

RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO 2020 E PLURIENNALE DI AFOL METROPOLITANA

Approvata dal Consiglio di Amministrazione il 20 dicembre 2019
Approvata dall'Assemblea Consortile il 29 giugno 2020

Il 2020 si prospetta come un anno di transizione per l'Organizzazione: il processo di ridefinizione della struttura organizzativa, delle importanti modifiche intervenute nel quadro normativo di riferimento, la fine del sessennio legato alla programmazione Europea e la modifica del Sistema Dotale Regionale che tanta parte ha avuto nelle Politiche Attive del Lavoro degli ultimi anni, sono solo alcuni degli elementi di incertezza di cui si è dovuto tener conto nella stesura del bilancio.

E' in quest'ottica che si è sviluppato un Bilancio di Previsione ragionevolmente prudentiale, in cui hanno grande peso le attività consolidate, delle quali è stato possibile fare una stima attendibile sulla base degli andamenti storici e dell'esperienza pregressa, le attività già in corso e le attività finanziate.

AREA FORMAZIONE

Per il 2020, l'Area Formazione conferma la sua offerta nelle aree del Diritto Dovere di Istruzione e Formazione, della formazione permanente, continua e superiore, oltre che il consolidamento della formazione dei Centri di Partecipazione Cittadina.

Offerta in DDIF

Il Piano dell'Offerta Formativa per l'anno 2019/20 prevede che AFOL Metropolitana realizzi percorsi triennali e quadriennali di Istruzione e Formazione Professionale per l'adempimento dell'obbligo d'istruzione e l'assolvimento del Diritto Dovere all'Istruzione e Formazione.

L'offerta in Diritto/Dovere si articola nei consolidati indirizzi formativi:

- Benessere
- Ristorazione
- Meccanica
- Abbigliamento e sartoria.
- Servizi commerciali

e nel nuovo settore del turismo e sport avviati nell'anno formativi 2019/20.

- Turismo e sport

La progettazione formativa tiene in considerazione l'analisi del fabbisogno espresso dal territorio, le vocazioni produttive territoriali e soprattutto gli sviluppi occupazionali per gli studenti iscritti e la coerenza con il percorso di studi intrapreso.

Sulla base di questi elementi sono state fatte scelte di modifiche e ammodernamento del catalogo dell'offerta formativa e quindi l'inserimento di un nuovo profilo legato ai servizi turistici e la chiusura progressiva del profilo legato ai servizi commerciali.

L'impostazione didattica delle attività è tecnico-pratica e tende a mantenere l'allievo in contatto con il mondo del lavoro fin dai primi anni, con l'utilizzo di tutti gli strumenti a disposizione, dal tirocinio ordinamentale all'alternanza scuola lavoro, all'apprendistato in DDIF, finanziati con apposite doti regionali.

Formazione permanente continua e superiore

Per l'Anno Formativo 2019/20, in continuità con i precedenti esercizi, si conferma un'articolazione della proposta formativa nelle aree della formazione continua, permanente e superiore rivolta a:

- ✓ cittadini in cerca di prima occupazione, o disoccupati che intendano arricchire il patrimonio individuale di conoscenze e competenze in funzione dell'inserimento lavorativo;
- ✓ lavoratori che intendono migliorare la propria professionalità attraverso percorsi di aggiornamento e specializzazione;
- ✓ aziende che hanno l'esigenza di rispondere ad obblighi formativi o intendono aggiornare le competenze dei propri dipendenti.

A fronte dell'utenza sopra esposta i corsi di formazione vengono raggruppati nelle seguenti tipologie:

- ✓ percorsi in **formazione permanente**, ad accesso libero o finanziati.
L'attività formativa è rivolta prevalentemente a cittadini inoccupati o disoccupati, al fine di potenziarne le competenze spendibili per la ricerca di opportunità di lavoro.
Una parte significativa della formazione permanente viene erogata in sinergia con i Centri per l'Impiego, garantendo una particolare attenzione ai soggetti più deboli, per i quali si prevedono anche percorsi formativi all'interno di programmi approvati in ambito nazionale o regionale.
Una seconda area di sviluppo è legata ai corsi del tempo libero, ossia i corsi progettati dall'ente e pagati direttamente dagli utenti. Questa parte costituisce una percentuale non rilevante dell'offerta complessiva, ma che ha avuto ritorni positivi sul mercato.
Si sta lavorando all'ampliamento dell'offerta a nuove sedi in modo da coprire i differenti territori.
- ✓ percorsi in **formazione continua**, a mercato o finanziati rivolta ad aziende pubbliche e private, per le quali vengono ideati e realizzati progetti personalizzati sulla base dei singoli fabbisogni formativi e professionali. Le principali linee di finanziamento risultano essere il bando Apprendistato di secondo livello e i Fondi Interprofessionali.
Per l'anno 2020, vista la riduzione delle risorse economiche messe a disposizione da Regione Lombardia e la contestuale autorizzazione ad aprire a finanziamenti privati, l'obiettivo sarà di consolidare ed ampliare la platea delle imprese coinvolte nel progetto, con lo scopo di raggiungere ed assicurare una formazione di qualità al maggior numero di lavoratori in apprendistato professionalizzante.
Viene confermata la formazione nell'area della salute e sicurezza dei lavoratori, che avuto grande espansione negli ultimi anni.
- ✓ percorsi in **formazione superiore**, di specializzazione post diploma, ad accesso libero o finanziati.
Regione Lombardia finanzia corsi di formazione superiore attraverso bandi IFTS, ITS e attraverso il bando "Lombardia Plus-area Cultura, a cui AFOL ha partecipato.
Occorre sottolineare rispetto a questo tipo di offerta due elementi:

