

Allegato 1:

Relazione al budget economico e degli investimenti 2023-2025

Budget economico 2023-2025

COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE

	2023	2024	2025
1. Componenti positivi della gestione	300.000,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €

di cui:

	2023	2024	2025
1.3.1.01.02.002 Trasferimenti correnti da Regioni e Province Autonome	300.000,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €
1.3. 1. Totale trasferimenti correnti	300.000,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €

I trasferimenti correnti all'Istituto assommano 300.000,00 €, corrispondenti al contributo provinciale per la gestione ordinaria dell'ente.

Il totale dei componenti positivi della gestione sarà quindi pari a 300.000,00 €.

COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE

	2023	2024	2025
2. Componenti negativi della gestione	300.000,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €

2.1.1 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo

	2023	2024	2025
2.1.1.01.01.001 Giornali e riviste	3.200,00 €	3.200,00 €	3.200,00 €
2.1.1.01.02.001 Carta, cancelleria e stampati	600,00 €	600,00 €	600,00 €
Totale acquisto di materie prime e/o beni di consumo	3.800,00 €	3.800,00 €	3.800,00 €

L'Istituto stima costi per abbonamenti a giornali e riviste (in versione cartacea ma anche digitale) pari a 3.200,00 € e per carta, cancelleria e stampati pari a 600,00 €.

2.1.2 Prestazioni di servizi

	2023	2024	2025
2.1.2.01.01.001 Organi istituzionali dell'amministrazione – Indennità	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
2.1.2.01.02.004 Pubblicità	14.800,00 €	14.800,00 €	14.800,00 €
2.1.2.01.02.005 Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	12.800,00 €	12.800,00 €	12.800,00 €
2.1.2.01.05.007 Spese di condominio	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €
2.1.2.01.08.001 Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	16.000,00 €	16.000,00 €	16.000,00 €
2.1.2.01.08.003 Incarichi a società di studi, ricerca e consulenza	43.000,00 €	43.000,00 €	43.000,00 €
2.1.2.01.09.001 Interpretariato e traduzioni	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
2.1.2.01.09.008 Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €
2.1.2.01.09.999 Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	200,00 €	200,00 €	200,00 €
2.1.2.01.10.004 Tirocini formativi extracurricolari	21.000,00 €	21.000,00 €	21.000,00 €
2.1.2.01.11.004 Stampa e rilegatura	13.500,00 €	13.500,00 €	13.500,00 €

2.1.2.01.15.002 Oneri per servizio di tesoreria	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €
2.1.2.01.16.004 Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	12.000,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €
2.1.2.01.16.010 Servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT	18.000,00 €	18.000,00 €	18.000,00 €
2.1.2.01.99.010 Formazione a personale esterno all'ente	21.500,00 €	21.500,00 €	21.500,00 €
Totale prestazioni di servizi	210.700,00 €	210.700,00 €	210.700,00 €

Per il 2023 le indennità per gli organi istituzionali dell'ente sono preventivate in 20.000,00 €.

Le spese di pubblicità previste per l'anno 2023 ammontano a 14.800 € e comprendono principalmente la collaborazione di IPL al blog su Salto nonché la produzione di brevi video e podcast.

L'attività di convegni e seminari prevista dal piano di attività del 2023 comporterà lo svolgimento di diversi convegni e seminari, con una spesa per affitti di sale, affitti impianti di traduzione simultanea nonché per spese per catering, preventivata in 12.800,00 €.

Per l'accesso a banche dati e pubblicazioni on-line l'IPL ha preventivato 1.000,00 €.

Le "spese di condominio", ossia la compartecipazione dell'IPL alle spese correnti del Palazzo prov. 12, si preventivano in 7.000,00 €, visto l'aumento significativo dei costi legati ad elettricità e riscaldamento.

Gli incarichi a liberi professionisti per attività di studi, ricerca e consulenza vengono stimati in 16.000,00 € e gli incarichi a società di studi, ricerca e consulenza in 43.000,00 €. In tale voce rientreranno in particolare l'indagine "Barometro IPL", ripetuta quattro volte all'anno, la consulenza del DPO per la tematica della privacy.

L'attività di interpretariato e traduzioni riguarda sia le traduzioni simultanee in occasione dei convegni (in presenza ma anche online) che le traduzioni di testi delle ricerche e sono stimati in 1.500,00 €, in quanto alcune delle traduzioni vengono svolte internamente.

