



Centro Studi per la Programmazione Intercomunale dell'area Metropolitana

**BILANCIO PREVENTIVO
DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2019**

Approvato dalla 104^a Assemblea dei Soci

(Delibera n.5 del 26 marzo 2019)

RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO 2019

Il Bilancio preventivo 2019 è stato predisposto secondo lo schema utilizzato per la redazione del Bilancio consuntivo.

Le previsioni di Bilancio per il 2019 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 2019 il valore della produzione possa assestarsi su un valore di Euro 1.700.500 contro i 1.680.209 Euro registrati a consuntivo dell'esercizio 2018. Detto valore si ritiene coerente con i programmi di attività in corso di definizione e 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 2019 in € 1.022.500 (€ 1.041.750 nel 2018);
- a seguito di accordi per la gran parte già definiti con alcuni nostri soci, sono previsti dei contributi aggiuntivi per attività istituzionale per € 550.000 (€ 509.292 nel 2018);
- per quanto concerne i ricavi provenienti da attività di natura commerciale, tenuto conto di quanto acquisito a fine febbraio 2019, riteniamo ragionevole una proiezione pari ad € 110.000 (€ 96.873 nel 2018).

Per quanto riguarda 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 2019 le spese per servizi generali possano essere per la maggior parte sostanzialmente allineate con quelle sostenute nell'esercizio 2018, 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 evidenziano un limitato incremento rispetto all'esercizio precedente e tengono conto di aumenti fisiologici legati all'applicazione del CCNL, a possibili aggiustamenti nell'inquadramento del personale e di un certo incremento del premio di risultato al personale, elemento quest'ultimo che negli ultimi anni siamo stati costretti ad azzerare o ridurre significativamente per fare fronte alle difficoltà dell'Ente, ma che riteniamo necessario 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 2019 si andrà ad attestare in complessivi € 1.680.600 contro € 1.635.384 dell'anno 2018.

Nel dettaglio, per l'anno 2019, sul versante delle spese si ritiene degno di nota segnalare quanto segue:

- le spese direttamente imputabili alle attività (istituzionali e commerciali) si attesteranno in € 340.000;
- le spese per consulenze per la gestione si attesteranno intorno ai novantamila Euro (€ 89.500) mentre le spese per utenze ed altri servizi sono previste in € 20.600;
- le spese per il personale dovrebbero attestarsi su un valore di poco al di sopra del milione di Euro (€ 1.032.000);
- 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 € 69.500. Gli ammortamenti si prevedono di importo complessivamente pari ad € 32.250 circa;

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

Complessivamente, per l'anno 2019 le previsioni di uscita si attestano su € 1.705.500, in equilibrio con quanto previsto in entrata (€1.700.500 Valore della Produzione + € 5.100 Proventi Finanziari).

LA VICE PRESIDENTE
(arch. Serena Righini)



RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL BILANCIO DI PREVISIONE PER IL 2019

L'anno 2019 il giorno 11 del mese di marzo alle ore 17:00, 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 2019.

Sono presenti:

Avv. Angelo Quieti – 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 2019.

Successivamente, il Collegio passa ad esaminare il bilancio di previsione relativo all'esercizio 2019 sintetizzando come segue i principali valori finali.

Sinteticamente:

Valore della produzione	€	1.700.500.=
Costi della produzione	(€	1.680.600.=)
Differenza	€	19.900.=
Proventi e oneri finanziari	€	5.100.=
Risultato prima delle imp.	€	25.000.=
Imposte sul Reddito	(€	25.000.=)
Avanzo dell'Esercizio	€	0.=

Il Valore delle Produzione previsto pari ad € 1.700.500, si sostanzia principalmente nei contributi associativi (pari ad € 1.022.500), dai contributi per attività istituzionale (pari ad Euro 550.000), e dai ricavi da attività commerciale (pari ad € 110.000).

