

**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 SULLA GESTIONE AL BILANCIO 2021

SEDE LEGALE

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

Signori soci,

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione sottopone alla vostra approvazione il bilancio d'esercizio chiuso il 31 dicembre, che presenta un utile di euro 83.261.

Nel rimandarvi all'allegato alla presente relazione per una illustrazione delle attività svolte nell'anno, in adempimento agli obblighi di cui all'art. 2428 Codice Civile Vi rassegniamo quanto segue:

ANDAMENTO REDDITUALE

Di seguito vengono rappresentati i prospetti indicanti un raffronto tra i dati 2021 e 2020 di AFOL Metropolitana.

L'andamento economico degli ultimi due esercizi può essere così rappresentato:

Conto Economico

	31/12/2021	%	31/12/2020	%
Ricavi delle vendite e Contributi in conto esercizio	16.142.539	100,00%	14.598.045	100,00%
<i>Ricavi delle vendite</i>	16.142.539	100,00%	14.598.045	100,00%
<i>Contributi in conto esercizio</i>	-	0,00%	-	0,00%
Ricavi e proventi vari	8.366.492	51,83%	9.313.935	63,80%
Variazione rimanenze p.f. e in corso di lavorazione	-	0,00%	-	0,00%
Valore della produzione	24.509.031	151,83%	23.911.980	163,80%
Materie prime, sussidiarie, consume e merci	- 332.412	-2,06%	- 266.245	-1,82%
Costi per servizi	- 5.905.822	-36,59%	- 5.094.578	-34,90%
Costi per godimento beni di terzi	- 425.920	-2,64%	- 502.094	-3,44%
Svalutazione crediti	- 39.191	-0,24%	- 170.834	-1,17%
Variazione rimanenze materie prime, consumo e merci	- 4.245	-0,03%	7.768	0,05%
Accantonamenti rischi	-	0,00%	- 291.126	-1,99%
Oneri diversi di gestione	- 141.854	-0,88%	- 235.016	-1,61%
Costi operativi	- 6.849.444	-42,43%	- 6.552.125	-44,88%
VALORE AGGIUNTO	17.659.587	109,40%	17.359.855	118,92%
Costi per il personale	-16.034.559	-99,33%	-15.904.206	-108,95%
T.F.R.	- 896.178	-5,55%	- 746.874	-5,12%
Costo del lavoro	- 16.930.737	-104,88%	-16.651.080	-114,06%
EBITDA	728.850	4,52%	708.775	4,86%
Ammortamenti immobilizzazioni materiali e immateriali	- 415.605	-2,57%	- 413.047	-2,83%
EBIT	313.245	1,94%	295.728	2,03%
Proventi (oneri) finanziari	- 376	0,00%	- 4.353	-0,03%
Proventi (oneri) straordinari	-	0,00%	-	0,00%
Risultato ante imposte	312.869	1,94%	291.375	2,00%

Imposte correnti	-	140.628	-0,87%	-	69.256	-0,47%
imposte differite					-	
Imposte anticipate	-	88.980	-0,55%	-	220.438	-1,51%

Risultato dell'esercizio		83.261	0,52%		1.681	0,01%
---------------------------------	--	---------------	--------------	--	--------------	--------------

ANALISI COSTI E RICAVI

Per le motivazioni sopra esposte di seguito le tabelle che seguono espongono un raffronto dei dati 2021 con quelli 2020.

Valore della Produzione

	2021	2020	differenza	variazione %
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	16.142.539	14.598.045	1.544.494	10,58%
Ricavi e Proventi Vari	8.366.492	9.313.935	-947.443	-10,17%
Totale	24.509.031	23.911.980	597.051	2,50%

