Agenzia per la Formazione, l'Orientamento e il Lavoro di Monza e Brianza

Relazione di monitoraggio

Anno 2014

Rif. Delibera Giunta Provinciale n. 78 del 11/07/13

SOMMARIO

Sommario **2**

PREMESSA **5**

1. GOVERNANCE ISTITUZIONALE **7**

2. CONTRATTO DI SERVIZIO **8**

Quadro normativo di riferimento 8

Rendiconto del quadro economico di periodo - a consuntivo 9

Indicatori di performance 10

3. GESTIONE ECONOMICA E FINANZIARIA **14**

Quadro normativo di riferimento: patto di stabilità 14

Il conto economico 16

Posizione netta v/Provincia MB 48

Ratei e risconti 49

La Balanced Scorecard Aziendale 57

Il Piano annuale degli Investimenti: Report degli investimenti di periodo 59

4. GESTIONE DEL PERSONALE **62**

Quadro normativo di riferimento: patto di stabilità 62

Piano annuale del personale: Report delle assunzioni 63

Piano annuale della formazione: report formazione erogata nel 2014 70

Le consulenze specialistiche/servizi specialistici 74

5. GESTIONE DEGLI ACQUISTI **79**

Quadro normativo di riferimento 79

Piano annuale degli acquisti 79

6. IL SISTEMA INFORMATIVO E INFORMATICO AZIENDALE **93**

I sistemi informativi 93

GestCFP: il gestionale aziendale 93

Sfera: il gestionale delle risorse umane 94
Sintesi: il gestionale dei CPI 94
Finanziamenti on line 94
Il Sistema Informatico 95
Area server 97
Progetti 98
Il sistema di gestione: Sicurezza e Privacy dei dati 99
7. LA COMUNICAZIONE AZIENDALE 100
Piano della Comunicazione 100
8. SERVIZI FORMATIVI 105
Formazione in ddif 105
Formazione continua e permanente 118
Formazione superiore 122
Formazione apprendistato 122
Progetti 124
9. SERVIZI AL LAVORO 147
Servizi amministrativi e certificativi 147
Servizi per l'incontro domanda-offerta di lavoro 153
Progetti di politica attiva del lavoro 157
10. IL SISTEMA DI GESTIONE QUALITA' 221
Piano degli Audit 221
Verifica della certificazione 221
Azioni preventive e correttive 222
Esiti attività e audit Certificazione ISO 222
11. MONITORAGGIO DELLE PERFORMANCE 223
Piano delle performance e strumenti di raccordo 223
Servizi al lavoro 225
La soddisfazione verso i nostri servizi 225

Carta dei Servizi: Indicatori area lavoro....229

Indagine di Customer Satisfaction della Provincia di Monza e della Brianza....229

Servizi formativi....230

La soddisfazione verso i nostri servizi....230

12. SISTEMI DI AUDITING....235

Piano triennale di prevenzione della corruzione....235

Programma triennale per la trasparenza e l'integrità....237

Codice di comportamento e sanzionatorio....237

Esiti attività e audit Legge 231/01....238

ESITI ATTIVITÀ E AUDIT SU PROGETTI A FINANZIAMENTO PROVINCIALE....248

ESITI ATTIVITÀ E AUDIT SU PROGETTI A FINANZIAMENTO REGIONALE....248

RIEPILOGO AUDIT ENTI ESTERNI ANNO 2014....249

PREMESSA

La Provincia di Monza e della Brianza ha messo a punto un sistema di controllo analogo sull'azienda speciale Agenzia per la Formazione, l'Orientamento e il Lavoro Monza e Brianza, approvato con deliberazione della Giunta Provinciale n. 112 del 23/12/2009, esecutiva.

Alla luce del nuovo quadro normativo nel frattempo delineatosi, si è ritenuto necessario pervenire ad una nuova regolamentazione dei rapporti tra enti pubblici e società ed enti in house del sistema di controllo analogo in vigore, del contratto di servizio e di tutta la reportistica connessa.
Lo schema di modello proposto dalla deliberazione della Giunta Provinciale n. 78 dell'11/07/2013 contiene le disposizioni necessarie all'adeguamento del controllo dell'ente provinciale sulla propria azienda speciale ai principi generali in materia di autoproduzione secondo le indicazioni della giurisprudenza amministrativa in tema.
Le principali novità introdotte, in conformità anche a quanto previsto dall'art. 11 del Regolamento sui controlli interni approvato con Delibera di Consiglio Provinciale, esecutiva, n. 5/2013 del 28/02/2013, riguardano le modalità di controllo, rafforzate attraverso la previsione di un sistema di audit periodico, e una più puntuale verifica del rispetto delle nuove disposizioni in materia di acquisizione di beni e servizi e gestione del personale.
Sono inoltre state riviste le modalità di definizione e verifica delle attività e dei corrispettivi previsti dal contratto di servizio, mediante il quale la Provincia di Monza e della Brianza destina all'AFOL MB le risorse per lo svolgimento delle attività trasferitegli. Tutto ciò nel rispetto dei principi generali del modello dell'in-house providing, fondato sul modulo organizzatorio dell'autoproduzione e della conseguente immanenza dei principi del controllo gerarchico in modo analogo a quello esercitato sulle unità organizzative della Provincia di Monza e della Brianza e della etero direzione dell'attività gestionale dei suoi organi.

Il presente documento ha quindi l'obiettivo di essere uno strumento di reporting periodico in grado di dare in primo luogo evidenza:

- delle informazioni sul generale andamento della gestione economica, finanziaria e sulle operazioni dl maggior rilievo effettuate da Afol MB;
- dell'operato dell'agenzia anche in termini di conformità delle procedure utilizzate dalla stessa in relazione a quelle che sarebbero messe in atto dall'ente controllante e il trasferimento di competenze e delle relative risorse necessarie garantisca un adeguato livello di efficienza nell'utilizzo delle risorse pubbliche;
- come strumento di verifica della performance e di supporto alla figura di audit.

REGOLAZIONE DEI RAPPORTI TRA ENTE E AZIENDA SPECIALE

1. GOVERNANCE ISTITUZIONALE

Rispetto al sistema adottato con deliberazione della Giunta Provinciale n. 112 del 23.12.2009, esecutiva, rimangono invariati in termini di composizione e funzionamento i seguenti strumenti di governance:

- Comitato politico/amministrativo: delinea le linee programmatiche, effettua una valutazione politica ed esercita una supervisione sulla programmazione economico-finanziaria;
- Comitato tecnico: è responsabile dello sviluppo e del controllo dei servizi affidati alla società e supervisiona la programmazione economica – finanziaria coordinandola con quella provinciale.

Si segnala che, a seguito delle elezioni provinciali del 12 ottobre 2014, svolte in accordo a quanto stabilito dalla Legge n.56 del 7 aprile 2014 “Disposizioni sulle città metropolitane, sulle province, sulle unioni e fusioni di comuni", la nuova provincia di Monza e Brianza diventa "ente territoriale di area vasta.

Con Delibera n.1/2014 del 30.12.2014 l'Assemblea dei Sindaci ha approvato lo Statuto della Provincia MB "Ente territoriale di area vasta".

2. CONTRATTO DI SERVIZIO

QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO

- art. 48, comma 2; 112; 113, comma 1, lett. c), 114 del D. Lgs 18/08/2000 n. 267;
- la L. R. 28/09/06 n. 22 "11 mercato del lavoro in Lombardia";
- la L. R. 6/08/07 n.19 "Norme sul sistema educativo di istruzione e formazione della Regione Lombardia.

Con riferimento alle funzioni e ai compiti di erogazione diretta di servizi ai cittadini e alle imprese, attraverso la rete provinciale dei Centri per l'Impiego e dei Centri di formazione professionale, la normativa regionale soprarichiamata rimanda alle forme di gestione previste dal TUEL, in forza delle quali la Provincia di Milano ha creato un sistema di agenzie territoriali per la formazione, l'orientamento e il lavoro tra cui l' Agenzia per la Formazione, I'Orientamento e il Lavoro Monza e Brianza. Nel 2009 la Provincia di Monza e della Brianza è subentrata nella titolarità dell' Agenzia.

L'Agenzia è un organismo di diritto pubblico ai sensi dell'art 3, comma 26 del D. Lgs 12/04/2006, n.163 e pertanto soddisfa i seguenti requisiti:

- ha personalità giuridica,
- è sottoposta ad un'influenza pubblica dominante (capitale interamente pubblico, controllo analogo dell'ente locale sulla gestione, nomina degli amministratori da parte dell'ente locale);
- è stata istituita in vista del soddisfacimento di bisogni di interesse generale non aventi carattere industriale e commerciale;

Con Deliberazione N. 125 del 16 ottobre 2013 la Giunta Provinciale ha confermato l'affidamento della gestione delle funzioni di pertinenza della Provincia di Monza e della Brianza nelle materie del lavoro e della formazione professionale ad Afol Monza e Brianza. I rapporti sono stati regolati attraverso la novazione oggettiva del contratto di servizio originario, i cui criteri sono stati definiti nell'allegato 1, parte integrante e sostanziale della delibera.

Si precisa che, rispetto ai criteri e alle modalità di quantificazione l'art. 7 dello Statuto dell'AFOL Monza e Brianza vigente stabilisce che: "La Provincia di Monza e della Brianza partecipa alle spese generali derivanti dall'attività corrente dell'Agenzia erogando un contributo economico annuale rapportato al dato demografico. La quota per anno è variabile tra Euro 1,50 ed Euro e 1,80 per l 'Amministrazione provinciale in relazione al numero degli abitanti residenti.

La quota relativa all'anno successivo è definita dalla Giunta Provinciale entro il mese di settembre in relazione alla disponibilità di bilancio e ai risultati del controllo analogo. Tale importo costituisce la base finanziaria fissa assicurata all'Agenzia e può essere variato annualmente con provvedimento

della Giunta Provinciale in relazione ai contenuti del contratto di servizio e del bilancio di esercizio dell'Azienda da approvare nei termini previsti dalla normativa vigente (31 ottobre di ogni anno) ".

Con deliberazione n. 62 del 21 maggio 2014 la Giunta Provinciale ha previsto la proroga delle attività di gestione oggetto del contratto in scadenza in data 27/7/2014 per il tempo necessario a garantire continuità all'erogazione dei servizi in favore dei cittadini utenti, fino al 31/12/2014. Nella stessa deliberazione n. 62 è stata approvata la diminuzione del contributo di € 50.000,00=, per effetto del concorso delle Province alla riduzione della spesa pubblica, introdotto dall'art. 47 del D.L. del 24/4/2014 n. 66, portando quindi il contributo gestionale dovuto ad Afol Monza e Brianza per l'anno 2014 a € 1.414.000,00= anziché € 1.464.000,00=.

La revisione del contratto insieme alla situazione di particolari cambiamenti ci inducono ad un monitoraggio costante della situazione economico-finanziaria per tenere l'azienda in una situazione di equilibrio. In tale situazione di evoluzione, il rendiconto con il quadro economico del contratto di servizio per l'anno 2014 sarà necessariamente dettagliato a consuntivo.

RENDICONTO DEL QUADRO ECONOMICO DI PERIODO - A CONSUNTIVO

QUADRO ECONOMICO CONTRATTO DI SERVIZIO 2014

Voce di costo	Quantità	Costo (€)
A) Costi di personale	41	€ 1.057.607,48
A1)PERSONALE STRUTTURATO	41	€ 1.057.607,48
OSL (profilo C1) - quota parte	25	€ 604.910,26
OSL (profilo D1) - quota parte	4	€ 86.731,84
Staff (profilo C1) - quota parte	7	€ 127.434,88
Staff (profilo D1)	1	€ 43.722,27
Staff (profilo D3) - quota parte	1	€ 30.605,58
Apicali - quota parte	3	€ 164.202,65
A2) PERSONALE NON STRUTTURATO		€ 0,00
B) Consulenze specialistiche		€ 114.810,14
B1) SPESE PER CONSULENZA		€ 114.810,14
b1.1 Consulenze per l'erogazione dei serivizi		€ 0,00
b1.2 Revisore Unico		€ 7.620,19
b1.3 Consulenze amministrative(paghe e contributi)		€ 98.856,58
b1.3 Consulenze amministrative(fiscale, 231)		€ 3.752,57
b1.4 Consulenze amministrative(Nucleo di valutazione)		€ 4.580,80
b1.6 Altri servizi consulenziali (contrattazione decentrata, appalti)		€ 0,00

C) Aquisto beni di consumo		€ 227.932,47

C1) SPESE CORRENTI		€ 196.588,94
C1.1) generate da attività oggetto del contratto		€ 126.721,83
C1.2) imputati forfettariamente		€ 69.867,11
C2) SPESE IN CONTO CAPITALE		€ 31.343,53

D) Costi di gestione		€ 15.056,02

D1) UTENZE		€ 15.056,02
d1.1 generate da attività oggetto del contratto (costi diretti)		€ 15.056,02
d1.2 imputate forfettariamente (costi indiretti specifici)		€ 0,00
d1.3 imputate forfettariamente (costi indiretti)		€ 0,00

Totale quadro economico (A+B+C+D)		**€ 1.415.406,10**
Valore contratto di servizio		**€ 1.414.000,00**

INDICATORI DI PERFORMANCE

Indicatori di cui alla delibera provinciale n. 78 del 11/7/2013

Indicatori di contesto CPI	Numero di iscritti/Popolazione residente.	*Rilevazione annuale* 26.840/862.684 = 0,03
	Numero di iscritti/Popolazione in età lavorativa.	*Rilevazione annual* 26.840/559.413 = 0,04
	Numero nuovi iscritti nell'anno di riferimento e anno precedente.	Anno in corso 26.840 – anno precedente 24.335 (2013)
Indicatori di erogazione (Legge 92/2012) *	Numero di colloqui di orientamento effettuati entro i tre mesi dall'inizio dello stato di disoccupazione ai percettori di indennità di disoccupazione.	23.900
	Numero di persone inserite in un percorso di formazione della durata complessiva non inferiore a due settimane entro dodici mesi dall'inizio dello stato di disoccupazione ai percettori di indennità di disoccupazione.	n.d.
	Numero di persone a cui è stata offerta almeno una proposta di inserimento lavorativo entro la scadenza del periodo di percezione del trattamento di sostegno al reddito.	n.d.

	Numero di persone inserite in un percorso di formazione della durata complessiva non inferiore a due settimane entro dodici mesi dall'inizio dello stato di disoccupazione ai beneficiari di integrazione salariale o con sospensione dell'attività lavorativa superiore ai sei mesi.	n.d.
Indicatori struttura organizzativa	Numero addetti/Numero di iscritti CPI.	*Rilevazione annuale /4*
	Numero addetti/Numero persone in formazione.	n.d.
	Costo collaboratori esterni/Costo personale strutturato* *Sui servizi oggetto del contratto di servizio non sono previsti collaboratori esterni. I valori di costo relativi, invece, al personale strutturato sono quelli rendicontati nel contratto di servizio e quindi non comprendono il costo del personale ex provinciale sebbene impiegato sui servizi oggetto del contratto perchè finanziati diversamente.	*Rilevazione annuale* 0%
	Costo personale staff/Costo personale totale* *Il costo personale totale è uguale al costo personale strutturato in quanto il costo del personale esterno così come specificato nella sezione precedente è pari a € 0. Il costo del personale di staff, invece, è uguale al costo del personale dedicato ai servizi amministrativi generali così come rendicontato nel contratto di servizio.	*Rilevazione annuale* 0%

*in attesa di decreti attuativi L. 92/2012

Altri indicatori Piano Performance 2014

INDICATORE	RISULTATI ATTESI annui	RISULTATI 2014
% Centri Impiego (N. CPI /popolazione pop. in età lavorativa (da Istat)	**0,000007%**	**0,000007%**
Tasso accessibilità (n. h apertura sportelli CPI/h settimanali)	**83,33%**	**83,33%**
Tasso evasione richieste tirocini (numero tirocini evasi/tirocini richiesti)	**90%**	**100%**
Tasso conformità IDO (numero idoneità/colloqui sostenuti)	**65%**	**65,60%**
% gradimento del servizio (cittadini)	**80%**	**87%**

PROCESSI AZIENDALI

CICLO DI PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO AFOL MB

Strategie

Linee di indirizzo

RPP Provincia MB

Programmazione → Budgeting → Reporting e controllo → Misurazione e valutazione

Piano Programma

- Servizi da erogare
- Piano annuale fabbisogno del personale
- Piano degli acquisti
- Piano della comunicazione
- Piano della Formazione

Piano della Trasparenza

Piano Anticorruzione

Piano dell'ODV

Bilancio di Previsione

- Quadro economico Contratto di servizio
- Budget dei servizi
- Budget del personale
- Budget degli acquisti
- Budget degli investimenti
- Budget dei costi di struttura
- Budget di tesoreria

Reportistica di periodo interna/esterna

- Report di periodo controllo analogo
- Budget di periodo per Direttori di Area
- Report a richiesta PRMB
- Report auditing esterni

Comitati di controllo

- Comitato tecnico
- Comitato politico

Piano delle Performance

Bilancio Consuntivo

Relazione consuntivo controllo analogo

Indagini di customer satisfaction

Bilancio Sociale

CALENDARIO CICLO DI PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO AFOL MB

Agosto – Ottobre Ottobre - Dicembre	Agosto - Ottobre	Trimestrale Aprile – Luglio – Ottobre – Gennaio	Semestrale Gennaio – Marzo

3. GESTIONE ECONOMICA E FINANZIARIA

QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO: PATTO DI STABILITÀ

Decreto Legge 24/01/2012 n. 1, convertito nella Legge 24/03/2012 n. 27, che modifica l'art. 114 del D.lgs.18/8/2000 n. 267 ha introdotto il comma V bis il quale prevede che a decorrere dall'anno 2013, le aziendespeciali e le istituzioni sono assoggettate al patto di stabilità interno secondo le modalità definite con decretodel Ministero dell'economia e delle finanze, di concerto con i Ministri dell'interno e per gli affari regionali, il turismo e lo sport, sentita la Conferenza Stato-Città ed autonomie locali, da emanare entro il 30 ottobre2012. A tal fine, le aziende speciali si iscrivono e depositano i propri bilanci al registro delle imprese entro il 31 maggio di ciascun anno. Alle aziende speciali si applicano le disposizioni del codice di cui al decretolegislativo 12 aprile 2006, n. 163 nonché le disposizioni che stabiliscono, a carico degli enti locali: divieto o limitazioni alle assunzioni di personale; contenimento degli oneri contrattuali e delle altre voci di natura retributiva o indennitaria e per consulenza anche degli amministratori; obblighi e limiti alla partecipazione societaria degli enti locali.
Inoltre, la Corte dei Conti, con il parere della Sez. regionale di controllo per la Lombardia, 19 gennaio 2012n. 7/2012, ha confermato che una società in house o mista, controllata da un ente locale, affidataria di un servizio pubblico escluso dall'applicazione dell'art. 4 del DL n. 138/2011, è comunque vincolata al rispetto del patto di stabilità.

Accertata quindi la riconducibilità di AFOL alla categoria degli enti in house e dunque l'obbligatorietà dell'esercizio del controllo analogo, la Provincia di Monza Brianza ha provveduto ad integrare il primo sistema di controllo analogo che aveva già sviluppato in questi anni e che ha consentito di svolgere funzioni di indirizzo e controllo che competono all'Ente Locale ai fini della verifica della corretta gestione delle attività da parte di AFOL MB.
Integrazione resasi necessaria anche in virtù delle modiche normative che hanno interessato la revisione della spesa pubblica e che hanno imposto un'ulteriore riflessione sulle modalità di controllo dell'operato degli enti in house così da poter verificare che le procedure utilizzate da questi siano conformi a quelle che sarebbero messe in atto dall'ente controllante e il trasferimento di competenze e delle relative risorse necessarie garantisca un adeguato livello di efficienza nell'utilizzo delle risorse pubbliche.

In tal senso va vista la revisione del contratto di servizio operata nel 2013 e l'integrazione del modello di controllo già esistente con un modello di reportistica più integrato e in grado di esprimere livelli informativi di natura gestione/procedurale rispetto ad un modello di gestione quale è quello delle aziende speciali nato e pensato dal legislatore per ottenere importanti risultati sul fronte dell'efficienza gestionale e della capacità di operare in modo efficace rispetto ad una domanda di servizi pubblici sempre più esigente e puntuale.

Inoltre con delibera di Giunta Provinciale n. 62 del 21/5/2014 è stato prorogato il contratto per l'affidamentodi servizi in house ad Afol fino al 31/12/2014 ed è stata prevista la decurtazione di € 50.000= di tale contratto portandolo ad € 1.414.000,00=.

Successivamente è stato ulteriormente prorogato tale contratto di servizio al 31/12/2015 con delibera n. 27 del 2/9/2014 del Presidente della Provincia confermando per l'anno 2015 il valore del contratto ad € 1.414.000,00=.
Anche in tal senso va ricondotta la deliberazione di Giunta provinciale che recependo quanto disposto dall'art. 4, comma 12 bis del D.L. 24/4/2014, n. 66 convertito nella legge 23/6/2014 n. 89, ha emanato la Deliberazione n. 86 del 2 settembre 2014 avente per oggetto*: "Agenzia per la formazione, l'Orientamento e il lavoro Monza e e Brianza. Atto d'indirizzo in materia di funzionamento e di costi del personale ai sensi dell'art. 18, comma 2 bis del D.L. 25/6/2008, n. 112 convertito nella legge 6/8/2008, n. 133 nel testo modificato dall'art. 4, comma 12 bis del D.L. 24/4/2014, n. 66 convertito nella Legge 23/6/2014,n. 89 - Pagina 3 Approvazione", dove sostanzialmente si è definita l'"Esclusione dell'azienda speciale di un ente territoriale, pur se ente pubblico economico, dalle limitazioni assunzionali mediante contratti di lavoro a tempo determinato ai sensi dell'art. 1 comma 1 del D.L. 20/03/2014 n. 34, convertito nella Legge 16/05/2014, n. 78"* e sono stati dati gli indirizzi di gestione a cui Afol dovrà attenersi.

A fronte di ciò, con verbale di determinazione dell' Amministratore Unico n. 33 del 4 settembre 2014 Afol ha recepito tale Delibera della Giunta provinciale n. 86 del 2/9/2014.
Vista la situazione appena delineata e in considerazione di quelli che potranno essere i riflessi prodotti dal riassetto delle province in tema di ridefinizione delle deleghe/funzioni soprattutto in materia di lavoro, non è ancora chiaro quale potrà essere lo scenario normativo, territoriale nel quale l'agenzia sarà chiamata ad operare né tanto meno se l'attuale modello di gestione, scelto in questi anni, sarà adottato anche per il futuro e soprattutto con quali assetti organizzativi.

Risulterà in primo luogo prioritario valorizzare e consolidare il patrimonio di competenze, esperienze e buone prassi acquisito in questi anni, la cui espressione in termini di erogazione di servizi integrati ha saputo rispondere ai bisogni chiesti dai cittadini, dalle imprese e dal territorio inteso nel suo complesso.

I risultati gestionali ottenuti sul fronte dell'economicità dei servizi e della qualità degli stessi, così come certificati dai bilanci e dalle valutazioni prestazionali dell'agenzia, dimostrano una ***costante riduzione dei costi unitari medi dei servizi erogati a fronte di un incremento medio della qualità degli stessi così come auspicato dalle normative in materia di Spending Review, secondo una logica di ottimizzazione dei costi piuttosto che della spesa.***

IL CONTO ECONOMICO

L'esercizio 2014 chiude con un risultato ante imposte positivo di € 473.362 confermando il trend dell'ultimo biennio in termini di consolidamento e assestamento complessivo delle principali voci di ricavo e costo.
Si tratta senza dubbio di un risultato molto positivo che premia l'impegno delle risorse umane e consolida ulteriormente le performance dell'Agenzia.

L'analisi degli scostamenti effettuata trimestralmente ha posto in evidenza alcuni elementi dell'andamento di gestione che da qualche anno posso essere definiti come "tipici" dell'Agenzia:

- alto tasso di variabilità dei ricavi derivanti da dispositivi di finanziamento comunitari/regionali;
- manifestazione temporale dei dispositivi non sempre allineata alla programmazione prevista
- contrazione generale delle risorse sulle politiche attive e formative con residuale riconoscimento dei costi a processo a favore di meccanismi di premialità a risultato;
- incertezza su partite di contributo/trasferimento a copertura della spesa di personale trasferito non comprimibile;
- difficile programmazione degli investimenti biennali/triennali in relazione al manifestarsi o meno dei punti di cui sopra.