Il primo è il forte sforzo che in questi anni è stato compiuto per rilanciare all'interno dell'ente questo tipo di offerta, ricostruendo relazioni con le Fondazioni ITS ed investendo sia in termini progettuali che di gestione.

Il secondo elemento è la riqualificazione dell'offerta formativa legata all'Unità moda che negli ultimi anni aveva visto ridursi sensibilmente l'adesione alle sue proposte formative.

Nel 2020 Afol Metropolitana prevede la gestione di tre percorsi annuali IFTS già approvati, nell'area IT, nell'area logistica e nell'area della meccatronica, mentre per quanto riguarda i percorsi biennali ne verranno attivati due dall'Unità Operativa Afol Moda.

I prossimi mesi vedranno impegnati Afol Metropolitana anche nella progettazione di nuovi corsi IFTS su linee di finanziamento da poco emanati da Regione: bando IFTS apprendistato, all'interno di Fondazione Rizzoli e un ulteriore corso IFTS in autofinanziamento, all'interno di Fondazione Meccatronica.

I percorsi formativi a mercato, annuali e biennali, vengono proposti in area moda, fotografia e comunicazione visiva.

Il CFP Bauer per l'anno formativo 2019/20 vedrà l'avvio di ulteriori quattro corsi annuali in fotografia, in video e in comunicazione visiva, che andranno a completare l'offerta formativa complessiva composta da sette corsi di fotografia, quattro di comunicazione visiva e quattro di video.

Centri di partecipazione cittadina

Del catalogo dell'offerta formativa di Afol Metropolitana fanno parte i Centri di partecipazione cittadina, un'iniziativa molto importante che consente all'Ente di soddisfare la richiesta formativa dei territori dei Comuni soci sulla base di una progettazione sviluppata ad hoc.

Questo tipo di servizio negli anni ha avuto un'importanza notevole, arrivando ad affiancare alla gestione delle scuole civiche iniziative come i Centri di aggregazione giovanile o le ludoteche.

Attualmente il servizio si scontra con una serie di difficoltà che ne richiedono un ripensamento e una riprogettazione. Cambiamenti normativi che rendono impossibile il rinnovo tramite affidamento diretto del servizio alle società partecipate, nonché scelte politiche e strategiche dei Comuni hanno fatto sì che l'offerta si riducesse significativamente.

Ritendo importante che venga mantenuto questo filo diretto con i territori, nei prossimi mesi verrà sviluppato un progetto per il loro rilancio, con un lavoro congiunto con le Amministrazioni.

AREA LAVORO

I servizi al lavoro di Afol Metropolitana comprendono la gestione di sette dei nove Centri per l'Impiego di Città Metropolitana, la gestione degli Sportelli territoriali, le politiche attive del lavoro e tutti i progetti ad esse collegati e servizi specifici quali il Multilab ed Eures.

E' un'area in questo momento fortemente penalizzata dall'interruzione dei finanziamenti di Regione Lombardia, che rende difficile dare risposte e supportare quella fascia di utenza che in maniera più consistente si rivolge ad Afol, ossia la fascia più disagiata che fatica maggiormente a ricollocarsi.

E' un'area che deve rispondere a bisogni differenziati, legati alle specificità territoriali e che quindi deve saper leggere il bisogno ed essere in grado di prospettare in misura sempre maggiore soluzioni ai Comuni soci.

In quest'ottica già nel 2019 si è lavorato ed ancora si lavorerà nel 2020 per garantire ed ampliare la rete degli sportelli territoriali che permette di erogare sempre più servizi in prossimità dei cittadini.

L'area necessita comunque di pensare delle nuove strade di finanziamento a mercato, che ne garantiscano la sostenibilità, soprattutto nel lungo periodo in seguito all'esaurirsi delle risorse della Programmazione Europea 2014-2020.

