

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

Budget di esercizio 2019

29 marzo 2019

LINEE DI INDIRIZZO DEL BUDGET 2019**1) IPOTESI SOTTESE ALLA STIMA DEI RICAVI**

Il budget per l'esercizio 2019 è stato elaborato, 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 12 febbraio 2019 (valore complessivo esercizio 2019 per la RAM 1,6 milioni di euro netto iva) - Supporto attività della DG;
- 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 e investimenti;
- 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 e investimenti;
- 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) - Incentivo formazione;
- 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) - Incentivo investimenti;
- Atto Attuativo dell'Accordo di servizio (A11) ("Norma Merci") firmato con la Direzione Generale per il trasporto e le infrastrutture ferroviarie in data 6 dicembre 2018 (valore complessivo esercizio 2019 per la RAM 71 mila euro netto iva);
- Convenzione e Atto Aggiuntivo Progetto Albo firmati con il Ministero - Albo dell'Autotrasporto nel mese di dicembre 2018 (valore complessivo esercizio 2019 per la RAM 1,8 milioni di euro netto iva);
- Progetto Molise Piano Trasporti, in fase di stipula (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 Charge /IT Croazia (valore complessivo esercizio 2019 per la RAM 187 mila euro);
- Agreement MED Enernet Mob (valore complessivo esercizio 2019 per la RAM 43 mila euro);

2) IPOTESI SOTTESE ALLA STIMA DEI COSTI

Sul versante dei costi, invece, in linea con lo sviluppo delle attività e per far fronte agli impegni assunti con il Ministero, in conformità con le normative vigenti e con le procedure interne, si è previsto un necessario consolidamento della struttura operativa interna, attraverso n. 3 assunzioni a tempo determinato (di cui una già attivata) per una durata di 24 mesi in relazione al Progetto Albo e n. 5 a tempo indeterminato, in attivazione della Determinazione n. 1/2019 Prot. 25 del 9 gennaio 2019, a partire prevedibilmente dal mese di ottobre 2019.

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);
- massimo 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 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.

L'entità delle poste di Bilancio previsionale mette in risalto l'ulteriore rilancio delle attività della Società e la dinamica registrata dal risultato prima delle imposte appare in linea con il conseguimento degli obiettivi determinati e riflette un equilibrio nelle voci di ricavo e di costo. Le disponibilità liquide sul c/c intrattenuto 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.

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

Convenzioni e Progetti europei	Voci non ribaltabili	DG Porti 1	DG TS 3 (Form., Svil., Inv.fi)	DG TS 4 (Form. 8, Inves.ti 4)	DG TS 5 (Ferro bonus)	DG TS 8 (Mare bonus)	DG TS 9 (Form. 9)	DG TS 10 (Inves.ti 5)	DG TF 11 (ferrovia)	CEF	Progetto Albo	Molise Piano Trasporti	Med Mob	Charge	Intesa	Promares	Ten PSA 2	PON	Totale	
Ricavi																				
Ricavi da servizi		582.150	11.200	196.980	165.200	248.500	65.200	200.900	37.900	35.081	359.975	57.950	10.949	19.236	21.061	9.833	58.143	145.000	2.225.258	
Costi generali addebitati		983.500	21.000	56.000	72.700	122.000	30.000	80.500	20.000	26.860	1.380.000	224.000	27.000	71.250	33.250	13.000	92.200	30.000	3.283.260	
Viaggi e trasferte addebitati		30.000	-	-	5.000	20.000	20.000	-	4.000	13.800	6.000	7.850	5.000	10.500	4.000	3.000	23.000	-	152.150	
Totale Ricavi	-	1.595.650	32.200	252.980	242.900	390.500	115.200	281.400	61.900	75.741	1.745.975	289.800	42.949	100.986	58.311	25.833	173.343	175.000	5.660.668	
Costi																				
Costi degli organici	240.438	293.412	3.381	87.576	71.646	100.891	31.530	91.934	18.484	35.081	199.651	29.166	10.949	19.236	21.061	9.833	58.143	-	1.322.412	
Altri costi generali	323.686	983.500	21.000	56.000	72.700	122.000	30.000	80.500	20.000	26.860	1.380.000	224.000	27.000	71.250	33.250	13.000	92.200	30.000	3.606.946	
Viaggi e trasferte	-	30.000	-	-	5.000	20.000	20.000	-	4.000	13.800	6.000	7.850	5.000	10.500	4.000	3.000	23.000	-	152.150	
Totale costi	564.125	1.306.912	24.381	143.576	149.346	242.891	81.530	172.434	42.484	75.741	1.585.651	261.016	42.949	100.986	58.311	25.833	173.343	30.000	5.081.508	
marginalità	(564.125)	+288.738	+7.819	+109.404	+93.554	+147.609	+33.670	+108.966	+19.416	+0	+160.324	+28.784	+0	+0	+0	+0	+0	+145.000	+579.160	
																			Margine +579.160	