Sulla base di tali premesse, pur confermando lungo l'anno una corretta gestione del ciclo di programmazione, erogazione, monitoraggio e controllo, appare chiara la necessità di contestualizzare il risultato positivo conseguito, dando evidenza di quelli che saranno, anche per il 2015, i principali obiettivi/investimenti su cui si intende finalizzare il positivo risultato di gestione dell'anno 2014.

L'utile conseguito sarà utilizzato in parte per adeguare il nostro modello di offerta formativa al sistema di rating regionale, oltre che a finanziare le attività necessarie all'implementazione del nuovo laboratorio di pasticceria e panificazione, secondo le linee di programmazione concordate con la Provincia di Monza e Brianza in tema di nuovo indirizzo formativo in ddif anno 2015/16 come da Decreto n.23 del 22/11/2014 con cui è stato adottato il Piano dell'Offerta Formativa in Provincia di Monza e Brianza .

In secondo luogo, si è concordato con la Provincia di Monza e della Brianza (autorizzazione prot. n. 9396 del 13/03/2015) di destinare una quota a finanziamento di uno studio di fattibilità per l'individuazione di un nuovo modello di sperimentazione territoriale delle politiche attive del lavoro a valere sull'Area Vasta della Provincia di Monza e Brianza.
Inoltre, a seguito di analisi approfondita effettuata dallo staff tecnico di Afol, è stato pianificato e valorizzato nel Bilancio preventivo 2015, un programma triennale di lavori di riqualificazione degli stabili di proprietà della Provincia che ospitano i Centri di Formazione Professionale di Meda e Seregno oltre alla sede operativa dell'Agenzia, che necessitano di interventi tra i quali i più urgenti sono la realizzazione dell'impianto di luci di emergenza presso la sede del Centro di Formazione Professionale "Sandro Pertini " di Seregno e l'impianto di raffrescamento della sede del Centro di Formazione Professionale Terragni di Meda.

Pertanto, con riferimento all'art. 38 del Regolamento di contabilità di Afol, approvato con verbale dell'amministratore unico n. 10 del 14/05/2012 "Il risultato economico dell'esercizio":

L'utile d'esercizio deve essere destinato nell'ordine:

a) A riserva legale nella misura del 5%;
b) All'incremento del fondo rinnovo impianti;
c) Al fondo di finanziamento di progetti di sviluppo/investimenti nella entità prevista dal piano programma

L'eventuale residuo è versato alla Provincia di Monza e della Brianza.

A tal proposito, si prevede di impegnare nel corso del prossimo esercizio l'utile conseguito nell'esercizio 2014 per il finanziamento delle seguenti progettazioni:

Fondo Rinnovo Impianti:	€ 17.608,34
Nuovo laboratorio panetteria/pasticceria	€ 89.670,93
FONDO STRAORDINARIO PER RICERCA AZIONE SPERIMENTAZIONE	
Studio fattibilità nuovo modello	€ 60.000,00
Totale	**€ 167. 279,00=**

Di seguito, e prima di analizzare i risultati delle singole aree attraverso i CE analitici, si mostrano i principali indicatori di risultato nel rispetto delle norme contenute nelle leggi di stabilità emanate negli ultimi anni e delle linee di indirizzo contenute nelle delibere provinciali in materia di contenimento della spesa del personale e in materia di rapporto tra spesa del personale e totale della spesa corrente. A tal proposito, gli indicatori che seguono evidenziano quanto segue:

	Preventivo Annuale	Consuntivo CO.GE.	Ratei (Risconti)	Gestione Competenza	Scostamento
Ricavi della gestione caratteristica	€ 7.549.988	€ 6.923.218	€ 797.264	€ 7.720.482	€ 170.494
Costi della gestione caratteristica	€ 7.340.052	€ 7.260.192	€ -	€ 7.260.192	(79.860)
Risultato della gestione caratteristica	€ 209.936	-€ 336.974	€ 797.264	€ 460.290	€ 250.355

	Preventivo Annuale	Consuntivo CO.GE.	Ratei (Risconti)	Gestione Competenza	Scostamento
Costo del personale a bilancio	€ 5.443.300	€ 5.341.113		€ 5.341.113	**(102.187)**
Costi del personale su tot costi	74,16%	73,57%		73,57%	**-0,80%**
Costi del personale su valore della produzione	72,10%	77,15%		69,18%	**-4,04%**

	Preventivo Annuale	Consuntivo CO.GE.	Ratei (Risconti)	Gestione Competenza	Scostamento
ricavo per € di spesa personale	€ 1,39	€1,30		€ 1,45	4%

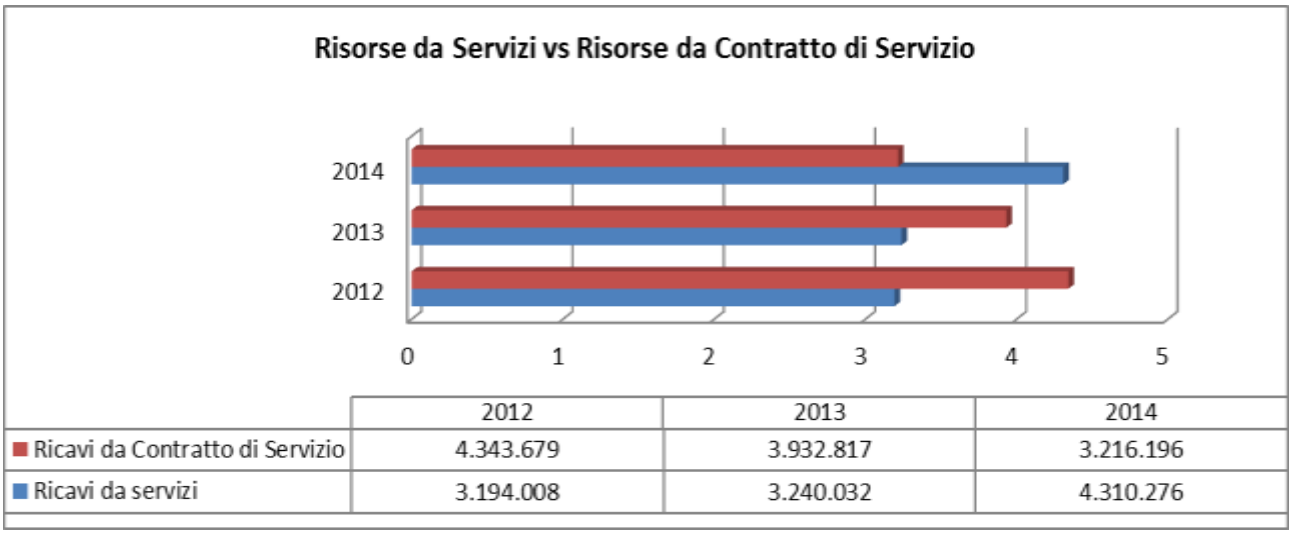
Analisi Costi del personale	Preventivo Annuale	Consuntivo CO.GE.	Ratei (Risconti)	Gestione Competenza	Scostamento
Totale spesa del personale	**5.443.300**	**5.341.113**		**5.341.113**	**(102.187)**
Totale spesa del personale etero	4.297.352	4.283.486		4.283.486	(13.866)
Totale spesa del personale non etero	**1.145.948**	**1.057.627**		**1.057.627**	**(88.321)**
Altri costi del personale (Formazione)	25.490	27.178		27.178	1.688
Totale flessibilità organizzativa	2.898.229	2.991.007		2.991.007	92.778
Totale flessibilità organizzativa etero	1.849.112	2.039.655		2.039.655	190.543
Totale flessibilità organizzativa non etero	**1.049.117**	**951.352**		**951.352**	**(97.766)**

Come già evidenziato nelle relazioni trimestrali di periodo l'Agenzia è riuscita a raggiungere nel corso dell'esercizio tutti gli obiettivi che si era prefissata sia in termini di servizi da erogare (vedasi le relazioni delle singole aree) sia, soprattutto, in termini di una corretta programmazione e gestione delle risorse di bilancio.

I risultati complessivi mostrano, infatti, un risultato di esercizio più che positivo rispetto al budget previsionale, un equilibrio tra costi del personale e spesa corrente e un rapporto tra costi e valore della produzione più che soddisfacente. Tali risultati sono stati conseguiti sia sul versante dei ricavi da servizi, dove il valore della produzione mostra uno scostamento positivo rilevante, che rispetto alla spesa del personale che è risultata essere più bassa rispetto a quanto preventivato a budget come mostrato nelle tabelle sopra riportate e comunque in linea con le indicazioni ricevute dall'ente controllante, nonostante

l'incremento di ricavi da servizi. Il tutto in una condizione di costante riduzione di risorse pubbliche come mostrato dal grafico seguente.

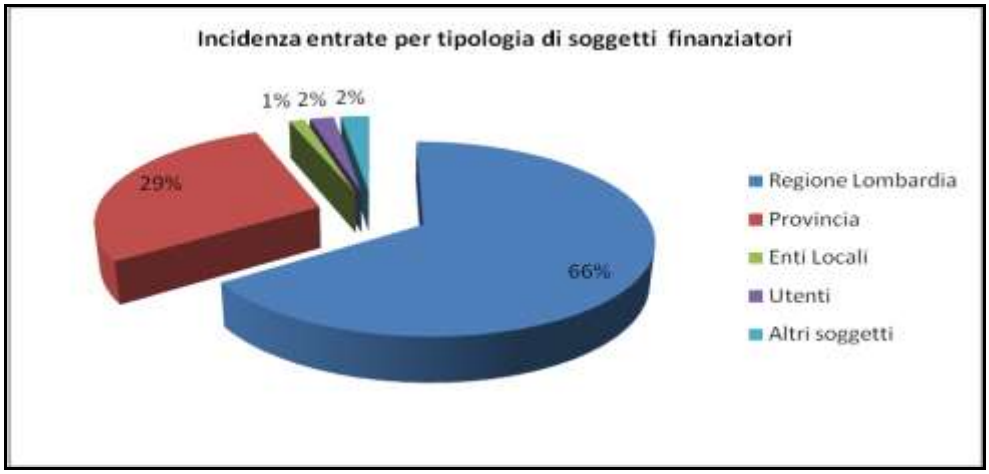
	2012	2013	2014
Ricavi da servizi	3.194.008	3.240.032	4.310.276
Ricavi da Contratto di Servizio	4.343.679	3.932.817	3.216.196



Tuttavia, è bene sottolineare come la ricerca di risorse alternative, soprattutto a valere su bandi pubblici, non sia sempre operazione semplice e foriera di risultati di gestione in linea con le attese.
Si tratta di risorse non certe nella loro manifestazione temporale e numeraria oltre a presentare spesso elementi di complessità gestionale tali da richiedere flessibilità organizzativa e operativa che non sempre sono compatibili con la natura dell'agenzia stessa, soprattutto in tema di tempi e modalità di reperimento di adeguate professionalità sul mercato o di acquisizione di beni e servizi.

A tal proposito il grafico che segue mostra l'attuale composizione delle risorse in entrata rispetto ai principali soggetti finanziatori.

Regione Lombardia	€ 5.064.228,69
Provincia	€ 2.209.680,15
Enti Locali	€ 103.079,19
Utenti	€ 159.008,88
Altri soggetti	€ 184.485,12
Totale	**€ 7.720.482**



Come mostrato dal grafico, **la Regione Lombardia** si pone come il principale interlocutore di AFOL contribuendo per il 66% delle nostre risorse in entrata sotto forma di:

- Doti DDIF;
- Learning week;
- Lombardia Plus (Eccellenza del Restauro);
- Doti Formazione e Lavoro;
- Altri progetti a bando;
- Contributi in conto capitale finalizzati ad ammodernamenti laboratoriali, didattica 2.0, investimenti di varia natura per le scuole di formazione professionale;
- Contributi in conto esercizio per personale ex regionale.

La Provincia di Monza Brianza, dal canto suo, si avvale di AFOL per gestire i suoi Centri per l'Impiego attraverso un contratto di servizio del valore di € 1.414.000 oltre a richiedere l'erogazione di servizi strumentali alla sua attività istituzionale come la governance dei progetti di inclusione al lavoro per soggetti svantaggiati (LIFT) e il supporto tecnico al tavolo delle crisi aziendali provinciali o per l'erogazione dei corsi di apprendistato in ambito formazione.

Rispetto al contratto di servizio è importante evidenziare come la compressione delle risorse pubbliche abbia inciso anche sulle risorse stanziate dalla provincia rispetto ai servizi richiesti ad AFOL.
La tabella che segue mostra il trend delle risorse erogate ad AFOL negli ultimi 3 esercizi e soprattutto nell'ultimo esercizio quando lo stanziamento iniziale è stato rivisto al ribasso nel corso dell'anno:

Esercizio	2014	2014	2013	2012
Valore	€ 1.414.000	€ 1.464.000	€ 1.530.000	€ 1.681.422
€/abitante	€1,66	€1.72	€1,8	€1,98
Variazione %	- 3.61%	- 4,65%	-10%	

Altri contributori importanti stanno diventando **i Comuni** ai quali AFOL offre servizi di politica attiva e orientamento al lavoro attraverso una serie di sportelli territoriali. Il loro valore a bilancio è prossimo ai € 100.000 e potrebbe essere destinato a crescere sotto forma di nuovi servizi di welfare integrato allo studio che dovrebbero riscrivere il panorama delle politiche attive su ambito di area vasta anche in funzione del nuovo ruolo assunto dalla nuova Provincia di Monza Brianza rispetto alle deleghe sui servizi al lavoro.
Ci sono poi **altri finanziatori** rappresentati dagli utenti dei nostri corsi di formazione a pagamento che hanno però un peso sempre minore nel bilancio o altri soggetti che a vario titolo finanziano l'agenzia come per esempio le opere di restauro eseguite dai nostri allievi del corso di restauro.

Relativamente alle Aree Formazione e Lavoro, di seguito si mostrano i principali indicatori:

Area Formazione

	Preventivo Annuale	Consuntivo CO.GE.	Ratei (Risconti)	Gestione Competenza	Scostamento
Ricavi della gestione caratteristica	**€ 4.329.720**	**€ 3.815.444**	**€ 440.499**	**€ 4.255.943**	**(73.777)**
Costi della gestione caratteristica	**€ 3.882.213**	**€ 3.843.214**		**€ 3.843.214**	**(38.999)**
RISULTATO DELLA GESTIONE CARATTERISTICA	**€ 447.507**	**(27.771)**	**€ 440.499**	**€ 412.729**	**(34.778)**

	Preventivo Annuale	Consuntivo CO.GE.	Ratei (Risconti)	Gestione Competenza	Scostamento
Costo del personale a bilancio	€ 2.916.355	€ 2.766.556		€ 2.766.556	**(149.799)**
Costi del personale su tot costi	75,12%	71,99%		71,99%	-4%
Costi del personale su valore della produzione	67,36%	72,51%		65,00%	-3%

	Preventivo Annuale	Consuntivo CO.GE.	Ratei (Risconti)	Gestione Competenza	Scostamento
Ricavo per € di spesa personale	€ 1,48	€ 1,38		€ 1,54	4%

Analisi Costi del personale	Preventivo Annuale	Consuntivo CO.GE.	Ratei (Risconti)	Gestione Competenza	Scostamento
Totale spesa del personale	**2.916.355**	**2.766.556**		**2.766.556**	**(149.799)**
Totale spesa del personale etero	**2.916.355**	**2.766.556**		**2.766.556**	**(149.799)**
Totale spesa del personale non etero	0	0		0	0
Altri costi del personale (Formazione)	0	0		0	0
Totale flessibilità organizzativa	1.353.460	1.311.082		1.311.082	**(42.378)**
Totale flessibilità organizzativa etero	1.353.460	1.311.082		1.311.082	**(42.378)**
Totale flessibilità organizzativa non etero	0	0		0	0

I dati relativi al periodo mostrano, rispetto ai ricavi da prestazione, una leggera variazione negativa (3,59 punti percentuali al 30 giugno). Come già evidenziato nella relazione di semestre1 il dato generale è risultato in linea con gli obiettivi di bilancio.
I servizi che invece hanno fatto registrare variazioni positive - e "compensative" rispetto ad altre partite di ricavo non conseguite - sono:

- Il progetto Lombardia Plus;
- La dote unica formazione;
- Apprendistato.

In termini di scostamenti negativi, invece, la formazione continua e abilitante fa segnare un ulteriore decremento rispetto allo scorso anno (vedi budget analitico). In questo caso specifico il decremento è stato assorbito quest'anno dalla dote unica formazione. Relativamente al costo del personale complessivo la tabella mostra uno scostamento in positivo (minore spesa) rispetto al costo del personale previsto.

Tale scostamento è dovuto alle assunzioni di personale previste e non realizzate sul progetto Fondimpresa in quanto non realizzato, alle assunzioni di personale previste e non realizzate sui corsi in formazione continua e abilitante e in parte alle assunzioni di personale previste e non realizzate sulle edizioni di Learning week erogate nei primi mesi del 2015 e al minor costo di specifiche collaborazioni a progetto previste sul dispositivo dote unica formazione rispetto ad altri dispositivi oltre a minori spese per eventi legati a malattie, permessi con legge 104 e maternità.

[1] Tratta da Relazione semestrale al 30 giugno: "Si tratta di una variazione che non denota un mancato raggiungimento di obiettivo perché è ascrivibile al fatto che quest'anno i servizi DDIF sul CFP di Concorezzo mostrano in sede di bilancio di previsione un dato di competenza previsionale di periodo più alto rispetto all'effettivo. Nel secondo semestre la partenza dei secondi anni che si aggiungeranno ai primi assorbiranno questo scostamento iniziale."

Area Lavoro

	Preventivo Annuale	Consuntivo CO.GE.	Ratei (Risconti)	Gestione Competenza	Scostamento
Ricavi della gestione caratteristica	**€ 2.383.557**	**€ 2.182.954**	**€ 332.569**	**€ 2.515.523**	**€ 131.966**
Costi della gestione caratteristica	**€ 1.846.528**	**€ 1.939.524**		**€ 1.939.524**	**€ 92.996**
RISULTATO DELLA GESTIONE CARATTERISTICA	**€ 537.029**	**€ 243.430**	**€ 332.569**	**€ 575.999**	**€ 38.970**

	Preventivo Annuale	Consuntivo CO.GE.	Ratei (Risconti)	Gestione Competenza	Scostamento
Costo del personale a bilancio	**€ 1.454.010**	**€ 1.529.763**		**€ 1.506.331**	**€ 52.321**
Costi del personale su tot costi	78,74%	78,87%		77,66%	**-1,37%**
Costi del personale su valore della produzione	61,00%	70,08%		59,88%	**-1,84%**

	Preventivo Annuale	Consuntivo CO.GE.	Ratei (Risconti)	Gestione Competenza	Scostamento
Ricavo per € di spesa personale	€ 1,64	€ 1,43		€ 1,67	2%

Analisi Costi del personale	Preventivo Annuale	Consuntivo CO.GE.	Ratei (Risconti)	Gestione Competenza	Scostamento
Totale spesa del personale	1.454.010	1.529.763		1.529.763	52.321
Totale spesa del personale etero	640.733	783.859		783.859	143.126
Totale spesa del personale non etero	813.277	745.904		745.904	(67.373)
Altri costi del personale (Formazione)	0	676		676	676
Totale flessibilità organizzativa	1.125.265	1.242.095		1.242.095	116.830
Totale flessibilità organizzativa etero	273.169	509.819		509.819	236.649
Totale flessibilità organizzativa non etero	852.096	732.277		732.277	(119.819)

I dati di consuntivo mostrano, rispetto ai ricavi da prestazione a preventivo, una variazione positiva di 5,25% punti percentuali. Si tratta di una variazione principalmente dovuta ad entrate variabili derivanti dal dispositivo dote unica lavoro(ricavi da dispositivi che prevedono premialità a buon fine).

I ricavi derivanti dagli altri progetti a bando sono in linea con il budget previsto e le attività programmate nel periodo. La pluralità dei servizi progettati ed erogati, anche dal punto di vista della committenza, denota la capacità dell'area di rispondere alle diverse esigenze del territorio, degli specifici target di utenza e di creare reti di partenariato pubbliche/private utili all'attrazione di finanziamenti importanti.

Relativamente al costo del personale, si segnala infine che l'ulteriore riduzione del contratto di servizio in essere con la Provincia ha comportato nel secondo semestre un ricorso maggiore all'esternalizzazione dei servizi, come evidenziato dall'incremento di spesa del personale cosiddetto etero flessibile (contratti co.co.pro. o a TD) assunto per gestire servizi diversi da quelli previsti dal contratto di servizio. Si è trattata di un'azione necessaria in funzione degli obiettivi di bilancio assegnati all'area e che non ha impattato sugli equilibri della stessa che sono rimasti pressoché inalterati rispetto a quanto previsto.
Infatti, la variazione sul totale della spesa corrente è rimasta pressoché la stessa -0,57% a fronte però di un incremento di 5,25% di ricavi da servizi realizzati.

Di seguito CE riclassificato aggregato 2014 per Area e poi il CE 2014 aggregato per unità operativa. Successivamente si offre un'analisi di dettaglio delle poste di ricavo e costo più significative per natura e destinazione.

