

ReteAutostrade
Mediterranee S.p.a.

Budget di esercizio 2016

22 marzo 2016

LINEE DI INDIRIZZO DEL BUDGET 2016**1) IPOTESI SOTTESE ALLA STIMA DEI RICAVI**

Il Budget per l'esercizio 2016 è stato elaborato, sul versante dei ricavi, sulla base degli atti convenzionali stipulati con il Ministero, degli agreement firmati con i competenti organismi comunitari per i progetti europei aggiudicati nonché di alcune commesse che – in virtù dell'evoluzione dei contatti in corso con la relativa committenza - si può ragionevolmente presumere che potranno trovare perfezionamento nel corso dei prossimi mesi.

Non sono stati presi prudenzialmente in considerazione i numerosi progetti europei presentati a bando di gara negli scorsi mesi, dal momento che essi sono oggetto di specifiche valutazioni e che, pertanto, non è in alcun modo possibile prevedere l'esito di tali valutazioni.

Va comunque sottolineato che, trattandosi di n. 10 progetti presentati sul bando CEF 2016 (valore complessivo per la RAM pari circa € 1.500.000, di cui circa € 350.000 di competenza per l'anno 2016), e di n. 10 altri progetti a valere sui bandi ERASMUS+, LIFE, Horizon 2020, IPA Adriatic, Adrion, Med e Feamp (valore complessivo per la RAM pari a circa € 1.500.000, di cui circa € 500.000 di competenza per l'anno 2016), è probabile che qualcuna di queste iniziative possa giungere ad approvazione.

Più in dettaglio si è tenuto conto delle seguenti voci:

- Atto Attuativo della Convenzione quadro firmato in data 20 gennaio 2016;
- Atto Attuativo della Convenzione quadro firmato in data 30 settembre 2015;
- Agreement per n. 8 progetti CEF già firmati nel corso dell'anno 2015;
- Probabile nuova Convenzione con la Direzione Generale per lo sviluppo del territorio, la programmazione ed i progetti internazionali da firmare entro il mese di maggio prossimo;
- Probabile nuovo Atto Attuativo della Convenzione Quadro da firmare nel mese di settembre 2016;
- Probabili affidamenti di incarico da parte del Porto di Augusta e del Corpo delle Capitanerie di Porto.

2) IPOTESI SOTTESE ALLA STIMA DEI COSTI

Sul versante dei costi, invece, in continuità con il processo di riorganizzazione della Società avviato nel corso dell'anno 2015, si è previsto di proseguire nel percorso di consolidamento della struttura operativa interna e di procedere all'esecuzione delle numerose attività in corso anche grazie al ricorso a professionalità esterne alla RAM.

Inoltre, nell'anno 2016 si prevede di riprendere le attività di comunicazione della Società, che erano state praticamente interrotte nel corso degli anni precedenti a motivo del clima di incertezza in cui operava la RAM e dell'incidenza della normativa sulla cosiddetta "Spending Review". Si evidenzia come, essendosi sensibilmente ridotti i costi operativi della Società ed essendosi stabilizzato contrattualmente l'organico della RAM, il costo del personale sia divenuto una importante voce del Bilancio di previsione.

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

- Procedere entro il mese di giugno prossimo ad una operazione di assessment del personale interno (attraverso una procedura di valutazione gestita dal Direttore Operativo, sentiti i Responsabili delle singole Aree Funzionali) ed all'avvio di una nuova procedura di selezione di personale per n. 6 figure professionali (n. 2 di II livello e n. 4 di III livello, tra cui una unità di personale con disabilità ai sensi della normativa vigente). In tal modo, anche grazie alla previsione della premialità annua da riconoscere a tutti i dipendenti - in corso di stipula -, si ritiene che si possano significativamente colmare i vuoti ancora esistenti nella pianta organica della RAM nonché garantire equi e trasparenti meccanismi di premialità e avanzamento di carriera come stimolo per la produttività del personale. Va evidenziato che la tempistica prevista per le nuove assunzioni è stata immaginata in stretta connessione sia con gli esiti scaturiti dal citato assessment, sia con quella della stipula di nuovi atti contrattuali;
- costi esterni per l'attuazione delle attività previste nei progetti europei aggiudicati pari ad € 267.900;
- costi per la comunicazione pari ad € 140.000, anche relativi all'organizzazione del prossimo evento RAM del mese di aprile, alla presenza del Ministro;
- costi per viaggi e trasferte pari ad € 116.500, in relazione alle numerose attività progettuali da svolgere;
- costi da sostenere per l'eventuale perdita delle cause sollevate da ex collaboratori.

