

CENTRO●STUDI



Centro Studi per la Programmazione Intercomunale dell'area Metropolitana

**BILANCIO PREVENTIVO
DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2018**

Approvato dalla 103^a Assemblea dei Soci

(Delibera n.5 del 28 marzo 2018)

RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO 2018

Il Bilancio preventivo 2018 è stato predisposto secondo lo schema utilizzato per la redazione del Bilancio consuntivo.

Le previsioni di Bilancio per il 2018 sono state formulate a partire dai risultati dell'esercizio precedente, con l'obiettivo di consolidare i dati positivi e di superare gli elementi di criticità.

Per quanto riguarda le Entrate, tenuto conto delle variegate competenze che consentono molteplici ambiti di intervento da parte del Centro Studi PIM, è ragionevole ritenere che per l'anno 2018 il valore della produzione possa riassetarsi su un valore di € 1.525.225 contro i 1.406.532 Euro registrati a consuntivo dell'esercizio 2017. Detto valore si ritiene coerente con i programmi di attività in corso di definizione ed in linea con la struttura e le capacità di lavoro del Centro Studi P.I.M.

In particolare:

- le entrate da contributi associativi sono conteggiate per il 2018 in € 1.024.000 (€ 1.022.750 nel 2017);
- a seguito di accordi per la gran parte già definiti con alcuni nostri soci, sono previsti dei contributi aggiuntivi per attività istituzionale per € 380.000 (€ 190.481 nel 2017);
- per quanto concerne i ricavi provenienti da attività di natura commerciale, tenuto conto di quanto acquisito a fine febbraio 2018, riteniamo ragionevole una proiezione pari ad € 85.000 (€ 167.346 nel 2017).

Per quanto concerne le spese, confermando la consueta grande attenzione al contenimento dei costi che caratterizza il Centro Studi, si ritiene che, fatte salve alcune limitate eccezioni, nell'anno 2018 le spese per servizi generali possano essere per la maggior parte sostanzialmente allineate con quelle sostenute nell'esercizio 2017, mentre per quanto riguarda le spese per servizi di consulenza direttamente correlati all'attività, ne è stata stimata una modesta riduzione rispetto all'anno precedente in quanto, tenuto conto della tipologia di attività che andremo a svolgere, ci aspettiamo una certa riduzione della necessità di reperire sul mercato delle competenze specifiche a supporto della nostra attività.

Le spese per il personale sono sostanzialmente allineate all'esercizio precedente, ma rispetto al consuntivo dello scorso esercizio al loro interno comprendono l'ipotesi di reintroduzione del premio di risultato al personale, elemento che nel recente passato siamo stati purtroppo costretti a non erogare per fare fronte alle difficoltà dell'Ente ma che, come già più volte segnalato negli ultimi anni, riteniamo necessario mantenere per incentivare e favorire l'impegno della struttura al conseguimento degli obiettivi dell'associazione.

In generale, si prevede che il costo della produzione per il 2018 si andrà ad attestare in complessivi € 1.506.300 contro € 1.456.500 dell'anno 2017.

Nel dettaglio, per l'anno 2018, sul versante delle spese si ritiene degno di nota segnalare quanto segue:

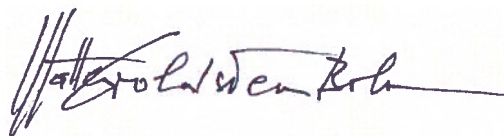
- le spese direttamente imputabili alle attività (istituzionali e commerciali) si attesteranno in € 210.500;
- le spese per consulenze per la gestione si attesteranno intorno ai novantacinquemila Euro (€ 96.500) mentre le spese per utenze ed altri servizi sono previste in € 21.450;
- a seguito del ripristino del premio di produzione, le spese per il personale dovrebbero attestarsi su un valore di poco al di sotto del milione di Euro (€ 986.250);
- la necessità mantenere l'apparato tecnico informatico efficiente ed in linea con le necessità operative del Centro Studi PIM, portano a prevedere un impegno per spese di investimento che si

attesta intorno ad € 63.400,00. Gli ammortamenti si prevedono di importo complessivamente pari ad € 26.350 circa;

- le altre spese di natura generale rimangono sostanzialmente stabili o sono caratterizzate da variazioni di modesto interesse.

Complessivamente, per l'anno 2018 le previsioni di uscita si attestano su € 1.530.300, in equilibrio con quanto previsto in entrata (€1.525.225 Valore della Produzione + € 5.075 Proventi Finanziari).

IL PRESIDENTE
(Prof. Matteo Goldstein Bolocan)

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Matteo Goldstein Bolocan', written in a cursive style.

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL BILANCIO DI PREVISIONE PER IL 2018

L'anno 2018 il giorno 14 del mese di marzo alle ore 15:00, presso la sede del Centro Studi P.I.M. si è riunito il Collegio dei Revisori per l'esame del Bilancio di Previsione dell'esercizio 2018.

