

Budget 2023/2025 per aggregati di centri di costo/ricavo

				2023					2024	2025		
TIPO SERVIZIO	MACRO SERVIZIO	Costo / Ricavo	Centro di Costo/Ricavo	EURO (I.E.)					EURO (I.E.)	EURO (I.E.)		
DELEGATI	Servizi Supporto Amm.vo	C	AFF. GENERALI E FUNZIONAMENTO ORGANI	-€ 69.543	-€ 180.090	11,3	29		-€ 77.342	-€ 74.342		
		C	AFF. FINANZIARI, AMM.NE e CONTROLLO	-€ 48.865		7,9			-€ 79.342	-€ 86.342		
		C	GESTIONE RISORSE UMANE	-€ 20.133		3,3			-€ 36.558	-€ 36.558		
		C	SEDE	-€ 15.300		2,5			-€ 27.100	-€ 28.100		
		C	ALTRE GENERALI di ENTE	-€ 26.250		4,3			-€ 76.300	-€ 68.300		
	Servizi di base	C	COORD. BIBLIOTECONOMICO	-€ 20.089	-€ 435.914	3,3	71		-€ 35.726	-€ 34.726		
		C	CATALOGAZIONE + ACQUISTO CONTENUTI	-€ 61.561		10,0			-€ 237.901	-€ 359.379		
		C	HELP-DESK	-€ 21.692		3,5			-€ 33.765	-€ 33.765		
		C	GESTIONE RISORSE IT	-€ 200.221		32,6			-€ 278.275	-€ 261.933		
		C	LOGISTICA (pib)	-€ 80.027		13,0			-€ 113.002	-€ 109.002		
		C	COMUNICAZIONE E FUND-RISING	-€ 19.542		3,2			-€ 90.885	-€ 74.885		
		C	PROMOZIONE LETTURA e COORD GRUPPI	-€ 11.935		1,9			-€ 44.444	-€ 34.444		
		C	INNOVAZIONE e FORMAZIONE	-€ 20.847		3,4			-€ 61.693	-€ 46.693		
	Ricavi da servizi base	R	CONTRIBUTO COMUNI – quota ABITANTI	€ 293.899	€ 606.325				42,0	86,5	€ 391.865	€ 391.865
		R	CONTRIBUTO COMUNI - quota IT	€ 102.392					14,6		€ 136.522	€ 136.522
		R	CONTRIBUTO COMUNI - quota SEDE	€ 143.250					20,4		€ 191.000	€ 191.000
		R	CONTRIBUTO COMUNI - quota TARIFFE	€ 27.598					3,9		€ 27.598	€ 27.598
		R	CONTRIB.COMUNI CONTENUTI – qta digitale	€ 39.187					5,6		€ 52.249	€ 52.249
		R	CONTRIB. COMUNI CONTENUTI – quota libri	€ 0					0,0		€ 404.927	€ 404.927
		R	CONTRIBUTO x COSTI GENERALI da “Servizi a Domanda”	€ 0	0,0				€ 0	€ 0		
		R	CONTRIBUTO REGIONALE	€ 80.000	€ 89.000				11,4	12,7	€ 80.000	€ 80.000
		R	CONTRIBUTI MINISTERIALE	€ 9.000					1,3		€ 9.000	€ 9.000
		R	RIMBORSI ATTIVITA per Prov. BS	€ 3.240					0,5		€ 3.240	€ 3.240
R		PAGAMENTO TARIFFE – da privati	€ 2.000	€ 5.240	0,3				0,7	€ 2.000	€ 2.000	
R		RICERCA FONDI (entrate da terzi)	€ 0		0,0					€ 25.000	€ 50.000	
R		SPONSORIZZAZIONI per tabloid eventi	€ 0		0,0					€ 20.000	€ 21.000	
TASSE e IMPOSTE	Entrambi (DEL + ECO)	C	IRES e IRAP	€ 11.758		100	100	100	100	€ 23.852	€ 20.088	
		C	IVA – pro-rata	€ 67.981						€ 113.643	€ 96.999	
		C	IVA – cespiti - pro-rata	€ 0						€ 0	€ 0	
		R	RICAVI CREDITO IMPOSTA (prudenzialmente non considerati)	€ 0						€ 0	€ 0	
SINTESI				RICAVI	€ 700.565					€ 1.343.401	€ 1.369.401	
				COSTI	€ 615.005					€ 1.188.733	€ 1.244.869	
				UTILE PRE-IMPOSTE	€ 17.579					€ 41.026	€ 27.533	
				UTILE NETTO	€ 5.821					€ 17.174	€ 7.445	
RELATIVAMENTE AL 2023												
				% costo del personale dipendente sul totale dei COSTI					24,8%			
				% spesa per interessi passivi sul totale dei COSTI					0,0%			
				% ratei pluriennali ammortamenti sul totale dei COSTI:					5,0%			

