

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

Budget di esercizio 2018

27 marzo 2018

LINEE DI INDIRIZZO DEL BUDGET 2018**1) IPOTESI SOTTESE ALLA STIMA DEI RICAVI**

Il budget per l'esercizio 2018 è stato elaborato, sul versante dei ricavi, sulla base degli atti convenzionali con il Ministero e degli agreement firmati 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 (A1) firmato con la DG Porti in data 27 dicembre 2017 (valore complessivo esercizio 2018 per la RAM 1,147 milioni di euro netto iva) - Supporto attività della DG;
 - Atto Attuativo dell'Accordo di servizio (A3) firmato con la DG Trasporto stradale e intermodalità in data 10 ottobre 2016 (valore complessivo esercizio 2018 per la RAM 160 mila euro netto iva) - Incentivi formazione e investimenti;
 - Atto Attuativo dell'Accordo di servizio (A4) firmato con la DG Trasporto stradale e intermodalità in data 7 settembre 2017 (valore complessivo esercizio 2018 per la RAM 656 mila euro netto iva) - Incentivi formazione e investimenti;
 - Atto Attuativo dell'Accordo di servizio (A5) firmato con la DG Trasporto stradale e intermodalità in data 14 dicembre 2017 (valore complessivo esercizio 2018 per la RAM 246 mila euro netto iva) - Ferrobonus;
 - Atto Attuativo dell'Accordo di servizio (A6) firmato con la DG Trasporto stradale e intermodalità in data 4 luglio 2017 (valore complessivo esercizio 2018 per la RAM 17 mila euro netto iva) - Assistenza tecnica al RUP;
 - Atto Attuativo dell'Accordo di servizio (A7) firmato con la DG Porti in data 16 giugno 2017 (valore complessivo esercizio 2018 per la RAM 77 mila euro) - Assistenza tecnica progetto Supreme;
 - Atto Attuativo dell'Accordo di servizio (A8) firmato con la DG Trasporto stradale e intermodalità in data 22 dicembre 2017 (valore complessivo esercizio 2018 per la RAM 492 mila euro netto iva) - Marebonus;
 - Agreement per Assistenza tecnica in qualità di implementing body della DG Programmazione sui Corridoi TEN/T (valore complessivo esercizio 2018 per la RAM 164 mila euro);
 - Agreement per n. 9 progetti CEF già firmati nel corso dell'anno 2015/2016 (valore complessivo esercizio 2018 per la RAM 640 mila euro);
 - Atto Attuativo dell'Accordo di servizio (A9) da firmare entro il mese di maggio in attuazione dell'art. 4, comma 3, del Decreto ministeriale n. 40 del 13 febbraio 2018 (valore complessivo esercizio 2018 per la RAM 328 mila euro netto iva) - Segretariato tecnico al Partenariato per la logistica e i trasporti;
 - Agreement Charge /IT Croazia di imminente firma (valore complessivo esercizio 2018 per la RAM 108 mila euro);
 - Agreement MED Enernet Mob di imminente firma (valore complessivo esercizio 2018 per la RAM 30 mila euro);
- A titolo prudenziale, non sono stati considerati due nuovi Atti Attuativi in corso di definizione con il Ministero (Assistenza tecnica a valere sui fondi PON per la DG Programmazione e Assistenza tecnica alla DG Trasporto ferroviario) nonché una Convenzione in corso di perfezionamento con il Corpo Generale delle Capitanerie di Porto.
- Anche in conseguenza degli obiettivi di contenimento dei costi fissati dall'azionista per il triennio 2017-2019, la Società ha ritirato la propria partnership da due progetti aggiudicati a valere sul bando Adrion (Adripass e Multiappro) e si sta valutando l'opportunità di non procedere alla firma del sopra citato progetto Enernet Mob. Analoghe valutazioni potranno essere sviluppate in merito ad eventuali progetti attualmente in fase di valutazione.

2) IPOTESI SOTTESE ALLA STIMA DEI COSTI

Sul versante dei costi, invece, si è previsto di proseguire nel percorso di consolidamento della struttura operativa interna, che include un organico di n. 22 figure professionali, di cui quattro assunte con contratto a tempo determinato (nel complesso trattasi di n. 1 dirigente, n. 1 quadro, n. 4 di I livello, n. 11 di II livello e n. 4 di III livello, tra cui una unità di personale con disabilità ai sensi della normativa vigente).

Più in dettaglio, accanto a ordinarie proiezioni effettuate per il massimo contenimento delle principali voci di spesa inerenti al funzionamento ed all'organizzazione aziendale, sono state formulate le seguenti specifiche previsioni:

- previsione, in applicazione degli Accordi sindacali stipulati, 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);
- previsione, in applicazione del Regolamento interno, di n. 11 progressioni orizzontali di carriera a partire dal mese di aprile e di n. 5 progressioni verticali a partire dal mese di giugno;
- previsione di maggiori costi per la contribuzione relativa al personale dipendente assunto con i contratti del cosiddetto Job Act, a seguito della scadenza del previsto periodo di incentivazione;
- contenimento 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 la comunicazione;
- costi per viaggi e trasferte, in relazione alle attività progettuali da svolgere;
- costi da sostenere con il Ministero e con l'Agenzia del Demanio per l'utilizzo della sede di Via Nomentana 2.

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 stato 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 finanziari determinati dall'Azionista. 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.

