

Allegato 1:

Relazione al budget economico e degli investimenti 2024-2026

Budget economico 2024-2026

COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE

	2024	2025	2026
1. Componenti positivi della gestione	295.000,00 €	295.000,00 €	295.000,00 €

di cui:

	2024	2025	2026
1.3.1.01.02.002 Trasferimenti correnti da Regioni e Province Autonome	295.000,00 €	295.000,00 €	295.000,00 €
1.3. 1. Totale trasferimenti correnti	295.000,00 €	295.000,00 €	295.000,00 €

I trasferimenti correnti all'Istituto assommano 295.000,00 €, corrispondenti al contributo provinciale per la gestione ordinaria dell'ente.

Il totale dei componenti positivi della gestione sarà quindi pari a 295.000,00 €.

COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE

	2024	2025	2026
2. Componenti negativi della gestione	295.000,00 €	295.000,00 €	295.000,00 €

2.1.1 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo

	2024	2025	2026
2.1.1.01.01.001 Giornali e riviste	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
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	2.600,00 €	2.600,00 €	2.600,00 €

L'Istituto stima costi per abbonamenti a giornali e riviste (in versione cartacea o digitale) pari a 2.000,00 € e per carta, cancelleria e stampati pari a 600,00 €.

Il totale per "l'acquisto di materie prime e/o beni di consumo" ammonta quindi a 2.600,00 €.

2.1.2 Prestazioni di servizi

	2024	2025	2026
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	9.500,00 €	9.500,00 €	9.500,00 €
2.1.2.01.02.005 Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	12.000,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €
2.1.2.01.04.004 Formazione obbligatoria	100,00 €	100,00 €	100,00 €
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	3.609,00 €	3.609,00 €	3.609,00 €
2.1.2.01.08.003 Incarichi a società di studi, ricerca e consulenza	55.000,00 €	55.000,00 €	55.000,00 €
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	12.000,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €
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	100,00 €	80,00 €	80,00 €
2.1.2.01.16.004 Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	12.511,00 €	12.511,00 €	12.511,00 €
2.1.2.01.16.010 Servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT	6.300,00 €	6.300,00 €	6.300,00 €
2.1.2.01.99.010 Formazione a personale esterno all'ente	18.300,00 €	18.300,00 €	18.300,00 €
2.1.2.01.99.012 Rassegna stampa	14.000,00 €	14.000,00 €	14.000,00 €
2.1.2.01.99.013 Comunicazione WEB	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €
Totale prestazioni di servizi	198.620,00 €	198.620,00 €	198.620,00 €

Per il 2024 le indennità per gli organi istituzionali dell'ente sono preventivate in 20.000,00 €.

Le spese di pubblicità previste per l'anno 2024 ammontano a 9.500 € e comprendono principalmente la collaborazione di IPL al blog su salto.bz nonché servizio di riprese durante i convegni da parte della cooperativa G. News.

L'attività di convegni e seminari prevista dal piano di attività del 2024 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 12.000,00 €.

Le "spese di condominio", ossia la compartecipazione dell'IPL alle spese correnti del Palazzo prov. 12, si preventivano in 7.000,00 €.

Gli incarichi a liberi professionisti per attività di studi, ricerca e consulenza vengono stimati in 3.609,90 € e gli incarichi a società di studi, ricerca e consulenza in 55.000,00 €. In tale voce rientreranno in particolare l'indagine "Barometro IPL" e 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 2024 di un tirocinante nel capitolo "tirocini formativi extracurricolari" per un periodo complessivo di 12 mesi ed un esborso annuo stimato in 12.000,00 €.

Per la stampa e rilegatura di ricerche sono stimati 13.500,00 €. In tale voce rientra, come ogni anno, l'Agenda apprendisti.

Si prevede un netto ribasso degli oneri per il servizio di tesoreria, in quanto nella nuova convezione stipulata a livello di PAB il costo annuo è stato preventivato in 100,00 €.

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 12.511,00 € annui.

L'utilizzo di professionisti per "Servizi di consulenza e prestazioni professionali nel campo ICT" (compresa l'ultima mazione del restyling del sito internet dell'Istituto) genererà un esborso stimato in 6.300,00 €.

Per la formazione a personale esterno all'ente, comprendente il pacchetto formativo per sindacalisti, sono preventivati 18.300,00 €.

Per la rassegna stampa effettuata in outsourcing i costi stimati sono pari a 14.000,00 €.

Per la comunicazione WEB, comprendente la creazione e divulgazione di podcast, si preventivano 6.000,00 €.

Il totale delle "prestazioni di servizi ordinari" ammonta quindi a 198.620,00 €.

2.1.3 Utilizzo di beni terzi

	2024	2025	2026
2.1.3.01.06.001 Noleggi di impianti e macchinari	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
2.1.3.02.02.001 Altre licenze	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
Totale utilizzo di beni terzi	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €

La spesa per il noleggio di una stampante, imputata sul conto "Noleggio di impianti e macchinari", ha un importo stimato di 2.000,00 € annui. Per altre licenze (ad esempio per la nostra pagina internet o per l'acquisto di un nuovo software per la creazione di presentazioni) la previsione è di 1.000,00 €.

Il totale del conto "Utilizzo di beni terzi" è quindi pari a 3.000,00 €.

2.1.4 Personale

	2024	2025	2026
2.1.4.01.01.003 Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	60.200,00 €	60.200,00 €	60.200,00 €
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 €
2.1.4.02.01.001 Contributi obbligatori per il personale	16.900,00 €	16.900,00 €	16.900,00 €
2.1.4.02.03.001 Contributi per indennità di fine rapporto al personale a tempo determinato	4.680,00 €	4.680,00 €	4.680,00 €
Totale costi del personale	84.780,00 €	84.780,00 €	84.780,00 €

Nel corso del 2024 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, ai contributi obbligatori, ad eventuali straordinari e premi di risultato, nonché alle quote di TFR che matureranno nel corso dell'anno.

Le spese per il personale ammonteranno quindi complessivamente a 84.780,00 €

2.1.9. Oneri diversi della gestione

	2024	2025	2026
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 2024 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 degli oneri diversi di gestione ammonta quindi a 6.000,00 €.

Il totale dei componenti negativi della gestione sarà quindi pari a 295.000,00 €.

Budget investimenti 2024-2026

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 2024 l'IPL non prevede alcun investimento.