



AGENZIA REGIONALE TOSCANA IMPIEGO

**BILANCIO PREVENTIVO E RELAZIONE DELL'ORGANO DI
AMMINISTRAZIONE**

ANNO 2020

Firenze, 18 Dicembre 2019

*BILANCIO PREVENTIVO E RELAZIONE DELL'ORGANO DI AMMINISTRAZIONE ANNO
2020*

INDICE

<u>PREMESSA.....</u>	<u>3</u>
<u>BILANCIO PREVENTIVO.....</u>	<u>7</u>
<u>RELAZIONE DELL'ORGANO DI AMMINISTRAZIONE.....</u>	<u>8</u>
<u> IL BILANCIO PREVENTIVO ANNUALE.....</u>	<u>8</u>
<u> FLUSSI DI CASSA.....</u>	<u>14</u>
<u> IL BILANCIO PREVENTIVO TRIENNALE.....</u>	<u>16</u>

*BILANCIO PREVENTIVO E RELAZIONE DELL'ORGANO DI AMMINISTRAZIONE ANNO
2020*

PREMESSA

La scelta di Regione Toscana di esercitare le competenze gestionali in materia di politiche attive del lavoro mediante lo strumento dell' Agenzia ARTI, riflette le previsioni della L.r. 32/2002, seguendo le disposizioni contenute all'art.1, commi 793 e seguenti, della legge 27 dicembre 2017, n.2015.

L'Agenzia Regionale Toscana per l'Impiego (ARTI) è stata quindi istituita con legge regionale 26 luglio 2002 , n. 32 "Testo unico della normativa della Regione Toscana in materia di educazione, istruzione, orientamento, formazione professionale e lavoro" modificata dalla legge Regionale 8 giugno 2018, n. 28.

Ruolo dell'agenzia, in attuazione delle linee di indirizzo e gli obiettivi stabiliti dalla Direzione Lavoro, nonché coerentemente con quanto disposto dagli atti di programmazione regionale ex articoli 7 e 8 della l.r. 1/2015, è quello di garantire l'esercizio della funzione regionale in materia di mercato del lavoro tramite la gestione dei Centri per l'impiego e il presidio territoriale delle politiche attive del lavoro, in termini di progettazione, organizzazione ed erogazione degli interventi (servizio misure).

La costituzione dell'agenzia garantisce il proseguimento dell'attività svolta in questa i tre anni di gestione transitoria da parte della Regione, volta al perseguimento degli obiettivi di maggiore efficacia e qualificazione del sistema, nonché di omogeneità nell'erogazione dei servizi e delle misure di politica attiva.

L'attività dell'Agenzia deve garantire l'erogazione dei servizi alle persone e alle imprese, in coerenza con i livelli essenziali delle prestazioni definiti a livello ministeriale e gli standard regionali previsti dalla Carta dei servizi approvata con DGR n. 1395/2016 e ss.mm.ii.

Nello specifico la Legge regionale 32/2002, attribuisce all'Agenzia le seguenti funzioni:

- a) gestione della rete regionale dei centri per l'impiego, nonché dei servizi erogati e delle misure di politica attiva alla luce dei LEP e degli standard definiti a livello nazionale e regionale;
- b) sottoscrizione di convenzioni con soggetti pubblici e privati accreditati, ai sensi dell'articolo 20 ter, secondo criteri di economicità, cooperazione, integrazione e qualità;
- c) gestione degli interventi di politica attiva del lavoro;
- d) attuazione di interventi in tema di pari opportunità tra uomini e donne, con particolare attenzione al mercato del lavoro;
- e) 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;
- f) gestione degli interventi finalizzati ad assicurare la continuità delle prestazioni ai lavoratori beneficiari di ammortizzatori sociali;

*BILANCIO PREVENTIVO E RELAZIONE DELL'ORGANO DI AMMINISTRAZIONE ANNO
2020*

- g) gestione dei servizi relativi all'incontro fra domanda e offerta di lavoro;
- h) assistenza tecnica alla Giunta regionale e agli uffici regionali competenti a supporto dello svolgimento delle funzioni e dei compiti in materia di programmazione, indirizzo, monitoraggio, controllo e valutazione delle politiche regionali del lavoro;
- i) collaborazione con le strutture regionali competenti per l'integrazione delle politiche del lavoro, della formazione e dell'istruzione, nonché delle politiche sociali e dello sviluppo economico;
- j) collaborazione con le altre agenzie regionali, con il Ministero del lavoro e delle politiche sociali, con altri enti pubblici e istituzionali;
- k) raccordo con i corrispondenti organismi istituiti dallo Stato;
- l) gestione del sistema regionale di accreditamento e autorizzazione ivi compresa la tenuta dell'elenco dei soggetti accreditati e autorizzati;
- m) gestione delle procedure di licenziamento collettivo e relative agli ammortizzatori sociali di ambito provinciale; supporto alla Regione nelle attività di assistenza e mediazione delle vertenze aziendali presiedute dagli organi politici;
- n) gestione degli interventi finanziati con risorse comunitarie, statali e regionali secondo le linee di indirizzo e di attuazione fornite dalla direzione regionale competente per materia;
- o) gestione dei servizi relativi al collocamento mirato e all'inserimento lavorativo dei disabili;
- p) monitoraggio e analisi delle politiche del lavoro a livello territoriale tramite l'Osservatorio regionale del mercato del lavoro.

Il Direttore dell'Agenzia Regionale Toscana per l'impiego è la dottoressa Simonetta Cannoni, nominata dal Presidente della Giunta Regionale Con Decreto n.187 del 28.11.2018

Il bilancio preventivo economico di ARTI, è stato predisposto secondo lo schema di conto economico conforme alla deliberazione di Giunta Regionale n. 13 del 14/01/2013, modificata ed integrata con DGR 496/2019, avente per oggetto "Enti dipendenti della Regione Toscana: direttive in materia di documenti obbligatori che costituiscono l'informativa di bilancio, modalità di redazione e criteri di valutazione di cui all'art.4, comma 1, della L.R. 29 dicembre 2010, n. 65 - Legge finanziaria per l'anno 2011 - come modificata dalla L.R. 27 dicembre 2011, n. 66". Si precisa inoltre che in base alla variazione delle voci in cui sono classificati i costi ed i ricavi, potrebbero esserci degli scostamenti di raccordo con i dati inseriti nella colonna di raffronto dell'anno 2019 formulata con in vecchi principi.

