



Centro Studi per la Programmazione Intercomunale dell'area Metropolitana

**BILANCIO PREVENTIVO
DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2016**

Approvato dalla 101^a Assemblea dei Soci

(Delibera n. 5 del 6 aprile 2016)

RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO 2016

Il Bilancio preventivo 2016 è stato predisposto secondo lo schema utilizzato per la redazione del Bilancio consuntivo.

Le previsioni di Bilancio per il 2016 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, nonostante la persistente crisi della finanza locale che continua ad interessare la gran parte degli enti locali, è ragionevole ritenere che per l'anno 2016 il valore della produzione possa riassetarsi su un valore di € 1.649.000. Si tratta di un valore di quasi trecentotrentamila Euro più elevato rispetto a quanto registrato a consuntivo dell'esercizio 2015 (€ 1.321.872), ma comunque coerente con le capacità di lavoro del Centro Studi P.I.M. ed in linea con quanto registrato nei precedenti esercizi.

In particolare:

- le entrate da contributi associativi sono conteggiate per il 2016 in € 1.011.500 (€ 1.009.500 nel 2015);
- a seguito di accordi in parte già chiusi ed in parte in corso di definizione con alcuni nostri soci, sono previsti dei contributi aggiuntivi per attività istituzionale per € 300.000 (€ 114.400 nel 2015);
- per quanto concerne i ricavi provenienti da attività di natura commerciale, tenuto conto di quanto acquisito a fine febbraio 2016, riteniamo ragionevole una proiezione pari ad € 335.000 (€ 186.150 nel 2015).

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 2016 le spese per servizi generali possano essere per la maggior parte sostanzialmente allineate con quelle sostenute nell'esercizio 2015, mentre per quanto riguarda le spese per servizi di consulenza direttamente correlati all'attività, è stata stimata una crescita di poco superiore al 20% rispetto all'anno precedente, rimodulata sull'andamento dell'attività. Con riferimento alle spese per il personale, è stato previsto un incremento di circa l'11% rispetto all'esercizio precedente, per la gran parte correlato all'ipotesi di reintroduzione del premio di risultato al personale, elemento che nello scorso esercizio siamo stati purtroppo costretti ad eliminare in presenza di un risultato di esercizio negativo, 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 2016 si andrà ad attestare in complessivi € 1.628.200 contro € 1.457.474 dell'anno 2015.

Nel dettaglio, per l'anno 2016, sul versante delle spese si ritiene degno di nota segnalare quanto segue:

- le spese direttamente imputabili alle attività (istituzionali e commerciali) si attesteranno in € 200.000;
- il previsto incremento dell'attività porterà le spese per consulenze per la gestione ad attestarsi intorno agli ottantatremila Euro (€ 83.450) e le spese per utenze ed altri servizi ad attestarsi intorno ad € 22.900;
- 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 centoquarantamila Euro (€ 1.138.200);
- la necessità di adeguare l'apparato informatico in alcuni casi non più idoneo alle necessità operative del Centro Studi PIM si prevede che le spese per investimento si attestino intorno ad € 60.000. Gli ammortamenti si prevedono di importo complessivamente pari ad € 18.150 circa;

- le altre spese di natura generale rimangono sostanzialmente stabili.

Complessivamente, per l'anno 2016 le previsioni di uscita si attestano su € 1.657.199, in equilibrio con quanto previsto in entrata (€1.649.000 Valore della Produzione + € 8.199 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 2016

L'anno 2016 il giorno 17 del mese di marzo alle ore 14,30 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 2016.

Sono presenti:

Avv. Angelo Quieti – Presidente del Collegio dei Revisori

Dottor Simone Bottero – componente

Dott.ssa Emanuela Antonia Lanzola – componente

Il Collegio, alla presenza del Direttore Dott. Franco Sacchi, prende in esame il Bilancio di Previsione 2016.