Fare una previsione rispetto a quest'area in termini di entrate economiche diventa al momento complicato non essendo chiaro quali saranno le risorse che verranno rese disponibili da Regione Lombardia sui progetti a Dote.

I Centri per L'impiego

Nel 2020 Afol Metropolitana proseguirà il lavoro di rafforzamento e rilancio dei Centri per l'impiego, puntando anzitutto al rafforzamento dei rapporti con i diversi **livelli di governance** dei Centri per l'impiego:

- Livello regionale - confermando la partecipazione ai Tavoli direzionali e agli incontri di carattere tecnico-metodologico nei quali confrontarsi con le altre Province per una maggiore standardizzazione dei Servizi a livello lombardo;
- Livello Città Metropolitana di Milano - collaborando attivamente con i referenti del Settore Politiche del lavoro di Città Metropolitana in un'ottica di costante miglioramento dei Servizi offerti.

A ciò si affianca il livello di dialogo con gli altri Enti accreditati al lavoro privati al fine di consolidare la collaborazione pubblico-privato e le reti territoriali.

Elementi cruciali per i Centri per L'Impiego nel 2020 sono sicuramente:

- La presenza dei navigator all'interno della struttura, che ha comportato adeguamenti importanti sia da un punto di vista logistico che da un punto di vista organizzativo, data la particolare modalità con cui sono assegnati alle strutture
- Il forte impatto da un punto di vista numerico dell'utenza che si rivolgerà ai CPI per il Reddito di Cittadinanza. Si stima dovranno essere presi in carico circa 15.000 individui, appartenenti a nuclei familiari per i quali potrebbero esserci interventi mirati anche da parte dei Servizi sociali.
Il reddito di cittadinanza, oltre a comportare un incremento delle prese in carico, comporterà un intensificarsi delle azioni di sistema con i Servizi sociali dei Comuni, la rete delle imprese e gli *stakeholders* locali.

L'avvio del processo di potenziamento dei Centri per l'Impiego prevede interventi infrastrutturali ed una politica di implementazione del personale sia a tempo determinato che a tempo indeterminato, attraverso un maxi-concorso che verrà gestito da Regione Lombardia. Non sono molti gli elementi di certezza in questa fase, essendo in corso continui tavoli di confronto con Regione Lombardia e Città Metropolitana.

Sono confermate le linee di intervento dei Centri per l'Impiego sulle attività previste dalla normativa vigente ed in particolare il lavoro di standardizzazione dei livelli essenziali delle prestazioni (LEP) In sinergia con le indicazioni regionali e metropolitane. I Cpi garantiscono

- Servizio accoglienza e prima informazione:
- Did, profilazione e aggiornamento della Scheda anagrafico-professionale
- Servizio orientamento di base al lavoro
- Stipula dei Patti di servizio personalizzati: e attività di monitoraggio connesse ai patti di servizio per l'esercizio della condizionalità.
- Servizio orientamento specialistico con ricorso anche alle misure finanziate ed il supporto dei servizi accreditati di Afol Metropolitana.

Servizi di Politica Attiva del lavoro

Nel corso del 2020 l'Area Lavoro di Afol Metropolitana conferma la sua offerta di servizi istituzionali:

IDO, Servizio Incontro Domanda offerta di Lavoro, sia su specifiche commesse aziendali che come punto di arrivo di ogni progetto che prevede come esito la ricollocazione lavorativa; Sono previsti all'interno del servizio Job Day e convenzioni con aziende del territorio per la gestione dei processi di selezione.

Tirocini extracurricolari, in cui Afol agisce come soggetto promotore e monitora il corretto svolgimento del processo.

Multilab: servizio gestito in Convenzione con il Comune di Rozzano, lo spazio ospita servizi di pre-incubazione di impresa e un laboratorio di fabbricazione digitale, oltre che un co-working. I progetti vengono presentati sulla base dei finanziamenti disponibili

Eures: Servizio del Ministero che si occupa di mobilità internazionale, attraverso processi di selezione per imprese straniere.

Per quanto riguarda i progetti a finanziamento dotale, quali Dote Unica Lavoro e Garanzia Giovani è possibile fare una stima prudenziale dello sviluppo dei progetti sulla base della capacità di presa in carico storicizzata nel tempo, ma la realizzazione dipenderà dall'Entità delle risorse messe a disposizione dagli Enti finanziatori.

Progetto Est Lavoro: Progetto di rete pubblico-privato sostenuto da 50 Amministrazioni dell'area metropolitana (compresa Città metropolitana e il Comune di Milano) per far fronte alle trasformazioni produttive e territoriali del sud est a seguito dell'insediamento della seconda area commerciale per grandezza in Europa nel territorio del Comune di Segrate.

