ALLEGATO A

Arti Agenzia Regionale Toscana per l'impiego

VARIAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO 2021

Firenze, 2021

INDICE

- BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO - SCHEMI DI BILANCIO-
- BILANCIO PREVENTIVO TRIENNALE 2021-2022-2023 - SCHEMI DI BILANCIO-
- RELAZIONE DELL'ORGANO DI AMMINISTRAZIONE

Arti Agenzia Regionale Toscana per l'impiego

VARIAZIONE BILANCIO PREVENTIVO 2021

BILANCIO PREVENTIVO 2021

			Descrizione	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2020
A			**VALORE DELLA PRODUZIONE**		
	1		**Ricavi delle vendite e delle prestazioni**	**61.379.428**	**64.152.796**
		a	Contributi per l'attuazione dei Piano/Programma di attività	24.246.889	28.171.427
		b	Contributi della Regione per il funzionamento	24.681.428	22.546.889
		c	Altri contributi da Regione		
		d	Contributi per l'erogazione di benefici a terzi	10.444.029	11.027.398
		e	Contributi da altri soggetti pubblici	2.007.082	2.407.082
		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**	**50.000**	
		a	Altri ricavi e proventi, concorsi, recuperi e rimborsi		
		b	Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti	50.000	
			TOTALE VALORE della PRODUZIONE (A)	**61.429.428**	**64.152.796**
B			**COSTI DELLA PRODUZIONE**		
	6		**Acquisti di beni**	**121.259**	**310.000**
	7		**Acquisti di servizi**	**20.707.885**	**22.572.598**
		a	Manutenzione e riparazioni	12.412.740	15.455.496
		b	Altri acquisti di servizi	8.295.145	7.117.102
	8		**Godimento di beni di terzi**	**1.222.456**	**1.400.000**
	9		**Personale**	**27.021.508**	**27.021.508**
		a	Salari e stipendi	21.426.979	21.426.978
		b	Oneri sociali	5.594.529	5.594.529
		c	Trattamento di fine rapporto		
		d	Trattamento di quiescenza e simili		
		e	Altri costi		
	10		**Ammortamenti e svalutazioni**	**50.000**	**0**
		a	Ammortamento immobilizzazioni immateriali		
		b	Ammortamento immobilizzazioni materiali	50.000	
		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**	**10.444.029**	**11.027.398**
		a	Oneri per l'erogazione di benefici a terzi	10.444.029	11.027.398
		b	Accantonamenti per imposte, anche differite		
		c	Altri oneri di gestione		
			TOTALE COSTI della PRODUZIONE (B)	**59.567.137**	**62.331.504**
			DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**1.862.291**	**1.821.292**
C			**PROVENTI E ONERI FINANZIARI**		
	15		**Proventi da partecipazioni**		
	16		**Altri proventi finanziari**		-
		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		
		e	Proventi diversi dai precedenti		
	17		**Interessi passivi e altri oneri finanziari**		
			TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	**0**	**0**
D			**RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE**		
	18		**Rivalutazioni**		
	19		**Svalutazioni**		
			TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)	0	0
			RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	**1.862.291**	**1.821.292**
	20		Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	**1.862.291**	**1.821.292**
	21		**UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO**	**-**	**-**

