

CUBI

CULTURE  
BIBLIOTECHE  
IN RETE

# Presentazione PP e Budget 2024/2026

---

# PIANO PROGRAMMA 2024/2026

## 1. INQUADRAMENTO GENERALE

- 1.1. Azienda speciale consortile CUBI in sintesi
- 1.2. Gli indirizzi di medio periodo (definiti da Piano Strategico 2021-25 e PP 2023)
- 1.3. Sintesi delle attività realizzate nel primo anno di operatività (2023)
- 1.4. Organi di indirizzo, controllo e governo
- 1.5. Organigramma aziendale
- 1.6. Erogazione dei servizi di base e dei servizi a domanda

## 2. SERVIZI DI BASE

- 2.1. Sintesi sull'avvio dei servizi di base nel 2023
- 2.2. Messa a regime dei servizi di base prevista per il 2024
- 2.3. Schede di dettaglio dei servizi di base
  - 2.3.1. Area di supporto amministrativo e contabile
  - 2.3.2. Area dei servizi di base
    - Scheda A1 – Coordinamento politiche di servizio
    - Scheda A2 - Catalogazione
    - Scheda A3 – Acquisto centralizzato contenuti editoriali
    - Scheda B1 – Gestione risorse IT
    - Scheda B2 - Logistica
    - Scheda B3 - Help-desk
    - Scheda C1 – Promozione lettura e supporto ai gruppi di lavoro
    - Scheda C2 – Comunicazione, fund-raising e partecipazione
    - Scheda C3 – Innovazione e formazione

## 3. SERVIZI A DOMANDA

- 3.1. Avvio dei servizi a domanda più urgenti
- 3.2. Implementazione futura di nuovi servizi a domanda
- 3.3. Schede di dettaglio dei servizi a domanda

## 4. PROGRAMMAZIONE PER L'ANNO 2024

- 3.3. Priorità gestionali dell'anno 2024: programmi di intervento
- 3.4. Piano delle assunzioni 2024
- 3.5. Piano degli obiettivi 2024

## 5. QUADRO ECONOMICO

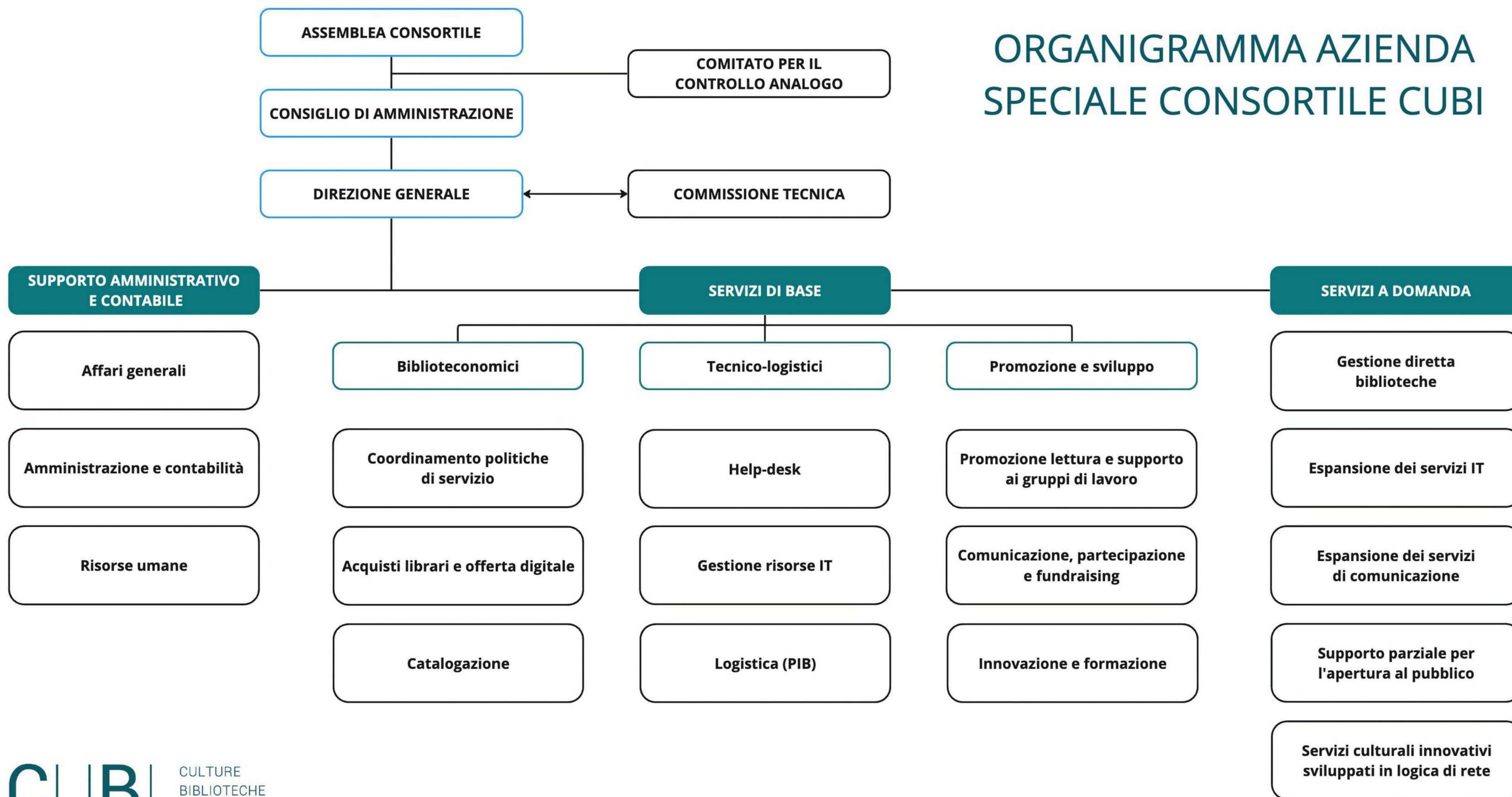
- 5.1. Quota ordinaria per i servizi di base in carico ai Comuni
- 5.2. Quote eventuali per i servizi a domanda in carico ai Comuni
- 5.3. Avvio del meccanismo perequativo per il triennio 2024-2025
- 5.4. Breve introduzione agli allegati economico-finanziari e regolatori
  - Budget 2024/2026
  - Bilancio CE e analisi dei flussi di cassa
  - Piano degli investimenti e logiche di ammortamento
  - Programma biennale degli acquisti di beni e servizi
  - Schema del Contratto di servizio per i Servizi di base

## • **Caratteristiche dei singoli servizi di base**

- Mission
- Descrizione servizio
- Stake-holder
- Cronoprogramma di attivazione
- Attività connesse
- (strategie e linee di sviluppo)
- Sede
- Risorse umane dedicate
- Fornitori esterni
- Indicatori di attività
- Obiettivi di servizio
- Quadro economico (dettagli del centro di costo)
- Fonti di finanziamento
- Criteri di ripartizione dei costi
- Condizioni di erogazione del servizio
- Quadro economico (analisi previsionale per centro-di-costi)

# ORGANIGRAMMA – aggiornamento 2024

## ORGANIGRAMMA AZIENDA SPECIALE CONSORTILE CUBI



# SERVIZI di BASE – attività realizzate nel 2023

## BIBLIOTECONOMICI

### COORDINAMENTO POLITICHE DI SERVIZIO

- 7 commissioni tecniche
- 4 gruppi di lavoro in fase di avvio
- Performances biblioteche:
  - Prestiti cartacei  
+15% su 2022 (ma -10% rispetto 2015)
  - Iscritti attivi  
+12% su 2022 (ma -11% su 2015)

