

# **ITALIA LAVORO SPA**

**CONTO CONSUNTIVO DI CASSA**

**31.12.2014**

**NOTA ILLUSTRATIVA**

**INTRODUZIONE**

Nell'ambito del processo di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle amministrazioni pubbliche, introdotto dalla legge 31 dicembre 2009, n. 196 (legge di contabilità e di finanza pubblica), in conformità alle previsioni contenute nel decreto legislativo 31 maggio 2011 n. 91 e nel decreto del Ministro dell'economia e delle finanze del 27 marzo 2013, è stato predisposto per il 2014, accanto al bilancio d'esercizio redatto secondo il principio di competenza, anche il conto consuntivo di cassa.

Esso rende il conto delle entrate e delle uscite per l'anno 2014, secondo le regole tassonomiche individuate nel sopramenzionato decreto ministeriale, di cui si fornisce di seguito un sintetico riepilogo:

<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>115.210.752</b>
--------------------------------	--------------------

<b>Missione 26 Politiche per il lavoro</b>	<b>117.314.302</b>
<b>Missione 27 Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti</b>	<b>3.346.425</b>
<b>Missione 32 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>13.503.386</b>
<b>TOTALE GENERALE USCITE</b>	<b>134.164.113</b>

<b>RISULTATO DI CASSA</b>	<b>(18.953.361)</b>
---------------------------	---------------------

## SUDDIVISIONE DELLE USCITE NELLE DIVERSE MISSIONI/PROGRAMMI

Le uscite sono state riclassificate nelle diverse missioni/programmi in base ai seguenti criteri:

Missione 26 Politiche per il lavoro	Missione 27 Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti	Missione 32 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	
Programma 10 Politiche attive del Lavoro, i servizi per il lavoro e la formazione	Programma 06 Flussi migratori per motivi di lavoro e politiche di intergrazione sociale delle persone immigrate	Programma 2 Indirizzo politico	Programma 3 Servizi generali, formativi ed approvvigionamenti per le Amministrazioni pubbliche
Divisione 4 Affari Economici	Divisione 4 Affari Economici	Divisione 4 Affari Economici	Divisione 4 Affari Economici
Gruppo 1 Affari generali economici, commerciali e del lavoro	Gruppo 1 Affari generali economici, commerciali e del lavoro	Gruppo 1 Affari generali economici, commerciali e del lavoro	Gruppo 1 Affari generali economici, commerciali e del lavoro
Classe 2 Affari generali del lavoro	Classe 2 Affari generali del lavoro	Classe 2 Affari generali del lavoro	Classe 2 Affari generali del lavoro
Uscite relative a tutti i progetti (WBE) <b>tranne</b> quelli dell'area Immigrazione	Uscite imputate ai progetti (WBE) dell'area Immigrazione. In particolare: <b>115N</b> (Programmazione e organizzazione dei servizi per il reimpiego degli Immigrati) <b>124N</b> (RE.LA.R. - Rete dei servizi per la prevenzione del sommerso) <b>126N</b> (AsSaP - Azione di Sistema per lo Sviluppo di Sistemi Integrati di servizi alla Persona) <b>140N</b> (Programmazione e gestione delle politiche migratorie)	Uscite relative ai centri di costo <b>CDA</b> e <b>PRE</b> (Consiglio di Amministrazione e Presidenza)	Uscite relative a tutti i centri di costo <b>tranne</b> CDA e PRE (Consiglio di Amministrazione e Presidenza)

Per operare la distribuzione degli importi sulle varie voci di missioni/programmi, sono stati seguiti criteri differenti a seconda della modalità di acquisizione del dato di imputazione dei costi legato a ciascuna categoria di uscita.

In particolare, sulla base della disponibilità del dato di contabilità analitica, abbiamo la seguente casistica:

1. Imputazione **PUNTUALE**: i dati della contabilità analitica sono pienamente disponibili per le voci di uscita considerate. Questo ha consentito una imputazione puntuale dell'importo (totale relativo a ciascuna voce di bilancio) tra le varie missioni/programmi. Rientrano in questa fattispecie le seguenti voci del prospetto delle uscite:
  - *Imposte, tasse a carico dell'ente (tranne IRAP)*
  - *Acquisto di beni non sanitari*
  - *Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche*
  - *Trasferimenti correnti a Imprese*
  - *Rimborsi per spese di personale*
  - *Altri rimborsi di somme non dovute o incassate in eccesso*
  - *Spese dovute a sanzioni*
  - *Altre spese correnti n.a.c.*
  - *Beni materiali*
  - *Beni immateriali*
  - *Contributi agli investimenti a Imprese*
  - *Altre spese in conto capitale n.a.c.*