Budget analitico AFOL

Conto Economico Analitico	Previsionale 2014 Importi	Consuntivo CO.GE. Gen.- Dic 14	Ratei (Risconti)	Gestione Competenza Gen.- Dic 14	Scostamento
Ricavi finanziamento corsi					
Doti DDIF	1.649.750	1.363.913	330.750	1.694.663	44.912
Quote disabili	174.000	156.852	27.000	183.852	9.852
Corsi PPAD	13.062	7.141	6.851	13.992	930
Alta Formazione/Specialistica	140.000	99.850	43.427	143.277	3.277
Formazione permanente	110.000	47.730	0	47.730	(62.270)
Formazione abilitante	40.000	16.854	0	16.854	(23.146)
Formazione continua	0	0	0	0	0
Apprendistato	100.000	78.840	24.720	103.560	3.560
Dote Unica Formazione	160.000	373.040	0	373.040	213.040
Fondi Interprofessionali	200.000	0	0	0	(200.000)
Learning week	420.000	248.547	0	248.547	(171.453)
Crisi Aziendali	118.125	134.570	44.458	179.028	60.903
Sportelli Lavoro	83.000	46.235	56.844	103.079	20.079
Dote Unica Lavoro	420.000	734.254	0	734.254	314.254
LIFT	250.000	156.019	147.896	303.915	53.915
Altri progetti a bando/Sportello Eures/Sportello Orientamento	245.731	73.426	91.059	164.485	(81.246)

Totale ricavi finanziamento corsi	**4.123.668**	**3.537.271**	**773.005**	**4.310.276**	**186.608**
Conto Economico Analitico	**Previsionale 2014** **Importi**	**Consuntivo CO.GE.** **Gen.- Dic 14**	**Ratei (Risconti)**	**Gestione Competenza** **Gen.- Dic 14**	**Scostamento**
Altri ricavi e proventi					
Contratto Servizio Provincia MB spese funzionamento	346.250	515.037	0	515.037	168.787
Contratto Servizio Provincia MB servizi amm.vi e certificativi	1.117.750	898.963	0	898.963	(218.787)
Trasferimenti da Provincia MB pers. ex-provinciale	1.800.000	1.770.000	0	1.770.000	(30.000)
Contratto Servizio Integrativo Provincia MB	22.638	8.000	24.196	32.196	9.558
Unitel / Altri contributi	67.130	106.904	63	106.967	39.837
Contributi c/impianti	72.550	79.585	0	79.585	7.034
Ricavi diversi (Sconti e abbuoni, rimborsi assicurativi, altro)	0	7.458	0	7.458	7.458
Totale altri ricavi	**3.426.319**	**3.385.947**	**24.259**	**3.410.206**	**(16.113)**
TOTALE RICAVI	**7.549.988**	**6.923.218**	**797.264**	**7.720.482**	**170.494**
COSTI					
ACQUISTI					
Materiali di consumo didattico	60.500	88.005	0	88.005	27.505
Altri materiali di consumo (carta, toner, cancelleria varia uffici)	19.624	35.180	0	35.180	15.556
TOTALE COSTI PER ACQUISTI	**80.124**	**123.185**	**0**	**123.185**	**43.061**
SERVIZI					
Costi Professionali Personale AFOL non ruolo					
Docenti Collaboratori	491.275	397.918	0	397.918	(93.357)
Sostegno Collaboratori	21.000	25.459	0	25.459	4.459
Orientatori Collaboratori	44.000	160.303	0	160.303	116.303
Tutor Collaboratori	24.000	58.150	0	58.150	34.150
Operatori Servizi Lavoro Collaboratori	47.250	77.295	0	77.295	30.045
Contributi Sociali inps, inpdap, ecc…	0	128.339	0	128.339	128.339
Docenti Partita IVA	254.000	129.146	0	129.146	(124.854)
Sostegno Partita IVA	0	816	0	816	816

Conto Economico Analitico	Previsionale 2014 Importi	Consuntivo CO.GE. Gen.- Dic 14	Ratei (Risconti)	Gestione Competenza Gen.- Dic 14	Scostamento
Orientatori Partita IVA	130.000	26.571	0	26.571	(103.429)
Tutor Partita IVA	0	2.894	0	2.894	2.894
Servizi Integrazione scolastica	157.874	150.665	0	150.665	(7.208)
Servizi professionali a PIVA	302.477	279.549	0	279.549	(22.928)
Costi Professionali Personale AFOL Ruolo	0				
Docenti	596.600	541.488	0	541.488	(55.112)
Sostegno	0	0	0	0	0
Orientatori	0	0	0	0	0
Tutor	0	0	0	0	0
Operatori Servizi Lavoro	928.831	903.248	0	903.248	(25.583)
Contributi Sociali inps, inpdap, TFR	0	0	0	0	0
Tickets e rimborsi km	4.244	2.701	0	2.701	(1.543)
Costi Professionali Personale Provincia	0				
Docenti	752.794	733.647	0	733.647	(19.147)
Sostegno	0	0	0	0	0
Orientatori	0	0	0	0	0
Tutor	0	0	0	0	0
Operatori Servizi Lavoro	136.967	114.811	0	114.811	(22.156)
Contributi Sociali inps, inpdap, TFR	0	0	0	0	0
Tickets e rimborsi km	1.127	325	0	325	(802)
Altri costi Professionali	0				
Spese viaggio allievi	3.000	19.782	0	19.782	16.782
INAIL e Assic. Allievi	24.000	23.359	0	23.359	(641)
Borse Lavoro/Gettoni esami	3.450	31.996	0	31.996	28.546
Altre spese per bandi/prestazioni occasionali	0	46.735	0	46.735	46.735
Learning week	210.000	115.935	0	115.935	(94.065)
TOTALE COSTI PROFESSIONALI PER SERVIZI	**4.132.889**	**3.971.133**	**0**	**3.971.133**	**(161.756)**
Costi Commerciali					
Costi di comunicazione	16.069	11.677	0	11.677	(4.392)
Altri	3.000	3.461	0	3.461	461
TOTALE COSTI COMMERCIALI	**19.069**	**15.138**	**0**	**15.138**	**(3.931)**

Costi Sedi/Strutture					
Affitto locali/strutture	0	0	0	0	0
Riscaldamento	150.500	97.613	0	97.613	(52.887)
Utenze (acqua, gas, energia el.)	64.920	62.106	0	62.106	(2.814)
Manutenzioni Auto/Furgoni	3.000	458	0	458	(2.542)
Manut. ordinarie immob. e impianti	66.528	92.400	0	92.400	25.872
Manutenzione attrezz./laboratori	9.150	9.189	0	9.189	39
	294.098	**261.766**	**0**	**261.766**	**(32.332)**
Amministrativi e generali					
Direzione	0	0	0	0	0
Compensi CDA	3.000	2.450	0	2.450	(550)
Compensi Revisori	8.000	7.620	0	7.620	(380)
Servizi amm.ve/legali/lavoro	60.281	102.609	0	102.609	42.328
Nucleo di valutazione	5.856	4.581	0	4.581	(1.275)
Altri servizi consulenziali	3.416	0	0	0	(3.416)
Formazione personale	25.490	27.178	0	27.178	1.688
Assicurazioni	71.000	54.376	0	54.376	(16.624)
Telefoniche, internet	42.019	49.627	0	49.627	7.608
Licenze d'uso software	26.976	45.645	0	45.645	18.669
Spese pulizia	160.000	190.818	0	190.818	30.818
Spese di vigilanza/bidelli e guardiania	83.976	71.342	0	71.342	(12.634)
Fotocopiatrice (eccedenza consumi)	0	6.125	0	6.125	6.125
Spese varie (spese postali, carburanti, trasporto, altro)	13.493	10.011	0	10.011	(3.482)
Manutenzione Gestione Qualità/231/Sicurezza	36.106	18.715	0	18.715	(17.391)
	539.613	**591.097**	**0**	**591.097**	**51.484**
TOTALE COSTI PER SERVIZI	**4.985.669**	**4.839.135**	**0**	**4.839.135**	**(146.534)**
GODIMENTO BENI DI TERZI					
Noleggio attrezzature	22.827	10.654	0	10.654	(12.172)
Affitti	0	0	0	0	0
Altri	26.065	31.107	0	31.107	5.042
TOTALE COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	**48.892**	**41.762**	**0**	**41.762**	**(7.130)**

PERSONALE AMM.VO					
Personale AFOL					
Salari e stipendi	867.704	883.851	0	883.851	16.147
INPS/INPDAP/ecc.	62.000	0	0	0	(62.000)
INAIL	13.000	0	0	0	(13.000)
TFR	0	0	0	0	0
Tickets e rimborsi km	78.206	80.021	0	80.021	1.815
	1.020.910	**963.871**	**0**	**963.871**	**(57.039)**
Personale Provincia					
Salari e stipendi	911.329	949.563	0	949.563	38.234
INPS/INPDAP/ecc.	0	0	0	0	0
INAIL	13.000	0	0	0	(13.000)
TFR	0	0	0	0	0
Tickets e rimborsi km	59.523	43.387	0	43.387	(16.136)
	983.852	**992.950**	**0**	**992.950**	**9.098**
TOTALE COSTI DI PERSONALE AMM.VO	**2.004.762**	**1.956.821**	**0**	**1.956.821**	**(47.940)**
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI					
Ammort. Immob. Immateriali	60.253	74.563	0	74.563	14.311
Ammort. Immob. Materiali	153.063	154.090	0	154.090	1.027
Altri	0	0	0	0	0
TOTALE COSTI AMMORTAMENTI	**213.315**	**228.653**	**0**	**228.653**	**15.338**
Imposte e tasse	7.291	68.338	0	68.338	61.048
Altri oneri di gestione	0	2.297	0	2.297	2.297
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	**7.291**	**70.635**	**0**	**70.635**	**63.345**
TOTALE COSTI	**7.340.052**	**7.260.192**	**0**	**7.260.192**	**(79.860)**
RISULTATO DELLA GESTIONE CARATTERISTICA	**209.936**	**(336.974)**	**797.264**	**460.290**	**250.355**
Proventi/(Oneri) finanziari	(5.000)	8.876	0	8.876	13.876
Proventi/(Oneri) straordinari	0	4.196	0	4.196	4.196
RISULTATO ANTE IMPOSTE	**204.936**	**(323.903)**	**797.264**	**473.362**	**268.426**

Budget Analitico Area Formazione

Conto Economico Analitico	Previsionale 2014 Importi	Consuntivo CO.GE. Gen.- Dic 14	Ratei (Risconti)	Gestione Competenza Gen.- Dic 14	Scostamento
Ricavi finanziamento corsi					
Doti DDIF	1.649.750	1.363.913	330.750	1.694.663	44.912
Quote disabili	174.000	156.852	27.000	183.852	9.852
Corsi PPAD	13.062	7.141	6.851	13.992	930
Alta Formazione/Specialistica	140.000	99.850	43.427	143.277	3.277
Formazione permanente	110.000	47.730	0	47.730	(62.270)
Formazione abilitante	40.000	16.854	0	16.854	(23.146)
Formazione continua	0	0	0	0	0
Apprendistato	100.000	78.840	24.720	103.560	3.560
Dote Unica Formazione	160.000	373.040	0	373.040	213.040
Fondi Interprofessionali	200.000	0	0	0	(200.000)
Learning week	420.000	248.547	0	248.547	(171.453)
Crisi Aziendali	0	0	0	0	0
Sportelli Lavoro	0	0	0	0	0
Dote Unica Lavoro	0	0	0	0	0
LIFT	0	0	0	0	0
Altri progetti a Bando	0	16.966	7.688	24.654	24.654
Totale ricavi finanziamento corsi	**3.006.812**	**2.409.733**	**440.436**	**2.850.169**	**(156.644)**
Altri ricavi e proventi					
Contratto Servizio Provincia MB spese funzionamento	0	0	0	0	0
Contratto Servizio Provincia MB servizi amm.vi e certificativi	0	0	0	0	0
Trasferimenti da Provincia MB pers. Trasferito	1.266.977	1.237.076	0	1.237.076	(29.901)

Conto Economico Analitico	Previsionale 2014 Importi	Consuntivo CO.GE. Gen.- Dic 14	Ratei (Risconti)	Gestione Competenza Gen.- Dic 14	Scostamento
Contratto Servizio Integrativo Provincia MB	0	0	0	0	0
Altri Contributi	52.130	91.619	63	91.682	39.552
Contributi c/impianti	72.550	69.569	0	69.569	(2.982)
ricavi diversi (Sconti e abbuoni, rimborsi assicurativi, altro)	0	7.448	0	7.448	7.448
Totale altri ricavi	**1.391.658**	**1.405.711**	**63**	**1.405.774**	**14.116**
TOTALE RICAVI	**4.398.470**	**3.815.444**	**440.499**	**4.255.943**	**(142.527)**
COSTI					
ACQUISTI					
Materiali di consumo didattico	60.500	88.005	0	88.005	27.505
Altri materiali di consumo (carta, toner, cancelleria varia uffici)	6.222	12.634	0	12.634	6.412
TOTALE COSTI PER ACQUISTI	**66.722**	**100.639**	**0**	**100.639**	**33.917**
SERVIZI					
Costi Professionali Personale AFOL					
Docenti Collaboratori	491.275	397.598	0	397.598	(93.677)
Sostegno Collaboratori	21.000	17.241	0	17.241	(3.759)
Orientatori Collaboratori	0	(612)	0	(612)	(612)
Tutor Collaboratori	24.000	58.150	0	58.150	34.150
Operatori Servizi Lavoro Collaboratori	0	0	0	0	0
Contributi Sociali inps, inpdap, ecc…	0	85.526	0	85.526	85.526
Docenti Partita IVA	254.000	126.566	0	126.566	(127.434)
Sostegno Partita IVA	0	816	0	816	816
Orientatori Partita IVA	0	0	0	0	0

Conto Economico Analitico	Previsionale 2014 Importi	Consuntivo CO.GE. Gen.- Dic 14	Ratei (Risconti)	Gestione Competenza Gen.- Dic 14	Scostamento
Tutor Partita IVA	0	1.230	0	1.230	1.230
Servizi Integrazione scolastica	157.874	150.665	0	150.665	(7.208)
Servizi professionali a PIVA	40.000	3.035	0	3.035	(36.965)
Costi Professionali Personale AFOL Ruolo					
Docenti	596.600	541.488	0	541.488	(55.112)
Sostegno	0	0	0	0	0
Orientatori	0	0	0	0	0
Tutor	0	0	0	0	0
Operatori Servizi Lavorio	0	0	0	0	0
Contributi Sociali inps, inpdap, TFR, rimborsi km	0	0	0	0	0
Tickets e rimborsi km	4.244	2.701	0	2.701	(1.543)
Costi Professionali Personale Provincia					
Docenti	752.794	733.647	0	733.647	(19.147)
Sostegno	0	0	0	0	0
Orientatori	0	0	0	0	0
Tutor	0	0	0	0	0
Operatori Servizi Lavoro	0	0	0	0	0
Contributi Sociali inps, inpdap, TFR	0	0	0	0	0
Tickets e rimborsi km	0	0	0	0	0
Altri costi Professionali					
Spese viaggio allievi	3.000	19.782	0	19.782	16.782
INAIL e Assic. Allievi	24.000	23.359	0	23.359	(641)
Gettoni esami	3.450	5.548	0	5.548	2.098
Altre spese per bandi	0	46.735	0	46.735	46.735
Learning week	210.000	115.935	0	115.935	(94.065)

Conto Economico Analitico	Previsionale 2014 Importi	Consuntivo CO.GE. Gen.- Dic 14	Ratei (Risconti)	Gestione Competenza Gen.- Dic 14	Scostamento
	2.582.237	**2.329.410**	**0**	**2.329.410**	**(252.826)**
Costi Commerciali					
Costi di comunicazione	4.784	2.276	0	2.276	(2.508)
Altri	0	0	0	0	0
	4.784	**2.276**	**0**	**2.276**	**(2.508)**
Costi Sedi/Strutture					
Affitto locali/strutture	0	0	0	0	0
Riscaldamento	122.000	94.462	0	94.462	(27.538)
Utenze (acqua, gas, energia el.)	50.700	56.476	0	56.476	5.776
Manutenzioni Auto/Furgoni	0	0	0	0	0
Manut. ordinarie immob. e impianti	21.758	72.851	0	72.851	51.093
Manutenzione attrezz./laboratori	9.150	9.189	0	9.189	39
	203.608	**232.978**	**0**	**232.978**	**29.370**
Amministrativi e generali					
Direzione	0	0	0	0	0
Compensi CDA	0	0	0	0	0
Compensi Revisori	0	0	0	0	0
Servizi amm.ve/legali/lavoro	0	0	0	0	0
Nucleo di valutazione	0	0	0	0	0
Altri servizi consulenziali	0	0	0	0	0
Formazione personale	0	0	0	0	0
Assicurazioni	3.000	4.107	0	4.107	1.107

Conto Economico Analitico	Previsionale 2014 Importi	Consuntivo CO.GE. Gen.- Dic 14	Ratei (Risconti)	Gestione Competenza Gen.- Dic 14	Scostamento
Telefoniche, internet	10.249	14.993	0	14.993	4.744
Licenze d'uso software	7.626	11.805	0	11.805	4.179
Spese pulizia	132.850	152.984	0	152.984	20.134
Spese di vigilanza/bidelli e guardiania	79.232	66.889	0	66.889	(12.343)
Fotocopiatrice (eccedenza consumi)	0	0	0	0	0
Spese varie (spese postali, carburanti, trasporto, altro)	1.171	3.108	0	3.108	1.937
Manutenzione Gestione Qualità/Sicurezza	15.000	3.553	0	3.553	(11.447)
	249.128	**257.439**	**0**	**257.439**	8.311
TOTALE COSTI PER SERVIZI	**3.039.757**	**2.822.103**	**0**	**2.822.103**	**(217.654)**
GODIMENTO BENI DI TERZI					
Noleggio attrezzature	3.992	5.768	0	5.768	1.776
Affitti	0	0	0	0	0
Altri	2.750	2.515	0	2.515	(235)
TOTALE COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	**6.742**	**8.283**	**0**	**8.283**	**1.541**
PERSONALE AMM.VO					
Personale AFOL					
Salari e stipendi	193.500	180.087	0	180.087	(13.413)
INPS/INPDAP/ecc.	0	0	0	0	0
INAIL	0	0	0	0	0
TFR	0	0	0	0	0
Tickets e rimborsi km	22.841	23.355	0	23.355	514
	216.341	**203.442**	**0**	**203.442**	**(12.899)**

Conto Economico Analitico	Previsionale 2014 Importi	Consuntivo CO.GE. Gen.- Dic 14	Ratei (Risconti)	Gestione Competenza Gen.- Dic 14	Scostamento
Personale Provincia					
Salari e stipendi	514.183	517.240	0	517.240	3.057
INPS/INPDAP/ecc.	0	0	0	0	0
INAIL	0	0	0	0	0
TFR	0	0	0	0	0
Tickets e rimborsi km	38.468	29.241	0	29.241	(9.228)
	552.651	**546.480**	**0**	**546.480**	**(6.171)**
TOTALE COSTI DI PERSONALE	**768.992**	**749.922**	**0**	**749.922**	**(19.070)**
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI					
Ammort. Immob. Immateriali	0	64.550	0	64.550	64.550
Ammort. Immob. Materiali	0	86.916	0	86.916	86.916
Altri	0	0	0	0	0
TOTALE COSTI AMMORTAMENTI	**0**	**151.466**	**0**	**151.466**	**151.466**
Imposte e tasse	0	10.471	0	10.471	10.471
Altri oneri di gestione	0	331	0	331	331
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	**0**	**10.801**	**0**	**10.801**	**10.801**
TOTALE COSTI	**3.882.213**	**3.843.214**	**0**	**3.843.214**	**(38.999)**
RISULTATO DELLA GESTIONE CARATTERISTICA	**516.257**	**(27.771)**	**440.499**	**412.729**	**(103.529)**
Quota parte costi comuni	(429.991)	(268.294)	0	(268.294)	161.697
Proventi/(Oneri) finanziari	0	0	0	0	0
Proventi/(Oneri) straordinari	0	9.335	0	9.335	9.335
RISULTATO ANTE IMPOSTE	**86.266**	**(286.730)**	**440.499**	**153.770**	**67.503**

Budget analitivo Area Lavoro

Conto Economico Analitico	Previsionale 2014 Importi	Consuntivo CO.GE. Gen.- Dic 14	Ratei (Risconti)	Gestione Competenza Gen.- Dic 14	Scostamento
Ricavi finanziamento corsi					
Doti DDIF	0	0	0	0	0
Quote disabili	0	0	0	0	0
Corsi PPAD	0	0	0	0	0
Alta Formazione/Specialistica	0	0	0	0	0
Formazione permanente	0	0	0	0	0
Formazione abilitante	0	0	0	0	0
Formazione continua	0	0	0	0	0
Apprendistato	0	0	0	0	0
Dote Unica Formazione	0	0	0	0	0
Fondi Interprofessionali	0	0	0	0	0
Learning week	0	0	0	0	0
Crisi Aziendali	118.125	134.570	44.458	179.028	60.903
Sportelli Lavoro	83.000	46.235	56.844	103.079	20.079
Dote Unica Lavoro	420.000	734.254	0	734.254	314.254
LIFT	250.000	156.019	147.896	303.915	53.915
Altri progetti a Bando	217.700	35.931	83.371	119.302	(98.398)
Totale ricavi finanziamento corsi	**1.088.825**	**1.107.009**	**332.569**	**1.439.578**	**350.753**
Altri ricavi e proventi					
Contratto Servizio Provincia MB spese funzionamento	0	0	0	0	0
Contratto Servizio Provincia MB servizi amm.vi e certificativi	1.117.750	898.963	0	898.963	(218.787)
Trasferimenti da Provincia MB pers. Trasferito	176.982	176.981	0	176.981	(1)
Contratto Servizio Integrativo Provincia MB	0	0	0	0	0
Altri Contributi	0	0	0	0	0
Contributi c/impianti	0	0	0	0	0
ricavi diversi (Sconti e abbuoni, rimborsi assicurativi, altro)	0	0	0	0	0
Totale altri ricavi	**1.294.732**	**1.075.945**	**0**	**1.075.945**	**(218.788)**
TOTALE RICAVI	**2.383.557**	**2.182.954**	**332.569**	**2.515.523**	**131.966**

Conto Economico Analitico	Previsionale 2014 Importi	Consuntivo CO.GE. Gen.- Dic 14	Ratei (Risconti)	Gestione Competenza Gen.- Dic 14	Scostamento
COSTI					
ACQUISTI					
Materiali di consumo (cancelleria varia)	0	0	0	0	0
Altri materiali di consumo (carta, toner, cancelleria varia uffici)	6.326	4.145	0	4.145	(2.181)
TOTALE COSTI PER ACQUISTI	**6.326**	**4.145**	**0**	**4.145**	**(2.181)**
SERVIZI					
Costi Professionali Personale AFOL					
Docenti Collaboratori	0	0	0	0	0
Sostegno Collaborarori	0	0	0	0	0
Orientatori Collaboratori	32.000	160.137	0	160.137	128.137
Tutor Collaboratori	0	0	0	0	0
Operatori Servizi Lavoro Collaboratori	47.250	77.295	0	77.295	30.045
Contributi Sociali inps, inpdap, ecc…	0	42.633	0	42.633	42.633
Docenti/Psicologo Partita IVA	0	1.422	0	1.422	1.422
Sostegno Partita IVA	0	0	0	0	0
Orientatori Partita IVA	130.000	26.571	0	26.571	(103.429)
Tutor Partita IVA	0	1.664	0	1.664	1.664
Servizi Integrazione scolastica	0	0	0	0	0
Servizi professionali a PIVA (LIFT+reimpiego)	261.745	275.981	0	275.981	14.236
Costi Professionali Personale AFOL Ruolo					0
Docenti	0	0	0	0	0
Sostegno	0	0	0	0	0
Orientatori	0	0	0	0	0
Tutor	0	0	0	0	0
Operatori Servizi Lavoro	928.831	903.248	0	903.248	(25.583)
Contributi Sociali inps, inpdap, TFR, rimborsi km	0	0	0	0	0
Tickets e rimborsi km	0	0	0	0	0
Costi Professionali Personale Provincia					0
Docenti/Educatori	0	0	0	0	0
Sostegno	0	0	0	0	0

Conto Economico Analitico	Previsionale 2014 Importi	Consuntivo CO.GE. Gen.- Dic 14	Ratei (Risconti)	Gestione Competenza Gen.- Dic 14	Scostamento
Orientatori	0	0	0	0	0
Tutor	0	0	0	0	0
Operatori Servizi Lavoro	136.967	114.811	0	114.811	(22.156)
Contributi Sociali inps, inpdap, TFR	0	0	0	0	0
Tickets e rimborsi km	1.127	325	0	325	(802)
Altri costi Professionali					0
Spese viaggio allievi	0	0	0	0	0
INAIL e Assic. Allievi	0	0	0	0	0
Gettoni esami/Borse Lavoro/prestazioni occasionali	0	23.433	0	23.433	23.433
Altre spese per bandi	0	0	0	0	0
Learning week	0	0	0	0	0
	1.537.920	**1.627.519**	**0**	**1.627.519**	**89.599**
Costi Commerciali					
Costi di comunicazione	0	0	0	0	0
Altri	0	25	0	25	25
	0	**25**	**0**	**25**	**25**
Costi Sedi/Strutture					
Affitto locali/strutture	0	0	0	0	0
Riscaldamento	28.500	3.151	0	3.151	(25.349)
Utenze (acqua, gas, energia el.)	12.220	3.631	0	3.631	(8.589)
Manutenzioni Auto/Furgoni	0	0	0	0	0
Manut. ordinarie immob. e impianti	2.071	16.383	0	16.383	14.312
Manutenzione attrezz./laboratori	0	0	0	0	0
	42.791	**23.165**	**0**	**23.165**	**(19.626)**
Amministrativi e generali					
Direzione	0	0	0	0	0
Compensi CDA	0	0	0	0	0
Compensi Revisori	0	0	0	0	0

Conto Economico Analitico	Previsionale 2014 Importi	Consuntivo CO.GE. Gen.- Dic 14	Ratei (Risconti)	Gestione Competenza Gen.- Dic 14	Scostamento
Servizi amm.ve/legali/lavoro	0	0	0	0	0
Nucleo di valutazione	0	0	0	0	0
Altri servizi consulenziali	0	0	0	0	0
Formazione personale	0	676	0	676	676
Assicurazioni	0	437	0	437	437
Telefoniche, internet	6.420	8.274	0	8.274	1.854
Licenze d'uso software	0	0	0	0	0
Spese pulizia	22.150	26.054	0	26.054	3.904
Spese di vigilanza/bidelli e guardiania	4.151	3.896	0	3.896	(255)
Fotocopiatrice (eccedenza consumi)	0	6.125	0	6.125	6.125
Spese varie (spese postali, carburanti, trasporto, altro)	3.904	3.395	0	3.395	(509)
Manutenzione Gestione Qualità/Sicurezza	0	3.421	0	3.421	3.421
	36.625	**52.278**	**0**	**52.278**	**15.653**
TOTALE COSTI PER SERVIZI	**1.617.336**	**1.702.987**	**0**	**1.702.987**	**85.651**
GODIMENTO BENI DI TERZI					
Noleggio attrezzature	18.835	4.380	0	4.380	(14.455)
Affitti	0	0	0	0	0
Altri	23.315	28.592	0	28.592	5.277
TOTALE COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	**42.150**	**32.972**	**0**	**32.972**	**(9.178)**
PERSONALE AMM.VO					
Personale AFOL					
Salari e stipendi	91.000	97.559	0	97.559	6.559
INPS/INPDAP/ecc.	0	0	0	0	0
INAIL	0	0	0	0	0
TFR	0	0	0	0	0
Tickets e rimborsi km	40.765	36.095	0	36.095	(4.670)
	131.765	**133.654**	**0**	**133.654**	**1.889**