Budget analitico 2023 / 2024

AREA	Centro di Analisi (CdA)	Voci di analisi (VDA)	Costi-Ricavi	2023			2024			2025		
				NETTO	IVA	LORDO	NETTO	IVA	LORDO	NETTO	IVA	LORDO
Servizi supporto ammvmo	AFF. GENERALI E FUNZIONAMENTO ORGANI	Stipendi (quota-parte) (lordo aziendale; no irap)	C	-€ 18.277,63		-€ 18.277,63	-€ 28.002,25	€ 0,00	-€ 28.002,25	-€ 28.002,25	€ 0,00	-€ 28.002,25
		Rimborsi per personale comunale (irap compreso)	C	-€ 7.650,00	iva esente	-€ 7.650,00	-€ 10.200,00	iva esente	-€ 10.200,00	-€ 10.200,00	iva esente	-€ 10.200,00
		Rimborso Comune Vimercate per comando primi 6 mesi	C	-€ 9.175,00	€ 0,00	-€ 9.175,00	€ 0,00	esente	€ 0,00	€ 0,00	esente	€ 0,00
		CdA – Compensi e Rimborso spese	C	-€ 2.800,00	€ 0,00	-€ 2.800,00	-€ 2.800,00	esente	-€ 2.800,00	-€ 2.800,00	esente	-€ 2.800,00
		Revisore conti – compenso	C	-€ 4.500,00	-€ 990,00	-€ 5.490,00	-€ 4.500,00	-€ 990,00	-€ 5.490,00	-€ 4.500,00	-€ 990,00	-€ 5.490,00
		Revisore conti – rimborso spese	C	-€ 500,00	iva esente	-€ 500,00	-€ 500,00	iva esente	-€ 500,00	-€ 500,00	iva esente	-€ 500,00
		Consulenza straord. Anticorruzione (solo primo triennio)	C	-€ 6.700,00	-€ 1.474,00	-€ 8.174,00	-€ 7.500,00	-€ 1.650,00	-€ 9.150,00	-€ 7.500,00	-€ 1.650,00	-€ 9.150,00
		Consulenza ord. Sicurezza su Lavoro (RSPP)	C	-€ 1.000,00	-€ 220,00	-€ 1.220,00	-€ 4.500,00	-€ 990,00	-€ 5.490,00	-€ 2.500,00	-€ 550,00	-€ 3.050,00
		Consulenza ord. Gdpr (DPO)	C	-€ 1.500,00	-€ 330,00	-€ 1.830,00	-€ 2.500,00	-€ 550,00	-€ 3.050,00	-€ 2.500,00	-€ 550,00	-€ 3.050,00
		Sw gestionale amm.ne – Canone annuo	C	-€ 5.700,00	-€ 1.254,00	-€ 6.954,00	-€ 5.700,00	-€ 1.254,00	-€ 6.954,00	-€ 5.700,00	-€ 1.254,00	-€ 6.954,00
		Supporto amministrativistico	C	-€ 4.000,00	-€ 880,00	-€ 4.880,00	-€ 6.000,00	-€ 1.320,00	-€ 7.320,00	-€ 5.000,00	-€ 1.100,00	-€ 6.100,00
		Formazione applicativi	C	-€ 3.600,00	iva esente	-€ 3.600,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00
		Ammortamento – SW gestionale amm.ne UT	C	-€ 1.240,00	€ 0,00	-€ 1.240,00	-€ 1.240,00	€ 0,00	-€ 1.240,00	-€ 1.240,00	€ 0,00	-€ 1.240,00
		Bolli, vidimazioni e spese contrattuali	C	-€ 1.000,00	iva esente	-€ 1.000,00	-€ 2.000,00	iva esente	-€ 2.000,00	-€ 2.000,00	iva esente	-€ 2.000,00
	Ammortamento – Consulenze straord. per start-up Gdpr e Sicurezza lavoro	C	-€ 1.900,00	€ 0,00	-€ 1.900,00	-€ 1.900,00	€ 0,00	-€ 1.900,00	-€ 1.900,00	€ 0,00	-€ 1.900,00	
	AFF. FINANZIARI, AMM.NE e CONTROLLO	Stipendi (quota-parte) (lordo aziendale; no irap)	C	-€ 22.260,42		-€ 22.260,42	-€ 39.943,30	€ 0,00	-€ 39.943,30	-€ 39.943,30	€ 0,00	-€ 39.943,30
		Rimborsi per personale comunale (irap compreso)	C	-€ 3.494,40	iva esente	-€ 3.494,40	-€ 5.288,80	iva esente	-€ 5.288,80	-€ 5.288,80	iva esente	-€ 5.288,80
		Sw contabilità – Canone annuo	C	-€ 4.210,00	-€ 926,20	-€ 5.136,20	-€ 4.210,00	-€ 926,20	-€ 5.136,20	-€ 4.210,00	-€ 926,20	-€ 5.136,20
		Ammortamento – SW contabilità UT	C	-€ 1.900,00	€ 0,00	-€ 1.900,00	-€ 1.900,00	€ 0,00	-€ 1.900,00	-€ 1.900,00	€ 0,00	-€ 1.900,00
		Commercialista	C	-€ 16.000,00	-€ 3.520,00	-€ 19.520,00	-€ 12.500,00	-€ 2.750,00	-€ 15.250,00	-€ 12.500,00	-€ 2.750,00	-€ 15.250,00
	GESTIONE RISORSE UMANE	Costi gestione bancaria (no fidi)	C	-€ 1.000,00	€ 0,00	-€ 1.000,00	-€ 1.500,00	€ 0,00	-€ 1.500,00	-€ 1.500,00	€ 0,00	-€ 1.500,00
		Interessi passivi fido	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	-€ 14.000,00	€ 0,00	-€ 14.000,00	-€ 21.000,00	€ 0,00	-€ 21.000,00
		Stipendi (quota-parte) (lordo aziendale; no irap)	C	-€ 11.833,00		-€ 11.833,00	-€ 21.658,35	€ 0,00	-€ 21.658,35	-€ 21.658,35	€ 0,00	-€ 21.658,35
		Servizio paghe e contributi + forfait di consulenza del lavoro	C	-€ 4.100,00	-€ 902,00	-€ 5.002,00	-€ 6.100,00	-€ 1.342,00	-€ 7.442,00	-€ 6.100,00	-€ 1.342,00	-€ 7.442,00
		Consulenza giuslavorista ordinaria (forfait annuo)	C	-€ 2.000,00	-€ 440,00	-€ 2.440,00	-€ 4.000,00	-€ 880,00	-€ 4.880,00	-€ 4.000,00	-€ 880,00	-€ 4.880,00
	SEDE	Ammortamento - Consulenza giuslavoristica per start-up ente	C	-€ 1.200,00	€ 0,00	-€ 1.200,00	-€ 1.200,00	€ 0,00	-€ 1.200,00	-€ 1.200,00	€ 0,00	-€ 1.200,00
		Medico del lavoro (forfait annuo)	C	-€ 1.000,00	-€ 220,00	-€ 1.220,00	-€ 3.600,00	-€ 792,00	-€ 4.392,00	-€ 3.600,00	-€ 792,00	-€ 4.392,00
		Affitto	C	-€ 9.000,00	-€ 1.980,00	-€ 10.980,00	-€ 11.000,00	-€ 2.420,00	-€ 13.420,00	-€ 13.000,00	-€ 2.860,00	-€ 15.860,00
		Consumi energia e calore	C	-€ 1.800,00	-€ 396,00	-€ 2.196,00	-€ 1.800,00	-€ 396,00	-€ 2.196,00	-€ 3.800,00	-€ 836,00	-€ 4.636,00
		Pulizie	C	-€ 1.500,00	-€ 330,00	-€ 1.830,00	-€ 1.500,00	-€ 330,00	-€ 1.830,00	-€ 3.500,00	-€ 770,00	-€ 4.270,00
	ALTRE GENERALI di ENTE	Contact-center e telefonia fissa	C	-€ 1.000,00	-€ 220,00	-€ 1.220,00	-€ 5.000,00	-€ 1.100,00	-€ 6.100,00	-€ 2.000,00	-€ 440,00	-€ 2.440,00
		Ammortamento -Arredi	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	-€ 1.200,00	€ 0,00	-€ 1.200,00	-€ 1.200,00	€ 0,00	-€ 1.200,00
		Piccole manutenzioni	C	-€ 1.000,00	-€ 220,00	-€ 1.220,00	-€ 3.000,00	-€ 660,00	-€ 3.660,00	-€ 1.000,00	-€ 220,00	-€ 1.220,00
		Beni di consumo vari servizi generali	C	-€ 1.500,00	-€ 330,00	-€ 1.830,00	-€ 3.000,00	-€ 660,00	-€ 3.660,00	-€ 2.000,00	-€ 440,00	-€ 2.440,00
		Quote adesione annuale a organismi, enti e associazioni	C	-€ 2.500,00	€ 0,00	-€ 2.500,00	-€ 2.500,00	€ 0,00	-€ 2.500,00	-€ 2.500,00	€ 0,00	-€ 2.500,00
		Assicurazioni	C	-€ 3.000,00	iva esente	-€ 3.000,00	-€ 4.000,00	iva esente	-€ 4.000,00	-€ 4.000,00	iva esente	-€ 4.000,00
		Automezzo (leasing)	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	-€ 6.600,00	-€ 1.452,00	-€ 8.052,00	-€ 3.600,00	-€ 792,00	-€ 4.392,00
Automezzo (consumi)		C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	-€ 1.200,00	-€ 264,00	-€ 1.464,00	-€ 1.200,00	-€ 264,00	-€ 1.464,00	
Telefonia mobile (consumi e devices)		C	-€ 500,00	-€ 110,00	-€ 610,00	-€ 3.000,00	-€ 660,00	-€ 3.660,00	-€ 3.000,00	-€ 660,00	-€ 3.660,00	
Attrezzature informatiche (x servizi generali)		C	-€ 1.000,00	-€ 220,00	-€ 1.220,00	-€ 6.000,00	-€ 1.320,00	-€ 7.320,00	-€ 2.000,00	-€ 440,00	-€ 2.440,00	
Indennità di direzione		C	-€ 7.000,00		-€ 7.000,00	-€ 25.000,00	€ 0,00	-€ 25.000,00	-€ 25.000,00	€ 0,00	-€ 25.000,00	
Straordinari (personale servizi base)		C	-€ 2.500,00		-€ 2.500,00	-€ 5.000,00	€ 0,00	-€ 5.000,00	-€ 5.000,00	€ 0,00	-€ 5.000,00	
Trasferte e missioni (personale servizi base)	C	-€ 1.000,00	€ 0,00	-€ 1.000,00	-€ 4.000,00	€ 0,00	-€ 4.000,00	-€ 4.000,00	€ 0,00	-€ 4.000,00		
Premi personale (personale servizi di base)	C	-€ 3.000,00		-€ 3.000,00	-€ 9.000,00	€ 0,00	-€ 9.000,00	-€ 9.000,00	€ 0,00	-€ 9.000,00		
Mensa o buoni pasto (personale servizi base)	C	-€ 4.250,00	iva esente	-€ 4.250,00	-€ 7.000,00	iva esente	-€ 7.000,00	-€ 7.000,00	iva esente	-€ 7.000,00		

