

SITUAZIONE ECONOMICA PREVISIONALE 2021

Conto economico	AFOL METROPOLITANA
A) Valore della produzione	
1) <i>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</i>	
- Progetti	20.230.648
5) <i>Altri ricavi e proventi</i>	
- Quote di contribuzione	2.964.079
- Contributi a sostegno delle attività del mercato del lavoro	4.686.472
- Altri ricavi e proventi	0
Totale valore della produzione	27.881.199
B) Costi della produzione	
1) <i>Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</i>	346.500
2) <i>Per servizi</i>	7.678.881
3) <i>Per godimento di beni di terzi</i>	449.200
4) <i>Per il personale</i>	
a) Salari e stipendi	10.979.271
b) Oneri sociali	2.996.682
c) Trattamento di fine rapporto	777.332
d) Altri costi	3.814.988
	<hr/>
	18.568.274
5) <i>Ammortamenti e svalutazioni</i>	
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	150.000
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	280.000
	<hr/>
	430.000
12) <i>Accantonamento per rischi</i>	0
13) <i>Altri accantonamenti</i>	0
14) <i>Oneri diversi di gestione</i>	76.900
Totale costi della produzione	27.529.755
Differenza tra valore e costi di produzione (A - B)	331.444
C) Proventi e oneri finanziari	
17) <i>Interessi e altri oneri finanziari</i>	
- interessi passivi bancari / postali attivi	<hr/>
	-4.500

SEDE LEGALE

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

Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17)	-4.500
--	---------------

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
--	--

18) <i>Rivalutazioni</i>	0
19) <i>Svalutazioni</i>	0

Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	0
--	----------

Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	326.944
--	----------------

22) Imposte sul reddito dell'esercizio	
- correnti	326.944
- 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 20.230.648, il 71% dei quali riferiti a progetti già avviati nel corso dell'anno 2020, mentre il restante 29% è stato stimato attraverso valutazioni prudenziali di dati storicizzati e tenuto conto dell'incertezza in merito alla possibile evoluzione del quadro pandemico. La cifra risulta così composta:

AREA FORMAZIONE

Ricavi delle vendite e delle prestazioni	Valore previsionale 2021
Regione Lombardia	9.583.900,00
Città Metropolitana	20.000,00
Privati e imprese	1.987.330,00
Altri Enti Pubblici	240.729,00
Totale Ricavi delle vendite e delle prestazioni	11.831.959

AREA LAVORO

Ricavi delle vendite e delle prestazioni	Valore previsionale 2021
Regione Lombardia	1.556.518,03
Città Metropolitana	3.751.364,11
Privati e imprese	58.720,00
Commissione Europea	17.500,00
Altri Enti Pubblici	3.014.586,66
Totale Ricavi delle vendite e delle prestazioni	8.398.689

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 2021
CITTA' METROPOLITANA (EMERGO/APPRENDISTATO/ PROMOTORI L68)	3.474.820
COMUNE DI MILANO (RDC/ LORENTEGGIO/ MOVE UP)	1.352.390
COMUNE DI BARANZATE	4.800
COMUNE DI BASIGLIO	3.900
COMUNE DI CORMANO (SISL)	35.000
COMUNE DI PADERNO DUGNANO (SISL)	90.972
COMUNE DI COLOGNO MONZESE (SISL)	130.000
COMUNE DI CINISELLO BALSAMO (SISL)	100.000
COMUNE DI PIOLTELLO - SERVIZIO SIL	65.965
COMUNE DI SEGRATE - SERVIZIO SIL	19.400
COMUNE DI MELZO - SERVIZIO SIL	201.106
COMUNE DI TREZZANO - ED.SOC	25.000
COMUNE DI CORSICO - ED.SOC	25.000
COMUNE DI PAULLO - ED.SOC	25.000
COMUNE DI S.GIULIANO - ED.SOC	30.000
COMUNE DI CESANO BOSCONI -SIA/SPORTELLI/FONDO POVERTA'/CSIOL	203.500
COMUNE DI S.ZENONE AL LAMBRO (SCUOLA CIVICA)	58.929
COMUNE DI ROZZANO (ED.SOC/SIA/NUCLEO VALUTAZ/CSIOL/MULTILAB)	92.447
COMUNE DI S.DONATO (EMERGENZA COVID)	163.000
UDP ADDA MARTESANA - FACCIAMO SQUADRA	143.401
IPIS CINISELLO - VULNERABILITA'	68.446
ASSEMI - CSIOL/CIAO	64.951
Totale Ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.378.027

Voce 5. ALTRI RICAVI E PROVENTI

È così composta:

- **Quote di contribuzione**, che sono così rappresentate:

- Quota di partecipazione Città metropolitana di Milano	1.324.883
- Quota di partecipazione Comune di Milano	696.255
- Quota di partecipazione Comuni del Nord-Ovest	429.374
- Quota di partecipazione Comuni del Sud-Est	513.567
Totale quote di contribuzione 2020	2.964.079

Le quote sono state calcolate sulla base della popolazione rilevata dagli Uffici Comunali al 31/12/2020.

