

ReteAutostrade
Mediterranee S.p.a.

Budget di esercizio 2017

29 marzo 2017

LINEE DI INDIRIZZO DEL BUDGET 2017

1) IPOTESI SOTTESE ALLA STIMA DEI RICAVI

Il budget per l'esercizio 2017 è stato elaborato, sul versante dei ricavi, sulla base degli atti convenzionali con il Ministero - ipotizzando il rinnovo triennale dell'Accordo di Servizio in scadenza il 5 maggio 2017 -, degli agreement firmati con i competenti organismi comunitari per i progetti europei, delle Convenzioni stipulate con la DG per lo sviluppo del territorio, la programmazione ed i progetti internazionali per Assistenza tecnica sui fondi PON e sui Corridoi TEN/T, nonché della Convenzione stipulata con il Corpo delle Capitanerie di Porto.

Più in dettaglio si è tenuto conto delle seguenti voci:

- Atto Attuativo della Convenzione quadro (A1) firmato in data 23 gennaio 2017 (valore complessivo esercizio 2017 per la RAM 1,47 milioni di euro netto iva);
- Atto Attuativo della Convenzione quadro (A2) firmato in data 30 settembre 2015 (valore complessivo residuo esercizio 2017 per la RAM 53 mila euro netto iva);
- Convenzione per gestione operativa di incentivi (A3) firmata in data 10 ottobre 2016 (valore complessivo esercizio 2017 per la RAM 646 mila euro netto iva);
- Atto Attuativo dell'Accordo di servizio quadro per gestione operativa di incentivi (A4) la cui firma è prevista nel novembre 2017 (valore complessivo esercizio 2017 per la RAM 25 mila euro netto iva);
- Atto Attuativo dell'Accordo di servizio quadro per gestione operativa di incentivi Marebonus e Ferrobonus (A5) la cui firma è prevista nel giugno 2017 (valore complessivo esercizio 2017 per la RAM 246 mila euro netto iva);
- Convenzione per Assistenza tecnica sui Corridoi TEN/T firmata in data 23 maggio 2016 (valore complessivo esercizio 2017 per la RAM 340 mila euro);
- Convenzione per Assistenza tecnica fondi PON firmata in data 2 agosto 2016 (valore complessivo esercizio 2017 per la RAM 250 mila euro compresi 100.000 euro per incarichi ad esperti);
- Convenzione per Assistenza Tecnica con le Capitanerie di Porto firmata in data 2 agosto 2016 (valore complessivo esercizio 2017 per la RAM 10 mila euro netto iva);
- Agreement per n. 8 progetti CEF già firmati nel corso dell'anno 2015 (valore complessivo esercizio 2017 per la RAM 899 mila euro).

2) IPOTESI SOTTESE ALLA STIMA DEI COSTI

Sul versante dei costi, si è previsto di proseguire nel percorso di consolidamento della struttura operativa interna, procedendo, a partire dal mese di maggio prossimo, all'inserimento in organico di n. 9 figure professionali (n. 1 di I livello, n. 3 di II livello e n. 5 di III livello, tra cui una unità di personale con disabilità ai sensi della normativa vigente);

Più in dettaglio, accanto a ordinarie proiezioni effettuate per le principali voci di spesa inerenti al funzionamento ed all'organizzazione aziendale, sono state formulate le seguenti specifiche previsioni:

- 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, i cui importi sono stati prudenzialmente inclusi tra i costi generali e non tra i costi del personale che saranno oggetto di rendicontazione;
- previsione dell'attuazione di un piano di riorganizzazione funzionale e di progressione verticale di carriera del personale, come ulteriore stimolo per la produttività del personale stesso, i cui costi sono stati inclusi nel costo degli organici. Tale Piano prevede il citato inserimento di n. 9 nuove risorse professionali, di cui n. 6 assunte con contratto a tempo indeterminato in attuazione della prevista revisione della normativa vigente per le società partecipate in house e a completamento delle procedure di selezione del personale avviate nel 2016 e concluse con Determinazione n. 8/2017. Le ulteriori risorse risulteranno n. 2 assunte con contratto a tempo determinato per 12 mesi e n. 1 con contratto di somministrazione;
- 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 e l'organizzazione di eventi sia nell'ambito delle iniziative societarie che con riferimento ai progetti europei aggiudicati;
- costi per viaggi e trasferte, in relazione alle numerose e crescenti attività progettuali da svolgere soprattutto in ambito comunitario;
- accantonamento a fondo rischi effettuati a fronte dell'eventuale perdita delle cause sollevate da ex collaboratori;
- costi da sostenere per l'eventuale attuazione della richiesta dell'Agenzia del Demanio per la 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 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, anche se l'aumentato ricorso a forniture esterne richiede una maggiore attenzione all'equilibrio dei flussi di cassa.

Budget 2017

Dettaglio della marginalità per progetto (valori in unità di euro)

Margine sulla produzione:	Inporto	in %
Atto attuativo 1	151.693	19,7%
Atto attuativo 2	4.909	0,6%
Atto attuativo 3	327.219	42,4%
Atto attuativo 4	8.146	1,1%
Atto attuativo 5	119.233	15,5%
CEF	-	0,0%
C -Ten	-	0,0%
C PON	150.000	19,5%
Capitanerie	10.000	1,3%
Totale Margine lordo	771.201	100%

Costi non ribaltabili:	Inporto	in %
Costi degli organici	(291.313)	38,9%
Costi generali	(457.200)	61,1%
Spese viaggi e trasferte	0	0,0%
Delta costi generali sui progetti	0	0,0%
Totale costi non ribaltabili	(748.513)	100,0%

Margine netto

+22.688

Budget dei costi generali ripartiti per commessa

Esercizio 2017

Descrizione conto	Importo a Budget 2017	Costi Ribaltabili	Atto attuativo 1	Atto attuativo 2	Atto attuativo 3	Atto attuativo 4	Atto attuativo 5	CEF	Conv. Ten	C PON	Costi non Ribaltabili
Costi di produzione	15.000	10.000	10.000								5.000
Costi per servizi	2.221.700	1.784.500	650.500	36.000	60.000	5.000	60.000	598.000	275.000	100.000	437.200
Costi per godimento beni di terzi	122.000	121.000	121.000								1.000
Ammortamenti	10.000	0									10.000
Oneri diversi di gestione	4.000	0									4.000
Totale	2.372.700	1.915.500	781.500	36.000	60.000	5.000	60.000	598.000	275.000	100.000	457.200

Di cui:

Costi generali	2.224.700	1.767.500	761.500	36.000	40.000	0	40.000	540.000	250.000	100.000	457.200
Spese viaggi e trasferte	148.000	148.000	20.000	0	20.000	5.000	20.000	58.000	25.000		
Totale	2.372.700	1.915.500	781.500	36.000	60.000	5.000	60.000	598.000	275.000	100.000	457.200