Il bilancio preventivo si compone dei seguenti schemi:

- Conto economico annuale;
- Conto economico triennale;
- Flussi di cassa;

*BILANCIO PREVENTIVO E RELAZIONE DELL'ORGANO DI AMMINISTRAZIONE ANNO
2020*

Per quanto riguarda gli stanziamenti previsionali iscritti nel documento sopra citato, l'Agenzia ha tenuto conto dei seguenti atti:

- Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali ai sensi di quanto previsto dall'articolo 1, commi 794 e 797 della l. 205/2017;
- Legge Regionale n. 32/2002 art. 21 terdecies comma 1;
- Legge Regionale n. 28/2018 art. 31, comma 1, lettera a), con la quale si è proceduto ad una quantificazione del contributo dell'Agenzia pari ad Euro 22.432.268,00, rettificato in € 22.381.426,79 dallo schema di intesa del Decreto Interministeriale varato dal Ministero del Lavoro per il riparto delle risorse a favore delle Regioni per il personale a tempo indeterminato e determinato dei centri per l'impiego;
- Legge Regionale n. 28/2018 art. 31, comma 1, lettera b) con la quale si è proceduto ad una quantificazione del contributo per il funzionamento dell'Agenzia pari ad Euro 7.100.000,00 per l'anno 2020;

Si specifica che riguardo al contributo di cui alla L. R. n. 28/2018 art. 31 comma 1 lettera b), sono iscritti nel bilancio preventivo di ARTI 2020 Euro 5.790.000 I restanti Euro 1.310.000 sono destinati alle spese relative alla fornitura di beni e servizi e gestione sedi, attività che risultano essere in capo al competente settore della Regione Toscana in forza dell'attività di service, come previsto dall'art.13 della Convenzione approvata con D.G.R. n. 707 del 25.06.2018. Pertanto tale quota parte risulta iscritta nel competente capitolo del bilancio regionale.

- DGR n. 1313 del 27.11.2018 avente ad oggetto: "Emanazione, ai sensi dell'art. 21 decies della l.r. 32/2002, degli indirizzi per la redazione della proposta del programma annuale delle attività, relativo all'anno successivo dell'Agenzia regionale toscana per l'impiego (ARTI)";
- Decreto Regione Toscana n. 11632 del 12 luglio 2018 con il quale il Direttore Regionale competente per materia ha provveduto a far subentrare l'Agenzia, ai sensi dell'art. 24, commi 2 e 4 della L.R. 28/2018, nella gestione nei procedimenti e nelle attività in corso e nei rapporti generati dagli stessi.
- Decreto R.T. n.15796 del 03/10/2017 con cui Regione Toscana, in qualità di Autorità di Gestione del Programma, ha approvato e ammesso a finanziamento il Progetto Med New Job presentato a valere sul Programma Comunitario Interreg V-A Italia Francia MARITTIMO 2014 - 2020;
- DGR n. 1304 del 27.11.2018 "Approvazione schema di convenzione tra Regione Toscana e Agenzia Regionale Toscana per l'impiego per l'attuazione del progetto Med New Job, che prevede un trasferimento di € 116.627,72 di cui €39.917,81 per il 2020 e €18.686,98 per il 2021 per la realizzazione delle attività previste dal progetto;

*BILANCIO PREVENTIVO E RELAZIONE DELL'ORGANO DI AMMINISTRAZIONE ANNO
2020*

- DGR n. 519 del 17/05/2018: Fondo Asilo Migrazione ed Integrazione 2014-2020 "F.A.M.I. - COMMIT – Competenze Migranti in Toscana" per un totale di euro 24.275,00 di cui 7.282,50 nel 2020;
- Decreto Regione Toscana n. 1940 del 04/02/2019 "impegno di spesa per progetto Med New Job per missioni del personale dipendente" per un totale di euro 800,00 di cui 300,00 nel 2020 e 200,00 nel 2021;
- Decreto Regione Toscana 17251 del 02/10/2019, per l'adozione del DGR n. 263 del 04/03/2019 per l'adesione al progetto "M.A.R.E. programma Italia-Francia Marittimo 2014/2020" che ha l'obiettivo di rafforzare il mercato del lavoro transfrontaliero, prevedendo un trasferimento di risorse pari ad € 184.385,30 di cui € 53.349,22 per il 2020 e € 90.446,08 per il 2021.
- DGR n.504 del 16/04/2019, per l'accordo di partecipazione dei Centri per l'impiego alla Misura 3 per l'accompagnamento al lavoro della nuova Garanzia Giovani del PON IOG (Programma Operativo Nazionale Iniziativa Giovani).
- Delibera Regione Toscana n. 665 del 20/05/2019 in riferimento alla D.G.R. 451 del 01/04/2019, come "contributo per servizio pulizia, servizio portierato e manutenzioni ordinarie" per un totale di € 2.800.000,00 riportato in variazione di bilancio preventivo 2019 adottato con decreto ARTI 336 del 05/09/2019, di cui euro 1.160.000 per 2020 ed € 1.150.000 per 2021;
- Decreto Regione Toscana n.15188 del 04/09/2019 - DGR 1053 del 05/08/2019 come contributo per l'acquisizione diretta dei servizi a favore di ARTI per un totale di euro 220.000,00 di cui 100.000,00 per il 2020 ed € 100.000,00 per il 2021;
- Decreto n. 16033 del 17/09/2019 - DGR 1046 del 05/08/2019, per "nuove risorse L.68/99" riportato in variazione di bilancio 2019 adottato con decreto ARTI 336 del 05/09/2019, per un totale di euro 5.524.153,10;
- DGR n. 808 del 17-06-2019 "Rafforzamento dei Centri per l'Impiego attraverso il PON Inclusione. E DGR 314/2019 "programma operativo Complementare sistemi per le politiche attive per l'occupazione" Approvazione schema di convenzione con il Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali per lo svolgimento delle funzioni di Organismo Intermedio nella gestione di attività del Programma Operativo Nazionale "Inclusione" e atto di indirizzo all'Agenzia ARTI. con la quale si individua ARTI quale Organismo Intermedio nella gestione di attività del Programma Operativo Nazionale "Sistemi per le politiche attive per l'occupazione" prevedendo che la stessa provveda all'assunzione a tempo determinato per un periodo non superiore ai 36 mesi di n.60 operatori qualificati di categoria C con risorse quantificate un totale di € 6.300.000,00 ed € 4.303.356,99 per n.37 nuove unità di personale qualificato cat. D a tempo determinato da assegnare ai Centri per l'impiego per lo sviluppo di interventi di politica attiva che saranno trasferite direttamente dall'Autorità di Gestione ANPAL.

*BILANCIO PREVENTIVO E RELAZIONE DELL'ORGANO DI AMMINISTRAZIONE ANNO
2020*

Le risorse saranno quindi destinate a coprire l'attivazione di contratti a tempo determinato per un periodo non superiore a 36 mesi, ipotizzato in un totale di 33 mesi per la categoria C per un costo pari ad euro 6.222.571,11 e per un totale di 34 mesi per la categoria D per un costo pari ad euro 4.256.995,83 ed interessando le annualità 2020, 2021, 2022 e 2023 con ripartizione annuale sia in termini di entrata, sia in termini di costo, in quanto, l'effettiva erogazione da parte di ANPAL è legata alla rendicontazione semestrale della spesa effettivamente sostenuta da ARTI ed ipotizzata con la seguente ripartizione;