Conto Economico Analitico	Previsionale 2014 Importi	Consuntivo CO.GE. Gen.- Dic 14	Ratei (Risconti)	Gestione Competenza Gen.- Dic 14	Scostamento
Personale Provincia					
Salari e stipendi	40.015	41.039	0	41.039	1.024
INPS/INPDAP/ecc.	0	0	0	0	0
INAIL	0	0	0	0	0
TFR	0	0	0	0	0
Tickets e rimborsi km	6.055	3.532	0	3.532	(2.523)
	46.070	**44.571**	**0**	**44.571**	(1.499)
TOTALE COSTI DI PERSONALE	**177.835**	**178.225**	**0**	**178.225**	**390**
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI					
Ammort. Immob. Immateriali	0	0	0	0	0
Ammort. Immob. Materiali	0	17.121	0	17.121	17.121
Altri	0	0	0	0	0
TOTALE COSTI AMMORTAMENTI	**0**	**17.121**	**0**	**17.121**	**17.121**
Imposte e tasse	2.881	2.203	0	2.203	(678)
Altri oneri di gestione	0	1.870	0	1.870	1.870
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	**2.881**	**4.073**	**0**	**4.073**	**1.192**
TOTALE COSTI	**1.846.528**	**1.939.524**	**0**	**1.939.524**	**92.996**
RISULTATO DELLA GESTIONE CARATTERISTICA	**537.029**	**243.430**	**332.569**	**575.999**	**38.970**
Quota parte costi comuni	(429.991)	(268.294)	0	(268.294)	161.697
Proventi/(Oneri) finanziari	0	0	0	0	0
Proventi/(Oneri) straordinari	0	414	0	414	414
RISULTATO ANTE IMPOSTE	**107.038**	**(24.450)**	**332.569**	**308.119**	**201.081**

Budget analitico Costi Comuni di Agenzia

Conto Economico Analitico	Previsionale 2014 Importi	Consuntivo CO.GE. Gen.- Dic 14	Ratei (Risconti)	Gestione Competenza Gen.- Dic 14	Scostamento
Ricavi finanziamento corsi					
Doti DDIF				0	0
Quote disabili				0	0
Corsi PPAD				0	0
Alta Formazione/Specialistica				0	0
Formazione permanente				0	0
Formazione abilitante				0	0
Formazione continua				0	0
Apprendistato				0	0
Dote Unica Formazione				0	0
Fondi Interprofessionali				0	0
Learning week				0	0
Crisi Aziendali				0	0
Sportelli Lavoro				0	0
Dote Unica Lavoro				0	0
LIFT				0	0
Altri progetti a Bando				0	0
Totale ricavi finanziamento corsi	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Altri ricavi e proventi					
Contratto Servizio Provincia MB spese funzionamento	346.250	515.037		515.037	168.787
Contratto Servizio Provincia MB servizi amm.vi e certificativi				0	0
Trasferimenti da Provincia MB pers. Trasferito	356.041	355.943		355.943	(98)

Conto Economico Analitico	Previsionale 2014 Importi	Consuntivo CO.GE. Gen.- Dic 14	Ratei (Risconti)	Gestione Competenza Gen.- Dic 14	Scostamento
Contratto Servizio Integrativo Provincia MB				0	0
Altri Contributi	15.000	15.286		15.286	286
Contributi c/impianti		10.016		10.016	10.016
ricavi diversi (Sconti e abbuoni, rimborsi assicurativi, altro)		10		10	10
Totale altri ricavi	**717.291**	**896.292**	**0**	**896.292**	**179.001**
TOTALE RICAVI	**717.291**	**896.292**	**0**	**896.292**	**179.001**
COSTI					
ACQUISTI					
Materiali di consumo (cancelleria varia)				0	0
Altri materiali di consumo (carta, toner, cancelleria varia uffici)	7.076	18.401		18.401	11.325
TOTALE COSTI PER ACQUISTI	**7.076**	**18.401**	**0**	**18.401**	**11.325**
SERVIZI					
Costi Professionali Personale AFOL					
Docenti/Altro Collaboratori		320		320	320
Sostegno Collaboratori		912		912	912
Orientatori Collaboratori				0	0
Tutor Collaboratori				0	0
Operatori Servizi Lavoro Collaboratori				0	0
Contributi Sociali inps, inpdap, ecc…		180		180	180
Docenti Partita IVA		1.159		1.159	1.159
Sostegno Partita IVA				0	0
Orientatori Partita IVA				0	0
Tutor Partita IVA				0	0
Servizi Integrazione scolastica				0	0

Conto Economico Analitico	Previsionale 2014 Importi	Consuntivo CO.GE. Gen.- Dic 14	Ratei (Risconti)	Gestione Competenza Gen.- Dic 14	Scostamento
Servizi professionali a PIVA	732	534		534	(198)
Costi Professionali Personale AFOL Ruolo					
Docenti				0	0
Sostegno				0	0
Orientatori				0	0
Tutor				0	0
Operatori Servizi Lavorio				0	0
Contributi Sociali inps, inpdap, TFR				0	0
Tickets e rimborsi km				0	0
Costi Professionali Personale Provincia					
Docenti				0	0
Sostegno				0	0
Orientatori				0	0
Tutor				0	0
Operatori Servizi Lavoro				0	0
Contributi Sociali inps, inpdap, TFR				0	0
Tickets e rimborsi km				0	0
Altri costi Professionali					
Spese viaggio allievi				0	0
INAIL e Assic. Allievi				0	0
Gettoni esami		3.015		3.015	3.015
Altre spese per bandi				0	0
Learning week				0	0
	732	**6.120**	**0**	**6.120**	**5.388**
Costi Commerciali					

Conto Economico Analitico	Previsionale 2014 Importi	Consuntivo CO.GE. Gen.- Dic 14	Ratei (Risconti)	Gestione Competenza Gen.- Dic 14	Scostamento
Costi di comunicazione	8.785	7.621		7.621	(1.164)
Altri				0	0
	8.785	**7.621**	**0**	**7.621**	**(1.164)**
Costi Sedi/Strutture					
Affitto locali/strutture					0
Riscaldamento				0	0
Utenze (acqua, gas, energia el.)	2.000	2.000		2.000	0
Manutenzioni Auto/Furgoni	3.000	458		458	(2.542)
Manut. ordinarie immob. e impianti	42.700	3.166		3.166	(39.534)
Manutenzione attrezz./laboratori				0	0
	47.700	**5.624**	**0**	**5.624**	**(42.076)**
Amministrativi e generali					
Direzione				0	0
Compensi CDA	3.000	2.450		2.450	(550)
Compensi Revisori	8.000	7.620		7.620	(380)
Servizi amm.ve/legali/lavoro	60.281	102.609		102.609	42.328
Nucleo di valutazione	5.856	4.581		4.581	(1.275)
Altri servizi consulenziali	3.416			0	(3.416)
Formazione personale	25.490	26.502		26.502	1.012
Assicurazioni	68.000	49.832		49.832	(18.168)
Telefoniche, internet	25.350	26.360		26.360	1.010
Licenze d'uso software	19.349	33.840		33.840	14.490

Conto Economico Analitico	Previsionale 2014 Importi	Consuntivo CO.GE. Gen.- Dic 14	Ratei (Risconti)	Gestione Competenza Gen.- Dic 14	Scostamento
Spese pulizia	5.000	11.780		11.780	6.780
Spese di vigilanza/bidelli e guardiania	593	557		557	(36)
Fotocopiatrice (eccedenza consumi)	0			0	0
Spese varie (spese postali, carburanti, trasporto, altro)	8.418	3.508		3.508	(4.910)
Manutenzione Gestione Qualità/Sicurezza/HDeSW	21.106	11.741		11.741	(9.365)
	253.859	**281.380**	**0**	**281.380**	**27.520**
TOTALE COSTI PER SERVIZI	**311.076**	**300.745**	**0**	**300.745**	**(10.332)**
GODIMENTO BENI DI TERZI					
Noleggio attrezzature		507		507	507
Affitti				0	0
Altri				0	0
TOTALE COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	**0**	**507**	**0**	**507**	**507**
PERSONALE AMM.VO					
Personale AFOL					
Salari e stipendi	561.666	579.573		579.573	17.907
INPS/INPDAP/ecc.	62.000			0	(62.000)
INAIL	13.000			0	(13.000)
TFR				0	0
Tickets e rimborsi km	14.600	19.579		19.579	4.979
	651.266	**599.151**	**0**	**599.151**	**(52.115)**
Personale Provincia					
Salari e stipendi	357.130	391.284		391.284	34.153

Conto Economico Analitico	Previsionale 2014 Importi	Consuntivo CO.GE. Gen.- Dic 14	Ratei (Risconti)	Gestione Competenza Gen.- Dic 14	Scostamento
INPS/INPDAP/ecc.				0	0
INAIL	13.000			0	(13.000)
TFR				0	0
Tickets e rimborsi km	15.000	10.614		10.614	(4.386)
	385.130	**401.898**	**0**	**401.898**	**16.768**
TOTALE COSTI DI PERSONALE	**1.036.396**	**1.001.049**	**0**	**1.001.049**	**(35.347)**
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI					
Ammort. Immob. Immateriali	60.253	10.014		10.014	(50.239)
Ammort. Immob. Materiali	153.063	49.717		49.717	(103.346)
Altri				0	0
TOTALE COSTI AMMORTAMENTI	**213.315**	**59.731**	**0**	**59.731**	**(153.584)**
Imposte e tasse	4.410	55.665		55.665	51.255
Altri oneri di gestione		96		96	96
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	**4.410**	**55.761**	**0**	**55.761**	**51.351**
TOTALE COSTI	**1.572.273**	**1.436.193**	**0**	**1.436.193**	**(136.080)**
RISULTATO DELLA GESTIONE CARATTERISTICA	**(854.982)**	**(539.901)**	**0**	**(539.901)**	**315.081**
				0	0
Proventi/(Oneri) finanziari	(5.000)	8.876		8.876	13.876
Proventi/(Oneri) straordinari		(5.563)		(5.563)	(5.563)
RISULTATO ANTE IMPOSTE	**(859.982)**	**(536.588)**	**0**	**(536.588)**	**323.394**

	Preventivo Annuale	Consuntivo CO.GE.	Ratei (Risconti)	Gestione Competenza	Scostamento
Costo del personale a bilancio	€ 1.039.396	€ 1.009.085		€ 1.009.085	(30.311)
costi del personale su tot costi	66%	70%		70%	6%
costi del personale su valore della produzione	145%	113%		113%	-22%

	Preventivo Annuale	Consuntivo CO.GE.	Ratei (Risconti)	Gestione Competenza	Scostamento
Ricavi della gestione caratteristica	**€ 717.291**	**€ 896.292**		**€ 896.292**	**€ 179.001**
Costi della gestione caratteristica	**€ 1.572.273**	**€ 1.436.193**		**€ 1.436.193**	**(136.080)**
RISULTATO DELLA GESTIONE CARATTERISTICA	**(854.982)**	**(539.901)**		**(539.901)**	**€ 315.081**

	Preventivo Annuale	Consuntivo CO:GE:	Ratei (Risconti)	Gestione Competenza	Scostamento
Ricavo per € di spesa personale	€ 0,69	€ 0,89		€ 0,89	28,71%

Analisi Costi del personale					
Totale spesa del personale	**1.039.396**	**1.009.085**	**0**	**1.009.085**	**(30.311)**
Totale spesa del personale etero	728.263	724.986	0	724.986	(3.277)
Totale spesa del personale non etero	**311.133**	**284.099**	**0**	**284.099**	**(27.034)**
Altri costi del personale (Formazione)	25.490	26.502	0	26.502	1.012
Totale flessibilità organizzativa	385.966	402.121	0	402.121	16.155
Totale flessibilità organizzativa etero	210.483	210.671	0	210.671	188
Totale flessibilità organizzativa non etero	**175.483**	**191.450**	**0**	**191.450**	**15.968**

Per quanto riguarda le tabelle sopra riportate si evidenzia che relativamente al dato di spesa del personale, essendo riferito a personale a TD e indeterminato, non ha subito variazioni rispetto al budget di previsione, se non nella componente accessoria costituita dalla spesa per ticket e rimborsi km. Il dato di costo del personale di staff si è invece ridotto a fronte di volumi di attività superiori alle attese come evidenziato nel consuntivo del piano delle performance dove si sono di fatto registrate riduzioni di costo unitario su tutti i

processi di back office[2].

Il dato invece relativo al rapporto tra costo del personale e valore della produzione è espressione del volume di attività e quindi di costi di attività di back office generati dai servizi erogati dalle aree e che devono quindi essere recuperati attraverso:

- una corretta programmazione e gestione delle attività da parte delle aree al fine di favorire un uso efficiente ed efficace delle risorse di staff in termini di tempi di lavoro e corretta definizione dei relativi carichi;
- corretta valorizzazione all'interno dei budget dei servizi del valore dei servizi di staff;
- operazione di ottimizzazione sui costi di funzionamento generali operati razionalizzando:
- i processi relativi agli acquisti soprattutto in termini di standardizzazione delle procedure interne e programmazione degli stessi al fine di ottimizzare i tempi di lavoro del personale, il numero di atti amministrativi da produrre e i tempi delle relative firme, la messa a disposizione dei beni/servizi acquistati alle aree;
- razionalizzando i costi relativi ai servizi assicurativi, utenze, consulenze, manutenzioni ordinarie operando sulle piattaforme regionali e nazionali nel rispetto delle norme sugli appalti e di quelle sulla razionalizzazione della spesa;
- razionalizzando i tempi delle decisioni manageriali, migliorandone l'efficacia mettendo a disposizione dei decisori nei tempi e nei modi previsti le informazioni sulla gestione;
- razionalizzando i tempi della gestione del ciclo attivo e passivo migliorando i tempi di attraversamento dei documenti in entrata e in uscita e favorendo così un sistema di contabilizzazione coerente con le esigenze della gestione;
- razionalizzando la gestione amministrativa del personale attraverso un uso integrato dei gestionali dedicati (vedi timbratori, software di gestione ferie, malattie, permessi, emissione cedolini, altro);
- dematerializzando la gestione dei servizi finanziari e operando quindi una riduzione dei relativi costi in termini di tempo lavoro, costi di conservazione e carta da stampa;
- razionalizzando gli investimenti attraverso una corretta programmazione dei tempi e valorizzazione delle risorse economico/finanziarie.

A tal proposito si evidenziano di seguito i principali costi di gestione diversi dal personale sostenuti dall'Agenzia per lo svolgimento delle sua attività i cui driver, come già detto, sono i servizi erogati dalle aree.

Utenze	€ 2.000
Servizi Assicurativi	€ 49.832

[2] I dati relativi alle performance di area e relativi processi sono contenuti nel piano delle performance aziendale che sarà oggetto di approvazione con delibera dell'A.U. nel mese di aprile 2015. In tale documento sono evidenziati chiaramente i risultati di economicità ottenuti da AFOL nel 2014 e quindi i recuperi di efficienza operati sui processi menzionati nella relazione.

Spese amm.ve varie (cancelleria, stampati, carburanti, spese postali, vigilanza, altro)	€ 18.933
Servizi di pulizia	€ 11.780
Telefoniche/internet	€ 26.360
Licenze software	€ 10.617
Costi di comunicazione istituzionale	€ 7.621
Manutenzioni ordinarie/straordinarie	€ 3.624
Servizi amministrativi/legali/lavoro	€ 107.190
Compensi Revisore Unico	€ 7.620
Gestione software/qualità/sicurezza	€ 20.046
Amm.ti Immobilizz. immateriali	€ 10.014
Amm.ti Immobilizz. materiali	€ 49.717
Altre imposte e tasse	€ 55.655
Oneri finanziari	€ 1.002
Gestione adempimenti legislativi 231, 81, privacy	€ 11.741
Totale costi di funzionamento dell'Agenzia	**€ 393.752**
Totale costi della gestione caratteristica di AFOL	**€ 7.260.192**
Incidenza % costi di funzionamento Agenzia su tot. costi AFOL	**5,42%**

POSIZIONE NETTA V/PROVINCIA MB

In ottemperanza a quanto previsto dalle disposizioni dell'articolo 6, comma 4, del decreto sulla Spending Review (Dl 95/2012), con decorrenza dall'esercizio finanziario 2012, i Comuni e le Province sono tenuti ad allegare al rendiconto della gestione una nota informativa contenente la verifica dei reciproci rapporti di debito e credito intercorrenti con le proprie società.
A tal proposito, si riporta di seguito lo stato dei rapporti intercorrenti tra la scrivente Azienda Speciale e i suoi principali finanziatori pubblici:

Crediti verso Provincia di Monza Brianza

PROGETTO EURES	€ 10.033

PROGETTO ORIENTAMENTO	€ 29.995,21
SALDO SERVIZIO HELP DESK	€ 7.500
CORSO ASSISTENTI ALLA COMUNICAZIONE	€ 990,60
RICHIESTA CONTRIBUTO PROGETTO PUBBLICO PRIVATO DOTI	€ 55.788
DCE	€ 16.000
TOTALE	**€ 120.306,81**

RATEI E RISCONTI

La gestione finanziaria

La gestione di cassa si è chiusa con un cash flow netto ante imposte al 31 dicembre 2014 di € 432.293 grazie ad un cash flow positivo della gestione operativa pari a € 421.758.

La posizione finanziaria netta al 31 dicembre presenta invece un saldo positivo di € 967.667 come da report di seguito indicato.

dic-09	dic-10	dic-11	dic-12	dic-13	CASH FLOW DEL PERIODO	dic-14
271.453	334.031	314.717	232.146	441.448	RISULTATO OPERATIVO (EBIT)	462.826
12.627	48.802	100.083	148.567	178.673	AMMORTAMENTI e SVALUTAZIONI	228.653
0						
13.159	23.442	72.125	177.565	31.808	INCR/(DECR) FONDO TFR	113.448
			15.000	0	INCR/(DECR) FONDO RISCHI	0
297.239	**406.275**	**486.926**	**573.278**	**651.929**	**UTILE/(PERDITA) RICLASSIFICATO**	**804.927**
(876.341)	(1.269.741)	476.524	136.669	(251.702)	(INCR)/DECR. CREDITI <12 MESI	222.082
855.605	426.282	372.984	275.795	388.081	INCR/(DECR) DEBITI <12 MESI	(305.967)
(98.722)	(230.544)	(390.268)	(180.463)	(173.431)	(INCR)/DECR IMMOBILIZZAZIONI LORDE	(337.260)
177.781	**(667.728)**	**946.167**	**805.278**	**614.877**	**CASH FLOW DELLA GEST. OPER.**	**383.781**
(107)	(7.454)	(17.379)	(4.237)	(1.221)	PROVENTI/(ONERI) FINANZIARI	8.842
49.497	(10.381)	0	171.999	(123.937)	PROVENTI/(ONERI) STRAORDINARI	1.694
0				0	INCR./(DECR.) DEBITI M/LUNGO	0
0	0	1	(0)	0	INCR./(DECR.) PATRIMONIO NETTO	37.976

(269.674)	(314.059)	(294.000)	(235.003)	(285.047)	IMPOSTE SUL REDDITO	0
(42.504)	**(999.622)**	**634.789**	**738.038**	**204.672**	**CASH FLOW NETTO**	**432.293**
0	(42.504)	(1.042.125)	(407.336)	330.702	SALDO BANCHE ALL'INIZIO DEL PERIODO	535.373
(42.504)	(1.042.125)	(407.336)	330.702	535.373	SALDO BANCHE ALLA FINE DEL PERIODO	967.667
(42.504)	**(999.622)**	**634.789**	**738.038**	**204.672**	**VERIFICA**	**432.293**

Due sono le misure fondamentali da vedere sotto l'aspetto finanziario:

L'indebitamento finanziario netto e il capitale circolante netto.
L'indebitamento finanziario netto rappresenta il livello di debiti finanziari (attenzione, non sono da confondere con quelli commerciali e tributari che hanno carattere "operativo") al quale però vanno sottratti i crediti finanziari e le disponibilità liquide;
Dopo aver calcolato l'indebitamento finanziario netto è possibile calcolarsi il capitale investito netto, che è indebitamento finanziario + patrimonio netto e questo, che rappresenta il totale fonti, finanzia i due principali impieghi vale a dire quello in capitale circolante netto e in immobilizzazioni.

Nel nostro caso:

dic-09	dic-10	dic-11	dic-12	dic-13	Impieghi e Fonti	dic-14
31	1.603	309	330.702	535.373	Liquidità	967.667
(42.534)	(1.043.728)	(407.646)	0	0	Banche passive a breve	0
(42.504)	**(1.042.125)**	**(407.336)**	**330.702**	**535.373**	**Posizione finanziaria netta**	**967.667**
(13.159)	(36.601)	(108.726)	(301.292)	(333.100)	Passivo a m/lungo termine (TFR e Altri fondi)	(446.548)
(289.589)	(291.726)	(295.065)	(459.971)	(491.213)	Patrimonio netto	(1.002.550)
(345.251)	**(1.370.452)**	**(811.128)**	**(430.561)**	**(288.939)**	**Capitale acquisito (totale fonti)**	**(481.431)**

L'indebitamento finanziario netto rappresenta il livello di debiti finanziari (attenzione, non sono da confondere con quelli commerciali e tributari che hanno carattere "operativo") al quale però vanno sottratti i crediti finanziari e le disponibilità liquide;

Anche qui è interessante notare come i nostri impieghi in immobilizzazioni materiali sono finanziati totalmente utilizzando passività a breve termine cioè prelevando dal conto di tesoreria in quanto la nostra azienda non ha la possibilità ad oggi di accedere a fonti di finanziamento diverse da quelle di tesoreria come mutui o finanziamenti a medio - lungo termine.

Per una migliore e più corretta gestione dei flussi di cassa sarebbe auspicabile che gli impieghi fossero finanziati da fonti di pari durata temporale così da avere un maggior equilibrio finanziario.

dic-09	dic-10	dic-11	dic-12	dic-13	Impieghi e Fonti	dic-14
228.518	1.131.355	809.430	76.576	3.433	Crediti v/clienti	13.716
198.358	272.273	470.165	654.417	609.722	Crediti v/Enti e Amm.ni pubbliche	344.938
426.876	1.403.628	1.279.595	730.993	613.155	Totale Crediti Operativi	358.654
13.522	98.096	34.784	344.169	731.261	Altri crediti	607.950
711.504	919.919	630.739	733.288	715.735	Ratei/Risconti attivi	871.466
249.300	408.704	484.576	640.773	668.911	Debiti v/fornitori	838.819
101.632	301.632	271.100	71.100	256.157	Debiti v/Enti e Amm.ni pubbliche	13.662
300.803	204.871	172.583	505.541	586.607	Altri debiti (erario, enti, ecc.)	480.625
260.882	423.692	783.624	770.264	863.855	Ratei/Risconti passivi	736.456
239.285	**1.082.744**	**233.235**	**(179.228)**	**(315.378)**	**Capitale circolante netto**	**(231.492)**
105.967	287.708	577.893	609.789	604.317	Immobilizzazioni Immat./Mat. nette	712.923
0					Immobilizzazioni finanziarie	
345.251	**1.370.452**	**811.128**	**430.561**	**288.939**	**Capitale investito netto (totale impieghi)**	**481.431**

Il capitale circolante netto, invece, è dato dal totale dei Crediti operativi + crediti tributari + ratei e risconti attivi – debiti commerciali – debiti tributari – ratei e risconti passivi.

Le dinamiche del circolante netto sono fondamentali per i flussi di cassa come visto nel prospetto del cash flow di periodo e nel prospetto delle Fonti e degli impieghi.