Al momento è stato sottoscritto il protocollo di collaborazione con ANPAL per la gestione della cabina di regia, dello sportello EST Lavoro, che a breve verrà accreditato e della comunicazione del progetto.

E' stato sottoscritto l'accordo quadro di collaborazione con Westfield per la raccolta dei fabbisogni occupazionali, il reclutamento e la qualificazione dei candidati.

Politiche per lo svantaggio

Le politiche di inclusione sociale sono destinate a persone che vivono situazioni di disagio, in particolare: disabili e categorie protette; detenuti ed ex-detenuti; tossicodipendenti ed ex-tossicodipendenti; cittadini extracomunitari; nuove povertà. Afol ha molto investito sulle Politiche per lo svantaggio intese come sviluppo di un concetto di inclusione attiva, come previsto dalla Statuto. La progettualità sviluppata si muove in questa direzione, valorizzando il trasferimento delle buone prassi, e l'esperienza che in alcuni territori si è consolidata nel tempo.

Continueranno ad essere erogati anche per il 2020 i servizi specialistici per disabili, finanziati attraverso il **PIANO EMERGO**:

- ✓ **Valutazione del potenziale** finalizzato a verificare le competenze residue del soggetto diversamente abile in vista del suo collocamento nel mercato del lavoro
- ✓ **Dote Unica disabili**, volta a favorire e accompagnare la persona disoccupata nell'inserimento/reinserimento lavorativo permettendo alla persona disabile di usufruire servizi diversificati e personalizzati utili ai fini occupazionali erogati dalla rete degli Enti accreditati pubblici e privati.
- ✓ **Dote Lavoro persone con disabilità occupate**, pensata per favorire il mantenimento dell'occupazione per le persone disabili a rischio di perdita del posto di lavoro.
- ✓ **Progetti di Azione di sistema ambito disabilità: Promotore L.68/99**. L'azione di sistema nasce dall'esigenza di avvicinare il mondo datoriale alle opportunità della L.68/99, al fine di migliorare i livelli di occupazione delle persone con disabilità.

Per il 2020, inoltre, Afol Metropolitana gestirà:

- ✓ **I Servizi di inserimento socio-lavorativo** sulla base di convenzioni e contratti di servizio sottoscritti con i Comuni Soci
- ✓ **Housing Sociale- laboratori di Inclusione Sociale** Misura Por 2014-2020. Si propongono, come macro obiettivo, la riappropriazione sociale degli spazi urbani e la riduzione dell'isolamento e dell'insicurezza degli abitanti dei diversi quartieri ALER, attraverso la creazione di spazi e tempi di socialità rivolti ai cittadini e lo sviluppo di azioni di accompagnamento e orientamento per l'accesso alle diverse misure di politiche attive del lavoro, attraverso la costruzione di percorsi di empowerment per i soggetti esclusi dal mercato del lavoro e in condizione di fragilità e vulnerabilità economica e sociale, nell'ambito dei quartieri oggetto dell'intervento.
- ✓ **Progetti Area Penale** per il rinforzo delle competenze di persone sottoposte a misure dell'autorità giudiziaria

Per la Misura SIA/REI/RDC sono ancora incerte le procedure e l'entità dei finanziamenti delle azioni da definirsi alla luce delle convenzioni con i Comuni relativi al Patto di Inclusione e al Patto del Lavoro come da normativa del Reddito di Cittadinanza.

progetti di formazione e tirocinio, la frequenza e l'impegno scolastico, la prevenzione e la tutela della salute.

I SERVIZI TRASVERSALI

Le linee strategiche su cui opererà l'area dei servizi trasversali verranno definite con maggiore completezza al termine del processo di riorganizzazione in corso.

I servizi, in questi primi mesi del 2020 continueranno nello sviluppo di obiettivi presi in carico nell'anno precedente e che vedono la piena attuazione nell'anno 2020.

Il piano formativo, si svilupperà inizialmente su formazioni tecniche, sulla base della ricognizione dei fabbisogni effettuata nel 2019. Formazioni di carattere più strategico/trasversale sono rimandate ad una fase successiva all'individuazione del nuovo modello organizzativo.

Analoga considerazione vale per lo sviluppo del Piano della Comunicazione, incentrato nei primi mesi ancora sulla standardizzazione dell'immagine all'interno delle sedi di Afol.

Importante progetto, che verrà attuata dal Servizio Capitale Umano ed Organizzazione a partire da gennaio è la gestione interna delle paghe del personale, dopo un lungo periodo di preparazione e formazione e l'estensione dello Smart Working a una parte più consistente di personale.