- *Altre uscite per partite di giro (per la quota parte relativa all'INAIL)*
- *Altre uscite per conto terzi (per le quote parte TIROCINI e CONTRIBUTI)*
- *Acquisto di servizi non sanitari (per la quota parte FORNITORI TERZI)*
- *Premi di assicurazione (per la quota parte relativa alle polizze RCA e INFORTUNI)*

2. Imputazione **PERCENTUALE omogenea**: i dati della contabilità analitica non sono disponibili esplicitamente per le uscite considerate. Per questo il criterio di ripartizioni tra le voci/missioni si basa sull'applicazione di "percentuali" calcolate sulla base dei costi di competenza per l'anno 2014 di natura omogenea rispetto alle uscite considerate. Questa modalità è stata applicata alle seguenti voci di bilancio:

Voce di bilancio	Categorie contabili CO.GE. prese a riferimento
Retribuzioni lorde	COMPETENZE IMPIEGATI
	COMPETENZE LAVORO STRAORDINARIO IMPIEGATI
	COMPETENZE DIRIGENTI
	COMPETENZE GIORNALISTI
Altre uscite per conto terzi (quota contributi sociali CO..PRO. A carico del dipendente)	CONTRIBUTI CO.PRO.
	CONTRIBUTI ASSICURATIVI INAIL CO.PRO
Altre uscite per conto terzi (quota contributi sociali PERSONALE DIPENDENTE a carico del dipendente)	CONTRIBUTI DIRIGENTI
	CONTRIBUTI GIORNALISTI
	CONTRIBUTI IMPIEGATI
	CONTRIBUTI SU LAVORO STRAORDINARIO
Acquisto di servizi non sanitari (quota contributi sociali CO.PRO. A carico azienda)	CONTRIBUTI CO.PRO.
	CONTRIBUTI ASSICURATIVI INAIL CO.PRO
Contributi sociali a carico dell'ente (contributi sociali PERSONALE DIPENDENTE a carico azienda)	CONTRIBUTI DIRIGENTI
	CONTRIBUTI GIORNALISTI
	CONTRIBUTI IMPIEGATI
	CONTRIBUTI SU LAVORO STRAORDINARIO
Premi di assicurazione (quota parte non PUNTUALE)	ASS.NE INF.DIR.
	ASS.NE INF.IMP.
	ASS.NE INFORTUNI GIORNALISTI
	ASS.NE RSMO DIR
	ASS.NE RSMO GIORNALISTI
	ASS.NE RSMO IMP.
	ASS.NE VITA DIRIGENTI
	ASS.NE VITA GIORNALISTI
	ASS.NE VITA IMPIEGATI
ASS.NI VARIE	
Acquisto di servizi non sanitari (BUONI PASTO)	BUONI PASTO
Acquisto di servizi non sanitari (PERSONALE CO.PRO.)	EMOLUMENTI CO.PRO.

3. Imputazione **PERCENTUALE assimilata**: i dati della contabilità analitica non sono disponibili esplicitamente per le uscite considerate e la loro imputazione è stata effettuata sulla base di quella relativa ad una voce di costo "originaria" idealmente correlata ad essa e ripartita secondo i criteri 1) e 2) sopracitati:

<b>Voce di bilancio</b>	<b>Criterio di ripartizione</b>
Imposte, tasse a carico dell'ente (per la parte IRAP)	segue l'imputazione della voce di bilancio: Retribuzioni lorde
Versamenti di altre ritenute (per la parte dei Contributi ad aziende)	segue l'imputazione dei CONTRIBUTI a valere su fondi gestiti per conto terzi (voce di bilancio: ALTRE USCITE PER CONTO TERZI)
Versamenti di altre ritenute (per la parte del personale CO.PRO.)	segue l'imputazione degli EMOLUMENTI CO.PRO. (voce di bilancio: ALTRE USCITE PER CONTO TERZI)
Versamenti di altre ritenute (per la parte relativa ai TIROCINI)	segue l'imputazione dei TIROCINI a valere su fondi gestiti per conto terzi (voce di bilancio: ALTRE USCITE PER CONTO TERZI)
Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	segue l'imputazione della voce di bilancio: Retribuzioni lorde
Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	segue l'imputazione puntuale dei redditi percepiti dagli autonomi (voce di bilancio: ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI)
Altre uscite per partite di giro (CESSIONE DEL QUINTO PERSONALE CO.PRO.)	segue l'imputazione degli EMOLUMENTI CO.PRO. (voce di bilancio: ALTRE USCITE PER CONTO TERZI)
Altre uscite per partite di giro (CESSIONE DEL QUINTO PERSONALE DIPENDENTE)	segue l'imputazione della voce di bilancio: Retribuzioni lorde
Altre uscite per partite di giro (RIT.SINDACALI PERSONALE COPRO)	segue l'imputazione degli EMOLUMENTI CO.PRO. (voce di bilancio: ALTRE USCITE PER CONTO TERZI)
Altre uscite per partite di giro (RIT.SINDACALI PERSONALE DIPENDENTE)	segue l'imputazione della voce di bilancio: Retribuzioni lorde
Altre uscite per conto terzi (quota FASI a carico del dipendente)	COMPETENZE DIRIGENTI
Altre uscite per conto terzi (quota FONDO PENSIONE a carico del dipendente)	COMPETENZE DIRIGENTI
	COMPETENZE IMPIEGATI
	COMPETENZE GIORNALISTI
Acquisto di servizi non sanitari (INPS PER OCCASIONALI)	segue l'imputazione dei compensi da lavoro occasionale (voce di bilancio: ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI)
Acquisto di servizi non sanitari (INAIL PER TIROCINI)	segue l'imputazione dei TIROCINI a valere su fondi gestiti per conto terzi (voce di bilancio: ALTRE USCITE PER CONTO TERZI)
Premi di assicurazione (quota FASI carico azienda)	COMPETENZE DIRIGENTI
Premi di assicurazione (quota FONDO PENSIONE a carico azienda)	COMPETENZE IMPIEGATI
	COMPETENZE LAVORO STRAORDINARIO IMPIEGATI
	COMPETENZE DIRIGENTI
	COMPETENZE GIORNALISTI

**CONTENUTO DELLE SINGOLE VOCI DEI PROSPETTI MINISTERIALI****ENTRATE****Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche (€ 64.767.708,89)**

Questa voce comprende le entrate concernenti le attività proprie di Italia Lavoro trasferite da Amministrazioni Pubbliche. In particolare:

Ministero del Lavoro (Contributi assegnati ad ITALIA LAVORO)	52.236.840,76
Ministero del Lavoro (Costi di finanziamento e struttura ex L. 228 del 24/12/2012)	11.757.914,86
Amministrazioni Pubbliche Varie (Contributi assegnati ad ITALIA LAVORO)	742.958,77
Comune di Nocera Inferiore (Cessione partecipate)	29.994,50
<b>TOTALE</b>	<b>64.767.708,89</b>

Seguono le tabelle di dettaglio:

**Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali - Contributi assegnati ad ITALIA LAVORO:**

<b>WBE</b>	<b>Progetto</b>	<b>Importo</b>
100N	Messa a Sistema del Reinserimento Lavorativo degli Immigrati	5.040,30
101N	Supporti Documentali e Informativi	11.425,50
105N	Sviluppo delle prestazioni occasionali di tipo accessorio nell'ambito della promozione dei servizi della persona e tra i beneficiari di sostegno al reddito, i giovani, i pensionati e per ridurre il rischio "sommerso".	546.300,07
109N	Standard Nazionale e Supporto alla Governance Nazionale	269.830,51
113N	Servizi per l'inclusione Socio-Lavorativa dei Soggetti Svantaggiati con il Concorso dei SPL	281.618,21
114N	Qualificazione dei Servizi per il Lavoro e Supporto alla Governance Regionale	581.722,44
115N	Programmazione e Organizzazione dei servizi per il reimpiego degli immigrati	787.022,71
116N	Supporti Documentali e Informativi per la Governance e la Qualificazione dei Sistemi	87.721,51
118N	LAVORO & SVILUPPO 4	4.000.000,00
123N	Lavoro "IN GENERE" Supporto all'Ufficio della Consigliera Nazionale di Parità	89.827,59
124N	RE.LA.R. - Rete dei servizi per la prevenzione del sommerso	980.738,32
125N	AMVA - Apprendistato e Mestieri a Vocazione Artigianale	12.404.014,91
127N	La.Fem.Me - Lavoro Femminile nel Mezzogiorno	452.736,41
128N	Formazione e Innovazione per l'Occupazione Scuola e Università - FixO S&U	7.410.000,00
129N	Servizi per l'Inclusione Socio-lavorativa dei soggetti svantaggiati con il concorso degli SPL	524.570,91
131N	Monitoraggio delle Politiche del Lavoro e Diffusione delle Conoscenze	431.770,63
132N	Governance Regionale e Sviluppo SPL	856.481,37
133N	Supporti Tecnico Informativi al PON	3.141.237,82
134N	Azione di Sistema Welfare to Work per le Politiche di Reimpiego	6.269.825,17
135N	SUPPORTO ALLA TRANSNAZIONALITA'	376.495,88

