



## **DELIBERAZIONE N. 20**

### **Il Consiglio di Amministrazione**

*(Seduta del 07 novembre 2017)*

**VISTO** il decreto legislativo 14 settembre 2015 n. 150, e in particolare l'art. 4 (Istituzione dell'Agenzia Nazionale per le Politiche Attive del Lavoro);

**VISTO** il D.P.C.M. 13 aprile 2016 che individua le risorse umane, finanziarie e strumentali da trasferire all'Agenzia Nazionale per le Politiche Attive del Lavoro;

**VISTO** il D.P.R. 26 maggio 2016, n.108 recante l'approvazione dello Statuto dell'Agenzia Nazionale per le Politiche Attive del Lavoro ai sensi dell'art. 4, comma 18, del decreto legislativo 14 settembre 2015 n.150;

**VISTO** quanto disposto dall'art. 7 (Attribuzioni del consiglio di amministrazione), al comma 1, lett. D), dello Statuto dell'Agenzia Nazionale per le Politiche Attive del Lavoro;

**VISTO** il D.P.R. 27 febbraio 2003 n. 97 istitutivo del Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla L. 20 marzo 1975, n.70;

**VISTA** la L. 31 dicembre 2009, n. 196 "Legge di contabilità e finanza pubblica";

**VISTO** il Decreto Legislativo 31 maggio 2011, n. 91 concernente "Disposizione recanti attuazione dell'art. 2 della L. 31.12.2009, n. 196, in materia di adeguamento ed armonizzazione dei sistemi contabili;

**VISTO** il D.P.R. 4 ottobre 2013, n. 132 e successive modificazioni ed integrazioni concernente il "Regolamento concernente le modalità di adozione del piano dei conti integrato delle amministrazioni pubbliche, ai sensi dell'articolo 4, comma 3, lettera a), del Decreto Legislativo 31 maggio 2011, n. 91";

**VISTO** il Regolamento di contabilità dell'Agenzia Nazionale per le Politiche Attive del Lavoro, approvato in via definitiva con deliberazione n. 5 del Consiglio di Amministrazione del 29.03.2017;

**VISTO** il Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2017, approvato con deliberazione n. 7 del 24 maggio 2017;

**VISTA** la nota prot. n. 28/0010316/1.44.9 del 21.06.2017 con la quale il Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali ha comunicato l'approvazione del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2017 dell'ANPAL;

**VISTA** la prima nota di variazione al bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2017, approvata con deliberazione n. 16 del Consiglio di Amministrazione del 26.07.2017;

**VISTA** la seconda nota di variazione al bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2017 trasmessa dal Direttore Generale;

**VISTO** il parere del Collegio dei Revisori espresso nella relazione n.14 del 6 novembre 2017;

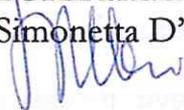
**CONSIDERATO** che la detta variazione è coerente con le linee programmatiche di attività e con gli obiettivi approvati con il bilancio di previsione 2017;

#### **DELIBERA**

- l'approvazione della seconda nota di variazione al bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2017.
- di dare mandato al direttore generale di provvedere agli adempimenti conseguenti ai fini della opportuna comunicazione al Ministero vigilante.

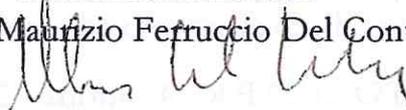
**IL SEGRETARIO**

Dott. ssa Simonetta D'Ottavio



**IL PRESIDENTE**

Prof. Maurizio Ferruccio Del Conte



## **BILANCIO DI PREVISIONE**

### **ESERCIZIO FINANZIARIO 2017**

### **SECONDA VARIAZIONE**

La presente variazione al bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2017 dell' Agenzia nazionale per le politiche attive del lavoro (ANPAL) è articolata, analogamente al bilancio di previsione stesso in due gestioni: "gestione ordinaria", che comprende il funzionamento e l'attività istituzionale della Agenzia; "Fondo di rotazione", che riguarda la gestione del Fondo di rotazione per la formazione professionale e per l'accesso al Fondo Sociale Europeo di cui all'art. 9, comma 5, del Decreto Legge 20 maggio 1993, n. 148, convertito, con modificazioni dalla Legge 19 luglio 1993, n. 236 e s.m.i.