### ACQUISTI LIBRARI & DIGITALI

- Affidamento 3+3 anni € 2,4 mln (da gen 2024)
- Servizi collaterali di alto valore
- Avvio collezione unica mlol (+300% titoli)
- Performances edicola digitale:  
+ 1,6% su 2022 (ma +295% sul 2015)

### CATALOGAZIONE

- Allienamento opac BS: + ordine in catalogo
- Derivazione catalografica da BS a regime
- Catalogazione locale: circa 1.300/anno

## TECNICO-LOGISTICI

### GESTIONE RISORSE IT

- Riacquisto 70% pc delle biblio 210 p.zzi (R)
- Sostituzione 100% stampanti
- 100% software fruiti via cloud
- Contratto linee-dati fino 2024 con + banda

### HELP-DESK

- Attivo 38h x settimana da lun a sab
- Circa 230 ticket/anno gestiti

### LOGISTICA (PIB)

- Nuovo contratto PIB 2023/25 pluri-provinciale (MI+MB)
- Risparmio 5% sul precedente
- Movimentazioni annue: circa 500mila

## PROMOZIONE & SVILUPPO

### PROMOZIONE DELLA LETTURA

- Dipendente dedicato part-time da lug 2023
- Progetto NPL
- Progetto Giocati Biblioteca
- Proposta indirizzi 2024/26 in corso

### COMUNICAZIONE & FUND-RAISING

- Dipendente dedicato part-time da lug 2023
- Proposta indirizzi 2024/26 in corso
- Finanziamenti acquisiti: MIC e RL
- Bandi in corso: InnovaCultura + Pnrr MIC
- Profilo FB in crescita
- Progettazione sito web in corso

### INNOVAZIONE & FORMAZIONE

- Dipendente dedicato part-time da lug 2023
- Proposta indirizzi 2024/26 in corso
- Formazione: SCN, corsi IT (zimbra e cloud)

# PAROLE-CHIAVE per BUDGET e P.P. 2024

- **TERMINARE** le **CODE** dello **START-UP 2023**
- **DEFINIRE** gli **INDIRIZZI** di servizio di **MEDIO-TERMINE** (con Assemblea e CT)
- **NUOVE ENTRATE** (non comunali) **per i SERVIZI di BASE in CRESCITA**
- **MESSA a REGIME** dei **SERVIZI di BASE** (con nuovi contenuti)
- **AVVIO** dei **SERVIZI A DOMANDA** (già definiti e da identificare)

# TERMINARE le “CODE” dello START-UP 2023

Il **Piano Programma 2023** conteneva **25 obiettivi** da realizzare al 31/12. I seguenti **5 non-raggiunti** verranno portati a termine entro marzo 2024

- **Piano assunzioni** - terminare le selezioni:

- Responsabile Amministrativo full-time
- Collaboratore amm.vo part-time 18h
- Referenti gruppi di lavoro bibliotecari 10h

- **Investimenti** – terminare affidamenti per:

- Software di gestione del flusso documentale
- Nuovo sito web
- Sviluppo tecnologico “smart-library”

- **IT**- terminare campagna installazione pc nuovi (210)

- **Adempimenti** – formalizzazione accordo contitolarità gdpr

- **Indirizzi AC sui servizi di “Promozione & Sviluppo”** – vd slide successiva

# DEFINIRE INDIRIZZI di MEDIO-TERMINE da parte di AC

Tra i servizi di base, quelli del **Settore Promozione & Sviluppo**, hanno potuto prendere avvio solo a partire **da luglio 2023** ( a seguito della assunzione della risorsa dedicata). Si tratta di servizi (PROMOZIONE DELLA LETTURA, COMUNICAZIONE, INNOVAZIONE, FORMAZIONE E FUND-RAISING ) che nel precedente assetto “convenzionale” non erano realizzati affatto o venivano attuati con una impostazione parziale e non-sistemica. Occorre quindi definirne gli **indirizzi di sviluppo** (che spettano alla **Assemblea Consortile**) per permetterne una programmazione operativa pluriennale

- **UTILITA'** di questo **APPROCCIO**
- **METODOLOGIA** proposta
- **TEMPISTICHE** ipotizzate
- **PERIMETRO** degli **INDIRIZZI**

# NUOVE ENTRATE (non comunali) per i SERVIZI di BASE in CRESCITA

## Raccolta fondi – Perché

Attraverso un proprio programma di raccolta fondi, CUBI punta a raggiungere **4 obiettivi**:

- potenziare i servizi consolidati e sviluppare progettualità innovative cercando sostegno economico non solo dai **comuni aderenti**;
- dare **sostenibilità di lungo periodo** alle attività dell'azienda;
- **mettere al riparo** l'erogazione dei servizi da **eventuali cambiamenti** repentini **nelle dinamiche di finanziamento**;
- **costruire un senso di appartenenza** e una **rete di collaborazione** che coinvolga gli utenti, gli enti e le imprese del territorio, attraverso forme di partnership e partecipazione economica.

# NUOVE ENTRATE (non comunali) per i SERVIZI di BASE in CRESCITA

## Raccolta fondi – Come

- **costruendo un *funding mix* vario e dinamico**: diminuendo la dipendenza dalle singole fonti di entrata
- **aiutando le biblioteche a *fare rete***: con progettazioni sistemiche per progetti di rilevanza sovracomunale
- **formando il personale**: perché sia in grado di raccogliere autonomamente opportunità di finanziamento di minore portata e complessità (ma tante piccole opportunità sommate...)
- **coinvolgendo la comunità e i Comuni** aderenti a Cubi in progetti sentiti come significativi

# NUOVE ENTRATE (non comunali) per i SERVIZI di BASE in CRESCITA

## Raccolta fondi – Una ricognizione degli strumenti disponibili ( I )

Strumento di Raccolta fondi	Caratteristiche principali
<b>I “per mille”</b> ( <i>limiti su a.s.c</i> )	Otto, cinque e due permille sono scelte: <ul style="list-style-type: none"><li>• non obbligatorie: le persone possono scegliere di non compilare o di compilare solo in parte i campi dedicati;</li><li>• non alternative: sono 3 scelte distinte, che non si escludono e a vicenda;</li><li>• non onerose: non comportano alcuna maggiorazione d'imposta a carico del contribuente</li><li>• ma, d'altro canto, non consentono di accedere ad agevolazioni fiscali (i “per mille” non si configurano come donazioni, in quanto vengono destinati).</li></ul>
<b>Art bonus</b>	Credito d'imposta per le erogazioni liberali a favore della cultura e del patrimonio culturale pubblico italiano pari al 65% dell'importo donato, recuperabile in tre quote nei tre anni successivi.  È possibile usufruire di Art Bonus per erogazioni dedicate a: <ul style="list-style-type: none"><li>• attività di manutenzione, protezione e restauro di beni culturali pubblici;</li><li>• sostegno di istituti e luoghi della cultura pubblici;</li><li>• sostegno di fondazioni lirico-sinfoniche e di teatri di tradizione;</li><li>• realizzazione o restauro di strutture di enti pubblici che svolgono attività nello spettacolo.</li></ul>
<b>Fondazioni e Filantropia strategica</b>	Con il termine “filantropia strategica” ci si riferisce ad attori istituzionali che investono risorse private per progetti di interesse collettivo, naturalmente anche di natura culturale. In Italia il panorama delle fondazioni, piuttosto variegato, si può definire utilizzando quattro categorie: fondazioni bancarie, di azienda, familiari e di comunità.
<b>Grandi donatori</b>	Per grande donazione si intende una donazione almeno otto volte più alta della donazione media ricevuta dall'ente. È una donazione di tipo <i>stop and think</i> , una scelta molto ponderata, personale e figlia di un rapporto fra donatore e organizzazione costruito in un tempo lungo. È importante infatti notare che mediamente la maggior parte dei grandi donatori diventa tale dopo dieci anni di donazioni all'organizzazione.

