

For.Te.



FTN00378704

D20/5850 - 18/06/2020

For.Te.

BILANCIO CONSUNTIVO 2019



PREVENTIVO FINANZIARIO 2020

AGGIORNATO



Assemblea del 18/06/2020

PREVENTIVO FINANZIARIO DELLE ENTRATE E DELLE USCITE 2020 AGGIORNATO			
			Euro
ENTRATE			
A.	Apporti finanziari esterni		-
	Apporti finanziari esterni		-
B.	Trasferimenti INPS ("risorse 0,30")		296.747.619
	B1. Disponibilità liquide delle annualità precedenti a quella di riferimento del Rendiconto = Saldo bancario al 31 dicembre 2019		242.447.619
	B2. Previsione Disponibilità liquide dell'anno di riferimento del preventivo – Previsione entrate 2020 (risorse 0,30% L. 388/00)		55.000.000
	B3. Previsione portabilità degli accreditamenti INPS (risorse 0,30%) impiegati (saldo)		(700.000)
C.	Previsione Saldo positivo tra oneri e proventi finanziari ex L. 388/00		197.500
	C1. Proventi Finanziari sulle risorse ex L. 388/00		200.500
	C2. Oneri Finanziari sulle risorse ex L. 388/00		(3.000)
D.	Importi recuperati sulle risorse ex L.388/00		-
	D1. Importi recuperati sulle risorse ex L.388/00		-
	D2. Interessi attivi sulle risorse recuperate ex L.388/00		-
E.	Reintegro delle spese non riconosciute		74.861
TOTALE DELLE ENTRATE (A+B+C+D+E)			297.019.979
USCITE			
AG	Attività di gestione (AG1+AG2+AG3+AG4)		1.926.000
AG1	Personale		1.033.300
	AG1.1 Personale delle sedi nazionali e delle eventuali articolazioni territoriali dei Fondi		526.000
	AG1.1.1 Retribuzione del personale dipendente		506.000
	AG1.1.2 Oneri del personale dipendente		-
	AG1.1.3 Viaggi e trasferte del personale dipendente		20.000
	AG1.2 Personale esterno		200.000
	AG1.2.1 Collaboratori		97.000
	AG1.2.2 Oneri dei collaboratori		-
	AG1.2.3 Viaggi e trasferte dei collaboratori		3.000
	AG1.2.4 Incarichi professionali esterni		100.000
	AG1.3 Organi statutari		307.300
	AG1.3.1 Compensi Organi Statutari		226.800
	AG1.3.2 Oneri su compensi degli Organi Statutari		-
	AG1.3.3 Viaggi e trasferte degli Organi Statutari		25.000
	AG1.3.4 Compenso Presidente del Collegio Sindacale		20.000
	AG1.3.5 Compenso componenti del Collegio Sindacale		32.000
	AG1.3.6 Oneri componenti del Collegio Sindacale		-
	AG1.3.7 Viaggi e trasferte dei componenti del Collegio Sindacale		3.500
AG2	Acquisto di lavori e/o beni e servizi		314.300
	AG2.1 Esecuzione lavori		10.000
	AG2.1.1 Spese tecniche di progettazione dei lavori		-
	AG2.1.2 Esecuzione dei lavori		10.000
	AG2.1.3 Spese di collaudo		-
	AG2.2 Acquisto di beni		120.500
	AG2.2.1 Mobili e arredi		10.000
	AG2.2.2 Libri, riviste e volumi		-
	AG2.2.3 Apparecchiature elettroniche		20.000
	AG2.2.4 Software		90.500
	AG2.3 Acquisto di servizi		183.800
	AG2.3.1 Noleggio/Leasing		17.800
	AG2.3.2 Revisione legale dei conti		13.500
	AG2.3.3 Consulenze strutturate/Prestazioni d'opera professionali		152.500
AG3	Spese generali		505.200
	AG3.1 Spese di funzionamento del Fondo		494.200

