

BORSA MERCI TELEMATICA ITALIANA S.c.p.A.							
PIANO ECONOMICO	Consuntivo 2023 (a)	Budget 2024 (b)	Pre- consuntivo 2024 (c)	Budget 2025 (d)	2024 vs 2023 (c) vs (a) (%)	2024 vs Budget (c) vs (b) (%)	2025 vs 2024 (d) vs (c) (%)
- Ricavi delle vendite e delle prestazioni	€ 14.211.916	€ 11.094.584	€ 9.373.638	€ 12.316.251	-34,0%	-15,5%	31,4%
Contributi consortili	€ 84.250	€ 84.250	€ 84.250	€ 84.250			
Proventi servizi informativi	€ 82.408	€ 84.500	€ 105.087	€ 104.253			
Proventi servizi pacchetto plus e vetrina telematica	€ 2.544	€ 2.500	€ 1.696	€ 1.696			
Proventi progetti con il MASAF	€ 9.196.712	€ 7.105.807	€ 6.581.671	€ 7.188.727			
Proventi progetti coi soci	€ 4.489.775	€ 2.157.774	€ 1.591.186	€ 2.772.420			
Proventi progetti con il Ministero degli Interni	€ 104.432	€ 1.000.000	€ 344.806	€ 636.610			
Proventi progetti con il Ministero delle Imprese e del Made in Italy	€ 249.944	€ 249.953	€ 249.953	€ 249.953			
Proventi progetti verso altri	€ 1.850	€ 409.800	€ 414.989	€ 1.278.342			
- Altri ricavi e proventi	€ 164.254	€ 167.764	€ 194.964	€ 184.007	18,7%	16,2%	-5,6%
Fitti attivi + rimborso spese conduttore	€ 78.007	€ 77.500	€ 79.000	€ 79.000			
Contributo in conto impianti	€ 608	€ 300	€ 0	€ 0			
Contributo in conto esercizio	€ 1.700	€ 2.000	€ 11.940	€ 18.000			
Rimborso distacco personale ad Unioncamere	€ 23.155	€ 87.964	€ 83.793	€ 85.957			
Rimborsi e indennizzi assicurativi	€ 500	€ 0	€ 3.374	€ 1.050			
Sopravvenienze attive	€ 19.273	€ 0	€ 4.000	€ 0			
Altri proventi	€ 41.012	€ 0	€ 12.857	€ 0			
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	€ 14.376.171	€ 11.262.349	€ 9.568.601	€ 12.500.258	-33,4%	-15,0%	30,6%
- Costi materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-€ 7.230	-€ 13.000	-€ 15.000	-€ 15.000	107,5%	15,4%	0,0%
- Costi per servizi	-€ 7.253.209	-€ 4.130.062	-€ 3.025.471	-€ 4.634.796	-58,3%	-26,7%	53,2%
Consulenze amministrative, legali, notarili e di revisione *	-€ 225.175	-€ 230.000	-€ 275.754	-€ 295.000			
Selezione personale	-€ 15.400	-€ 9.600	-€ 12.700	-€ 8.000			
Compenso ODV	-€ 5.200	-€ 5.200	-€ 5.200	-€ 5.200			
Compensi organi sociali	-€ 18.264	-€ 63.560	-€ 40.794	-€ 52.504			
Compensi comitato controllo analogo	-€ 8.856	-€ 8.856	-€ 8.856	-€ 8.856			
Rimborsi spese organi sociali	-€ 1.816	-€ 6.000	-€ 5.000	-€ 5.000			
Spese amministrative, bancarie, postali e assicurative	-€ 46.878	-€ 55.000	-€ 52.889	-€ 82.100			
Spese di rappresentanza	-€ 38.972	-€ 24.000	-€ 40.000	-€ 40.000			
Utenze varie	-€ 82.495	-€ 90.000	-€ 65.162	-€ 69.962			
Missioni dipendenti, collaboratori e consulenti	-€ 87.942	-€ 110.979	-€ 115.000	-€ 126.500			
Costi abbonamenti e quote associative	-€ 24.213	-€ 40.000	-€ 22.928	-€ 22.928			
Costi esterni su progetti	-€ 4.853.201	-€ 1.764.867	-€ 913.712	-€ 2.219.118			
Costi promozione e sviluppo istituzionale	-€ 1.733.477	-€ 1.600.000	-€ 1.300.478	-€ 1.530.000			
Costi di formazione e sicurezza sul lavoro	-€ 36.762	-€ 35.000	-€ 78.573	-€ 71.373			
Costo servizi informatici	-€ 66.289	-€ 65.000	-€ 77.425	-€ 82.255			
Manutenzioni e riparazioni	-€ 7.804	-€ 20.000	-€ 10.000	-€ 15.000			
Altri costi	-€ 464	-€ 2.000	-€ 1.000	-€ 1.000			
- Per godimento beni di terzi	-€ 58.089	-€ 60.000	-€ 60.000	-€ 59.000	3,3%	0,0%	-1,7%
Affitto e servizi Milano	-€ 24.432	-€ 25.000	-€ 25.000	-€ 23.000			
Affitto e servizi Bologna	-€ 15.048	-€ 15.000	-€ 15.000	-€ 16.000			
Noleggio e ass. fotocopiatrici e stampanti	-€ 18.609	-€ 20.000	-€ 20.000	-€ 20.000			
- Per fabbisogno risorse umane	-€ 5.539.776	-€ 5.737.508	-€ 5.454.560	-€ 6.491.874	-1,5%	-4,9%	19,0%
Costo dipendenti **	-€ 4.709.114	-€ 5.036.083	-€ 4.643.955	-€ 5.641.874	-1,4%	-7,8%	21,5%
Costo Collaboratori	-€ 830.662	-€ 701.425	-€ 810.605	-€ 850.000	-2,4%	15,6%	4,9%
- Ammortamenti e svalutazioni	-€ 159.805	-€ 170.000	-€ 133.437	-€ 150.000			