Costi della Produzione

	2021	2020	differenza	variazione %
Materie prime, di consumo e merci	332.412	266.245	66.167	24,85%
Servizi	5.905.822	5.094.578	811.244	15,92%
Godimento beni di terzi	425.920	502.094	-76.174	-15,17%
Personale	16.930.737	16.651.080	279.657	1,68%
Ammortamenti e svalutazioni	454.796	583.881	-129.085	-22,11%
Variazione delle rimanenze	4.245	-7.768	12.013	-154,65%
Accantonamenti per rischi	0	291.126	-291.126	-
Oneri diversi di gestione	141.854	235.016	-93.162	-39,64%
Totale	24.195.786	23.616.252	579.534	2,45%

Incidenza voci di costo caratteristiche sulle voci di ricavo caratteristiche

	2021	2020	differenza	variazione %
Costi della produzione	24.195.786	23.616.252	579.534	2,45%
Valore della produzione	24.509.031	23.911.980	597.051	2,50%
Incidenza	98,72%	98,76%		

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

	2021	2020	differenza	variazione %
Risultato Operativo (A - B)	313.245	295.728	17.517	5,92%
Ricavi delle Vendite e Contributi c/es	16.142.539	14.598.045	1.544.494	10,58%
Incidenza (R.O.S.)	1,94%	2,03%		

Gestione Finanziaria

	2021	2020	differenza	variazione %
--	-------------	-------------	-------------------	---------------------

Proventi Finanziari	10.874	198	10.676	5391,92%
Oneri Finanziari	11.250	4.551	6.699	147,20%
Totale	-376	-4.353	3.977	

Incidenza Imposte su Utile Lordo

	2021	2020	differenza	variazione %
Risultato ante imposte	312.869	291.375	21.494	7,38%
Imposte	229.608	289.694	-60.086	-20,74%
Risultato Netto	83.261	1.681	81.580	4853,06%
Incidenza Imposte su Utile Lordo	73,39%	99,42%		-26,04%

Indici di Bilancio

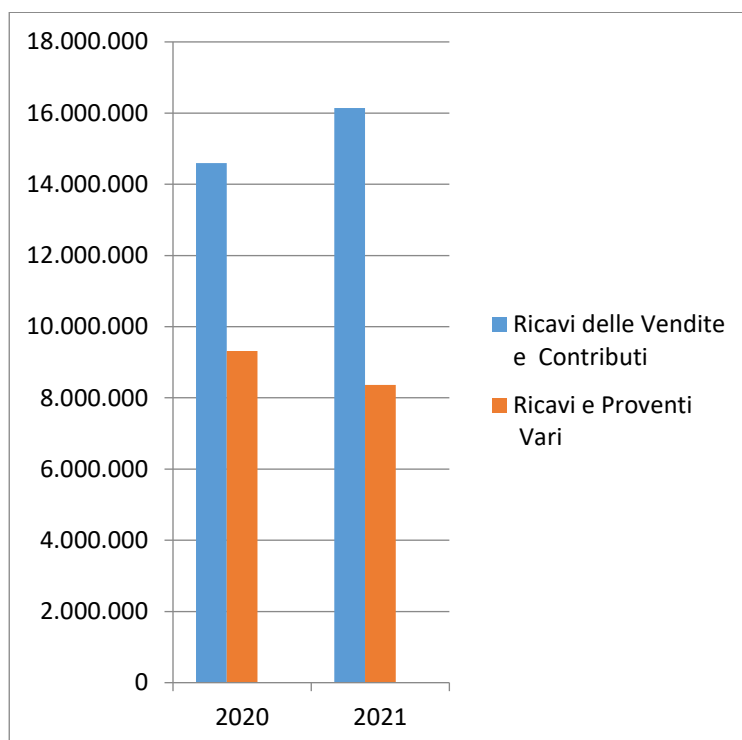
	2021	2020
R.O.E.	1,81%	0,04%
R.O.I.	3,31%	5,80%
R.O.S.	1,94%	2,03%
Rotazione degli Impieghi	5,59	2,86

