

ReteAutostrade
Mediterranee S.p.a.

Budget di esercizio 2015

17 marzo 2015

NOTA METODOLOGICA

1) PRINCIPALI IPOTESI SOTTESE ALLA ELABORAZIONE DEL BUDGET.

- a) firma nel corso dell'esercizio di due nuove convenzioni ("Intermodalità" e "Euro progettazione"), foriere rispettivamente di ricavi stimati in via prudenziale per 276k (su un valore complessivo di circa 410k euro, netto iva) e 111k (su un valore complessivo di circa 164k euro, netto iva). La stima effettuata corrisponde alla fatturazione di circa i due terzi dell'importo complessivo delle commesse in corso di acquisizione.
- b) i costi generali e le spese di viaggio e trasferta delle nuove convenzioni sono stati stimati forfettariamente sulla base delle precedenti convenzioni stipulate.
- c) rimodulazione dell'organico a partire dal mese di giugno p.v. con l'ingresso di 12 unità con contratto a tempo indeterminato.
- d) i costi di gestione ordinaria sono allineati alle nuove prospettive di RAM (trasloco della sede, eliminazione di alcuni servizi, etc.) e comprensivi di prime valutazioni su incarichi di collaborazione esterna da affidare per la conduzione dei progetti comunitari in corso e per l'attuazione degli impegni verso il Ministero.
- e) considerazione dei costi derivanti dall'affidamento esterno delle procedure per la selezione del nuovo personale da introdurre.

2) MODALITÀ TECNICHE DI SVILUPPO DEL BUDGET.

- a) Determinazione, su base mensile, delle giornate disponibili per ciascuna risorsa (in organico e di futuro ingresso) e dei relativi costi a carico della Società;
- b) Allocazione delle giornate annue delle risorse per singola commessa e valorizzazione sulla base delle tariffe (o dei costi) applicabili a ciascuna convenzione tenuto conto dei limiti di rendicontazione fissati per ciascuna commessa (indicati alla tavola 1);
- c) Stima dei costi generali dell'esercizio 2015 ripartiti tra la quota ribaltabile sui progetti e quella non ribaltabile (tavola 3);
- d) Determinazione del margine d'esercizio, complessivo e per singola commessa (tavola 2);
- e) Quadro di sintesi dei costi e dei ricavi per commessa e margine d'esercizio (tavola 1);
- f) Determinazione della capacità produttiva residua, sulla base delle giornate non ribaltabili (al netto delle giornate dell'AD) (tavola 1).

RAM S.p.A.

Budget 2015

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

Tavola 1

Convenzione	Voci non ribaltabili	Mednet	PCS	NAPA	Formazione 5	Conv. Quadro	New Conv. Intermodalità	New Conv. Euro Progettazione	Totale
Ricavi									
Ricavi da servizi		27.600	6.000	52.080	77.630	852.040	242.340	103.880	1.361.570
Costi generali addebitati		40.000	10.000	-	-	278.900	29.400	5.250	363.550
Viaggi e trasferite addebitati		9.000	9.000	-	-	18.000	4.900	2.100	43.000
Totale Ricavi	-	76.600	25.000	52.080	77.630	1.148.940	276.640	111.230	1.768.120
Costi									
Costi degli organici	259.336	26.080	5.392	33.654	24.915	380.136	101.058	40.628	871.200
Altri costi generali	469.214	40.000	10.000	0	0	278.900	29.400	5.250	832.764
Viaggi e trasferite	0	9.000	9.000	0	0	18.000	4.900	2.100	43.000
Totale costi	728.549	75.080	24.392	33.654	24.915	677.036	135.358	47.978	1.746.964

Margine +21.156

Giornate	#	In %
disponibili	3.249	100,0%
ribaltabili	2.461	75,7%
non ribaltabili	788	24,3%
capacità produttiva residua (media):		274.000

Verifica capienza rendicontazione

Convenzione	N.a.	Mednet	PCS	NAPA	Formazione 5	Conv. Quadro	New Conv. Intermodalità	New Conv. Euro Progettazione	Totale
Costi personale		30.000	6.000	66.000	78.000	1.150.000	409.000	164.000	1.867.000
Costi generali		80.000	20.000	-	-	-	-	-	-
Viaggi e trasferite		10.000	5.000	-	-	-	-	-	-
5%		-	-	-	3.900	-	-	-	3.900
Iva		-	-	-	18.018	253.000	89.980	36.080	397.078
totale Cap	-	120.000	31.000	66.000	99.918	1.403.000	498.980	200.080	2.267.978
check rispetto max rendicontazione									
ok ok ok ok ok ok ok ok ok ok									

RAM S.p.A.

Budget 2015

Dettaglio della marginalità per progetto

Valori in unità di euro

Tavola 2

Margine sulla produzione:	Inporto	in %
Mednet	1.520	0,2%
PCS	608	0,1%
NAPA	18.426	2,5%
Formazione 5	52.715	7,0%
Convenzione Quadro	471.904	62,9%
New Conv. Intermodalità	141.282	18,8%
New Conv. Europrogettazione	63.252	8,4%
Totale Margine lordo	749.706	100%

Costi non ribaltabili:	Inporto	in %
Costi degli organici	(259.336)	35,6%
Costi generali	(469.214)	64,4%
Spese viaggi e trasferte	0	0,0%
Delta costi generali sui progetti	0	0,0%
Totale costi non ribaltabili	(728.549)	100,0%

Margine netto +21.156

Check

0

Budget dei costi generali ripartiti per commessa
Esercizio 2015

Descrizione conto coge	Totale Budget 2015	Costi Ribaltabili	Convenzione Quadro	Progetti Europei	Conv. New Intermodalità	Conv. New Euro Progettazione	Costi non Ribaltabili
Costi di produzione	15.000,00	10.000,00	10.000,00				5.000,00
Costi per servizi	744.263,54	292.550,00	182.900,00	68.000,00	34.300,00	7.350,00	451.713,54
Costi per godimento beni di terzi	104.000,00	104.000,00	104.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ammortamenti	10.000,00	0,00					10.000,00
Oneri diversi di gestione	2.500,00	0,00					2.500,00
Totale	875.763,54	406.550,00	296.900,00	68.000,00	34.300,00	7.350,00	469.213,54

Riclassifica per prospetto:

Costi generali	832.763,54	363.550,00	278.900,00	50.000,00	29.400,00	5.250,00	469.213,54
Spese viaggi e trasferte	43.000,00	43.000,00	18.000,00	18.000,00	4.900,00	2.100,00	0,00