

RAM S.p.a.
Logistica · Infrastrutture · Trasporti

Preconsuntivo al 30 giugno 2022 e previsione al 31 dicembre 2022

29 luglio 2022

Considerazioni di sintesi

1) IPOTESI SOTTESE ALLA STIMA DEI RICAVI

Il preconsuntivo per il primo semestre 2022 ed il budget relativo al secondo semestre sono stati elaborati, sul versante dei ricavi, sulla base degli atti convenzionali firmati o alla firma con il Ministero e degli agreement con i competenti organismi comunitari per i progetti europei.

Più in dettaglio si è tenuto conto delle seguenti voci:

- Atto Attuativo dell'Accordo di servizio firmato con la DG Porti per l'anno 2022 - Supporto attività della DG;
- Atto Attuativo dell'Accordo di servizio firmato con la DG Trasporto Intermodale e mobilità sostenibile - Idrobonus;
- Atto Attuativo dell'Accordo di servizio firmato con la DG Sicurezza e Autotrasporto - Misure compensative ex art 85 ;
- Atto Attuativo dell'Accordo di servizio firmato con la DG Trasporto Intermodale e mobilità sostenibile - Ferrobonus;
- Atto Attuativo dell'Accordo di servizio firmato con la DG Trasporto Intermodale e mobilità sostenibile - Marebonus;
- Atto Attuativo dell'Accordo di servizio firmato con la DG Sicurezza e Autotrasporto - Investimenti 6;
- Atto Attuativo dell'Accordo di servizio firmato con la DG Sicurezza e Autotrasporto - Investimenti 7;
- Atto Attuativo dell'Accordo di servizio firmato con la DG Sicurezza e Autotrasporto - Formazione 11;
- Atto Attuativo dell'Accordo di servizio alla firma con la DG Porti - Attività di supporto per l'implementazione della Piattaforma per la gestione della rete logistica nazionale, come previsto dal comma 5 dell'art. 30 del Decreto Legge n. 152 del 6/11/2021;
- Atto Attuativo dell'Accordo di servizio alla firma con la DG Sicurezza e Autotrasporto - Investimenti 8;
- Atto Attuativo dell'Accordo di servizio alla firma con la DG Sicurezza e Autotrasporto - Investimenti sostenibili;
- Atto Attuativo dell'Accordo di servizio firmato con la DG Sicurezza e Autotrasporto - Formazione 12;
- Atto Attuativo dell'Accordo di servizio firmato con la Struttura Tecnica di Missione del Ministero per supporto specialistico nelle attività di competenza - Trasporto merci e logistica;
- Atto Attuativo dell'Accordo di servizio firmato con la Struttura Tecnica di Missione del Ministero per la predisposizione e l'elaborazione del Piano della mobilità e dei trasporti generali della Regione Molise e del Piano dei servizi minimi del Trasporto Pubblico Locale regionale;
- Atto attuativo dell'Accordo di servizio firmato con l'Albo nazionale delle persone fisiche e giuridiche che esercitano l'autotrasporto di cose per conto di terzi per formazione autisti su guida sicura e sostenibile;
- Atto attuativo dell'Accordo di servizio firmato con l'Albo nazionale delle persone fisiche e giuridiche che esercitano l'autotrasporto di cose per conto di terzi per verificare l'adeguatezza e regolarità delle imprese iscritte;
- Atto attuativo dell'Accordo di servizio firmato con l'Albo nazionale delle persone fisiche e giuridiche che esercitano l'autotrasporto di cose per conto di terzi per l'elaborazione del Piano nazionale delle aree di sosta sicure per l'autotrasporto;
- Atto Attuativo dell'Accordo di servizio firmato con la Direzione Generale per il trasporto e le infrastrutture ferroviarie - Norma merci;
- CEF - Agreement per n. 4 progetti CEF;
- Agreement progetti MED Enernet Mob, Intesa e Promares;
- Technical Assistance alla firma per assistenza tecnica alla DG Programmazione ed alla DG trasporto ferroviario sui Corridoi TEN/T.

