

ReteAutostrade Mediterranee S.p.a.

PRECONSUNTIVO DEL I° SEMESTRE 2013 E

PREVISIONE PER IL II° SEMESTRE



Azionista Unico: Ministero dell'Economia e delle Finanze

*Sede sociale – Piazzale delle Belle Arti, 6
00196 Roma*

Capitale sociale Euro 1.000.000,00 i. v.

*Cod. Fiscale, Partita Iva e N. Iscrizione
al Registro delle Imprese di Roma 07926631008*

R.E.A. Roma 1063387

RELAZIONE

Il preconsuntivo per il I° semestre 2013 e la previsione per il II° semestre evidenziano un andamento delle principali voci di bilancio complessivamente in linea con il Budget per l'esercizio 2013 approvato dal Consiglio di Amministrazione il 22 marzo scorso; pur non rilevandosi scostamenti tendenziali significativi tra quanto previsto all'inizio dell'anno e quanto riscontrato alla data odierna, il risultato della gestione prima delle imposte evidenzia comunque una dinamica diversamente articolata tra i due semestri dell'anno.

Il I° semestre dell'esercizio 2013 ha infatti pesantemente risentito del clima di incertezza sull'assetto societario che ha condizionato la gestione aziendale sino all'Assemblea, tenutasi il giorno 27 maggio 2013; sino a tale data, infatti, la Società ha ispirato la propria condotta alla più rigida interpretazione delle norme introdotte nell'estate del 2012 con la Legge sulla cosiddetta *Spending Review*, affiancando al consueto principio della prudenza e del massimo contenimento dei costi, un drastico taglio dei costi e delle risorse professionali operanti. In proposito si ricorda che la Società, a partire dal mese di gennaio, ha dismesso una delle sue due sedi, e nei mesi di marzo, aprile e maggio del corrente anno, ha operato con una dotazione organica di solo un Dirigente e quattro collaboratori a progetto.

Soltanto con la menzionata Assemblea, l'Azionista ha palesemente chiarito la posizione della Società, collocandola al di fuori del perimetro delle Società *in house* previste dal comma 1 dell'Art. 4 della menzionata normativa, e si è così potuto iniziare a lavorare nella direzione di un immediato riallineamento della struttura societaria alle reali esigenze operative dettate dalle numerose commesse in corso. Dal mese di giugno, dunque, sono state introdotte in azienda, a seguito di procedura di gara, tre risorse con contratto di somministrazione e si sono ora potute finalmente avviare le procedure interne per riportare la struttura operativa ad una dimensione complessiva di circa 14 risorse professionali.

I dati riportati nel preconsuntivo per il I° semestre e nel preventivo sino alla fine dell'anno riflettono con chiarezza tale quadro: nel corso del primo semestre a fronte della pressoché totale fatturazione di tutte le rimanenze di magazzino relative all'annualità 2012, il carico di commesse fatturabili (la variazione dei lavori in corso su ordinazione) è risultato in netto calo rispetto a quanto previsto ad inizio di anno, così come la spesa per servizi,

estremamente condizionata dal calo dei costi per le collaborazioni e per i costi specifici dei singoli progetti. Nel secondo semestre, invece, prevedendosi un rilancio operativo della struttura aziendale, il carico delle commesse a magazzino potrà riportarsi sui valori già previsti, con conseguente ripresa anche dei costi di produzione.

Nel complesso dell'anno, il buon andamento delle commesse aggiudicate dalla Società – due progetti a valere sul bando MED, uno sul bando IPA, due sul bando TEN/T, la Convenzione Quadro con il Ministero e ben tre ulteriori Convenzioni attive con la medesima Amministrazione per la gestione operativa di altrettanti incentivi all'autotrasporto – garantisce alla RAM un allineamento del risultato prima delle imposte a quello dello scorso anno ed in linea con le previsioni di inizio d'anno.

Si sottolinea, peraltro, che tra i costi per servizi sono stati contemplati anche i costi per spese legali che graveranno sulla Società per l'esigenza di far fronte ad un contenzioso in materia di lavoro sollevato da un cessato collaboratore a progetto.

Nel far presente che alla data attuale non risulta ancora pervenuta la Direttiva del Ministro delle Infrastrutture, prevista ai sensi dell'art. 16 dello Statuto sociale, si conferma, infine, che la copertura economica del Budget è garantita dalle risorse attivabili per le Convenzioni e per i Progetti in corso, e che la copertura finanziaria degli impegni di spesa previsti è altresì assicurata dalla liquidità aziendale disponibile sui c/c intrattenuti presso la Banca del Fucino e presso la Banca BNL Paribas.

Si è comunque provveduto a sollecitare il Ministero, in virtù della rinnovata certezza sulla continuità aziendale, per quanto attiene alla Convenzione Quadro che scadrà il prossimo 31 dicembre e soprattutto alle risorse finanziarie necessarie a garantire la copertura delle prestazioni rese al Ministero dalla RAM.

CONTO ECONOMICO		I° SEMESTRE 2013	II° SEMESTRE 2013	TOTALE 2013	Budget 2013
		Preconsuntivo	Previsione	€	€
A	Valore della produzione				
1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.740.477	184.586	1.925.063	1.925.063
2	Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-383.806	21.194	-362.611	-219.773
4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5	Altri ricavi e proventi:	0	0	0	0
	- contributi in conto esercizio				
	- altri ricavi e proventi				
	Totale valore della produzione (A)	1.356.672	205.781	1.562.452	1.705.290
B	Costi della produzione				
6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	5.137	4.000	9.137	10.000
7	Per servizi	423.794	588.109	1.011.902	1.096.700
8	Per godimento di beni di terzi	97.891	88.250	186.141	186.000
9	Per personale	124.994	99.066	224.060	270.000
10	Ammortamenti e svalutazioni	12.500	12.500	25.000	25.000
14	Oneri diversi di gestione	2.394	2.000	4.394	4.000
	Totale costi della produzione (B)	666.708	793.925	1.460.633	1.591.700
	Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	689.963	-588.144	101.819	113.590
C	Proventi ed oneri finanziari				
15	Proventi da partecipazioni				
16	Altri proventi finanziari	4.524	3.000	7.524	10.000
17	Interessi ed altri oneri finanziari	0	0	2.000	2.000
	Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17)	4.524	3.000	5.524	8.000
D	Rettifiche di valore di attività finanziarie				
18	Rivalutazioni				
19	Svalutazioni				
	Totale delle rettifiche (D) (18-19)	0	0	0	0
E	Proventi ed oneri straordinari				
20	Proventi	0	0	0	
21	Oneri	4.917	0	4.917	
	Totale delle partite straordinarie (E) (20 - 21)	-4.917	0	-4.917	0
	Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)			102.426	121.590