Premesso che:

- il D.P.R. 26 maggio 2016, n. 108 reca l'approvazione dello **Statuto** dell'ANPAL, prevedendo in particolare, la specificazione delle attribuzioni degli organi e del direttore generale, la declinazione dei principi generali di organizzazione, la definizione delle procedure di approvazione dei bilanci, la necessità di disciplinare, con propri regolamenti, l'organizzazione e il funzionamento degli organi e delle strutture dell'Agenzia, nonché l'amministrazione e la contabilità;
- il Consiglio d'Amministrazione con deliberazione n. 9 del 31 maggio 2017 ha approvato il proprio **regolamento di organizzazione**;
- il **regolamento di contabilità**, approvato dal Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali con nota prot. 5699 del 28 marzo 2017, definitivamente adottato dal Consiglio di Amministrazione con deliberazione n. 5 del 29 marzo 2017;
- il Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali, previo parere positivo del MEF, ha definitivamente approvato il **bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2017** con nota prot. n. 28/0010316/1.44.9 del 21 giugno 2017;
- il Consiglio di Amministrazione con deliberazione n. 16 del 26 luglio 2017 ha approvato la **prima nota di variazione al bilancio** preventivo finanziario dell'esercizio 2017;

si rende necessaria, al fine di garantire una efficiente ed efficace gestione delle attività dell'ANPAL, procedere con la seconda variazione di bilancio per l'esercizio finanziario 2017.

## VARIAZIONE “GESTIONE ORDINARIA”

Al fine di allineare gli stanziamenti di bilancio previsti per la gestione ordinaria alle effettive esigenze dell’Agenzia, nonché di recepire gli ulteriori elementi informativi acquisiti durante l’esercizio finanziaio in corso, in sede di variazione, si rendono necessarie le seguenti modifiche:

- **variazione positiva** in termini di competenza e cassa del conto di entrata E.2.01.01.01.001 “Trasferimenti correnti da Ministeri” per un importo pari ad euro **9.500.000,01**, costituito dalle entrate, in corso di trasferimento da parte del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali, per risorse a copertura dei residui passivi 2014, transitati per competenza all’ANPAL. L’importo è composto da 7.500.000,01 euro relativi al Fondo politiche attive e da 2.000.000 euro relativi a tirocini formativi;
- **variazione positiva** in termini di competenza e cassa del conto di uscita U.1.04.03.99.999 “Trasferimenti correnti a altre imprese” per un importo pari ad euro **7.500.000,01** relativi al Fondo politiche attive 2014;
- **variazione positiva** in termini di competenza e cassa del conto di uscita U.1.04.01.01.999 “Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni centrali n.a.c.” per un importo pari ad euro **2.000.000,00**, relativi ad impegni 2014 per tirocini formativi;
  
- **variazione positiva** in termini di competenza e cassa del conto di entrata E.4.02.01.01.000 “Contributi agli investimenti da Ministeri” per un importo pari ad euro **53,00** costituito dalle entrate, in corso di trasferimento da parte del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali, per risorse a copertura dei residui passivi 2014, transitati per competenza all’ANPAL, relativi a spese per mobilio;
- **variazione positiva** in termini di competenza e cassa del conto di uscita U.2.02.01.03.000 “Mobili e arredi n.a.c.” per un importo pari ad euro **53,00**;
  
- **variazione negativa** in termini di competenza e cassa del conto di uscita U.1.01.01.01.004 “Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato” per un importo pari ad euro **10.675,73**;
- **variazione positiva** in termini di competenza e cassa del conto di uscita U.1.03.01.01.002 “Pubblicazioni” per un importo pari ad euro **10.675,73**;