Infatti nel mese di ottobre 2019 è stato dato avvio al progetto sperimentale di applicazione di forme flessibili di organizzazione del lavoro in modalità "smart working, che ha visto la partecipazione iniziale di un campione di 78 unità di personale assegnato ai diversi servizi sia di governance sia di erogazione dell'agenzia. Sulla base dei risultati se ne valuterà la possibilità di estensione.

Ruolo cruciale viene dato al rapporto che in questi mesi si riuscirà a mantenere con la rappresentanza sindacale, con la quale si ritiene necessario un confronto ed un dialogo costante per effettuare quei processi di cambiamento di cui la struttura necessita in questo momento.

Per quello che attiene gli altri servizi si reputa necessario investire su una gestione informatizzata dei dati e delle informazioni sui servizi più strutturata, affidata a sistemi meno provvisori.

Uno sforzo particolare sarà dedicato all'individuazione di forme e modalità sistematiche di restituzione delle informazioni sui servizi e sui risultati ottenuti alla generalità degli stakeholder.

SITUAZIONE ECONOMICA PREVISIONALE 2020

Conto economico		AFOL METROPOLITANA
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		
- Progetti		18.266.664
5) Altri ricavi e proventi		
- Quote di contribuzione		2.916.878
- Contributi a sostegno delle attività del mercato del lavoro		3.978.508
- Altri ricavi e proventi		105.000
Totale valore della produzione		25.267.050
B) Costi della produzione		
1) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		339.100
2) Per servizi		6.641.135
3) Per godimento di beni di terzi		368.450
4) Per il personale		
a) Salari e stipendi		9.139.605
b) Oneri sociali		3.865.787
c) Trattamento di fine rapporto		990.940
d) Altri costi		3.000.000
		<hr/>
		16.996.332
5) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		199.210
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali		287.490
		<hr/>
		486.700
12) Accantonamento per rischi		0
13) Altri accantonamenti		0
14) Oneri diversi di gestione		57.920
Totale costi della produzione		24.889.637
Differenza tra valore e costi di produzione (A - B)		377.413
C) Proventi e oneri finanziari		
17) Interessi e altri oneri finanziari		
- interessi passivi bancari / postali attivi		-50.000
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17)		-50.000
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
18) Rivalutazioni		0
19) Svalutazioni		0
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)		0
Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)		327.413
22) Imposte sul reddito dell'esercizio		

- correnti	327.413
- differite	0
- anticipate	0
	<hr/>
	0

23) Utile (perdita) dell'esercizio	0
-------------------------------------------	----------

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELLE SINGOLE VOCI DEL CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE

Il presente bilancio è stato redatto sulla base del contratto di servizio sottoscritto il 21 gennaio 2019.

VALORE DELLA PRODUZIONE

Proventi e ricavi per prestazioni

Sono composti dalle seguenti macro categorie:

Voce 1. RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI

Sono ricavi derivanti dalla partecipazione a specifici bandi regionali, provinciali e nazionali, che vengono stimati complessivamente in Euro 18.266.664 parte dei quali, circa il 70%, riferiti a progetti già avviati nel corso dell'anno 2019. Il restante 30% è stato stimato attraverso valutazioni prudenziali di dati storicizzati. La cifra risulta così composta:

AREA FORMAZIONE

Ricavi delle vendite e delle prestazioni	Valore previsionale 2020
Regione Lombardia	9.302.420,00
Città Metropolitana	90.000,00
Privati e imprese	1.761.260,00
Commissione Europea	241.913,00
Altri Enti Pubblici	2.000,00
Totale Ricavi delle vendite e delle prestazioni	11.397.593

AREA LAVORO

Ricavi delle vendite e delle prestazioni	Valore previsionale 2020
Regione Lombardia	1.603.411,00
Città Metropolitana	2.262.319,85
Privati e imprese	850.000,00
Commissione Europea	154.310,00
Altri Enti Pubblici	1.999.030,00
Totale Ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.869.071

Di seguito il dettaglio degli importi inseriti nella voce “ricavi delle vendite e delle prestazioni” derivanti da incarichi imputabili ai Soci di AFOL.