- Contributi:

-Trattasi dei trasferimenti erogati dalla Città Metropolitana di Milano per lo svolgimento delle attività delegate all'Agenzia per complessivi Euro 4.123.139,00. 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 2020.

-Trattasi del trasferimento erogato dalla Città Metropolitana di Milano per l'inserimento nei CPI gestiti da AFOL Metropolitana di 26 risorse umane specialistiche assunte con contratto a tempo determinato (6 mesi rinnovabili per ulteriori 6 mesi) nelle more dei concorsi regionali. L'importo complessivo dell'intervento è di €.845.000,00, imputati solo per la quota parte di competenza dell'esercizio 2021.

Città metropolitana di Milano	Totale
Trasferimento risorse regionali per potenziamento del personale impiegato nei servizi al lavoro	<u>4.123.139,00</u>
Trasferimento della quota relativa all'acquisizione di personale nelle more dei concorsi del potenziamento	<u>563.333,00</u>
Contributi c/esercizio Città metropolitana di Milano	4.686.472

COSTI DELLA PRODUZIONE

Costi della produzione	Importo 2021
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	346.500
Per servizi *	7.678.881
Per godimento di beni di terzi	449.200
Per il personale dipendente dell'Agenzia	18.568.274
Totale Ammortamenti e svalutazioni	430.000
Oneri diversi di gestione	76.900
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	27.549.755

Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

I costi per l'acquisto principalmente di materiale didattico di consumo per attività formative e servizi al lavoro sono stimati in Euro 346.500.

Spese per servizi

Ammontano complessivamente a Euro 7.678.881 così dettagliati:

COSTI PER SERVIZI	Importo 2021
Utenze e spese di funzionamento generali (energia elettrica, riscaldamento..)	1.247.300
Altre spese per il personale (formazione, buoni pasto)	579.700
Spese per incarichi professionali di struttura (revisori, legali, odv..)	274.000
Spese per incarichi di docenza e tutoring	2.402.205
Spese per indennità per destinatari finali	1.506.110
Spese di comunicazione	33.600
Servizi di terzi (partner di progetto)	1.593.466
Atri costi (fidejussioni, oneri bancari e postali..)	42.500
TOTALE COSTI PER SERVIZI	7.678.881

Tra le somme più significative troviamo costi di docenza e tutoring per Euro 2.402.205. Trattasi dei compensi per prestazioni professionali specialistiche nei servizi formativi e delle politiche attive del lavoro.

L'altra voce di costo rilevante riguarda i contributi per i destinatari finali. Tale voce ricomprende indennità riconosciute agli utenti a fronte di una partecipazione attiva ai servizi di orientamento e formazione, a borse lavoro attribuite ai destinatari per l'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 449.200.

Spese per il personale

Le spese per il personale ammontano a Euro 18.568.274.

Nella tabella sotto riportata viene presentato il quadro complessivo delle risorse umane di Afol Metropolitana per il 2021, che comprende quindi i dipendenti, il personale in distacco funzionale da Città Metropolitana di Milano e il personale somministrato.

Nel 2021 si intende realizzare una azione di implementazione delle risorse umane, resa necessaria sia dalla riprogettazione di una serie di interventi (prorogati a causa dell'emergenza sanitaria da Covid-19) sia da esigenze di sostituzione del personale venuto meno tra il 2019 e il 2020 e ad oggi non compensato – sia in termini di quote di tempo lavoro che di caratteristiche professionali – dagli inserimenti già effettuati.

Sono state individuate due linee di intervento:

- un approfondimento qualitativo e quantitativo del fabbisogno di personale aziendale, in relazione al nuovo assetto organizzativo e in funzione di un utilizzo ottimale delle risorse;
- il potenziamento del numero di risorse in alcune aree che già ad oggi, in considerazione dei carichi di lavoro derivanti dai progetti acquisiti e dai compiti istituzionali assegnati, hanno numeri di personale non adeguati.

Rispetto a questo secondo punto si è scelto di intervenire:

- Attraverso il ricorso alla somministrazione, nel caso di risorse necessarie per la realizzazione di singoli progetti e alle quali non sono richieste professionalità specialistiche (è questo il caso, ad esempio, delle 19 unità previste per l'ambito delle fasce deboli);
- Attraverso assunzioni a tempo indeterminato, nel caso di risorse specialistiche necessarie per lo svolgimento di attività distintive rispetto alla mission aziendale, oppure di risorse necessarie a garantire la gestione ordinaria e il coordinamento delle attività (è questo il caso, ad esempio, di 7 assunzioni che verranno effettuate per l'ambito delle fasce deboli)
- Attraverso assunzioni a tempo determinato, quando previsto da specifiche linee di finanziamento (come nel caso delle 26 unità che verranno assunte a tempo determinato, nelle more dell'espletamento dei concorsi regionali per il potenziamento dei Centri per l'Impiego).

