

Amministratore Unico

**DETERMINAZIONE DELL'AMMINISTRATORE UNICO N. 19/2018**

L'Ing. Ennio Cascetta, Amministratore Unico della Società RAM Logistica, Infrastrutture e Trasporti S.p.a. in virtù dei poteri attribuiti con la nomina dell'Assemblea del 15 giugno 2017,

considerate le normative vigenti e le procedure societarie;

visti gli elaborati predisposti dal Direttore Operativo con il supporto dell'Amministrazione e dei consulenti del Settore amministrativo-contabile;

considerate le esigenze societarie e le prospettive aziendali con riferimento all'esercizio 2018;

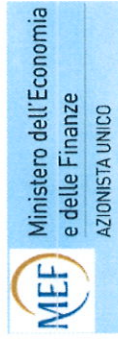
***determina***

di approvare il Preconsuntivo al 30/06/2018 e la Previsione al 31/12/2018, quale allegato alla presente determinazione di cui costituisce parte integrante.

Roma, 31 luglio 2018  
Prot. 1496

Ing. Ennio Cascetta





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

**Preconsuntivo al 30 giugno 2018 e previsione al 31 dicembre 2018**

**31 luglio 2018**

LINEE DI INDIRIZZO**1) IPOTESI SOTTESI ALLA STIMA DEI RICAVI**

Il preconsuntivo per il primo semestre 2018 ed il budget relativo al secondo semestre sono stati elaborati, 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 18 gennaio 2018 e relativo Atto Aggiuntivo firmato in data 10 luglio 2018 - Supporto attività della DG. L'Atto Aggiuntivo è attualmente in fase di registrazione da parte degli organi di controllo;
- Atto Attuativo dell'Accordo di servizio (A3) firmato con la DG Trasporto stradale e intermodalità in data 10 ottobre 2016 - Incentivi formazione e investimenti;
- Atto Attuativo dell'Accordo di servizio (A4) firmato con la DG Trasporto stradale e intermodalità in data 7 settembre 2017 - Incentivi formazione e investimenti;
- Atto Attuativo dell'Accordo di servizio (A5) firmato con la DG Trasporto stradale e intermodalità in data 14 dicembre 2017 - Ferrobonus;
- Atto Attuativo dell'Accordo di servizio (A6) firmato con la DG Trasporto stradale e intermodalità in data 4 luglio 2017 - Assistenza tecnica al RUP;
- Atto Attuativo dell'Accordo di servizio (A7) firmato con la DG Porti in data 16 giugno 2017 - Assistenza tecnica progetto Supreme;
- Atto Attuativo dell'Accordo di servizio (A8) firmato con la DG Trasporto stradale e intermodalità in data 22 dicembre 2017 - Marebonus;
- Agreement per Assistenza tecnica in qualità di implementing body della DG Programmazione sui Corridoi TEN/T;
- Agreement per n. 9 progetti CEF già firmati nel corso dell'anno 2015/2016;
- Agreement Charge /IT Croazia firmato nel 2018;
- Agreement MED Enernet Mob firmato nel 2018;

A titolo prudenziale, non sono stati considerati quattro nuovi Atti Attuativi in corso di definizione con il Ministero (Assistenza tecnica a valere sui fondi PON per la DG Programmazione, Assistenza tecnica al Partenariato per la logistica e i trasporti per il Dipartimento dei trasporti, Assistenza tecnica alla DG Trasporto ferroviario e Assistenza tecnica al DG trasporto stradale e intermodalità per le nuove edizioni degli incentivi formazione e investimenti) nonché una Convenzione in corso di definizione con il Corpo Generale delle Capitanerie di Porto. Inoltre, è in corso di definizione anche un Atto attuativo per un affidamento di uno studio da parte della Società UIRNET.

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). Analoghe valutazioni potranno essere sviluppate in merito ad eventuali progetti attualmente in fase di valutazione.

**2) IPOTESI SOTTESI ALLA STIMA DEI COSTI**

Sul versante dei costi, invece, si è previsto di proseguire nel percorso di efficientamento della struttura dei costi aziendali già avviato negli ultimi mesi.

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 settembre;
  - 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.
- Sul versante del personale, si è tenuto conto delle dimissioni di un dipendente assunto con contratto a tempo determinato a far data dal 1° luglio 2018, della scadenza di un contratto di assunzione a tempo determinato a far data dal 1° ottobre 2018 e delle dimissioni di un dipendente assunto con contratto a tempo indeterminato a far data dal mese di settembre 2018; in quest'ultimo caso, trattandosi dell'unico dipendente assunto in ottemperanza alla quota di riserva di cui alla legge 12 marzo 1999, n. 68, art. 3, occorrerà prevederne una rapida sostituzione.