- **variazione negativa** in termini di competenza e cassa del conto di uscita U.1.01.01.01.003 “Straordinario per il personale a tempo indeterminato” per un importo pari ad euro **1.051.614,81**;
- **variazione positiva** in termini di competenza e cassa del conto di uscita U.1.01.01.01.002 “Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato” per un importo pari ad euro **1.051.614,81**;
- **variazione negativa** in termini di competenza e cassa del conto di uscita U.1.01.01.01.007 “Straordinario per il personale a tempo determinato” per un importo pari ad euro **451.761,75**;
- **variazione positiva** in termini di competenza e cassa del conto di uscita U.1.01.01.02.999 “Altre spese per il personale n.a.c.” per un importo pari ad euro **10.000,00** destinato a coprire gli oneri derivanti da borse di studio e sussidi concessi al personale;
- **variazione positiva** in termini di competenza e cassa del conto di uscita U.1.10.04.99.999 “Premi di assicurazione” per un importo pari a euro **800,15** relativo al premio assicurativo INAIL;
- **variazione positiva** netta in termini di competenza e cassa del conto di uscita U.1.01.01.01.006 “Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato” per un importo pari ad euro **440.961,60**.

Figura 1 – variazioni – preventivo finanziario gestionale – Gestione ordinaria - esercizio 2017

Conto	Descrizione conto	Stanziamiento 2017 Preventivo finanziario GESTIONALE Gestione ordinaria		Variazioni				Stanziamiento 2017 Preventivo finanziario GESTIONALE Gestione ordinaria DOPO VARIAZIONE	
		Previsioni competenza	Previsioni cassa	Variazioni di competenza		Variazioni di cassa		Competenza	Cassa
				Positive	Negative	Positive	Negative		
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	190.154.836,83	190.154.836,83	9.500.000,01		9.500.000,01		199.654.836,84	199.654.836,84
U.1.04.03.99.999	Trasferimenti correnti a altre imprese	175.513.534,68	175.513.534,68	7.500.000,01		7.500.000,01		183.013.534,69	183.013.534,69
U.1.04.01.01.999	Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni centrali n.a.c.			2.000.000,00		2.000.000,00		2.000.000,00	2.000.000,00
E.4.02.01.01.000	Contributi agli investimenti da Ministeri	1.583.477,51	1.583.477,51	53,00		53,00		1.583.530,51	1.583.530,51
U.2.02.01.03.000	Mobili e arredi n.a.c.	3.367,51	3.367,51	53,00		53,00		3.420,51	3.420,51
U.1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	200.137,73	200.137,73					189.462,00	189.462,00
U.1.03.01.01.002	Pubblicazioni			10.675,73		10.675,73		10.675,73	10.675,73
U.1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	1.108.614,81	1.108.614,81					57.000,00	57.000,00
U.1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	6.949.441,97	6.949.441,97	1.051.614,81		1.051.614,81		8.001.056,78	8.001.056,78
U.1.01.01.01.007	Straordinario per il personale a tempo determinato	454.761,75	454.761,75					3.000,00	3.000,00
U.1.01.01.02.999	Altre spese per il personale n.a.c.			10.000,00		10.000,00		10.000,00	10.000,00
U.1.10.04.99.999	Premi di assicurazione	51.199,85	51.199,85	800,15		800,15		52.000,00	52.000,00
U.1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	1.620.461,19	1.620.461,19	451.761,75		451.761,75		2.061.422,79	2.061.422,79
				10.000,00		10.000,00		2.061.422,79	2.061.422,79
				800,15		800,15		800,15	800,15
<b>Totale incremento Entrate</b>								<b>9.500.053,01</b>	<b>9.500.053,01</b>
<b>Totale incremento Uscite</b>								<b>9.500.053,01</b>	<b>9.500.053,01</b>

## VARIAZIONE “FONDO DI ROTAZIONE”

Alla data di predisposizione della presente variazione di bilancio, risultano incassate risorse pari ad euro **669.392,96** derivanti da restituzioni effettuate da parte degli enti beneficiari. Tali somme, non preventivate nel bilancio 2017 dell’Agenzia, costituiscono variazione positiva alle entrate della gestione “Fondo di Rotazione” da appostare sul conto E.2.01.03.02.999 “Altri trasferimenti correnti da altre imprese”. Contestualmente viene incrementata di pari importo la dotazione in termini di competenza e cassa del conto di uscita U.1.10.99.99.999 “Altre spese correnti n.a.c.”.