SERVIZI	DIPENDENTI AFOL				DIPENDENTI DISTACCATI CM				SOMMINISTRATI				TOTALE PERSONALE IN FORZA
	Dir	PO	STAFF	TOT	Dir	PO	STAFF	TOT	Dir	PO	STAFF	TOT	
DIREZIONE GENERALE													
STAFF	1	4	16	21							1	1	22
SCOUTING E PROGETTI SPECIALI		1	5	6									6
SISTEMI INFORMATIVI E SERVIZI DIGITALI		1	10	11			3	3					14
TOTALE DIREZIONE GENERALE	1	6	31	38			3	3			1	1	42
AREA AMMINISTRAZIONE													
STAFF	1		1	2									2

APPALTI E CONTRATTI			5	5									5
CONTABILITA' E BILANCIO		1	11	12									12
RISORSE UMANE		1	6	7									7
SICUREZZA E LOGISTICA		1	5	6									6
TOTALE AREA AMMINISTRAZIONE	1	3	28	32									32
DIVISIONE FORMAZIONE													
STAFF	1	2	22	25							120	120	145
COMPETENZE AZIENDALI		1	10	11									11
BENESSERE E SERVIZI ALLA PERSONA		1	29	30									30
COMUNICAZIONE VISIVA		1	8	9									9
COORDINAMENTO DDIF		1	17	18									18
MECCATRONICA		1	19	20									20
MODA		1	21	22									22
ORIENTAMENTO		1	22	23									23
PROMOZIONE TIROCINI FORMATIVI		1	16	17			1	1					18
RISTORAZIONE		1	10	11									11
TOTALE DIVISIONE FORMAZIONE	1	11	174	186			1	1			120	120	307
DIVISIONE LAVORO													
STAFF	1		24	25		1	6	7				0	32
CENTRI PER L'IMPIEGO*		5	89	94			11	11				0	105
DISAGIO FASCE DEBOLI SOD**		4	41	45			6	6			19	19	70
IDO E MARKETING DEI SERVIZI		1	3	4			3	3					7
TOTALE DIVISIONE LAVORO	1	10	157	168		1	26	27			19	19	214
TOTALE PERSONALE IN FORZA	4	30	390	424		1	30	31			140	140	595

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 2021/2022, 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 2021
Imposte/tasse (tasse sui rifiuti, diritti camerali..)	45.100
Quote associative	16.500
Valori bollati	15.300
TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE	76.900

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.

Imposte dell'esercizio

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

SITUAZIONE ECONOMICA DI PREVISIONE PLURIENNALE 2010-2022

Conto economico		AFOL METROPOLITANA		
A) Valore della produzione		2021	2022	2023
1) <i>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</i>				
- Progetti		20.230.648	20.230.648	20.230.648
5) <i>Altri ricavi e proventi</i>				
- Quote di contribuzione		2.964.079	2.964.079	2.964.079
- Contributi a sostegno delle attività del mercato del lavoro		4.686.472	4.686.472	4.686.472
- Altri ricavi e proventi		0	0	0
Totale valore della produzione		27.881.199	27.881.199	27.881.199
B) Costi della produzione				
1) <i>Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</i>		346.500	346.500	346.500
2) <i>Per servizi</i>		7.678.881	7.678.881	7.678.881
3) <i>Per godimento di beni di terzi</i>		449.200	449.200	449.200
4) <i>Per il personale</i>				
a) Salari e stipendi		10.979.271	10.979.271	10.979.271
b) Oneri sociali		2.996.682	2.996.682	2.996.682
c) Trattamento di fine rapporto		777.332	777.332	777.332
d) Altri costi		3.814.988	3.814.988	3.814.988
		<u>18.568.274</u>	<u>18.568.274</u>	<u>18.568.274</u>
5) <i>Ammortamenti e svalutazioni</i>				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		150.000	150.000	150.000
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali		280.000	280.000	280.000
		<u>430.000</u>	<u>430.000</u>	<u>430.000</u>
12) <i>Accantonamento per rischi</i>		0	0	0
13) <i>Altri accantonamenti</i>		0	0	0

14) <i>Oneri diversi di gestione</i>	76.900	76.900	76.900
Totale costi della produzione	27.529.755	27.529.755	27.529.755
Differenza tra valore e costi di produzione (A - B)	331.444	331.444	331.444
C) Proventi e oneri finanziari			
17) <i>Interessi e altri oneri finanziari</i>			
- interessi passivi bancari / postali attivi	-4.500	-4.500	-4.500
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17)	-4.500	-4.500	-4.500
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)	326.944	326.944	326.944
22) <i>Imposte sul reddito dell'esercizio</i>			
- correnti	326.944	326.944	326.944
- differite	0	0	0
- anticipate	0	0	0
	0	0	0
23) Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	0

Come noto non è possibile quantificare i valori relativi agli esercizi 2022-2023 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 2021.