- € 2.007.082,16 anno 2020 (6 mesi per la categoria C e 7 mesi per la categoria D);
 - € 3.763.752,79 anno 2021 (12 mesi);
 - € 3.763.752,79 anno 2022 (12 mesi);
 - € 942.957,20 anno 2023 (3 mesi).
- Delibera n. 1405 del 18/11/2019 in seguito alla DGR 1327 del 04/11/2019, Visto il 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 che individua contributi pari ad Euro 22.546.889,00 ai sensi dell'art. 12, comma 3 del DL 4/2019, convertito in legge n.26 del 28 Marzo 2019. Recepito da ARTI mediante variazione di bilancio preventivo per anno 2019, approvato con Decreto n. 395 del 12/12/2019, accompagnato dall'Aggiornamento del piano delle attività 2019 di cui al Decreto 394 del 12/12/2019 in cui si fa riferimento che la destinazione del contributo riferito agli estremi sopra citati, è mirato all'attuazione del Piano straordinario di potenziamento dei Centri per l'impiego e nello specifico si compone di una ripartizione stimata in base al Decreto Ministeriale n. 74 del 28 Giugno 2019 per le seguenti attività;
 - a) Potenziamento delle politiche attive ed attività connesse al reddito di cittadinanza per Euro 3.570.469,80 di cui all' art. 2 comma 1 lettera b) e l'art. 3 comma 2
 - b) Oneri di funzionamento e rafforzamento infrastrutturale Euro 14.135.195,94 di cui all'art. 2 comma 1 lett. a) e all'art. 3 comma 1
 - c) Incremento dell'organico con rafforzamento professionale dei Centri per l'impiego Euro 4.840.923,26 di cui all'art. 2 comma 1 lettere c) e d) e l'art. 3 commi 3 e 4
 - Delibera Regione Toscana n. 1455 del 25/11/2019, avente per oggetto " Approvazione ai sensi dell'art.21 quater della l.r.32/2020, degli indirizzi per la redazione della proposta del programma annuale delle attività, relativo all'anno 2020 dell'Agenzia Regionale Toscana per l'impiego" con relativa quantificazione delle risorse.

**BILANCIO PREVENTIVO E RELAZIONE DELL'ORGANO DI AMMINISTRAZIONE ANNO
2020**

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO 2020

	Descrizione	ANNO 2020	ANNO 2019
A	VALORE DELLA PRODUZIONE		
1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	62.252.796	59.911.969
a	Contributi per l'attuazione del Piano/Programma di attività		
b	Contributi della Regione per il funzionamento	28.171.427	37.365.080
c	Altri contributi da Regione	22.546.889	22.546.889
d	Contributi per l'erogazione di benefici a terzi	9.127.398	
e	Contributi da altri soggetti pubblici	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 (costi capitalizzati)		-
5	Altri ricavi e proventi con separata indicazione di contributi in conto esercizio		438.682
a	Altri ricavi e proventi, concorsi recuperi e rimborsi		
b	Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti		438.682
	TOTALE VALORE della PRODUZIONE (A)	62.252.796	60.350.651
B	COSTI DELLA PRODUZIONE		
6	Acquisti di beni	310.000	20.000
7	Acquisti di servizi	22.572.598	20.732.121
a	Manutenzione e riparazioni	15.455.496	14.945.496
b	Altri acquisti di servizi	7.117.102	5.786.625
8	Godimento di beni di terzi	1.400.000	1.400.000
9	Personale	27.021.507	25.141.180
a	Salari e stipendi	21.426.978	19.935.749
b	Oneri sociali	5.594.529	5.205.431
c	Trattamento di fine rapporto		
d	Trattamento di quiescenza e simili		
e	Altri costi		
10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	0	0
a	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		
b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali		
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d	Svalutazione dei 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		
a	Oneri per l'erogazione di benefici a terzi	9.127.398	11.362.812
b	Accantonamenti per imposte, anche differite		
c	Altri oneri di gestione		
	TOTALE COSTI della PRODUZIONE (B)	60.431.504	58.656.113
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	1.821.292	1.694.538
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
15	Proventi da partecipazioni		
16	Altri proventi finanziari		
a	Proventi da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
b	Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni		
c	Altri proventi finanziari su titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d	Interessi attivi su conti e depositi bancari e postali		
e	Proventi diversi dai precedenti		
17	Interessi passivi e altri oneri finanziari		
a	Interessi passivi su debiti finanziari		
b	Altri oneri finanziari		
	TOTALE C)		
D	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
18	Rivalutazioni	-	-
19	Svalutazioni		
	TOTALE DELLE RETTIFICHE (D) (18-19)	-	-
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D)	1.821.292	1.694.538
20	Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	1.821.292	1.694.538
21	UTILE (O PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0	-

*BILANCIO PREVENTIVO E RELAZIONE DELL'ORGANO DI AMMINISTRAZIONE ANNO
2020*

RELAZIONE DELL'ORGANO DI AMMINISTRAZIONE

Il bilancio preventivo annuale

Il bilancio preventivo economico 2020 presentato in pareggio, ai sensi di quanto stabilito dalle norme in materia di bilancio delle pubbliche amministrazioni e degli enti pubblici.

E' redatto secondo lo schema di conto economico conforme deliberazione di Giunta Regionale n. 13 del 14/01/2013 modificata ed integrata con il D.grt. 416/2019.

La previsione riguarda il Conto economico annuale e il Conto economico triennale.

L'Agenzia ha inoltre ritenuto necessario dotarsi di una metodologia revisionale dei flussi cassa con lo scopo di poter prevedere e gestire eventuali squilibri di liquidità.

I criteri di valutazione nella formazione del bilancio preventivo 2020 sono quelli previsti dall'art. 2426 del Codice Civile, dai principi nazionali e dai principi contabili emanati dalla Regione Toscana, e dall'art. 2423 del Codice Civile, secondo il quale il bilancio deve essere redatto con chiarezza e deve rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

E' stato altresì tenuto conto che come previsto dall'art. 32, comma 4 della L.R. 28/2018 l'Agenzia si avvale gratuitamente degli uffici regionali o degli enti dipendenti per l'esercizio delle funzioni di supporto tecnico, contabile, legale, giuridico o amministrativo. Come meglio specificato nella DGR n. 707 del 25.06.2018 nella quale si è proceduto all'approvazione dello schema di convenzione tra Regione Toscana e ARTI, si sottolinea che, in riferimento alle forniture di beni e servizi, Regione Toscana utilizza gli stanziamenti già previsti nel bilancio regionale attraverso il contributo regionale per le spese di funzionamento dell'Agenzia, come stabilito dall'art. 21 terdecies L.R. 32/2002.

Sulla base dei principi contabili suddetti, il conto economico di previsione è stato formulato, in linea generale, come segue:

- i ricavi, i contributi ed i proventi sono stati iscritti prudenzialmente in base alla ragionevolezza del loro conseguimento e facendo riferimento, ove possibile, agli atti di prenotazione ed impegno come di seguito specificati;
- i costi relativi al funzionamento dell'Agenzia, quali manutenzioni e riparazioni, acquisti di servizi e oneri diversi di gestione, sono stati formulati utilizzando in parte dati presunti, in quanto la recente costituzione dell'Agenzia non consente diversa quantificazione, ed in parte tenendo conto di quanto effettivamente impegnato con contratti di fornitura e servizi recentemente stipulati da ARTI .

*BILANCIO PREVENTIVO E RELAZIONE DELL'ORGANO DI AMMINISTRAZIONE ANNO
2020*

Per la quantificazione dei costi si è tenuto conto dello Schema di Convenzione per l'avvalimento degli Uffici regionali da parte dell'Agenzia regionale toscana per l'Impiego – ARTI ai sensi dell'art.32 comma 4 della L.R. 28/2018" ed in merito alle spese di manutenzione straordinarie si specifica che, come riportato nella nota inviata via PEC n. 119731/A del 27/09/19 dal Dirigente del Settore Patrimonio e Logistica di Regione Toscana, agli atti di ufficio, con la quale Arti assume le assume a carico diretto le spese per l'affidamento in appalto e l'adesione a contratti di forniture e servizi.