Servizi di base	COORD. BIBLIOTECOMICO	Stipendi (quota-parte) (lordo aziendale; no irap)	C	-€ 14.778,40		-€ 14.778,40	-€ 21.003,80	€ 0,00	-€ 21.003,80	-€ 21.003,80	€ 0,00	-€ 21.003,80
		Rimborsi per personale comunale (irap compreso)	C	-€ 4.911,00	iva esente	-€ 4.911,00	-€ 8.122,00	iva esente	-€ 8.122,00	-€ 8.122,00	iva esente	-€ 8.122,00
		Prestazione lavoro "Dote Comune" (quota-parte)	C	-€ 400,00	iva esente	-€ 400,00	-€ 1.600,00	iva esente	-€ 1.600,00	-€ 1.600,00	iva esente	-€ 1.600,00
	CATALOGAZIONE + ACQUISTO CONTENUTI (CARTACEI e DIGITALI)	Gruppi di lavoro (prestazioni)	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	-€ 5.000,00	-€ 1.100,00	-€ 6.100,00	-€ 4.000,00	-€ 880,00	-€ 4.880,00
		Stipendi (quota-parte) (lordo aziendale; no irap)	C	-€ 6.384,88		-€ 6.384,88	-€ 10.762,10	€ 0,00	-€ 10.762,10	-€ 10.762,10	€ 0,00	-€ 10.762,10
		Rimborsi per personale comunale (irap compreso)	C	-€ 1.967,50	iva esente	-€ 1.967,50	-€ 4.722,00	iva esente	-€ 4.722,00	-€ 4.722,00	iva esente	-€ 4.722,00
		Rimborso derivazione catalografica (Accordo Prov. BS)	C	-€ 12.150,00	iva esente	-€ 12.150,00	-€ 16.200,00	iva esente	-€ 16.200,00	-€ 16.200,00	iva esente	-€ 16.200,00
		Ammortamento – Acquisto libri per biblioteche	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	-€ 161.970,80	€ 0,00	-€ 161.970,80	-€ 283.448,90	€ 0,00	-€ 283.448,90
		Rimborsi per abbonamenti riviste online MLOL	C	-€ 6.360,00	iva esente	-€ 6.360,00	-€ 12.481,00	iva esente	-€ 12.481,00	-€ 12.481,00	iva esente	-€ 12.481,00
		Rimborsi per acquisto ebook MLOL	C	-€ 15.199,00	iva esente	-€ 15.199,00	-€ 29.765,00	iva esente	-€ 29.765,00	-€ 29.765,00	iva esente	-€ 29.765,00
	HELP-DESK	Investimento - stampanti etichette	C	-€ 17.500,00	€ 0,00	-€ 17.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
		Consumabili etichette	C	-€ 2.000,00	-€ 440,00	-€ 2.440,00	-€ 2.000,00	-€ 440,00	-€ 2.440,00	-€ 2.000,00	-€ 440,00	-€ 2.440,00
		Stipendi (quota-parte) (lordo aziendale; no irap)	C	-€ 20.275,50		-€ 20.275,50	-€ 30.931,80	€ 0,00	-€ 30.931,80	-€ 30.931,80	€ 0,00	-€ 30.931,80
		Rimborsi per personale comunale (irap compreso)	C	-€ 1.416,60	iva esente	-€ 1.416,60	-€ 2.833,20	iva esente	-€ 2.833,20	-€ 2.833,20	iva esente	-€ 2.833,20
		Stipendi (quota-parte) (lordo aziendale; no irap)	C	-€ 14.554,10		-€ 14.554,10	-€ 25.901,80	€ 0,00	-€ 25.901,80	-€ 25.901,80	€ 0,00	-€ 25.901,80
		Canoni linee-dati e gestione router e firewall	C	-€ 49.247,00	-€ 10.834,34	-€ 60.081,34	-€ 68.329,00	-€ 15.032,38	-€ 83.361,38	-€ 68.329,00	-€ 15.032,38	-€ 83.361,38
		Rimborso sw gestionale biblioteche (Accordo Prov BS)	C	-€ 9.614,00	iva esente	-€ 9.614,00	-€ 33.830,00	iva esente	-€ 33.830,00	-€ 33.830,00	iva esente	-€ 33.830,00
		Canoni posta + office-automation in cloud	C	-€ 5.250,00	-€ 1.155,00	-€ 6.405,00	-€ 9.000,00	-€ 1.980,00	-€ 10.980,00	-€ 9.000,00	-€ 1.980,00	-€ 10.980,00
		Servizi di hosting	C	-€ 4.500,00	-€ 990,00	-€ 5.490,00	-€ 6.750,00	-€ 1.485,00	-€ 8.235,00	-€ 6.750,00	-€ 1.485,00	-€ 8.235,00
		CoseDaFare – Rimborsi per adesione al network	C	-€ 9.125,00	iva esente	-€ 9.125,00	-€ 18.000,00	iva esente	-€ 18.000,00	-€ 18.000,00	iva esente	-€ 18.000,00
		MLOL – canoni e adesione al network	C	-€ 4.316,00	iva esente	-€ 4.316,00	-€ 9.755,00	iva esente	-€ 9.755,00	-€ 9.755,00	iva esente	-€ 9.755,00
	GESTIONE RISORSE IT	Assistenza sistemistica ordinaria	C	-€ 5.000,00	-€ 1.100,00	-€ 6.100,00	-€ 12.000,00	-€ 2.640,00	-€ 14.640,00	-€ 12.000,00	-€ 2.640,00	-€ 14.640,00
		Parti di ricambio e devices per scorta magazzino IT	C	-€ 2.000,00	-€ 440,00	-€ 2.440,00	-€ 15.000,00	-€ 3.300,00	-€ 18.300,00	-€ 1.500,00	-€ 330,00	-€ 1.830,00
		Ammortamento - Supporto sistemistico x progettazione nuova architettura servizi IT	C	-€ 4.200,00	€ 0,00	-€ 4.200,00	-€ 4.200,00	€ 0,00	-€ 4.200,00	-€ 4.200,00	€ 0,00	-€ 4.200,00
		Noleggio devices multifunzione per biblioteche	C	-€ 8.693,00	-€ 1.912,46	-€ 10.605,46	-€ 26.078,00	-€ 5.737,16	-€ 31.815,16	-€ 26.078,00	-€ 5.737,16	-€ 31.815,16
		Ammortamento - pc (lotto_acquisti 2023)	C	-€ 17.368,00	€ 0,00	-€ 17.368,00	-€ 17.368,00	€ 0,00	-€ 17.368,00	-€ 17.368,00	€ 0,00	-€ 17.368,00
		Ammortamento - pc (lotto_acquisti 2024)	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	-€ 3.973,20	€ 0,00	-€ 3.973,20	-€ 3.973,20	€ 0,00	-€ 3.973,20
		Ammortamento - pc (lotto_acquisti 2025)	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	-€ 3.311,00	€ 0,00	-€ 3.311,00
		Ammortamento - monitor (lotto_acquisti 2024)	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	-€ 3.606,40	€ 0,00	-€			

BILANCIO CEE 2023/2025

ATTIVO	31/12/2023	31/12/2024	31/12/2025
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI			
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	- €	- €	- €
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I - Immobilizzazioni immateriali			
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	51.118 €	51.118 €	51.118 €
7) Altre	18.910 €	18.910 €	18.910 €
(fondi ammortamento)	- 12.440 €	- 24.880 €	- 37.320 €
<i>Totale immobilizzazioni immateriali</i>	<i>57.588 €</i>	<i>45.148 €</i>	<i>32.708 €</i>
II - Immobilizzazioni materiali			
2) Impianti e macchinario	- €	- €	- €
3) Attrezzature industriali e commerciali	- €	- €	- €
4) Altri beni	€ 132.446,86	600.961 €	1.029.736 €
(fondi ammortamento)	- 35.713 €	- 225.520 €	- 543.767 €
<i>Totale immobilizzazioni materiali</i>	<i>96.734 €</i>	<i>375.441 €</i>	<i>485.969 €</i>
III - Immobilizzazioni finanziarie			
<i>Totale immobilizzazioni finanziarie (III)</i>	<i>- €</i>	<i>- €</i>	<i>- €</i>
Totale immobilizzazioni (B)	154.322 €	420.589 €	518.677 €
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
I) Rimanenze			
<i>Totale rimanenze</i>	<i>- €</i>	<i>- €</i>	<i>- €</i>
II) Crediti			
1) Verso clienti			
Esigibili entro l'esercizio successivo	- €	- €	- €
Totale crediti verso clienti	- €	- €	- €
4) Verso controllanti			
Esigibili entro l'esercizio successivo	- €	- €	- €
Totale crediti verso controllanti	- €	- €	- €
5-bis) Crediti tributari			
Esigibili entro l'esercizio successivo	- €	- €	- €
Totale crediti tributari	- €	- €	- €
5-ter) Imposte anticipate	- €	- €	- €
5-quater) Verso altri			
Esigibili entro l'esercizio successivo	- €	- €	- €
Totale crediti verso altri	- €	- €	- €
<i>Totale crediti</i>	<i>- €</i>	<i>- €</i>	<i>- €</i>
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
<i>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>	<i>- €</i>	<i>- €</i>	<i>- €</i>
IV - Disponibilità liquide			
1) Depositi bancari e postali	89.085 €	52.085 €	57.679 €
3) Danaro e valori in cassa	- €	- €	- €
<i>Totale disponibilità liquide</i>	<i>89.085 €</i>	<i>52.085 €</i>	<i>57.679 €</i>
Totale attivo circolante (C)	89.085 €	52.085 €	57.679 €
D) RATEI E RISCONTI	- €	- €	- €
TOTALE ATTIVO	243.407 €	472.675 €	576.356 €