Macroclassi di bilancio

	2021	2020	differenza	variazione %
Attivo Immobilizzato netto	1.041.493	1.098.992	-57.499	-5,23%
Attività a medio-lungo	0	0	0	
Attività a breve	1.846.822	3.997.921	-2.151.099	-53,81%
Totale	2.888.315	5.096.913	-2.208.598	-43,33%
Patrimonio Netto	4.689.529	4.606.268	83.261	1,81%
Fondi e debiti a Medio-lungo	5.491.868	5.469.431	22.437	0,41%
Debiti a breve	9.907.020	9.161.778	745.242	8,13%
Totale	20.088.417	19.237.477	850.940	4,42%

EVOLUZIONE RICAVI

Anno	Ricavi delle Vendite e Contributi	Ricavi e Proventi Vari	Valore della Produzione
2020	14.598.045	9.313.935	23.911.980
2021	16.142.539	8.366.492	24.509.031



ANDAMENTO PATRIMONIALE

Stato Patrimoniale	2021		2020	
Immobilizzazioni Immateriali	122.582	-3,13%	167.012	-6,78%
Immobilizzazioni Materiali	857.804	-21,94%	905.265	-36,74%
Immobilizzazioni Finanziarie	61.107	-1,56%	26.715	-1,08%
Attivo Immobilizzato	1.041.493	-26,63%	1.098.992	-44,60%
Rimanenze di Magazzino	87.658	-2,24%	91.902	-3,73%
Crediti verso Clienti	9.491.107	-242,71%	10.027.569	-406,96%
Debiti verso Fornitori	- 3.887.955	99,42%	- 2.963.222	120,26%
Altre Attività correnti	868.108	-22,20%	948.732	-38,50%
Altre Passività correnti	- 6.019.065	153,92%	- 6.198.556	251,56%
Capitale Circolante Netto	539.853	-13,81%	1.906.425	-77,37%
Trattamento Fine Rapporto Dipendenti	- 4.774.866	122,10%	- 4.355.833	176,78%
Altre Attività a Medio Lungo	-	0,00%	-	0,00%
Altre Passività a Medio Lungo	-	0,00%	-	0,00%
Totale Posizione a Medio Lungo Termine	- 4.774.866	122,10%	- 4.355.833	176,78%
Fondo Svalutazione Crediti	-	0,00%	-	0,00%

Fondi Rischi e Oneri - 717.002 18,34% - 1.113.598 45,19%

Capitale Investito Netto - 3.910.522 100,00% - 2.464.014 100,00%

Capitale Sociale 1.099.754 8,28% 1.099.754 9,42%
Riserve e utili portati a nuovo 3.506.514 26,39% 3.504.833 30,03%
Utile/Perdita di esercizio 83.261 0,63% 1.681 0,01%

Patrimonio Netto 4.689.529 35,30% 4.606.268 39,46%

Disponibilità Liquide 8.600.051 64,73% 7.070.282 60,57%
Debiti Bancari entro 12 mesi - 3.750 -0,03% - 4.559 -0,04%
Debiti Bancari oltre 12 mesi - 0,00% - 0,00%

Posizione Finanziaria Netta 8.596.301 64,70% 7.065.723 60,54%

Fonti di Finanziamento 13.285.830 100,00% 11.671.991 100,00%

INDICATORI DI FINANZIAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI

(in milioni di €uro)		Esercizio 2021	Esercizio 2020	Variazione %
Margine primario di struttura	<i>Mezzi propri - Attivo fisso</i>	€ 3.648.036	€ 3.507.276	4,01%
Quoziente primario di struttura	<i>Mezzi propri / Attivo fisso</i>	4,50	4,19	7,46%
Margine secondario di struttura	<i>(Mezzi propri + Passività consolidate) - Attivo fisso</i>	€ 8.422.902	€ 7.863.110	7,12%
Quoziente secondario di struttura	<i>(Mezzi propri + Passività consolidate) / Attivo fisso</i>	9,09	8,15	11,50%

INDICI SULLA STRUTTURA DEI FINANZIAMENTI

(in milioni di €uro)		Esercizio 2021	Esercizio 2020	Variazione %
Quoziente di indebitamento complessivo	<i>(Pml + Pc) / Mezzi Propri</i>	3,28	3,18	3,26%
Quoziente di indebitamento finanziario	<i>Passività di finanziamento / Mezzi Propri</i>	0	0	-