# NUOVE ENTRATE (non comunali) per i SERVIZI di BASE in CRESCITA

## Raccolta fondi – Una ricognizione degli strumenti disponibili ( II )

Strumento di Raccolta fondi	Caratteristiche principali
Raccolta fondi da aziende	<p>Grande varietà si trova nelle possibili modalità di collaborazione fra organizzazioni culturali e aziende, che comprendono:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• sponsorship;</li><li>• partnership;</li><li>• matching program;</li><li>• cause related marketing;</li><li>• coinvolgimento di esponenti dell'impresa in organismi di governance dell'ente;</li><li>• affitto di spazi;</li><li>• eventi corporate;</li><li>• volontariato aziendale;</li><li>• team building;</li><li>• borse di studio;</li><li>• payroll giving;</li><li>• regalistica aziendale.</li></ul>
Programmi di membership	<p>Tra gli strumenti di fundraising a disposizione delle organizzazioni culturali è uno di quelli più utili alla costruzione di un capitale sociale stabile e duraturo. Si tratta di coinvolgere il proprio pubblico nella vita dell'organizzazione, offrendogli un set di benefici o ricompense strutturato su livelli e chiedendo in cambio un corrispettivo economico ricorrente e proporzionale.</p>
Crowdfunding	<p>Il crowdfunding rappresenta un ottimo strumento di creazione e rafforzamento della propria community, si presta ad accompagnare le prime esperienze di raccolta fondi di un'organizzazione, richiede un investimento economico molto basso e fornisce elementi utili per capire se l'attività dell'organizzazione venga percepita come significativa da parte della comunità.</p>
Progettazione per bandi	<p>Diverse opportunità tra quelle sopra elencate esprimono la propria capacità erogativa attraverso bandi. Oltre agli strumenti già citati, CUBI monitorerà le pubblicazioni di bandi nazionali ed europee, alla ricerca delle possibilità di finanziamento più adatte alle progettualità dell'azienda.</p>

## Raccolta fondi – Tre idee, per cominciare

**Nel periodo di avvio** della propria strategia di raccolta fondi CUBI utilizzerà gli strumenti presentati per **tre tipologie di servizio**:

- **servizi** in forte crescita **non supportati in maniera sufficiente dalle quote di finanziamento pubblico** (si tratta, soprattutto, dell'offerta di contenuti digitali)
- **servizi che** in questo momento **godono di una domanda significativamente superiore all'offerta** (come la promozione della lettura per genitori giovani con bambini piccoli)
- **servizi culturali innovativi che lavorano sull'attivazione civica**, direzione indicata sia dal *Piano strategico CUBI 2021/2025*, sia dalle *linee di indirizzo* di molti enti erogatori.

# MESSA A REGIME SERVIZI di BASE – obiettivi 2024

## BIBLIOTECONOMICI

### COORDINAMENTO POLITICHE DI SERVIZIO

- Avvio dei 4 gruppi di lavoro (Promozione, Collezione, Innovazione, Identità)
- Regolamento funzionamento CT (R)
- Aggiornamento regole servizio utenti

### ACQUISTI LIBRARI & DIGITALI

- Messa a regime fornitura libraria centralizzata
- Messa a punto forme di coordinamento acquisti

### CATALOGAZIONE

- Appalto triennale catalogazione "locale"

## TECNICO-LOGISTICI

### GESTIONE RISORSE IT

- Campagna installazione pc 2024 (R)
- Campagna installaz. stamp termiche (R)

### HELP-DESK

- Manutenimento standard

### LOGISTICA (PIB)

- Manutenimento standard
- Limitare stop estivo a 1 settimana (ora 2)

## PROMOZIONE & SVILUPPO

### PROMO LETTURA

- Piano pluriennale x indirizzi AC
- Dare assetto a programma NPL
- Supporto continuativo x target 6-10 e 11-13
- Gruppo lavoro giovani-adulti

### INNOVAZIONE

- Piano pluriennale x indirizzi AC
- Favorire servizi culturali innovativi "a rete":
  - dare supporto a Gaming-Zone
  - business-plan comparativo Biblioteca delle Cose VS Artoteca
- Sviluppo Smart-Libray

### FUND-RAISING

- Piano pluriennale x indirizzi AC
- Avviare nuove entrate x servizi fissi:
  - Artbonus + crowdfunding x digitale
  - Fondazioni Comunità + Cepell x NPL
  - UE-CERV: per smart-library e bibliobus
- Formazione bibliotecari x Cariplo taglia-piccola

### COMUNICAZIONE

- Piano pluriennale x indirizzi AC
- Sviluppo identità grafica (in primis brochure e lay-out)
- Nuovo sito web (R)
- Lancio CoseDafare
- Newsletter interna + Social FB + LinkedIn (+IG)

### FORMAZIONE

- Piano pluriennale x indirizzi AC
- Visite-studio (Salone BO/TO + 1 visita biblio)

# Servizi di base – **PROMOZIONE della LETTURA ( I )**

In attesa della formalizzazione degli indirizzi della AC in tema di promozione della lettura (vd. slide 7), si propone la seguente proposta operativa che si concluderà – entro fine 2024 - con la redazione partecipata del

## ***Piano delle attività di promozione 2025/2026***

da redigere – a cura del CdA - in coerenza con gli indirizzi AC e con il supporto degli organi tecnici aziendali (direttore e CT)

ATTIVITÀ	TARGET	ANNUALITÀ DI REALIZZAZIONE PREVISTA
Dare assetto sistemico al programma <b>Nati per Leggere</b> (maggiori dettagli nelle slide dedicate a NPL)	0 – 6 anni	2024/2026
Supporto per attività di promo lettura per target 6-10anni (supporto per progetti <b>SuperElle</b> delle biblioteche)	6 – 10 anni	2024
Supporto per attività di promo lettura per target 11-13anni (supporto per progetto <b>Giocati la biblioteca</b> )	11 – 13 anni	2024
Avvio gruppo di lavoro dedicato alla fascia <b>giovani-adulti</b>	14 – 25 anni	2024
Percorso partecipato per la redazione del " <b>Piano della attività di promozione della lettura sistemiche 2025/2026</b> "	Tutti	2024
Sviluppo delle nuove progettualità emerse dal percorso partecipato	Tutti	2025 - 2026

Servizi di base – **BUDGET PROMO LETTURA e INNOVAZIONE** 2024/2026

		2024		2025		2026	
		NETTO	LORDO	NETTO	LORDO	NETTO	LORDO
<b>PROMO LETTURA e COORD GRUPPI</b>	Rimborsi personale "in comando"	-€ 10.000	<b>-€ 10.000</b>	-€ 10.000	<b>-€ 10.000</b>	-€ 10.000	<b>-€ 10.000</b>
	Prestazione di servizi	-€ 26.000	<b>-€ 31.720</b>	-€ 20.000	<b>-€ 24.400</b>	-€ 20.000	<b>-€ 24.400</b>
<b>TOTALE</b>			<b>-€ 41.720</b>		<b>-€ 34.400</b>		<b>-€ 34.400</b>

<b>SERVIZI INNOVATIVI</b>	Stipendi (quota-parte)	-€ 12.180	<b>-€ 12.180</b>	-€ 12.180	<b>-€ 12.180</b>	-€ 12.180	<b>-€ 12.180</b>
	Prestazione di servizi innovativi	-€ 22.000	<b>-€ 26.840</b>	-€ 17.000	<b>-€ 20.740</b>	-€ 15.000	<b>-€ 18.300</b>
<b>TOTALE</b>			<b>-€ 39.020</b>		<b>-€ 32.920</b>		<b>-€ 30.480</b>



**Nati per  
Leggere**

## **Nati per Leggere**

**Programma di diffusione della lettura** rivolto a famiglie di bambini tra 0 e 5 anni

Le biblioteche CUBI partecipano a *Nati per Leggere* – in modo più o meno strutturato e capillare - dall'avvio del programma in Italia (1999).