ITALIA LAVORO SpA - conto consuntivo di cassa 2014 - nota illustrativa

136N	Pianificazione Operativa Territoriale	1.992.694,99
137N	INCREASE - Servizi e Prodotti Formativi per gli Operatori dei Servizi per il Lavoro	588.544,26
139N	L'ispezione del Lavoro nel Contrasto al Lavoro Irregolare	1.110.653,77
140N	Programmazione e Gestione delle Politiche Migratorie	2.273.755,55
142N	ENTI BILATERALI	231.662,57
144N	LIFT - Lavoro Immigrazione Formazione Tirocini	1.450.000,00
145N	Flessibilità, Conciliazione Lavoro Famiglia, Accesso al Credito alle Donne	43.800,00
147N	Portale Integrazione Migranti: vivere e lavorare in Italia	71.756,23
148N	Lavoro in Genere 2 – Supporto alla Consigliera Nazionale di Parità	16.980,00
153N	Nuovo Parità 2014 – Politiche Attive per sostenere il lavoro delle donne e le politiche di Pari Opportunità	21.000,00
154N	Evento MISSOC Network Meeting	76.753,70
37N	PROGETTO ARTIGIANI	2.485.911,30
80N	Programma d'Azione per il Re-Impiego di Lavoratori Svantaggiati	1.979.655,27
91N	Supporto alla Governance Nazionale	10.981,50
93N	ICF 4 - Applicazione Classificazione e Sperimentazione Strumenti	212.380,99
98N	Inserimento Lavorativo dei disabili	3.897,38
99N	Supporto alla Governance Regionale	8.698,22
E27	Formazione nei paesi di origine dei flussi migratori verso l'Italia	149.334,77
<b>TOTALE</b>		<b>52.236.840,76</b>

**Ministero del Lavoro (Costi di finanziamento e struttura ex L. 228 del 24/12/2012):**

Saldo 2013	5.504.502,85
Acconto 2014	6.253.412,01
<b>TOTALE</b>	<b>11.757.914,86</b>

**Amministrazioni Pubbliche Varie - Contributi assegnati ad I.L.:**

Ente	WBE	Progetto	Importo
PRES. CONSIGLIO MINISTRI	149N	Programma sperimentale di intervento per la promozione dell'inserimento lavorativo di soggetti discriminati e svantaggiati	486.000,00
COMUNE DI ADRANO	R09337	Disciplinare di Incarico del 21/05/2002.	21.687,68
COMUNE DI CATANIA	R09348	ASSISTENZA TECNICA - COMUNE DI CATANIA 2	36.689,08
COMUNE DI PALERMO	R09363	CRISI GESIP	100.000,00
REGIONE PUGLIA	R09413	WELFLEX – Produttività e conciliazione lavoro-famiglia. Consulenti per il cambiamento aziendale in Puglia	65.000,00
COMUNE DI NAPOLI	R09519	Progetto "Abilitando"	27.312,82
REGIONE VENETO	R10531	Rete informativa immigrazione e programmazione territoriale coordinata	6.269,19
<b>TOTALE</b>			<b>742.958,77</b>

Infine il trasferimento dal parte del Comune di Nocera Inferiore per un importo di € 29.994,50 è relativo alla cessione della Società "NOCERA MULTISERVIZI SPA".

**Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo (€ 110.202,98)**

Nel periodo di riferimento questa voce comprende entrate derivanti totalmente da trasferimenti della Commissione Europea relativamente al progetto R08309 "Youth Guarantee".

**Altri interessi attivi (€ 433.198,69)**

INTERESSI ATTIVI DA C/C BANCARI	313.144,69
COMUNE DI BARI (Sentenza BARI Multiservizi)	95.787,99
COMUNE NOCERA INFERIORE (ritardato pagamento)	458,03
COMUNE DI ADRANO (R09337 – Decreto Ingiuntivo interessi moratori)	23.397,86
COMMISSIONE EUROPEA (R08309 – ritardato pagamento)	215,12
SBISA' FAUSTA E ANDREA (Interessi su deposito cauzionale)	195,00
<b>TOTALE</b>	<b>433.198,69</b>

**Indennizzi di assicurazione (€ 1.464,00)**

Trattasi di indennizzi da parte di Assicurazioni Generali Italia SPA in seguito a furti di PC aziendali.