Ammortamento immobilizzazioni	-€ 159.805	-€ 170.000	-€ 133.437	-€ 150.000			
- Accantonamenti	-€ 45.296	€ 0	-€ 14.851	€ 0			
Acc.to compensi CdA	-€ 45.296	€ 0	-€ 14.851	€ 0			
- Oneri diversi di gestione	-€ 573.065	-€ 377.000	-€ 240.265	-€ 451.434	-58,1%	-36,3%	87,9%
Bolli e bollati	-€ 1.637	-€ 1.500	-€ 2.000	-€ 2.000			
Spese varie - consumi ufficio	-€ 6.531	-€ 11.000	-€ 5.500	-€ 5.000			
Imposte e tasse diverse (diritto CCIAA/IMU/TASI/imposta di registro/imposta sostitutiva)	-€ 61.160	-€ 61.000	-€ 63.500	-€ 65.000			
Sanzioni amministrative	-€ 61	€ 0	€ 0	€ 0			
Arrotondamenti passivi	-€ 200	€ 0	€ 0	€ 0			
Premio polizze fideiussorie	-€ 55.043	-€ 38.500	-€ 48.752	-€ 41.346			
Perdite su crediti	-€ 305	€ 0	€ 0	€ 0			
Sopravvenienze passive	-€ 4.551	€ 0	€ 0	€ 0			
Iva indetraibile	-€ 443.576	-€ 265.000	-€ 120.513	-€ 338.088			
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-€ 13.636.469	-€ 10.487.571	-€ 8.943.584	-€ 11.802.104	-34,4%	-14,7%	32,0%

BORSA MERCI TELEMATICA ITALIANA S.c.p.A.							
PIANO ECONOMICO	Consuntivo 2023 (a)	Budget 2024 (b)	Pre- consuntivo 2024 (c)	Budget 2025 (d)	2024 vs 2023 (c) vs (a) (%)	2024 vs Budget (c) vs (b) (%)	2025 vs 2024 (d) vs (c) (%)
MARGINE OPERATIVO LORDO (C=A+B)	€ 739.701	€ 774.778	€ 625.017	€ 698.154	-15,5%	-19,3%	11,7%
- Altri proventi finanziari: Proventi da altri titoli	€ 89.746 € 89.746	€ 48.950 € 48.950	€ 115.359 € 115.359	€ 80.000 € 80.000	28,5%	135,7%	-30,7%
- Interessi ed altri oneri finanziari Interessi passivi e altri oneri finanziari su titoli	-€ 56.278 -€ 56.278	-€ 38.129 -€ 38.129	-€ 35.543 -€ 35.543	-€ 35.543 -€ 35.543	-36,8%	-6,8%	0,0%
PROVENTI E ONERI FINANZIARI (F)	€ 33.469	€ 10.821	€ 79.816	€ 44.457	138,5%	637,6%	-44,3%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (G=E+F)	€ 773.170	€ 785.599	€ 704.833	€ 742.611	-8,8%	-10,3%	5,4%
- Imposte sul reddito di esercizio (H)	-€ 277.788	-€ 319.992	-€ 288.982	-€ 304.470	4,0%	-9,7%	5,4%
UTILE DELL'ESERCIZIO (I=G-H)	€ 495.382	€ 465.607	€ 415.851	€ 438.141	-16,1%	-10,7%	5,4%
Costo dipendenti / Valore della Produzione	32,8%	44,7%	48,5%	45,1%	48%	9%	-7%
Costo del personale (dipendenti + collaboratori) / Valore della Produzione	38,5%	50,9%	57,0%	51,9%	48%	12%	-9%
Costi esterni su progetti, promozione e sviluppo istituzionale / Valore della Produzione	45,8%	29,9%	23,1%	30,0%	-49%	-23%	30%
* La voce "Consulenze amministrative, legali, notarili e di revisione" è comprensiva dei servizi di gestione e valorizzazione delle risorse umane (people management), dell'attività di supporto per l'aggiornamento del Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D.Lgs. 231/2001, del compenso del Responsabile della protezione dei dati personali (RPD), del compenso del Nucleo Monocratico di Valutazione delle Performance, del compenso del consulente del lavoro e del consulente fiscale, dell'attività di supporto in materia di trasparenza, anticorruzione e internal auditing, dell'attività di supporto in materia di contrattualistica pubblica, dell'attività di gestione del welfare aziendale in favore dei dipendenti e dell'attività di supporto nella definizione di una politica di sostenibilità aziendale e nella redazione del primo bilancio di sostenibilità. ** La voce "Costo dipendenti" è comprensiva dei buoni pasto, degli incentivi per le funzioni tecniche di cui all'art. 45 del D.Lgs. 36/2023, del welfare aziendale e dell'importo massimo previsto per il sistema premiante/incentivante aziendale.L'ammontare massimo del sistema premiante/incentivante, pari al 5,9% del valore della produzione in ossequio alla delibera 12/2019 del Consiglio di Amministrazione, ed erogabile compatibilmente con le risorse economiche e finanziarie della società, è subordinato al raggiungimento delle soglia minima degli obiettivi previsti nel piano delle performance così come deliberato annualmente dal Consiglio di Amministrazione.							