

# **AGENZIA METROPOLITANA PER LA FORMAZIONE, L'ORIENTAMENTO E IL LAVORO**

**AZIENDA SPECIALE CONSORTILE**

**Codice fiscale 08928300964 – Partita Iva 08928300964  
VIA SODERINI 24 MILANO - 20146 MI  
Numero R.E.A. 2056763  
Codice fiscale 08928300964  
Registro Imprese di MILANO n. 08928300964  
Fondo dotazione € 1.099.574**

## **RELAZIONE DEL CDA AL BILANCIO 2018**

## RELAZIONE DEL CDA SULLA GESTIONE AL BILANCIO DELL'ESERCIZIO CHIUSO IL 31 DICEMBRE 2018

Signori Soci,

Il bilancio dell'esercizio chiuso il 31 dicembre 2018, che il presente Consiglio di Amministrazione sottopone alla Vostra approvazione, presenta al 31/12/18 un utile d'esercizio pari a Euro 59.980.

In adempimento agli obblighi di cui all'art. 2428 Codice Civile Vi rassegniamo quanto segue:

### ANDAMENTO REDDITUALE

Di seguito vengono rappresentati prospetti indicanti un raffronto tra i dati 2018 e 2017 di AFOL Metropolitana. L'andamento economico degli ultimi due esercizi può essere così rappresentato:

#### Conto Economico

	31/12/2018	%	31/12/2017	%
Ricavi delle vendite e Contributi in conto esercizio	17.042.756	100,00%	17.382.087	100,00%
<i>Ricavi delle vendite</i>	17.042.756	100,00%	17.382.087	100,00%
<i>Contributi in conto esercizio</i>	-	0,00%	-	0,00%
Ricavi e proventi vari	6.951.063	40,79%	9.186.071	52,85%
Variazione rimanenze p.f. e in corso di lavorazione	-	0,00%	-	0,00%
<b>Valore della produzione</b>	<b>23.993.819</b>	<b>140,79%</b>	<b>26.568.158</b>	<b>152,85%</b>
Materie prime, sussidiarie, consumo e merci	- 258.706	-1,52%	- 331.497	-1,91%
Costi per servizi	- 6.462.137	-37,92%	- 8.488.923	-48,84%
Costi per godimento beni di terzi	- 396.774	-2,33%	- 214.149	-1,23%
Svalutazione crediti	-	0,00%	- 1.060.131	-6,10%
Variazione rimanenze materie prime, consumo e merci	- 76.431	-0,45%	22.934	0,13%
Accantonamenti rischi	-	0,00%	-	0,00%
Oneri diversi di gestione	- 180.695	-1,06%	- 251.868	-1,45%
<b>Costi operativi</b>	<b>- 7.374.743</b>	<b>-43,27%</b>	<b>- 10.323.634</b>	<b>-59,39%</b>
<b>VALORE AGGIUNTO</b>	<b>16.619.076</b>	<b>97,51%</b>	<b>16.244.524</b>	<b>93,46%</b>
Costi per il personale	- 15.080.649	-88,49%	- 14.639.832	-84,22%
T.F.R.	- 751.512	-4,41%	- 800.177	-4,60%
<b>Costo del lavoro</b>	<b>- 15.832.161</b>	<b>-92,90%</b>	<b>- 15.440.009</b>	<b>-88,83%</b>
<b>EBITDA</b>	<b>786.915</b>	<b>4,62%</b>	<b>804.515</b>	<b>4,63%</b>
Ammortamenti immobilizzazioni materiali e immateriali	- 347.098	-2,04%	- 311.546	-1,79%
<b>EBIT</b>	<b>439.817</b>	<b>2,58%</b>	<b>492.969</b>	<b>2,84%</b>
Proventi (oneri) finanziari	- 42.598	-0,25%	- 123.192	-0,71%
Proventi (oneri) straordinari	-	0,00%	-	0,00%
<b>Risultato ante imposte</b>	<b>397.219</b>	<b>2,33%</b>	<b>369.777</b>	<b>2,13%</b>
Imposte correnti	- 318.790	-1,87%	- 694.019	-3,99%
imposte differite	-	-	8.288	-
Imposte anticipate	- 18.449	-0,11%	381.165	2,19%
<b>Risultato dell'esercizio</b>	<b>59.980</b>	<b>0,35%</b>	<b>48.635</b>	<b>0,28%</b>

#### SEDE LEGALE

Via Soderini 24 - 20146 Milano  
 Tel 02 77404141 - protocollo@afolmet.it  
 P.IVA 08928300964

## **ANALISI COSTI E RICAVI**

Per le motivazioni sopra esposte di seguito le tabelle che seguono espongono un raffronto dei dati 2018 con quelli 2017.