Tali spese sono state state stimate pari ad EURO 1.170.000 per l'anno 2020, EURO 1.390.000 per l'anno 2021 ed EURO 1.390.000 per l'anno 2022.

Dato atto di quanto detto, procediamo nell'analizzare il conto economico annuale.

Il bilancio di previsione si chiude in pareggio riportando un valore della produzione pari a Euro 62.252.796 un costo della produzione pari a Euro 60.431.504 e un totale di imposte pari a Euro 1.821.292 relativi all' IRAP stimata sui costi del personale.

Valore della produzione

Il valore della produzione per un totale di euro 62.252.796 è composto da:

➤ **Contributi della Regione Toscana per il funzionamento di cui al punto A.1.b per Euro 28.171.427 che comprendono:**

- Contributo ordinario pari a Euro **22.381.427** recepito mediante Delibera 1455 del 25/11/2019 finalizzato alla copertura delle attività ordinarie dell'Agenzia per l'anno 2020 quali spese per il personale, missioni, formazione, nonché le spese sostenute per il compenso del direttore e degli Organi dell'Agenzia ai sensi dell'art. 31, comma 1, lettera a) della L. R. n. 28/2018;

- Contributo pari a Euro **3.460.000,00** recepito mediante Delibera 1455 del 25/11/2019 ai sensi della L. R. n.28/2018 art.31 comma 1 lettera b) così suddiviso: Euro 2.200.000 destinati al contratto di servizio con F.I.L S.r.l. Società in house, acquisita tramite subentro dell'Agenzia nelle quote detenute dalla Provincia di Prato (DGR n. 606/2018 e DGR 645/2018), ed Euro 1.260.000,00 destinati al funzionamento delle attività dell'Agenzia per acquisti di servizi come meglio dettagliati nella sezione dei costi della produzione, in tale importo sono contenuti euro 100.000,00 come contributo previsto dalla Delibera n.15188 del 04/09/2019 in riferimento alla DGR 1053 del 05/08/2019, destinato all'attivazione diretta del servizio di disinfestazione e derattizzazione per le sedi dei CPI.

➤

*BILANCIO PREVENTIVO E RELAZIONE DELL'ORGANO DI AMMINISTRAZIONE ANNO
2020*

- Contributo pari ad Euro **1.160.000,00** come previsto dalla Delibera G.R. n.451 del 01 Aprile 2019, avente per oggetto "Variazione di Bilancio finanziario gestionale 2019-2021" con la quale si preve di trasferire ad ARTI il contributi di cui sopra per la gestione dei servizi e forniture per spese di pulizia, portierato e manutenzione ordinaria.

- Contributo pari ad Euro **1.170.000,00** come previsto dalla Delibera n. 1455 del 25/11/2019 in merito all'acquisto di beni e all'attivazione di servizi da parte dell'Agenzia come dettagliato nei costio della produzione e riportato nella comunicazione via Pec del 25/09/2019 dal Dirigente del Settore patrimonio e Logistica di Regione Toscana, protocolla ARTI n 119731/4 del 27/09/2019.

- **Altri contributi da Regione pari ad euro 22.546.889 di cui al punto A.1.b che comprendono;**
 - Contributo corrispondente ai ricavi dei risconti passivi dell'anno precedente in merito alle risorse di cui al DM 74 assegnate 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, 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 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.

- **Contributi per l'erogazione di benefici a terzi pari ad euro 9.127.398 di cui al punto A.1.d che comprendono;**
 - Contributo pari a **Euro 7.996.548** come previsto dal decreto adottato dal Direttore della Direzione Lavoro n.11632 del 12/07/2018, corrispondenti ai ricavi dei **risconti passivi** dell'anno precedente di cui Euro 7.669.614 per gli avvisi pubblici "Fondo Regionale per l'occupazione

*BILANCIO PREVENTIVO E RELAZIONE DELL'ORGANO DI AMMINISTRAZIONE ANNO
2020*

dei disabili" ed Euro 289.912 per gli avvisi pubblici "Donne inserite in percorsi di uscita dalla violenza e di autonomia", euro 20.030 per il progetto med New Job e per il progetto Commit per euro 16.992. Si specifica che tale importo è stato calcolato al netto di quanto già impegnato e liquidato nell'esercizio 2019.

- **Euro 39.918** quali fondi comunitari assegnati da Regione Regione Toscana per la gestione del Progetto Med New Job, ai sensi dell'art 21 quater comma 1 lettera n) della L.R. 32/2002 che prevede che l'Agenzia possa gestire interventi finanziati con risorse comunitarie;

- **Euro 300** quale risorsa reletiva al progetto Med New Job destinata alla copertura di spese per missioni dei dipendenti legate allo svolgimento del progetto;

- **Euro 7.283** quali fondi per Fondo per progetto - COMMIT - Competenze Migranti in Toscana" finanziato da Fami;

- **Euro 53.349** quali fondi per l'adesione al progetto "M.A.R.E. programma Italia-Francia Marittimo 2014/2020" che ha l'obiettivo di rafforzare il mercato del lavoro transfrontaliero;

- **Euro 1.000.000** quali fondi Comunitari e Statali trasferiti da Regione Toscana, come contenuto nella DGR n.504 del 16/04/2019, per l'accordo di partecipazione dei Centri per l'impiego alla Misura 3 per l'accompagnamento al lavoro della nuova Garanzia Giovani del PON IOG (Programma Operativo Nazionale Iniziativa Giovani). Il trasferimento del contributo è legato al conseguimento del risultato da parte di ARTI, ovvero in base alle assunzioni dei giovani effettuate in base alla categoria di profilazione, il contributo inoltre potrà essere aumentato o diminuito in base ai monitoraggi effettuati dal Responsabile di misura e/o dall'Organismo Intermedio Regione Toscana.

- **Euro 30.000** quale risorsa per progetto PON per la gestione del progetto "Modelli Sperimentali di Intervento per il Lavoro e l'Inclusione Attiva delle Persone in Esecuzione Penale - Le Colonie Agricole in Toscana", finanziato dal PON Inclusione 2014-2020.

➤ **Contributi in conto esercizio da Altri soggetti pubblici pari a Euro 2.407.082 di cui la punto A.1.e che comprendono;**

- **Euro 400.000** quali compartecipazione finanziaria dei comuni finalizzata alla copertura degli oneri logistici delle sedi del mercato del lavoro come previsto dall'art. 3 dell L. n.56/87.

*BILANCIO PREVENTIVO E RELAZIONE DELL'ORGANO DI AMMINISTRAZIONE ANNO
2020*

- **Euro 2.007.082** come risorse trasferite da ANPAL per l'assunzione a tempo determinato per 6 mesi dei 36 previsti per 60 operatori qualificati di categoria C con risorse quantificate in € 1.130.641,84 ed € 876.440,32 per n.37 nuove unità di personale qualificato cat. D a tempo determinato da assegnare ai Centri per l'impiego e al rafforzamento dei servizi legati allo sviluppo di interventi di politica attiva.

Tutti i suddetti contributi contenuti nel valore della produzione, tengono conto della finalità riportate nel Programma di Attività di ARTI per l'anno 2020, in base al quale si tiene conto degli interventi che l'Agenzia dovrà attuare su tutto il territorio regionale nel contesto di un profondo processo nazionale di riforma e potenziamento delle politiche del lavoro in coerenza con gli obiettivi Comunitari, Nazionale e Regionali.