Sono presenti:

Avv. Angelo Quietì – Presidente del Collegio dei Revisori

Dottor Simone Bottero – componente

Dott.ssa Emanuela Antonia Lanzola – componente

E' presente alla parte preliminare della riunione il Direttore Dott. Franco Sacchi, che illustra i punti principali del Bilancio di Previsione per l'esercizio 2018.

Successivamente, il Collegio passa ad esaminare il bilancio di previsione relativo all'esercizio 2018 sintetizzando come segue i principali valori finali.

Sinteticamente:

Valore della produzione	€	1.525.225.=
Costi della produzione	(€	1.506.300.=)
Differenza	€	18.925.=
Proventi e oneri finanziari	€	5.075.=
Risultato prima delle imp.	€	24.000.=
Imposte sul Reddito	(€	24.000.=)
Avanzo dell'Esercizio	€	0.=

Il Valore delle Produzione previsto pari ad € 1.525.225, si sostanzia principalmente nei contributi associativi (pari ad € 1.024.000), dai contributi per attività istituzionale (pari ad Euro 380.000), e dai ricavi da attività commerciale (pari ad € 85.000).

I Costi della Produzione, previsti pari ad € 1.506.300, sono relativi a:

- Costi per servizi, previsti in € 391.750, di cui € 210.500 (188.500 + 22.000) per servizi esterni specificatamente correlati all'attività;
- Costi per godimento beni di terzi, previsti in € 93.700;
- Costi per il personale, previsti in € 986.250;
- Costi per Ammortamenti, previsti in € 26.350;
- Costi per Oneri diversi di Gestione, previsti in € 8.250.

Il risultato della gestione finanziaria, cui concorrono principalmente interessi attivi risulta positivo per € 5.075.

Le imposte sul reddito di esercizio sono previste in € 24.000.

Dalle correlazione dei dati indicati (che si prevedono ragionevolmente conseguibili) il Bilancio chiude in pareggio.

Il Collegio, preso atto di quanto riferito dal Direttore Dott. Franco Sacchi in ordine alla concreta possibilità di introito dei contributi e degli altri valori appostati in entrata, esprime parere favorevole all'approvazione del Bilancio di Previsione 2018 del Centro Studi P.I.M.

Avv. Angelo Quietì

Dottor Simone Bottero

Dott.ssa Emanuela Antonia Lanzola

Centro Studi P.I.M.
 Milano - Felice Orsini, 21
 Bilancio Preventivo 2018

			31/12/2017	Preventivo 2018
A)		Valore della produzione		
1)		<i>Contributi dai Soci</i>	1.022.750	1.024.000
2)		<i>Contributi per att. Istituzionale</i>	190.481	380.000
3)		<i>Altri proventi istituzionali</i>	3.675	1.225
4)		<i>Ricavi da attività commerciale</i>	167.346	85.000
5)		<i>Altri ricavi commerciali</i>	0	0
6)		<i>Proventi misti</i>	22.280	35.000
		Totale (A)	1.406.532	1.525.225
B)		Costo della produzione		
7)		Per servizi	401.190	391.750
	a)	conduzione istituto	6.827	7.300
	b)	consulenze per la gestione	98.146	96.500
	c)	Utenze ed altri servizi	16.228	21.450
	d)	Cancelleria, carta, riproduzioni fotografiche, materiale di consumo	10.507	11.000
	e)	Promozione Ente	0	0
	f)	Spese per attività istituzionale (Soci)	167.916	188.500
	g)	Servizi esterni per att. Commerciale	59.789	22.000
	h)	Manutenzioni	41.777	45.000
8)		Per godimento beni di Terzi	93.427	93.700
	a)	sede	79.919	80.000
	b)	leasing	8.655	8.500
	c)	canoni di noleggio	4.853	5.200
9)		Per il Personale	933.279	986.250
	a)	salari e stipendi	630.720	663.000
	b)	oneri sociali	183.899	193.700
	c)	trattamento fine rapporto	53.805	56.750
	d)	altri costi	64.855	72.800
10)		Ammortamenti	16.733	26.350
	a)	amm.ti beni immateriali	3.655	8.900
	b)	amm.to immobilizzazioni materiali	11.976	15.950
	c)	beni integralmente deducibili	1.102	1.500
	d)	Svalutazione crediti	0	0
12)		Accantonamenti per rischi	0	0
	a)	accant. fondo contributi a rischio	0	0
	b)	accantonamento fondo spese future	0	0
	c)	accantonamento altri rischi	0	0
14)		Oneri diversi di gestione	11.871	8.250
	a)	tasse ed imposte diverse	6.132	5.500
	b)	altri oneri	5.739	2.750
		Totale (B)	1.456.500	1.506.300
		Differenza (A-B)	-49.968	18.925
C)		Proventi ed oneri finanziari		
16)		<i>Interessi ed altri proventi finanziari</i>	10.092	5.075
17)		<i>Interessi ed altri oneri finanziari</i>	35	0
		Totale (C)	10.057	5.075