2) IPOTESI SOTTESE ALLA STIMA DEI COSTI

Sul versante dei costi, il percorso di consolidamento della struttura operativa interna considerato è quello disciplinato all'interno del Piano triennale organizzativo e funzionale sottoposto ed approvato dal Comitato per il controllo analogo ai sensi del DM . 111 del 12 marzo 2020, che prevede nel corso dell'anno 2022 una significativa implementazione della base organica (19 unità a tempo indeterminato). Inoltre, accanto a ordinarie proiezioni effettuate per ridurre ulteriormente, per quanto possibile, le principali voci di spesa inerenti al funzionamento ed all'organizzazione aziendale, sono state formulate le seguenti specifiche previsioni:

- previsione, in applicazione degli Accordi sindacali, di una premialità annua cui far concorrere tutti i dipendenti al fine di consentire incrementi di produttività ed efficienza, i cui importi sono stati prudenzialmente inclusi tra i costi generali e non nei costi del personale (oggetto di rendicontazione);
- massimo contenimento possibile dei costi variabili collegati al lavoro straordinario e dei costi per consulenze ed affidamenti esterni;
- costi esterni per l'attuazione delle attività previste negli atti convenzionali e nei progetti europei aggiudicati;
- costi per viaggi e trasferte, in relazione alle attività progettuali da svolgere, estremamente contenuti in base alle conseguenze della nota epidemia Covid-19;
- costi da sostenere con il Ministero e con l'Agenzia del Demanio per l'utilizzo della sede ministeriale, in Via Nomentana 2, e, attualmente, anche in Via Caraci 36, nonché previsione di locazione di unità immobiliare esterna a partire dal mese di ottobre 2022.

Tali costi, peraltro, sono prevalentemente rendicontabili all'interno delle rispettive previsioni contrattuali.

Sempre in un'ottica di massimo contenimento della spesa, il sistema dei costi fissi aziendali è risultato particolarmente contratto.

L'entità delle poste di Bilancio previsionale mette in risalto l'ulteriore rilancio delle attività della Società e la dinamica registrata dal risultato prima delle imposte appare in linea con il conseguimento degli obiettivi determinati e riflette un equilibrio nelle voci di ricavo e di costo. Le disponibilità liquide sul c/c intrattenuto dalla Società sulla Banca del Fucino consentono di far fronte ai fabbisogni aziendali senza ricorso a credito ordinario.

L'introduzione, con Gazzetta Ufficiale del 30 settembre 2021, della Società nel conto consolidato della Pubblica Amministrazione ha spinto, nell'elaborazione delle stime, al massimo contenimento della spesa, anche in attesa che il MEF risponda ai quesiti posti con comunicazione del 22 marzo 2022.

La dinamica dei costi registrata tra le previsioni del budget di marzo 2022 ed il presente documento è motivata dall'incremento di costi esterni per affidamenti, soprattutto a valere sulla convenzione con la Struttura Tecnica di missione del Ministero, per il nuovo progetto di predisposizione del documento strategico per la mobilità sostenibile, avviato nel mese di giugno 2022; dal lato del personale, invece, le procedure di selezione in corso non hanno consentito l'ingresso del personale previsto nel mese di luglio, ma la nuova previsione è per il mese di ottobre 2022. Infine, è risultata posticipata, rispetto alle previsioni, la firma di alcune convenzioni con il Ministero, in particolare quella prevista dal comma 5 dell'art. 30 del Decreto Legge n. 152 del 6/11/2021.

3) VARIAZIONI DEGLI ORGANICI NELL'ESERCIZIO 2022

Nel corso dell'esercizio (sono in fase di ultimazione le procedure di selezione), come detto, è programmato l'innesto delle risorse previste per gli esercizi 2022 e 2023 dal Piano triennale autorizzato in data 18 febbraio 2022 dal Comitato per il controllo analogo. In particolare, nel corso dell'esercizio 2022 sono previste 19 risorse, coerentemente con quanto già riportato nel budget di marzo 2022, anche in compensazione della prevista uscita nel biennio 2022-2023 di n.6 risorse per scadenza dei contratti a tempo determinato non rinnovabili (4 nel 2022 e 2 nel 2023). Tale innesto prevede dunque le 8 risorse con contratto di secondo livello e 6 risorse con contratto di terzo livello programmate per l'esercizio 2022 e l'ingresso anticipato a ottobre 2022 (se consentito dal Comitato per il controllo analogo) delle 5 risorse a tempo indeterminato, con contratto di terzo livello, programmate per l'esercizio 2023. Ciò allo scopo di consentire un innesto complessivo di tutte le risorse previste per il biennio dal Piano con conseguenti economie di scala per quanto attiene i costi della selezione del personale, della sua formazione e della messa in produzione delle diverse linee di lavoro su cui è impegnata la Società, dal momento che il sistema di controllo dei costi appare coerente con tale ipotesi.

Il budget non include l'innesto delle ulteriori 19 risorse di cui la Società è autorizzata ad avvalersi ai sensi del comma 6, art. 30, del Decreto Legge n. 152 del 6/11/2021, nonché i relativi costi, in quanto ai sensi della citata normativa l'intera spesa verrà sostenuta a valere su risorse del Ministero e dunque risulta ininfluente ai fini della formazione del budget, sia in termini di costi che in termini di spesa.