Inoltre, in relazione all’attuazione delle azioni riferibili al programma di interventi a cofinanziamento FEG Almamiva Contact S.p.A., l’Agenzia ha necessità di incrementare lo stanziamento sul conto U.1.04.03.99.999 “Trasferimenti correnti a altre imprese” - in termini di competenza e cassa - per un importo pari a euro **5.578.950,00**, con corrispondente riduzione dello stanziamento di competenza e cassa sul conto U.1.10.99.99.999 “Altre spese correnti n.a.c.”.

In aggiunta, l’ANPAL ha necessità di incrementare lo stanziamento, in termini di competenza e cassa, del conto di bilancio U.1.04.05.04.001 “Trasferimenti correnti al Resto del Mondo” per euro **200.000,00** in relazione all’Accordo di collaborazione con l’Organizzazione per la Cooperazione e lo Sviluppo Economico (OCSE) in materia di riforma delle politiche attive del lavoro. Tali maggiori uscite vengono compensate dalla riduzione dello stanziamento sul conto U.1.03.02.11.999 “Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.”.

L’Agenzia, in sede di seconda variazione, ha altresì necessità di procedere con una variazione negativa in relazione allo stanziamento del conto U.1.04.03.01.001 “Trasferimenti correnti a imprese controllate” al fine di incrementare lo stanziamento del conto U.1.10.99.99.999 “Altre spese correnti n.a.c.” per euro **17.578.108,29** per anticipazioni di contributi nazionale e comunitari a carico dell’UE riguardanti il PON SPAO.

Figura 2 – variazioni -preventivo finanziario gestionale -Gestione Fondo di rotazione - esercizio 2017

Conto	Descrizione conto	Stanziano 2017 - preventivo finanziario gestionale 2017 - gestione Fondo di Rotazione				Variazioni				Stanziamiento dopo variazioni			
		Residui al 01.01.2017	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Variazioni Residui al 01.01.2017	Variazioni di competenza		Variazioni di cassa		Residui	Competenza	Cassa	
						Positive	Negative	Positive	Negative				
E.2.01.03.02.999	Altri trasferimenti correnti da altre imprese	12.293.972,96	-	12.293.972,96	-	669.392,96	-	669.392,96	-	669.392,96	12.963.365,92	669.392,96	669.392,96
<i>Incremento Entrate</i>													669.392,96
U.1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	-	5.916.590,00	5.916.590,00	-	669.392,96	5.578.950,00	669.392,96	5.578.950,00	-	18.585.141,25	18.585.141,25	18.585.141,25
U.1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	2.943.339,58	2.245.410,00	5.188.749,58	-	17.578.108,29	200.000,00	17.578.108,29	200.000,00	2.943.339,58	2.045.410,00	4.988.749,58	4.988.749,58
U.1.04.05.04.001	Trasferimenti correnti al resto del Mondo	-	105.000,00	105.000,00	-	200.000,00	-	200.000,00	-	-	305.000,00	305.000,00	305.000,00
U.1.04.03.01.001	Trasferimenti correnti a imprese controllate	60.018.796,47	31.000.000,00	91.018.796,47	-	17.578.108,29	17.578.108,29	17.578.108,29	17.578.108,29	60.018.796,47	13.421.891,71	73.440.688,18	73.440.688,18
U.1.04.03.99.999	Trasferimenti correnti a altre imprese	59.439.199,64	27.000.000,00	86.439.199,64	-	5.578.950,00	-	5.578.950,00	-	59.439.199,64	32.578.950,00	92.018.149,64	92.018.149,64
<b>TOTALE USCITE</b>		<b>122.401.335,69</b>	<b>66.267.000,00</b>	<b>188.668.335,69</b>	<b>-</b>	<b>24.026.451,25</b>	<b>23.357.058,29</b>	<b>24.026.451,25</b>	<b>23.357.058,29</b>	<b>122.401.335,69</b>	<b>66.936.392,96</b>	<b>189.337.728,65</b>	<b>189.337.728,65</b>
<i>Incremento Uscite</i>													669.392,96