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 la netta ripresa delle attività della Società e la dinamica registrata dal risultato prima delle imposte riflette un sostanziale equilibrio nelle voci di ricavo e di costo.

Si rileva infine che il presente Budget potrà essere suscettibile di aggiustamenti, sia a seguito degli sviluppi delle previsioni citate in premessa, che in conseguenza degli indirizzi che saranno espressi dall'Azionista Ministero dell'Economia e dal Ministero vigilante - Infrastrutture e Trasporti - anche attraverso l'emanazione della Direttiva prevista dall'art. 16 dello Statuto sociale.

RAM S.p.A.

Budget 2016

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

Tavola 1

Convenzione	Voci non ribaltabili	Atto attuativo 1	Atto attuativo 2	Atto attuativo 3	CEF	C - Ten	Altri progetti	Totale
Ricavi								
Ricavi da servizi		585.550	485.380	78.540	189.849	148.400	5.085	1.492.804
Costi generali addebitati		530.500	10.000	-	267.900	50.000	60.000	918.400
Viaggi e trasferte addebitati		30.000	35.000	-	41.500	10.000	-	116.500
Totale Ricavi	-	1.146.050	530.380	78.540	499.249	208.400	65.085	2.527.704
Costi								
Costi degli organici	326.617	246.364	198.606	23.084	189.849	59.832	5.085	1.049.438
Altri costi generali	425.000	530.500	10.000	-	267.900	50.000	60.000	1.343.400
Viaggi e trasferte	-	30.000	35.000	-	41.500	10.000	-	116.500
Totale costi	751.617	806.864	243.606	23.084	499.249	119.832	65.085	2.509.338

Margine +18.367

Giornate	N.	in %
disponibili	4.320	100,0%
ribaltate	3.454	80,0%
ribaltabili	866	20,0%

Verifica capienza rendicontazione 2016

Progetto	Atto attuativo 1	Atto attuativo 2	Atto attuativo 3	CEF	C - Ten	Altri progetti	Totale
Personale interno	643.041	487.787	81.967	190.600	169.508	21.967	1.594.870
Costi generali e viaggi	504.500	45.000	-	309.400	60.000	60.000	978.900
Totale imponibile	1.147.541	532.787	81.967	500.000	229.508	81.967	2.573.770
Iva	252.459	117.213	18.033	110.000	50.492	18.033	566.230
totale Limite	1.400.000	650.000	100.000	610.000	280.000	100.000	3.140.000
check rispetto max rendicontazione	ok	ok	ok	ok	ok	ok	

RAM S.p.A.

Budget 2016

Dettaglio della marginalità per progetto

Tavola 2

Valori in unità di euro

Margine sulla produzione:	Inporto	in %
Atto attuativo 1	339.186	44,1%
Atto attuativo 2	286.774	37,2%
Atto attuativo 3	55.456	7,2%
CEF	-	0,0%
C -Ten	88.568	11,5%
Altri	-	0,0%
Totale Margine lordo	769.984	100%

Costi non ribaltabili:	Inporto	in %
Costi degli organici	(326.617)	43,5%
Costi generali	(425.000)	56,5%
Spese viaggi e trasferte	0	0,0%
Delta costi generali sui progetti	0	0,0%
Totale costi non ribaltabili	(751.617)	100,0%

Margine netto

+18.367

RAM S.p.A.

Tavola 3

Budget dei costi generali ripartiti per commessa

Esercizio 2016

Conto coge	Importo a Budget 2016	Costi Ribaltabili	Atto attuativo 1	Atto attuativo 2	Atto attuativo 3	CEF	C- Ten	Altri progetti	Costi non Ribaltabili
Costi di produzione	25.000	12.500	12.500						12.500
Costi per servizi	1.365.400	966.400	492.000	45.000	-	309.400	60.000	60.000	399.000
Costi per godimento beni di terzi	57.000	56.000	56.000						1.000
Ammortamenti	10.000	-							10.000
Oneri diversi di gestione	2.500	-							2.500
Totale	1.459.900	1.034.900	560.500	45.000	-	309.400	60.000	60.000	425.000

Di cui:

Costi generali	1.343.400	918.400	530.500	10.000	-	267.900	50.000	60.000	425.000
Spese viaggi e trasferte	116.500	116.500	30.000	35.000	-	41.500	10.000	-	-
Totale	1.459.900	1.034.900	560.500	45.000	-	309.400	60.000	60.000	425.000