I Costi della Produzione, previsti pari ad € 1.680.600, sono relativi a:

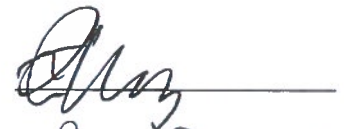
- Costi per servizi, previsti in € 514.400, di cui € 340.000 (310.000 + 30.000) per servizi esterni specificatamente correlati all'attività;
- Costi per godimento beni di terzi, previsti in € 93.700;
- Costi per il personale, previsti in € 1.032.000;
- Costi per Ammortamenti, previsti in € 32.250;
- Costi per Oneri diversi di Gestione, previsti in € 8.250.

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

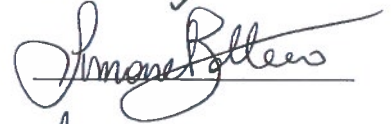
Le imposte sul reddito di esercizio sono previste in € 25.000.
Dalle correlazioni dei dati indicati (che si prevedono ragionevolmente conseguibili) il Bilancio chiude in pareggio.

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 2019 del Centro Studi P.I.M.

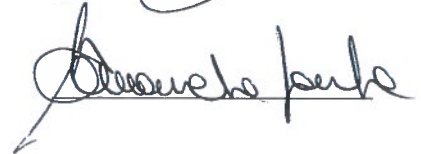
Avv. Angelo Quietì



Dottor Simone Bottero



Dott.ssa Emanuela Antonia Lanzola



Centro Studi P.I.M.
 Milano - Felice Orsini, 21
 Bilancio Preventivo 2019

			31/12/2018	Preventivo 2019
A)		Valore della produzione		
	1)	<i>Contributi dai Soci</i>	1.041.750	1.022.500
	2)	<i>Contributi per att. Istituzionale</i>	509.292	550.000
	3)	<i>Altri proventi istituzionali</i>	2.083	0
	4)	<i>Ricavi da attività commerciale</i>	96.873	110.000
	5)	<i>Altri ricavi commerciali</i>	37	0
	6)	<i>Proventi misti</i>	30.174	18.000
		Totale (A)	1.680.209	1.700.500
B)		Costo della produzione		
	7)	Per servizi	531.514	514.400
	a)	conduzione istituto	12.304	7.300
	b)	consulenze per la gestione	85.243	89.500
	c)	Utenze ed altri servizi	16.894	20.600
	d)	Cancelleria, carta, riproduzioni fotografiche, materiale di consumo	8.358	11.000
	e)	Promozione Ente	0	0
	f)	Spese per attività istituzionale (Soci)	330.226	310.000
	g)	Servizi esterni per att. Commerciale	34.484	30.000
	h)	Manutenzioni	44.005	46.000
	8)	Per godimento beni di Terzi	87.686	93.700
	a)	sede	75.071	80.500
	b)	leasing	7.724	8.000
	c)	canoni di noleggio	4.891	5.200
	9)	Per il Personale	977.207	1.032.000
	a)	salari e stipendi	662.010	695.000
	b)	oneri sociali	193.256	204.800
	c)	trattamento fine rapporto	56.628	59.400
	d)	altri costi	65.313	72.800
	10)	Ammortamenti	16.375	32.250
	a)	amm.ti beni immateriali	3.461	13.100
	b)	amm.to immobilizzazioni materiali	12.790	17.950
	c)	beni integralmente deducibili	124	1.200
	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	22.602	8.250
	a)	tasse ed imposte diverse	6.400	5.500
	b)	altri oneri	16.202	2.750
		Totale (B)	1.635.384	1.680.600
		Differenza (A-B)	44.825	19.900
C)		Proventi ed oneri finanziari		
	16)	<i>Interessi ed altri proventi finanziari</i>	7.381	5.100
	17)	<i>Interessi ed altri oneri finanziari</i>	54	0
		Totale (C)	7.327	5.100

D)		Rettifiche di valore di attività finanziarie		0		0
		Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)		52.152		25.000
	22)	Imposte sul reddito dell'esercizio		26.000		25.000
	23)	Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio		26.152		0

