

ReteAutostrade
Mediterranee S.p.a.

Preconsuntivo al 30 giugno 2016 e previsione al 31 dicembre 2016

27 luglio 2016

Indice

Considerazioni di sintesi	1

Schema di conto economico	2

Analisi per commessa	3

CONSIDERAZIONI DI SINTESI

1) IPOTESI SOTTESE ALLA STIMA DEI RICAVI

Il Preconsuntivo per il I semestre ed il preventivo per il II semestre dell'esercizio 2016 sono stati elaborati, 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 entro la fine dell'anno.

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.

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;
- Convenzione per Assistenza tecnica sui Corridoi TEN/T firmata in data 23 maggio 2016;
- Agreement per n. 8 progetti CEF già firmati nel corso dell'anno 2015;
- Agreement per n. 1 progetto CEF aggiudicato nel corso dell'anno 2016;
- Agreement per n. 2 progetti ADRION aggiudicati nel corso dell'anno 2016;
- Convenzione con la DG per lo sviluppo del territorio, la programmazione ed i progetti internazionali in fase di stipula per Assistenza tecnica sui fondi PON;
- probabile Atto Attuativo della Convenzione Quadro da firmare nel mese di settembre 2016;
- Convenzione in fase di stipula con il 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 e sulla base del Budget deliberato dal Consiglio di Amministrazione in data 22 marzo 2016, si è data attuazione al percorso di consolidamento della struttura operativa interna con l'avvio della procedura di selezione di nuovo personale nonché provvedendo al reperimento delle necessarie professionalità esterne alla RAM.

Inoltre, sono state riattivate 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 ordinari della Società ed essendosi stabilizzato contrattualmente l'organico della RAM, il costo del personale sia divenuto una importante voce del Bilancio societario.

Più in dettaglio, accanto al consuntivo contabile alla data del 30 giugno e ad ordinarie proiezioni effettuate per le principali voci di spesa inerenti al funzionamento ed all'organizzazione aziendale, sono state formulate le seguenti specifiche previsioni:

- completamento entro il mese di settembre della procedura di selezione di personale per n. 6 figure professionali (n. 2 di II livello e n. 4 di III livello);
- previsione di una premialità annua cui far concorrere tutti i dipendenti al fine di consentire incrementi di produttività ed efficienza, sulla base di specifico Accordo sindacale in fase di stipula;
- previsione di possibili avanzamenti di carriera da attuare attraverso idonee procedure sulla base del nuovo Regolamento interno in fase di approvazione da parte del Consiglio di Amministrazione, come ulteriore stimolo per la produttività del personale;
- costi esterni per l'attuazione delle attività previste negli atti convenzionali e nei progetti europei aggiudicati, particolarmente rilevanti nel secondo semestre a motivo delle necessità produttive legate alle singole iniziative;
- costi per la comunicazione per € 60.000;
- costi per viaggi e trasferte, in relazione alle numerose e crescenti attività progettuali da svolgere;
- costi da sostenere per l'eventuale perdita delle cause sollevate da ex collaboratori (accantonamento prudenziale per € 60.000);
- costi da sostenere per l'eventuale attuazione della richiesta dell'Agenzia del Demanio per la sede di Via Nomentana 2 (€ 70.000 aggiuntivi su base annua).

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 consuntiva e 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. 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.

Si rileva infine che il presente documento potrà essere suscettibile di ulteriori 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'auspicata emanazione della Direttiva prevista dall'art. 16 dello Statuto sociale.

Preconsuntivo al 30 giugno 2016 e previsione al 31 dicembre 2016

Sintesi dei ricavi e dei costi di esercizio

	(A)	(B)	(C)	(D) = (B + C)	
Voce	Budget 2016 (marzo)	Actual 30.6.2016	Forecast II Sem. 2016	New Budget 2016	(D) - (A) in %
Ricavi					
Ricavi da servizi	1.492.804	634.563	896.166	1.530.728	+2,5%
Costi generali addebitati	918.400	250.419	1.123.140	1.373.559	+49,6%
Viaggi e trasferte addebitati	116.500	43.062	113.500	156.562	+34,4%
Totale Ricavi	2.527.704	928.044	2.132.806	3.060.849	+21,1%
Costi					
Costi degli organici	1.049.438	534.281	602.128	1.136.409	+8,3%
Altri costi generali	1.343.400	337.956	1.407.314	1.745.270	+29,9%
Viaggi e trasferte	116.500	44.062	113.500	157.562	+35,2%
Totale costi	2.509.338	916.299	2.122.942	3.039.241	+21,1%
Margine	+18.366	+11.745	+9.864	+21.608	+17,7%

Preconsuntivo al 30 giugno 2016 e previsione al 31 dicembre 2016
Composizione dei costi e dei ricavi

Composizione dei ricavi	Importo	in %
Atto attuativo 1	1.282.975	41,9%
Atto attuativo 2	542.182	17,7%
Atto attuativo 3	67.500	2,2%
CEF	603.792	19,7%
C -Ten	243.147	7,9%
Captain	66.732	2,2%
Ipa - Carica	121.770	4,0%
Conv. PON	122.750	4,0%
Capitanerie di Porto	10.000	0,3%
Totale Ricavi	3.060.849	100,0%

Composizione dei costi	Importo	in %
Costi ribaltabili	2.453.543	80,7%
Costi non ribaltabili	585.698	19,3%
Totale Costi	3.039.241	100,0%

Categoria di costo	Importo	in %
Costi degli organici	1.136.409	37,4%
Altri costi generali	1.745.270	57,4%
Viaggi e trasferte	157.562	5,2%
Totale costi	3.039.241	100,0%