



VARIAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO 2019

Firenze, Dicembre 2019

VARIAZIONE BILANCIO PREVENTIVO 2019

INDICE

- [BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO](#) - [SCHEMI DI BILANCIO](#)-
- BILANCIO PREVENTIVO TRIENNALE 2019-2020-2021 - [SCHEMI DI BILANCIO](#)-
- RELAZIONE DELL'ORGANO DI AMMINISTRAZIONE

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO 2019

		Descrizione	ANNO 2019	ANNO 2018
A		VALORE DELLA PRODUZIONE		
	1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	0	0
	b	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 in conto esercizio	60.350.651	17.936.834
	a	Contributi in c/esercizio da Regione	59.911.969	17.936.834
	b	Contributi in c/esercizio da altri Enti pubblici	438.682	
		Sopravvenienze attive		316.675
		TOTALE VALORE della PRODUZIONE (A)	60.350.651	17.936.834
B		COSTI DELLA PRODUZIONE		
	6	Acquisti di beni	20.000	10.000
	7	Acquisti di servizi	20.732.121	1.169.197
	a	Manutenzione e riparazioni	14.945.496	
	b	Altri acquisti di servizi	5.786.625	1.169.197
	8	Godimento di beni di terzi	1.400.000	
	9	Personale	25.141.180	8.337.481
	a	Salari e stipendi	19.935.749	6.570.836
	b	Oneri sociali	5.205.431	1.766.645
	c	Trattamento di fine rapporto		
	e	Altri costi		
	10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	0	0
	a	ammortamento immobilizzazioni immateriali		
	b	ammortamento immobilizzazioni materiali		
	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	-	1.922.976,00
	13	Altri accantonamenti	-	-
	14	Oneri diversi di gestione	11.362.812	5.938.659
		TOTALE COSTI della PRODUZIONE (B)	58.656.113	17.378.313
		DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	1.694.538	558.521
C		PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
D		RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-
		RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	1.694.538	558.521
		IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO	1.694.538	558.521
		RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-	-

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO TRIENNALE 2019-2020-2021

	Descrizione	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021
A	VALORE DELLA PRODUZIONE			
1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	0	0	0
b	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 in conto esercizio	60.350.651	27.112.186	27.080.955
a	Contributi in c/esercizio da Regione	59.911.969	26.672.268	26.662.268
b	Contributi in c/esercizio da altri Enti pubblici	438.682	439.918	418.687
	TOTALE VALORE della PRODUZIONE (A)	60.350.651	27.112.186	27.080.955
B	COSTI DELLA PRODUZIONE			
6	Acquisti di beni	20.000	20.000	20.000
7	Acquisti di servizi	20.732.121	4.697.391	4.666.160
a	Manutenzione e riparazioni	14.945.496	810.000	800.000
b	Altri acquisti di servizi	5.786.625	3.887.391	3.866.160
8	Godimento di beni di terzi	1.400.000	400.000	400.000
9	Personale	25.141.180	20.611.276	20.611.276
a	Salari e stipendi	19.935.749	16.276.699	16.276.699
b	Oneri sociali	5.205.431	4.334.577	4.334.577
c	Trattamento di fine rapporto			
e	Altri costi			
10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	0	0	0
a	ammortamento immobilizzazioni immateriali			
b	ammortamento immobilizzazioni materiali			
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	11.362.812		
	TOTALE COSTI della PRODUZIONE (B)	58.656.113	25.728.667	25.697.436
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	1.694.538	1.383.519	1.383.519
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
D	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-
E	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	1.694.538	1.383.519	1.383.519
	IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO	1.694.538	1.383.519	1.383.519
	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-	-	-

RELAZIONE DELL'ORGANO DI AMMINISTRAZIONE

PREMESSA

Con la legge regionale 28/2018 la Regione attribuisce all'Agenzia funzioni di operatività per l'attuazione di politiche attive sul lavoro, tra cui l'inserimento lavorativo soggetti con disabilità. Particolare attenzione è stata posta quindi alle problematiche connesse l'inserimento lavorativo dei soggetti con disabilità, sia attraverso il proseguimento e consolidamento del processo di standardizzazione delle procedure e degli strumenti, nonché dei servizi erogati a persone e imprese in tema di collocamento mirato.

Il Documento di Economia e Finanza Regionale (DEF) per l'anno 2018, con particolare riferimento al Progetto regionale "Politiche per il diritto e la dignità del lavoro", ha previsto che nell'azione di governo regionale continuerà ad essere centrale l'obiettivo di qualificazione del sistema regionale dei centri per l'impiego. Particolare attenzione è rivolta alle persone con disabilità e lavoratori svantaggiati al fine di sostenerne il pieno inserimento al lavoro attraverso azioni di miglioramento e qualificazione dei servizi resi nell'ambito della rete regionale dei centri per l'impiego e con misure di sostegno all'occupazione;

Nel bilancio preventivo 2019, approvato con delibera di G.R. n.1308 del 28 Ottobre 2019 troviamo impegnati euro 11.362.812 come risconti relativi alle attività non concluse al 31/12/2018 relative agli avvisi pubblici sul "Fondo Regionale Occupazione disabili" emanati dai Settori territoriali per il lavoro nel corso dell'anno 2018, nella gestione dei quali l'Agenzia è subentrata con Decreto R.T. n.11632/2018. Tali avvisi hanno finanziato incentivi e agevolazioni per l'inserimento e l'integrazione lavorativa di soggetti disabili iscritti alla L.68/99 a favore di imprese e datori di lavoro privati con unità operativa ubicata in Toscana.