RIPARTO CONTRIBUTI

Piano di riparto delle quote e dei contributi associativi per l'anno 2019

<i>n.</i>	<i>Comune</i>	<i>Popolazione 31/12/2013 (*)</i>	<i>Quote associative</i>	<i>Contributo 2019 (€)</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	Bresso	26.240	27	6.750,00
13	Buccinasco	27.071	28	7.000,00
14	Burago Molgora	4.317	5	1.250,00
15	Caponago	5.280	6	1.500,00
16	Cardano al Campo	14.768	15	3.750,00
17	Carnate	7.422	8	2.000,00
18	Carpiano	4.058	5	1.250,00
19	Cassano d'Adda	18.751	19	4.750,00
20	Cassina de' Pecchi	13.419	14	3.500,00
21	Castano Primo	11.208	12	3.000,00
22	Cesano Boscone	23.592	24	6.000,00
23	Cesano Maderno	38.027	39	9.750,00
24	Cinisello Balsamo	74.669	75	18.750,00
25	Cologno Monzese	47.544	48	12.000,00
26	Cormano	20.059	21	5.250,00
27	Corsico	35.196	36	9.000,00
28	Cusago	3.787	4	1.000,00
29	Desio	41.530	42	10.500,00
30	Gaggiano	9.011	10	2.500,00
31	Garbagnate Milanese	27.152	28	7.000,00
32	Giussano	25.199	26	6.500,00
33	Gorgonzola	19.953	20	5.000,00
34	Inverigo	9.147	10	2.500,00
35	Lainate	25.573	26	6.500,00
36	Lecco	48.131	49	12.250,00
37	Liscate	4.142	5	1.250,00
38	Locate di Triulzi	9.943	10	2.500,00
39	Magnago	9.249	10	2.500,00
40	Meda	23.493	24	6.000,00
41	Mediglia	12.123	13	3.250,00
42	Melegnano	17.437	18	4.500,00
43	Melzo	18.519	19	4.750,00
44	Nova Milanese	23.385	24	6.000,00
45	Novate Milanese	20.165	21	5.250,00
46	Pantigliate	5.807	6	1.500,00
47	Paullo	11.280	12	3.000,00
48	Pero	10.932	11	2.750,00
49	Peschiera Borromeo	23.091	24	6.000,00
50	Pieve Emanuele	16.036	17	4.250,00
51	Pozzo d'Adda	5.942	6	1.500,00
52	Pregnana Milanese	7.025	8	2.000,00
53	Rho	50.844	51	12.750,00

<i>n.</i>	<i>Comune</i>	<i>Popolazione 31/12/2013 (*)</i>	<i>Quote associative</i>	<i>Contributo 2019 (€)</i>	
54	Rozzano	42.415	43	10.750,00	
55	San Donato Milanese	32.417	33	8.250,00	
56	San Giuliano Milanese	37.707	38	9.500,00	
57	Senago	21.357	22	5.500,00	
58	Seregno	44.212	45	11.250,00	
59	Sesto San Giovanni	80.932	81	20.250,00	
60	Settala	7.411	8	2.000,00	
61	Settimo Milanese	19.990	20	5.000,00	
62	Seveso	23.240	24	6.000,00	
63	Solaro	14.093	15	3.750,00	
64	Trezzano sul Naviglio	20.497	21	5.250,00	
65	Truccazzano	6.029	7	1.750,00	
66	Vanzago	8.978	9	2.250,00	
67	Vizzolo Predabissi	3.974	4	1.000,00	
68	Zelo Buon Persico	7.177	8	2.000,00	
69	Zibido San Giacomo	6.777	7	1.750,00	
	Totale Comuni	1.379.324	1.418	€ 354.500,00	34,67 %
	Comune di Milano	1.324.169	1.325	€ 331.250,00	32,40 %
	Città Metropolitana di Milano	3.176.180	1.059	€ 264.750,00	25,89 %
	Provincia di Monza e Brianza	862.684	288	€ 72.000,00	7,04 %
	TOTALE GENERALE		4.090	€ 1.022.500,00	100,00 %

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