**CUBI ha da poco aderito, nella sua nuova forma consortile, al coordinamento regionale** dei sistemi bibliotecari per l'attuazione del programma (delibera CdA 05/10/2023).



**Nati per  
Leggere**

## **Nati per Leggere – Aspetti di fragilità riscontrati**

**Alcuni elementi di fragilità** emersi in passato (sui quali il Sistema intende intervenire mettendo a disposizione **risorse**) :

- parziale coordinamento sistemico degli interventi npl delle biblioteche
- diffusione territoriale non omogenea delle iniziative
- eccessiva varietà e bassa riconoscibilità della comunicazione
- assenza di una valutazione sugli impatti generati



**Nati per  
Leggere**

## **Nati per Leggere – Obiettivi CUBI**

Per il triennio 2024/2026 CUBI punta a strutturare un **assetto sistemico** per il progetto, che consenta di raggiungere questi obiettivi:

- ampliare e facilitare il lavoro di un **gruppo di progetto** dedicato
- dare **stabilità** di medio-lungo periodo **al supporto che il Sistema può garantire** alle biblioteche
- definire una chiara **catena di responsabilità** operative
- formalizzare i **rapporti di collaborazione** con i vari enti territoriali partner (asst, ats, ecc)
- partecipare attivamente ai **lavori del coordinamento regionale Npl**
- attivare modalità di **raccolta fondi** che garantiscano al progetto sostenibilità di lungo periodo, continuità comunicativa e capacità di intervento in situazioni di povertà educativa
- programmare le attività seguendo una logica di **impatto generato**, in particolare per quanto riguarda il tema della costruzione di relazioni affettive e di benessere psicofisico attraverso esperienze di lettura condivisa



**Nati per  
Leggere**

## **Nati per Leggere – Proposta di modellizzazione del supporto CUBI**

Rispetto al programma NPL (visto il suo pregresso consolidamento nelle biblioteche CUBI) si propone una modalità di **modellizzazione del supporto sistemico**, finalizzata a fornire ad ogni biblioteca un **sostegno calibrato** sulle caratteristiche della specifica sede.

CUBI raccoglierà informazioni dalle 70 biblioteche rispetto all'adesione a programma Npl o a suoi specifici progetti e attività, con l'obiettivo di adattare (e garantire nel tempo) il supporto sistemico all'effettivo grado di coinvolgimento delle singole biblioteche



**Nati per  
Leggere**

## **Nati per Leggere – Proposta di modellizzazione del supporto CUBI**

Sarà richiesto alle biblioteche di auto-collocarsi in **3 diversi sotto-insiemi**:

- sedi a basso livello di adesione;
- sedi a medio livello di adesione;
- sedi ad alto livello di adesione.

Per ognuno di questi gruppi CUBI predisporrà un set di risorse con l'obiettivo di poter garantire all'utenza npl una **offerta - di medio-lungo termine - strutturata su scala territoriale, più efficacemente comunicabile al target e ai potenziali partner**

Anche in questo caso la prima attività prevista riguarda la **redazione del Piano pluriennale degli indirizzi**, la cui approvazione da parte degli Organi decisionali dell’Azienda sarà propedeutica alla realizzazione delle proposte qui sotto avanzate. La logica generale è quella di favorire lo **sviluppo dei servizi innovativi secondo un modello “a rete”**, così che ne possano beneficiare tutte le sedi del network.

ATTIVITÀ	ANNUALITÀ PREVISTA DI REALIZZAZIONE
Studio, progettazione dell’infrastruttura necessaria per l’avvio del servizio di <u>Smart library</u>	2024
Supporto alle <u>gaming-zone</u> già attivate nelle biblioteche CUBI e ulteriore diffusione territoriale del servizio	2024
Redazione di un business plan comparativo che consenta di valutare quale servizio innovativo avviare tra <u>Biblioteca delle cose</u> e <u>Artoteca</u>	2024
Percorso partecipato per l’identificazione degli ambiti di innovazione richiesti dalle biblioteche del network su cui il Sistema concentrerà il lavoro di supporto nelle annualità successive	2024
Realizzazione delle progettualità innovative selezionate all’interno del percorso partecipato	2025 - 2026

Servizi di base – **BUDGET PROMO LETTURA e INNOVAZIONE** 2024/2026

		2024		2025		2026	
		NETTO	LORDO	NETTO	LORDO	NETTO	LORDO
<b>PROMO LETTURA e COORD GRUPPI</b>	Rimborsi personale "in comando"	-€ 10.000	<b>-€ 10.000</b>	-€ 10.000	<b>-€ 10.000</b>	-€ 10.000	<b>-€ 10.000</b>
	Prestazione di servizi	-€ 26.000	<b>-€ 31.720</b>	-€ 20.000	<b>-€ 24.400</b>	-€ 20.000	<b>-€ 24.400</b>
<b>TOTALE</b>			<b>-€ 41.720</b>		<b>-€ 34.400</b>		<b>-€ 34.400</b>
<b>SERVIZI INNOVATIVI</b>	Stipendi (quota-parte)	-€ 12.180	<b>-€ 12.180</b>	-€ 12.180	<b>-€ 12.180</b>	-€ 12.180	<b>-€ 12.180</b>
	Prestazione di servizi innovativi	-€ 22.000	<b>-€ 26.840</b>	-€ 17.000	<b>-€ 20.740</b>	-€ 15.000	<b>-€ 18.300</b>
<b>TOTALE</b>			<b>-€ 39.020</b>		<b>-€ 32.920</b>		<b>-€ 30.480</b>

Si tratta di tre servizi da strutturare in **funzione strumentale** a supporto degli obiettivi di promozione della lettura e innovazione che verranno messi a fuoco dal percorso partecipato

Anche in questo caso la prima attività prevista riguarda la formalizzazione degli indirizzi della AC su questi temi (vd. slide **7**),