Per i consulenti del lavoro e il commercialista/fiscalista stimiamo invece 7.000,00 € annui.

È previsto l'impiego nel 2023 di due-tre tirocinanti nel capitolo "tirocini formativi extracurricolari" per un periodo complessivo di 18 mesi ed un esborso annuo stimato in 21.000,00 €.

Per la stampa e rilegatura di ricerche sono stimati 13.500,00 €. In tale voce rientrano l'Agenda apprendisti nonché il nuovo manuale sul tema Lavoro 4.0.

Per gli oneri per servizio di tesoreria si preventivano ulteriori 1.200,00 €.

Per i servizi di rete in Cloud addebitati al conto "Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione" i costi stimati sono pari a 13.200,00 € annui.

L'utilizzo di professionisti per "Servizi di consulenza e prestazioni professionali nel campo ICT" (compresa la gestione e il restyling del sito internet dell'Istituto) genererà un esborso stimato in 18.000,00 €.

La formazione a personale esterno all'ente comprende il pacchetto formativo per sindacalisti e la "Labor Academy" rivolta ai giovani sindacalisti. Per tali progetti sono preventivati 21.500,00 €.

Il totale delle prestazioni di servizi ordinari ammonta quindi a 210.700,00 €.

2.1.3 Utilizzo di beni terzi

	2023	2024	2025
2.1.3.01.06.001 Noleggi di impianti e macchinari	2.300,00 €	2.300,00 €	2.300,00 €
2.1.3.02.02.001 Altre licenze	400,00 €	400,00 €	400,00 €
Totale utilizzo di beni terzi	2.700,00 €	2.700,00 €	2.700,00 €

La spesa per il noleggio di una stampante, imputata sul conto "Noleggio di impianti e macchinari", ha un importo stimato di 2.300,00 € annui. Per altre licenze (ad esempio per la nostra pagina internet o per le pagine internet di specifici progetti di ricerca) la previsione è di 400,00 €.

Il totale del conto "Utilizzo di beni terzi" è quindi pari a 2.700,00 €.

2.1.4 Personale

	2023	2024	2025
2.1.4.01.01.003 Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	72.300,00 €	72.300,00 €	72.300,00 €
2.1.4.01.01.004 Indennità e altri compensi corrisposti al personale a tempo determinato	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
2.1.4.01.02.002 Straordinario per il personale a tempo determinato	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
2.1.4.02.03.001 Contributi per indennità di fine rapporto al personale a tempo determinato	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
Totale costi del personale	76.800,00 €	76.800,00 €	76.800,00 €

Nel corso del 2023 l'IPL prevede di occupare 2 lavoratori a tempo determinato con contratto privatistico CCNL commercio, e quindi viene inserita nel budget la previsione di spesa relativa ai loro stipendi (compresi di contributi e ritenute versate mensilmente tramite F24), eventuali straordinari e premi di risultato, nonché le quote di TFR che matureranno nel corso dell'anno.

Le spese per il personale ammonteranno quindi complessivamente a 76.800,00 €

2.1.9. Oneri diversi della gestione

	2023	2024	2025
2.1.9.01.01.001 Imposta regionale sulle attività produttive	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €
Totale oneri diversi della gestione	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €

Per il 2023 il costo dell'IRAP del conto "Imposta regionale sulle attività produttive" è pari complessivamente a 6.000,00 €, comprensivo dell'IRAP per il personale a tempo determinato, per tirocinanti, nonché per relatori e liberi professionisti senza partita IVA, per cui viene versato mensilmente l'8,5% di IRAP tramite F24.

Il totale dei componenti negativi della gestione sarà quindi pari a 300.000,00 €.

L'Istituto provvederà a pubblicare per l'anno 2023 il programma biennale degli acquisti e il programma triennale per i lavori pubblici in piattaforma SICP, così come previsto dal DM-MIT n. 14/2018.

Budget investimenti 2023-2025

L'Istituto Promozione Lavoratori ha sede nello stabile del Palazzo provinciale n. 12 in via Gamper 1 a Bolzano, per cui tutti gli arredi degli uffici sono di proprietà della Provincia stessa e non dell'IPL. Storicamente gli unici investimenti effettuati hanno riguardato acquisto di PC e monitor per gli uffici (anni 2014, 2016 e 2018).

Per il 2023 l'IPL non prevede alcun investimento.