Dall'esame emergono le seguenti previsioni relative all'esercizio 2016:

Valore della produzione	€	1.649.000.=
Costi della produzione	(€)	1.628.200.=)
Differenza	€	20.800.=
Proventi e oneri finanziari	€	8.199.=
Proventi e oneri straordinari	(€)	999.=)
Risultato prima delle imp.	€	26.000.=
Imposte sul Reddito	(€)	26.000.=)
Avanzo dell'Esercizio	€	0.=

Il Valore della Produzione, che è previsto pari ad € 1.649.000, deriva principalmente da contributi associativi, previsti pari ad € 1.011.500, da contributi per attività istituzionale, previsti pari ad Euro 300.000, e da ricavi da attività commerciale, previsti pari ad € 335.000.

I Costi della Produzione, previsti pari ad € 1.628.200, sono relativi a:

- Costi per servizi, previsti in € 367.450, di cui € 200.000 (120.000 + 80.000) per servizi esterni;
- Costi per godimento beni di terzi, previsti in € 95.600;
- Costi per il personale, previsti in € 1.138.200;
- Costi per Ammortamenti, previsti in € 18.150;
- Costi per Oneri diversi di Gestione, previsti in € 8.800.

Il risultato della gestione finanziaria, cui concorrono principalmente interessi attivi, è previsto positivo per € 8.199.

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

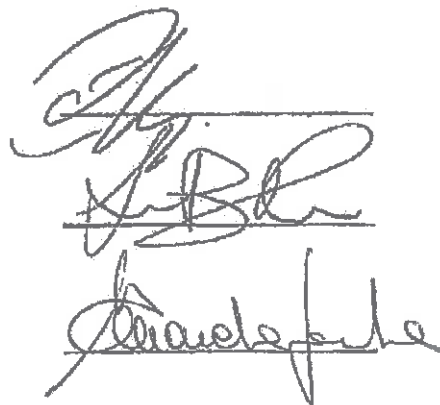
Il Bilancio chiude in pareggio.

Il Collegio, preso atto di quanto riferito dal Direttore Dott. Franco Sacchi in ordine alla reale possibilità di introito dei contributi appostati in entrata, esprime parere favorevole all'approvazione del Bilancio di Previsione 2016 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 2016

		31/12/2015	Preventivo 2016
A)	Valore della produzione		
1)	<u>Contributi dai Soci</u>	1.009.500	1.011.500
2)	<u>Contributi per att. Istituzionale</u>	114.400	300.000
3)	<u>Altri proventi istituzionali</u>	10.000	1.500
4)	<u>Ricavi da attività commerciale</u>	186.150	335.000
5)	<u>Altri ricavi commerciali</u>	495	1.000
6)	<u>Proventi misti</u>	1.327	0
	Totale (A)	1.321.872	1.649.000
B)	Costo della produzione		
7)	Per servizi	315.689	367.450
a)	<u>conduzione istituto</u>	5.451	7.100
b)	<u>consulenze per la gestione</u>	75.297	83.450
c)	<u>Utenze ed altri servizi</u>	15.967	22.900
d)	<u>Cancelleria, carta, riproduzioni fotografiche, materiale di consumo</u>	6.987	11.000
e)	<u>Promozione Ente</u>	0	0
f)	<u>Spese per attività istituzionale (Soci)</u>	101.805	120.000
g)	<u>Servizi esterni per att. Commerciale</u>	63.560	80.000
h)	<u>Manutenzioni</u>	46.622	43.000
8)	Per godimento beni di Terzi	93.332	95.600
a)	<u>sede</u>	78.435	80.000
b)	<u>leasing</u>	7.517	7.600
c)	<u>canoni di noleggio</u>	7.380	8.000
9)	Per il Personale	1.023.506	1.138.200
a)	<u>salari e stipendi</u>	704.327	780.000
b)	<u>oneri sociali</u>	196.313	223.500
c)	<u>trattamento fine rapporto</u>	57.033	65.000
d)	<u>altri costi</u>	65.833	69.700
10)	Ammortamenti	13.741	18.150
a)	<u>amm.ti beni immateriali</u>	5.959	4.800
b)	<u>amm.to immobilizzazioni materiali</u>	6.909	11.850
c)	<u>beni integralmente deducibili</u>	644	1.500
d)	<u>Svalutazione crediti</u>	229	0
12)	Accantonamenti per rischi	0	0
a)	<u>accant. fondo contributi a rischio</u>	0	0
b)	<u>accantonamento fondo spese future</u>	0	0
c)	<u>accantonamento altri rischi</u>	0	0
14)	Oneri diversi di gestione	11.206	8.800
a)	<u>tasse ed imposte diverse</u>	9.006	5.500
b)	<u>altri oneri</u>	2.200	3.300
	Totale (B)	1.457.474	1.628.200
	Differenza (A-B)	-135.602	20.800
C)	Proventi ed oneri finanziari		
16)	<u>Interessi ed altri proventi finanziari</u>	11.469	9.199
17)	<u>Interessi ed altri oneri finanziari</u>	62	1.000
	Totale (C)	11.407	8.199