L'anno 2020, in continuità con l'annualità 2019, mira al perseguimento prioritario dei seguenti obiettivi;

- L'attuazione del "Piano straordinario di potenziamento dei centri per l'impiego e delle politiche attive del lavoro ai sensi dell'art. 12, comma 3 del DL 4/2019, convertito in legge n. 26 del 28 marzo 2019", sia in termini di incremento degli organici che di rafforzamento infrastrutturale, impiegando a tal proposito le risorse stanziare con il DM n. 74.28-06-2019;
- garantire la continuità di erogazione dei servizi e consolidare tutta la gamma di prestazioni previste dalle normative nazionali e regionali, con particolare riferimento all'implementazione dei servizi e delle attività connesse all'attuazione del Reddito di Cittadinanza di cui al DL 4/2019, convertito in legge n. 26 del 28 marzo 2019;
- puntare al miglioramento quantitativo e qualitativo degli stessi, affinché i centri per l'impiego siano in grado di far fronte a una domanda molto elevata di prestazioni, alla complessità delle esigenze, delle situazioni personali e di contesto delle persone disoccupate che vi si rivolgono, nonché ai fabbisogni di personale espressi dalle imprese.
- Accelerare e consolidare l'attività di armonizzazione delle procedure, degli strumenti e dei servizi nei territori, al fine di definire un modello di intervento sempre più omogeneo e condiviso su tutto il territorio regionale.

*BILANCIO PREVENTIVO E RELAZIONE DELL'ORGANO DI AMMINISTRAZIONE ANNO
2020*

- Dare attuazione alle disposizioni del DL 4/2019, convertito in legge n. 26 del 28 marzo 2019” in materia di reddito di cittadinanza, sia per quanto concerne le azioni di politica attiva a favore dei beneficiari, sia per quanto riguarda l’attuazione del “Piano straordinario di potenziamento dei centri per l’impiego e delle politiche del lavoro”

In ragione della complessità ed della varietà delle funzioni svolte dall’Agenzia, ed anche in considerazione dell’importante incremento dell’organico previsto nel corso del 2020, sarà prioritario operare una revisione del modello organizzativo ed investire sulle risorse umane della struttura, per un maggiore aggiornamento e rafforzamento delle competenze dei dipendenti attraverso specifiche misure di formazione, così come di interventi finalizzati ad accompagnare il cambiamento organizzativo e agevolare il benessere lavorativo.

*BILANCIO PREVENTIVO E RELAZIONE DELL'ORGANO DI AMMINISTRAZIONE ANNO
2020*

Costi della produzione

I costi relativi al funzionamento dell'Agenzia, quali acquisti di beni e di servizi, spese del personale, sono stati formulati tenendo conto di una previsione di spesa in considerazione dell'art.32 della L.R. 28/2018 che prevede che ARTI si avvalga gratuitamente degli uffici regionali per l'esercizio delle funzioni di supporto tecnico, contabile, legale giuridico o amministrativo. A tal fine è stata approvata, con DGR n. 707 del 25.06.2018, una Convenzione per l'avvalimento degli Uffici regionali da parte di ARTI. Come previsto dalla sopracitata convenzione all'art. 4 comma 4, al fine di assicurare all'Agenzia l'immediata operatività, l'Amministrazione Regionale fornisce o mette a disposizione a titolo gratuito i beni e servizi, anche acquisiti direttamente nell'ambito degli stanziamenti già previsti nel bilancio regionale.

Contributi in conto esercizio che formano il valore della produzione pari ad euro 62.252.796, risulteranno destinati alla copertura delle seguenti voci di costo, riepilogati in base alla classificazione di bilancio pari ad euro 60.431.504, oltre IRAP sul personale dipendente per Euro 1.821.292;

Acquisti di beni (voce B. 6)

Pari ad **Euro 310.000**, nello specifico tale voce accoglie le spese di cancelleria e stampati, acquisti di arredi e attrezzature ufficio previste per le sedi di ARTI.

Acquisti di servizi (voce B. 7) lettere a) e b)

Tale voce ammonta ad **Euro 22.572.598** ed è totalmente composta da costi inerenti:

- Manutenzioni e riparazioni straordinarie pari ad € 15.455.496: tale voce accoglie i costi necessari per la manutenzione straordinaria dovuta alle sedi dei centri per l'impiego;
- Altri acquisti di servizi ammonta a Euro € 7.117.102 e comprende i costi come di seguito riportati:
 - ✓ contratto di servizio della F.I.L, Società in house pari a Euro 2.200.000, come stabilito dalla DGR n.606/2018 e DGR 645/2018 per l'espletamento delle proprie funzioni;
 - ✓ compenso del Direttore nominato con DPGR n. 187 del 28.11.2018 con durata dell'incarico coincidente con quella della legislatura in corso, pari a Euro 130.000 al netto degli oneri riflessi, come previsto da DGR n. 646/2018. per un costo complessivo annuo iscritto in bilancio pari ad Euro 165.000;

*BILANCIO PREVENTIVO E RELAZIONE DELL'ORGANO DI AMMINISTRAZIONE ANNO
2020*

- ✓ compenso e rimborso per il Collegio dei Revisori, composto da tre membri, il cui costo complessivo annuo, compreso il rimborso per missioni, è stimato in Euro 20.842, sulla base di quanto stabilito dall'art. 21 novies comma 12 13 e 14 della l.r. 32/2002;
- ✓ Missioni pari a Euro 5.000 tenuto conto del numero dei dipendenti e delle sedi dei Centri per l'impiego che sono dislocate in tutte le Province del territorio regionale.
- ✓ Altri servizi pari a Euro 215.000 per servizio di consulenza e assistenza fiscale, per supporto alla realizzazione della manualistica Sigeco, per gestione del servizio di identità digitale e sicurezza applicativa, ed assistenza per l'attività di gestione e rendicontazione per l'utilizzo dei finanziamenti Anpal per l'assunzione del personale a tempo determinato;
- ✓ Costi per procedure di assunzioni, tramite concorsi, del nuovo personale per Euro € 50.790;
- ✓ Altri servizi pari a Euro 11.000 per servizio della tesoreria;
- ✓ Per sponsorizzazioni attività istituzionali Euro 5.000, al fine di favorire una migliore qualità dei servizi prestati nell'ambito dell'innovazione dell'organizzazione;
- ✓ Euro 24.000 per l'elaborazione del piano della Comunicazione dell'Agenzia;
- ✓ Altri servizi per servizio pulizie e portierato 1.150.000,00 ed euro 100.000,00 per attività straordinarie di disinfestazioni e derattizzazione;
- ✓ Formazione dipendenti pari a Euro 250.000 si ritiene necessario valorizzare ed accrescere le competenze dei dipendenti di ARTI, come previsto dal nuovo Contratto C.C.N.L. Funzioni Locali del 21.05.2018, art. 49 ter.
- ✓ Euro 40.000 per l'attivazione di servizi e polizze assicurative;
- ✓ Euro 300.000 per l'attivazione diretta delle utenze;
- ✓ Euro 10.000 per servizi postali e di spedizione;
- ✓ Altri servizi legati all'attuazione delle disposizioni del DM 74 del 28/06/2019 pari ad Euro 2.570.470 per attività connesse all'erogazione del reddito di cittadinanza, quali osservatori del mercato del lavoro, per mettere in condizione i CPI di conoscere le strutture che creano occupazione, i soggetti privilegiati, i trend e procedere al monitoraggio degli esiti occupazionali.