INDICI DI REDDITIVITA'

(in milioni di €uro)		Esercizio 2021	Esercizio 2020	Variazione %
ROE netto	<i>Risultato netto/Mezzi propri medi</i>	1,81%	0,04%	4418,90%
ROE lordo	<i>Risultato lordo/Mezzi propri medi</i>	6,67%	6,33%	5,40%
ROI "riclassificato"	<i>Risultato operativo/(CIO medio - Passività operative medie)</i>	3,31%	3,30%	0,29%
ROS "riclassificato"	<i>Risultato operativo/ Ricavi di vendite</i>	1,86%	2,22%	-16,36%

INDICATORI DI SOLVIBILITA'				
(in milioni di €uro)		Esercizio 2021	Esercizio 2020	Variazione %
Margine di disponibilità	<i>Attivo circolante - Passività correnti</i>	€ 8.422.902	€ 7.863.110	7,12%
Quoziente di disponibilità	<i>Attivo circolante / Passività correnti</i>	1,79	1,77	1,29%
Margine di tesoreria	<i>(Liquidità differite + Liquidità immediate) - Passività correnti</i>	€ 8.335.244	€ 7.771.207	7,26%
Quoziente di tesoreria	<i>(Liquidità differite + Liquidità immediate) / Passività correnti</i>	1,78	1,76	1,40%

ATTIVO FISSO	€ 1.041.493	MEZZI PROPRI	€ 4.689.529
Immobilizzazioni immateriali	€ 122.582	Capitale sociale	€ 1.099.754
Immobilizzazioni materiali	€ 857.804	Utili e riserve	€ 3.589.775
Immobilizzazioni finanziarie	€ 61.107	PASSIVITA' CONSOLIDATE	€ 4.774.866
ATTIVO CIRCOLANTE (AC)	€ 19.046.924		
Rimanenze	€ 87.658	PASSIVITA' CORRENTI	€ 10.624.022
Liquidità differite	€ 10.359.215		
Liquidità immediate	€ 8.600.051		
CAPITALE INVESTITO (CI)	€ 20.088.417	CAPITALE DI FINANZIAMENTO	€ 20.088.417

GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO	
	<i>Importo in unità di €</i>
Ricavi delle vendite	€ 24.509.031
Produzione interna	€ 0
VALORE DELLA PRODUZIONE OPERATIVA	€ 24.509.031
Costi esterni operativi	€ 6.668.399
Valore aggiunto	€ 17.840.632
Costi del personale	€ 16.930.737
MARGINE OPERATIVO LORDO	€ 909.895
Ammortamenti e accantonamenti	€ 454.796
RISULTATO OPERATIVO	€ 455.099
Risultato dell'area accessoria	-€ 141.854
Risultato dell'area finanziaria (al lordo degli oneri finanziari)	€ 10.874

EBIT NORMALIZZATO	€ 324.119
Risultato dell'area straordinaria	€ 0
EBIT INTEGRALE	€ 324.119
Oneri finanziari	€ 11.250
RISULTATO LORDO	€ 312.869
Imposte sul reddito	€ 229.608
RISULTATO NETTO	€ 83.261

INDICATORI DEL RISCHIO DI CRISI AZIENDALE

Al fine di consentire una migliore valutazione sull'andamento economico-finanziario dell'azienda, si ritiene utile evidenziare gli indici più significativi.