PASSIVO	31/12/2023	31/12/2024	31/12/2025
A) PATRIMONIO NETTO			
I - Capitale	228.588 €	228.588 €	228.588 €
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	- €	- €	- €
III - Riserve di rivalutazione	- €	- €	- €
IV - Riserva legale	- €	- €	- €
V - Riserve statutarie	- €	- €	- €
VI - Altre riserve, distintamente indicate			
Riserva straordinaria	- €	5.821 €	20.234 €
Varie altre riserve	- €	- €	- €
<i>Totale altre riserve</i>	<i>- €</i>	<i>5.821 €</i>	<i>20.234 €</i>
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	- €	- €	- €
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	- 2.760 €	- €	- €
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	5.821 €	14.414 €	7.445 €
Perdita ripianata nell'esercizio	- €	- €	- €
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	- €	- €	- €
Totale patrimonio netto	231.649 €	248.822 €	256.268 €
B) FONDI PER RISCHI E ONERI			
Totale fondi per rischi e oneri (B)	- €	- €	- €
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	- €	- €	- €
D) DEBITI			
4) Debiti verso banche			
Esigibili entro l'esercizio successivo	- €	200.000 €	300.000 €
<i>Totale debiti verso banche (4)</i>	<i>- €</i>	<i>200.000 €</i>	<i>300.000 €</i>
7) Debiti verso fornitori			
Esigibili entro l'esercizio successivo	- €	- €	- €
<i>Totale debiti verso fornitori (7)</i>	<i>- €</i>	<i>- €</i>	<i>- €</i>
12) Debiti tributari			
Esigibili entro l'esercizio successivo	11.758 €	23.852 €	20.088 €
<i>Totale debiti tributari (12)</i>	<i>11.758 €</i>	<i>23.852 €</i>	<i>20.088 €</i>
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			
Esigibili entro l'esercizio successivo	- €	- €	- €
<i>Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale (13)</i>	<i>- €</i>	<i>- €</i>	<i>- €</i>
14) Altri debiti			
Esigibili entro l'esercizio successivo	- €	- €	- €
<i>Totale altri debiti (14)</i>	<i>- €</i>	<i>- €</i>	<i>- €</i>
Totale debiti (D)	11.758 €	223.852 €	320.088 €
E) RATEI E RISCONTI	- €	- €	- €
TOTALE PASSIVO	243.407 €	472.675 €	576.356 €

CONTO ECONOMICO	31/12/2023	31/12/2024	31/12/2025
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	700.565 €	1.343.401 €	1.369.401 €
5) Altri ricavi e proventi	- €	- €	- €
Totale valore della produzione	700.565 €	1.343.401 €	1.369.401 €
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:			
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	38.974 €	84.665 €	47.205 €
7) Per servizi	223.052 €	387.409 €	331.362 €
8) Per godimento di beni di terzi	186.240 €	277.677 €	275.237 €
9) Per il personale	175.736 €	318.102 €	318.102 €
a) Salari e stipendi	140.225 €	258.090 €	258.090 €
b) Oneri sociali	28.430 €	48.046 €	48.046 €
c) Trattamento di fine rapporto	7.081 €	11.966 €	11.966 €
d) altri costi del personale	- €	- €	- €
<i>Totale costi per il personale</i>	<i>175.736 €</i>	<i>318.102 €</i>	<i>318.102 €</i>
10) Ammortamenti e svalutazioni:			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	12.440 €	12.440 €	12.440 €
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	35.713 €	189.808 €	318.247 €
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	<i>48.153 €</i>	<i>202.248 €</i>	<i>330.687 €</i>
14) Oneri diversi di gestione	10.831 €	18.275 €	18.275 €
Totale costi della produzione	682.986 €	1.288.375 €	1.320.868 €
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	17.579 €	55.026 €	48.533 €
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:			
17) Interessi e altri oneri finanziari	- €	- 14.000 €	- 21.000 €
<i>Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)</i>	<i>- €</i>	<i>14.000 €</i>	<i>21.000 €</i>
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:			
<i>Totale rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18-19)</i>	<i>- €</i>	<i>- €</i>	<i>- €</i>
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D)	17.579 €	41.026 €	27.533 €
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			
Imposte correnti	11.758 €	23.852 €	20.088 €
Imposte differite e anticipate	- €	- €	- €
<i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>	<i>11.758 €</i>	<i>23.852 €</i>	<i>20.088 €</i>
21) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	5.821 €	17.174 €	7.445 €

Analisi flussi di cassa 2023 / 2025

ANNO 2023	partenza	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre
DISPONIBILITA' LIQUIDA INIZIALE	€ -	225.828 €	133.062 €	110.324 €	87.586 €	417.381 €	357.974 €	298.566 €	90.736 €	31.328 €	283.283 €	223.876 €	164.468 €
Entrate da attività caratteristica:	€	- €	- €	- €	- €	389.203 €	- €	- €	- €	- €	311.362 €	- €	- €
Ricavi da attività delegate	€	- €	- €	- €	- €	389.203 €	- €	- €	- €	- €	311.362 €	- €	- €
Ricavi da attività economiche	€	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Uscite da attività caratteristica:	€	22.738 €	22.738 €	22.738 €	59.407 €	59.407 €	59.407 €	75.383 €	59.407 €	59.407 €	59.407 €	59.407 €	75.383 €
Costi per acquisto di beni	€	3.248 €	3.248 €	3.248 €	3.248 €	3.248 €	3.248 €	3.248 €	3.248 €	3.248 €	3.248 €	3.248 €	3.248 €
Costi per servizi	€	18.588 €	18.588 €	18.588 €	18.588 €	18.588 €	18.588 €	18.588 €	18.588 €	18.588 €	18.588 €	18.588 €	18.588 €
Costo godimento beni di terzi	€	- €	- €	- €	20.693 €	20.693 €	20.693 €	20.693 €	20.693 €	20.693 €	20.693 €	20.693 €	20.693 €
Costo del personale	€	- €	- €	- €	15.976 €	15.976 €	15.976 €	31.952 €	15.976 €	15.976 €	15.976 €	15.976 €	31.952 €
Costo oneri di gestione	€	903 €	903 €	903 €	903 €	903 €	903 €	903 €	903 €	903 €	903 €	903 €	903 €
Ires/iva	€	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
DISPONIBILITA' LIQUIDA OPERATIVA	€ -	203.090 €	110.324 €	87.586 €	417.381 €	357.974 €	298.566 €	223.183 €	31.328 €	283.283 €	223.876 €	164.468 €	89.085 €
Erogazione quote Soci	€ 225.828	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Affidamento bancario/ Oneri finanziari	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Investimenti materiali	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	132.447 €	€ -	€ -	€ -	€ -
Investimenti immateriali	€ -	-€ 70.028	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
DISPONIBILITA' A FINE PERIODO	€ 225.828	133.062 €	110.324 €	87.586 €	417.381 €	357.974 €	298.566 €	90.736 €	31.328 €	283.283 €	223.876 €	164.468 €	89.085 €
ANNO 2024	partenza	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre
	€ 89.085	289.085 €	609.952 €	483.019 €	356.085 €	229.152 €	550.019 €	411.328 €	261.673 €	134.740 €	455.607 €	328.673 €	201.740 €
Entrate da attività caratteristica:	€	447.800 €	- €	- €	- €	447.800 €	- €	- €	- €	447.800 €	- €	- €	- €
Ricavi da attività delegate	€	447.800 €	- €	- €	- €	447.800 €	- €	- €	- €	447.800 €	- €	- €	- €
Ricavi da attività economiche	€	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Uscite da attività caratteristica:	€	86.724 €	86.724 €	86.724 €	86.724 €	86.724 €	98.482 €	109.445 €	86.724 €	86.724 €	86.724 €	86.724 €	109.445 €
Costi per acquisto di beni	€	7.055 €	7.055 €	7.055 €	7.055 €	7.055 €	7.055 €	7.055 €	7.055 €	7.055 €	7.055 €	7.055 €	7.055 €
Costi per servizi	€	32.284 €	32.284 €	32.284 €	32.284 €	32.284 €	32.284 €	32.284 €	32.284 €	32.284 €	32.284 €	32.284 €	32.284 €
Costo godimento beni di terzi	€	23.140 €	23.140 €	23.140 €	23.140 €	23.140 €	23.140 €	23.140 €	23.140 €	23.140 €	23.140 €	23.140 €	23.140 €
Costo del personale	€	22.722 €	22.722 €	22.722 €	22.722 €	22.722 €	22.722 €	45.443 €	22.722 €	22.722 €	22.722 €	22.722 €	45.443 €
Costo oneri di gestione	€	1.523 €	1.523 €	1.523 €	1.523 €	1.523 €	1.523 €	1.523 €	1.523 €	1.523 €	1.523 €	1.523 €	1.523 €
Ires/iva	€	- €	- €	- €	- €	- €	- €	11.758 €	- €	- €	- €	- €	- €
DISPONIBILITA' LIQUIDA OPERATIVA	€ 89.085	650.162 €	523.228 €	396.295 €	269.362 €	590.229 €	451.537 €	301.882 €	174.949 €	495.816 €	368.883 €	241.950 €	92.295 €
Erogazione quote Soci	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Affidamento bancario	€ 200.000	-€ 1.167	-€ 1.167	-€ 1.167	-€ 1.167	-€ 1.167	-€ 1.167	-€ 1.167	-€ 1.167	-€ 1.167	-€ 1.167	-€ 1.167	-€ 1.167
Investimenti materiali	€ -	-€ 39.043	-€ 39.043	-€ 39.043	-€ 39.043	-€ 39.043	-€ 39.043	-€ 39.043	-€ 39.043	-€ 39.043	-€ 39.043	-€ 39.043	-€ 39.043
Investimenti immateriali	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
DISPONIBILITA' A FINE PERIODO	€ 289.085	609.952 €	483.019 €	356.085 €	229.152 €	550.019 €	411.328 €	261.673 €	134.740 €	455.607 €	328.673 €	201.740 €	52.085 €
ANNO 2025	partenza	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre
	€ 52.085	152.085 €	492.343 €	376.134 €	259.924 €	143.715 €	483.973 €	343.911 €	204.980 €	88.771 €	429.028 €	312.819 €	196.610 €
Entrate da attività caratteristica:	€	456.467 €	- €	- €	- €	456.467 €	- €	- €	- €	456.467 €	- €	- €	- €
Ricavi da attività delegate	€	456.467 €	- €	- €	- €	456.467 €	- €	- €	- €	456.467 €	- €	- €	- €
Ricavi da attività economiche	€	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Uscite da attività caratteristica:	€	78.728 €	78.728 €	78.728 €	78.728 €	78.728 €	102.580 €	101.450 €	78.728 €	78.728 €	78.728 €	78.728 €	101.450 €
Costi per acquisto di beni	€	3.934 €	3.934 €	3.934 €	3.934 €	3.934 €	3.934 €	3.934 €	3.934 €	3.934 €	3.934 €	3.934 €	3.934 €
Costi per servizi	€	27.614 €	27.614 €	27.614 €	27.614 €	27.614 €	27.614 €	27.614 €	27.614 €	27.614 €	27.614 €	27.614 €	27.614 €
Costo godimento beni di terzi	€	22.936 €	22.936 €	22.936 €	22.936 €	22.936 €	22.936 €	22.936 €	22.936 €	22.936 €	22.936 €	22.936 €	22.936 €
Costo del personale	€	22.722 €	22.722 €	22.722 €	22.722 €	22.722 €	22.722 €	45.443 €	22.722 €	22.722 €	22.722 €	22.722 €	45.443 €
Costo oneri di gestione	€	1.523 €	1.523 €	1.523 €	1.523 €	1.523 €	1.523 €	1.523 €	1.523 €	1.523 €	1.523 €	1.523 €	1.523 €
Ires/iva	€	- €	- €	- €	- €	- €	- €	23.852 €	- €	- €	- €	- €	- €
DISPONIBILITA' LIQUIDA OPERATIVA	€ 52.085	529.824 €	413.615 €	297.405 €	181.196 €	521.454 €	381.392 €	242.461 €	126.252 €	466.510 €	350.300 €	234.091 €	95.160 €
Erogazione quote Soci	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Affidamento bancario	€ 100.000	-€ 1.750	-€ 1.750	-€ 1.750	-€ 1.750	-€ 1.750	-€ 1.750	-€ 1.750	-€ 1.750	-€ 1.750	-€ 1.750	-€ 1.750	-€ 1.750
Investimenti materiali	€ -	-€ 35.731	-€ 35.731	-€ 35.731	-€ 35.731	-€ 35.731	-€ 35.731	-€ 35.731	-€ 35.731	-€ 35.731	-€ 35.731	-€ 35.731	-€ 35.731
Investimenti immateriali	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
DISPONIBILITA' A FINE PERIODO	€ 152.085	492.343 €	376.134 €	259.924 €	143.715 €	483.973 €	343.911 €	204.980 €	88.771 €	429.028 €	312.819 €	196.610 €	57.679 €

