



Centro Studi per la Programmazione Intercomunale dell'area Metropolitana

**BILANCIO PREVENTIVO  
DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2017**

Approvato dalla 102<sup>a</sup> Assemblea dei Soci

(Delibera n.6 del 29 marzo 2017)

## RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO 2017

Il Bilancio preventivo 2017 è stato predisposto secondo lo schema utilizzato per la redazione del Bilancio consuntivo.

Le previsioni di Bilancio per il 2017 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 e nonostante la crisi della finanza locale che continua ad interessare gli enti locali, è ragionevole ritenere che per l'anno 2017 il valore della produzione possa riassetarsi su un valore di € 1.594.750 contro i 1.530.312 Euro registrati a consuntivo dell'esercizio 2016. 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 2017 in € 1.004.750 (€ 1.020.000 nel 2016);
- a seguito di accordi in parte già chiusi e in parte in corso di definizione con alcuni nostri soci, sono previsti dei contributi aggiuntivi per attività istituzionale per € 365.000 (€ 232.739 nel 2016);
- per quanto concerne i ricavi provenienti da attività di natura commerciale, tenuto conto di quanto acquisito a fine febbraio 2017, riteniamo ragionevole una proiezione pari ad € 225.000 (€ 262.252 nel 2016).

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 2017 le spese per servizi generali possano essere per la maggior parte sostanzialmente allineate con quelle sostenute nell'esercizio 2016, mentre per quanto riguarda le spese per servizi di consulenza direttamente correlati all'attività, è stato stimato un certo incremento rispetto all'anno precedente anche per tenere conto di alcune competenze specifiche da reperire sul mercato per il perfezionamento di alcune attività a favore dei nostri soci. 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 ad eliminare per fare fronte alle difficoltà dell'Ente, ma che 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 2017 si andrà ad attestare in complessivi € 1.573.850 contro € 1.512.502 dell'anno 2016.

Nel dettaglio, per l'anno 2017, sul versante delle spese si ritiene degno di nota segnalare quanto segue:

- le spese direttamente imputabili alle attività (istituzionali e commerciali) si attesteranno in € 221.000;
- il previsto incremento dell'attività porterà le spese per consulenze per la gestione ad attestarsi intorno ai novantamila Euro (€ 91.600) e le spese per utenze ed altri servizi ad attestarsi intorno ad € 26.800;
- a seguito del ripristino del premio di produzione e degli effetti di alcuni adeguamenti contrattuali previsti per il personale in forza, le spese per il personale si attesteranno intorno al milione e quarantacinquemila Euro (€ 1.044.600);
- la necessità di 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 € 29.000. Gli ammortamenti si prevedono di importo complessivamente pari ad € 23.450 circa;

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

Complessivamente, per l'anno 2017 le previsioni di uscita si attestano su € 1.599.850, in equilibrio con quanto previsto in entrata (€1.594.750 Valore della Produzione + € 5.100 Proventi Finanziari).

IL PRESIDENTE  
(Prof. Matteo Goldstein Bolocan)



## **RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL BILANCIO DI PREVISIONE PER IL 2017**

L'anno 2017 il giorno 21 del mese di febbraio alle ore 15:45, 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 2017.

Sono presenti:

Avv. Angelo Quietì – Presidente del Collegio dei Revisori

Dottor Simone Bottero – componente

Dott.ssa Emanuela Antonia Lanzola – componente

Il Collegio, conclude l'esame della proposta di Bilancio di Previsione 2017, corredata dalla documentazione fatta pervenire dal Presidente Prof. Matteo Goldstein Bolocan e dal Direttore Dott. Franco Sacchi.

Dall'esame emergono le seguenti previsioni relative all'esercizio 2017:

Valore della produzione	€	1.594.750.=
Costi della produzione	( €	1.573.850.= )
Differenza	€	20.900.=
Proventi e oneri finanziari	€	5.100.=
Risultato prima delle imp.	€	26.000.=
Imposte sul Reddito	( €	26.000.= )
Avanzo dell'Esercizio	€	0.=

Il Valore della Produzione, che è previsto pari ad € 1.594.750, deriva principalmente da contributi associativi, previsti pari ad € 1.004.750, da contributi per attività istituzionale, previsti pari ad Euro 365.000, e da ricavi da attività commerciale, previsti pari ad € 225.000.