BILANCIO PREVENTIVO 2019

Il Bilancio preventivo 2019 dell'Agenzia Regionale toscana per l'impiego è stato approvato con Delibera di G.R. n.1308 del 28 Ottobre 2019 sulla base del Programma annuale delle attività di cui alla Delibera di G.R. n.81 del 28/01/2019.

Il valore della produzione pari a € 37.803.762 risulta composto da:

- a) contributi in conto esercizio da Regione Toscana per € 37.365.080 che comprendono:
- Contributo finalizzato alla copertura delle attività dell'agenzia per l'anno 2019 pari a € 25.512.268 (spese inerenti al personale, al contratto di servizio con la società in house FIL, alla copertura di oneri di manutenzione straordinaria e all'attivazione di servizi specialistici)
 - Contributo pari a € 5.838.659 corrispondente a risorse riscontate dall'anno precedente per il finanziamento di avvisi pubblici per target di utenza specifici dei Centri per l'impiego (disabili L.68/99 e donne inserite in percorsi di uscita dalla violenza)
 - Contributo per le spese di Pulizia e portierato per euro 490.000
 - Contributo per nuovi bandi legge 68/99 per euro 5.524.153

b) contributi in conto esercizio da altri Enti pubblici per € 438.682 che comprendono:
-€ 400.000 quale compartecipazione finanziaria dei Comuni per la copertura degli oneri logistici delle sedi del mercato del lavoro (art.3 L.56/1987)
-€ 38.682 quali fondi comunitari per la gestione del progetto Med New Job (Programma Comunitario Interreg VA Italia Francia Marittimo 2014-2020).

DETTAGLIO DELLE VARIAZIONI DI BILANCIO:

La variazione riguarda l'assegnazione da parte della Regione Toscana, di nuove risorse pari ad euro 22.546.889 come disposto da Delibera G.R. n. 1405 del 18/11/2019 legata all'attuazione del Decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali del 28 giugno 2019 n.74, registrato alla Corte dei Conti il 22 luglio 2019, con cui viene adottato, ai sensi della legge 145 del 30 dicembre 2018 art. 1 comma 258, il Piano straordinario di potenziamento dei Centri per l'impiego e delle politiche attive del lavoro e che contestualmente individua - all'art. 2 comma 1 lett. a) e all'art. 3 comma 1 - le risorse destinate all'attuazione delle seguenti attività;

- ✓ all'art. 2 comma 1 lett. a) e all'art. 3 comma 1 - le risorse destinate all'attuazione del Piano di Potenziamento dei Centri per l'impiego, pari a € 14.135.495,94;
- ✓ l'art. 2 comma 1 lettera b) e l'art. 3 comma 2 per attività connesse all'erogazione del Reddito di Cittadinanza € 3.570.469,80;
- ✓ l'art. 2 comma 1 lettere c) e d) e l'art. 3 commi 3 e 4 € 4.840.923,26 da destinare al Piano di rafforzamento professionale del personale nei CPI ivi comprese le assunzioni a tempo indeterminato.

In relazione alle attività e alle nuove risorse sopra descritte, il **valore della produzione** del bilancio preventivo economico 2019 subirà le seguenti variazioni:

- anno **2019**: da Euro 37.803.762 a euro 60.350.651 = variazione in aumento di Euro 22.546.889.

Il **costo della produzione** del bilancio preventivo economico 2019 subirà le seguenti variazioni:

- anno **2019** voce B7 a) "Manutenzioni e Riparazioni" da Euro 810.000 a Euro 14.945.496 = variazione in aumento di Euro 14.135.496

VARIAZIONE BILANCIO PREVENTIVO 2019

- anno **2019** voce B7 b) "Acquisti di Servizi" : da Euro 3.216.155 a Euro 5.786.625 = variazione in aumento di Euro 2.570.470

- anno **2019** voce B8 da Euro 400.000 ad Euro 1.400.000 = variazioni in aumento di euro 1.000.000

- anno **2019** voce B9 da Euro 20.611.276 ad Euro 25.141.180 = variazioni in aumento di euro 4.529.904.

- anno **2019** imposte sul reddito d'esercizio(IRAP) da Euro 1.383.519 ad Euro 1.694.538 = variazioni in aumento di Euro 311.019.

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

"Ai sensi di quanto disposto dalla Nota di aggiornamento al DEFR, dall'articolo 4, comma 4, della L.r. 65/2010 e dalla DGR 173/2019, i quali prevedono che, a fronte dell'assegnazione di ulteriori finanziamenti a carico del bilancio regionale venga predisposta una relazione dall'organo di amministrazione dell'ente beneficiario in cui si indichino gli effetti che tali nuove attività producono sull'equilibrio economico e patrimoniale dell'ente, 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."