Di seguito, in sintesi i numeri della gestione del conto di tesoreria:

TOTALI | Documenti

Saldo contabile | Saldo Banca d'Italia | SALDO ESERCIZIO | Verifica di cassa | Grafici e statistiche | Elenco conti | Cruscotto indicatori

Ente: 1000353 - A.F.O.L. PROV. MONZA E BRIANZA - Esercizio: 2014

SALDO ESERCIZIO

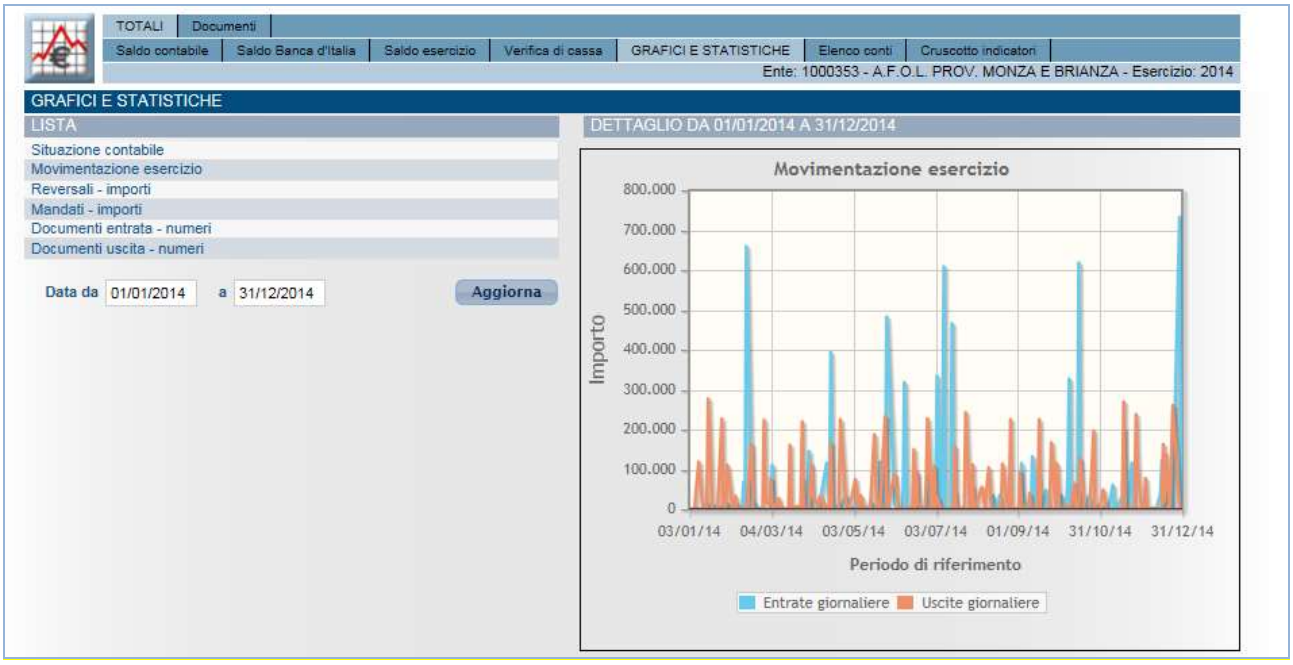
LISTA

Data contabile	Saldo di diritto	Saldo di fatto
24/03/2015	964.442,02	964.442,02
08/01/2015	964.442,02	964.442,02
31/12/2014	964.442,02	964.442,02
30/12/2014	966.193,64	966.193,64
29/12/2014	966.193,64	966.193,64
24/12/2014	234.594,36	234.594,36
22/12/2014	239.527,57	495.037,99
19/12/2014	202.544,07	458.054,49
18/12/2014	170.813,69	555.032,11
17/12/2014	160.978,82	563.488,62
16/12/2014	434.760,62	726.474,22
15/12/2014	311.526,62	603.220,22
12/12/2014	271.597,82	563.291,42
11/12/2014	563.172,46	563.172,46
10/12/2014	562.692,46	562.692,46
09/12/2014	561.299,58	564.986,94
05/12/2014	559.018,69	562.706,05
04/12/2014	560.948,69	564.636,05
03/12/2014	557.900,51	635.315,74
02/12/2014	631.827,74	633.975,38

DETTAGLIO DATA 24/03/2015

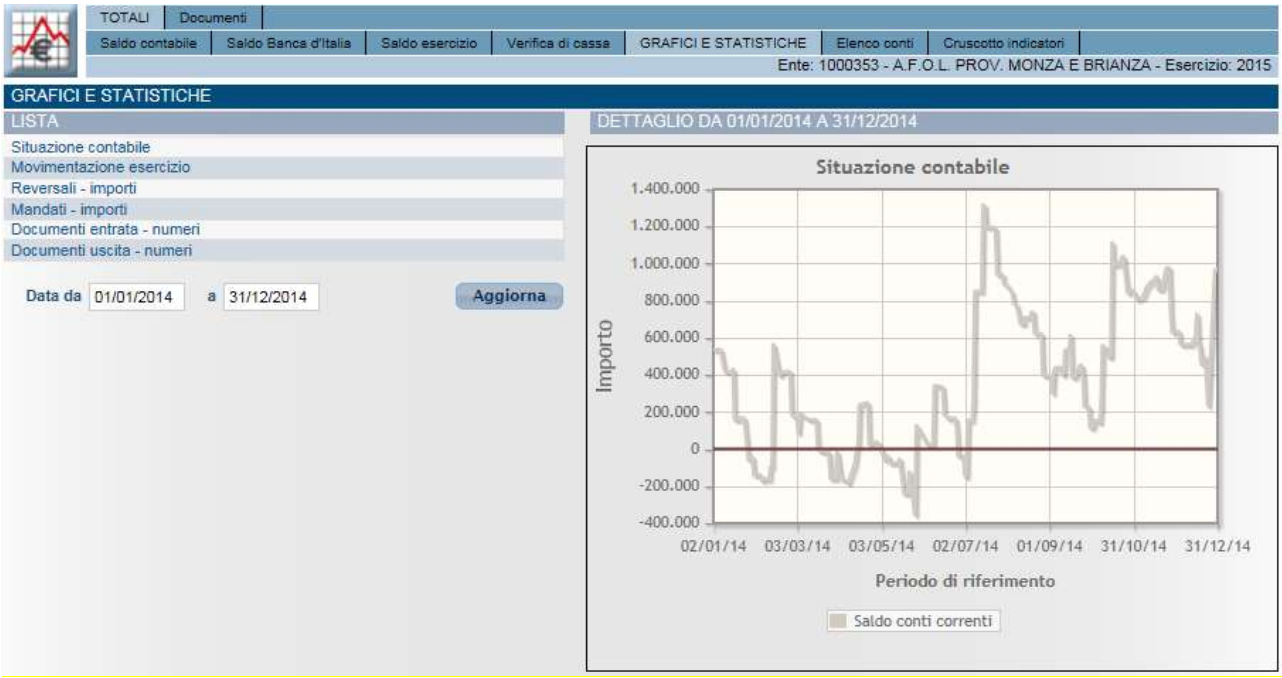
Fondo di cassa		534.045,68
Deficit di cassa		0,00
	Numero	Importo
Reversali emesse	376	7.748.549,61
A copertura		0,00
Versanti riscossi	759	7.748.549,61
Mandati emessi	945	7.318.153,27
A copertura		0,00
Beneficiari pagati	825	7.318.153,27
Provvisori entrata	754	0,00
Provvisori uscita	2482	0,00
Saldo di diritto		964.442,02
Saldo di fatto		964.442,02

Il grafico che segue mostra le movimentazioni di esercizio su base giornaliera in entrata e in uscita.

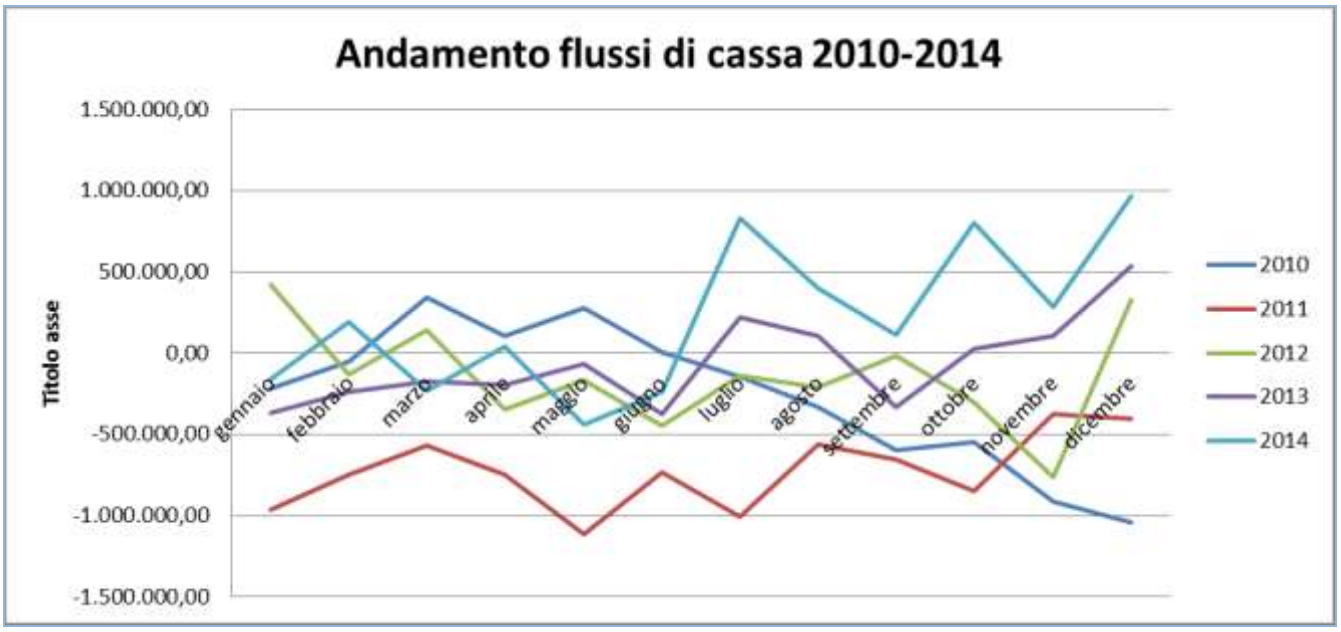


Nella tabella che segue invece sono evidenziati i saldi mensili del conto di tesoreria che hanno determinato il valore degli oneri finanziari attivi e passivi.

MESE	ANDAMENTO CONTO TESORERIA 2014
GENNAIO	-159.782,69
FEBBRAIO	193.512,35
MARZO	-233.724,19
APRILE	37.555,70
MAGGIO	-442.787,56
GIUGNO	-238.497,40
LUGLIO	828.103,46
AGOSTO	397.505,05
SETTEMBRE	114.833,81
OTTOBRE	803.819,52
NOVEMBRE	286.583,84
DICEMBRE	964.442,02



Di seguito invece l'andamento del flusso di cassa dal 2010 al 2014:



Come si può notare dal grafico sopra riportato, tra il 2010 e il 2012 l'andamento di cassa è stata molto altalenante e soprattutto ha richiesto un ricorso costante all'istituto dell'anticipazione. di cassa. Negli ultimi 2 anni invece, sebbene questa variabilità sia rimasta, si è di molto ridimensionato l'uso dell'anticipazione grazie ad una gestione più accorta sul fronte delle entrate, vedi accordo nel 2011 con la Provincia sui trasferimenti anticipati trimestrali del contratto di servizio e dei trasferimenti regionali sulle risorse del personale ex-regionale), nonché sugli anticipi delle doti DDIF e grazie al fatto che la Regione Lombardia, principale finanziatore delle attività aziendali, ha migliorato i sistemi di rendicontazione e liquidazione legati ai servizi a dote riducendo di fatto i tempi intercorrenti tra la chiusura dei servizi, le verifiche contabili e i tempi di liquidazione portandoli entro i 60gg.
Sul versante delle uscite, invece, l'incidenza maggiore è rappresentata dalle uscite per pagamenti degli stipendi del personale e dal pagamento dei debiti tributari e previdenziali e dal pagamento dei fornitori. Su questo ultimo fronte l'azienda, pur nel rispetto dei tempi imposti dalla normativa comunitaria e nazionale per quanto riguarda il pagamento dei fornitori a 30gg se selezionati in Consip, ha un tempo medio di pagamento commerciale di 54/55gg.
Rimane, comunque, come dimostrato dalla tabella delle movimentazioni mensili, una dinamica negativa nel primo semestre dell'anno quando i trasferimenti provinciali legati al contrato di servizio e alle risorse per il personale ex regionale possono subire ritardi dovuti all'approvazione dei bilanci provinciali. In questo caso l'azienda è costretta ad anticipare i pagamenti ricorrendo anche all'istituto dell'anticipazione di cassa. .

Oltre al dato di movimentazione è opportuno segnalare come a fronte della crescita dei volumi di servizi erogati, aumenti anche il fabbisogno medio mensile di cassa e quindi quello annuale.

Infatti, nel 2014 l'agenzia ha avuto un fabbisogno di cassa di € 7.318.153 con un fabbisogno medio mensile di € 609.846.
Nel 2013, invece, l'agenzia ha avuto un fabbisogno di cassa di € 6.941.464,39, con un fabbisogno medio mensile di € 578.455 e nel 2012 un fabbisogno di cassa di € 7.168.482 con un fabbisogno medio mensile di € 597.373.

Esercizio	Fabbisogno di cassa annuale	Fabbisogno medio di cassa mensile
2012	7.168.482	597.373
2013	6.941.464	577.376
2014	7.318.153	609.846

Rispetto al 2013 il fabbisogno medio di cassa è cresciuto del 5% circa mentre, sul fronte del costo del danaro, la tabella che segue mostra una crescita dei proventi finanziari generati da flussi di cassa positivi.
Complessivamente il vantaggio derivante dal nuovo servizio di tesoreria affidato a Banca Popolare di Sondrio ha prodotto riflessi diretti in termini economici ma soprattutto gestionali e di rapporto cliente/fornitore.
Il primo in termini di abbattimento del costo del danaro che nel 2011 era stato pari a € 14.746,45 con un volume di movimentazione pressoché simile al 2012. Nel 2012 il costo del danaro è stato pari a € 2.896,31 per il solo periodo di gestione Popolare di Sondrio (9/12 di periodo) e di € 1.247,5 per la gestione Intesa (3/12 di periodo), per un totale di € 4.143,81. Nel 2013, invece, il costo di gestione e movimentazione conto è stato di € 3.477,13: Nel 2014, il costo relativo ad interessi passivi ha subito una variazione positiva di -316,6%.

Di seguito, invece, la situazione sul periodo in esame

	Interessi Passivi 2013/14
Interessi passivi 2014	€ 827,45
Interessi passivi 2013	€ 3.447,13

Il secondo vantaggio si è avuto sul versante interessi attivi. A differenza della precedente convenzione, l'attuale tesoriere riconosce ad AFOL interessi attivi su saldi postivi del conto di tesoreria.
Questo potrebbe, in caso di opportunità derivanti da finanziamenti anticipati, ridurre al minimo il costo di gestione del servizio di anticipazione e/o addirittura avere una gestione attiva di cassa.

	Interessi Attivi 2013/14
Interessi attivi 2014	€ 9.877,91
Interessi attivi 2013	€ 5.754,96

A cui vanno aggiunte spese vive gestione conto al momento non rilevate.

	Spese vive gestione conto 2014
Banca Popolare di Sondrio	€ 38

Il terzo di natura gestionale legato alla gestione operativa:

- Firma elettronica sui mandati e reversali;
- Supporto professionale alla gestione dei fatti e atti amministrativi bancari;
- Personale dedicato ai servizi di tesoreria di alta professionalità;
- Sito internet user friendly;
- Sistema di reporting puntuale su tutte le operazioni di conto;
- Sistema di reporting generale e di performance gestionale.

TOTALI | Documenti

Saldo contabile | Saldo Banca d'Italia | Saldo esercizio | VERIFICA DI CASSA | Grafici e statistiche | Elenco conti | Cruscotto indicatori

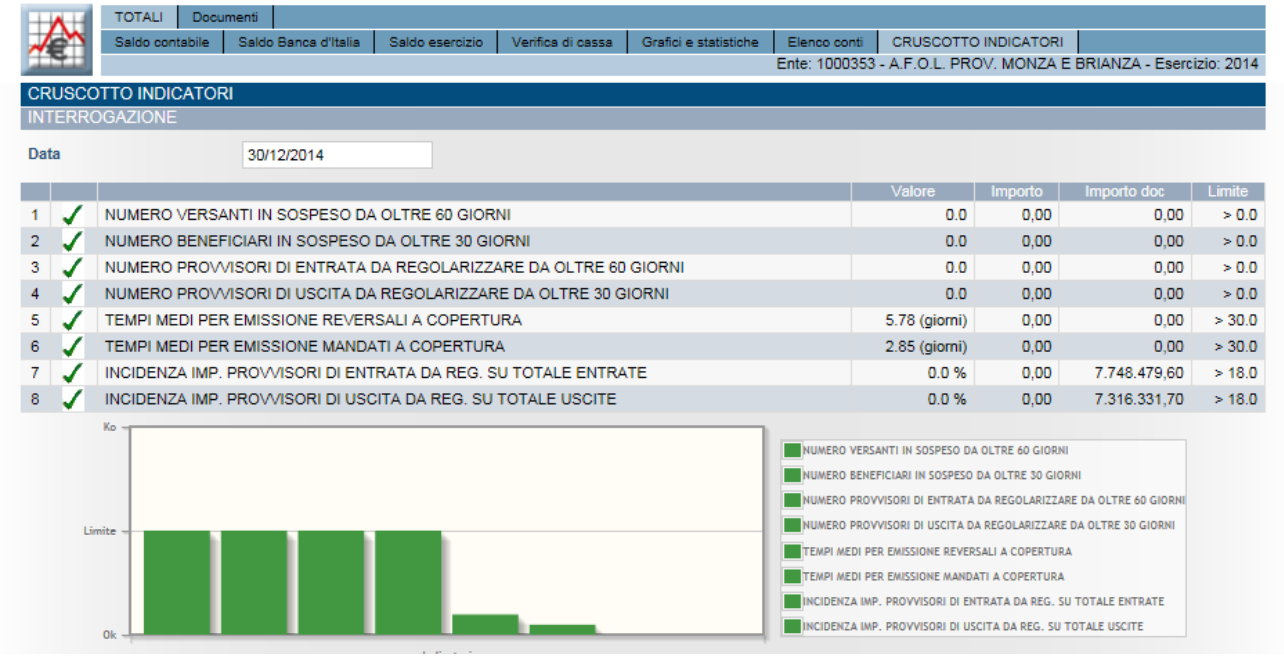
Ente: 1000353 - A.F.O.L. PROV. MONZA E BRIANZA - Esercizio: 2014

VERIFICA DI CASSA

DETTAGLIO DATA 08/01/2015

Entrate - Numero ultima reversale 376		
Fondo di cassa dell'esercizio precedente		534.045,68
Reversali riscosse		7.748.549,61
Reversali da riscuotere		0,00
	di cui a copertura	0,00
Riscossioni da regolarizzare con reversali		0,00
Totale entrate		8.282.595,29
Uscite - Numero ultimo mandato 945		
Deficit di cassa dell'esercizio precedente		0,00
Mandati pagati		7.318.153,27
Mandati da pagare		0,00
	di cui a copertura	0,00
Pagamenti da regolarizzare con mandati		0,00
Totale uscite		7.318.153,27
Saldo di diritto		964.442,02
Saldo di fatto		964.442,02
Fido		1.700.000,00
Anticipazione accordata		0,00
Anticipazione utilizzata		0,00

Di seguito, invece, il cruscotto degli indicatori di performance finanziaria, importanti per misurare il livello di prestazione gestionale dell'area finanziaria che risulta ottimale rispetto a tutti gli indicatori evidenziati.



TOTALI | Documenti

Saldo contabile | Saldo Banca d'Italia | Saldo esercizio | Verifica di cassa | Grafici e statistiche | Elenco conti | CRUSCOTTO INDICATORI

Ente: 1000353 - A.F.O.L. PROV. MONZA E BRIANZA - Esercizio: 2014

CRUSCOTTO INDICATORI

INTERROGAZIONE

Data 30/12/2014

		Valore	Importo	Importo doc	Limite
1	NUMERO VERSANTI IN SOSPESO DA OLTRE 60 GIORNI	0.0	0,00	0,00	> 0.0
2	NUMERO BENEFICIARI IN SOSPESO DA OLTRE 30 GIORNI	0.0	0,00	0,00	> 0.0
3	NUMERO PROVVISORI DI ENTRATA DA REGOLARIZZARE DA OLTRE 60 GIORNI	0.0	0,00	0,00	> 0.0
4	NUMERO PROVVISORI DI USCITA DA REGOLARIZZARE DA OLTRE 30 GIORNI	0.0	0,00	0,00	> 0.0
5	TEMPI MEDI PER EMISSIONE REVERSALI A COPERTURA	5.78 (giorni)	0,00	0,00	> 30.0
6	TEMPI MEDI PER EMISSIONE MANDATI A COPERTURA	2.85 (giorni)	0,00	0,00	> 30.0
7	INCIDENZA IMP. PROVVISORI DI ENTRATA DA REG. SU TOTALE ENTRATE	0.0 %	0,00	7.748.479,60	> 18.0
8	INCIDENZA IMP. PROVVISORI DI USCITA DA REG. SU TOTALE USCITE	0.0 %	0,00	7.316.331,70	> 18.0

LA BALANCED SCORECARD AZIENDALE

Il prospetto di seguito riportato esprime in sintesi e su una base di periodo che va dalla costituzione di Afol ad oggi, l'andamento della gestione aziendale da cui è possibile evincere che:

- Il margine industriale è in leggera diminuzione rispetto al 2013 nonostante una variazione più che positiva dei ricavi. Questo perché come evidenziato nella relazione alla gestione dell'area lavoro e formazione sono state esternalizzate più ore lavoro rispetto allo scorso anno e queste hanno pesato sul Costo del Venduto assorbendo di fatto una parte maggiore di ricavi;
- C'è stata una riduzione, in termini di incidenza %, di 5 punti percentuali rispetto allo scorso esercizio dei costi amm.vi generali sul totale dei ricavi. Come detto sempre nella relazione alla gestione a parità di spesa complessiva, si è avuto una riduzione dei costi dei servizi interni, costo che per la prima volta in 5 anni di gestione scende al di sotto della soglia del 40%. Si tratta comunque di un costo che mediamente oscilla su un range tra il 45% e il 43% dei ricavi totali. Tale costo comprende oltre ai costi di funzionamento dell'azienda anche il costo del personale di staff e del management aziendale;
- L'EBIT (Earnings before interests and taxes) 2014 è raddoppiato rispetto al 2012 soprattutto per effetto di una riduzione più che proporzionale dei costi di produzione rispetto alla diminuzione dei medesimi ricavi.
  Si tratta di un dato che conferma quello del 2013 anche se in questo momento difficile da valutare in rapporto ai 2 esercizi appena conclusi ma che invece si può meglio analizzare su un arco temporale di medio lungo termine quando si potrà stabilire sulla base dell'andamento della serie storica dei costi se questa riduzione è strutturale o meno.

