

BORSA MERCI TELEMATICA ITALIANA S.c.p.A.

PIANO ECONOMICO	Consuntivo 2022 (a)	Budget 2023 (b)	Pre- consuntivo 2023 (c)	Previsionale 2024 (d)	2023 vs 2022 (c) vs (a) (%)	2023 vs budget (c) vs (b) (%)	2024 vs 2023 (d) vs (c) (%)
- Ricavi delle vendite e delle prestazioni	€ 11.855.494	€ 13.662.508	€ 14.509.976	€ 11.094.584	22,4%	6,2%	-23,5%
Contributi consortili	€ 84.250	€ 84.250	€ 84.250	€ 84.250			
Proventi servizi informativi	€ 79.335	€ 75.000	€ 84.575	€ 84.500			
Proventi servizi pacchetto plus e vetrina telematica	€ 2.740	€ 3.000	€ 2.588	€ 2.500			
Proventi progetti con il MASAF	€ 7.486.626	€ 9.868.686	€ 9.197.263	€ 7.105.807			
Proventi progetti coi soci	€ 3.328.664	€ 2.886.149	€ 4.506.718	€ 2.157.774			
Proventi progetti con il Ministero degli Interni	€ 774.187	€ 96.030	€ 104.962	€ 1.000.000			
Proventi progetti con il Ministero delle Imprese e del Made in Italy	€ 0	€ 0	€ 249.944	€ 249.953			
Proventi progetti verso altri	€ 99.693	€ 649.393	€ 279.675	€ 409.800			
- Altri ricavi e proventi	€ 102.913	€ 72.608	€ 115.653	€ 167.764	12,4%	59,3%	45,1%
Fitti attivi + rimborso spese conduttore	€ 76.248	€ 72.000	€ 77.500	€ 77.500			
Contributo in conto impianti	€ 608	€ 608	€ 608	€ 300			
Contributo in conto esercizio	€ 4.987	€ 0	€ 1.700	€ 2.000			
Rimborso distacco personale ad Unioncamere	€ 0	€ 0	€ 21.991	€ 87.964			
Rimborsi da assicurazione	€ 0	€ 0	€ 500	€ 0			
Sopravvenienze attive	€ 21.071	€ 0	€ 13.355	€ 0			
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	€ 11.958.407	€ 13.735.114	€ 14.625.629	€ 11.262.349	22,3%	6,5%	-23,0%
- Costi materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-€ 11.732	-€ 15.000	-€ 13.000	-€ 13.000	10,8%	-13,3%	0,0%
- Costi per servizi	-€ 5.456.361	-€ 6.318.404	-€ 7.420.837	-€ 4.130.062	36,0%	17,4%	-44,3%
Consulenze amministrative, legali, notarili e di revisione *	-€ 198.431	-€ 215.000	-€ 219.252	-€ 230.000			
Selezione personale	-€ 19.700	-€ 24.000	-€ 15.400	-€ 9.600			
Compenso ODV	-€ 5.200	-€ 5.200	-€ 5.200	-€ 5.200			
Compensi organi sociali	-€ 39.562	-€ 63.560	-€ 18.264	-€ 63.560			
Compensi comitato controllo analogo	-€ 8.856	-€ 8.856	-€ 8.856	-€ 8.856			
Rimborsi spese organi sociali	-€ 5.899	-€ 11.000	-€ 5.000	-€ 6.000			
Spese amministrative, bancarie, postali e assicurative	-€ 45.776	-€ 55.000	-€ 52.914	-€ 55.000			
Spese di rappresentanza	-€ 25.875	-€ 13.000	-€ 40.000	-€ 24.000			
Utenze varie	-€ 80.620	-€ 113.484	-€ 86.431	-€ 90.000			
Missioni dipendenti, collaboratori e consulenti	-€ 104.342	-€ 102.955	-€ 95.000	-€ 110.979			
Costi abbonamenti e quote associative	-€ 36.558	-€ 45.000	-€ 35.321	-€ 40.000			
Costi esterni su progetti	-€ 3.210.565	-€ 3.632.393	-€ 4.906.853	-€ 1.764.867			
Costi promozione e sviluppo istituzionale	-€ 1.596.629	-€ 1.918.000	-€ 1.831.620	-€ 1.600.000			
Costi di formazione e sicurezza sul lavoro	-€ 14.343	-€ 24.000	-€ 31.396	-€ 35.000			
Costo servizi informatici	-€ 57.632	-€ 65.000	-€ 58.013	-€ 65.000			
Manutenzioni e riparazioni	-€ 5.832	-€ 20.000	-€ 10.000	-€ 20.000			
Altri costi	-€ 541	-€ 1.956	-€ 1.316	-€ 2.000			
- Per godimento beni di terzi	-€ 56.774	-€ 55.000	-€ 59.556	-€ 60.000	4,9%	8,3%	0,7%
Noleggio garaga Roma	-€ 1.246	€ 0	€ 0	€ 0			
Affitto e servizi Milano	-€ 25.123	-€ 22.000	-€ 24.556	-€ 25.000			
Affitto e servizi Bologna	-€ 14.561	-€ 16.000	-€ 15.000	-€ 15.000			
Noleggio e ass. fotocopiatrici e stampanti	-€ 15.844	-€ 17.000	-€ 20.000	-€ 20.000			
- Per fabbisogno risorse umane	-€ 5.091.839	-€ 5.785.374	-€ 5.481.297	-€ 5.737.508	7,6%	-5,3%	4,7%
Costo dipendenti **	-€ 4.088.127	-€ 4.675.604	-€ 4.642.395	-€ 5.036.083			
Costo collaboratori	-€ 1.003.712	-€ 1.109.770	-€ 838.902	-€ 701.425			
- Ammortamenti e svalutazioni	-€ 163.695	-€ 170.000	-€ 161.010	-€ 170.000			
Ammortamento immobilizzazioni	-€ 163.695	-€ 170.000	-€ 161.010	-€ 170.000			
- Accantonamenti	-€ 23.998	€ 0	-€ 45.296	€ 0			
Acc.to compensi CdA	-€ 23.998	€ 0	-€ 45.296	€ 0			
- Oneri diversi di gestione	-€ 486.717	-€ 627.500	-€ 645.914	-€ 377.000	32,7%	2,9%	-41,6%
Bolli e bollati	-€ 2.761	€ 0	-€ 1.500	-€ 1.500			
Spese varie - consumi ufficio	-€ 4.811	-€ 16.000	-€ 10.000	-€ 11.000			
Imposte e tasse diverse (diritto CCIAA/IMU/TASI/imposta di registro/imposta sostitutiva)	-€ 54.784	-€ 61.000	-€ 60.969	-€ 61.000			
Sanzioni amministrative	-€ 597	€ 0	€ 0	€ 0			
Arrotondamenti passivi	-€ 62	€ 0	€ 0	€ 0			
Premio polizze fideiussorie	-€ 25.728	-€ 35.000	-€ 53.041	-€ 38.500			
Perdite su crediti	-€ 1.937	€ 0	€ 0	€ 0			
Sopravvenienze passive	-€ 14.665	€ 0	-€ 7.001	€ 0			
Iva indetraibile	-€ 381.372	-€ 515.500	-€ 513.403	-€ 265.000			
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-€ 11.291.116	-€ 12.971.278	-€ 13.826.910	-€ 10.487.571	22,5%	6,6%	-24,2%
MARGINE OPERATIVO LORDO (C=A+B)	€ 667.291	€ 763.836	€ 798.719	€ 774.778	19,7%	4,6%	-3,0%