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO TRIENNALE 2021-2022-2023

			Descrizione	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2023
A			**VALORE DELLA PRODUZIONE**			
	1		**Ricavi delle vendite e delle prestazioni**	**61.379.428**	**42.827.027**	**42.827.027**
		a	Contributi per l'attuazione dei Piano/Programma di attività	24.246.889	11.881.847	11.881.847
		b	Contributi della Regione per il funzionamento	24.681.428	27.181.428	27.181.428
		c	Altri contributi da Regione			
		d	Contributi per l'erogazione di benefici a terzi	10.444.029		
		e	Contributi da altri soggetti pubblici	2.007.082	3.763.753	3.763.753
		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**	**50.000**	**100.000**	**100.000**
		a	Altri ricavi e proventi, concorsi, recuperi e rimborsi			
		b	Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti	50.000	100.000	100.000
			TOTALE VALORE della PRODUZIONE (A)	**61.429.428**	**42.927.027**	**42.927.027**
B			**COSTI DELLA PRODUZIONE**			
	6		**Acquisti di beni**	**121.259**	**130.000**	**150.000**
	7		**Acquisti di servizi**	**20.707.885**	**6.319.808**	**6.299.808**
		a	Manutenzione e riparazioni	12.412.740	1.319.133	1.429.133
		b	Altri acquisti di servizi	8.295.145	5.000.675	4.870.675
	8		**Godimento di beni di terzi**	**1.222.456**	**1.222.456**	**1.222.456**
	9		**Personale**	**27.021.508**	**32.791.763**	**32.791.763**
		a	Salari e stipendi	21.426.979	26.002.561	26.002.561
		b	Oneri sociali	5.594.529	6.789.202	6.789.202
		c	Trattamento di fine rapporto			
		d	Trattamento di quiescenza e simili			
		e	Altri costi			
	10		**Ammortamenti e svalutazioni**	**50.000**	**100.000**	**100.000**
		a	Ammortamento immobilizzazioni immateriali			
		b	Ammortamento immobilizzazioni materiali	50.000	100.000	100.000
		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**	**10.444.029**	**0**	**0**
		a	Oneri per l'erogazione di benefici a terzi	10.444.029	0	0
		b	Accantonamenti per imposte, anche differite			
		c	Altri oneri di gestione			
			TOTALE COSTI della PRODUZIONE (B)	**59.567.137**	**40.564.027**	**40.564.027**
			DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**1.862.291**	**2.363.000**	**2.363.000**
C			**PROVENTI E ONERI FINANZIARI**			
	15		**Proventi da partecipazioni**			
	16		**Altri proventi finanziari**			
		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			
		e	Proventi diversi dai precedenti			
	17		**Interessi passivi e altri oneri finanziari**			
			TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	**0**	**0**	**0**
D			**RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE**			
	18		**Rivalutazioni**			
	19		**Svalutazioni**			
			TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)	**0**	**0**	**0**
			RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	**1.862.291**	**2.363.000**	**2.363.000**
	20		Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	**1.862.291**	**2.363.000**	**2.363.000**
	21		**UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO**	**-**	**-**	**-**

RELAZIONE DELL'ORGANO DI AMMINISTRAZIONE

PREMESSA

Con Legge Regionale n. 28/2018, la Regione Toscana attribuisce all'Agenzia Regionale Toscana per l'Impiego (ARTI) funzioni di operatività per l'attuazione di politiche attive sul lavoro, ed in particolare, con Legge Regionale n. 32/2002, tra le varie funzioni richiamate all'art. 21 quater, alla lettera e) è attribuita all'Agenzia Regionale Toscana per l'Impiego (ARTI) la promozione e gestione di incentivi e agevolazioni alle imprese e ai datori di lavoro a sostegno dell'occupazione di lavoratori in particolari condizioni di svantaggio.

Per quanto di interesse alla presente relazione, si evince che particolare attenzione è stata posta anche al riguardo delle problematiche connesse al mantenimento occupazionale i cui interventi correttivi passano anche attraverso il proseguimento di misure di sostegno alle imprese ed ai datori di lavori privati.

Il Documento di Economia e Finanza Regionale (DEFR) per l'anno 2021, conferma gli obiettivi e l'impegno della Regione Toscana nel rafforzare e potenziare le politiche attive del lavoro come dell'occupazione quale qualificazione nei percorsi di transizione e di inserimento nel mondo del lavoro anche facendo fronte a particolari situazioni di crisi occupazionali, rivolgendo attenzione ai lavoratori che si trovano in condizioni di svantaggio.

L'azione regionale è esperita anche per il tramite della rete regionale dei centri per l'impiego e pertanto dell'Agenzia Regionale Toscana per l'Impiego (ARTI), che sulla base degli obiettivi e linee di indirizzo definite dalla regione stessa, dovrà consolidare la propria attività di gestione sul territorio dei servizi nei confronti degli utenti ed imprese.