D)		Rettifiche di valore di attività finanziarie		0	0
E)		Proventi e oneri straordinari			
20)		Proventi straordinari		109	0
	a)	sopravv. attive		109	0
	b)	arrotondamento euro		0	0
21)		Oneri straordinari		63.668	999
	a)	Sopravvenienze passive		62.750	999
	b)	Perdite diverse		0	0
	b)	arrotondamento euro		2	0
	c)	Imposte esercizi precedenti		916	0
		Totale delle partite straordinarie (20-21)		-63.559	-999
		Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)		-187.754	28.000
22)		Imposte sul reddito dell'esercizio		28.000	28.000
23)		Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio		-213.754	0

RIPARTO CONTRIBUTI



<i>n.</i>	<i>Comune</i>	<i>Popolazione 31/12/2013 (*)</i>	<i>Quote associative</i>	<i>Contributo 2016 (€)</i>
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	Dairago	6.139	7	1.750,00
25	Desio	41.530	42	10.500,00
26	Gaggiano	9.011	10	2.500,00
27	Garbagnate Milanese	27.152	28	7.000,00
28	Gorgonzola	19.953	20	5.000,00
29	Lacchiarella	8.854	9	2.250,00
30	Lainate	25.573	26	6.500,00
31	Liscate	4.142	5	1.250,00
32	Lissone	44.334	45	11.250,00
33	Locate di Triulzi	9.943	10	2.500,00
34	Meda	23.493	24	6.000,00
35	Melegnano	17.437	18	4.500,00
36	Melzo	18.519	19	4.750,00
37	Nova Milanese	23.385	24	6.000,00
38	Novate Milanese	20.165	21	5.250,00
39	Opera	13.740	14	3.500,00
40	Pantigliate	5.807	6	1.500,00
41	Paullo	11.280	12	3.000,00
42	Pero	10.932	11	2.750,00
43	Peschiera Borromeo	23.091	24	6.000,00
44	Pessano con Bornago	9.119	10	2.500,00
45	Pieve Emanuele	16.036	17	4.250,00
46	Pregnana Milanese	7.025	8	2.000,00
47	Rho	50.844	51	12.750,00
48	Rozzano	42.415	43	10.750,00
49	San Donato Milanese	32.417	33	8.250,00
50	San Giuliano Milanese	37.707	38	9.500,00
51	Segrate	34.611	35	8.750,00
52	Sesto San Giovanni	80.932	81	20.250,00
53	Settala	7.411	8	2.000,00
54	Settimo Milanese	19.990	20	5.000,00

<i>n.</i>	<i>Comune</i>	<i>Popolazione 31/12/2013 (*)</i>	<i>Quote associative</i>	<i>Contributo 2016 (€)</i>	
55	Seveso	23.240	24	6.000,00	
56	Solaro	14.093	15	3.750,00	
57	Trezzano sul Naviglio	20.497	21	5.250,00	
58	Truccazzano	6.029	7	1.750,00	
59	Vanzago	8.978	9	2.250,00	
60	Vernate	3.302	4	1.000,00	
61	Vizzolo Predabissi	3.974	4	1.000,00	
62	Zibido San Giacomo	6.777	7	1.750,00	
	Totale Comuni	1.216.595	1.250	€ 312.500,00	30,90 %
	Comune di Milano	1.324.169	1.325	€ 331.250,00	32,75 %
	Comune di Monza	123.151	124	€ 31.000,00	3,06 %
	Città Metropolitana di Milano	3.176.180	1.059	€ 264.750,00	26,17 %
	Provincia di Monza e Brianza	862.684	288	€ 72.000,00	7,12 %
	TOTALE GENERALE		4.046	€ 1.011.500,00	100,00 %

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