Piano AMMORTAMENTI/INVESTIMENTI – Anni 2023/2025

			Rateo annuale di ammortamento														
	MACRO	Centro di Analisi (CdA)	Voci di analisi (VDA)	NETTO	IVA	LORDO	Coeff. Ammto	Anno di avvio	Anno di termine	Importo complessivo (IE)	IVA	Importo Complessivo (I.I.)	Anno Cassa Uscita Importo Complessivo				
1	Servizi supporto amm.vo	AFF. GENERALI	Ammortamento – SW gestionale amm.ne UT	-€ 940	-€ 207	-€ 1.147	20%	2023	2027	-€ 4.700	-€ 1.034	-€ 5.734	2023				
2	Servizi supporto ammvo	AFF. FINANZIARI	Ammortamento – SW contabilità UT	-€ 1.240	-€ 273	-€ 1.513	20%	2023	2027	-€ 6.200	-€ 1.364	-€ 7.564	2023				
3	Servizi supporto amm.vo	AFF. GENERALI	Ammortamento – Consulenze straord. per start-up Gdpr e Sicurezza lavoro	-€ 1.900	-€ 418	-€ 2.318	20%	2023	2027	-€ 9.500	-€ 2.090	-€ 11.590	2023				
4	Servizi supporto amm.vo	RISORSE UMANE	Ammortamento -Consulenza giuslavoristica per start-up ente	-€ 1.200	-€ 264	-€ 1.464	20%	2023	2027	-€ 6.000	-€ 1.320	-€ 7.320	2023				
5	Servizi di base	RISORSE IT	Ammortamento - Supporto sistemistico x progettazione nuova architettura servizi IT	-€ 4.200	-€ 924	-€ 5.124	20%	2023	2027	-€ 21.000	-€ 4.620	-€ 25.620	2023				
6	Servizi di base	RISORSE IT	Ammortamento – Sviluppo nuovo sito web	-€ 2.000	-€ 440	-€ 2.440	20%	2023	2027	-€ 10.000	-€ 2.200	-€ 12.200	2023				
7	Servizi di base	RISORSE IT	Ammortamento - pc (lotto_acquisti 2023)	-€ 17.368	-€ 3.821	-€ 21.189	20%	2023	2027	-€ 86.840	-€ 19.105	-€ 105.945	2023				
8	Servizi di base	RISORSE IT	Investimento - stampanti etichette	-€ 17.500	-€ 3.850	-€ 21.350	100%	2023	2023	-€ 17.500	-€ 3.850	-€ 21.350	2023				
9	Servizi di base	RISORSE IT	Ammortamento - Aquisto stampanti B/N (lotto_acquisti 2023)	-€ 845	-€ 186	-€ 1.030	20%	2023	2027	-€ 4.223	-€ 929	-€ 5.152	2023				
10	Servizi supporto amm.vo	SEDE	Ammortamento -Arredi	-€ 1.200	-€ 264	-€ 1.464	12%	2024	2032	-€ 10.000	-€ 2.200	-€ 12.200	2024				
11	Servizi di base	RISORSE IT	Ammortamento - pc (lotto_acquisti 2024)	-€ 3.973	-€ 874	-€ 4.847	20%	2024	2028	-€ 19.866	-€ 4.371	-€ 24.237	2024				
12	Servizi di base	RISORSE IT	Ammortamento - monitor (lotto_acquisti 2024)	-€ 3.606	-€ 793	-€ 4.400	20%	2024	2028	-€ 18.032	-€ 3.967	-€ 21.999	2024				
13	Servizi di base	RISORSE IT	Ammortamento - Aquisto stampanti B/N (lotto_acquisti 2024)	-€ 845	-€ 186	-€ 1.030	20%	2024	2028	-€ 4.223	-€ 929	-€ 5.152	2024				
14	Servizi di base	ACQUISTO CONTENUTI	Ammortamento – Patrimonio librario 2024	-€ 161.971	assolta da editore		40%	2024	2027	-€ 404.927	€ 0	-€ 404.927	2024	40%	30%	20%	10%
15	Servizi di base	ACQUISTO CONTENUTI	Ammortamento – Patrimonio librario 2025	-€ 161.971	assolta da editore		40%	2025	2028	-€ 404.927	€ 0	-€ 404.927	2025	40%	30%	20%	10%
16	Servizi di base	RISORSE IT	Ammortamento - pc (lotto_acquisti 2025)	-€ 3.311	-€ 728	-€ 4.039	20%	2025	2029	-€ 16.555	-€ 3.642	-€ 20.197	2025				
17	Servizi di base	RISORSE IT	Investimento - monitor (lotto_acquisti 2025)	-€ 2.992	-€ 658	-€ 3.650	100%	2025	2025	-€ 2.992	-€ 658	-€ 3.650	2025				