D)		Rettifiche di valore di attività finanziarie		0		0
		Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)		-39.911		24.000
	22)	Imposte sul reddito dell'esercizio		23.000		24.000
	23)	Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio		-62.911		0

RIPARTO CONTRIBUTI

Piano di riparto delle quote e dei contributi associativi per l'anno 2018

n.	Comune	Popolazione 31/12/2013 (*)	Quote associative	Contributo 2018 (€)
1	Abbiategrasso	32.295	33	8.250,00
2	Arcore	17.800	18	4.500,00
3	Arese	19.185	20	5.000,00
4	Assago	8.490	9	2.250,00
5	Baranzate	11.538	12	3.000,00
6	Bareggio	17.464	18	4.500,00
7	Barlassina	6.923	7	1.750,00
8	Basiglio	7.761	8	2.000,00
9	Bellusco	7.380	8	2.000,00
10	Besana in Brianza	15.576	16	4.000,00
11	Binasco	7.189	8	2.000,00
12	Buccinasco	27.071	28	7.000,00
13	Burago Molgora	4.317	5	1.250,00
14	Caponago	5.280	6	1.500,00
15	Cardano al Campo	14.768	15	3.750,00
16	Carnate	7.422	8	2.000,00
17	Carpiano	4.058	5	1.250,00
18	Cassano d'Adda	18.751	19	4.750,00
19	Cassina de' Pecchi	13.419	14	3.500,00
20	Castano Primo	11.208	12	3.000,00
21	Cesano Boscone	23.592	24	6.000,00
22	Cesano Maderno	38.027	39	9.750,00
23	Cinisello Balsamo	74.669	75	18.750,00
24	Cologno Monzese	47.544	48	12.000,00
25	Cormano	20.059	21	5.250,00
26	Corsico	35.196	36	9.000,00
27	Cusago	3.787	4	1.000,00
28	Desio	41.530	42	10.500,00
29	Gaggiano	9.011	10	2.500,00
30	Garbagnate Milanese	27.152	28	7.000,00
31	Giussano	25.199	26	6.500,00
32	Gorgonzola	19.953	20	5.000,00
33	Lainate	25.573	26	6.500,00
34	Liscate	4.142	5	1.250,00
35	Locate di Triulzi	9.943	10	2.500,00
36	Meda	23.493	24	6.000,00
37	Mediglia	12.123	13	3.250,00
38	Melegnano	17.437	18	4.500,00
39	Melzo	18.519	19	4.750,00
40	Nova Milanese	23.385	24	6.000,00
41	Novate Milanese	20.165	21	5.250,00
42	Pantigliate	5.807	6	1.500,00
43	Paullo	11.280	12	3.000,00
44	Pero	10.932	11	2.750,00
45	Peschiera Borromeo	23.091	24	6.000,00
46	Pieve Emanuele	16.036	17	4.250,00
47	Pozzo d'Adda	5.942	6	1.500,00
48	Pregnana Milanese	7.025	8	2.000,00
49	Rho	50.844	51	12.750,00
50	Rozzano	42.415	43	10.750,00
51	San Donato Milanese	32.417	33	8.250,00
52	San Giuliano Milanese	37.707	38	9.500,00
53	Seregno	44.212	45	11.250,00

<i>n.</i>	<i>Comune</i>	<i>Popolazione 31/12/2013 (*)</i>	<i>Quote associative</i>	<i>Contributo 2018 (€)</i>	
54	Sesto San Giovanni	80.932	81	20.250,00	
55	Settala	7.411	8	2.000,00	
56	Settimo Milanese	19.990	20	5.000,00	
57	Seveso	23.240	24	6.000,00	
58	Solaro	14.093	15	3.750,00	
59	Trezzano sul Naviglio	20.497	21	5.250,00	
60	Truccazzano	6.029	7	1.750,00	
61	Vanzago	8.978	9	2.250,00	
62	Vizzolo Predabissi	3.974	4	1.000,00	
63	Zelo Buon Persico	7.177	8	2.000,00	
64	Zibido San Giacomo	6.777	7	1.750,00	
	Totale Comuni	1.265.200	1.300	€ 325.000,00	31,74 %
	Comune di Milano	1.324.169	1.325	€ 331.250,00	32,35 %
	Comune di Monza	123.151	124	€ 31.000,00	3,03 %
	Città Metropolitana di Milano	3.176.180	1.059	€ 264.750,00	25,85 %
	Provincia di Monza e Brianza	862.684	288	€ 72.000,00	7,03 %
	TOTALE GENERALE		4.096	€ 1.024.000,00	100,00 %

(*) Fonte: ISTAT, Bilancio Demografico (2013)