



Firenze, 22 marzo 2018

Note di accompagnamento alla variazione del Bilancio Preventivo Economico 2018, iscritta in ordine del giorno della Seduta del Consiglio di Amministrazione del 27 marzo 2018.

Di seguito si riporta l'analisi delle variazioni delle voci di ricavo e di spesa comprese nella variazione di bilancio che complessivamente ammonta ad Euro 238.318.

MAGGIORI ENTRATE

Voci di Ricavo	Commessa	Committente	Importi più significativi	Note
Ricavi da attività istituzionale + 267.038 €	Comm. 11.04 – Museo degli Innocenti		+3.000 €	Accordo con Fondazione De Agostini per progetto su disabilità
	Comm.50.10 – Altre collaborazioni	Comune di Sassari	+6.000 €	Nuovo accordo di collaborazione
		Associazione Cuore Onlus	+5.000 €	Nuovo accordo di collaborazione
		Comune di Poggibonsi	+1.000 €	Nuovo accordo di collaborazione
		Università di Barcellona	+1.000 €	Nuovo accordo di collaborazione
	Comm.50.46 – Garante infanzia 2018	Autorità Garante Infanzia	+145.000 €	Nuovo accordo di collaborazione annuale
	Comm.50.46 – Unione Montana Mugello 2018	Unione Montana Mugello	+5.000 €	Integrazione delle attività previste – convenzione in via di formalizzazione
	Comm.41.01.09 – L.285 2017/2018	Ministero del Lavoro	+47.233	Maggior ricavo formalizzato in convenzione rispetto alle previsioni iniziali
	Comm..41.02.09 – L.451	Ministero del Lavoro +	+28.005 €	Maggior ricavo formalizzato in



	2017/2018	Presidenza del Consiglio dei Ministri		convenzione rispetto alle previsioni iniziali
	Comm.46.30 – Corecom formazione 2018	Consiglio regionale Toscana	+25.800 €	Nuovo accordo di collaborazione annuale
Ricavi da attività commerciale + 500 €	Comm.50.10 – Altre collaborazioni		+500	Rimborso partecipazione dr.ssa Gabbiani a iniziativa di altro soggetto

3. MINORI ENTRATE

Voci di Ricavo	Commessa	Committente	Importi più significativi	Note
Ricavi da attività istituzionale -25.860 €	Comm.43.01.08 – RT sociale 2017	Regione Toscana	- 22.930 €	Correzione variazione febbraio 2018 (attività rendicontate con costi sostenuti nell'esercizio precedente)
	Comm.43.03.04 – RT educativa 2016/2018	Regione Toscana	- 2.969 €	Correzione variazione febbraio 2018 (attività rendicontate con costi sostenuti nell'esercizio precedente)
Ricavi da attività commerciale - 23.360 €	Comm.10.50 – Centro affidi zona fiorentina sud-est	Comune di Bagno a ripoli	- 3.360 €	Correzione variazione febbraio 2018 (attività fatturate con costi sostenuti nell'esercizio precedente)
	Comm. 11.04 – Museo degli		-20.000 €	Ricalcolo proventi a



Innocenti	seguito gara concessione caffetteria 2018/2019
-----------	---

4. MAGGIORI SPESE

Voci di spesa	Importi più significativi	Note
Servizi in appalto +31.289 €	Servizi documentazione, ricerca e formazione +30.000 €	Incremento previsioni di spesa a seguito delle attività previste nel piano convenzionale Garante Infanzia
Consulenze e collaborazioni +112.000 €	+80.000 €	Incremento previsioni di spesa a seguito delle attività previste nel piano convenzionale Garante Infanzia
	+16.000 €	Incremento previsioni di spesa a seguito delle attività previste nel piano convenzionale formalizzato per L.451
	+13.000 €	Incremento previsioni di spesa a seguito delle attività previste nel piano convenzionale Corecom formazione 2018
	+3.000 €	Incremento previsioni di spesa a seguito delle maggiori attività previste nel piano convenzionale con Unione montana Mugello
Altri servizi per gestione caratteristica +17.500	Spese di viaggio e soggiorno +3.000 €	Incremento previsioni di spesa per spese di viaggio e soggiorno - accordo di collaborazione Comune di Sassari
	Spese di viaggio e soggiorno +1.000 €	Incremento previsioni di spesa a seguito delle maggiori attività previste nel piano convenzionale con



		Unione montana Mugello
	Spese di viaggio e soggiorno +7.000 €	Incremento previsioni di spesa a seguito delle attività previste nel piano convenzionale Garante Infanzia
	+2.000 €	Incremento previsioni di spesa (rimborsi per viaggi e soggiorni, spese di organizzazione) a seguito delle attività previste nel piano convenzionale Corecom formazione 2018
	Spese tipografiche +4.000 €	Incremento previsioni di spesa a seguito delle attività previste nel piano convenzionale formalizzato L.451
Spese per il personale +62.333 €	Salari e stipendi + 50.000 €	Incremento previsione di spesa per reperimento n.3 risorse a tempo determinato, necessari a garantire la continuità delle attività su rapporti con committenti nazionali e per progetti europei
	Oneri sociali +12.322 €	
Ammortamenti +24.000 €		Ricalcolo previsioni ammortamenti a seguito predisposizione bilancio di esercizio 2017
IRAP dell'esercizio +16.053 €	+5.197 €	Maggiore importo IRAP per collaboratori a seguito della aumentate previsioni di spesa su collaborazioni occasionali, riferite alle nuove commesse attivate



4. MINORI SPESE

Voci di spesa	Importi più significativi	Note
Consulenze e collaborazioni -36.000 €	Collaborazioni professionali -36.000 €	Riduzione importo collaborazioni collegata ad incremento previsioni di spesa per il personale

La presente variazione di bilancio, oltre che garantire la corretta allocazione di ricavi e spese secondo il principio della competenza economica e consentire l'inserimento di nuove commesse e delle spese ad esse correlate, costituisce anche un assestamento delle previsioni ai fini della verifica degli equilibri generali di bilancio. In tal senso dunque si tratta di uno strumento di monitoraggio e verifica messo in atto ai fini della rispondenza all'art.26 della L.R. 43/2014 (principio del pareggio bilancio).

Il Direttore Generale
dott. Giovanni Palumbo