I Costi della Produzione, previsti pari ad € 1.573.850, sono relativi a:

- Costi per servizi, previsti in € 402.700, di cui € 221.000 (161.000 + 60.000) per servizi esterni;
- Costi per godimento beni di terzi, previsti in € 94.700;
- Costi per il personale, previsti in € 1.044.600;
- Costi per Ammortamenti, previsti in € 23.450;
- Costi per Oneri diversi di Gestione, previsti in € 8.400.

Il risultato della gestione finanziaria, cui concorrono principalmente interessi attivi, è previsto positivo per € 5.100.

Le imposte sul reddito di esercizio sono previste in € 26.000.

Il Bilancio chiude in pareggio.

Ovviamente, trattandosi di bilancio di previsione, la situazione contabile dovrà necessariamente correlarsi alle risultanze concrete via via accertate nel corso dell'esercizio; sicché la situazione dovrà costantemente essere monitorata e ricognitivamente valutata.

Il Collegio, preso atto di quanto riferito al C.D. dal Presidente Prof. Matteo Goldstein Bolocan e dal Direttore Dott. Franco Sacchi in ordine alla reale possibilità di introito dei contributi appostati in entrata, per quanto di competenza, esprime parere favorevole all'approvazione della proposta di Bilancio di Previsione 2017 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 2017

			31/12/2016	Preventivo 2017
A)		<b>Valore della produzione</b>		
	1)	<i>Contributi dai Soci</i>	1.020.000	1.004.750
	2)	<i>Contributi per att. Istituzionale</i>	232.739	365.000
	3)	<i>Altri proventi istituzionali</i>	6.844	0
	4)	<i>Ricavi da attività commerciale</i>	262.252	225.000
	5)	<i>Altri ricavi commerciali</i>	50	0
	6)	<i>Proventi misti</i>	8.427	0
		<b>Totale (A)</b>	<b>1.530.312</b>	<b>1.594.750</b>
B)		<b>Costo della produzione</b>		
	7)	<b>Per servizi</b>	<b>346.274</b>	<b>402.700</b>
	a)	conduzione istituto	6.557	7.300
	b)	consulenze per la gestione	88.925	91.600
	c)	Utenze ed altri servizi	23.611	26.800
	d)	Cancelleria, carta, riproduzioni fotografiche, materiale di consumo	8.428	11.000
	e)	Promozione Ente	0	0
	f)	Spese per attività istituzionale (Soci)	124.560	161.000
	g)	Servizi esterni per att. Commerciale	50.479	60.000
	h)	Manutenzioni	43.714	45.000
	8)	<b>Per godimento beni di Terzi</b>	<b>91.401</b>	<b>94.700</b>
	a)	sede	77.428	80.000
	b)	leasing	7.688	7.700
	c)	canoni di noleggio	6.285	7.000
	9)	<b>Per il Personale</b>	<b>1.045.095</b>	<b>1.044.600</b>
	a)	salari e stipendi	711.093	700.000
	b)	oneri sociali	199.460	208.500
	c)	trattamento fine rapporto	53.402	56.000
	d)	altri costi	81.140	80.100
	10)	<b>Ammortamenti</b>	<b>14.488</b>	<b>23.450</b>
	a)	amm.ti beni immateriali	3.655	8.700
	b)	amm.to immobilizzazioni materiali	9.916	13.250
	c)	beni integralmente deducibili	917	1.500
	d)	Svalutazione crediti	0	0
	12)	<b>Accantonamenti per rischi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	a)	accant. fondo contributi a rischio	0	0
	b)	accantonamento fondo spese future	0	0
	c)	accantonamento altri rischi	0	0
	14)	<b>Oneri diversi di gestione</b>	<b>15.244</b>	<b>8.400</b>
	a)	tasse ed imposte diverse	4.741	5.500
	b)	altri oneri	10.503	2.900
		<b>Totale (B)</b>	<b>1.512.502</b>	<b>1.573.850</b>
		<b>Differenza (A-B)</b>	<b>17.810</b>	<b>20.900</b>
C)		<b>Proventi ed oneri finanziari</b>		
	16)	<i>Interessi ed altri proventi finanziari</i>	10.487	5.100
	17)	<i>Interessi ed altri oneri finanziari</i>	42	0
		<b>Totale (C)</b>	<b>10.445</b>	<b>5.100</b>