	AG3.1.1 Locazione sede del Fondo	230.000	
	AG3.1.2 Utenze e Servizi	247.200	
	AG3.1.3 Materiali di consumo	17.000	
	AG3.1.4 Spese di vitto per rappresentanza	-	
	AG3.2 Spese assicurative del Fondo	11.000	
	AG3.2.1 Assicurazioni per responsabilità civile della sede del Fondo	3.000	
	AG3.2.2 Assicurazioni per responsabilità amministrativa del Fondo	8.000	
AG4	Imposte e tasse	73.200	
	4.1 Imposte	69.200	
	4.2 Tasse	4.000	
AP	Attività propedeutiche (AP1+AP2)	4.398.000	8,00%
AP1	Personale	1.595.000	
	AP1.1 Personale delle sedi nazionali e delle eventuali articolazioni territoriali dei Fondi	1.310.000	
	AP1.1.1 Retribuzione del personale dipendente	1.290.000	
	AP1.1.2 Oneri del personale dipendente	-	
	AP1.1.3 Viaggi e trasferte del personale dipendente	20.000	
	AP1.2 Personale esterno	285.000	
	AP1.2.1 Collaboratori	120.000	
	AP1.2.2 Oneri dei collaboratori	-	
	AP1.2.3 Viaggi e trasferte dei collaboratori	-	
	AP1.2.4 Incarichi professionali esterni	165.000	
	AP1.3 Eventuale quota eccedente del compenso del Presidente del Collegio sindacale/Collegio dei Revisori Legali dei conti	-	
AP2	Acquisto di beni e servizi	2.803.000	
	AP2.1 Acquisto di beni	10.000	
	AP2.1.1 Mobili e arredi	10.000	
	AP2.1.2 Libri, riviste e volumi	-	
	AP2.1.3 Apparecchiature elettroniche	-	
	AG2.1.4 Software	-	
	AP2.2 Acquisto di servizi	2.793.000	
	AP2.2.1 Noleggi/Leasing	33.000	
	AP2.2.2 Formazione dei Fondi	65.000	
	AP2.2.3 Pubblicità	680.000	
	AP2.2.4 Convegni, seminari, workshop	300.000	
	AP2.2.5 Servizi per l'analisi della domanda e dei fabbisogni	80.000	
	AP2.2.6 Progettazione, implementazione e aggiornamento del sito WEB	25.000	
	AP2.2.7 Progettazione, implementazione e aggiornamento del sistema informatico di valutazione, controllo e monitoraggio	620.000	
	AP2.2.8 Servizi di valut.ne, selezione, controllo e monitoraggio dei progetti formativi	700.000	
	AP2.2.9 Servizi e strumenti di assistenza tecnica	-	
	AP2.2.10 Consulenze strutturate/Prestazioni d'opera professionali	290.000	
AF	Attività formative	69.400.000	
	1. Attività formative aziendali	36.000.000	
	2. Attività formative territoriali	29.000.000	
	3. Attività formative settoriali	2.700.000	
	4. Attività formative individuali	1.700.000	
TOTALE DELLE USCITE (AG+AP+AF)		75.724.000	
FLUSSO FINANZIARIO (DIFFERENZA TRA ENTRATE E USCITE)		221.295.979	

DETTAGLIO DELLE RISORSE		Euro
1	Risorse rinvenienti da anni precedenti = Saldo risorse al 31 dicembre 2019	242.447.805
	Risorse rinvenienti da anni precedenti non ancora impegnate al 31 dicembre 2019	13.196.751 (A)
	Risorse rinvenienti da anni precedenti impegnate e già assegnate a Piani Avvisi/CIA al 31 dicembre 2019	102.895.846
	Risorse rinvenienti da anni precedenti già impegnate su Piani Avvisi/CIA al 31 dicembre 2019	126.045.778
	Fondo TFR e debiti v/fondi previdenziali per versamenti TFR al 31.12.2019	309.429
2	Previsione Entrate 2020 (0,30% L. 388/2000)	48.248.361
	Previsione entrate 2020 al netto delle spese di gestione, propedeutiche, saldo portabilità e della quota di spettanza dei CIA e incluso saldo positivo tra oneri e proventi finanziari e il reintegro delle risorse	24.748.361 (B)
	Previsione entrate 2020 impegnate sui conti CIA	23.500.000
Previsione risorse da destinare alla programmazione avvisi (A+B)		37.945.112

Le modifiche apportate al Prospetto finanziario preventivo 2020, approvato in data 30/11/2019 dall'Assemblea del Fondo, riguardano essenzialmente le seguenti voci:

Entrate

Alla data del presente aggiornamento, non è possibile determinare gli effetti dell'emergenza sanitaria indotta dal COVID-19 sul sistema delle imprese e quindi l'impatto sulle entrate 2020 del Fondo derivanti dal contributo contro la disoccupazione involontaria ex L. 388/00. In considerazione di quanto premesso il valore stimato in preventivo non viene modificato, in attesa di un'analisi di dettaglio che potrà essere prodotta solo all'uscita dalla situazione emergenziale che sta interessando il Paese.

Nella voce E delle entrate si è provveduto ad includere il reintegro delle somme ritenute non ammissibili secondo quanto riportato nella nota dell'ANPAL del 24/10/2019, inerenti le verifiche svolte sulle annualità 2009-2011.

