

Amministratore Unico

DETERMINAZIONE DELL'AMMINISTRATORE UNICO N. 30/2019

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 2019;

determina

di approvare il Preconsuntivo al 30/06/2019 e la Previsione al 31/12/2019, quale allegato alla presente determinazione di cui costituisce parte integrante.

Roma, 30 luglio 2019

Prot. n. 1821

Prof. Ing. Ennio Cascetta



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

Preconsuntivo al 30 giugno 2019 e previsione al 31 dicembre 2019

29 luglio 2019

W

CONSIDERAZIONI DI SINTESI

1) IPOTESI SOTTESI ALLA STIMA DEI RICAVI

Il preconsuntivo per il primo semestre 2019 ed il budget preventivo relativo al secondo semestre sono stati elaborati, sul versante dei ricavi, sulla base degli atti convenzionali con il Ministero già stipulati o in fase di prevedibile stipula nonché 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 febbraio 2019 e relativo Atto aggiuntivo firmato in data 27 maggio 2019 (valore complessivo esercizio 2019 per la RAM 1,6 milioni di euro netto iva) - Supporto attività della DG. Atti ancora 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 (valore complessivo esercizio 2019 per la RAM 39 mila euro netto iva) - Incentivi formazione 7 e investimenti 3, con termine nel corso del 2019;
- Atto Attuativo dell'Accordo di servizio (A4) firmato con la DG Trasporto stradale e intermodalità in data 8 agosto 2017 (valore complessivo esercizio 2019 per la RAM 287 mila euro netto iva) - Incentivi formazione 8 e investimenti 4;
- Atto Attuativo dell'Accordo di servizio (A5) firmato con la DG Trasporto stradale e intermodalità in data 14 dicembre 2017 (valore complessivo esercizio 2019 per la RAM 314 mila euro netto iva) - Ferrobonus;
- Atto Attuativo dell'Accordo di servizio (A8) firmato con la DG Trasporto stradale e intermodalità in data 21 dicembre 2017 (valore complessivo esercizio 2019 per la RAM 394 mila euro netto iva) - Marebonus;
- Atto Attuativo dell'Accordo di servizio (A9) firmato con la DG Trasporto stradale e intermodalità in data 18 ottobre 2018 (valore complessivo esercizio 2019 per la RAM 123 mila euro netto iva) - Incentivi formazione 9;
- Atto Attuativo dell'Accordo di servizio (A10) firmato con la DG Trasporto stradale e intermodalità in data 18 ottobre 2018 (valore complessivo esercizio 2019 per la RAM 319 mila euro netto iva) - Incentivi investimenti 5;
- Atto Attuativo dell'Accordo di servizio (A11) ("Norma Mercè") firmato con la Direzione Generale per il trasporto e le infrastrutture ferroviarie in data 3 dicembre 2018 (valore complessivo esercizio 2019 per la RAM 71 mila euro netto iva);
- Atto Attuativo dell'Accordo di servizio (A12) (Incentivi Investimenti 6) in prevedibile fase di stipula con la DG Trasporto stradale e intermodalità (valore complessivo stimato esercizio 2019 per la RAM 120 mila euro netto iva);
- Atto Attuativo dell'Accordo di servizio (A13) ("Incentivi Formazione 10") in prevedibile fase di stipula con la DG Trasporto stradale e intermodalità (valore complessivo stimato esercizio 2019 per la RAM 50 mila euro netto iva);
- Atto Attuativo dell'Accordo di servizio per Progetto Albo firmato con l'Albo Nazionale delle persone fisiche e giuridiche che esercitano l'autotrasporto di cose per conto di terzi in data 6 dicembre 2018 e relativo Atto aggiuntivo del 28 dicembre 2018 (valore complessivo esercizio 2019 per la RAM 1,8 milioni di euro netto iva); in tale ambito si segnala l'avvenuta revisione dei criteri di remunerazione del progetto rispetto all'elaborazione del Budget approvato nel mese di marzo 2019, in quanto trattati di commessa rendicontata a fattura complessiva e non a tariffa giornaliera/uomo;
- Atto Attuativo dell'Accordo di servizio per Progetto Piano Trasporti Molise in prevedibile fase di stipula con la Struttura Tecnica di missione del Ministero (valore complessivo esercizio 2019 per la RAM 291 mila euro netto iva);
- Agreement per Assistenza tecnica in qualità di implementing body della DG Programmazione sui Corridoi TEN/T (valore complessivo esercizio 2019 per la RAM 175 mila euro);
- Agreement per n. 5 progetti CEF già firmati nel corso dell'anno 2015/2016 (valore complessivo esercizio 2019 per la RAM 202 mila euro);
- Agreement progetti Charge, MED Enermet Mob, Intesa e Promares.

2) IPOTESI SOTTESI ALLA STIMA DEI COSTI

Sul versante dei costi, a fini prudenziali e nell'ottica del massimo efficientamento dei costi, non si è previsto di proseguire nel percorso di consolidamento della struttura operativa interna con le assunzioni a termine previste, immaginando invece di avviare le più lunghe ed articolate procedure per assunzioni a tempo indeterminato che con ogni probabilità potranno trovare concreta attuazione solo nel prossimo anno. La struttura interna attualmente include un organico di n. 25 figure professionali, oltre a 3 collaboratori esterni. In particolare, nel complesso trattasi di n. 1 dirigente, n. 3 quadri, n. 3 di I livello, n. 11 di II livello, n. 6 di III livello e n. 1 di IV livello, tra cui una unità di personale con disabilità assunta ai sensi della normativa vigente.