INDICATORI DI FINANZIAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI				
		Esercizio 2021	Esercizio 2020	Variazione %
Quoziente secondario di struttura	(Mezzi propri + Passività consolidate) / Attivo fisso	9,087	8,155	11,43%
INDICI SULLA STRUTTURA DEI FINANZIAMENTI				
Incidenza Oneri finanziari	<i>Oneri finanziari / Ricavi delle Vendite</i>	0,0005	0,0002	141,18%
INDICATORI DI SOLVIBILITA'				
Quoziente di disponibilità	<i>Attivo circolante / Passività correnti</i>	1,793	1,765	1,56%

FATTI DI RILIEVO DELL'ESERCIZIO

Digitalizzazione

L'app **MyAfolmet**, pubblicata il 24 marzo 2021, ha conseguito importanti risultati. Prima nel suo genere in Italia, in appena nove mesi è stata scaricata da 31.150 utenti. Fruibile da qualunque smartphone o tablet e da Pc e progettata per poter disporre di uno strumento semplice ed intuitivo, agevolato il dialogo tra cittadini e CPI consentendo una diffusione più capillare delle informazioni su opportunità di lavoro, formazione e orientamento.

Recentemente MyAfolmet si è arricchita di nuove funzionalità, tra le quali la sezione dedicata al podcast **Afolmet Job Radio**, che racconta i servizi di Afol metropolitana e le storie di chi li ha scelti ed è riuscito così a cambiare la propria vita professionale.

Conciliazione n. cronol. 27986/2021 del Tribunale Civile di Milano

Il 17 novembre 2021 si è concluso il ricorso ex art. 414 c.p.c. depositato in data 13.11.2020 con il quale l'ex Direttore Generale instaurava il giudizio nei confronti di Afol recante R.G. 9267/2020 perché venisse accertata e richiedere l'illegittimità, la nullità, l'annullabilità e/o comunque l'invalidità del licenziamento avvenuto in data 07/07/2020.

Con conciliazione n. cronol. 27986/2021 del Tribunale Civile di Milano, Afol metropolitana e l'ex Direttore Generale hanno convenuto di risolvere transattivamente la controversia relativa al

licenziamento con il pagamento da parte di AFOL della somma di euro 63.000,00 al loro delle ritenute di legge.

Fondazione "I-CREA ACADEMY

Il 22 novembre 2021 Afol metropolitana ha partecipato insieme a Fondazione Triennale, Università Carlo Cattaneo LIUC, Città Metropolitana di Milano, Assolavoro, Comune di Pieve Emanuele, LABA - Libera Accademia Belle Arti, Istituto Superiore IS F. Besta, alla costituzione della Fondazione "I-CREA ACADEMY. FONDAZIONE ITS PER LE IMPRESE CULTURALI E IL TERRITORIO" operante nell'area tecnologica "tecnologie innovative per i beni e le attività culturali-turismo.

La Fondazione ha sede legale in Milano, via Soderini Luigi n. 24 e risponde ai principi e allo schema giuridico della fondazione di partecipazione nell'ambito del più vasto genere di fondazioni disciplinato dal Codice Civile e dalle leggi collegate,

Attraverso l'attività della Fondazione, le cui finalità si esplicano nell'ambito nazionale, in relazione alle priorità strategiche per lo sviluppo economico del Paese, e negli ambiti e secondo le priorità indicati dalla programmazione regionale, si prevede per Afol metropolitana un incremento significativo dell'offerta formativa già a partire dall'anno 2022.

Piano di potenziamento dei CPI

In attuazione del **Piano di potenziamento dei CPI**, dal dicembre 2021 Afol metropolitana può contare su 123 **nuove risorse** tra Tecnici (categoria D) e Operatori (categoria C) del mercato del lavoro, vincitori del concorso regionale, assunte dalla Città Metropolitana di Milano e distaccate presso Afolmet.

Gli accordi con Regione Lombardia e Città Metropolitana di Milano prevedono l'ingresso di ulteriori 93 unità di personale entro la fine del 2022, e ciò implicherà anche importanti investimenti per migliorare infrastrutture, tecnologie, strumentazioni.

È già in atto un marcato processo di ripensamento degli spazi, di ristrutturazione e di individuazione di nuove sedi, sostenuto da risorse finanziarie derivanti dal Piano di rafforzamento infrastrutturale dei CPI (Articolo 1, comma 258 della L.145/2018; articolo 2, comma 1, lettera a), articolo 3, comma 1 ed allegato B al DM n°74/2019; DGR Regione Lombardia XI/2389 dell'11/11/2019, DGR XI/3837 del 17/11/2020).