**Rimborsi in entrata (€ 237.627,72)**

Istanze IRAP (2004, 2005, 2006 e 2007)	235.425,00
Energia elettrica (Fondazione per la Diffusione della Responsabilità Sociale)	2.084,72
Doppio pagamento (Ferramenta D'Ambrosio)	118,00
<b>TOTALE</b>	<b>237.627,72</b>

**Altre entrate correnti n.a.c. (€ 134.817,19)**

Trasferimenti relativi a sentenze per cause di lavoro	21.574,20
Depositi cauzionali per Gare d'Appalto	3.089,60
Comune di Bari (sentenza Bari Multiservizi – spese legali)	13.646,64
CISP-Com. Int. Sviluppo dei Popoli – EuroSocial II (E26)	51.380,95
FONDIMPRESA – Piano Formativo Aziendale (146N)	45.124,90
Abbuoni e sconti	0,90
<b>TOTALE</b>	<b>134.817,19</b>

**Altre entrate per partite di giro (€ 75.895,71)**

Tale voce è costituita da:

Rimborsi INAIL	30.167,80
Personale in comando (Comm. Straordinario Delegato)	45.727,91
<b>TOTALE</b>	<b>75.895,71</b>





### Trasferimenti per conto terzi ricevuti da Amministrazioni pubbliche (€ 49.391.800,00)

La voce è composta dai contributi che ITALIA LAVORO gestisce per conto terzi:

Ente	Progetto	Importo
COMUNE DI PALERMO	R09363 – CRISI GESIP	3.822.000,00
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE. SOCIALI	118N – LAVORO & SVILUPPO 4	28.500.000,00
	125N – AMVA	2.581.800,00
	128N – FixO S&U	12.888.000,00
	140N – Politiche Migratorie	1.600.000,00
<b>TOTALE</b>		<b>49.391.800,00</b>

### Altre entrate per conto terzi (€ 58.036,81)

Questa voce contiene la restituzione di contributi gestiti per conto terzi da parte di aziende ed Enti non aventi più diritto.

Progetto	Importo
118N - LAVORO&SVILUPPO 4	19.553,97
125N - AMVA APPRENDISTATO	38.082,84
85N – ARCO	400,00
<b>TOTALE</b>	<b>58.036,81</b>

## USCITE

**Retribuzioni lorde (€ 14.498.686,56)**

Questa voce include le uscite per pagamenti stipendi nel periodo di riferimento, e risultano così suddivise nei vari mesi:

Mese	Importo
gennaio-14	1.064.561,46
febbraio-14	1.170.055,49
marzo-14	1.000.890,89
aprile-14	988.619,14
maggio-14	1.303.294,54
giugno-14	1.674.805,10
luglio-14	1.271.322,80
agosto-14	1.012.066,52
settembre-14	1.081.542,26
ottobre-14	1.022.539,25
novembre-14	992.182,41
dicembre-14	1.916.806,70
<b>TOTALE</b>	<b>14.498.686,56</b>

**Contributi sociali a carico dell'ente (€ 6.478.552,72)**

Contiene le uscite relative ai contributi INPS/INAIL/INPGI/PREVINDAI relativi al personale dipendente (impiegati/giornalisti/dirigenti). La quota imputata a tale voce è esclusivamente quella a carico dell'azienda. Queste risultano così suddivise per natura e tra le varie missioni:

	Missione 26 Politiche per il lavoro	Missione 27 Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti	Missione 32 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	
	Programma 10 Politiche attive del Lavoro, i servizi per il lavoro e la formazione	Programma 06 Flussi migratori per motivi di lavoro e politiche di intergrazione sociale delle persone immigrate	Programma 2 Indirizzo politico	Programma 3 Servizi generali, formativi ed approvvigionamenti per le Amministrazioni pubbliche
INAIL Dipendenti	87.788,41	3.066,98		9.395,87
INPGI Dipendenti	15.494,83	541,33		1.658,39
INPS Dipendenti	5.304.779,63	185.328,03		567.763,37
PREVINDAI	265.100,92	9.261,58		28.373,39
	<b>5.673.163,78</b>	<b>198.197,92</b>		<b>607.191,02</b>

**Imposte, tasse a carico dell'ente (€ 2.693.741,48)**

Questa la suddivisione in base alla natura delle uscite e le varie missioni:

	Missione 26 Politiche per il lavoro	Missione 27 Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti	Missione 32 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	
	Programma 10 Politiche attive del Lavoro, i servizi per il lavoro e la formazione	Programma 06 Flussi migratori per motivi di lavoro e politiche di integrazione sociale delle persone immigrate	Programma 2 Indirizzo politico	Programma 3 Servizi generali, formativi ed approvvigionamenti per le Amministrazioni pubbliche
IRAP	2.194.655,56	104.188,86	13.843,74	116.303,92
AUT.VIG.CONTRATTI PUBBLICI				3.060,00
CANONE RAI				408,35
CONCESSIONE GOVERNATIVA				516,46
CONTRIBUTO SISTRI				2.480,00
DIR. SEGR. MOD. MUD				1.023,38
DIRITTI CAMERALI				4.977,00
IMPOSTA BOLLO VIRTUALE				20.092,50
REGISTRO				1.812,93
TASSA PROPRIETA' AUTOMEZZI				120,67
TASSA RIFIUTI				227.386,78
VALORI BOLLATI				2.860,00
VIDIMAZ. REG. INFORTUNI				11,33
	<b>2.194.655,56</b>	<b>104.188,86</b>	<b>13.843,74</b>	<b>381.053,32</b>

**Acquisto di beni non sanitari (€ 253.578,95)**

La natura delle uscite è così distribuita tra le varie missioni:

	Missione 26 Politiche per il lavoro	Missione 27 Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti	Missione 32 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	
	Programma 10 Politiche attive del Lavoro, i servizi per il lavoro e la formazione	Programma 06 Flussi migratori per motivi di lavoro e politiche di integrazione sociale delle persone immigrate	Programma 2 Indirizzo politico	Programma 3 Servizi generali, formativi ed approvvigionamenti per le Amministrazioni pubbliche
ALTRE SPESE ACC. PERS.DIPENDENTE				18.580,81
ALTRI BENI DEDUCIBILI	1.600,71			7.253,87
CANCELLERIA E STAMPATI	112.297,44	155,55	313,80	74.806,87
MATERIALE E ATTREZZATURE VARIE	28.173,55	109,80	1.375,71	8.910,84
	<b>142.071,70</b>	<b>265,35</b>	<b>1.689,51</b>	<b>109.552,39</b>

In questa voce non sono ricomprese le immobilizzazioni materiali e immateriali.

**Acquisto di servizi non sanitari (€ 32.424.079,41)**

La voce si compone delle seguenti categorie:

ABBONAMENTI LIBRI GIORNALI E RIVISTE	69.879,92
ACQUA	18.614,31
AFFITTI+CONDOMINI	564.475,80
AGENZIE STAMPA	5.735,60
ALTRE PRES.DED.DA SOCIETA'	1.825.943,33
ALTRE PRESTAZIONI PROFESSIONALI	756.152,66
ALTRI COSTI PER SERVIZI	728.660,95
ANALISI E RICERCHE DI MERCATO DA SOCIETA'	36.234,00
ARCHIVIO DOCUMENTALE	16.178,28
BUONI PASTO	580.444,71
CARBURANTI E LUBRIFICANTI	4.605,23
COMPENSI LAVORO OCCASIONALE	110.044,63
CONSULENZE LEGALI	16.032,00
CONTRIBUTI SOCIALI CO.PRO. (a carico Azienda)	3.283.682,28
CONTRIBUTO INTEGRATIVO CASSE PREVIDENZIALI	22.438,74
COSTI PER SICUREZZA L.626	52.096,84
ELABORAZ.CEDOLINI PAGHE	4.392,32
EMOLUMENTI CO.PRO.	12.498.826,49
ENERGIA ELETTRICA	315.058,38
FACCHINAGGIO	30.725,94
FORMAZIONE E AGG.TO PROFESSIONALE	3.513,60
GUARDIANIA	11.846,55
INAIL TIROCINANTI	728.991,21
INPS OCCASIONALI	23.371,20
LOCAZIONE BENI IMMOBILI	3.012.906,05
MANUT.STRAORD.SU BENI IMM. DI TERZI	24.062,51
MANUTENZ. ORDIN. SU BENI IMMOBILI DI TERZI	43.436,34
MANUTENZIONE E RIPARAZIONE AUTOMEZZI PROPRI	1.098,97
MANUTENZIONE SU BENI MOBILI PROPRI	48.519,73
NOLEGGIO ALTRI BENI MOBILI	116.091,67
NOLEGGIO AUTOMEZZI	4.194,32
NOLEGGIO IMPIANTI E MACCHINE	518,50
ORGANIZZAZIONE EVENTI	1.670.600,37
PRESTAZIONI FORMATIVE DA SOCIETA'	295.545,82
PRESTAZIONI INFORMATICHE DA SOCIETA'	2.058.689,01
PRESTAZIONI PROFESSIONALI AMMINISTRATIVE	17.136,00
PRESTAZIONI PROFESSIONALI FISCALI	40.748,00
PRESTAZIONI PROFESSIONALI FORMATIVE	13.746,22
PRESTAZIONI PROFESSIONALI INFORMATICHE	20.298,00
PRESTAZIONI PROFESSIONALI LEGALI	125.400,86
PRESTAZIONI PROFESSIONALI NOTARILI	12.565,35
PUBBLICITA' E PROMOZIONE DA SOCIETA'	643.091,44
PULIZIA	620.668,63