Godimento di beni di terzi (voce B. 8)

- ✓ Tale voce, iscritta in bilancio per **Euro 1.400.000**, e risulta rappresentata da;
- ✓ gli oneri di locazione delle sedi del Mercato del lavoro per euro 400.000, Ai sensi dell'art. 3 della L. 56/87 i Comuni ove hanno la sede i Centri per l'impiego, sono tenuti a fornire i locali necessari per il funzionamento degli stessi,

*BILANCIO PREVENTIVO E RELAZIONE DELL'ORGANO DI AMMINISTRAZIONE ANNO
2020*

- ✓ per euro 1.000.000 per destinati all'incremento dei costi di affitto per le nuove sedi dei CPI legato all'aumento del personale ed alla nova esigenza di dotersi di nuove ed adeguate sedi.
- ✓ Tale destinazione si riconduce ai contributi legati all'attuazione del DM 74 del 28/06/2019

Costo per il Personale (voce B. 9) lettere a) e b) pari ad € 27.021.507 così composti;

Euro 20.611.276 ed include stipendi, contributi previdenziali e assistenziali, produttività, indennità varie e straordinari come da nota del 06/12/2018 del Direttore dell'Agenzia, agli atti di ufficio; Ai sensi di quanto disposto dagli artt. 6 e 6 ter del D.lgs. 165/2001, l'Agenzia Regionale Toscana per l'Impiego ha adottato con Decreto del Direttore n. 399 del 18/12/2019 "Modifiche alla Proposta di Dotazione organica e al Piano dei Fabbisogni di personale per l'anno 2019 dell'Agenzia Regionale Toscana per l'impiego di cui ai Decreti ARTI n. 138 del 28 marzo 2019 e n. 271 del 12 giugno 2019." ai sensi dell'art.32, comma 3 della L.R 28/2018, nella quale oltre la conferma della dotazione organica fissata in n.500 unità di personale, si prevede la conclusione delle procedure concorsuali per le ulteriori assunzioni previste sia a tempo determinato, utilizzando le risorse ANPAL di cui alla DGR 808 del 17/06/2019, sia tempo indeterminato per le ulteriori 242 nuove unità in riferimento alla DGR 1327 dello 04/11/2019.

Riepilogando il costo del personale 2020 è così suddiviso:

- Dotazione organica 500 unità;

Salari e Stipendi	16.276.699
Oneri Sociali	4.334.577
Totale	20.611.276
IRAP	1.383.519

- Euro **1.880.328** al netto dell'IRAP, relativi all'assunzione a tempo determinato previste nel piano di rafforzamento dei Centri per L'impiego e quantificato per un periodo di 6 mesi per 60 operatori categoria C ed in 7 mesi per 37 operatori di categoria D.

Costo del personale a tempo determinato per l'anno 2020:

Dip. Categoria C	6 mesi
840.110,70	Stipendi
219.121,73	ONERI
71.409,41	IRAP
1.130.641,84	
Dip. Categoria D	7 Mesi
651.118,66	Stipendi
169.976,57	ONERI
55.345,09	IRAP
876.440,32	

*BILANCIO PREVENTIVO E RELAZIONE DELL'ORGANO DI AMMINISTRAZIONE ANNO
2020*

- Euro **4.529.905** al netto d'irap, relativa alle nuove assunzioni reviste in attuazione del DM 74 del 28/06/2019, come riportato nella tabella di riparto "allegato D1" per l'assunzione di personale a tempo indeterminato quantificato in 242 nuove unità, nel rispetto di quanto stabilito dalla legge regionale 28/06/2019 n.38.

Il costo del nuovo personale sarà così suddiviso per n.242 nuove unità:

Spese del Personale	3.659.050
Oneri del pesonale	870.854
Irap sulle retribuzioni	311.019
Totale	4.840.923

Ai fini della verifica del perseguimento delle misure di contenimento della spesa del personale, così come disposto dalla deliberazione di Giunta Regionale n. 50 del 09/02/2016, nonché dalla nota di aggiornamento al Documento di Economia e Finanza Regionale per il 2020 (di prossima approvazione da parte del Consiglio Regionale) si sottolinea che l'Agenzia, essendo di nuova costituzione, non ritiene significativo calcolare il tetto di spesa per il personale, calcolato nei modi stabiliti dalla circolare MEF 9/2006, in quanto non ha termini di confronti rispetto al triennio precedente.

Oneri diversi di gestione - "Oneri per l'erogazione di benefici a terzi" (voce B.14. a).

Tale voce comprende Euro 9.127.398 corrispondente all'impegno assunto da Regione Toscana a favore dell'Agenzia (come indicato nel Decreto adottato dal Direttore della Direzione lavoro n.11632 del 12/07/2018) per:

- Euro 7.669.614 per gli avvisi pubblici "Fondo Regionale per l'occupazione dei disabili";
- Euro 289.912 per gli avvisi pubblici "Donne inserite in percorsi di uscita dalla violenza e di autonomia". Si specifica che tale importo è stato calcolato al netto di quanto già impegnato e liquidato nel 2019.
- Euro 16.992 per risconto 2019 del progetto Commit;
- Euro 20.030 per risconto 2019 del progetto Med New Job.
- Contributi per progetti per i quali si prevede un impegno di spesa e liquidazione nel corso del 2020 quali;

*BILANCIO PREVENTIVO E RELAZIONE DELL'ORGANO DI AMMINISTRAZIONE ANNO
2020*

- Progetto Med New Job pari a Euro 39.918 ed euro 300, per progetto Commit pari ad euro 7.283, progetto M.A.R.E. per euro 53.349 come progetti presentati a valere sul Programma Comunitario Interreg V-A Italia Francia MARITTIMO 2014 – 2020, il cui obiettivo è promuovere

l'innovazione delle politiche attive del lavoro nelle aree di crisi, per la creazione di un'occupazione sostenibile nel settore della nautica e nell'economia del mare.

- Progetto Garanzia Giovani pari ad euro 1.000.000 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 30.000 per la gestione progetto "Modelli sperimentali di intervento per il lavoro e l'inclusione per l'attività delle persone in esecuzione penale – Le colonie Agricole in Toscana.

Si fa presente che i suddetti avvisi pubblici vengono gestiti in piena autonomia da ARTI per ciò che concerne le procedure contabili, amministrative e il rischio d'impresa.

Il bilancio di previsione 2020 si chiude quindi in pareggio, riportando un totale del valore della produzione pari 62.252.796, destinato alla copertura delle voci di costo, pari ad euro 60.431.504, oltre IRAP sul personale dipendente per Euro 1.821.292.

PIANO DEGLI INVESTIMENTI

Come indicato nel bilancio di previsione 2020, il piano degli investimenti non è al momento previsto in quanto la dotazione strumentale in esercizio è quella assegnata ai dipendenti dell'ente di provenienza al momento del trasferimento. Tali beni sono stati trasferiti a titolo gratuito all'Agenzia per il tramite di Regione Toscana. L'ufficio regionale competente per materia effettua la ricognizione dei beni al fine della sottoscrizione del verbale di consegna.

