

Il AGENZIA della CAMPANIA
PER IL LAVORO e per LA SCUOLA
RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

ASSESTAMENTO VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2015
01.01.2015 – 31.12.2015

Il Collegio Sindacale ha esaminato la variazione – assestamento proposta dal Direttore Generale Di Monte Patrizia con Decreto n. 116 del 15/07/2015 al Comitato di Indirizzo dell’Arlas, assestamento al bilancio di previsione relativo all’esercizio finanziario 2015 già adottato dall’attuale Direttore Generale con decreto n. 171 del 16/10/2014 , le modifiche riguardano sostanzialmente le risultanze del conto consuntivo, relativo all’esercizio 2014 ed in particolare alla registrazione delle seguenti variazioni

Descrizione	Previsione 2015	Assestamento 2015	Variazione 2015
Avanzo di amministrazione	8.239.491,35	7.259.415,15	(-) 980.076,20
Fondo di Cassa	329.857,50	768.143,58	(+) 438.286,08
Residui attivi	9.787.933,73	9.118.362,43	(-) 669.571,30
Residui passivi	1.878.299,88	2.627.090,86	(+) 1.449.181,58

In sede consuntiva, per gli effetti del rendiconto proposto dal Direttore Generale con il decreto n. 62 del 31/03/2015, la gestione finanziaria dell’Agenzia, ha registrato, rispetto a quello previsto di euro 8.239.491,35 un minore complessivo avanzo di amministrazione che si è assestato nell’importo di euro 7.259.415,15, con una differenza negativa di complessivi euro 980.076,20; in dettaglio, l’avanzo di amministrazione libero presenta un incremento di euro 730.548,96, mentre l’avanzo vincolato registra un decremento di euro 1.710.625,16.

L’Agenzia, ancora, ha registrato un maggiore fondo di cassa che, rispetto a quello presunto di euro 329.857,50 si assesta in euro 768.143,58 con una variazione positiva di euro 438.286,08, Ancora si registra una variazione nei residui attivi che risultavano presunti nell’importo di euro 9.787.933,73 e che si sono assestati nell’importo di euro 9.118.362,43, mentre i residui passivi che risultavano presunti nell’importo di euro 1.878.299,88, si sono assestati nell’importo di euro 2.627.090,86

A seguito di tali variazioni il pareggio del bilancio per l’esercizio finanziario 2015 si allinea, in termini di competenza, sul valore assestato di Euro 27.205.515,15, mentre il pareggio di cassa si allinea sul valore di euro 29.832.606,01. I residui passivi risultano di Euro 2.627.090,86 mentre quelli attivi risultano pari ad Euro 9.118.362,43.

Nei prospetti sotto indicati, rispettivamente, si riepiloga lo stato di previsione dell'entrata e lo stato di previsione della spesa, si riportano le risultanze di sintesi del bilancio 2015, così come assestato e rimodulato:

STATO DI PREVISIONE DELL'ENTRATA

Titolo	Descrizione	Residui all'1/1/2015	Competenza anno 2015	Cassa anno 2015
	Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	0,00	0,00	768.143,58
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	7.259.415,15	0,00
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00
2	Trasferimenti correnti	9.118.362,43	18.476.600,00	27.594.962,43
3	Entrate extratributarie	0,00	9.500,00	9.500,00
4	Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00
7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	0,00	1.460.000,00	1.460.000,00
	<i>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</i>	9.118.362,43	27.205.515,15	29.832.606,01

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Missione	Descrizione	Residui presunti all'1/1/2015	Competenza anno 2015	Cassa anno 2015
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.843.160,96	3.718.724,59	5.563.885,55
2	Giustizia	0,00	0,00	0,00
3	Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00
4	Istruzione e diritto allo studio	0,00	1.357.821,86	1.357.821,86
5	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	0,00	0,00	0,00
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00
7	Turismo	0,00	0,00	0,00
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00
10	Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00
11	Soccorso civile	0,00	0,00	0,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglie	0,00	0,00	0,00
13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00
14	Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00
15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	783.278,60	20.075.394,28	20.856.672,88
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00
17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00
18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00
19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00
20	Fondi e accantonamenti	36,90	593.574,42	593.611,32
50	Debito pubblico	0,00	0,00	0,00
60	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00
99	Servizi per conto terzi	614,40	1.460.000,00	1.460.614,40
	TOTALE GENERALE SPESE	2.627.090,86	27.205.515,15	29.832.606,01

Il bilancio pluriennale

Per l'occasione dell'assestamento e delle conseguenti variazioni apportate al bilancio annuale 2015, si è proceduto ad aggiornare in conseguenza, anche il bilancio triennale 2015 – 2017, segnatamente adeguando sul piano tecnico i valori dell'anno corrente e lasciando inalterati quelli degli anni 2016 e 2017. Le risultanze del bilancio triennale, alla luce dell'intervenuto provvedimento di assestamento e di variazione, si possono riassumere, come risulta dai relativi quadri generali riassuntivi dell'entrata e della spesa allegati al presente atto, nei termini che seguono.

PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2015-2017 ENTRATE

Titolo	Descrizione	Previsioni 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017
	Avanzo di amministrazione	7.259.415,15	0,00	0,00
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00
2	Trasferimenti correnti	18.476.600,00	3.061.000,00	3.061.000,00
3	Entrate extratributarie	9.500,00	10.500,00	11.500,00
4	Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00
7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	1.460.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	27.205.515,15	4.221.500,00	4.222.500,00

PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2015-2017 USCITE

Missione	Descrizione	Previsioni 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	3.718.724,59	3.071.500,00	3.072.500,00
2	Giustizia	0,00	0,00	
3	Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	
4	Istruzione e diritto allo studio	1.357.821,86	0,00	
5	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	0,00	0,00	
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	
7	Turismo	0,00	0,00	
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	
10	Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	
11	Soccorso civile	0,00	0,00	
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglie	0,00	0,00	
13	Tutela della salute	0,00	0,00	
14	Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	
15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	20.075.394,28	0,00	
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	
17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	
18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	
19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	
20	Fondi e accantonamenti	593.574,42	0,00	
50	Debito pubblico	0,00	0,00	
60	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	
99	Servizi per conto terzi	1.460.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00
	TOTALE GENERALE SPESE	27.205.515,15	4.221.500,00	4.222.500,00

A conclusione dell'esame del bilancio di Previsione relativo all'esercizio finanziario 2015 dell'Agenzia per la Campania per il Lavoro e per la Scuola, come innanzi formulato, e con le variazioni apportate, il collegio dei Sindaci esprime il proprio parere favorevole.

Napoli 14.07.2015

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

DR. SALVATI GIUSEPPE (PRESIDENTE)

DR. DEL VECCHIO FEDELE (MEMBRO EFFETTIVO)

DR. COSTANZO SERGIO (MEMBRO EFFETTIVO)