BORSA MERCI TELEMATICA ITALIANA S.c.p.A.

PIANO ECONOMICO	Consuntivo 2022 (a)	Budget 2023 (b)	Pre- consuntivo 2023 (c)	Previsionale 2024 (d)	2023 vs 2022 (c) vs (a) (%)	2023 vs budget (c) vs (b) (%)	2024 vs 2023 (d) vs (c) (%)
- Altri proventi finanziari: Proventi da altri titoli	€ 23.614 € 23.614	€ 20.000 € 20.000	€ 36.640 € 36.640	€ 48.950 € 48.950	55,2%	83,2%	33,6%
- Interessi ed altri oneri finanziari Interessi passivi a altri oneri finanziari su titoli	-€ 32.940 -€ 32.940	-€ 33.764 -€ 33.764	-€ 41.263 -€ 41.263	-€ 38.129 -€ 38.129	25,3%	22,2%	-7,6%
PROVENTI E ONERI FINANZIARI (F)	-€ 9.325	-€ 13.764	-€ 4.622	€ 10.821	-50,4%	-66,4%	-334,1%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (G=E+F)	€ 657.966	€ 750.072	€ 794.096	€ 785.599	20,7%	5,9%	-1,1%
- Imposte sul reddito di esercizio (H)	-€ 251.183	-€ 255.023	-€ 323.453	-€ 319.992	28,8%	26,8%	-1,1%
UTILE DELL'ESERCIZIO (I=G-H)	€ 406.783	€ 495.048	€ 470.643	€ 465.607	15,7%	-4,9%	-1,1%
INDICATORI							
Costo dipendenti / Valore della Produzione	34,2%	34,0%	31,7%	44,7%	-7%	-7%	41%
Costo del personale (dipendenti + collaboratori) / Valore della Produzione	42,6%	42,1%	37,5%	50,9%	-12%	-11%	36%
Costi esterni su progetti, promozione e sviluppo istituzionale / Valore della Produzione	40,2%	40,4%	46,1%	29,9%	15%	14%	-35%

* 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. 113 del D.Lgs. 50/2016, 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 soglie minime degli obiettivi previsti nel piano delle performance così come deliberato annualmente dal Consiglio di Amministrazione.