CUBI2 – FUNZIONIGRAMMA PRIMO ANNO (2023) (solo servizi base)

focus su RIPARTO RISORSE su aree e settori

	Risorse Umane	contratto	Ore	FTE	Costo Az. Lordo *	Mesi	Costo 1 ^a anno
1	Responsabile Area ***	FederCult Q (Migra da eell)	37	1	€ 57.020	9	€ 42.765
2	Resp. Settore Amm.vo	FederCult 4 ^a liv	37	1	€ 43.585	6	€ 21.793
3	Resp. Settore Tecnico	FederCult 3 ^a liv	37	1	€ 38.978	6	€ 19.489
4	Resp. Settore Promozione e Sviluppo	FederCult 3 ^a liv	37	1	€ 38.978	6	€ 19.489
5	Risorsa settore tecnico ***	FederCult C (Migra da eell)	30	0,81	€ 32.064	9	€ 24.048
7	Risorsa amm.va	FederCult 2 ^a liv (ex c1) pt	18	0,49	€ 16.867	5	€ 7.028
6	Risorsa amm.va	Assegnazione Temp **	18	0,50	€ 17.000	9	€ 12.750
8	Referente Promozione e Gruppi di Lavoro	Assegnazione Temp **	10	0,28	€ 9.444	5	€ 3.935
9	Referente contenuti digitali	Assegnazione Temp **	5	0,14	€ 4.722	5	€ 1.968
10	Referente analisi dati e supporto HD	Assegnazione Temp **	10	0,28	€ 9.444	6	€ 4.722
11	Risorsa multi focus Junior	Dote Comune	20	0,54	€ 3.200	3	€ 800
			FTE Settori (su base annua)				
			FTE Area (su base annua)				

Attuali FTE effettivi (sett 2022)	5,4
Attuale nro persone (sett 2022)	7

FTE tot Azienda	
Nro persone	

AREA ISTITUZIONALE		
Affari generali e funzionamento organi	Affari finanziari e amministrazione	Risorse Umane
30%	20%	10%
25%	50%	25%
	40%	30%
60%	20%	
	20%	
0,85	1,05	0,50
2,40		

6,49 senza dote comune
11

AREE FUNZIONALI SERVIZI di BASE							
BIBLIOTECOMICI		TECNICO-LOGISTICI			PROMOZIONE		
Coord. Servizi Biblioteconomici	Catalogazione & Acquisti librari e digitali	Help-desk	Gestione risorse IT	Logistica (PIB)	Promo lettura & Coord Gruppi Lavoro	Comunicazione, Organizzazione e Fund-rising	Servizi Innovativi e formazione
30%	10%						
10%		20%	50%	10%			10%
		10%				70%	20%
		60%	20%	20%			
	30%						
20%					100%		
	100%						
50%		30%					
50%						50%	
0,91	0,39	0,87	0,66	0,26	0,28	0,97	0,30
4,64							

TOT
100%
100%
100%
100%
100%
100%
100%
100%
100%
100%
100%

* Per dipendenti Federculture: non comprende IRAP (3,9%), premi, buoni-pasto e voci variabili del contratto. Tiene conto di futuro aumento del 5%

** Assegnazione temporanea personale da altri Comuni ex art. 23 bis (comma 7) D.Lgs 165/2001. La spesa è rimborsata all'Ente cedente ed è onnicomprensiva (non è spesa di personale della ASC). In questa stima costo az. Lordo C1 EELL €34.000 (con aumento 2022 già considerato e IRAP compreso)

*** Proveniente da migrazione da Comune di Vimercate

focus su COSTO PERSONALE x aree e settori (solo x i mesi di attività del 1^a anno)

	Risorse Umane	contratto	Ore	FTE	Costo Az. Lordo *	Mesi	Costo 1 ^a anno
1	Responsabile Area ***	FederCult Q (Migra da eell)	37	1	€ 57.020	9	€ 42.765
2	Resp. Settore Amm.vo	FederCult 4 ^a liv	37	1	€ 43.585	6	€ 21.793
3	Resp. Settore Tecnico	FederCult 3 ^a liv	37	1	€ 38.978	6	€ 19.489
4	Resp. Settore Promozione e Sviluppo	FederCult 3 ^a liv	37	1	€ 38.978	6	€ 19.489
5	Risorsa settore tecnico ***	FederCult C (Migra da eell)	30	0,81	€ 32.064	9	€ 24.048
7	Risorsa amm.va	FederCult 2 ^a liv (ex c1) pt	18	0,49	€ 16.867	5	€ 7.028
6	Risorsa amm.va	Assegnazione Temp **	18	0,50	€ 17.000	9	€ 12.750
8	Referente Promozione e Gruppi di Lavoro	Assegnazione Temp **	10	0,28	€ 9.444	5	€ 3.935
9	Referente contenuti digitali	Assegnazione Temp **	5	0,14	€ 4.722	5	€ 1.968
10	Referente analisi dati e supporto HD	Assegnazione Temp **	10	0,28	€ 9.444	6	€ 4.722
11	Risorsa multi focus Junior	Dote Comune	20	0,54	€ 3.200	3	€ 800
			A – Spesa Pers. Dip ASC x Settore (su mesi attivi)				
			B – Spesa Risorse fornite da altri Enti ** (su mesi attivi)				
			C – Spesa prestazioni "Dote Comune" (su mesi effettivi)				
			Spesa Forza Lavoro (A+B+C) x Settore (su mesi attivi)				
			Spesa Forza Lavoro (A+B) x Area (su mesi attivi)				

Costo "Forza Lavoro" Azienda

Costo Solo Dipendenti

AREA ISTITUZIONALE		
Affari generali e funzionamento organi	Affari finanziari e amministrazione	Risorse Umane
€ 12.830	€ 8.553	€ 4.277
€ 5.448	€ 10.896	€ 5.448
€ 0	€ 0	€ 0
€ 0	€ 0	€ 0
€ 0	€ 0	€ 0
€ 0	€ 2.811	€ 2.108
€ 7.650	€ 2.550	€ 0
€ 0	€ 0	€ 0
€ 0	€ 0	€ 0
€ 0	€ 944	€ 0
€ 0	€ 0	€ 0
€ 18.278	€ 22.260	€ 11.833
€ 7.650	€ 3.494	€ 0
€ 0	€ 0	€ 0
€ 25.928	€ 25.755	€ 11.833
€ 63.515		

€ 158.786

€ 134.611,42

AREE FUNZIONALI SERVIZI di BASE							
BIBLIOTECOMICI		TECNICO-LOGISTICI			PROMOZIONE		
Coord. Servizi Biblioteconomici	Catalogazione & Acquisti documentari	Help-desk	Gestione risorse IT	Logistica (PIB)	Promo lettura & Coord Gruppi Lavoro	Comunicazione, Organizzazione e Fund-rising	Servizi Innovativi e formazione
€ 12.830	€ 4.277	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
€ 1.949	€ 0	€ 3.898	€ 9.745	€ 1.949	€ 0	€ 0	€ 1.949
€ 0	€ 0	€ 1.949	€ 0	€ 0	€ 0	€ 13.642	€ 3.898
€ 0	€ 0	€ 14.429	€ 4.810	€ 4.810	€ 0	€ 0	€ 0
€ 0	€ 2.108	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
€ 2.550	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 3.935	€ 0	€ 0
€ 0	€ 1.968	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
€ 2.361	€ 0	€ 1.417	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
€ 400	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 400	€ 0
€ 14.778	€ 6.385	€ 20.276	€ 14.554	€ 6.759	€ 0	€ 13.642	€ 5.847
€ 4.911	€ 1.968	€ 1.417	€ 0	€ 0	€ 3.935	€ 0	€ 0
€ 400	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 400	€ 0
€ 20.089	€ 8.352	€ 21.692	€ 14.554	€ 6.759	€ 3.935	€ 14.042	€ 5.847
€ 95.270							