Soci	Ricavi delle vendite e delle prestazioni 2020
CITTA' METROPOLITANA (EMERGO/APPRENDISTATO/ PROMOTORI L68)	2.162.320
COMUNE DI MILANO (SIA, LORENTEGGIO, Progetto Giuffrè)	775.893
COMUNE DI BRESCO (SISL)	40.000
COMUNE DI CORMANO (SISL)	35.739
COMUNE DI PADERNO DUGNANO (SISL)	90.972
COMUNE DI COLOGNO MONZESE (SISL)	130.000
COMUNE DI CINISELLO BALSAMO (SISL)	130.000
Comune di Rozzano, Pieve ,Corsico, Trezzano Paullo, San Giuliano (Bando Edilizia Sociale)	120.000
Distretto 5 - Servizio SIL	280.100
Distretto Visconteo (Pieve - Rozzano) Csiol	50.000
Distretto Peschiera (Csiol)	40.000
Distretto di Cesano B. (Csiol)	40.000
Distretto SDM/Azienda speciale ASSEMI (Csiol)	40.000
Distretto SDM/Azienda speciale ASSEMI (Csiol)	10.000
Comune di Buccinasco (Sportello Lavoro)	8.525
Comune di S.Zenone al Lambro (Servizi Territoriali)	15.000
Comune di Rozzano (Multilab)	1.300
Totale Ricavi delle vendite e delle prestazioni riferibili ai Soci	3.969.749

Voce 5. ALTRI RICAVI E PROVENTI

E' così composta:

- Quote di contribuzione, che sono così rappresentate:

- Quota di partecipazione Città metropolitana di Milano	1.306.279
- Quota di partecipazione Comune di Milano	697.639
- Quota di partecipazione Comuni del Nord-Ovest	439.709
- Quota di partecipazione Comuni del Sud-Est	473.251
Totale quote di contribuzione 2020	2.916.878

Si precisa che le quote sono state calcolate sulla base della popolazione rilevata al 31/12/2018 e che in corso d'esercizio tale dati dovranno essere aggiornati al 31/12/2019.

- **Contributi** erogati dalla Città Metropolitana di Milano per lo svolgimento delle attività delegate all'Azienda per complessivi Euro 3.978.508,00. In virtù del contratto di servizio in essere e in attesa di una puntuale definizione delle risorse previste dalla Convenzione stipulata tra Città Metropolitana e Regione Lombardia è stato inserito nel previsionale lo stesso importo riconosciuto per l'anno 2018.

Città metropolitana di Milano	Totale
Trasferimento risorse regionali per potenziamento del personale impiegato nei servizi al lavoro	<u>3.978.508,00</u>
Contributi c/esercizio Città metropolitana di Milano	3.978.508,00

- **Gli altri ricavi e proventi** per Euro 105.000 sono relativi al rimborso del distacco di dipendenti AFOL presso altri enti.

COSTI DELLA PRODUZIONE

Costi della produzione	Importo 2020
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	339.100
Per servizi	6.641.135
Per godimento di beni di terzi	368.450
Per il personale dipendente dell'Agenzia	16.996.332
Totale ammortamenti e svalutazioni	486.700
Oneri diversi di gestione	57.920
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	24.889.637

Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

I costi per l'acquisto di stampati e materiale didattico di consumo per attività formative e servizi al lavoro sono stimati in Euro 339.100.

Spese per servizi

Ammontano complessivamente a Euro 6.641.135 così dettagliati:

COSTI PER SERVIZI	Importo 2020
Utenze e spese di funzionamento generali (energia elettrica, riscaldamento..)	1.609.900
Altre spese per il personale (formazione, buoni pasto..)	681.954
Spese per incarichi professionali di struttura (revisori, legali, odv..)	304.000
Spese per incarichi di docenza e tutoring	2.104.539
Spese per indennità per destinatari finali	789.013
Spese di comunicazione	62.000
Servizi di terzi (partner di progetto)	1.067.729
Altri costi (fidejussioni, oneri bancari e postali..)	22.000
TOTALE COSTI PER SERVIZI	6.641.135

Tra le somme più significative troviamo costi di docenza e tutoring per Euro 2.104.539. Trattasi dei compensi per prestazioni professionali specialistiche nei servizi formativi e delle politiche attive del lavoro. Con riferimento ai costi per le prestazioni professionali e con modalità a progetto abbiamo previsto unicamente le attività connesse ad attività progettuale in corso o in fase di avvio; qualora in corso d'anno l'Azienda dovesse ottenere nuovi finanziamenti per attività progettuale valuterà l'ipotesi di utilizzare ulteriori risorse umane esterne. Si tratta quindi di costi strettamente legati alla realizzazione del core business dell'Agenzia.

L'altra voce di costo rilevante riguarda i contributi per i destinatari. Tale voce ricomprende indennità riconosciute ai destinatari a fronte di una partecipazione attiva ai servizi di orientamento e formazione di Dote Unica Lavoro (PIL), a voucher di riqualificazione spendibili dall'utente per fruire di ore di formazione presso una struttura a loro scelta, a borse lavoro attribuite ai destinatari del Servizio Sisl, che opera nel campo del sostegno all'inserimento lavorativo delle persone seguite dai servizi sociali.

La voce servizi di terzi ricomprende le quote assegnate ai partner di progetto che dobbiamo riconoscere in qualità di capofila.