ATTIVITÀ (Relative a Comunicazione e Formazione)	ANNUALITÀ DI REALIZZAZIONE PREVISTA
Progettazione del <b>piano della comunicazione</b> (obiettivi, target, strumenti, impatti...) attraverso un <b>lavoro partecipativo</b> , coordinato dal Sistema	2024
Avvio <b>newsletter</b> interna che avrà il compito di mantenere aggiornati amministratori e operatori sulle evoluzioni dell'offerta dei servizi CUBI	2024
Campagna di promozione e formazione dedicata alla <b>piattaforma CoseDaFare</b> per la valorizzazione degli eventi proposti dalle biblioteche e dagli Assessorati alla Cultura dei Comuni aderenti	2024
Sviluppo grafico, funzionale e contenutistico dello <b>spazio web legato al catalogo online cubi</b> (opac.cubinrete.it)	2024
Completa <b>riprogettazione del sito istituzionale</b> (cubinrete.it)	2025
Attivazione del <b>servizio a domanda di data entry per la piattaforma CoseDaFare</b> , dedicato ai Comuni che non hanno a disposizione risorse dirette sufficienti	2024 – 2025
Progettazione e sviluppo, a partire dai contenuti inseriti nella piattaforma CoseDaFa, del <b>tabloid cartaceo degli eventi</b> delle biblioteche e Comuni aderenti a Cubi	2025 - 2026

# BUDGET COMUNICAZIONE – FUND-RASING - FORMAZIONE 2024/2026

		2024		2025		2026	
		NETTO	LORDO	NETTO	LORDO	NETTO	LORDO
<b>COMUNICAZIONE FUND-RAISING e FORMAZIONE</b>	Stipendi (quota-parte)	-€ 28.419	<b>-€ 28.419</b>	-€ 28.419	<b>-€ 28.419</b>	-€ 28.419	<b>-€ 28.419</b>
	Prestazioni di servizio	-€ 17.000	<b>-€ 20.740</b>	-€ 7.000	<b>-€ 8.540</b>	-€ 7.000	<b>-€ 8.540</b>
	Prestazione di formazione	-€ 9.000	<b>-€ 9.000</b>	-€ 8.000	<b>-€ 8.000</b>	-€ 6.000	<b>-€ 6.000</b>
<b>TOTALE</b>			<b>-€ 58.159</b>		<b>-€ 44.959</b>		<b>-€ 42.959</b>

## Proposte concrete da sviluppare nel 2024

Tipo di servizio	Progetto specifico	Strumenti di raccolta fondi
Non supportato sufficientemente dal finanziamento pubblico	<b>Offerta digitale CUBI</b>	ArtBonus e Crowdfunding
Con domanda superiore all'offerta	<b>Nati per Leggere</b>	Progettazione per bandi (Fondazioni di comunità e Centro per il Libro e la Lettura)
Innovativo con attivazione civica	<b>Smart-library e Bibliobus</b>	Progettazione europea

# BUDGET OFFERTA DIGITALE (MLOL) 2024/2026

<b>MLOL</b>	MLOL: abbonamenti riviste online
	MLOL: acquisto ebook
	MLOL: piattaforma e network

**TOTALE**

2024	
NETTO	LORDO
-€ 11.337	<b>-€ 13.831</b>
-€ 25.896	<b>-€ 31.593</b>
-€ 8.211	<b>-€ 10.017</b>
	<b>-€ 55.442</b>

2025	
NETTO	LORDO
-€ 11.337	<b>-€ 13.831</b>
-€ 25.896	<b>-€ 31.593</b>
-€ 8.211	<b>-€ 10.017</b>
	<b>-€ 55.442</b>

2026	
NETTO	LORDO
-€ 11.337	<b>-€ 13.831</b>
-€ 25.896	<b>-€ 31.593</b>
-€ 8.211	<b>-€ 10.017</b>
	<b>-€ 55.442</b>

# AVVIARE EROGAZIONE SERVIZI A DOMANDA ( I )

			AVVIO SERVIZIO		Valore parametrico di costo (I.E.)	di cui % contribuzione sui costi generali aziendali	IVA
			ANNO	MESE			
1	Servizi Bibliotecari	GESTIONE DIRETTA BIBLIOTECHE (già oggi esternalizzate)	2024	Luglio	€33 x ogni h di apertura al pubblico. Ogni h. apertura richiede 1,21 h. di lavoro e altri costi connessi	7%	esente
2		SUPPORTO PARZIALE PER ESPANSIONE APERTURA al PUBBLICO	2025	Gennaio	€25,30/h + UT € 200 per avvio	10%	22%
3		SUPPORTO PARZIALE PER REALIZZAZIONE ATTIVITA di BACK-OFFICE	2025	Luglio	€23,10/h + UT € 200 per avvio	10%	22%
4	SERVIZI IT	SW PRENOTAZIONE ONLINE POSTI E SERVIZI DELLE BIBLIOTECHE	2024	Settembre	Valore di aggiudicazione gara + 10% contribuz costi generali + UT € 100 per avvio. Stima valore aggiudicazione €300/anno per sede	10%	22%
5		SUBENTRO IN LICENZE QUINQUENNALI ACCESS-POINT WIFI MERAKI	2024	Settembre	Valore di aggiudicazione gara + 10% contribuz costi generali + UT € 100 per avvio. Stima valore aggiudicazione €300 per 5 anni per singolo Access-point	10%	22%
6		ACQUISTO CHIP RFID	2024	Settembre	Valore di aggiudicazione gara + 15% contribuz costi generali. Stima valore aggiudicazione: €200 per rotolo da 1.000 pezzi	15%	22%
7		ASSISTENZA POSTAZIONI OPERATORI RFID	2024	Settembre	€70/anno per postazione	10%	22%
8		ASSISTENZA SELF-CHECK UTENTE RFID	2024	Settembre	Valore di aggiudicazione gara + 10% contribuz costi generali + UT € 50 per avvio. Stima valore aggiudicazione €150/anno	10%	22%
9	COMUNICAZIONE	COSEDAFARE – CARNET da 50 DATA-ENTRY	2024	Maggio	Carnet 50 data-entry €250 + UT €100 per avvio servizio	10%	22%
10		SW "PRO" PER GESTIONE NEWSLETTER + FORMAZIONE	2024	Settembre	Valore di aggiudicazione gara + 10% contribuz costi generali + UT € 80 per corso di avvio. Stima valore aggiudicazione €200/anno	10%	22%
11		ACQUISTO MATERIALE PROMOZIONALE X PROGETTI DELLE BIBLIOTECHE	2024	Gennaio	Valore di aggiudicazione gara + 15% contribuz costi generali. Stima valore aggiudicazione: €40 ogni 100 copie di materiale. Attivabile sulla base di almeno 5 richieste di biblioteche	15%	22%

# AVVIARE EROGAZIONE SERVIZI A DOMANDA ( II )

			PLATEA POTENZIALE biblioteche acquirenti	STIMA nro nuove biblio acquirenti per anno			TOT acquirenti a fine triennio	% adesioni a fine triennio	NON acquirenti a fine triennio
				2024 (da LUG)	2025	2026			
1	Servizi Bibliotecari	GESTIONE DIRETTA BIBLIOTECHE (già oggi esternalizzate)	24	12	2	4	18	75%	6
2		SUPPORTO PARZIALE PER ESPANSIONE APERTURA al PUBBLICO	43	0	5	3	8	19%	35
3		SUPPORTO PARZIALE PER REALIZZAZIONE ATTIVITA di BACK-OFFICE	43	0	5	5	non si sommano	23%	33
4	SERVIZI IT	SW PRENOTAZIONE ONLINE POSTI E SERVIZI DELLE BIBLIOTECHE	68	30	0	0	30	44%	38
5		SUBENTRO IN LICENZE QUINQUENNALI ACCESS-POINT WIFI MERAKI	20	20	0	0	20	100%	0
6		ACQUISTO CHIP RFID	10	10	0	0	10	100%	0
7		ASSISTENZA POSTAZIONI OPERATORI RFID	10	10	0	0	10	100%	0
8		ASSISTENZA SELF-CHECK UTENTE RFID	10	10	0	0	10	100%	0
9	COMUNICAZIONE	COSEDAFARE – CARNET da 50 DATA-ENTRY	43	10	10	0	20	47%	23
10		SW “PRO” PER GESTIONE NEWSLETTER + FORMAZIONE	43	10	0	0	10	23%	33
11		ACQUISTO MATERIALE PROMOZIONALE X PROGETTI DELLE BIBLIOTECHE	68	40	40	40	non si sommano	59%	28