**BILANCIO PREVENTIVO E RELAZIONE DELL'ORGANO DI AMMINISTRAZIONE ANNO
2020**

FLUSSI CASSA

	gen-20	feb-20	mar-20	apr-20	mag-20	giu-20	lug-20	ago-20	set-20	ott-20	nov-20	dic-20
USCITE												
Uscite per costi funzionamento	914.719,00	6.266.689,00	267.219,00	1.012.219,00	267.219,00	6.364.189,00	817.219,00	267.219,00	462.219,00	6.914.189,00	267.219,00	462.219,00
Uscite per costi del personale	1.955.184,00	1.955.184,00	3.439.657,00	1.955.184,00	1.955.184,00	2.180.389,00	2.368.829,00	2.368.829,00	2.368.829,00	2.057.868,00	2.368.829,00	3.868.834,00
Uscite per avvisi 2018	758.116,00	758.117,00	768.118,00	758.119,00	758.120,00	768.121,00	758.122,00	758.123,00	768.124,00	758.125,00	758.126,00	758.127,00
Totale uscite per costi	3.628.019,00	8.979.990,00	4.474.994,00	3.725.522,00	2.980.523,00	9.312.699,00	3.944.170,00	3.394.171,00	3.599.172,00	9.730.182,00	3.394.174,00	5.089.180,00
TOTALE SPESE	3.628.019,00	8.979.990,00	4.474.994,00	3.725.522,00	2.980.523,00	9.312.699,00	3.944.170,00	3.394.171,00	3.599.172,00	9.730.182,00	3.394.174,00	5.089.180,00
ENTRATE												
Entrate da Regione Toscana per funzionamento	28.171.427,00											
Altri contributi da Regione			22.546.889,00									
Contributi per l'erogazione di benefici a terzi	9.127.398,00											
Entrate da altri enti										400.000,00		2.007.082,00
TOTALE ENTRATE	37.298.825,00	-	22.546.889,00	-	-	-	-	-	-	400.000,00	-	2.007.082,00
CASSA												
Saldo inizio mese	23.000.000,00	56.670.806,00	47.690.816,00	65.762.711,00	62.037.189,00	59.056.666,00	49.743.967,00	45.799.797,00	42.405.626,00	38.806.454,00	29.476.272,00	26.082.098,00
Saldo del mese (entrate - spese)	33.670.806,00	- 8.979.990,00	18.071.895,00	- 3.725.522,00	- 2.980.523,00	- 9.312.699,00	- 3.944.170,00	- 3.394.171,00	- 3.599.172,00	- 9.330.182,00	- 3.394.174,00	- 3.082.098,00
SALDO FINE MESE	56.670.806,00	47.690.816,00	65.762.711,00	62.037.189,00	59.056.666,00	49.743.967,00	45.799.797,00	42.405.626,00	38.806.454,00	29.476.272,00	26.082.098,00	23.000.000,00

Al fine di monitorare l'andamento delle entrate e uscite di cassa l'Agenzia ha elaborato una metodologia previsionale dei flussi di cassa suddivisi per mesi, la tabella è composta da tre sezioni, uscite di cassa, entrate di cassa e saldo di cassa.

La sezione "uscite", a sua volta, è suddivisa in:

- ✓ Uscite per costi di funzionamento: tale voce accoglie le uscite di cassa previsionali inerenti il pagamento dei costi di funzionamento (servizi, Fil, Organi)
- ✓ Uscite per i costi del personale (pagamento degli stipendi, degli oneri sociali, previdenziali e fiscali);
- ✓ Uscite per Avvisi 2020: tale voce accoglie le uscite di cassa inerenti l'erogazione dei contributi a valeri sugli Avvisi pubblici del Fondo Regionale per l'occupazione dei disabili, quelli per le donne inserite in percorsi di uscita dalla violenza e di autonomia e quelli per progetti comunitari del "Med New Job", "Commit" e "M.a.r.e." .

*BILANCIO PREVENTIVO E RELAZIONE DELL'ORGANO DI AMMINISTRAZIONE ANNO
2020*

La sezione "entrate", a sua volta, è suddivisa in:

- ✓ Entrate da Regione Toscana: tale voce accoglie le entrate finanziarie erogate dalla Regione Toscana per la copertura dei costi inerenti il personale di ARTI;
- ✓ Entrate da Regione Toscana: tale voce accoglie le entrate finanziarie relative alla spese di funzionamento dell'Agenzia.

L'ultima sezione, il saldo di cassa, riporta il saldo di cassa di fine mese, ottenuto dalla differenza algebrica tra il saldo cassa di inizio mese e il saldo del mese (differenza algebrica fra le entrate e le uscite del mese).

*BILANCIO PREVENTIVO E RELAZIONE DELL'ORGANO DI AMMINISTRAZIONE ANNO
2020*

Il Bilancio preventivo triennale

Con il bilancio preventivo economico 2020-2022 si opera una proiezione triennale degli obiettivi e strategie dell'Agenzia espresse nel piano delle attività.

I criteri di valutazione del bilancio economico triennale si attengono ai principi contabili nazionali, a quelli regionali in materia di contabilità degli enti dipendenti e ai principi del Codice Civile in materia, in particolare all'art. 2423 ai sensi del quale il bilancio deve essere redatto con chiarezza rappresentando in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'ente.

Nel bilancio preventivo triennale sono indicate le voci di ricavo e di costo che si prevede di realizzare in tale lasso di tempo, sulla base delle informazioni e dei dati attualmente disponibili.

Nella prima colonna sono riportati i dati del bilancio preventivo economico annuale 2020 che sono stati illustrati e trattati e nella prima parte del presente documento.

Nelle successive colonne sono stati considerati i dati relativi alle annualità 2021 e 2022 inserendo nel valore della produzione le risorse assegnate all'Agenzia a copertura dei costi di funzionamento e le risorse attribuite per lo svolgimento delle attività proprie dell'Agenzia come specificato nel relativo Piano delle Attività.

Per quanto concerne i costi della produzione le relative stime sono state effettuate tenendo conto dell'andamento dei dati contabili dell'esercizio in corso e del Piano Triennale dei Fabbisogni del personale di cui alla Delibera di Giunta Regionale n.1150/2018.

Si ricorda che le stime sono comunque improntate ai principi di prudenza, ragionevolezza e della competenza economica.

Si sottolinea che riguardo alle spese di funzionamento, la proiezione pluriennale del bilancio economico ha tenuto conto del modello del "Service" ai sensi della D.G.R. n. 707 del 25.06.2018 in base al quale le spese per forniture di beni e servizi sono sostenute da Regione Toscana nell'ambito degli stanziamenti previsti nel bilancio regionale.

