VARIAZIONE N. 1

BILANCIO TRIENNALE 2024-2026

Firenze, febbraio 2024

- BILANCIO PREVENTIVO - SCHEMI DI BILANCIO
- BILANCIO PREVENTIVO TRIENNALE 2024-2025-2026 - SCHEMI DI BILANCIO
- RELAZIONE DELL'ORGANO DI AMMINISTRAZIONE

VARIAZIONE AL BILANCIO TRIENNALE 2024-2026

	BILANCIO PREVENTIVO 2024			
	Descrizione	**PREVENTIVO 2024 (Decreto ARTI n.937 del 12/12/24)**	**Proposta**	**PREVENTIVO VARIATO**
	VALORE DELLA PRODUZIONE			
	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	**100.019.848**	**-737.617**	**99.282.231**
a	Contributi per l'attuazione dei Piano/Programma di attività	29.684.346		29.684.346
b	Contributi della Regione per il funzionamento	26.654.961		26.654.961
c	Altri contributi da Regione			
d	Contributi per l'erogazione di benefici a terzi	43.640.739	-737.617	42.903.122
e	Contributi da altri soggetti pubblici	39.802		39.802
f	Ricavi per prestazioni dell'attività commerciale			
	Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti			
	Variazione dei lavori in corso su ordinazione			
	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
	Altri ricavi e proventi con separata indicazione di contributi c/esercizio	**1.860.686**	**0**	**1.860.686**
a	Altri ricavi e proventi, concorsi, recuperi e rimborsi	167.853		167.853
b	Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti	1.692.833		1.692.833
	TOTALE VALORE della PRODUZIONE (A)	**101.880.534**	**-737.617**	**101.142.917**
	COSTI DELLA PRODUZIONE			
	Acquisti di beni	**430.000**		**430.000**
	Acquisti di servizi	**8.105.617**	**0**	**8.105.616**
a	Manutenzione e riparazioni	1.200.000		1.200.000
b	Altri acquisti di servizi	6.905.617		6.905.617
	Godimento di beni di terzi	**1.139.579**		**1.139.579**
	Personale	**44.898.701**	**0**	**44.898.701**
a	Salari e stipendi	36.028.539		36.028.539
b	Oneri sociali	8.870.162		8.870.162
c	Trattamento di fine rapporto			
d	Trattamento di quiescenza e simili			
e	Altri costi			
	Ammortamenti e svalutazioni	**1.692.833**	**0**	**1.692.833**
a	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	1.228.052		1.228.052
b	Ammortamento immobilizzazioni materiali	464.781		464.781
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d	Svalutazione crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			
	Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			
	Accantonamenti per rischi e oneri			
	Altri accantonamenti			
	Oneri diversi di gestione	**43.890.739**	**-737.617**	**43.153.122**
a	Oneri per l'erogazione di benefici a terzi	43.640.739	-737.617	42.903.122
b	Accantonamenti per imposte, anche differite			
c	Altri oneri di gestione	250.000		250.000
	TOTALE COSTI della PRODUZIONE (B)	**100.157.469**	**-737.617**	**99.419.852**
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**1.723.065**	**-**	**1.723.065**
	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
	Proventi da partecipazioni			
	Altri proventi finanziari	**950.000**	**0**	**950.000**
a	Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
b	Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni diversi dalle partecipazioni			
c	Da titoli iscritti nell'attivo circolante diversi dalle partecipazioni			
d	Interessi attivi su conti correnti e depositi bancari e postali	950.000		950.000
e	Proventi diversi dai precedenti			
	Interessi passivi e altri oneri finanziari			
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	**950.000**	**0**	**950.000**
	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
	Rivalutazioni			
	Svalutazioni			
	TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)	**0**		**0**
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	**2.673.065**	**0**	**2.673.065**
	Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	**2.673.065**		**2.673.065**
	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	**€ 0,00**	**€ 0,00**	**€ 0,00**