# Caratteristiche del servizio di Gestione Diretta delle biblioteche

## Elementi di qualità

- **Selezione pubblica CUBI**  
seguita da formazione
- **Contratto Federculture** (Liv. II Fascia I) a tempo indeterminato
- **Obiettivo “biblioteca delle relazioni”** (analisi posizionamento e mappa stake-holder)
- **Start-up**
  - sopralluogo CUBI e architetto per ipotesi interventi a basso costo
  - recupero dello spazio e manutenzione della raccolta nel 1<sup>^</sup> anno
  - condivisione sistema di monitoraggio obiettivi e prestazioni
- **Affidamento in-house 5 anni**  
contratto di servizio + congruità  
  
(economia costi appalto)

## Contenuti di servizio

- **Gestione apertura e pubblico**
- **Ogni aspetto di back-office**
- **Acquisti con approval-plan**
- **Cura web e canale social**
- **Data-entry CoseDaFare su eventi del Comune**
- **Reportistica periodica e formalizzazione procedure di lavoro**
- **EXTRA:** rapporti con scuole e eventi

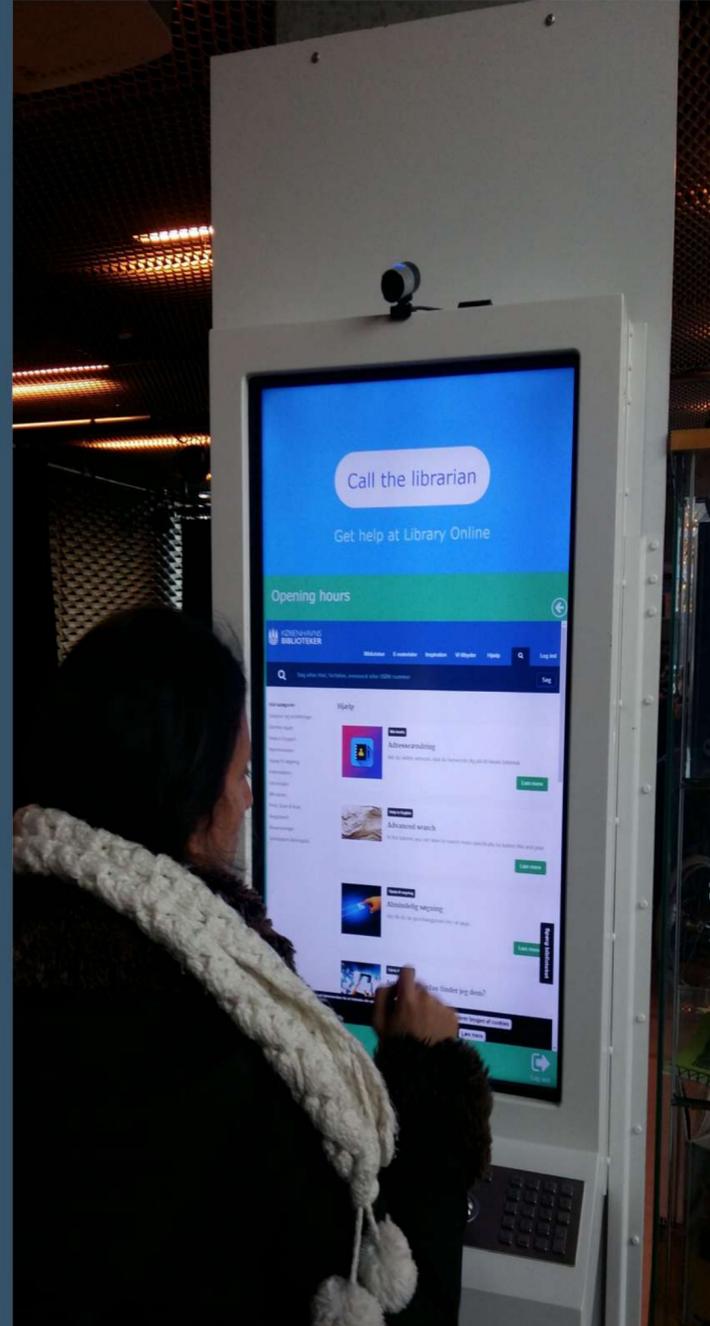
## Configurazione

- VARI PROFILI ORARIO SETTIMANALE di APERTURA**
  - 21+h | 18h | 12h | 10h
- **Personale in loco:**  
front-office & back-office (+15%)
- **Funzioni di supporto da altro personale Cubi**  
(20% tempo-lavoro: coordinamento, ciclo acquisti, comunicazione, altre competenze specialistiche)
- **Referente:**  
Responsabile CUBI sui servizi a domanda
- **Staff in tandem e no turn-over**
- **Continuità:** 48 wek/anno

## Sviluppi futuri

- **Smart-library (2025)**
  - automazione, bibliotecario remoto, ingaggio civico (per apertura sede)
  - effetti: + apertura o minori costi
  - investimenti: comunali
  - gestione commesse: Cubi

# SMART-LIBRARY: requisiti di base



**PATTI DI COLLABORAZIONE: PER CAPIRNE DI PIÙ**

**COSA SONO?**

**A CHI INTERESSANO?**

An illustration of many colorful hands (red, yellow, blue, green) raised together, symbolizing collaboration and partnership.

# AVVIO GESTIONE DIRETTA - FASI

1

Metà gennaio 2024

- **Approvazione Budget e PP 2024/2026 in AC**

- definisce importo orario parametrico
- caratteristiche generali del servizio
- approva Piano Assunzioni (definendo criteri delle assunzioni per gestioni dirette)

2

Gen-Feb 2024

- **Incontri con Comuni interessati**

- in particolare con quelli il cui appalto scade nel 2024 (in prevalenza a giugno)
- incontri finalizzati all'esatta definizione della configurazione di servizio richiesta e alla conseguente preventivazione di dettaglio

3

Mar-Apr 2024

- **Affidamento del servizio con decorrenza minima al 1<sup>a</sup> luglio 2024**

Richiede:

- relazione di congruità da sviluppare in collaborazione con i funzionari comunali
- approvazione dello schema di contratto di servizio
- delibera di CC per l'affidamento del servizio in-house

Ne consegue esatta definizione del fabbisogno di personale che CUBI deve assumere con selezione

4

Apr-Mag 2024

- **Predisposizione e avvio selezione pubblica per assunzione personale CUBI per "Gestione Dirette"**

- Strutturazione "Avviso"
- Pubblicazione "Avviso"
- Ricezione domande di partecipazione alla selezione

- *Allo studio la possibilità di avviare la selezione senza attendere il termine della fase\_3*

5

Mag-Giu 2024

- **Realizzazione selezione con definizione graduatoria**

- assunzione di personale in coerenza con il fabbisogno
- mantenimento graduatoria attiva per 2 anni per successivo incremento fabbisogno

**Da Lug 2024**

- **Avvio del servizio di gestione**

- in base alle decorrenze definite al punto 3

# COSTO del PERSONALE – Comparazione Federculture / Enti Locali

## FederCulture: Liv II Fascia 1

Full-time = 37 h (fte 1)