*BILANCIO PREVENTIVO E RELAZIONE DELL'ORGANO DI AMMINISTRAZIONE ANNO
2020*

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO TRIENNALE 2020 – 2021 – 2022

	Descrizione	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022
A	VALORE DELLA PRODUZIONE			
1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	62.252.796	32.654.513	32.464.067
a	Contributi per l'attuazione del Piano/Programma di attività			
b	Contributi della Regione per il funzionamento	28.171.427	28.381.427	28.281.427
c	Altri contributi da Regione	22.546.889		
d	Contributi per l'erogazione di benefici a terzi	9.127.398	109.333	18.887
e	Contributi da altri soggetti pubblici	2.407.082	4.163.753	4.163.753
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 (costi capitalizzati)		-	-
5	Altri ricavi e proventi con separata indicazione di contributi in conto esercizio	0	0	0
a	Altri ricavi e proventi, concorsi recuperi e rimborsi			
b	Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti			
	TOTALE VALORE della PRODUZIONE (A)	62.252.796	32.654.513	32.464.067
B	COSTI DELLA PRODUZIONE			
6	Acquisti di beni	310.000	20.000	20.000
7	Acquisti di servizi	22.572.598	6.366.632	6.266.632
a	Manutenzione e riparazioni	15.455.496	800.000	800.000
b	Altri acquisti di servizi	7.117.102	5.566.632	5.466.632
8	Godimento di beni di terzi	1.400.000	400.000	400.000
9	Personale	27.021.507	24.137.333	24.137.333
a	Salari e stipendi	21.426.978	19.073.124	19.073.124
b	Oneri sociali	5.594.529	5.064.209	5.064.209
c	Trattamento di fine rapporto			
d	Trattamento di quiescenza e simili			
e	Altri costi			
10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	0	0	0
a	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali			
b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali			
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d	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			
a	Oneri per l'erogazione di benefici a terzi	9.127.398	109.333	18.887
b	Accantonamenti per imposte, anche differite			
c	Altri oneri di gestione			
	TOTALE COSTI della PRODUZIONE (B)	60.431.504	31.033.298	30.842.852
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	1.821.292	1.621.215	1.621.215
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15	Proventi da partecipazioni			
16	Altri proventi finanziari			
a	Proventi da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
b	Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni			
c	Altri proventi finanziari su titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
d	Interessi attivi su conti e depositi bancari e postali			
e	Proventi diversi dai precedenti			
17	Interessi passivi e altri oneri finanziari			
a	Interessi passivi su debiti finanziari			
b	Altri oneri finanziari			
	TOTALE C)			
D	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-
18	Rivalutazioni			
19	Svalutazioni			
	TOTALE DELLE RETTIFICHE (D) (18-19)	-	-	-
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D)	1.821.292	1.621.215	1.621.215
20	Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	1.821.292	1.621.215	1.621.215
21	UTILE (O PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0	-	-

*BILANCIO PREVENTIVO E RELAZIONE DELL'ORGANO DI AMMINISTRAZIONE ANNO
2020*

Valore della produzione

Il valore della produzione per il triennio considerato è il seguente: Euro 62.252.796 per l'anno 2020, Euro 32.654.513 per l'anno 2021 e Euro 32.464.067 per l'anno 2022. Si evidenziano i seguenti scostamenti per le variazioni in aumento ed in diminuzione per un totale di euro 29.598.283 tra il 2020 ed il 2021 come di seguito specificato:

- Euro 9.018.065 in diminuzione tra l'anno 2020 e 2021 dovuto all'esaurirsi dei ricavi provenienti dai risconti passivi degli anni precedenti ed al minortrasferimento di risorse rispetto all'anno precedente per il progetto "Med new Job" "Commit" "Mare" e "Garanzia Giovani"; . Si tratta delle risorse stanziata a copertura degli avvisi pubblici "Fondo Regionale Occupazione Disabili" e "Donne inserire in percorsi di uscita dalla violenza e di autonomia" e progetti comunitari quelli "Med new Job" "Commit" "Mare" la cui quota parte si esaurirà nel corso del 2020;
- Euro 22.546.889 in diminuzione per il risconti dei contributi legati al DM 74 riportati dal 2019 limitatamente al 2020;
- Euro 1.756.671 in aumento per maggiori risorse Anpal a copertura dei maggiori costi per assunzioni a tempo determinato previsti sul 2020 a copertura dei 12 mesi anziché dei 7 mesi del 2020;
- Euro 220.000 in aumento per la gestione dei servizi e forniture che attualmente sono assolte da Regione Toscana mediante attività di Service.
- Ed euro 190.446 tra il 2021 ed il 2022 come di seguito specificato:
 - Tra il 2021 ed il 2022 la differenza è data per euro 190.446 in diminuzione, dovuta dal concludersi dei progetti Comunitari "Med new Job" "Mare" per euro 90.446 e alla diminuzione del contributo di 100.000,00 per spese di disinfestazione e derattizzazione.

Analizzando il dettaglio, il valore della produzione per l'anno 2021 è così composto:

Contributi in conto Esercizio da Regione Toscana per un totale di euro 28.381.427 di cui:

- Euro 22.381.427 quale contributo statale ordinario per spese di personale e degli organi dell'Agenzia come previsto dal comma 1 lettera a) dell' art. 31 della L.28/2018 ai sensi dell'art.1 c. 794 e 797 della L.205/2017 ;

*BILANCIO PREVENTIVO E RELAZIONE DELL'ORGANO DI AMMINISTRAZIONE ANNO
2020*

- Euro 6.000.000 quale contributo regionale per altre spese come previsto nel c.1 lettera b) dell' art. 31 della L.28/2018 e destinato: per € 2.200.000 al contratto di servizio con la società in house FIL s.r.l.; per € 3.800.000 alle spese di funzionamento dell'attività dell'Agenzia quali manutenzioni straordinarie, servizi di consulenza, formazione del personale, servizi tesoreria, spese per portierato, spese di pulizia e servizi di disinfestazione;

Contributi per l'erogazione di benefici a terzi;

- Euro 109.333 quale contributo spettante per l'annualità 2021 per la realizzazione delle attività del progetto Med New Job e M.a.r.e;

Contributi in conto Esercizio da Altri Enti Pubblici e benefici a terzi per un totale di euro 4.163.753 di cui:

- Euro 400.000 quale partecipazione spese dei Comuni agli oneri logistici delle sedi del mercato del lavoro, come previsto dalla L.56/87 art.3;
- Euro 3.763.753 quale contributo ANPAL per la copertura dei costi sostenuti per il personale a tempo determinato a copertura dei 12 mesi anziché dei 7 mesi del 2020;

Nell'annualità 2022 per quanto concerne la voce "Contributi in conto esercizio da Regione", il valore della produzione si attesta ad euro 28.281.427 in diminuzione di cui euro 100.000 per il minor contributo assegnato per la copertura dell'attività di disinfestazione e derattizzazione ed euro 90.446 alla voce "Contributi in conto Esercizio da Altri Enti Pubblici" troviamo un'ulteriore diminuzione con le quote assegnate nella precedente annualità di euro 90.446,00 per la riduzione dei contributi dovuti dall'esaurimento dei programmi Comunitari.

Costi della produzione

I costi della produzione ammontano a Euro 60.431.504 per l'anno 2020, Euro 31.033.298 per l'anno 2021 ed euro 30.842.852 per l'anno 2022. Le differenze tra il 2020 ed il 2021 pari ad euro 24.990.148 sono riconducibili all'esaurirsi dei risconti passivi ed alla minore erogazione di contributi rispetto all'anno 2020 per euro 9.018.065, alla diminuzione di euro 17.205.966 per i costi di servizi e godimento beni di terzi attivati sul 2020 mediante contributi del DM 74 del 28/06/2019, così come la diminuzione dei costi del personale per euro 2.884.174,

Tra l'anno 2021 e 2022 la diminuzione dei costi è pari ad euro 190.446,00 dovuto per euro 90.446 alla minore erogazione di contributi relativi a progetti comunitari ed euro 100.000 per una minore spesa prevista per i servizi di disinfestazione e derattizzazione.