Giornate	N.	in %
disponibili	5.568	100,0%
ribaltate	4.595	82,5%
non ribaltabili	972	17,5%

Verifica capienza rendicontazione 2019

Progetto	DG Porti 1	DG TS 3 (Form., Svil., Inv.fi)	DG TS 4 (Form. 8, Inves.ti 4)	DG TS 5 (Ferro bonus)	DG TS 8 (Mare bonus)	DG TS 9 (Form. 9)	DG TS 10 (Inves.ti 5)	DG TF 11 (ferrovia)	CEF	Progetto Albo	Molise Piano Trasporti	Med Mob	Charge	Intesa	Promares	Ten PSA 2	PON	Totale	
Personale interno	587.250	17.952	210.684	209.185	251.443	72.951	238.352	47.311	161.340	392.689	59.134	11.000	19.250	22.750	10.000	59.800	145.000	2.516.091	
Costi generali e viaggi	1.013.500	21.000	56.000	77.700	142.000	50.000	80.500	24.000	40.660	1.386.000	231.850	32.000	81.750	37.250	16.000	115.200	30.000	3.435.410	
Totale imponibile	1.600.750	38.952	266.684	286.885	393.443	122.951	318.852	71.311	202.000	1.778.689	290.984	43.000	101.000	60.000	26.000	175.000	175.000	5.951.501	
Iva	352.165	8.570	58.670	63.115	86.557	27.049	70.148	15.689	-	391.311	64.016	-	-	-	-	-	-	1.137.290	
totale Limite	1.952.915	47.522	325.354	350.000	480.000	150.000	389.000	87.000	202.000	2.170.000	355.000	43.000	101.000	60.000	26.000	175.000	175.000	7.088.791	
check rispetto max rendicontazione	ok	ok	ok	ok	ok	ok	ok	ok	ok	ok	ok	ok	ok	ok	ok	ok	ok	ok	
Ulteriore tiraggio consentito 2019	+5.100	+6.752	+13.704	+43.985	+2.943	+7.751	+37.452	+9.411	+126.259	+32.714	+1.184	+51	+14	+1.689	+167	+1.657	+0	290.833	

Obiettivo di efficientamento MEF

	2016	2017	2018 *	2019
Valore produzione totale	+2.071.521	+2.615.178	+3.058.479	+5.660.668
Servizi del personale - Progetti europei	(257.463)	(207.158)	(253.473)	(154.303)
Costi e trasferite non eligibili	(521.378)	(1.220.150)	(1.240.554)	(3.435.410)
VALORE PRODUZIONE ELIGIBILE	+1.292.680	+1.187.870	+1.564.452	+2.070.955
Costi del personale eligibili	+590.719	+650.545	+919.027	+1.168.108
Costi generali eligibili	+459.508	+288.656	+321.065	+323.686
Meno: ammortamenti	(14.258)	(10.466)	(10.367)	(10.500)
Meno: oneri di gestione	(3.138)	(4.167)	(43.526)	(4.000)
TOTALE COSTI ELIGIBILI	+1.032.831	+924.568	+1.186.199	+1.477.294
rapporto costi / ricavi eligibili	79,90%	77,83%	75,82%	71,33%
Obiettivo fissato		79,88%	76,99%	75,02%

Valori stimati al 29/3/2019

Descrizione conto	DG Porti 1	DG TS 3	DG TS 4	DG TS 5 F/bonus	DG TS 8 M/bonus	DG TS 9 (F9)	DG TS 10 (I5)	DG TF 11 Norma Merci	CEF	Progetto Albo	Molise Piano Trasporti	MED MOB	Charge	Intesa	Promares	Ten PSA 2	PON	Costi non ribaltabili	Totale generale budget 2019	
Costi di produzione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10.000	10.000
Costi per servizi	911.500	21.000	56.000	77.700	142.000	50.000	80.500	24.000	40.660	1.386.000	231.850	32.000	81.750	37.250	16.000	115.200	30.000	299.186	3.632.596	
Costi per godimento b/terzi	102.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	102.000
Ammortamenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10.500	10.500
Altri oneri di gestione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.000	4.000
Totale	1.013.500	21.000	56.000	77.700	142.000	50.000	80.500	24.000	40.660	1.386.000	231.850	32.000	81.750	37.250	16.000	115.200	30.000	323.686	3.759.096	
di cui:																				
Forniture	983.500	21.000	56.000	72.700	122.000	30.000	80.500	20.000	26.860	1.380.000	224.000	27.000	71.250	33.250	13.000	92.200	30.000	-	3.283.260	
Viaggi e trasferte	30.000	0	0	5.000	20.000	20.000	0	4.000	13.800	6.000	7.850	5.000	10.500	4.000	3.000	23.000	0	-	152.150	
Totale	1.013.500	21.000	56.000	77.700	142.000	50.000	80.500	24.000	40.660	1.386.000	231.850	32.000	81.750	37.250	16.000	115.200	30.000	0	3.435.410	