### Valore della Produzione

	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>differenza</b>	<b>variazione</b> %
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	17.042.756	17.382.087	-339.331	-1,95%
Ricavi e Proventi Vari	6.951.063	9.186.071	-2.235.008	-24,33%
<b>Totale</b>	<b>23.993.819</b>	<b>26.568.158</b>	<b>-2.574.339</b>	<b>-9,69%</b>

### Costi della Produzione

	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>differenza</b>	<b>variazione</b> %
Materie prime, di consumo e merci	258.706	331.497	-72.791	-21,96%
Servizi	6.462.137	8.488.923	-2.026.786	-23,88%
Godimento beni di terzi	396.774	214.149	182.625	85,28%
Personale	15.832.161	15.440.009	392.152	2,54%
Ammortamenti e svalutazioni	347.098	1.371.677	-1.024.579	-74,70%
Variazione delle rimanenze	76.431	-22.934	99.365	-433,27%
Accantonamenti per rischi	0	0	0	-
Oneri diversi di gestione	180.695	251.868	-71.173	-28,26%
<b>Totale</b>	<b>23.554.002</b>	<b>26.075.189</b>	<b>-2.521.187</b>	<b>-9,67%</b>

### Incidenza voci di costo caratteristiche sulle voci di ricavo caratteristiche

	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>differenza</b>	<b>variazione</b> %
Costi della produzione	23.554.002	26.075.189	-2.521.187	-9,67%
Valore della produzione	23.993.819	26.568.158	-2.574.339	-9,69%
<b>Incidenza</b>	<b>98,17%</b>	<b>98,14%</b>		

### Incidenza Risultato Operativo sui Ricavi delle Vendite (R.O.S.)

	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>differenza</b>	<b>variazione</b> %
Risultato Operativo	439.817	492.969	-53.152	-10,78%
Ricavi delle Vendite e Contributi c/es	17.042.756	17.382.087	-339.331	-1,95%
<b>Incidenza (R.O.S.)</b>	<b>2,58%</b>	<b>2,84%</b>		

### Gestione Finanziaria

	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>differenza</b>	<b>variazione</b> %
Proventi Finanziari	3	2	1	50,00%
Oneri Finanziari	42.601	123.194	-80.593	-65,42%
<b>Totale</b>	<b>-42.598</b>	<b>-123.192</b>	<b>80.594</b>	

#### Incidenza Imposte su Utile Lordo

	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>differenza</b>	<b>variazione</b> <b>%</b>
Risultato ante imposte	397.219	369.777	27.442	7,42%
Imposte	337.239	312.854	24.385	7,79%
Risultato Netto	59.980	56.923	3.057	5,37%
<b>Incidenza Imposte su Utile Lordo</b>	<b>84,90%</b>	<b>84,61%</b>		<b>0,29%</b>

#### Indici di Bilancio

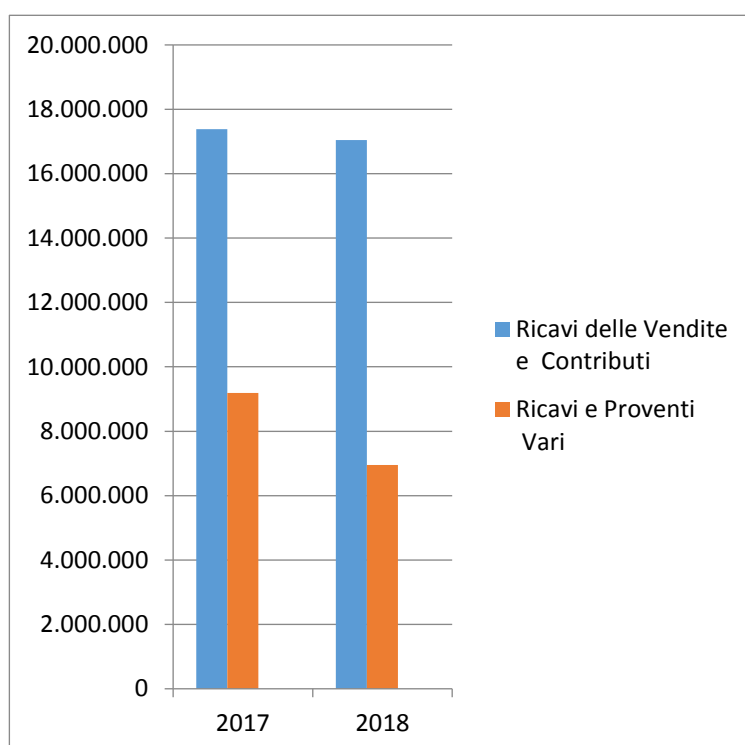
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
R.O.E.	1,35%	1,29%
R.O.I.	3,39%	5,21%
R.O.S.	2,58%	2,84%
Rotazione degli Impieghi	1,31	1,84