Si sottolinea che il budget è in linea con le previsioni contenute nel Piano organizzativo e funzionale triennale 2022-2024 della Società, elaborato in data 7 febbraio 2022 ed approvato dal Comitato per il controllo analogo della Società in data 18 febbraio 2022, anche per quanto attiene il conseguimento dell'obiettivo di efficientamento dei costi prefissato dal MEF.

Budget 2022

Sintesi dei ricavi e dei costi di esercizio

Voce	Actual 30.6.2022	Forecast II Sem. 2022	Budget 2022	Budget 2022 (marzo)
Ricavi				
Ricavi da servizi	1.379.039	1.781.016	3.160.056	3.639.303
Costi addebitati a magazzino	854.532	2.212.511	3.067.043	2.546.794
Trasferte addebitate a magazzino	7.049	50.880	57.929	60.060
Totale Ricavi	2.240.620	4.044.407	6.285.028	6.246.157
Costi				
Costi degli organici	535.750	712.825	1.248.575	1.512.353
Altri costi	1.342.323	2.905.307	4.247.630	3.763.339
Viaggi e trasferte	13.576	58.026	71.602	79.010
Totale costi	1.891.649	3.676.158	5.567.807	5.354.701
Margine	+348.971	+368.249	+717.220	+891.456

Preconsuntivo al 30 giugno 2022 e previsione al 31 dicembre 2022
Composizione dei costi e dei ricavi

Composizione dei ricavi	Importo	in %
DG Porti 1	1.623.192	25,8%
Idrobonus	51.536	0,8%
Decreto ristori	62.816	1,0%
Ferro Bonus	205.876	3,3%
Mare Bonus	270.398	4,3%
Investimenti 6	123.115	2,0%
Investimenti 7	304.434	4,8%
Formazione 11	30.724	0,5%
Digit 4.0	418.840	6,7%
Investimenti 8	146.182	2,3%
Investimenti sostenibili	44.118	0,7%
Formazione 12	73.472	1,2%
Struttura Tecnica di Missione	1.173.389	18,7%
Molise Piano Trasporti	99.983	1,6%
Progetto Guida sicura (Albo)	70.864	1,1%
Convenzione Regolarità (Albo)	842.853	13,4%
Albo Parcheggi	55.468	0,9%
Norma Merci 2	56.000	0,9%
Cef - PASS 4 Core	212.251	3,4%
Cef - Win it	19.991	0,3%
Ursa major Neo	38.152	0,6%
MED MOB	44.183	0,7%
Intesa	61.810	1,0%
Promares	41.401	0,7%
TA 2 - DG Programmazione	128.184	2,0%
TA 2 - DG TF	37.498	0,6%
Dig Sea	48.298	0,8%
Totale Ricavi	6.285.028	100,0%

Composizione dei costi	Importo	in %
Costi ribaltabili	4.219.022	75,8%
Costi non ribaltabili	1.348.785	24,2%
Totale Costi	5.567.807	100,0%

Categoria di costo	Importo	in %
Costi degli organici	1.248.575	22,4%
Altri costi	4.247.630	76,3%
Viaggi e trasferte	71.602	1,3%
Totale costi	5.567.807	100,0%

Budget 2022

Obiettivi sulle spese di funzionamento ex art. 19 comma 5 del Testo Unico delle Partecipate

VOCI	2017	2018	2019	2020	2021	2022 (stima)
Valore produzione totale	+2.615.178	+3.009.618	+3.134.034	+3.304.834	+3.700.822	+6.625.825
Valore progetti europei	(207.158)	(232.649)	(186.442)	(100.651)	(144.963)	(72.375)
Costi e trasferte non eligibili	(1.220.150)	(1.193.932)	(919.356)	(982.510)	(1.539.635)	(3.124.972)
Valore Produzione eligibile	+1.187.870	+1.583.037	+2.028.236	+2.221.673	+2.016.224	+3.428.478
Costi del personale eligibili	+650.545	+868.898	+986.520	+1.148.993	+955.036	+1.176.200
Costi e trasferte eligibili	+288.656	+370.677	+503.823	+507.946	+518.045	+1.194.259
Ammortamenti	(10.466)	(10.367)	(6.093)	(31.612)	(10.425)	(10.425)
Oneri di gestione	(4.167)	(44.460)	(24.989)	(51.067)	(56.563)	(6.861)
Totale Costi eligibili	+924.568	+1.184.748	+1.459.261	+1.574.260	+1.406.093	+2.353.173
Rapporto costi / ricavi eligibili	77,83%	74,84%	71,95%	70,86%	69,74%	68,64%
Obiettivo MEF	79,88%	76,99%	74,13%	72,54%	73,02%	69,74%