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO TRIENNALE 2024-2025-2026

			Descrizione	NUOVO PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2025 (invariato)	PREVENTIVO 2026 (variato)
A			VALORE DELLA PRODUZIONE			
	1		**Ricavi delle vendite e delle prestazioni**	**99.282.231**	**63.951.087**	**50.105.398**
		a	Contributi per l'attuazione dei Piano/Programma di attività	29.684.346	29.684.346	26.986.352
		b	Contributi della Regione per il funzionamento	26.654.961	26.654.961	22.381.429
		c	Altri contributi da Regione			
		d	Contributi per l'erogazione di benefici a terzi	42.903.122	7.611.781	737.617
		e	Contributi da altri soggetti pubblici	39.802	0	0
		f	Ricavi per prestazioni dell'attività commerciale			
	2		**Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti**			
	3		**Variazione dei lavori in corso su ordinazione**			
	4		**Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni**			
	5		**Altri ricavi e proventi con separata indicazione di contributi c/esercizio**	**1.860.686**	**2.722.746**	**2.931.615**
		a	Altri ricavi e proventi, concorsi, recuperi e rimborsi	167.853	167.853	167.853
		b	Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti	1.692.833	2.554.893	2.763.762
			TOTALE VALORE della PRODUZIONE (A)	**101.142.917**	**66.673.833**	**53.037.013**
B			COSTI DELLA PRODUZIONE			
	6		**Acquisti di beni**	**430.000**	**330.000**	**0**
	7		**Acquisti di servizi**	**8.105.617**	**7.915.815**	**1.190.157**
		a	Manutenzione e riparazioni	1.200.000	1.200.000	0
		b	Altri acquisti di servizi	6.905.617	6.715.815	1.190.157
	8		**Godimento di beni di terzi**	**1.139.579**	**1.139.579**	**1.139.579**
	9		**Personale**	**44.898.701**	**44.898.701**	**44.898.701**
		a	Salari e stipendi	36.028.539	36.028.539	36.028.539
		b	Oneri sociali	8.870.162	8.870.162	8.870.162
		c	Trattamento di fine rapporto			
		d	Trattamento di quiescenza e simili			
		e	Altri costi			
	10		**Ammortamenti e svalutazioni**	**1.692.833**	**2.554.893**	**2.763.762**
		a	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	1.228.052	1.623.288	1.623.288
		b	Ammortamento immobilizzazioni materiali	464.781	931.605	1.140.474
		c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
		d	Svalutazione crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			
	11		**Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci**			
	12		**Accantonamenti per rischi e oneri**			
	13		**Altri accantonamenti**			
	14		**Oneri diversi di gestione**	**43.153.122**	**7.861.781**	**987.617**
		a	Oneri per l'erogazione di benefici a terzi	42.903.122	7.611.781	737.617
		b	Accantonamenti per imposte, anche differite			
		c	Altri oneri di gestione	250.000	250.000	250.000
			TOTALE COSTI della PRODUZIONE (B)	**99.419.852**	**64.700.768**	**50.979.816**
			DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**1.723.065**	**1.973.065**	**2.057.197**
C			PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
	15		**Proventi da partecipazioni**			
	16		**Altri proventi finanziari**	**950.000**	**700.000**	**615.867**
		a	Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
		b	Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni diversi dalle partecipazioni			
		c	Da titoli iscritti nell'attivo circolante diversi dalle partecipazioni			
		d	Interessi attivi su conti conti e depositi bancari e postali	950.000	700.000	615.867
		e	Proventi diversi dai precedenti			
	17		**Interessi passivi e altri oneri finanziari**			
			TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	**950.000**	**700.000**	**615.867**
D			RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
	18		**Rivalutazioni**			
	19		**Svalutazioni**			

RELAZIONE DELL'ORGANO DI AMMINISTRAZIONE

La presente variazione n. 1 al bilancio previsionale di esercizio dell'Agenzia Regionale Toscana per l'Impiego è connessa all'aggiornamento degli indirizzi, ai sensi dell'art. 21-decies della L.R. 32/2002, derivante dalla Deliberazione della Giunta Regionale n. 122 del 12/02/2024 , che revocando la precedente DGR n. 1290/2023, assegna ad ARTI, nell'ambito dello svolgimento delle funzioni di Organismo Intermedio, risorse per € 737.617,00 , per la realizzazione di interventi a favore di donne inserite in percorsi di uscita dalla violenza e di autonomia (PR Toscana FSE+ 2021-2027 Attività 3.h.4), modificando l'esercizio di programmazione di tali risorse dal 2023 al 2026.

Con questo atto, il bilancio triennale viene aggiornato, nelle annualità 2024 (annualità di riprogrammazione originaria, non essendo state le risorse impegnate da Regione entro il 31.12.2023) e 2026, di effettiva aggiornata previsione di erogazione ai beneficiari da parte di ARTI, per l'ammontare delle risorse connesse, per recepire gli effetti economici-finanziari originati dall'aggiornamento del bilancio regionale.

Le movimentazioni delle previsioni di ricavo riguardano la voce contabile A.1.d, "Contributi per l'erogazione di benefici a terzi", per € 737.617,00, in diminuzione sull'annualità 2024 e in aumento sull'annualità 2026, con corrispondente movimentazione delle previsioni di costo riguardanti la voce contabile B.14.a, "Oneri per l'erogazione di benefici a terzi", per pari importo.

per l'istruttoria tecnica,

Il Dirigente del Settore Contabilità e Bilancio

Paolo Pantanella

La Direttrice

Simonetta Cannoni