Il risultato prima delle imposte appare in linea con le previsioni effettuate nel mese di marzo 2018 ed il conseguimento degli obiettivi determinati 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, anche se le mutate esigenze di cassa hanno reso più complessa la gestione finanziaria della Società.

Preconsuntivo al 30 giugno 2018 e previsione al 31 dicembre 2018

Sintesi dei ricavi e dei costi di esercizio

	(A)	(B)	(C)	(D) = (B + C)	
Voce	Budget 2018 (marzo)	Actual 30.6.2018	Forecast II Sem. 2018	New Budget 2018	(D) - (A) in %
<b>Ricavi</b>					
Ricavi da servizi	1.856.791	954.972	921.475	1.876.447	+1,1%
Costi generali addebitati	1.630.030	495.455	873.201	1.368.656	(16,0%)
Viaggi e trasferte addebitati	145.000	58.580	66.200	124.780	(13,9%)
<b>Totale Ricavi</b>	<b>3.631.821</b>	<b>1.509.007</b>	<b>1.860.876</b>	<b>3.369.883</b>	<b>(7,2%)</b>
<b>Costi</b>					
Costi degli organici	1.210.840	605.225	573.912	1.179.137	(2,6%)
Altri costi generali	1.916.350	631.237	1.057.701	1.688.938	(11,9%)
Viaggi e trasferte	145.000	58.952	66.200	125.152	(13,7%)
<b>Totale costi</b>	<b>3.272.190</b>	<b>1.295.414</b>	<b>1.697.813</b>	<b>2.993.227</b>	<b>(8,5%)</b>
<b>Margine</b>	<b>+359.631</b>	<b>+213.593</b>	<b>+163.063</b>	<b>+376.656</b>	<b>+4,7%</b>



Preconsuntivo al 30 giugno 2018 e previsione al 31 dicembre 2018  
Composizione dei costi e dei ricavi

Composizione dei ricavi	Importo	in %
Atto attuativo 1	1.071.390	31,8%
Atto attuativo 3	188.861	5,6%
Atto attuativo 4	612.705	18,2%
Atto attuativo 5	234.510	7,0%
Atto attuativo 6	16.527	0,5%
Atto attuativo 7	62.631	1,9%
Atto attuativo 8	390.760	11,6%
CEF	494.161	14,7%
Med MOB	34.278	1,0%
Charge	102.467	3,0%
C-Ten	161.594	4,8%
<b>Totale Ricavi</b>	<b>3.369.884</b>	<b>100,0%</b>

Composizione dei costi	Importo	in %
Costi ribaltabili	2.457.674	82,1%
Costi non ribaltabili	535.553	17,9%
<b>Totale Costi</b>	<b>2.993.227</b>	<b>100,0%</b>

Categoria di costo	Importo	in %
Costi degli organici	1.179.138	39,4%
Altri costi generali	1.688.938	56,4%
Viaggi e trasferte	125.151	4,2%
<b>Totale costi</b>	<b>2.993.227</b>	<b>100,0%</b>

**Preconsuntivo al 30 giugno 2018 e previsione al 31 dicembre 2018  
Obiettivi sulle spese di funzionamento ex art. 19 comma 5 del Testo Unico delle Partecipate**

VOCI	2017	2018
Valore produzione totale	+2.615.178	+3.369.884
Valore progetti europei	(207.158)	(268.803)
Viaggi e trasferte non eligibili	(1.220.150)	(1.493.436)
<b>Valore Produzione eligibile</b>	<b>+1.187.870</b>	<b>+1.607.645</b>

Costi del personale eligibili	+650.545	+910.335
Costi generali eligibili	+288.656	+320.654
Meno: ammortamenti	(10.466)	(10.000)
Meno: oneri di gestione	(4.167)	(4.000)
<b>Totale Costi eligibili</b>	<b>+924.568</b>	<b>+1.216.989</b>
<b>rapporto costi / ricavi eligibili</b>	<b>77,83%</b>	<b>75,70%</b>

Formula con VP t > VP t-1		2018/2017
<b>Parametri operativi</b>		
<b>A</b>	Rapporto costi op. su VP t	75,70%
<b>B</b>	Rapporto costi op. su VP t - 1	77,83%
<b>C</b>	Valore intermedio	353,38%
<b>D</b>	Rapporto efficientamento dei costi	76,95%
A<=D	Verifica risultato	<b>ok</b>
A<=B	Formula con VP t < VP t-1	<b>ok</b>