Sintesi dei ricavi e dei costi di esercizio (valori in unità di euro)

Convenzione	Voci non ribaltabili	DG Porti 1	DG TS 3	DG TS 4	Atto 5 Ferro Bonus	DG TS 6 Touch	DG Porti 7 Supreme	Atto 8 Mare Bonus	Atto 9 DIP	CEF	Med EnerNet Mob	Charge	Conv. Ten	Totale
Ricavi														
Ricavi da servizi		396.970	85.050	366.100	179.550	2.100	30.977	278.950	274.750	172.586	19.682	17.408	32.668	1.856.791
Costi generali addebitati		706.829	69.000	120.000	35.000	14.047	37.791	112.500	50.000	319.863	7.000	62.000	96.000	1.630.030
Viaggi e trasferte addebitati		25.000	-	30.000	3.000	-	5.000	5.000	-	49.000	3.000	8.000	17.000	145.000
Totale Ricavi	-	1.128.799	154.050	516.100	217.550	16.147	73.768	396.450	324.750	541.449	29.682	87.408	145.668	3.631.821
Costi														
Costi degli organici	188.348	183.666	57.328	176.265	81.534	595	30.977	117.532	132.252	172.586	19.682	17.408	32.668	1.210.840
Altri costi generali	286.320	706.829	69.000	120.000	35.000	14.047	37.791	112.500	50.000	319.863	7.000	62.000	96.000	1.916.350
Viaggi e trasferte	-	25.000	-	30.000	3.000	-	5.000	5.000	-	49.000	3.000	8.000	17.000	145.000
Totale costi	474.668	915.495	126.328	326.265	119.534	14.642	73.768	235.032	182.252	541.449	29.682	87.408	145.668	3.272.190
Marginalità	(474.668)	+213.304	+27.722	+189.835	+98.016	+1.505	+0	+161.418	+142.498	+0	+0	+0	+0	+359.631
														Margine +359.631

Giornate	N.	in %
disponibili	4.905	100,0%
ribaltate	4.350	88,7%
residue	555	11,3%

Verifica capienza rendicontazione 2018

Progetto	DG Porti 1	DG TS 3	DG TS 4	Atto 5 Ferro bonus	DG TS 6 Touch	DG Porti 7 Supreme	Atto 8 Mare Bonus	Atto 9 DIP	CEF	Med EnerNet Mob	Charge	C - Ten	Totale
Personale interno	415.712	91.000	505.738	207.902	2.510	34.209	374.303	277.869	270.637	20.000	38.000	51.000	2.288.880
Costi generali e viaggi	731.829	69.000	150.000	38.000	14.047	42.791	117.500	50.000	368.863	10.000	70.000	113.000	1.775.030
Totale imponibile	1.147.541	160.000	655.738	245.902	16.557	77.000	491.803	327.869	639.500	30.000	108.000	164.000	4.063.910
Iva	252.459	35.200	144.262	54.098	3.643	-	108.197	72.131	-	-	-	-	669.990
totale Limite	1.400.000	195.200	800.000	300.000	20.200	77.000	600.000	400.000	639.500	30.000	108.000	164.000	4.733.900
check rispetto max rendicontazione	ok	ok	ok	ok	ok	ok	ok	ok	ok	ok	ok	ok	ok
Capienza residua 2018	18.742	5.950	139.638	28.352	410	3.232	95.353	3.119	98.051	318	20.592	18.332	432.089

Budget 2018

Tavola 3

Obiettivo di efficientamento MEF

	2016	2017	2018
Valore produzione totale	+2.071.521	+2.615.178	+3.631.821
Servizi del personale - Progetti europei	(257.463)	(207.158)	(273.321)
Costi e trasferte non eligibili	(521.378)	(1.220.150)	(1.775.030)
VALORE PRODUZIONE ELIGIBILE	+1.292.680	+1.187.870	+1.583.470
Costi del personale eligibili	+590.719	+650.545	+937.519
Costi generali eligibili	+459.508	+288.656	+286.320
Meno: ammortamenti	(14.258)	(10.466)	(10.500)
Meno: oneri di gestione	(3.138)	(4.167)	(4.000)
TOTALE COSTI ELIGIBILI	+1.032.831	+924.568	+1.209.339
rapporto costi / ricavi eligibili	79,90%	77,83%	76,37%
Obiettivo fissato		79,88%	76,99%

Descrizione conto	Importo a Budget 2018	Costi Ribaltabili	DG Porti 1	DG TS 3	DG TS 4	Atto 5 Ferro bonus	DG TS 6 Touch	DG Porti 7 Supreme	Atto 8 Mare Bonus	Atto 9 DIP	CEF	Med EnerNet Mob	Charge	TEN	Costi non Ribaltabili
Costi di produzione	12.000	10.000	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.000
Costi per servizi	1.912.850	1.644.030	600.829	69.000	150.000	38.000	14.047	42.791	117.500	50.000	368.863	10.000	70.000	113.000	268.820
Costi per godimento beni di terzi	122.000	121.000	121.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.000
Ammortamenti	10.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10.500
Oneri diversi di gestione	4.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.000
Totale	2.061.350	1.775.030	731.829	69.000	150.000	38.000	14.047	42.791	117.500	50.000	368.863	10.000	70.000	113.000	457.200

Di cui:

Costi generali	1.916.350	1.630.030	706.829	69.000	120.000	35.000	14.047	37.791	112.500	50.000	319.863	7.000	62.000	96.000	286.320
Spese viaggi e trasferte	145.000	145.000	25.000	0	30.000	3.000	0	5.000	5.000	0	49.000	3.000	8.000	17.000	0
Totale	2.061.350	1.775.030	731.829	69.000	150.000	38.000	14.047	42.791	117.500	50.000	368.863	10.000	70.000	113.000	286.320