Per godimento di beni di terzi

La voce comprende i canoni di noleggio di attrezzatura, di licenze software, di locazione di immobili e spese ordinarie per la manutenzione degli stessi per complessivi Euro 368.450.

Spese per il personale

Le spese per il personale ammontano a Euro 16.996.332.

La tabella riporta l'organico complessivo in forza presso AFOL Metropolitana previsto per il 2020.

In coerenza con le scelte strategiche sviluppate nel corso del 2017, per l'avvio, il buon funzionamento e la continuità didattica dei corsi di formazione rivolti a persone minorenni in età di obbligo formativo, sono state ridefinite le modalità di collaborazione e contrattualizzazione del corpo docente dei Centri di Formazione Professionale in DDIF.

Al fine di garantire la sostenibilità economica del servizio offerto, in linea con le strategie e modalità attuate dai competitor presenti sul territorio di influenza di AFOL Metropolitana, si è scelto un nuovo assetto organizzativo dei centri in DDIF basato sull'utilizzo di personale in somministrazione di lavoro.

SERVIZI	DIPENDENTI AFOL						DIPENDENTI DISTACCATI CM						SOMMINISTRATI						TOTALE PERSONALE IN FORZA
	Dir	D	C	B	A	TOT	Dir	D	C	B	A	TOT	Dir	D	C	B	A	TOT	
SERVIZI TRASVERSALI																			
AFFARI GENERALI E LEGALI		2	10	1		13		1		1		2		1	1			2	17
PROGRAMMAZIONE E AMMINISTRAZIONE		4	6	2		12													12
SERVIZI STAFF	1	1	4	1		7				1		1							8
SISTEMI INFORMATIVI		2	9	1		12			1	2		3							15
COMUNICAZIONE		3	2			5													5
QUALITA' DEI SERVIZI		1	2			3													3
CAPITALE UMANO E ORGANIZZAZIONE		4	3	1		8				1		1							9

SICUREZZA E LOGISTICA		4	1	2		7												7
TOTALE SERVIZI TRASVERSALI	1	21	37	8		67		1	1	5		7		1	1		2	76
SERVIZI PER LA GOVERNANCE E L'EROGAZIONE																		
PROGETTAZIONE E ORIENTAMENTO SCOLASTICO		2	2			4												4
SERVIZIO ALTA FORMAZIONE								1				1			1		1	2
PROGETTAZIONE E INNOVAZIONE		3	5			8		1	2			3						11
TOTALE SERVIZI PER LA GOVERNANCE E L'EROGAZIONE	0	5	7	0	0	12		2	2	0		4			1		1	17
SERVIZI PER L'INTEGRAZIONE ORGANIZZATIVA																		
INTEGRATORE CPI		1				1												1
INTEGRATORE DDIF		1				1												1
INTEGRATORE TIROCINI E IDO		1				1												1
INTEGRATORE DISAGIO E FASCE DEBOLI		15	12	4		31		3	1	7		11						42
INTEGRATORE FORM. CONTINUA								1				1						1
TOTALE SERVIZI PER L'INTEGRAZIONE ORGANIZZATIVA	0	18	12	4		34		4	1	7		12						46
TERRITORIO DI MILANO CITTA'																		
CENTRO PER L'IMPIEGO		3	17	10		30		1	1	6		8			1	3		42
DIRITTO DOVERE DI ISTRUZIONE E FORMAZIONE		5	15	4	1	25								12	22		34	59
SERVIZI AL LAVORO		1	6	1		8			1	1		2						10
MARKETING DEI SERVIZI		3	1			4												4
FORMAZIONE CONTINUA PERMANENTE		5	23	2		30		1	1	0		2						32
TOTALE TERRITORIO DI MILANO CITTA'	0	17	62	17	1	97		2	3	7		12					38	147
TERRITORIO NORD - OVEST																		
SERVIZI STAFF	1	2	1	0		4												4
CFP IMP. ELETTRICI, AMM., VENDITE E INFORMATICA		8	2	4	1	15								6	8		14	29
AREA LAVORO NORD - OVEST		20	16	12		48		0	0	6		6			2	2	4	58
CFP AREA RISTORAZIONE SESTO S. GIOVANNI E PIEVE EMANUELE**		6	2	1		9		1	0	0		1		10	16	1	27	37
CFP MECCANICA E BENESSERE		10	0	5		15		1	0	0		1		6	2		18	34
DISABILITA' E SVANTAGGIO SOCIALE		8	2	0		10												10