Spese per attività di gestione

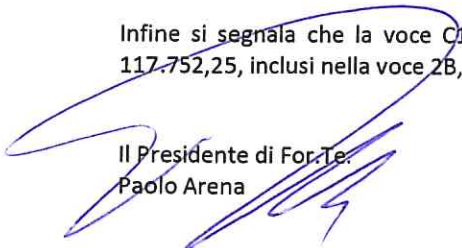
- Collaboratori Capitolo Spese di Gestione (AG1.2.1): la voce è stata incrementata di € 10.000,00, riferiti al compenso del Responsabile Protezione Dati (RPD). Nel preventivo approvato a novembre 2019 la voce non rifletteva correttamente il compenso contrattualizzato;
- Apparecchiature elettroniche (AG2.2.3) e Software (AG2.2.4): le voci sono state incrementate ciascuna di € 10.000,00 per complessivi € 20.000,00 per tener conto dei costi di realizzazione del sistema di videoconferenza. Tale sistema si è reso necessario in considerazione delle misure adottate dal Governo a fronte dell'emergenza sanitaria COVID-19, al fine di consentire comunque la piena operatività degli Organi del Fondo;
- Consulenze Capitolo Spese di Gestione (AG2.3.3): la voce è stata incrementata di € 30.000,00. Detto incremento riguarda esclusivamente il maggior importo stimato per la procedura di gara relativa all'affidamento del servizio *cloud computing*. A seguito degli approfondimenti tecnici funzionali alla stesura del capitolato di gara si è reso necessario l'adeguamento dell'importo a base d'asta. Il nuovo importo tiene pertanto conto dei fabbisogni del Fondo in una visione di medio periodo. Si è proceduto inoltre a modificare la durata temporale dell'affidamento fissandola a 18 mesi a far data da luglio 2020;
- Utenze e Servizi Capitolo Spese di Gestione (AG3.1.2): la voce è stata incrementata di € 200,00 e riflette il maggior costo derivante dall'attivazione di ulteriori caselle PEC.

Spese per attività propedeutiche

- Incarichi professionali esterni (AP1.2.4): la voce è stata incrementata di € 35.000,00. Il nuovo importo è il risultato di un'analisi di dettaglio sugli studi di fattibilità deliberati in sede di preventivo, finalizzati rispettivamente all'introduzione dei costi standard ed alla realizzazione di un sistema di rating dei soggetti erogatori della formazione;
- Noleggi (AP2.2.1): in considerazione dell'emergenza COVID-19 e delle raccomandazioni del Governo in materia di *Smart Working*, il Fondo ha deciso a beneficio di tutti i dipendenti di attivare tale modalità di lavoro. Ciò ha comportato il conseguente incremento della voce di € 2.000,00, dovuto al noleggio di ulteriori 15 Notebook, destinati ai dipendenti per la durata di 2 mesi;
- Progettazione, implementazione e aggiornamento del sistema informatico di valutazione, controllo e monitoraggio (AP2.2.7): l'incremento di € 120.000,00, è conseguente alle modifiche, intervenute a dicembre 2019, nella pianificazione delle attività previste dal contratto in essere con il fornitore Eustema, che hanno determinato una differente ripartizione dell'importo complessivo nel triennio previsto dall'affidamento;
- Si è proceduto infine, tenendo conto della natura de servizi e coerentemente con le istruzioni operative ANPAL, ad effettuare le seguenti riclassificazioni:
 - o il compenso per il servizio di supporto alle attività di comunicazione e promozione è stato riclassificato dalla voce Pubblicità (AP2.2.3) alla voce Consulenze (AP2.2.10) per complessivi € 200.000,00;
 - o una quota del compenso per le attività annuali di aggiornamento riferite all'utilizzo di Arxivar è stato riclassificato dalla voce Formazione (AP2.2.2) alla voce Consulenze (AP2.2.10), in considerazione dell'attività di sviluppo/aggiornamento su Arxivar fornita da consulente per complessivi € 5.000,00.

A seguito delle suddette variazioni, l'incidenza delle spese di gestione sul totale è del 3,50% (3,44% nel Preventivo approvato a novembre 2019), mentre quella degli oneri propedeutici è del 8,00 % (7,81% nel Preventivo approvato a novembre 2019).

Infine si segnala che la voce C1 include anche gli interessi attivi netti maturati nel 2019, pari ad € 117.752,25, inclusi nella voce 2B, del dettaglio risorse.



Il Presidente di For.Te.
Paolo Arena