D)		<b>Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
		<b>Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)</b>		<b>28.255</b>		<b>26.000</b>
	22)	<b>Imposte sul reddito dell'esercizio</b>		<b>26.000</b>		<b>26.000</b>
	23)	<b>Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio</b>		<b>2.255</b>		<b>0</b>

## **RIPARTO CONTRIBUTI**



<b>n.</b>	<b>Comune</b>	<b>Popolazione 31/12/2013 (*)</b>	<b>Quote associative</b>	<b>Contributo 2017 (€)</b>
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	Caponago	5.280	6	1.500,00
14	Carpiano	4.058	5	1.250,00
15	Cassano d'Adda	18.751	19	4.750,00
16	Cassina de' Pecchi	13.419	14	3.500,00
17	Castano Primo	11.208	12	3.000,00
18	Cesano Boscone	23.592	24	6.000,00
19	Cesano Maderno	38.027	39	9.750,00
20	Cinisello Balsamo	74.669	75	18.750,00
21	Cormano	20.059	21	5.250,00
22	Corsico	35.196	36	9.000,00
23	Cusago	3.787	4	1.000,00
24	Desio	41.530	42	10.500,00
25	Gaggiano	9.011	10	2.500,00
26	Garbagnate Milanese	27.152	28	7.000,00
27	Giussano	25.199	26	6.500,00
28	Gorgonzola	19.953	20	5.000,00
29	Lainate	25.573	26	6.500,00
30	Liscate	4.142	5	1.250,00
31	Locate di Triulzi	9.943	10	2.500,00
32	Meda	23.493	24	6.000,00
33	Melegnano	17.437	18	4.500,00
34	Melzo	18.519	19	4.750,00
35	Nova Milanese	23.385	24	6.000,00
36	Novate Milanese	20.165	21	5.250,00
37	Opera	13.740	14	3.500,00
38	Pantigliate	5.807	6	1.500,00
39	Paullo	11.280	12	3.000,00
40	Pero	10.932	11	2.750,00
41	Peschiera Borromeo	23.091	24	6.000,00
42	Pessano con Bornago	9.119	10	2.500,00
43	Pieve Emanuele	16.036	17	4.250,00
44	Pregnana Milanese	7.025	8	2.000,00
45	Rho	50.844	51	12.750,00
46	Rozzano	42.415	43	10.750,00
47	San Donato Milanese	32.417	33	8.250,00
48	San Giuliano Milanese	37.707	38	9.500,00
49	Segrate	34.611	35	8.750,00
50	Sesto San Giovanni	80.932	81	20.250,00
51	Settala	7.411	8	2.000,00
52	Settimo Milanese	19.990	20	5.000,00
53	Seveso	23.240	24	6.000,00
54	Solaro	14.093	15	3.750,00

<i>n.</i>	<i>Comune</i>	<i>Popolazione 31/12/2013 (*)</i>	<i>Quote associative</i>	<i>Contributo 2017 (€)</i>	
55	Trezzano sul Naviglio	20.497	21	5.250,00	
56	Truccazzano	6.029	7	1.750,00	
57	Vanzago	8.978	9	2.250,00	
58	Vernate	3.302	4	1.000,00	
59	Vizzolo Predabissi	3.974	4	1.000,00	
60	Zelo Buon Persico	7.177	8	2.000,00	
61	Zibido San Giacomo	6.777	7	1.750,00	
	<b>Totale Comuni</b>	<b>1.189.644</b>	<b>1.223</b>	<b>€ 305.750,00</b>	<b>30,43 %</b>
	<b>Comune di Milano</b>	<b>1.324.169</b>	<b>1.325</b>	<b>€ 331.250,00</b>	<b>32,97 %</b>
	<b>Comune di Monza</b>	<b>123.151</b>	<b>124</b>	<b>€ 31.000,00</b>	<b>3,08 %</b>
	<b>Città Metropolitana di Milano</b>	<b>3.176.180</b>	<b>1.059</b>	<b>€ 264.750,00</b>	<b>26,35 %</b>
	<b>Provincia di Monza e Brianza</b>	<b>862.684</b>	<b>288</b>	<b>€ 72.000,00</b>	<b>7,17 %</b>
	<b>TOTALE GENERALE</b>		<b>4.019</b>	<b>€ 1.004.750,00</b>	<b>100,00 %</b>

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