La Deliberazione della Giunta Regionale n. 452 del 26/04/2021, coerentemente con la programmazione regionale, per il tramite dell'Agenzia Regionale Toscana per l'Impiego (ARTI), provvede a finanziare interventi per agevolare i processi di ricollocazione di lavoratori coinvolti in crisi aziendali di grandi dimensioni e di rilevante impatto occupazionale e sociale per un importo complessivo di euro 1.180.000,00.
Il suddetto importo finanzia due avvisi pubblici. Il primo che riguarda l'assegnazione di contributi ai datori di lavoro privati a sostegno dell'occupazione per un importo di euro 1.000.000,00. Il secondo avviso riguarda l'assegnazione di voucher individuali ai lavoratori a copertura delle spese di trasporto per un importo complessivo di euro 180.000,00

In riferimento al bilancio preventivo 2021, adottato con Decreto A.R.T.I. n. 507 /2021 ed approvato con Delibera della Giunta Regionale Toscana n. 423/2021 all'interno della voce dedicata ai "contributi per l'erogazione a terzi" troviamo uno stanziamento di euro 9.264.029 che si suddividono in:

- euro 5.734.234,47 quale onere derivante dall'attuazione con fondi regionali per gli avvisi pubblici "Fondo Regionale per l'occupazione dei disabili";
- euro 289.911,90 quale spesa per l'attuazione con fondi regionali per gli avvisi pubblici "Donne inserite in percorsi di uscita dalla violenza e di autonomia";
- euro 24.275,00 quale onere derivante dall'attuazione con fondi europei per il progetto Commit;
- euro 73.472,79 quale onere derivante dall'attuazione con fondi europei per progetto Med New Job;
- euro 184.385,30 quale onere derivante dall'attuazione con fondi europei per il Progetto M.A.R.E e come progetti presentati a valere sul Programma Comunitario Interreg V-A Italia Francia Marittimo 2014 – 2020;
- euro 1.000.000,00 quale onere derivante dall'attuazione del Progetto Garanzia Giovani con fondi europei per l'attuazione delle politiche attive per l'attività di accompagnamento al lavoro svolta dai Centri per l'impiego per i giovani NEET, iscritti al programma ed in possesso del Patto di Attivazione;
- euro 57.750,00 quale onere derivante dall'attuazione con fondi europei del progetto "Modello sperimentale per il lavoro e l'inclusione per l'attività delle persone in esecuzione penale";
- euro 1.900.000,00 quale onere derivante dall'attuazione con fondi regionali che finanziano all'avviso contributi a sostegno dell'occupazione a favore di datori di lavoro privati per la chiusura della Strada S.S.3-bis

TIBERINA E45 in attuazione della L.R. n.28/2020 e nel rispetto dei criteri approvati in base alla Delibera di Giunta Regionale n. 1364 del 02/11/20;

DETTAGLIO DELLE VARIAZIONI DI BILANCIO:

La variazione riguarda l'assegnazione da parte della Regione Toscana con delibera n.452 del 26.04.21 di nuove risorse pari ad euro 1.180.000,00 per la realizzazione di interventi per agevolare i processi di ricollocazione di lavoratori coinvolti in crisi aziendali di grandi dimensioni e di rilevante impatto occupazionale e sociale.

In relazione alle attività e alle nuove risorse sopra descritte, il **valore della produzione** del bilancio preventivo economico 2021 subirà le seguenti variazioni:

- *anno **2021**: da euro 60.249.428 ad euro 61.429.428 = variazione in aumento di euro 1.180.000.*
  La variazione in oggetto è collocata in entrata all'interno della voce A.1.d "contributi per l'erogazione a terzi".

Il **costo della produzione** del bilancio preventivo economico 2021 passerà da euro 58.387.137 ad euro 59.567.137 assicurando l'equilibrio economico e subirà la seguente variazione:

- *anno **2021** voce B14 "Oneri diversi di gestione" da euro 9.264.029 ad euro 10.444.029 = variazione in aumento di euro 1.180.000*

Si da atto che le voci sopra descritte saranno oggetto di imputazioni di spesa tramite successivi decreti in base all'anno di riferimento.

"Ai sensi di quanto disposto dalla Nota di aggiornamento al DEFR "gli Enti dipendenti che nel corso dell'anno per effetto di variazioni ai servizi, devono aggiornare il Piano delle attività, devono dare atto degli effetti economici, finanziari e patrimoniali originate da detti aggiornamenti..." si sottolinea che le risorse sopra descritte non avranno alcun effetto sull'equilibrio economico e patrimoniale del bilancio dell'Agenzia in quanto trasferite a totale copertura delle spese inerenti le attività"