Sempre nell'ambito degli interventi a valere sul Piano di potenziamento dei CPI codesto Consiglio nel dicembre del 2021 ha approvato il progetto di **diffusione urbana del Centro per l'Impiego di Milano** e il progetto di fattibilità **dell'Hub Orientamento**.

POLITICHE DEL PERSONALE

Nel corso del 2021 si è operato principalmente in ottica di:

1. Revisione delle procedure di gestione del personale di Afol Metropolitana.

In particolare:

- È stato effettuato un audit sulle modalità di gestione del payroll e sulle posizioni presso Enti ed Istituti, che ha portato ad una parziale riorganizzazione dei processi del Servizio e all'introduzione di più efficaci procedure di controllo dei flussi (anche in funzione di un più puntuale raccordo con il Servizio Contabilità e Bilancio);
- Sono state ridefinite le modalità di conferimento degli incarichi professionali, formalizzate nell'*Avviso per la costituzione di Elenchi di professionisti cui conferire incarichi di*

collaborazione e nel Regolamento per il conferimento di incarichi di collaborazione professionale.

2. Acquisizione di risorse umane qualificate, in relazione ai fabbisogni professionali evidenziati come strategici ed urgenti per il rafforzamento dell'organico aziendale e il conseguimento degli obiettivi di performance; valorizzazione delle professionalità interne all'azienda.

In particolare, sono stati gestiti 8 procedure selettive ad evidenza pubblica per la copertura delle seguenti posizioni:

- 26 Tecnici dei Servizi al Lavoro da assegnare ai Centri per l'Impiego nelle more dell'attuazione del potenziamento;
- 4 Tecnici del collocamento mirato/Promotori Legge 68, a supporto del Servizio Occupazione Disabili;
- 5 Addetti alla segreteria, per esigenze trasversali alle Divisioni;
- 1 posizione organizzativa responsabile del Servizio Affari Generali e Legali;
- 1 posizione organizzativa responsabile del Servizio Appalti e Contratti;
- 1 Tecnico di laboratorio di ripresa fotografica e 1 Tecnico di post produzione e stampa digitale, a supporto delle attività del CFP Bauer;
- 2 Assistenti sociali, a supporto dell'attività nell'ambito del Disagio e delle Fasce Deboli;
- 1 Grafico, a supporto del Servizio Comunicazione.

Per quanto riguarda la valorizzazione del personale già dipendente di Afol Metropolitana, è stata effettuata una rilevazione interna che ha messo in evidenza come un numero considerevole di risorse, pur essendo inquadrato in una categoria inferiore, abbia una comprovata esperienza professionale nell'ambito dei servizi al lavoro e sia in possesso dei titoli richiesti dal profilo professionale di Tecnico dei Servizi al Lavoro - categoria C. Si è quindi avviata una procedura di selezione interna per la progressione dall'area B all'area C, per la copertura di massimo 70 posti a tempo pieno.

Inoltre:

- È stato stipulato con le organizzazioni sindacali e la RSU un accordo in materia di lavoro agile/smartworking, da applicarsi al termine del regime c.d. emergenziale e con l'obiettivo di favorire iniziative volte al benessere dei dipendenti;

È stato gestito l'inserimento in azienda, avvenuto nel mese di dicembre, di 141 unità di personale in distacco funzionale da Città Metropolitana di Milano.

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

Non si rilevano fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

PROPOSTE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Signori Soci,

vi invitiamo ad approvare il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 e la nota integrativa allegata e, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone la destinazione del risultato d'esercizio pari ad Euro 83.261 come segue:

Euro 4.163 (5% di Euro 83.261) a Riserva legale;

Euro 79.098 a Fondo di finanziamento dello sviluppo degli investimenti nella entità prevista dal piano – programma.

Milano, 16 maggio 2022

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Maurizio Del Conte