Più in dettaglio, accanto a ordinarie proiezioni effettuate per il 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);
 - 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. In tale ambito si segnala l'avvenuta conclusione dell'Accordo di rateizzazione delle somme dovute per le annualità pregresse e la stipula della concessione demaniale per l'utilizzo dei locali presso Via Nomentana.
- 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. La dinamica registrata dal risultato prima delle imposte appare in linea con il conseguimento degli obiettivi determinati e riflette un perdurante e sostanziale 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 modificate esigenze societarie hanno ormai da alcuni mesi modificato i flussi finanziari della Società, richiedendo un maggior controllo della liquidità che viene effettuato su base trimestrale.

Preconsuntivo al 30 giugno 2019 e previsione al 31 dicembre 2019
Sintesi dei ricavi e dei costi di esercizio

	(A)	(B)	(C)	(D) = (B + C)	
Voce	Budget 2019 (marzo)	Actual 30.6.2019	Forecast II Sem. 2019	New Budget 2019	(D) - (A) in %
Ricavi					
Ricavi da servizi	2.225.258	1.431.640	1.791.122	3.222.762	+44,8%
Costi generali addebitati	3.283.260	324.360	1.370.373	1.694.733	(48,4%)
Viaggi e trasferte addebitati	152.150	34.844	101.600	136.444	(10,3%)
Totale Ricavi	5.660.668	1.790.844	3.263.095	5.053.939	(10,7%)
Costi					
Costi degli organici	1.322.412	565.496	559.433	1.124.929	(14,9%)
Altri costi generali	3.606.946	541.158	2.366.845	2.908.003	(19,4%)
Viaggi e trasferte	152.150	40.001	106.600	146.601	(3,6%)
Totale costi	5.081.508	1.146.655	3.032.878	4.179.533	(17,8%)
Margine	+579.160	+644.189	+230.217	+874.406	+51,0%



Preconsuntivo al 30 giugno 2019 e previsione al 31 dicembre 2019
Composizione dei costi e dei ricavi

Composizione dei ricavi	Importo	In %
DG Porti 1	1.269.347	25,1%
DG TS- 3 (Inv. 3 e Form. 7)	36.129	0,7%
DG TS - 4 (Inv. 4 e Form. 8)	236.682	4,7%
Atto attuativo 5 - Ferrobonus	204.757	4,1%
Atto attuativo 8 - Marebonus	311.390	6,2%
DG TS 9 (Form. 9)	108.746	2,2%
DG TS 10 (Inv. 5)	239.440	4,7%
DG TF 11 (Norma merci)	62.805	1,2%
DG TF 12 (Inv. 6)	103.264	2,0%
DG TF 13 (Form. 10)	13.264	0,3%
CEF	78.165	1,5%
Progetto Albo	1.662.500	32,9%
Piano Trasporti Molise	182.575	3,6%
MED MOB	43.331	0,9%
Charge	108.320	2,1%
Intesa	53.893	1,1%
Promares	25.038	0,5%
TEN PSA 2	137.292	2,7%
PON	177.000	3,5%
Totale Ricavi	5.053.939	100,0%

Composizione dei costi	Importo	in %
Costi ribaltabili	2.597.290	62,1%
Costi non ribaltabili	1.582.243	37,9%
Totale Costi	4.179.533	100,0%

Categoria di costo	Importo	In %
Costi degli organici	1.124.929	26,9%
Altri costi generali	2.908.003	69,6%
Viaggi e trasferte	146.601	3,5%
Totale costi	4.179.533	100,0%

Preconsuntivo al 30 giugno 2019 e previsione al 31 dicembre 2019
Obiettivi sulle spese di funzionamento ex art. 19 comma 5 del Testo Unico delle Partecipate

VOCI	2017	2018	2019
Valore produzione totale	+2.615.178	+3.009.618	+5.053.939
Valore progetti europei	(207.158)	(232.649)	(174.943)
Viaggi e trasferte non eligibili	(1.220.150)	(1.193.932)	(1.831.177)
Valore Produzione eligibile	+1.187.870	+1.583.037	+3.047.819
Costi del personale eligibili	+650.545	+868.898	+949.986
Costi generali eligibili	+288.656	+370.677	+1.223.428
Meno: ammortamenti	(10.466)	(10.367)	(10.000)
Meno: oneri di gestione	(4.167)	(44.460)	(5.000)
Totale Costi eligibili	+924.568	+1.184.748	+2.158.414
rapporto costi / ricavi eligibili	77,83%	74,84%	70,82%

Formula con VP t > VP t-1		2019/2018
Parametri operativi		
A	Rapporto costi op. su VP t	70,82%
B	Rapporto costi op. su VP t - 1	74,84%
C	Valore intermedio	925,30%
D	Rapporto efficientamento dei costi	72,92%
A<=D	Verifica risultato	ok
<hr/>		
A<=B	Formula con VP t < VP t-1	ok

Handwritten signature