BALANCED SCORECARD		Anno 2014	Anno 2013	Anno 2012	Anno 2011	Anno 2010	Anno 2009
DATI ECONOMICI							
Ricavi totali		7.722.988	7.329.898	7.639.878	7.254.068	7.116.652	5.313.717
Costo del Venduto		4.315.487	3.690.182	4.029.745	2.596.652	2.712.827	1.083.864
% sui ricavi		56%	50%	53%	36%	38%	20%
Margine industriale		3.407.502	3.639.717	3.610.134	4.657.416	4.403.825	4.229.853
% sui ricavi		44%	50%	47%	64%	62%	80%
Costi commerciali		15.138	10.621	12.545	63.102	40.760	30.255
% sui ricavi		0%	0%	0%	1%	1%	1%
Costi amm.vi/gen.li		2.929.538	3.187.648	3.365.442	4.279.597	4.029.035	3.928.145
% sui ricavi		38%	43%	44%	59%	57%	74%
E.B.I.T.		**462.826**	**441.448**	**232.146**	**314.717**	**334.031**	**271.453**
% sui ricavi		6%	6%	3%	4%	5%	5%
R.N.		**473.362**	**31.242**	**164.905**	**3.338**	**2.137**	**51.168**
% sui ricavi		6%	0%	2%	0%	0%	1%

	INDICI ECONOMICI							
a	R.O.E. (r.n. su p.n.)		89%	7%	56%	1%	1%	21%
b	R.O.E. normalizzato		89%	158%	157%	203%	221%	1%
c	R.O.I. (r.o.su cap.inv. gest.car.)		11%	17%	10%	12%	12%	22%
d	R.O.N.A. (r.n. su cap.inv. netto)		98%	11%	38%	0%	0%	15%
e	R.O.S. (r.o. su ricavi)		6%	6%	3%	4%	5%	5%
f	E.B.I.T.D.A. in %		9%	8%	5%	6%	5%	5%
	E.B.I.T.D.A. in valore		691.479	620.121	314.355	414.800	382.833	284.080
	INDICI FINANZIARI							
g	Margine di struttura		289.627	(113.104)	(149.818)	(282.827)	4.017	183.622
h	Margine di tesoreria		736.175	219.996	151.474	(174.101)	40.619	196.781
i	Capitale circolante netto		(231.492)	(315.378)	(179.228)	233.235	1.082.744	239.285
l	Rigidità impieghi		1,70	1,35	1,38	1,19	1,14	1,32
m	Elasticità impieghi		0,80	0,81	0,78	0,77	0,89	0,92
n	Indebitamento		(0,52)	(0,41)	(0,06)	1,75	3,70	0,19
o	Solidità patrimoniale		3,87	2,22	2,08	1,33	1,32	1,31
p	Quoz.disponibilità (Acid test)		1,36	1,09	1,08	0,92	1,02	1,21
q	Posizione fin.netta a breve		967.667	535.373	330.702	(407.336)	(1.042.125)	(42.504)
r	Cash Flow		432.293	204.672	738.038	634.789	(999.622)	(42.504)
	INDICI PRODUTTIVITA'							
	Organico aziendale (td.-t.ind.-cocopro sopra 1000 h)		171	224	190	216	202	149
	Ricavi procapite		45.164	32.433	33.805	32.098	29.777	35.663
	Val.agg.oper. Procapite (MOL)		19.927	16.105	15.974	20.608	18.426	28.388
	Costo del lavoro procapite		33.276	25.216	27.089	16.785	14.675	9.949
	Rendimento dei dipendenti							

LEGENDA

a R.N. diviso Patrim.netto inizio anno
b Come sopra ma il R.N. è al lordo delle sopravvenienze
c EBIT diviso il Capitale investito nella gest. caratteristica (totale attivo meno Immob.fin. e Liquidità)

d R.N. diviso Totale impieghi (Cap.Inv. Netto) nov.08
e EBIT diviso Ricavi
f EBIT più Ammort. e Svalut. diviso Ricavi
g Patrim.netto meno Attività immob.nette
h Attivo corrente meno Passivo corrente
i Crediti >12 mesi meno Debiti > 12 mesi
l Totale attivo diviso Passivo corrente
m Attivo corrente diviso Totale attivo
n Capitale di terzi diviso Capitale proprio (patrim.netto)
o Capitale prorpio diviso Capitale sociale
p Attivo corrente diviso Passivo corrente
q Totale banche a breve attive e passive
r Variazione inizio anno/fine anno della Posiz. fin. netta abreve

IL PIANO ANNUALE DEGLI INVESTIMENTI: REPORT DEGLI INVESTIMENTI DI PERIODO

Rispetto al Piano approvato in sede di bilancio preventivo sono stati finanziari investimenti per un totale di **€ 246.160=** a fronte di investimenti approvati a preventivo per € 178.121.00=.
A questi vanno aggiunti altri € 40.022,67 per immobilizzazioni conto anticipi che saranno realizzati nel corso del 2015 come il rifacimento del nuovo Centro per l'Impiego di Cesano o il restyling del sito istituzionale AFOL per renderlo in linea alle disposizioni in tema di trasparenza sancite dalla Bussola.
Nel corso dell'esercizio sono stati completati i lavori edili di sistemazione della sede di Concorezzo che hanno interessato il 1° piano della struttura con relativi impianti quali quello elettrico, telefonico, della rete per la trasmissione dati, fino all'acquisto ex novo degli arredi didattici e delle attrezzature di laboratorio oltre che degli arredi degli uffici/aula docenti .

I lavori previsti per la nuova sede del CPI di Cesano Maderno sono iniziati e sono state attivate tutte le procedure di affidamento per la sistemazione della parte edile, dell'impianto elettrico e di raffrescamento. Come detto, la loro contabilizzazione avverrà però nel 2015 a chiusura di tutti i lavori e con il trasloco definitivo nella nuova sede di Corso Europa – Cesano Maderno - entro fine marzo 2015.

Con riferimento, invece, agli investimenti approvati in sede di bilancio preventivo sono stati finanziate le seguenti attività:

Sistema informatico
Sviluppo e potenziamento del sistema informatico di Afol e integrazione in esso della sede di Concorezzo
Acquisto di nuove macchine elettroniche per aggiornamento del parco macchine aziendale a disposizione del CSI per le sostituzioni programmate a rotazione.

Mobili ed arredi per uffici e aule
Acquisto di nuovi arredi per aule e uffici del CFP di Concorezzo, Meda e Seregno e completamento uffici servizi al lavoro Villa Borromeo di Cesano Maderno per "Punto Lavoro": scrivanie mobili d'ufficio – banchi e sedie.

Ristrutturazioni immobili di terzi
Completamento della divisione di aule per DDIF del CFP "Terragni" di Meda;
Sistemazione degli impianti elettrici nuove aule di Meda, gli uffici del CSI
Pratiche catastali
Acquisto e installazione 2 motori aereotermici;
Isolamento termico tubazioni circuiti del CFP Pertini di Seregno

Agli investimenti preventivati si sono aggiunti quelli legati ai seguenti servizi e lavori:

Progetto Generazione Web Lombardia 2013/2014
Con verbale n. 13 del 24/03/2014 è stata recepita l'approvazione con il D.d.s. 13 marzo 2014 – n. 2140 della Regione Lombardia della graduatoria relativa ai progetti di cui all'avviso pubblico per la diffusione nelle istituzioni scolastiche e formative di azioni di innovazione tecnologica nella didattica per l'anno scolastico 2013/2014 – Generazione Web Lombardia 2013/2014 , per il quale è stato approvato il contributo di €. 100.000,00 ad Afol. Con tale contributo sono state attrezzate 10 laboratori multimediali nei Centri di Formazione di Meda, Seregno e Concorezzo.

Sede Centro di Formazione Professionale "Marconi" - Concorezzo
Con determina del D.G. n. 29 del 25/03/2014 sono state attivate le opere di completamento lavori primo piano del CFP "G.Marconi" di Concorezzo in via de Amicis n. 16. – per permettere il regolare svolgimento delle attività didattiche per il prossimo anno scolastico 2014-2015 – opere edili e impiantistica pari ad € 36.223,00=

Sistema integrato dei dati tra assenze/presenze, paghe
Acquisizione di nuovo software con determina D.G. n. 45 del 19/05/2014 per € 17.640,00= + IVA relativo a:

- Presenze web - Self web - Analytics paghe - Analytics presenze add on.

Si tratta di un software Web Based, accessibile via web e gestibile contemporaneamente da più utenti, con inoltre la possibilità per ogni dipendente di visionare lo stato delle timbrature e richiedere nello stesso tempo permessi, ferie o altro istituto consentito.

E' stata necessaria una attività importante di Installazione – configurazione – caricamento archivi e formazione on site per l'utilizzo della nuova procedura che avrà risvolti anche sulla organizzazione in termini di maggiore responsabilizzazione della struttura complessivamente: dipendenti ed apicali a cui sarà affidato l'uso diretto del software assenze/presenze.

Opere con carattere d'emergenza – sistemazione – impermeabilizzazione piano seminterrato CFP Pertini, Via Monte Rosa, 10 – Seregno:
Con determina del D.G. n. 137 del 27/11/2014 sono state realizzate opere edili di impermeabilizzazione e sistemazione infiltrazione presso il CFP S. Pertini di Seregno comprensivo di progettazione/relazione tecnica, per un importo economico complessivo di €. 19.824,00 (IVA esclusa)

4. GESTIONE DEL PERSONALE

QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO: PATTO DI STABILITÀ

DL.gs. n. 267 del 18/08/2000, in particolare art. 114 comma 5: estensione alle aziende speciali dei divieti o limitazioni alle assunzioni di personale;

D.L. n. 78 del 31/5/2010 convertito nella Legge n. 122 del 30/07/2010;

D.L. n. 95 del 6/7/2012 convertito nella Legge n. 135 del 7/08/2012;

D.L. n. 101 del 31/08/2013 recante disposizioni per il perseguimento degli obiettivi di razionalizzazione nella pubblica amministrazione;

D.L. 90/2014 art. 3 comma 5 sui limiti di spesa all'assunzione del personale;

D.L. 89/2014, art. 4 comma 12 vincoli sulle assunzioni e individuaizone dei soggetti esclusi;

Legge 78/2014 (Legge Poletti) vincolo percentuale del 20%.

Delibera della Giunta Provinciale n. 86 del 2/09/2014 avente per oggetto: "Agenzia per Formazione, l'Orientamento e il Lavoro di Monza e Brianza. Atto di indirizzo in materia di funzionamento e costi del personale ai sensi dell'art. 18, comma 2 bis del D.L. 25/6/2008 n. 112 convertito nella Legge 6/8/2008 n. 133 nel testo modificato dall'art. 4 comma 12 bis del D.L. 24/4/2014 n. 66 convertito nella legge 23/6/2014, n, 89- Approvazione".

Tale Delibera ha consentito ad Afol di "procedere all'attivazione di contratti di lavoro subordinato a tempo determinato al fine di garantire l'avvio, la prosecuzione e lo svolgimento dell'intero anno formativo 2014/2015 e l'impostazione dell'anno formativo 2015/16 nonché l'espletamento dei servizi al lavoro oggetto del contratto di servizio nel rispetto dei limiti assunzionali e di bilancio fissati dalla normativa vigente"

La tabella sotto riportata riassume la situazione del personale dal 1° gennaio 2014 al 31 dicembre 2014:

Servizi		Categoria				N. dip.ti Afol TD	N. dip.ti Afol TInd.	Collaboratori				Totale
	QD	D	C	B	A			Stage/LSU	Co.co.pro.	Autonomi	Occasionali	
Amministratore Unico									1			**1**
Direttore Generale	1						1					**1**
Direttori di area		4				1	3					**4**
Direttore Area ICT		1					1					**1**
Responsabili CFP		2					2					**2**
Responsabile CPI		1					1					**1**
Responsabile Logistica		1					1					**1**
Coord.Serv.al Lavoro disabili		1					1					**1**
RSPP		1				1						**1**
Controllo di gestione		1				1						**1**
C.F.P. Seregno		23	7	4		17	17		36	11	7	**88**
C.F.P. Meda		15	4			10	9		38	18	21	**96**
C.F.P. Concorezzo		1				1			14	7	2	**24**
C.P.I. Seregno		1	6	2		6	3		7	2	0	**18**
C.P.I. Vimercate		1	5			6			5			**11**
C.P.I. Monza		1	10			10	1		10	8	4	**33**
C.P.I. Cesano Maderno		1	6	1		7	1		3	2		**13**
Personale di Staff		5	7		1	8	5		2	5	3	**23**
Serv. Prov. MB		2		1		3						**3**
Serv. Prov. MB - Limbiate		1				1						**1**
LSU								9				**9**
Tirocinanti								**5**				**5**
TOTALI	**1**	**63**	**45**	**8**	**1**	**72**	**46**	**14**	**116**	**53**	**37**	**338**
											TOTALE FEMMINE	**173**
											TOTALI MASCHI	**165**

PIANO ANNUALE DEL PERSONALE: REPORT DELLE ASSUNZIONI

Ci sono state le seguenti cessazioni e assunzioni durante l'anno:

Cessazioni:

- n. 2 contratti a tempo indeterminato per quiescenza;
- n. 12 contratti a T.D. docenti part-time scadenza 20 giugno 2014.

- n. 6 contratti a T.D. per dimissioni volontarie;
- n. 4 contratti a T.D. amministrativi c/o Provincia di Monza e Brianza.

Assunzioni:

- n. 2 assunzioni a tempo determinato attinte dalla graduatoria del Bando di Concorso Pubblico per titoli ed esami per l'eventuale assunzione a tempo indeterminato a tempo pieno di n. 2 "Istruttore Amministrativo/Ufficio Acquisti" - Cat. C1.
- n. 9 contratti di docenti a T.D. part-time a settembre 2014
- n. 16 proroghe al 31/12/2015 dipendenti a tempo determinato

Attualmente Afol ha un numero maggiore di personale a tempo determinato rispetto a quello a tempo indeterminato e ha un elevato turnover di personale, soprattutto sui progetti eterofinanziati.

Afol ha la necessità di trovare soluzioni per la stabilizzazione di quella parte dell'azienda che, nel tempo, si è consolidata, ha dato stabilità e ha rafforzato le attività e quindi il bilancio aziendale.

A fine anno sono scaduti tutti i 66 contratti a tempo determinato e ciò potrebbe pregiudicare il buon andamento di Afol in termini di continuità dei servizi e di competenze acquisite per l'erogazione di tali servizi con "efficacia, efficienza ed economicità".

- Elenco assunzioni mediante procedura di "Avviso per la formazione di un elenco di soggetti per il conferimento di incarichi individuali esterni", approvato con determina dell'Amministratore Unico n. 25 del 04/11/2011.

Cognome e nome	Sede	Tipo contratto	Modalità selezione	Valore incarico	Impegno % attività su diversi progetti				
					Lavoro	Formaz.	Orien	Staff	Serv. Esterni
ABBONDI ELENA	CPI_CM	co.co.pro	Elenco pubblico	25.160,00	100%				
ALBANESE MARZIO	SEREGNO	occasionale	Elenco pubblico	1.445,00		100%			
AMELOTTI NOEMI	SEREGNO	co.co.pro	Elenco pubblico	3.600,00		100%			
BAJ SARAH	SEREGNO	co.co.pro	Elenco pubblico	14.892,00		100%			
BALZARELLI EMANUELA	CPI_MO	co.co.pro	Elenco pubblico	2.888,00	100%				
BARONCINI FABIOLA	MEDA	co.co.pro	Elenco pubblico	39.806,00		100%			
BARZAGHI RENATA	MEDA	occasionale	Elenco pubblico	5.940,00		100%			
BELLI GIANLUIGI	ATT_PRMB	p.iva	Elenco pubblico	5.640,00					100%
BELLINO ANTONELLA	SEREGNO	co.co.pro	Elenco pubblico	8.400,00				100%	
BERETTA MASSIMO	CPI_CM	co.co.pro	Elenco pubblico	18.500,00	100%				
BERGAMASCHI MATTEO	MEDA	co.co.pro	Elenco pubblico	16.070,00		100%			
BERGAMASCHI UGO	MEDA	p.iva	Elenco pubblico	6.300,00		100%			
BERTARELLI RAUL	CONCOR	co.co.pro	Elenco pubblico	3.527,50		100%			
BERTAZZINI GIORGIO	CPI_MO	co.co.pro	Elenco pubblico	6.950,00	100%				
BETTINA DIMITRI	MEDA	occasionale	Elenco pubblico	900		100%			

Cognome e nome	Sede	Tipo contratto	Modalità selezione	Valore incarico	Impegno % attività su diversi progetti				
					Lavoro	Formaz.	Orien	Staff	Serv. Esterni
BIZZOZERO ALICE	SEREGNO	co.co.pro	Elenco pubblico	1.080,00		100%			
BONANOMI GIANLUIGI	CPI_MO	occasionale	Elenco pubblico	1.322,00	100%				
BONFANTI MARTA	CONCOR	co.co.pro	Elenco pubblico	9.792,00		100%			
BONIFORTI DAVIDE	CPI_MO	p.iva	Elenco pubblico	720,00	100%				
BONUCCHI RITA	MEDA	p.iva	Elenco pubblico	380,00		100%			
BORTOLATO YLENIA	CONCOR	co.co.pro	Elenco pubblico	16.016,00		100%			
BOSSI ANGELA	MEDA	occasionale	Elenco pubblico	600,00		100%			
BRAMATI MARCO	CONCOR	co.co.pro	Elenco pubblico	1.904,00		100%			
BRIOSCHI ROSELLA	CONCOR	co.co.pro	Elenco pubblico	7.500,00		100%			
BROCCHIERI FABRIZIA	CPI_MO	p.iva	Elenco pubblico	2.599,80	100%				
BURASCHI CAMILLO	MEDA	co.co.pro	Elenco pubblico	8.028,00		100%			
BURASCHI CARLO ALBERTO	MEDA	p.iva	Elenco pubblico	1.700,00		100%			
BURASCHI RAFFAELE	MEDA	p.iva	Elenco pubblico	4.465,00		100%			
CAIROLI CORRADO	SEREGNO	co.co.pro	Elenco pubblico	6.111,50		100%			
CAMOCARDI ANDREA	MEDA	co.co.pro	Elenco pubblico	7.280,00		100%			
CAPELLINI PAOLA	MEDA	co.co.pro	Elenco pubblico	5.200,00		100%			
CAPPONI CARLO ALFREDO	MEDA	occasionale	Elenco pubblico	200,00		100%			
CAPRA ISABELLA	CPI_VI	co.co.pro	Elenco pubblico	24.287,28	100%				
CARDELLA TIZIANA	CPI_CM	p.iva	Elenco pubblico	19.168,00	100%				
CASTRIGNANO' ALESSANDRA	MEDA	occasionale	Elenco pubblico	60,00		100%			
CECCHETTI CARLOTTA	CPI_VI	co.co.pro	Elenco pubblico	20.184,97	80%		20%		
CEOLIN ELISABETTA	SEREGNO	occasionale	Elenco pubblico	1.920,00		100%			
CERESA SILVIA	MEDA	co.co.pro	Elenco pubblico	4.462,50		100%			
CERLIANI SARA	MEDA	occasionale	Elenco pubblico	240,00		100%			
CHERUBINI DANIELA	SEREGNO	occasionale	Elenco pubblico	3.600,00		100%			
CIOFFI MASSIMO	CONCOR	p.iva	Elenco pubblico	3.060,00		100%			
CIRAUDO MARIA	MEDA	co.co.pro	Elenco pubblico	2.329,00		100%			
CITRON LUIGINO	MEDA	co.co.pro	Elenco pubblico	1.920,00		100%			
COLAGROSSI LISA	MEDA	co.co.pro	Elenco pubblico	7.888,00		100%			
COLOMBO GIANLUIGI	MEDA	p.iva	Elenco pubblico	7.795,00		100%			
COLZANI GABRIELLA	SEREGNO	co.co.pro	Elenco pubblico	2.600,00		100%			
COLZANI NADIA	SEREGNO	p.iva	Elenco pubblico	3.978,00		100%			
CORSI IRENE	CPI_SE	co.co.pro	Elenco pubblico	380,00	100%				
COSTA SERENA	CONCOR	co.co.pro	Elenco pubblico	3.900,00		100%			
COSTANTINO M. GRAZIA	CPI_MO	occasionale	Elenco pubblico	798,00	100%				
COSTANZO CHIARA	MEDA	co.co.pro	Elenco pubblico	12.920,00		100%			
DALLA BONA MICHELA	CPI_CM	co.co.pro	Elenco pubblico	18.803,89	100%				
DASSI UMBERTO	SEREGNO	co.co.pro	Elenco pubblico	13.380,00		100%			
DE MARCHI GIUSEPPE	MEDA	co.co.pro	Elenco pubblico	13.515,00		100%			
DE PEDRINA GIORGIO	SEREGNO	co.co.pro	Elenco pubblico	7.412,00		100%			
DE VINCENTIS ANDREA	AGENZIA	p.iva	Elenco pubblico	850,00				100%	
DELL'ORTO AMEDEO	SEREGNO	co.co.pro	Elenco pubblico	4.420,00		100%			

Cognome e nome	Sede	Tipo contratto	Modalità selezione	Valore incarico	Impegno % attività su diversi progetti				
					Lavoro	Formaz.	Orien	Staff	Serv. Esterni
DELL'ORTO ANTONELLO	SEREGNO	p.iva	Elenco pubblico	801,00		100%			
DI GIROLAMO LUCA	MEDA	p.iva	Elenco pubblico	800,00		100%			
DI SANTO FILIPPO	SEREGNO	co.co.pro	Elenco pubblico	10.081,00		100%			
DI SILVESTRO VINCENZA	MEDA	occasionale	Elenco pubblico	480,00		100%			
DONATO SILVIA	CONCOR	co.co.pro	Elenco pubblico	10.815,00		100%			
DONATO SILVIA	CONCOR	occasionale	Elenco pubblico	2.800,00		100%			
DURONI MASSIMO	SEREGNO	p.iva	Elenco pubblico	2.625,00		100%			
ELLENA EVA	CPI_SE	co.co.pro	Elenco pubblico	23.433,17	100%				
ESPOSITO MARIA	CPI_MO	p.iva	Elenco pubblico	140,00	100%				
FALCONE MICHELINA	MEDA	occasionale	Elenco pubblico	600,00		100%			
FALLETTA SABRINA	CPI_SE	co.co.pro	Elenco pubblico	1.900,00	100%				
FANTIN ANDREA	MEDA	occasionale	Elenco pubblico	1.400,00		100%			
FEBRUO MICHELE	MEDA	occasionale	Elenco pubblico	2.340,00		100%			
FERRARIO PAOLA	MEDA	occasionale	Elenco pubblico	1.440,00		100%			
FERRETTO VITO	SEREGNO	co.co.pro	Elenco pubblico	8.602,00		100%			
FRANCESE RITA	CPI_MO	occasionale	Elenco pubblico	360,00		100%			
FUGA GIADA MARIA	CONCOR	occasionale	Elenco pubblico	1.429,74		100%			
GALAFASSI ALESSIA	SEREGNO	co.co.pro	Elenco pubblico	27.132,70		100%			
GALIMBERTI ADRIANO	SEREGNO	co.co.pro	Elenco pubblico	4.896,00		100%			
GALIMBERTI MARIO ACHILLE	SEREGNO	co.co.pro	Elenco pubblico	2.516,00		100%			
GALLET LARA	MEDA	co.co.pro	Elenco pubblico	7.641,50		100%			
GALLET LARA	MEDA	occasionale	Elenco pubblico	360,00		100%			
GALLI SABRINA	MEDA	co.co.pro	Elenco pubblico	14.484,00		100%			
GALLIENA ELENA	CPI_MO	p.iva	Elenco pubblico	1.600,00	100%				
GANDOLFI GIULIA	MEDA	co.co.pro	Elenco pubblico	3.300,00		100%			
GARAMBONE LUIGI	SEREGNO	p.iva	Elenco pubblico	5.066,00		100%			
GATTO MATTEO	SEREGNO	co.co.pro	Elenco pubblico	20.966,50		100%			
GERANZANI LICIA	SEREGNO	co.co.pro	Elenco pubblico	4.913,00		100%			
GIAMBENINI FABRIZIO	MEDA	co.co.pro	Elenco pubblico	9.556,00		100%			
GIANNOTTA LETIZIA	CPI_MO	co.co.pro	Elenco pubblico	23.250,00	100%				
GIGLIO FRANCESCO	CPI_MO	p.iva	Elenco pubblico	240,00	100%				
GIORGETTI FRANCO	MEDA	co.co.pro	Elenco pubblico	7.463,00		100%			
GIRGENTI MANUEL	SEREGNO	co.co.pro	Elenco pubblico	4.760,00		100%			
GIUBILEO FRANCESCO	CPI_MO	co.co.pro	Elenco pubblico	8.505,00	100%				
GIUDICI STEFANIA	SEREGNO	co.co.pro	Elenco pubblico	23.587,50		100%			
GOLFETTO MATTEO	MEDA	p.iva	Elenco pubblico	12.757,00		100%			
GRATAROLI MONICA	CONCOR	p.iva	Elenco pubblico	125,00		100%			
GRISA ELENA	MEDA	p.iva	Elenco pubblico	720,00		100%			
GUGLIELMO ANDREA	SEREGNO	p.iva	Elenco pubblico	4.800,00		100%			
GUGLIELMO ILARIA	SEREGNO	co.co.pro	Elenco pubblico	8.908,00		100%			
LA TERRA ILARIA	AGENZIA	co.co.pro	Elenco pubblico	5.616,00				100%	