QUOTE ASSOCIATIVE	11.400,00
RECEPTION	298.759,58
REVISIONE CONTABILE	11.442,28
RIMB SPESE LAV. OCCASIONALI	5.575,77
RIMBORSI SPESE PROFESSIONISTI	53.803,84
RIMBORSI SPESE.CO.PRO.	424,05
RISCALDAMENTO	39.078,05
SERVIZI DI INTERPRETARIATO	61.710,72
SERVIZI DI POSTALIZZAZIONE	21.171,88
SOMMINISTRAZIONE DI LAVORO	105.169,10
SPEDIZIONI VARIE	58.777,78
SPESE POSTALI	104.664,26
SPESE VARIE	4.970,62
TELEFONICHE	322.246,33
TRASPORTO PERSONE	18.173,79
VISITE FISCALI	2.991,34
VITTO E ALLOGGIO NON CONNESSO A TRASFERTE	826.457,26
<b>TOTALE</b>	<b>32.424.079,41</b>

Nota metodologica: in questa categoria sono state inserite tutte le prestazioni relative a CO.PRO. e occasionali, comprese i relativi contributi previdenziali a carico Azienda. Quelle a carico del lavoratore si troveranno invece aggregate nella voce "Altre uscite per conto terzi"

### **Rimborsi per spese di personale (€ 1.850.463,26)**

In questa voce sono presenti i rimborsi spese per personale dipendente e non.

### **Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (€ 1.236.267,38)**

Trattasi interamente del trasferimento al Comune di Milano per il progetto 22N "Sportello Marco Biagi".

### **Trasferimenti correnti a Imprese (€ 644.496,85)**

La voce comprende i trasferimenti relativi al progetto RE.LA.R., sia per tirocini che per contributi a valere su fondi assegnati a ITALIA LAVORO:

124N RE.LA.R.	
CONTRIBUTI	433.293,90
TIROCINI	211.202,95
<b>TOTALE</b>	<b>644.496,85</b>

**Altri rimborsi di somme non dovute o incassate in eccesso (€ 10.043,29)**

Trattasi interamente di un rimborso effettuato da ITALIA LAVORO al Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali relativamente al progetto 22N "Sportello Marco Biagi".

**Premi di assicurazione (€ 1.577.168,45)**

AON	1.759,91
ASSICURAZIONE RCT-RCO	34.001,00
ASSITECA	95.239,12
FAISA	98.745,78
FASI (quota a carico azienda)	89.929,33
FONDO PENSIONE (quota a carico azienda)	397.755,57
POLIZZA RSMO	409.416,38
POLIZZA TUTELA LEGALE	47.287,50
POLIZZE AUTO	89.419,59
POLIZZE INFORTUNI	162.633,00
POLIZZE VITA DIPENDENTI-COLLABORATORI	101.373,20
POLIZZE VITA DIRIGENTI	49.608,07
<b>TOTALE</b>	<b>1.577.168,45</b>

**Spese dovute a sanzioni (€ 5.303,52)**

MULTE	3.563,61
RAVVEDIMENTI	253,61
SANZIONI SOC. INCORPORATE (INIZATIVE BASENTO)	252,31
SANZIONI TARDIVO PAGAMENTO	1.233,99
<b>TOTALE</b>	<b>5.303,52</b>

**Altre spese correnti n.a.c. (€ 17.173,91)**

La voce risulta così composta:

CONTENZIOSO TRIBUTARIO	500,00
SPESE BANCARIE	16.673,91
<b>TOTALE</b>	<b>17.173,91</b>

**Beni materiali (€ 227.751,79)**

Qui troviamo le uscite relative all'acquisizione di beni accesi ad immobilizzazioni materiali:

ARREDAMENTI E ATTREZZATURE VARIE	3.152,77
IMPIANTI SPECIFICI	11.041,60
MACCHINE ELETTRONICHE UFFICIO	211.034,46
MOBILI E DOTAZIONI	2.522,96
<b>TOTALE</b>	<b>227.751,79</b>

### **Beni immateriali (€ 218.901,42)**

La voce comprende interamente pagamenti relativi all'acquisto di SOFTWARE.