Costo aziendale lordo *	€ 32.647	
Buoni pasto ** (€5,50 x 212 gg ***)	€ 1.166	
Premio individuale **	€ 800	
IRAP (3,9%)	€ 1.304	
<b>TOTALE</b>	<b>€ 35.918</b>	<b>+0,45%</b>

### Calcolo giorni Produttivi

<b>GIORNI CONTRATTUALI * * *</b>	<b>225</b>
Tasso di assenza stimato ** : 5% (malattia, infortunio, maternità) + 0,5gg x formaz. Obbligatoria	-12
<b>GIORNI PRODUTTIVI</b>	<b>213</b>

<b>ORE CONTRATTUALI</b> (gg x 7,4) (art. 35 Federcult)	1666
<b>ORE PRODUTTIVE</b> (gg x 7,4)	<b>1576</b> +3,2%

<b>COSTO ORARIO su H contrattuali</b>	€ 21,56
<b>COSTO ORARIO su H produttive</b>	€ 22,79 -2,7%

## ENTI LOCALI: C1

Full-time = 36 h (fte 1)

Costo aziendale lordo *	€ 31.143
Buoni pasto ** (€5,50 x 212 gg ***)	€ 1.166
Premio individuale **	€ 800
IRAP (8,5%)	€ 2.647
<b>TOTALE</b>	<b>€ 35.756</b>

### Calcolo giorni Produttivi

<b>GIORNI CONTRATTUALI * * *</b>	<b>224</b>
Tasso di assenza stimato ** : 5% (malattia, infortunio, maternità) + 0,5gg x formaz. Obbligatoria	-12
<b>GIORNI PRODUTTIVI</b>	<b>212</b>

<b>ORE CONTRATTUALI</b> (gg x 7,2)	1613
<b>ORE PRODUTTIVE</b> (gg x 7,2)	<b>1526</b>

<b>COSTO ORARIO su H contrattuali</b>	€ 22,17
<b>COSTO ORARIO su H produttive</b>	€ 23,43

# COSTRUZIONE del COSTO – Costo parametrico per “ora di apertura” al pubblico

<b>Costo orario lordo Liv2 Fasc1</b> (h. produttive)	€ 22,79
<b>Quota back-office 15% associata</b> <b>all’ora di apertura</b>	€ 3,42
<b>Quota di costo orario per altro</b> <b>staff CUBI connesso</b> (20% per ogni ora, con costo ora medio €24)	€ 4,80
<b>SUB-TOTALE</b>	€ 31,01
<b>Incremento 7% costi generali</b>	€ 2,17
<b>TOTALE valore parametrico</b> <b>orario</b>	<b>€ 33,18</b>

# ASPETTI ECONOMICO-FINANZIARI più importanti nel triennio 2024/26

## ELEMENTI da CONSIDERARE

### • AVVIO SERVIZI A DOMANDA

generano RICAVI e ALLOCAZIONE di COSTI GENERALI ma possiamo solo stimare il loro trend di vendita ai Comuni che ad oggi non ha alcuna base "storica"

### • MESSA A REGIME "Acquisto libri"

per l'Azienda sono un investimento (che parte nel 2024) e che viene ammortizzato su 4 anni con schema:

40% il I<sup>a</sup> anno, 30% il II<sup>a</sup>, 20% il III<sup>a</sup> e 10% il IV<sup>a</sup>

La cosa, fino alla messa a regime quadriennale dell'investimento, genera una situazione "espansiva" nella capacità di spesa a budget molto pronunciata nel 2024 e in parte nel 2025, destinata a concludersi quasi del tutto nel 2026.

### • QUESTIONE DIRETTORE dal 2026

fino a dic 2025 l'azienda non si dota di un direttore effettivo, ricorrendo - in questa fase straordinaria e di avviamento del business aziendale - ad un incarico di "facenti funzioni di direzione" meno oneroso. Terminata questa fase, per bandire la selezione pubblica per l'affidamento dell'incarico direttivo, l'Azienda dovrà prevedere un incremento di spesa di circa € 40.000

### • FATTORI MACRO-ECONOMICI

la crescita dell'inflazione ha determinato l'aumento del costo del denaro e una generale crescita dei prezzi che si riflette sui costi dell'azienda, sia per interessi passivi sul credito bancario da attivare in futuro, sia sulle forniture di beni e servizi e indirettamente per i futuri adeguamenti dei contratti di lavoro

### • FINANZIAMENTO REGIONALE e MIC

Il finanziamento di Regione Lombardia e MIC ai Sistemi non ha carattere di obbligatorietà e potrebbe venire meno (anche se è avvenuto solo nel 2012/2013). Il budget Cubi considera (da sempre) un ricavo di circa €100 mila di questa natura

## CONTROMISURE attuate in PP 2024

### • LIEVE INCREMENTO delle QUOTE per SERVIZI di BASE

- si propone incremento di **€0,02** per abitante dal 2024 per recuperare il 50% degli incassi venuti meno con l'abolizione della tariffa utenti per ritardo della riconsegna libri (*su Comune da 10.000 ab. genera +€ 200/anno. Su budget Cubi genera + €13.500/anno*)

- si propone un incremento di **€0,11** per abitante dal 2026 per tamponare i fenomeni descritti nella colonna a sinistra (*su Comune da 10.000 ab. genera +€1.100/anno. Su budget Cubi genera +€72.000/anno*)

### • USO degli UTILI A RISERVA

si propone la destinazione degli utili (post-imposte) del 2023 (+ significativi) e del 2024/25 a costituzione di un fondo di riserva fino a raggiungere un valore di circa €80/100mila. Questa scelta ha un doppio vantaggio: riduce il fabbisogno di credito bancario (riducendo annualmente la spesa per interessi passivi) e mette a riparo l'azienda da eventuale riduzione/annullamento dei finanziamenti regionali/Mic (non obbligatori).

### • AVVIO ATTIVITA' di RICERCA FONDI

Una corretta impostazione di questa attività strategica (vd slide 8-12) può generare entrate di provenienza non-comunale a sostegno di servizi la cui domanda è in crescita. Tale attività (opportunamente differenziata su diversi strumenti) non ha tuttavia tempi di risposta immediati. E' quindi opportuna avviarla già nel 2024 perché possa crescere quando nel 2026 il fabbisogno economico di Cubi sarà maggiore. Attualmente in budget è stata considerata per importi prudenzialmente modesti

### • CUBI CAPOFILA NETWORK CoseDaFare

CUBI aderisce da alcuni anni al network tra 4 sistemi bibliotecari per l'utilizzo e la gestione condivisa del portale CoseDaFare. A partire dal 2024 il sistema Csbno non potrà più svolgere la funzione di capofila amm.vo. La candidatura di Cubi a svolgere tale ruolo (auspicato dagli altri partner) permetterebbe a Cubi di fuire come prima della piattaforma ma sostenendo una spesa di soli €8.000/anno anziché di circa €20.000, a fronte della gestione diretta degli oneri amministrativi connessi.