#### Macroclassi di bilancio

	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>differenza</b>	<b>variazione</b> <b>%</b>
Attivo Immobilizzato netto	1.175.582	852.467	323.115	37,90%
Attività a medio-lungo	0	0	0	
Attività a breve	11.801.344	8.602.140	3.199.204	37,19%
<b>Totale</b>	<b>12.976.926</b>	<b>9.454.607</b>	<b>3.522.319</b>	<b>37,26%</b>
Patrimonio Netto	4.514.811	4.454.830	59.981	1,35%
Fondi e debiti a Medio-lungo	5.357.726	4.936.776	420.950	8,53%
Debiti a breve	8.418.625	6.076.872	2.341.753	38,54%
<b>Totale</b>	<b>18.291.162</b>	<b>15.468.478</b>	<b>2.822.684</b>	<b>18,25%</b>

## EVOLUZIONE RICAVI

Anno	Ricavi delle Vendite e Contributi	Ricavi e Proventi Vari	Valore della Produzione
2017	17.382.087	9.186.071	26.568.158
2018	17.042.756	6.951.063	23.993.819



## ANDAMENTO PATRIMONIALE

<b>Stato Patrimoniale</b>	2018		2017	
Immobilizzazioni Immateriali	254.985	13,73%	177.721	-86,40%
Immobilizzazioni Materiali	876.590	47,19%	630.739	-306,64%
Immobilizzazioni Finanziarie	44.007	2,37%	44.007	-21,39%
<b>Attivo Immobilizzato</b>	<b>1.175.582</b>	<b>63,28%</b>	<b>852.467</b>	<b>-414,44%</b>
Rimanenze di Magazzino	107.979	5,81%	185.585	-90,22%
Crediti verso Clienti	11.452.141	616,47%	7.318.581	-3558,01%
Debiti verso Fornitori	- 3.965.484	-213,46%	- 3.010.070	1463,38%
Altre Attività correnti	2.898.342	156,02%	2.451.322	-1191,74%
Altre Passività correnti	- 4.453.141	-239,71%	- 3.066.802	1490,96%
<b>Capitale Circolante Netto</b>	<b>6.039.837</b>	<b>325,13%</b>	<b>3.878.616</b>	<b>-1885,63%</b>
Trattamento Fine Rapporto Dipendenti	- 4.592.017	-247,19%	- 4.062.615	1975,09%
Altre Attività a Medio Lungo	-	0,00%	-	0,00%
Altre Passività a Medio Lungo	-	0,00%	-	0,00%
<b>Totale Posizione a Medio Lungo Termine</b>	<b>- 4.592.017</b>	<b>-247,19%</b>	<b>- 4.062.615</b>	<b>1975,09%</b>
Fondo Svalutazione Crediti	-	0,00%	-	0,00%
Fondi Rischi e Oneri	- 765.709	-41,22%	- 874.161	424,98%
<b>Capitale Investito Netto</b>	<b>1.857.693</b>	<b>100,00%</b>	<b>205.693</b>	<b>100,00%</b>
Capitale Sociale	1.099.754	15,33%	1.099.754	29,73%
Riserve e utili portati a nuovo	3.355.077	46,78%	3.298.153	89,15%
Utile/Perdita di esercizio	59.980	0,84%	56.923	1,54%
<b>Patrimonio Netto</b>	<b>4.514.811</b>	<b>62,95%</b>	<b>4.454.830</b>	<b>120,41%</b>
Disponibilità Liquide	2.657.118	37,05%	1.353.348	36,58%
Debiti Bancari entro 12 mesi	-	0,00%	- 2.108.455	-56,99%
Debiti Bancari oltre 12 mesi	-	0,00%	-	0,00%
<b>Posizione Finanziaria Netta</b>	<b>2.657.118</b>	<b>37,05%</b>	<b>755.107</b>	<b>-20,41%</b>
<b>Fonti di Finanziamento</b>	<b>7.171.929</b>	<b>100,00%</b>	<b>3.699.723</b>	<b>100,00%</b>