### **Contributi agli investimenti a Imprese (€ 1.853,05)**

La voce contiene unicamente un contributo relativo al PROGETTO GIOTTO, a valere su risorse assegnate a ITALIA LAVORO, destinato a PUNTO IMPRESA SRL CSA DI CNA RIETI.

### **Altre spese in conto capitale n.a.c. (€ 2.534,09)**

La voce contiene un'unica uscita relativa al recesso di Italia Lavoro dal Consorzio Stabile Pro.mo.

### **Versamenti di altre ritenute (€ 5.141.379,86)**

La voce è così composta:

RITENUTE SU CONTRIBUTI A IMPRESE CORRISPOSTI	1.898.981,71
RITENUTE IRPEF CO.PRO.	2.898.646,64
RITENUTE IRPEF TIROCINANTI	343.751,51
<b>TOTALE</b>	<b>5.141.379,86</b>



**Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente (€ 4.671.298,50)**

Voce interamente alimentata dalle uscite relative alle ritenute IRPEF del personale dipendente.

**Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo (€ 215.993,48)**

Voce interamente alimentata dalle uscite relative alle ritenute d'acconto degli autonomi.

**Altre uscite per partite di giro (€ 138.628,34)**

La voce si compone di:

CESSIONE QUINTO CO.PRO.	3.317,38
CESSIONE QUINTO DIPENDENTI	94.048,06
RIMBORSI INAIL	1.695,16
RITENUTE SINDACALI CO.PRO.	4.727,43
RITENUTE SINDACALI DIPENDENTI	34.840,31
<b>TOTALE</b>	<b>138.628,34</b>

**Altre uscite per conto terzi (€ 61.856.216,35)**

In questa voce sono ricompresi tutti i contributi ed i tirocini erogati nel periodo di riferimento, a valere su fondi gestiti per conto terzi. Gli storni dovuti a motivi tecnici (coordinate bancarie errate) sono stati portati a rettifica di questa voce, mentre le RESTITUZIONI dei non più aventi diritto sono state inserite nella categoria di entrate "Altre entrate per conto terzi".

Sono inoltre presenti anche le quote parte di contributi sociali e premi di assicurazione a carico dei dipendenti e dei collaboratori a progetto.

CONTRIBUTI	41.968.608,32
TIROCINI	16.371.661,85
QUOTE CONTRIBUTIVE e ASSICURATIVE a carico di dipendenti e collaboratori	3.515.946,18
<b>TOTALE</b>	<b>61.856.216,35</b>

Seguono gli schemi di dettaglio per singola voce:

**CONTRIBUTI**

WBE	Progetto	Importo
103N.OVER50	Ricollocazione Dirigenti Over 50	2.734.874,22
103N.WELF	Welfarma	53.472,31
118N	LAVORO & SVILUPPO 4	1.418.998,05
125N	AMVA Apprendistato	28.452.711,33
128N	FlxO Scuola&Università	7.081.199,19
140NFPM	Programmazione e gestione delle Politiche Migratorie	344.181,41
E14	Mobilità Internazionale	4.829,76
R09358	IN.LA. Sicilia	418.416,70
R09363	Crisi GESIP	1.459.925,35
<b>TOTALE</b>		<b>41.968.608,32</b>

**TIROCINI**

WBE	Progetto	Importo
103N.WELF	Welfarma	32.264,78
118N	LAVORO & SVILUPPO 4	4.704.340,40
125N	AMVA Apprendistato	4.648.315,31
125N.N1	AMVA Neet	5.400.988,97
127N	LA.FEM.ME.	1.784,10
144N	LIFT	1.485.823,08
149N	Programma sperimentale di intervento per la promozione dell'inserimento lavorativo di soggetti discriminati e svantaggiati	98.145,21
<b>TOTALE</b>		<b>16.371.661,85</b>

**QUOTE CONTRIBUTIVE e ASSICURATIVE a carico del dipendente**

INAIL CO.PRO.	29.812,11
INPGI CO.PRO.	1.409,49
INPS CO.PRO.	1.312.198,69
INPS DIPENDENTI	1.934.101,15
PREVINDAI	101.128,20
CASAGIT	1.639,36
INPGI DIPENDENTI	6.503,47
FASI	26.121,67
FONDO PENSIONE	103.032,04
<b>TOTALE</b>	<b>3.515.946,18</b>