TOTALE TERRITORIO NORD - OVEST	1	54	23	22	1	101		2		6		8		2	3			63	172
TERRITORIO SUD - EST																			
SERVIZI STAFF		2	0	0		2													2
CFP ROZZANO		11	1	1	1	14								9	6			15	29
CFP SAN DONATO E MELEGNANO		14	5	2		21								1	1			24	45
FORMAZIONE CONTINUA PERMANENTE SUD EST		3	5	2		10								2				2	12
AREA LAVORO SUD - EST		11	27	14		52		1	1	5		7				3		3	62
TOTALE TERRITORIO SUD -EST	0	41	38	19	1	99		1	1	5		7		2	1			44	150
TOTALE PERSONALE IN FORZA	2	156	179	70	3	410	0	12	8	30	0	50						148	608

Ammortamenti

Trattasi delle quote di ammortamento di competenza dell'esercizio relative a beni immateriali e materiali acquistati o prodotti negli esercizi precedenti e nell'anno in esame. Nella valorizzazione degli importi si è tenuto conto del Programma biennale degli acquisti 2020/2021, approvato dal Consiglio di Amministrazione, a seguito della ricognizione dei fabbisogni di AFOL Metropolitana.

Oneri diversi di gestione

Trattasi di spese diverse di carattere residuale relative ad adempimenti di carattere amministrativo e gestionale. Di seguito la composizione.

Oneri diversi di gestione	Importo 2020
Imposte/tasse (tasse sui rifiuti, diritti camerali..)	33.620
Quote associative	9.300
Valori bollati	15.000
TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE	57.920

Proventi e oneri finanziari

La voce "Interessi e Altri Oneri Finanziari" è principalmente composta dagli interessi passivi bancari che matureranno per l'utilizzo dei fidi in c/corrente.

Preso atto del ritardo cronico dei tempi di incasso dei crediti, il ricorso agli affidamenti potrebbe essere necessario al fine di consentire la regolare attività dell'Agenzia.

Imposte dell'esercizio

Riguardano l'imposta sul reddito (IRES) e l'imposta regionale sulle attività produttive (IRAP).

SITUAZIONE ECONOMICA DI PREVISIONE PLURIENNALE 2010-2022

SITUAZIONE ECONOMICA DI PREVISIONE PLURIENNALE

Conto economico	2020	2021	2022
A) Valore della produzione			
1) <i>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</i>			
- Progetti	18.266.664	18.266.664	18.266.664
5) <i>Altri ricavi e proventi</i>			
- Quote di ccontribuzione	2.916.878	2.916.878	2.916.878
- Contributi a sostegno delle attività del mercato del lavoro	3.978.508	3.978.508	3.978.508
- Altri ricavi e proventi	105.000	105.000	105.000
Totale valore della produzione	25.267.050	25.267.050	25.267.050
B) Costi della produzione			
1) <i>Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</i>	339.100	339.100	339.100
2) <i>Per servizi</i>	6.641.135	6.641.135	6.641.135
3) <i>Per godimento di beni di terzi</i>	368.450	368.450	368.450
4) <i>Per il personale</i>			
a) Salari e stipendi	9.139.605	9.139.605	9.139.605
b) Oneri sociali	3.865.787	3.865.787	3.865.787
c) Trattamento di fine rapporto	990.940	990.940	990.940
d) Altri costi	3.000.000	3.000.000	3.000.000
	16.996.332	16.996.332	16.996.332
5) <i>Ammortamenti e svalutazioni</i>			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	146.010	146.010	146.010
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	340.690	340.690	340.690
	486.700	486.700	486.700
12) <i>Accantonamento per rischi</i>	0	0	0
13) <i>Altri accantonamenti</i>	0	0	0
14) <i>Oneri diversi di gestione</i>	57.920	57.920	57.920

Totale costi della produzione	24.889.637	24.889.637	24.889.637
Differenza tra valore e costi di produzione (A - B)	377.413	377.413	377.413
C) Proventi e oneri finanziari			
17) <i>interessi e altri oneri finanziari</i>			
- interessi bancari / postali attivi	-50.000	-50.000	-50.000
- oneri finanziari diversi			
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17)	-50.000	-50.000	-50.000
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
18) <i>Rivalutazioni</i>	0	0	0
19) <i>Svalutazioni</i>	0	0	0
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	0	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	327.413	327.413	327.413
22) <i>Imposte sul reddito dell'esercizio</i>			
- correnti	327.413	327.413	327.413
- differite		0	0
- anticipate		0	0
	0	0	0
23) Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	0

Come noto non è possibile quantificare i valori relativi agli esercizi 2021-2022 a causa della specificità delle attività svolte dall'Agenzia e dal particolare sistema di finanziamento pubblico delle stesse. Si è ritenuto comunque di ottemperare alle previsioni statutarie, redigendo il presente bilancio pluriennale indicando per i suddetti anni quanto stimato per l'esercizio 2020.