Cognome e nome	Sede	Tipo contratto	Modalità selezione	Valore incarico	Impegno % attività su diversi progetti				
					Lavoro	Formaz.	Orien	Staff	Serv. Esterni
LABATE GIULIANA	MEDA	p.iva	Elenco pubblico	2.943,00		100%			
LAMBIASE FRANCESCO	SEREGNO	co.co.pro	Elenco pubblico	3.600,00		100%			
LANZANI GIUSEPPE	MEDA	p.iva	Elenco pubblico	1.986,16		100%			
LANZI CARLO	MEDA	co.co.pro	Elenco pubblico	5.000,00		100%			
LATTANZI LUCIANO	CONCOR	co.co.pro	Elenco pubblico	13.090,00		100%			
LECCHI ROBERTA	AGENZIA	p.iva	Elenco pubblico	5.592,00	100%				
LEVATI GIUSEPPE	CONCOR	p.iva	Elenco pubblico	4.800,00		100%			
LOCATELLI LAURA	SEREGNO	co.co.pro	Elenco pubblico	13.000,00		100%			
LUMICISI MARIA	CPI_MO	co.co.pro	Elenco pubblico	2.793,00	100%				
MACERATA PIERO	MEDA	co.co.pro	Elenco pubblico	16.948,00		100%			
MAFFINA GIULIA	CONCOR	p.iva	Elenco pubblico	720,00		100%			
MAGGINI ALESSANDRA	CPI_VI	co.co.pro	Elenco pubblico	22.921,25	100%				
MALBERTI VALERIO	SEREGNO	co.co.pro	Elenco pubblico	6.307,00		100%			
MANFREDI VITTORIA MARIA	SEREGNO	p.iva	Elenco pubblico	5.600,00		100%			
MANZATO DANIELA	MEDA	co.co.pro	Elenco pubblico	10.659,00		100%			
MANZONI ROBERTA	MEDA	occasionale	Elenco pubblico	2.400,00		100%			
MANZOTTI MAURO	MEDA	co.co.pro	Elenco pubblico	4.165,00		100%			
MARCHIORI VALENTINO	AGENZIA	co.co.co	Avviso pubblico	750,00				100%	
MARCONI LORENZA	SEREGNO	co.co.pro	Elenco pubblico	8.554,00		100%			
MARIANI MANUELE	MEDA	p.iva	Elenco pubblico	2.940,00		100%			
MARIANI ROBERTA CLAUDIA	SEREGNO	p.iva	Elenco pubblico	1.440,00		100%			
MARIANI VALERIA	MEDA	co.co.pro	Elenco pubblico	8.551,00		100%			
MARINO WALTER	SEREGNO	co.co.pro	Elenco pubblico	6.077,50		100%			
MAURIZIO ROSANNA	CONCOR	p.iva	Elenco pubblico	575,00		100%			
MAZZONI LORENZO	CONCOR	co.co.pro	Elenco pubblico	7.446,00		100%			
MENEGOLA LEONARDO	MEDA	co.co.pro	Elenco pubblico	8.614,00		100%			
MEREGHETTI EMILIANO	CPI_MO	occasionale	Elenco pubblico	360,00		100%			
MISTRANGELI ENRICO	CONCOR	p.iva	Elenco pubblico	2.000,00		100%			
MOGAVERO MICHELE	SEREGNO	p.iva	Elenco pubblico	6.256,00		100%			
MOIOLI ROSSELLA	MEDA	p.iva	Elenco pubblico	1.400,00		100%			
MONOLO DANIELE	CONCOR	p.iva	Elenco pubblico	9.000,00		100%			
MORI CHIARA	MEDA	co.co.pro	Elenco pubblico	14.000,00		100%			
MOTTA UMBERTO	SEREGNO	occasionale	Elenco pubblico	960,00		100%			
NEGRI KATIA	CPI_VI	co.co.pro	Elenco pubblico	16.632,42	100%				
NIDASIO LAURA	MEDA	occasionale	Elenco pubblico	800,00		100%			
NORIS CHIARA	CPI_MO	co.co.pro	Elenco pubblico	33.395,69	100%				
OCCHIO PIETRO	SEREGNO	co.co.pro	Elenco pubblico	1.275,00		100%			
OLIVIER MANUELA	SEREGNO	p.iva	Elenco pubblico	6.240,00		100%			
ORTELLI ANTONELLA	MEDA	co.co.pro	Elenco pubblico	11.400,00		100%			
ORTENSI STEFANIA	CPI_CM	p.iva	Elenco pubblico	11.451,00	100%				
PANSARDI CINZIA	SEREGNO	co.co.pro	Elenco pubblico	5.950,00		100%			
PANZERA LAURA	CPI_MO	co.co.pro	Elenco pubblico	15.626,06	100%				

Cognome e nome	Sede	Tipo contratto	Modalità selezione	Valore incarico	Impegno % attività su diversi progetti				
					Lavoro	Formaz.	Orien	Staff	Serv. Esterni
PARISI FILIPPO	CONCOR	co.co.pro	Elenco pubblico	527,00		100%			
PARMA ANDREA	CPI_MO	occasionale	Elenco pubblico	2.205,00	100%				
PISANO FULVIO	MEDA	co.co.pro	Elenco pubblico	1.200,00		100%			
PISEDDU GIULIANO	MEDA	p.iva	Elenco pubblico	37.080,00		100%			
PISTILLO ALESSANDRO	SEREGNO	co.co.pro	Elenco pubblico	2.550,00		100%			
PONTI LEONARDO	SEREGNO	co.co.pro	Elenco pubblico	2.176,00		100%			
PORRO PATRIZIA	MEDA	co.co.pro	Elenco pubblico	1.394,00		100%			
PORTARO ROMINA	MEDA	p.iva	Elenco pubblico	800,00		100%			
PREDA PAOLA	CPI_SE	co.co.pro	Elenco pubblico	20.112,13	100%				
QUADRI LUCA	MEDA	co.co.pro	Elenco pubblico	2.720,00		100%			
QUARENGHI ANDREA	CPI_MO	p.iva	Elenco pubblico	360,00	100%				
QUARTANA LUCA CESARE	MEDA	co.co.pro	Elenco pubblico	2.400,00		100%			
RANCILIO DANIELE	MEDA	occasionale	Elenco pubblico	800,00		100%			
RATTI ELOISA	CPI_VI	co.co.pro	Elenco pubblico	16.270,50	100%				
RIGAMONTI MATTIA	SEREGNO	co.co.pro	Elenco pubblico	4.250,00		100%			
RIZZUTI CAMILLO	MEDA	p.iva	Elenco pubblico	200,00		100%			
ROMANO FRANCESCO	SEREGNO	occasionale	Elenco pubblico	1.040,00		100%			
RONCHI DARIO GAETANO	CONCOR	p.iva	Elenco pubblico	3.160,00		100%			
RONZONI GIORDANO	SEREGNO	co.co.pro	Elenco pubblico	4.811,00		100%			
ROTA FABRIZIO	CPI_MO	p.iva	Elenco pubblico	8.447,84	100%				
RUGGERI ALESSANDRO	SEREGNO	occasionale	Elenco pubblico	3.600,00		100%			
SABBADINI RENATO	SEREGNO	p.iva	Elenco pubblico	7.820,00		100%			
SALA RAMONA	MEDA	p.iva	Elenco pubblico	2.000,00		100%			
SANVITO BORIS CARLO	SEREGNO	co.co.pro	Elenco pubblico	7.403,50		100%			
SCAPERROTTA LUCA	MEDA	occasionale	Elenco pubblico	450		100%			
SCOCCHIA GIULIO SERGIO	MEDA	occasionale	Elenco pubblico	1.000,00		100%			
SCOCCHIA LISA	MEDA	occasionale	Elenco pubblico	2.160,00		100%			
SEGANTIN ELENA	MEDA	co.co.pro	Elenco pubblico	7.361,00		100%			
SERRATONI MATTEO	MEDA	co.co.pro	Elenco pubblico	16.167,00		100%			
SESSA VALENTINA MARIA	MEDA	occasionale	Elenco pubblico	1.600,00		100%			
SIRONI ALESSIA	MEDA	occasionale	Elenco pubblico	1.000,00		100%			
SPINELLI MARINA	SEREGNO	co.co.pro	Elenco pubblico	3.480,00		100%			
SUPPA LEONARDO	SEREGNO	co.co.pro	Elenco pubblico	7.227,00		100%			
SURIANI PATRIZIA	AGENZIA	occasionale	Elenco pubblico	160,00				100%	
TAGLIABUE SIMONA	MEDA	co.co.pro	Elenco pubblico	5.729,00		100%			
TAMASSIA ARIELA	CPI_SE	co.co.pro	Elenco pubblico	2.925,00	100%				
TAMBURELLO MARIA	CPI_SE	co.co.pro	Elenco pubblico	1.950,00	100%				
TANTIMONACO LIBERO	MEDA	occasionale	Elenco pubblico	1.020,00		100%			
TERRAGNI FEDERICA	MEDA	co.co.pro	Elenco pubblico	4.250,00		100%			
TETI MAURO CRISTIAN	CONCOR	co.co.pro	Elenco pubblico	1.080,00		100%			
TILOTTA GIOVANNI	SEREGNO	co.co.pro	Elenco pubblico	4.624,00		100%			
TINAZZO ADRIANO	MEDA	occasionale	Elenco pubblico	4.045,00		100%			

Cognome e nome	Sede	Tipo contratto	Modalità selezione	Valore incarico	Impegno % attività su diversi progetti				
					Lavoro	Formaz.	Orien	Staff	Serv. Esterni
TOGNINI MARCO	AGENZIA	co.co.co	Elenco pubblico	1.500,00				100%	
TORNAMBE' VALERIA	MEDA	co.co.pro	Elenco pubblico	7.293,00		100%			
TOSETTI CHIARA	SEREGNO	occasionale	Elenco pubblico	2.400,00		100%			
TOZZI SILVIA	CPI_VI	co.co.pro	Elenco pubblico	42.492,97	100%				
TREMOLADA	CONCOR	co.co.pro	Elenco pubblico	952,00		100%			
TURCO MARILENA	CPI_MO	co.co.pro	Elenco pubblico	912,00	100%				
URZIA BARBARA	SEREGNO	p.iva	Elenco pubblico	360,00		100%			
VALENZANO DARIO	MEDA	occasionale	Elenco pubblico	1.000,00		100%			
VALTANCOLI DARIO	CONCOR	co.co.pro	Elenco pubblico	3.910,00		100%			
VANOLI GIORGIO	SEREGNO	p.iva	Elenco pubblico	1.640,00		100%			
VANTELLINI FRANCSCA	MEDA	co.co.pro	Elenco pubblico	575,25		100%			
VECCHIATO ROMINA	CPI_SE	co.co.pro	Elenco pubblico	1.520,00	100%				
VECCHINI VALERIA	CPI_CM	co.co.pro	Elenco pubblico	30.550,00	100%				
VENETTOZZI BARBARA	CPI_MO	co.co.pro	Elenco pubblico	19.965,45	100%				
VICELLI MARCO	MEDA	occasionale	Elenco pubblico	400,00		100%			
VIGANO' MARIO	MEDA	co.co.pro	Elenco pubblico	6.480,00		100%			
VOLPE FEDERICA	SEREGNO	co.co.pro	Elenco pubblico	1.836,00		100%			
VONELLA GIORGIO MICHELE	CONCOR	co.co.pro	Elenco pubblico	7.046,00		100%			
VONELLA GIORGIO	CONCOR	occasionale	Elenco pubblico	3.000,00		100%			
ZANINI MAURO	MEDA	co.co.pro	Elenco pubblico	4.998,00		100%			
ZERBI PAOLA	MEDA	p.iva	Elenco pubblico	5.576,00		100%			
ZOLLER LUCA	CPI_MO	p.iva	Elenco pubblico	4.304,51	100%				

A titolo di evidenza si segnala che per quanto concerne le relazioni sindacali esse sono state strutturate nel rispetto della distinzione dei ruoli e delle responsabilità dell'amministrazione e delle organizzazioni stesse, con l'obiettivo di contemperare l'interesse dei dipendenti al miglioramento delle condizioni di lavoro e allo sviluppo professionale ed accrescere la qualità, l'efficienza e l'efficacia dell'attività e dei servizi istituzionali. In rapida sintesi la declinazione degli incontri e le comunicazioni effettuate.

INCONTRI:

- 13/01/2014 Fondo premio incentivante 2013 – situazione personale a tempo determinato;
- 12/02/2014 Modifica Fondo premio incentivante 2013;
- 09/04/2014 Tavolo di confronto;
  Si segnala che non vi è stata sottoscrizione del Fondo 2013 in accordo con RSU-OOSS e da parte loro è stata chiesta la procedura di conciliazione ex art. 2 legge 146/90 e s.m. in data 19/06/2014.
  A seguito di ciò la Prefettura ha incontrato le parti il 1/07/2014.
- 06/10/2014 Fondo Premio Incentivante 2014;
- 11/11/2014 Fondo Premio Incentivante 2014.

INFORMATIVE INVIATE:

17/03/2014 Piano performance 2014 – Vademecum sul rapporto di lavoro – verbale fondo incentivante;
08/04/2014 Approvazione Piano della Formazione 2014;
30/05/2014 Atto unilaterale sostitutivo del mancato accordo sull'utilizzo delle risorse decentrate 2013;
27/11/2014 Informativa in merito alle indagini su Clima e Benessere Organizzativo e Valutazione del rischio stess lavoro-correlato - Determinazione n. 122 del 4/11/2014 - Relazione di sintesi sull'indagine del rischio stress lavoro-correlato.

PIANO ANNUALE DELLA FORMAZIONE: REPORT FORMAZIONE EROGATA NEL 2014

TOTALE ORE FORMAZIONE EROGATE N. 609

PIANO DELLA FORMAZIONE AFOL MONZA BRIANZA ANNO 2014					
1. FORMAZIONE TRASVERSALE DERIVANTE DA OBBLIGHI NORMATIVI					
1.1 RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA (D.lgs. 231/2001 e s.m.i.)					
	DENOMINAZIONE CORSO	AREA	MODALITA' EROGAZIONE	EDIZIONI	ORE
1	D.Lgs. 231/2001 Responsabilità Amministrativa - ULTERIORE EDIZIONE PER NEOASSUNTI		AULA	1	4
1.2 SALUTE E SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO (D.Lgs 81/2008 e s.m.i.)					
	DENOMINAZIONE CORSO	AREA	MODALITA' EROGAZIONE	EDIZIONI	ORE
2	Formazione generale per tutti i lavoratori - Ulteriore edizione per neo-assunti	TRASVERSALE	E-LEARNING	1	4
3	Formazione lavoratori amministrativi (VDT e benessere sul luogo di lavoro) - ulteriore edizione per neo-assunti	TRASVERSALE	AULA	1	4
4	Formazione preposti/ docenti aula - 2a Edizione	FORMAZIONE	AULA	1	8
5	Formazione preposti/ docenti aula - Ulteriore edizione per neo-assunti/cambio mansione	FORMAZIONE	AULA	1	8
6	SICUREZZA LAVORATORI (MECCANICO - CHIMICO) docenti lab.	FORMAZIONE	AULA	1	12
7	SICUREZZA LAVORATORI (MECCANICO-SOSTANZE CHIMICHE-POLVERE LEGNO) docenti lab.	FORMAZIONE	AULA	1	12
8	SICUREZZA LAVORATORI (IMPIANTI ELETTRICI) docenti lab.	FORMAZIONE	AULA	1	12
9	Corso Formazione Dirigenti (direttori e responsabili e P.O.)	TRASVERSALE	AULA	1	16
10	FORMAZIONE X RSPP	RSPP	AULA	1	16
11	Formazione RLS (aggiornamento)	RLS	AULA	1	8
12	Formazione Addetto Primo Soccorso	TRASVERSALE	AULA	1	12
13	Adetto antincendio rischio med.	TRASVERSALE	AULA+ pratica	1	8
14	Addetto antincendio rischio alto	FORMAZIONE	AULA+ pratica	1	16

1.3 PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE (L. 190/2012 e s.m.i.)					
	DENOMINAZIONE CORSO		MODALITA' EROGAZIONE	EDIZIONI	ORE
15	Prevenzione della corruzione (direttori/referenti/apicali)	TRASVERSALE	AULA	1	8
16	Prevenzione della corruzione per dipendenti	TRASVERSALE	E-LEARNING	1	4
1.4 TRASPARENZA (D.Lgs 33/2013)					
17	Evoluzione della normativa in materia di trasparenza: dalla Legge n. 241/1990 al D.lgs 33/13	TRASVERSALE	AULA	1	4
1.5 BENESSERE ORGANIZZATIVO E AMBIENTE DI LAVORO - PAP (D.Lgs 198/2006 - Codice delle pari opportunità)					
18	Incontri formativi/informativi per favorire l'innalzamento delle competenze del personale in tema di pari opportunità e politiche di genere)	CUG	AULA	2	8

2. AGGIORNAMENTO, RINFORZO E SVILUPPO DI COMPETENZE NORMATIVE, TECNOLOGICHE SPECIFICHE E AMMINISTRATIVO - GESTIONALE CONNESSE ALLA RIDEFINIZIONE DEI PROCESSI ORGANIZZATIVI INTERNI ALL'AZIENDA

2.1 AREA AMMINISTRATIVA				
DENOMINAZIONE CORSO		MODALITA' EROGAZIONE	EDIZIONI	ORE
Risorse Umane:				
19	Gestione PA04	TRAINING ON THE JOB	1	8
20	Assicurazioni per la PA - E-learning	PIATTAFORMA ONLINE	1	4
21	Rafforzamento competenze contrattazione e gestione HR	TRAINING ON THE JOB	1	16
Contabilità:				
22	Contabilità - Aggiornamento	AULA	1	40
Controllo di gestione:				
23	Analisi dei costi e controllo di gestione - casi pratici - Aggiornamento	AULA	1	45
Acquisti:				
24	L'Anagrafe unica delle stazioni appaltanti e sistema AVCPASS	AULA	1	8
25	Gestione acquisti - Magazzino	AULA	1	8
Rendicontazione				
26	Rendicontazione progetti	AULA	1	16
Trasversale				
27	Aggiornamento utilizzo Gest CFP	AULA	1	8

2.2 AREA LAVORO				
DENOMINAZIONE CORSO		MODALITA' EROGAZIONE	EDIZIONI	ORE
28	Comunicare con la disabilità	AULA	1	24

29	Rilevazione dei fabbisogni formativi e tecniche di base di progettazione	AULA	3	8
30	Lavoro integrato con i servizi specialistici	AULA	1	16
31	Il marketing dei servizi alle imprese	FOCUS GROUP	1	8
32	Normativa MDL - aggiornamentI	AULA	3	4
33	Soluzioni per la prevenzione del burnout	FOCUS GROUP	4	12
34	Gestione pratiche amministrative relativi a cittadini extra CEE	AULA	1	4
35	Tecniche innovative di ricerca del lavoro: social network e personal branding	AULA	2	4
36	Normativa L. 241/90 diritto di accesso ai documenti amministrativi	AULA	1	6
37	Rendicontazione Dote Unica	AULA	1	4
38	Normativa licenziamenti	AULA	1	4

2.3 AREA FORMAZIONE

	DENOMINAZIONE CORSO	MODALITA' EROGAZIONE	EDIZIONI	ORE
39	Registro elettronico	AULA	1	12
40	La valutazione delle competenze	AULA	1	2
41	La programmazione delle competenze	AULA	1	2
44	"La nuova normativa sui tirocini formativi"	AULA	1	2
45	"La comunicazione interna buone prassi"	AULA	1	4
46	"Quality management"	AULA	1	4
47	La didattica d'aula	AULA	1	4
48	Sistemi di valutazione	AULA	1	4
49	Corso EDModo - Piattaforma E-Learning	AULA	1	6
50	Utilizzo Gest CFP Segreterie didattiche e staff d'area-aggiornamento	AULA	1	4

2.4 ICT / TRASVERSALE

	DENOMINAZIONE CORSO	MODALITA' EROGAZIONE	EDIZIONI	ORE
51	Excel - corso base e avanzato per i docenti	AULA	1	8
52	Internet e Posta elettronica - corso base per i docenti	AULA	1	4
53	Power Point - corso base e avanzato per i docenti	AULA	1	12
54	Excel avanzato	AULA	1	20
55	Power Point avanzato	AULA	1	12

3. CORSI DI FORMAZIONE - EXTRA PIANO 2014				
3.1 AREA AMMINISTRATIVA/TRASVERSALE				
	DENOMINAZIONE CORSO		**EDIZIONI**	**ORE**
1	**"L'archiviazione elettronica - vantaggi e riduzione costi" - Controllo di gestione**	**SEMINARIO**	**1**	**4**
2	**"La nuova gestione delle società partecipate dopo la legge di stabilità 2014 - direttori, apicali, p.o.**	**AULA**	**1**	**16**
3	**Corso Sintel Base - Ufficio Acquisti**	**AULA**	**1**	**4**
4	**Benessere organizzativo**	**CONVEGNO**	**1**	**8**
5	**Gestione software Assenze / Presenze Inaz**	**AULA**	**1**	**24**
6	**Il nuovo sistema di contabilità nella P.A. - D.LGS 118/11**	**AULA**	**1**	**8**
7	**Le manovre estive e la gestione del personale degli enti locali**	**AULA**	**1**	**8**
8	**Analytics Paghe**	**AULA**	**1**	**4**
3.2 AREA LAVORO				
	DENOMINAZIONE CORSO		**EDIZIONI**	**ORE**
9	**Progetto lift - valutazione del potenziale 2014/2015**	**AULA**	**1**	**4**
10	**Conoscenza test e matrici di Raven**	**AULA**	**1**	**4**
11	**Progettare la conciliazione famiglia-lavoro**	**AULA**	**1**	**8**
3.3 AREA FORMAZIONE				
	DENOMINAZIONE CORSO		**EDIZIONI**	**ORE**
12	**Comunicazione e social network**	**AULA**	**1**	**4**
13	**Utilizzo sistema operativo Windows 8 - Collegamenti hardware e impostazioni LIM (docenti)**	**AULA**	**1**	**2**

Hanno partecipato ai corsi n. 163 dipendenti /collaboratori per un totale di 2.969 ore di formazione, così suddivisi:

Partecipanti ai corsi di formazione per genere

Genere		
F	M	Totale
103	60	163

LE CONSULENZE SPECIALISTICHE/SERVIZI SPECIALISTICI

FORNITORE	DESCRIZIONE	DAL	AL	TOTALE
MALIZ MEDICINA &SICUREZZA	SERVIZIO DI SORVEGLIANZA SANITARIA	01/01/2014	31/12/2014	739,12
AUDIT IN ITALY SRL	INCARICO ORGANISMO DI VIGILANZA DLGS.231/01	01/01/2014	31/12/2014	4.026,00
ATHOS CONSULTING	CONSULENZA GESTIONALE E FORMAZIONE ATTIVITA' CONTROLLO GESTIONE	01/01/2014	31/12/2014	10.980,00
ECOCONSULT SRL	CONTRATTO AGGIORNAMENTO D. LGS 231/01	01/01/2014	31/12/2014	3.294,00
ECOCONSULT SRL	CONTRATTO MANUTENZIONE CERTIFICAZIONE ISO 9001	01/01/2014	31/12/2014	2.684,00
ECOCONSULT SRL	CONTRATTO AGGIORN. CONTINUO ALLE DISP. IN MATERIA DI PRIVACY	01/01/2014	31/12/2014	927,20
INFORMATICA PROFESSIONALE DI VANOGLIO IVAN	CONTRATTO LICENZE USO SOFTWARE GESTIONALE GESTCFP-CONTABILITA'	01/01/2014	31/12/2014	6.087,80
MARSH S.P.A.	SERVIZIO BROKERAGGIO	01/01/2014	31/12/2014	0,00
DASEIN SRL	FORMAZIONE E CONSULENZA CONTRATTO INTEGRATIVO 2013 RIS.	01/01/2014	31/12/2014	3.416,00
INAZ SRL SOCIETA' UNIPERSONALE	SERVIZIO ELABORAZIONE PAGHE, ADEMPIMENTI PREV.FISC.E CONTABILI	01/01/2014	31/12/2014	33.685,08
NICOLA GIULIANO	ASSISTENZA FISCALE - BILANCIO	01/01/2014	31/12/2014	15.418,46
MORONI ADRIANA MARIA	REVISORE UNICO	01/01/2014	31/12/2014	8.053,76
BELLI GIANLUIGI	ASSISTENZA,MANUTENZIONE SVILUPPO SISTEMA JOSHUA3	01/01/2014	31/12/2014	7.156,03
		TOTALE		**96.467,45**