## FATTI DI RILIEVO DELL'ESERCIZIO

Niente di particolare da segnalare.

## POLITICHE DEL PERSONALE

Per il personale si rimanda alla relazione del Direttore generale.

## ATTIVITÀ DI RICERCA E SVILUPPO

Niente di particolare da segnalare.

#### **DATI E INFORMAZIONI DI CUI AI PUNTI 4) E 5) DELL'ART. 2428 DEL CODICE CIVILE**

L'Agenzia non possiede direttamente o tramite società fiduciaria o per interposta persona azioni proprie, così come non sono state poste in essere operazioni aventi per oggetto l'acquisto o l'alienazione delle stesse.

La Società non possiede direttamente o tramite società fiduciaria o per interposta persona azioni o quote di società controllanti, così come non sono state poste in essere operazioni aventi per oggetto l'acquisto o l'alienazione delle stesse.

#### **DATI E INFORMAZIONI DI CUI AI PUNTI 6-BIS) DELL'ART. 2428 DEL CODICE CIVILE**

In merito alle informazioni di cui all'art. 2428, comma 2, punto 6-bis si segnala che l'Agenzia non è soggetta al rischio di mercato, con particolare riferimento al rischio di cambio e di prezzo.

Non sussistono particolari rischi di credito e di liquidità.

#### **FATTI DI RILIEVO SUCCESSIVI ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO**

In data 21 gennaio 2019 è stato sottoscritto il contratto di servizio tra Città metropolitana di Milano e AFOL Metropolitana.

Al fine di realizzare iniziative volte alla creazione e gestione di servizi e di attività capaci di favorire la crescita economica del territorio della Città Metropolitana di Milano, sono oggetto del presente contratto, le attività svolte nelle aree di intervento rivolte alla gestione dei servizi per l'impiego e delle politiche attive del lavoro:

- **Servizi per l'impiego:** le attività gestionali relative a procedimenti amministrativi connessi alla gestione dei centri per l'impiego e del collocamento mirato disabili ed ulteriori funzioni gestionali eventualmente previste da legge nazionale a carico della Regione (dopo l'entrata in vigore della legge regionale n.9/2018), l'attività relativa all'istruzione della richiesta di avviamento al lavoro per i detenuti extracomunitari senza permesso di soggiorno, ed altresì le attività del sistema Sintesi e degli applicativi ad esso collegati.

- **Servizi di Formazione:** l'attività formativa, supporto alle politiche attive del lavoro, riguarda l'intero arco della vita delle persone ed è svolta in coerenza con le esigenze e l'evoluzione del sistema economico del territorio e del mercato del lavoro. Si rivolge a giovani in obbligo di istruzione e diritto-dovere all'istruzione e alla formazione, persone in cerca di prima occupazione o disoccupati in cerca di nuove opportunità di lavoro, persone occupate che intendono migliorare la propria professionalità attraverso percorsi di aggiornamento, specializzazione, qualificazione e riqualificazione.

La durata del contratto decorre dal primo gennaio 2018 per la parte finanziaria mentre, per la parte delle attività affidate, dal primo gennaio 2019 con durata quinquennale.

#### **PROPOSTE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

Signori Soci,

vi invitiamo ad approvare il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 e la nota integrativa allegata e vi proponiamo di destinare l'utile d'esercizio pari ad euro 59.980 come segue:

Euro 2.078 (5% di Euro 59.980) a Riserva legale;

Euro 57.902 a Riserve statutarie.

Milano, 25 marzo 2019

*p. il Consiglio di amministrazione  
Il Presidente  
dott. Mario Donno*