TOT
€ 42.765
€ 21.793
€ 19.489
€ 19.489
€ 24.048
€ 7.028
€ 12.750
€ 3.935
€ 1.968
€ 4.722
€ 800

CUBI2 – FUNZIONIGRAMMA 2024 (solo servizi base)

focus su RIPARTO RISORSE su aree e settori

	Risorse Umane	contratto	Ore	FTE	Costo Az. Lordo *	Mesi	Costo annuo
1	Responsabile Area ***	FederCult Q2	37	1	€ 57.020	12	€ 57.020
2	Resp. Settore Amm.vo	FederCult 4^ liv (ex D2)	37	1	€ 43.585	12	€ 43.585
3	Resp. Settore Tecnico	FederCult 3^ (ex D1)	37	1	€ 38.978	12	€ 38.978
4	Resp. Settore Promozione e Sviluppo	FederCult D1	37	1	€ 38.978	12	€ 38.978
5	Risorsa settore tecnico ***	FederCult CX	30	0,81	€ 32.064	12	€ 32.064
7	Risorsa amm.va	FederCult 2^ liv (ex c1) pt	18	0,49	€ 16.867	12	€ 16.867
6	Risorsa amm.va	Assegnazione Temp **	18	0,50	€ 17.000	12	€ 17.000
8	Referente Promozione e Gruppi di Lavoro	Assegnazione Temp **	10	0,28	€ 9.444	12	€ 9.444
9	Referente contenuti digitali	Assegnazione Temp **	5	0,14	€ 4.722	12	€ 4.722
10	Referente analisi dati e supporto HD	Assegnazione Temp **	10	0,28	€ 9.444	12	€ 9.444
11	Risorsa multi focus Junior	Dote Comune	20	0,54	€ 3.200	12	€ 3.200
					FTE Settori (su base annua)		
					FTE Area (su base annua)		

Attuali FTE effettivi (sett 2022)	5,4
Attuale nro persone (sett 2022)	7

FTE tot Azienda	6,49
Nro persone	11

AREA ISTITUZIONALE		
Affari generali e funzionamento organi	Affari finanziari e amministrazione	Risorse Umane
30%	20%	10%
25%	50%	25%
	40%	30%
60%	20%	
	20%	
0,85	1,05	0,50
2,40		

6,49 senza dote comune
11

AREE FUNZIONALI SERVIZI di BASE							
BIBLIOTECOMICI		TECNICO-LOGISTICI			PROMOZIONE		
Coord. Servizi Biblioteconomici	Catalogazione & Acquisti librari e digitali	Help-desk	Gestione risorse IT	Logistica (PIB)	Promo lettura & Coord Gruppi Lavoro	Comunicazione, Organizzazione e Fund-rising	Servizi Innovativi e formazione
30%	10%						
10%		20%	50%	10%			10%
		10%				70%	20%
		60%	20%	20%			
	30%						
20%							
					100%		
	100%						
50%		30%					
50%						50%	
0,91	0,39	0,87	0,66	0,26	0,28	0,97	0,30
4,64							

TOT	100%
	100%
	100%
	100%
	100%
	100%
	100%
	100%
	100%
	100%
	100%

* Per dipendenti Federculture: non comprende IRAP (3,9%), premi, buoni-pasto e voci variabili del contratto. Tiene conto di futuro aumento del 5%

** Assegnazione temporanea personale da altri Comuni ex art. 23 bis (comma 7) D.Lgs 165/2001. La spesa è rimborsata all'Ente cedente ed è onnicomprensiva (non è spesa di personale della ASC). In questa stima costo az. Lordo C1 EELL €34.000 (con aumento 2022 già considerato e IRAP compreso)

*** Proveniente da migrazione da Comune di Vimercate

focus su COSTO PERSONALE x aree e settori

	Risorse Umane	contratto	Ore	FTE	Costo Az. Lordo *	Mesi	Costo annuo
1	Responsabile Area ***	FederCult Q2	37	1	€ 57.020	12	€ 57.020
2	Resp. Settore Amm.vo	FederCult 4^ liv (ex D2)	37	1	€ 43.585	12	€ 43.585
3	Resp. Settore Tecnico	FederCult 3^ (ex D1)	37	1	€ 38.978	12	€ 38.978
4	Resp. Settore Promozione e Sviluppo	FederCult D1	37	1	€ 38.978	12	€ 38.978
5	Risorsa settore tecnico ***	FederCult CX	30	0,81	€ 32.064	12	€ 32.064
7	Risorsa amm.va	FederCult 2^ liv (ex c1) pt	18	0,49	€ 16.867	12	€ 16.867
6	Risorsa amm.va	Assegnazione Temp **	18	0,50	€ 17.000	12	€ 17.000
8	Referente Promozione e Gruppi di Lavoro	Assegnazione Temp **	10	0,28	€ 9.444	12	€ 9.444
9	Referente contenuti digitali	Assegnazione Temp **	5	0,14	€ 4.722	12	€ 4.722
10	Referente analisi dati e supporto HD	Assegnazione Temp **	10	0,28	€ 9.444	12	€ 9.444
11	Risorsa multi focus Junior	Dote Comune	20	0,54	€ 3.200	12	€ 3.200
					A – Spesa Pers. Dip ASC x Settore (su mesi attivi)		
					B – Spesa Risorse fornite da altri Enti ** (su mesi attivi)		
					C – Spesa prestazioni "Dote Comune" (su mesi effettivi)		
					Spesa Forza Lavoro (A+B+C) x Settore (su mesi attivi)		
					Spesa Forza Lavoro (A+B) x Area (su mesi attivi)		

Costo "Forza Lavoro" Azienda	€ 271.302
-------------------------------------	------------------

AREA ISTITUZIONALE		
Affari generali e funzionamento organi	Affari finanziari e amministrazione	Risorse Umane
€ 17.106	€ 11.404	€ 5.702
€ 10.896	€ 21.793	€ 10.896
€ 0	€ 0	€ 0
€ 0	€ 0	€ 0
€ 0	€ 0	€ 0
€ 0	€ 6.747	€ 5.060
€ 10.200	€ 3.400	€ 0
€ 0	€ 0	€ 0
€ 0	€ 0	€ 0
€ 0	€ 1.889	€ 0
€ 0	€ 0	€ 0
€ 28.002	€ 39.943	€ 21.658
€ 10.200	€ 5.289	€ 0
€ 0	€ 0	€ 0
€ 38.202	€ 45.232	€ 21.658
€ 105.093		

€ 271.302

AREE FUNZIONALI SERVIZI di BASE							
BIBLIOTECOMICI		TECNICO-LOGISTICI			PROMOZIONE		
Coord. Servizi Biblioteconomici	Catalogazione & Acquisti documentari	Help-desk	Gestione risorse IT	Logistica (PIB)	Promo lettura & Coord Gruppi Lavoro	Comunicazione, Organizzazione e Fund-rising	Servizi Innovativi e formazione
€ 17.106	€ 5.702	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
€ 3.898	€ 0	€ 7.796	€ 19.489	€ 3.898	€ 0	€ 0	€ 3.898
€ 0	€ 0	€ 3.898	€ 0	€ 0	€ 0	€ 27.285	€ 7.796
€ 0	€ 0	€ 19.238	€ 6.413	€ 6.413	€ 0	€ 0	€ 0
€ 0	€ 5.060	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
€ 3.400	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 9.444	€ 0	€ 0
€ 0	€ 4.722	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
€ 4.722	€ 0	€ 2.833	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
€ 1.600	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 1.600	€ 0
€ 21.004	€ 10.762	€ 30.932	€ 25.902	€ 10.311	€ 0	€ 27.285	€ 11.693
€ 8.122	€ 4.722	€ 2.833	€ 0	€ 0	€ 9.444	€ 0	€ 0
€ 1.600	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 1.600	€ 0
€ 30.726	€ 15.484	€ 33.765	€ 25.902	€ 10.311	€ 9.444	€ 28.885	€ 11.693
€ 166.209							

TOT	€ 57.020
	€ 43.585
	€ 38.978
	€ 38.978
	€ 32.064
	€ 16.867
	€ 17.000
	€ 9.444
	€ 4.722
	€ 9.444
	€ 3.200

CUBI2 – FUNZIONIGRAMMA 2025 (solo servizi base)

focus su RIPARTO RISORSE su aree e settori

	Risorse Umane	contratto	Ore	FTE	Costo Az. Lordo *	Mesi	Costo annuo
1	Responsabile Area ***	FederCult Q2	37	1	€ 57.020	12	€ 57.020
2	Resp. Settore Amm.vo	FederCult 4 ^a liv (ex D2)	37	1	€ 43.585	12	€ 43.585
3	Resp. Settore Tecnico	FederCult 3 ^a (ex D1)	37	1	€ 38.978	12	€ 38.978
4	Resp. Settore Promozione e Sviluppo	FederCult D1	37	1	€ 38.978	12	€ 38.978
5	Risorsa settore tecnico ***	FederCult CX	30	0,81	€ 32.064	12	€ 32.064
7	Risorsa amm.va	FederCult 2 ^a liv (ex c1) pt	18	0,49	€ 16.867	12	€ 16.867
6	Risorsa amm.va	Assegnazione Temp **	18	0,50	€ 17.000	12	€ 17.000
8	Referente Promozione e Gruppi di Lavoro	Assegnazione Temp **	10	0,28	€ 9.444	12	€ 9.444
9	Referente contenuti digitali	Assegnazione Temp **	5	0,14	€ 4.722	12	€ 4.722
10	Referente analisi dati e supporto HD	Assegnazione Temp **	10	0,28	€ 9.444	12	€ 9.444
11	Risorsa multi focus Junior	Dote Comune	20	0,54	€ 3.200	12	€ 3.200
					FTE Settori (su base annua)		
					FTE Area (su base annua)		