# IMPATTO ECONOMICO per i COMUNI

# QUOTE COMUNALI per SERVIZI di BASE

## Abitanti

- 2024/25: € 0,62 per ab
- €0,02 x recupero 50% entrata tariffe abolite
- 2026: € 0,73 per ab
- + €0,11 rispetto 2025

## Sede

- **Varie fasce**
  - < 3.000: € 1.400
  - decentrate: €1.400
  - < 5.000: € 1.800
  - < 10.000: €3.100
  - over: € 4.000

[nessuna modifica nel triennio]

## Acquisti documentari

- € 0,70 per ab
- di cui*
- € 0,08 per digitale
- € 0,62 per libri

[nessuna modifica nel triennio]

## Servizi IT

- **Varie fasce**
  - Base: € 1.000
  - Medio: € 2.200
  - Max: €3.500
- Extra**
  - Pc aggiuntivo € 115
  - Account aggiuntivo € 69

[nessuna modifica nel triennio]

## Trasferimento tariffe ritardi

- **Abolita**

**Nel triennio 2024/2026 prende avvio il meccanismo della PEREQUAZIONE**

# Calcolo della PEREQUAZIONE (attiva dal 2024 al 2026)

## LOGICA

- Chi ha avuto un risparmio rispetto alle “quote convenzionali” (2 Comuni) vi rinuncia per 3 anni
- Chi ha avuto maggiori incrementi (> €0,25 x ab; 7 Comuni) ne beneficia in proporzione all’incremento

	COMUNE	QUOTE “convenzioni” 2022	INCREMENTO ECONOMICO IN ASSETTO CUBI asc	QUOTA x abitante in regime convenzionale	QUOTA x abitante in regime CUBI_asc	INCREMENTO della quota x abitante	BONUS/PEIUS PEREQUATIVO TRIENNALE
		al netto di “tariffe per ritardata riconsegna”	Le cifre negative indicano che il Comune ha un risparmio nello scenario Cubi2				
1	COLTURANO	€ 2.198	€ 1.096	€ 1,07	€ 1,61	€ 0,53	€ 685
2	ZELO B.P.	€ 7.760	€ 3.246	€ 1,04	€ 1,47	€ 0,43	€ 557
3	BURAGO	€ 4.923	€ 1.543	€ 1,17	€ 1,53	€ 0,37	€ 469
4	DRESANO	€ 3.402	€ 961	€ 1,12	€ 1,44	€ 0,32	€ 406
5	CERRO	€ 5.575	€ 1.470	€ 1,10	€ 1,39	€ 0,29	€ 372
6	S.GIULIANO	€ 31.203	€ 11.164	€ 0,79	€ 1,08	€ 0,28	€ 364
7	MEDIGLIA	€ 12.291	€ 3.438	€ 1,00	€ 1,28	€ 0,28	€ 356
						<b>TOTALE</b>	<b>€ 3.209</b>
A	ARCORE	€ 18.425	<b>-€ 478</b>	€ 1,03	€ 1,00	<b>-€ 0,03</b>	<b>-€ 478</b>
B	VIMERCATE	€ 27.856	<b>-€ 2.731</b>	€ 1,07	€ 0,97	<b>-€ 0,10</b>	<b>-€ 2.731</b>
						<b>TOTALE</b>	<b>-€ 3.209</b>

# QUOTE COMUNALI per SERVIZI a DOMANDA

			AVVIO SERVIZIO		Valore parametrico di costo (I.E.)	di cui % contribuzione sui costi generali aziendali	IVA
			ANNO	MESE			
1	Servizi Bibliotecari	GESTIONE DIRETTA BIBLIOTECHE (già oggi esternalizzate)	2024	Luglio	€33 x ogni h di apertura al pubblico. Ogni h. apertura richiede 1,21 h. di lavoro e altri costi connessi	7%	esente
2		SUPPORTO PARZIALE PER ESPANSIONE APERTURA al PUBBLICO	2025	Gennaio	€25,30/h + UT € 200 per avvio	10%	22%
3		SUPPORTO PARZIALE PER REALIZZAZIONE ATTIVITA di BACK-OFFICE	2025	Luglio	€23,10/h + UT € 200 per avvio	10%	22%
4	SERVIZI IT	SW PRENOTAZIONE ONLINE POSTI E SERVIZI DELLE BIBLIOTECHE	2024	Settembre	Valore di aggiudicazione gara + 10% contribuz costi generali + UT € 100 per avvio. Stima valore aggiudicazione €300/anno per sede	10%	22%
5		SUBENTRO IN LICENZE QUINQUENNALI ACCESS-POINT WIFI MERAKI	2024	Settembre	Valore di aggiudicazione gara + 10% contribuz costi generali + UT € 100 per avvio. Stima valore aggiudicazione €300 per 5 anni per singolo Access-point	10%	22%
6		ACQUISTO CHIP RFID	2024	Settembre	Valore di aggiudicazione gara + 15% contribuz costi generali. Stima valore aggiudicazione: €200 per rotolo da 1.000 pezzi	15%	22%
7		ASSISTENZA POSTAZIONI OPERATORI RFID	2024	Settembre	€70/anno per postazione	10%	22%
8		ASSISTENZA SELF-CHECK UTENTE RFID	2024	Settembre	Valore di aggiudicazione gara + 10% contribuz costi generali + UT € 50 per avvio. Stima valore aggiudicazione €150/anno	10%	22%
9	COMUNICAZIONE	COSEDAFARE – CARNET da 50 DATA-ENTRY	2024	Maggio	Carnet 50 data-entry €250 + UT €100 per avvio servizio	10%	22%
10		SW "PRO" PER GESTIONE NEWSLETTER + FORMAZIONE	2024	Settembre	Valore di aggiudicazione gara + 10% contribuz costi generali + UT € 80 per corso di avvio. Stima valore aggiudicazione €200/anno	10%	22%
11		ACQUISTO MATERIALE PROMOZIONALE X PROGETTI DELLE BIBLIOTECHE	2024	Gennaio	Valore di aggiudicazione gara + 15% contribuz costi generali. Stima valore aggiudicazione: €40 ogni 100 copie di materiale. Attivabile sulla base di almeno 5 richieste di biblioteche	15%	22%

# BUDGET e BILANCIO: info sintetiche (I)

## Struttura COSTI (2024)

• <b>Costi per servizi istituzionali</b> (aff generali, contabilità, gest personale, spese generali)	19,9%
• <b>Costi per servizi di base</b> (core-business)	67,4%
• <b>Costi per servizi a domanda</b>	12,7%
<hr/>	
• <b>% costo personale dipendente servizi di base su totale dei costi</b>	20,9% (nel '23= 24,8)
• <b>% costo per interessi passivi sul totale dei costi</b>	0,3%

## Struttura RICAVI (2024)

• <b>Ricavi per servizi di base</b> (quote comunali)	80,7%
• <b>Ricavi da servizi a domanda</b>	12,2%
• <b>Contributi da terzi istituzionali</b> (Regione + MIC)	5,8%
• <b>Altri ricavi</b> (fund-raising e prestazioni a terzi)	1,3%

# BUDGET e BILANCIO: info sintetiche (II)

**La simulazione del bilancio CE 2024/2026 e i flussi cassa evidenziano:**

- **Ricavi > Costi per ogni annualità**
- **Utile netto** → **2024 € 34.850 | 2025 € 26.170 | 2026 € 19.108**
- **Stima utile netto 2023:** da agg.to 31/8 = €20.968 ma in base a stima del 5/12/23= **circa €50.000**
- Si propone destinazione **utile netto “a riserva”**  
(da quello 2023 e fino a raggiungere una riserva di circa €80.000 , pari al contributo regionale qualora cessasse)
- **Necessità credito bancario** → da Luglio 2024 (e per tutto il triennio): **€150.000**  
(nettamente inferiore alla previsione fatta in budget 2023)
- **Flussi di cassa** → **nessuna sofferenza nelle 36 mensità 2024/2026**