PIANO AZIONI POSITIVE						
OBIETTIVO	**AZIONE**	**SOGGETTO/I ATTUATORE/I**	**TEMPI**	**COSTI**	**Monit. 30/6/14**	**Monit. 31/12/14**
1. Ambiente di lavoro e benessere organizzativo	Erogazione delle azioni formative previste nel Piano della Formazione del personale di Afol MB volte a tutelare la salute e sicurezza sul luogo di lavoro.	Direttore generale – Ufficio risorse umane - RSPP	Anni 2013/14	Finanziamento previsto nel piano della formazione	Erogata	
	Verifica, a fronte degli adempimenti previsti dal D.lgs. 81/2008 in termini di formazione del personale, di eventuali esigenze/necessità emerse nel corso degli incontri formativi al fine di favorire il miglioramento continuo in termini benessere organizzativo.	Ufficio risorse umane – RSPP – CUG – RLS	Anni 2013/14	Nessuno	Fatta verifica – non ci sono state segnalazioni	Al CUG nessuna segnalazione
	Analisi e monitoraggio delle esigenze dei lavoratori e delle lavoratrici su azioni da implementare in tema di pari opportunità tramite analisi puntuale delle risultanze del questionario "Valutazione dei rischi collegati allo stress lavoro-correlato" somministrato nel maggio 2012, al fine di valutare esigenze dei lavoratori e delle lavoratrici in merito alle azioni da implementare in tema di pari opportunità.	Ufficio risorse umane – RSPP – CUG – RLS	Anni 2014	Nessuno	Previsto incontro CUG fine luglio	Incontro avvenuto l'8 settembre.. Effettuata prima rilevazione dei bisogni€
	Focus sulle eventuali correlazioni tra "precarietà lavorativa e benessere organizzativo".	Ufficio risorse umane - CUG	Anno 2014	Nessuno	Incontro CUG fine luglio	Questionari benessere organizzativo pubblicati su sito istituzionale. In attesa di riscontro da CUG
	Nuova rilevazione tramite somministrazione del questionario "Valutazione dei rischi collegati allo stress lavoro-correlato" al fine di evidenziare ulteriori fabbisogni in tema di ambiente di lavoro e benessere organizzativo.	Direttore generale – medico competente - Ufficio risorse umane - RSPP	Anno 2015	Circa € 4.000	Dopo ottobre , data di erogaz. questionari	

OBIETTIVO	AZIONE	SOGGETTO/I ATTUATORE/I	TEMPI	COSTI	Monit. 30/6/14	Monit. 31/12/14
2. Formazione e informazione	Favorire l'innalzamento delle competenze del personale in tema di pari opportunità e politiche di genere tramite la partecipazione a seminari, convegni e incontri informativi proposti e condivisi con rete territoriale dei partners attivi sui temi di cui sopra.	Direttore generale – Ufficio risorse umane - CUG	Anni 2013/14	Nessuno	Personale componente e supplente CUG formazione	Partecipazione di Gabbioneta al corso "Donne, politiche e istituzione". Partecipazione di Amenta e Scramoncin al corso "Contrastare le discriminazioni".
	Inserire all'interno del "Vademecum del personale" una apposita sezione/paragrafo dal titolo "Pari opportunità, conciliazione e politiche di genere", con l'obiettivo di sensibilizzare e informare in modo puntuale il personale su tali temi. Il vademecum sarà disponibile sulla intranet aziendale in apposita sezione dedicata al personale.	Ufficio risorse umane – Ufficio comunicazione	Anni 2013/14	Nessuno	Previsto e realizzato	
	Effettuare una prima ricognizione dei fabbisogni formativi, con specifico riferimento ad azioni di sensibilizzazione e informazione sui temi inerenti gli obiettivi 1,2,3,4.	Direttore generale – direttori di area – Ufficio risorse umane	Anni 2013/14	Nessuno	Effettuata	
	Confronto con il CUG in merito ai risultati emersi nell'azione di cui sopra al fine di individuare le priorità formative/informative da implementare all'interno del piano della formazione.	Direttore generale – Ufficio risorse umane - CUG	Anni 2014/15	Nessuno	Effettuato	
	Progettazione di specifici interventi previa individuazione di apposita partita di budget i temi di cui sopra.	Direttore generale – direttori di area – Ufficio risorse umane	Anni 2014 /15	Nessuno	settembre	Dicembre: Realizzazione di due edizioni del corso: "Gestione del tempo" . Realizzazione di due edizioni di counselling per la prevenzione del burn out

OBIETTIVO	AZIONE	SOGGETTO/I ATTUATORE/I	TEMPI	COSTI	Monit. 30/6/14	Monit. 31/12/14
	Definizione di un incontro seminariale rivolto al personale con la finalità di: a. informazione dello stato dell'arte delle politiche di genere in Afol MB; b. sensibilizzazione e diffusione della cultura di genere; c. restituzione ragionata delle risultanze emerse dall'analisi del clima aziendale.	Direttori di area – Ufficio risorse umane - CUG	Anni 2014 /15	€ 500	novembre	Non effettuato. Rimandato nel 2015
3. Conciliazione tempi di vita e tempi di lavoro	Standardizzazione di una procedura volta a determinare le modalità di affiancamento, supporto e accompagnamento al personale che rientra da lunghi periodi di assenza per motivi familiari/paternità, malattia, congedi/aspettativa, anche tramite apposite iniziative di formazione e aggiornamento.	Ufficio risorse umane – responsabili di U.O. – R.Q.	Anni 2013/14	Nessuno	novembre	Procedura realizzata. Inviata a CUG
	Valutazione della possibilità di attivare, previo confronto con RSU e CUG, altre forme di flessibilità oraria oltre a quelle presenti, per specifici periodi di tempo, in relazione a comprovati casi di necessità/urgenza miranti a garantire la cura e/o l'assistenza di familiari disabili, anziani, ecc. (art.7 del D.Lgs.165/2001).	Tavolo delegazione trattante – RSU – CUG	Anni 2014 /15	Nessuno		CUG: elaborazione di documentazione / report sullo stato dell'arte fasce orarie flessibilità/part-time, permessi per assistenza familiari, ecc.
	Partecipazione all'iniziativa "bimbi in ufficio con mamma e papà".	Direttore generale – direttori di area – responsabili di U.O. - Ufficio ris. umane – ufficio comunicazione – RSPP – CUG – Consigliera Parità	Anni 2014 /15	€ 500	Progettare dicembre 2015	In corso di elaborazione
4. Diffusione, comunicazione e ascolto	Diffusione del ruolo del CUG: implementazione di indirizzo e-mail cug@afolmonzabrianza.it al quale ogni lavoratore e lavoratrice possa inviare proposte, pareri, suggerimenti o eventuali criticità in merito ai temi svolti e trattati nel piano triennale delle azioni positive e in generale sul benessere organizzativo.	Ufficio comunicazione	Anni 2013/14	Nessuno	realizzato	Realizzato

OBIETTIVO	AZIONE	SOGGETTO/I ATTUATORE/I	TEMPI	COSTI	Monit. 30/6/14	Monit. 31/12/14
	Effettuare una ricognizione dei principali documenti istituzionali (bilancio sociale, piano performance, controllo analogo) volti a verificare ipotesi di miglioramento in merito al consolidamento dei dati in ottica di genere.	Ufficio comunicazione - CUG	Anni 2013/14	Nessuno	Aggiornato il capiotlo sul personale nelle relazioni	Effettuata
	Condivisione di materiali/informazioni sulle pari opportunità e parità di genere anche attraverso i canali informativi a disposizione dell'ente, con particolare riferimento alla valorizzazione delle potenzialità offerte dal sito www.afolmonzabrianza.it.	Ufficio comunicazione - CUG	Anni 2014/15	Nessuno	Prendere accordi con CUG	Effettuata
	Attivazione di un link di collegamento diretto con la Home Page della Consigliera di Parità istituita presso il Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali e la Consigliera di Parità Provinciale.	Ufficio comunicazione	Anni 2014 /15	Nessuno	Da verificare	Realizzato
	Valutare, anche mediante momenti di confronto tra CUG e OIV, la possibilità di integrare il codice di comportamento e il codice sanzionatorio evidenziando buone prassi da perseguire al fine di prevenire e rimuovere situazioni di discriminazione o violenza sessuale, psicologica o morale dell'ente.	Direttore generale – resp. Anticorruzione – resp. Trasparenza – Ufficio risorse umane – CUG - OIV	Anni 2014 /15	Nessuno	Prossima convocazione oiv	Realizzato
	Sviluppo di forme di confronto /collaborazione con i soggetti istituzionali del territorio, partendo in primo luogo dalla Provincia di Monza e della Brianza, al fine di condividere esperienze e buone prassi (ASL - Tavolo territoriale per la conciliazione, Consigliera di parità, etc.).	Direttori di area	Anni 2014 /15	Nessuno	azioni da evidenziare	Partecipazione ai tavoli del Piano Territoriale per la Conciliazione. Partecipazione a due alleanze territoriali. Collaborazione con Politecnico e Consigliera Parità

5. GESTIONE DEGLI ACQUISTI

QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO

a) D.Lgs. n. 163/2006 –Codice dei contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture;
b) Decreto del Presidente della Repubblica 5 ottobre 2010, n. 207 : Regolamento di esecuzione ed attuazione del decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163, recante «Codice dei contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture in attuazione delle direttive 2004/17/CE e 2004/18/CE» (10G0226);
c) Decreto Legge 6 luglio 2012 n. 95 (convertito in Legge 7 agosto 2012, n. 135) - disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi ai cittadini.

PIANO ANNUALE DEGLI ACQUISTI

In base all'art. 33 del D.Lgs n.163 del 12 aprile 2006, che dispone che le stazioni appaltanti e gli enti aggiudicatori possono acquisire lavori, servizi e forniture affidando a una Centrale di Committenza l'acquisizione di lavori, servizi e forniture, Afol con verbale dell'Amministratore Uncio n. 17 del 7 aprile 2014 avente per oggetto: Accordo con Provincia di Monza e della Brianza per gestione associata delle funzioni di Centrale di Committenza", ha chiesto alla Provincia di Monza e Brianza di assumere il ruolo di Ente capofila e Centrale di Committenza, ai fini dell'espletamento di gare ad evidenza pubblica, secondo i modelli procedurali conformi al codice dei contratti pubblici ai sensi del D. Lgs. 12/04/2006, n. 163 e successive modifiche e integrazioni, per l'affidamento di servizi e forniture.

La Provincia con determinazione del Direttore Generale n. 48 del 23 maggio 2014 avente per oggetto: recepimento accordo definitivo attuativo per la gestione in forma associata delle funzioni di centrale unica di committenza tra la provincia di Monza e della Brianza e AFOL Monza Briaza", Afol ha sottoscritto tale accordo operativo che permette di perseguire i seguenti obiettivi:

- Economicità, efficacia ed efficienza dell'amministrazione pubblica;
- riduzione della spesa per l'elaborazione dei capitolati e dei bandi di gara, per le spese di pubblicazione e amministrative di gestione delle gare, per le eventuali spese per consulenze e assistenza tecnica-legale, in special modo in caso di contenzioso;
- semplificare le attività di gestione al fine di ottenere una maggiore efficienza ed efficacia nella realizzazione delle azioni previste dal contratto di servizio.

In relazione alle modalità di acquisto, oltre all'attivazione delle convenzioni CONSIP, si è costantemente utilizzato il sistema di acquisto riferito al MEPA (mercato elettronico) sia nazionale che regionale (ARCA).

Sulla base dell'accordo per la Centrale di Committenza sono stati programmati incontri di formazione con il personale dell'ufficio acquisti di Afol e RSPP per affrontare le tematiche relative ai lavori, alle procedure per gli acquisti di beni e servizi, ai controlli.

Sono state esperite le seguenti gare/cottimi:

- servizio di assistenza e manutenzione hardware e software per sistema informativo Afol;
- servizio brokeraggio assicurativo;
- servizio di integrazione scolastica per alunni diversamente abili anno formativo 2014/2015;
- procedura negoziata mediante cottimo fiduciario per la fornitura materiale per l'allestimento di aule didattiche multimediali;
- 2° procedura negoziata mediante cottimo fiduciario per la fornitura materiale per l'allestimento di aule didattiche multimediali.

Si è condivisa la predisposizione e supervisione di:

- capitolato per i " Lavori di completamento e ristrutturazione dell'edificio ad uso scolastico in Concorezzo, via De Amicis n. 16" 1° Piano;
- determina di acquisto software assenze/presenze;
- determina affidamento manutenzione del verde Cooperativa Sociale;
- verbale validazione progetto esecutivo Concorezzo da parte del RUP;
- determina approvazione del progetto e delle procedure per l'affidamento dei lavori di manutenzione straordinaria e adeguamento del nuovo centro per l'impiego di Cesano Maderno Corso Europa, angolo Via Donghi;
- rinegoziazione contratto del servizio di integrazione scolastica (diminuzione n. allievi);
- proroga di due mesi alla Ditta Euro & Promos nell'espletamento delle pratiche amministrative per l'attivazione della Convenzione Consip;
- procedura per l'affidamento dei lavori di lavori di manutenzione straordinaria e adeguamento del nuovo centro per l'impiego di Cesano Maderno Corso Europa, angolo Via Donghi.

Si riporta la situazione degli acquisti (impegni di spesa) di beni e servizi effettuata dal 1 gennaio al 31 dicembre 2014 :

	TOTALE	%
Aff. previa indagine di mercato	€ 122.995,78	5,68%
Affidamento diretto	€ 114.392,73	5,28%
ALTRO	€ 3.720,00	0,17%
CONSIP	€ 444.010,63	20,50%
CONVENZIONE	€ 396.924,96	18,33%
Gara d'appalto	€ 593.994,16	27,43%
MEPA	€ 126.722,63	5,85%
NECA	€ 1.647,82	0,08%
SINTEL	€ 361.100,42	16,68%
Totale complessivo	**€ 2.165.509,13**	**100,0%**

Relativamente alla voce affidamento diretto gli acquisti effettuati con questa modalità riguardano essenzialmente i beni sotto elencati:

	TOTALE
Cancelleria e stampati	€ 2.157,75
Formazione personale	€ 1.477,70
Licenze software	€ 29.198,75
manutenzioni attrezzature laboratorio	€ 1.596,70
Manutenzioni ordinarie	€ 22.028,98
Manutenzioni veicoli	€ 464,21
Materiale didattico	€ 16.026,29
Materiale pubblicitario	€ 8.582,75
Riviste/libri/traduzioni	€ 2.275,05
Noleggio attrezzature	€ 345,00
Partners progetti	€ 11.249,00
Servizio trasporto	€ 368,00
Servizi certificativi	€ 2.564,56
Servizi di agenzia viaggio	€ 5.790,00
Servizi di facchinaggio	€ 646,60
Servizi di ristorazione/eventi	€ 2.001,60
Servizi internet	€ 2.637,63
Servizi smaltimento	€ 333,66
Viaggi allievi	€ 4.648,50
Totale complessivo	€ 114.392,73

I servizi che ancora non si riesce a trasferire sui mercati elettronici per tipologia e rapporto costi/benefici sono:

- manutenzioni ordinarie e straordinarie legate alla gestione immobiliare;
- cancelleria varia e materiale didattico standard.

Ad oggi, la modalità di acquisto dei servizi in questione resta la più vantaggiosa sul piano organizzativo e gestionale stante la celerità degli interventi e l'esiguità comunque dei valori impegnati.

Per quanto riguarda, invece, i partner di progetto sono selezionati rispetto a specifiche competenze legate alle progettualità da sviluppare mentre per i servizi di trasporto gite scolastiche si selezionano i servizi presenti sul territorio sulla base delle disponibilità e garantendo comunque rotazione negli affidamenti.

	Aff. previa indagine di mercato	Aff. in economia - aff. diretto	ALTRO	CONSIP	CONVENZIONE	GARA D'APPALTO	MEPA	NECA	SINTEL	Totale complessivo
Abbigliamento laboratori										
A.BERG.ANTINCENDIO DI RAIMONDI MARIA ANTONIA							€ 2.565,30			€ 2.565,30
LINEA TESSILE DI CASTELLO GIOVANNI		€ 90,00								€ 90,00
Agenzia viaggi										
ODOS VIAGGI SRL		€ 5.790,00								€ 5.790,00
Arredo per aule										
CAMILLO SIRIANNI S.A.S							€ 9.489,39			€ 9.489,39
INFORMATIC PROJECTS S.R.L.							€ 329,40			€ 329,40
Arredo per uffici										
ESTEL OFFICE S.P.A.							€ 1.827,07			€ 1.827,07
RIVA ARREDAMENTI SPA							€ 5.776,94			€ 5.776,94
Assistenza e manutenzione software										
CONSUTEK SRL						€ 27.395,91				€ 27.395,91
Attrezzature didattiche										
INFORMATIC PROJECTS S.R.L.							€ 2.799,90		€ 1.753,14	€ 4.553,04
RINALDO DONAGEMMA & C.S.N.C		€ 692,96								€ 692,96
Attrezzature infomatiche										
INFORMATIC PROJECTS S.R.L.						€ 104.346,60	€ 761,28		€ 15.600,75	€ 120.708,63
OLIDATA SPA				€ 4.075,29						€ 4.075,29
Cancelleria e stampati										
ELIO2 CENTRO COPIE SRL		€ 597,50								€ 597,50
ERREBIAN SOLUZIONI PER L'UFFICIO								€ 561,63		€ 561,63
Carburanti										
TOTAL ERG S.P.A.				€ 4.880,00						€ 4.880,00
Certificazione qualità										
EQA ITALIA S.R.L.		€ 2.564,56								€ 2.564,56
Consulenza										

	Aff. previa indagine di mercato	Aff. in economia - aff. diretto	ALTRO	CONSIP	CONVENZIONE	GARA D'APPALTO	MEPA	NECA	SINTEL	Totale complessivo
DASEIN SRL									€ 2.928,00	€ 2.928,00
ECOCONSULT SRL									€ 2.684,00	€ 2.684,00
TECNOLOGIE D'IMPRESA									€ 6.014,60	€ 6.014,60
Formazione										
AUDIT IN ITALY SRL									€ 976,00	€ 976,00
DASEIN SRL									€ 4.392,00	€ 4.392,00
ECOCONSULT SRL		€ 927,20							€ 5.032,50	€ 5.959,70
ISTITUTO AMBIENTE EUROPA SOCIETA' COOPERATIVA		€ 1.525,00								€ 1.525,00
LINEA TESSILE DI CASTELLO GIOVANNI		€ 50,00								€ 50,00
PROMO P.A. FONDAZIONE RICERCA, ALTA FORMAZIONE E PROGETTI	€ 3.200,00	€ 1.800,00								€ 5.000,00
PUBLIKA SRL		€ 344,00								€ 344,00
SINTESI SPA IN RTI				€ 6.774,00						€ 6.774,00
Licenze software										
BLUMATICA S.R.L.										
CONSUTEK SRL		€ 488,00							€ 2.186,24	€ 2.674,24
DATAMARKET							€ 918,66			€ 918,66
INAZ SRL SOCIETA' UNIPERSONALE									€ 21.520,80	€ 21.520,80
INFORMATICA PROFESSIONALE DI VANOGLIO IVAN		€ 6.087,80								€ 6.087,80
JOIN.IT		€ 8.854,82								€ 8.854,82
LICOM SYSTEMS SRL									€ 3.050,00	€ 3.050,00
NEGRONI KEY ENGINEERING SRL										
PARADEIGMA DI CANUTO DARIO FABIO		€ 1.525,00								€ 1.525,00
VERO PROJECT SOLUZIONI SISTEMI CONSULENZA		€ 2.196,00								€ 2.196,00
Manutenzione attrezzature didattiche										
A 2 SRL DI MOLTENI E AMADEO & C.		€ 1.818,90								€ 1.818,90
ALBRICCI		€ 105,16								€ 105,16
ASSI SNC		€ 5.242,34								€ 5.242,34
ASTRA SERVICE DI GIUSEPPE CARATI & C. S.A.S.		€ 54,66								€ 54,66
ELETTRICA C.&G S.A.S.		€ 76,69								€ 76,69

	Aff. previa indagine di mercato	Aff. in economia - aff. diretto	ALTRO	CONSIP	CONVENZIONE	GARA D'APPALTO	MEPA	NECA	SINTEL	Totale complessivo
F.LLI GAIANI SNC	€ 1.407,88									€ 1.407,88
GUARINO MICHELE & C.S.AS		€ 414,80								€ 414,80
MILANI S.N.C.		€ 535,08								€ 535,08
TREZZI S.A.S. DI TREZZI TIZIANO E C.		€ 1.799,50								€ 1.799,50
Manutenzione ordinaria immobili										
2C DI CIGNONI GUIDO COSTRUZIONI RIPARAZIONI EDILI	€ 2.074,00	€ 2.383,88							€ 12.941,02	€ 17.398,90
ASTRA SERVICE DI GIUSEPPE CARATI & C. S.A.S.									€ 190,30	€ 190,30
COLORIFICIO SAN GIORGIO S.R.L.									€ 464,27	€ 464,27
ECO CERTIFICAZIONI SPA									€ 1.586,00	€ 1.586,00
ECO CLIMA SRL		€ 170,00								€ 170,00
GRAGNANIELLO ALESSIO		€ 85,40								€ 85,40
INFORMATIC PROJECTS S.R.L.	€ 2.211,86									€ 2.211,86
LO SCIAME COOPERATIVA SOCIALE ONLUS					€ 27.300,00					€ 27.300,00
NUOVA LINEA CONTROSOFFITTI DI PASCUZZO FRANCO									€ 14.097,10	€ 14.097,10
SICIT SRL		€ 164,70								€ 164,70
SOLARIS LAVORO E AMBIENTE COOP. SOCIALE O.N.L.U.S					€ 15.250,00					€ 15.250,00
ZANELLA MARCO SERRAMENTI IN ALLUMINIO, LEGNO	€ 427,00	€ 1.151,68							€ 2.901,16	€ 4.479,84
Manutenzione ordinaria impianti										
2C DI CIGNONI GUIDO COSTRUZIONI RIPARAZIONI EDILI		€ 1.347,73								€ 1.347,73
A.BERG.ANTINCENDIO DI RAIMONDI MARIA ANTONIA							€ 12.989,23			€ 12.989,23
C.B.I. DI COLOMBO GIORDANO									€ 915,00	€ 915,00
M.I.R.E. SRL									€ 1.470,10	€ 1.470,10
MASNERI IMPIANTI SRL									€ 41.395,59	€ 41.395,59
MISTRANGELI IMPIANTI ELETTRICI		€ 12.023,10							€ 15.342,14	€ 27.365,24
NOVATI IMPIANTI DI NOVATI ROBERTO E C		€ 3.864,35								€ 3.864,35
OMNISERVICE SRL		€ 167,14								€ 167,14
PIELLEGI IMPIANTI							€ 4.988,00			€ 4.988,00
RICAM SRL									€ 3.723,20	€ 3.723,20
TERMOIDRAULICA RONCHI S.A.S		€ 183,00								€ 183,00

	Aff. previa indagine di mercato	Aff. in economia - aff. diretto	ALTRO	CONSIP	CONVENZIONE	GARA D'APPALTO	MEPA	NECA	SINTEL	Totale complessivo
TREZZI S.A.S. DI TREZZI TIZIANO E C.		€ 231,80								€ 231,80
Manutenzione straordinarie										
ARMOL SRL									€ 38.015,32	€ 38.015,32
ARTEDIL SRL						€ 20.613,50			€ 34.658,93	€ 55.272,43
GELSIA S.R.L.	€ 11.021,24									€ 11.021,24
IVM SPA							€ 10.460,28			€ 10.460,28
NUOVA LINEA CONTROSOFFITTI DI PASCUZZO FRANCO									€ 3.416,00	€ 3.416,00
PIELLEGI IMPIANTI							€ 2.342,40			€ 2.342,40
Manutenzione veicoli										
MEDA GOMME S.N.C. DI MAZZON ENRICO & C.		€ 414,80								€ 414,80
SEVESO S.A.S.		€ 49,41								€ 49,41
Materiale di cancelleria										
EDIZIONI G.R.		€ 248,88							€ 1.905,15	€ 2.154,03
ELIO2 CENTRO COPIE SRL		€ 338,42								€ 338,42
ERREBIAN SOLUZIONI PER L'UFFICIO								€ 1.086,19		€ 1.086,19
INGROSSO CARTOLERIA DI G. COLOMBO										
SCUOLUFFICIO SAS DI COLOMBO GIOVANNA & C.							€ 495,57		€ 3.598,88	€ 4.094,45
SERVICE - LAB.COM										
SISTEMAUFFICIO S.R.L.		€ 521,55								€ 521,55
TIM-SER TIMBRIFICIO SEREGNESE		€ 451,40								€ 451,40
VALSECCHI GIOVANNI SRL							€ 14.661,63			€ 14.661,63
VICSAM SISTEMI SRL							€ 6.524,56			€ 6.524,56
Materiale di consumo vario										
COLORIFICIO SAN GIORGIO S.R.L.		€ 98,49								€ 98,49
EMME DI MIANO ELVIRA							€ 321,89			€ 321,89
PIELLEGI IMPIANTI							€ 109,80			€ 109,80
Materiale didattico										
A 2 SRL DI MOLTENI E AMADEO & C.		€ 453,84								€ 453,84
BRESCIANI S.R.L.									€ 3.999,03	€ 3.999,03