Attuali FTE effettivi (sett 2022)	5,4
Attuale nro persone (sett 2022)	7

FTE tot Azienda	6,49
Nro persone	11

AREA ISTITUZIONALE		
Affari generali e funzionamento organi	Affari finanziari e amministrazione	Risorse Umane
30%	20%	10%
25%	50%	25%
	40%	30%
60%	20%	
	20%	
0,85	1,05	0,50
2,40		

6,49 senza dote comune	*
11	**

AREE FUNZIONALI SERVIZI di BASE								TOT
BIBLIOTECOMICI		TECNICO-LOGISTICI			PROMOZIONE			
Coord. Servizi Biblioteconomici	Catalogazione & Acquisti librari e digitali	Help-desk	Gestione risorse IT	Logistica (PIB)	Promo lettura & Coord Gruppi Lavoro	Comunicazione, Organizzazione e Fund-raising	Servizi Innovativi e formazione	
30%	10%							100%
								100%
10%		20%	50%	10%			10%	100%
		10%				70%	20%	100%
		60%	20%	20%				100%
	30%							100%
20%								100%
					100%			100%
50%		30%						100%
50%						50%		100%
0,91	0,39	0,87	0,66	0,26	0,28	0,97	0,30	
4,64								

* Per dipendenti Federcolture: non comprende IRAP (3,9%), premi, buoni-pasto e voci variabili del contratto. Tiene conto di futuro aumento del 5%

** Assegnazione temporanea personale da altri Comuni ex art. 23 bis (comma 7) D.Lgs 165/2001. La spesa è rimborsata all'Ente cedente ed è onnicomprensiva (non è spesa di personale della ASC). In questa stima costo az. Lordo C1 EELL €34.000 (con aumento 2022 già considerato e IRAP compreso)

*** Proveniente da migrazione da Comune di Vimercate

focus su COSTO PERSONALE x aree e settori

	Risorse Umane	contratto	Ore	FTE	Costo Az. Lordo *	Mesi	Costo annuo
1	Responsabile Area ***	FederCult Q2	37	1	€ 57.020	12	€ 57.020
2	Resp. Settore Amm.vo	FederCult 4 ^a liv (ex D2)	37	1	€ 43.585	12	€ 43.585
3	Resp. Settore Tecnico	FederCult 3 ^a (ex D1)	37	1	€ 38.978	12	€ 38.978
4	Resp. Settore Promozione e Sviluppo	FederCult D1	37	1	€ 38.978	12	€ 38.978
5	Risorsa settore tecnico ***	FederCult CX	30	0,81	€ 32.064	12	€ 32.064
7	Risorsa amm.va	FederCult 2 ^a liv (ex c1) pt	18	0,49	€ 16.867	12	€ 16.867
6	Risorsa amm.va	Assegnazione Temp **	18	0,50	€ 17.000	12	€ 17.000
8	Referente Promozione e Gruppi di Lavoro	Assegnazione Temp **	10	0,28	€ 9.444	12	€ 9.444
9	Referente contenuti digitali	Assegnazione Temp **	5	0,14	€ 4.722	12	€ 4.722
10	Referente analisi dati e supporto HD	Assegnazione Temp **	10	0,28	€ 9.444	12	€ 9.444
11	Risorsa multi focus Junior	Dote Comune	20	0,54	€ 3.200	12	€ 3.200
					A – Spesa Pers. Dip ASC x Settore (su mesi attivi)		
					B – Spesa Risorse fornite da altri Enti ** (su mesi attivi)		
					C – Spesa prestazioni "Dote Comune" (su mesi effettivi)		
					Spesa Forza Lavoro (A+B+C) x Settore (su mesi attivi)		
					Spesa Forza Lavoro (A+B) x Area (su mesi attivi)		

Costo "Forza Lavoro" Azienda	€ 271.302
-------------------------------------	------------------

AREA ISTITUZIONALE		
Affari generali e funzionamento organi	Affari finanziari e amministrazione	Risorse Umane
€ 17.106	€ 11.404	€ 5.702
€ 10.896	€ 21.793	€ 10.896
€ 0	€ 0	€ 0
€ 0	€ 0	€ 0
€ 0	€ 0	€ 0
€ 0	€ 6.747	€ 5.060
€ 10.200	€ 3.400	€ 0
€ 0	€ 0	€ 0
€ 0	€ 0	€ 0
€ 0	€ 1.889	€ 0
€ 0	€ 0	€ 0
€ 28.002	€ 39.943	€ 21.658
€ 10.200	€ 5.289	€ 0
€ 0	€ 0	€ 0
€ 38.202	€ 45.232	€ 21.658
€ 105.093		

AREE FUNZIONALI SERVIZI di BASE								TOT
BIBLIOTECOMICI		TECNICO-LOGISTICI			PROMOZIONE			
Coord. Servizi Biblioteconomici	Catalogazione & Acquisti documentari	Help-desk	Gestione risorse IT	Logistica (PIB)	Promo lettura & Coord Gruppi Lavoro	Comunicazione, Organizzazione e Fund-raising	Servizi Innovativi e formazione	
€ 17.106	€ 5.702	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 57.020
€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 43.585
€ 3.898	€ 0	€ 7.796	€ 19.489	€ 3.898	€ 0	€ 0	€ 3.898	€ 38.978
€ 0	€ 0	€ 3.898	€ 0	€ 0	€ 0	€ 27.285	€ 7.796	€ 38.978
€ 0	€ 0	€ 19.238	€ 6.413	€ 6.413	€ 0	€ 0	€ 0	€ 32.064
€ 0	€ 5.060	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 16.867
€ 3.400	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 17.000
€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 9.444	€ 0	€ 0	€ 9.444
€ 0	€ 4.722	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 4.722
€ 4.722	€ 0	€ 2.833	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 9.444
€ 1.600	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 1.600	€ 0	€ 3.200
€ 21.004	€ 10.762	€ 30.932	€ 25.902	€ 10.311	€ 0	€ 27.285	€ 11.693	
€ 8.122	€ 4.722	€ 2.833	€ 0	€ 0	€ 9.444	€ 0	€ 0	
€ 1.600	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 1.600	€ 0	
€ 30.726	€ 15.484	€ 33.765	€ 25.902	€ 10.311	€ 9.444	€ 28.885	€ 11.693	
€ 166.209								

COSTO del PERSONALE DIPENDENTE (analitico)

	RETRIBUZIONI e ONERI		
	<i>(lordo aziendale, tranne Irap e Premi)</i>		
	2023	2024	2025
AFF. GENERALI	-€ 18.277,63	-€ 28.002,25	-€ 28.002,25
AFF. FINANZIARI, AMM.NE	-€ 22.260,42	-€ 39.943,30	-€ 39.943,30
GESTIONE RISORSE UMANE	-€ 11.833,00	-€ 21.658,35	-€ 21.658,35
COORD. BIBLIOTECOMICO	-€ 14.778,40	-€ 21.003,80	-€ 21.003,80
CATALOGAZIONE + ACQUISTO LIBRI	-€ 6.384,88	-€ 10.762,10	-€ 10.762,10
HELP-DESK	-€ 20.275,50	-€ 30.931,80	-€ 30.931,80
GESTIONE RISORSE IT	-€ 14.554,10	-€ 25.901,80	-€ 25.901,80
LOGISTICA	-€ 6.758,50	-€ 10.310,60	-€ 10.310,60
COMUNICAZIONE E FUND-RISING	-€ 13.642,30	-€ 27.284,60	-€ 27.284,60
PROMO LETTURA e COORD GRUPPI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
INNOVAZIONE e FORMAZIONE	-€ 5.846,70	-€ 11.693,40	-€ 11.693,40
TOT SPESA PERS LORDA AZ	-€ 134.611,42	-€ 227.492,00	-€ 227.492,00

DI CUI:

Retribuzioni	-€ 99.100,92	-€ 167.479,61	-€ 167.479,61
Oneri (cpdel, inps, inail)	-€ 28.429,93	-€ 48.046,31	-€ 48.046,31
TFR	-€ 7.080,56	-€ 11.966,08	-€ 11.966,08
TOTALE	-€ 134.611,42	-€ 227.492,00	-€ 227.492,00