



VARIAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO 2019

ANNO 2019

Firenze, 05 settembre 2019

INDICE

- [BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO](#) - [SCHEMI DI BILANCIO](#)-
- BILANCIO PREVENTIVO TRIENNALE 209-2020-2021 - [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	37.803.762	17.936.834
	a	Contributi in c/esercizio da Regione	37.365.080	17.936.834
	b	Contributi in c/esercizio da altri Enti pubblici	438.682	
		Sopravvenienze attive		316.675
		TOTALE VALORE della PRODUZIONE (A)	37.803.762	17.936.834
B		COSTI DELLA PRODUZIONE		
	6	Acquisti di beni	20.000	10.000
	7	Acquisti di servizi	4.026.155	1.169.197
	a	Manutenzione e riparazioni	810.000	
	b	Altri acquisti di servizi	3.216.155	1.169.197
	8	Godimento di beni di terzi	400.000	
	9	Personale	20.611.276	8.337.481
	a	Salari e stipendi	16.276.699	6.570.836
	b	Oneri sociali	4.334.577	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)	36.420.243	17.378.313
		DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	1.383.519	558.521
C		PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
D		RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-
		RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	1.383.519	558.521
		IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO	1.383.519	558.521
		RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-	-

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO TRIENNALE 2019-2020-2021

Descrizione	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021
VALORE DELLA PRODUZIONE			
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	0	0	0
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 in conto esercizio	37.803.762	27.112.186	27.080.955
Contributi in c/esercizio da Regione	37.365.080	26.672.268	26.662.268
Contributi in c/esercizio da altri Enti pubblici	438.682	439.918	418.687
TOTALE VALORE della PRODUZIONE (A)	37.803.762	27.112.186	27.080.955
COSTI DELLA PRODUZIONE			
Acquisti di beni	20.000	20.000	20.000
Acquisti di servizi	4.026.155	4.697.391	4.666.160
Manutenzione e riparazioni	810.000	810.000	800.000
Altri acquisti di servizi	3.216.155	3.887.391	3.866.160
Godimento di beni di terzi	400.000	400.000	400.000
Personale	20.611.276	20.611.276	20.611.276
Salari e stipendi	16.276.699	16.276.699	16.276.699
Oneri sociali	4.334.577	4.334.577	4.334.577
Trattamento di fine rapporto			
Altri costi			
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	0	0	0
ammortamento immobilizzazioni immateriali			
ammortamento immobilizzazioni materiali			
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	11.362.812	25.728.667	25.697.436
TOTALE COSTI della PRODUZIONE (B)	36.420.243	25.728.667	25.697.436
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	1.383.519	1.383.519	1.383.519
PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	1.383.519	1.383.519	1.383.519
IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO	1.383.519	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 (DEFr) 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.316 dell'11 Marzo 2019 troviamo impegnati euro 5.087.159 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.316 del 11 Marzo 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 € 31.789.609 risulta composto da:

- a) contributi in conto esercizio da Regione Toscana per € 31.350.927 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)
- 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 prima variazione riguarda l'assegnazione da parte della Regione Toscana, di nuove risorse pari ad euro 5.524.153,10 come disposto da Delibera G.R. n. 1046 del 05/08/2019 mirata all'inserimento lavorativo di soggetti disabili iscritti alla L.68/99 a favore di imprese e datori di lavoro privati con unità operativa ubicata in Toscana.

Tali risorse saranno destinate al finanziamento di un nuovo avviso pubblico nell'anno 2019 a sostegno dell'inserimento e dell'integrazione lavorativa di soggetti disabili iscritti negli elenchi di cui all'art.8 della L.68/1999, attraverso l'erogazione di contributi a favore delle aziende per le suddette azioni:

- *Assunzioni a tempo determinato ed indeterminato anche mediante tirocini;*
- *Interventi per l'abbattimento delle barriere architettoniche ed adeguamento locali;*
- *Contributi per apprestamento tecnologie telelavoro;*
- *Contributo per l'istituzione di un responsabile dell'inserimento lavorativo.*

Le risorse saranno ripartite tra i Settori dei Servizi per il Lavoro dell'Agenzia secondo criteri predefiniti e specificati nella delibera di G.R. n.1046/19 e non altereranno gli equilibri di bilancio in quanto verranno gestiti in modalità analoga al 2018, mediante l'utilizzo dell'istituto del risconto per l'eventuale parte non imputata alla fine dell'anno 2019.

La seconda variazione riguarda il trasferimento risorse per l'attivazione diretta di servizi e forniture da parte di ARTI.

Con Delibera G.R. n. 451 del 1 Aprile 2019, avente ad oggetto "Variazione al Bilancio finanziario gestionale 2019-2021 ai sensi dell'art. 51 del D.lgs.vo 118/2011 " si prevedono le risorse da trasferire ad ARTI per la gestione dei servizi e forniture (pulizie, portierato, manutenzione ordinaria) ripartite tra tre annualità:

- *€ 490.000 anno 2019 di cui euro 290.000,00 per pulizie, euro 190.000,00 per portierato ed euro 10.000,00 per manutenzione ordinaria;*
- *€ 1.160.000 anno 2020;*
- *€1.150.000 anno 2021.*

Si tratta di quota parte delle risorse regionali, previste dall'art.31 comma 1 lettera b) della L.R. 28/2018, destinate a coprire le spese di funzionamento dell'Agenzia e la gestione delle sedi dei Centri per l'impiego. Tali risorse, gestite inizialmente dal competente settore di Regione Toscana in forza dell'attività di "service" sono quantificate in complessivi € 2.800.000,00.

In relazione alle attività e alle nuove risorse sopra descritte, il **valore della produzione** del bilancio preventivo economico 2019 e del triennale 2019-2021 subirà le seguenti variazioni:

VARIAZIONE BILANCIO PREVENTIVO 2019

- anno **2019**: da Euro 31.789.609 a 37.803.762 = variazione in aumento di Euro 6.014.153.
- anno **2020**: da Euro 25.512.268 a Euro 26.672.268 = variazione in aumento di Euro 1.160.000
- anno **2021**: Da Euro 25.512.268 a Euro 26.662.268 = variazione in aumento di Euro 1.150.000

Il **costo della produzione** del bilancio preventivo economico 2019 e del triennale 2019-2021 subirà le seguenti variazioni:

- anno **2019** voce B7 "Acquisti di Servizi" : da Euro 3.536.155 a 4.026.155 = variazione in aumento di Euro 490.000.
- anno **2019** voce B14 "Oneri diversi di gestione": da Euro 5.838.659,00 a 11.362.812,00 = variazione in aumento di Euro 5.524.153.
- anno **2020** voce B7 "Acquisti di Servizi" : da Euro 3.537.391 a 4.697.391 = variazione in aumento di Euro 1.160.000.
- anno **2021** voce B7 "Acquisti di Servizi" : da Euro 3.516.160 a 4.666.160 = variazione in aumento di Euro 1.150.000.

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."