

Allegato alla delibera C.d.A. n. 08 del 24/07/2017

Consorzio

CFP TICINO - MALPENSA

Bilancio di Previsione 2018
Piano Programma 2018 / 2020
Bilancio Pluriennale di Previsione

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PRESIDENTE

COLOMBO MARIA LUISA

CONSIGLIERI

CALETTI LUIGI

MACCIO' ROSALBA

REVISORE DEI CONTI

TROTTA ROBERTO

INDICE

Relazione al Piano Programma 2018-2020

Bilancio Pluriennale di Previsione 2018-2020

Piano triennale degli investimenti

Tabella numerica del costo del personale

Bilancio di Previsione 2018

 Conto Economico generale

 Conto Economico comparato

 Nota Illustrativa al Bilancio Preventivo

 Prospetto di previsione degli ammortamenti

**RELAZIONE AL PIANO PROGRAMMA
2018/2020**

PIANO PROGRAMMA DEL CENTRO DI FORMAZIONE TICINO MALPENSA per l'anno formativo 2017-2018 e per il triennio 2018-2020

Il Centro di Formazione Professionale Ticino Malpensa continua il suo operato finalizzato al raggiungimento degli obiettivi indicati nel piano programma approvato e allegato al Bilancio di Previsione anno 2017.

Grazie all'impegno di tutti i dipendenti e collaboratori, il Centro si attiva per mantenere e sviluppare l'attività formativa rispondendo ai bisogni emergenti dei lavoratori e delle aziende - soprattutto in questo periodo di crisi economica - e adeguandosi costantemente alle modifiche definite da Regione Lombardia, emanate con avvisi seguiti dal Centro con forte attenzione, in modo da offrire maggiori opportunità ai cittadini.

Le forze messe in campo sono sempre più rivolte a mantenere, consolidare e sviluppare la propria presenza attiva sul territorio, finalizzando il proprio intervento nel

- saper leggere il territorio e i bisogni formativi
- saper cogliere i cambiamenti legislativi
- saper coniugare le variabili per proporre un'offerta formativa rispondente ai bisogni del Mercato del Lavoro, ma anche attenta a cogliere i bisogni degli adolescenti, dei giovani e degli adulti, disoccupati e occupati, nonché i bisogni delle fasce più svantaggiate, in un'ottica di economicità tesa a ridurre i costi a carico dei comuni consorziati e ad ampliare e consolidare la rete di contatti con gli attori esterni
- promuovere sempre nuovi corsi.

Nelle linee di indirizzo della Regione vi è un assestamento in merito alle risorse destinate ad alcune tipologie di utenti quali:

- disoccupati/inoccupati e cassintegrati/lavoratori in mobilità in deroga - gli avvisi legati a queste categorie di persone hanno una forte interferenza sulle procedure che a loro volta hanno ripercussione sulle modalità di erogazione dei servizi e quindi sugli aspetti organizzativi del Centro;

- adolescenti per l'assolvimento dell'obbligo scolastico e formativo - sui corsi triennali permangono le criticità già affrontate negli ultimi anni relative alla riduzione del valore della dote e al taglio del 5% del numero

delle doti sui terzi anni. Si è in attesa delle nuove indicazioni per poter integrare tali risorse con gli avvisi legati al "Duale" e all' "Apprendistato art. 43" che consentirebbero di incrementare le risorse.

Permane la scelta degli enti finanziatori di chiedere ai Centri quote di co-finanziamento nella gestione di alcune tipologie di progetti ai quali l'ente aderisce come partner. Questo scenario obbliga il direttore del Centro ad adattare l'organizzazione alle presunte entrate economiche.

Tenuto conto di questo scenario, che nel tempo potrebbe compromettere l'attività del Centro, si rende indispensabile un monitoraggio continuo e una condivisione delle scelte da intraprendere.

Per il prossimo anno formativo si intende lavorare per perseguire i seguenti obiettivi:

- 1) proseguire nella realizzazione dei progetti già avviati sui diversi avvisi regionali e/o provinciali meglio specificati di seguito e aderire ai nuovi avvisi sulle diverse tipologie di dote regionali o di finanziamenti extra regionali (es. Dote Unica Lavoro, Garanzia Giovani, Piano Disabili, Apprendistato, ecc.);
- 2) ampliare l'attività del Consorzio sul territorio con un'azione di marketing e la predisposizione di un'offerta formativa con proposte di corsi di formazione permanente e/o continua, con particolare attenzione ai corsi abilitanti per i quali la R.L. definisce degli standard e degli obblighi ben definiti;
- 3) sottoscrivere accordi di programma/convenzioni con enti esterni al centro per sperimentare nuove proposte formative;
- 4) mantenere costante il livello di adeguatezza delle attrezzature e strumenti del laboratorio professionale per il corso di qualifica per Autoriparatore e degli strumenti informatici;
- 5) presentare la 4° annualità del corso per Operatore alla riparazione di veicoli a motore nell'offerta formativa dell'anno 2018/2019;
- 6) mantenere l'accreditamento per i servizi al lavoro e per i servizi alla formazione con un'azione di aggiornamento continuo per rispondere prontamente alle normative e al rating predisposto dalla Regione Lombardia;
- 7) tenere aggiornata la documentazione relativa a: il Modello Organizzativo e di Controllo del Centro e il Codice di Comportamento - così come previsto dalla L. 231/01 e richiesto nel decreto regionale n.

5808 del giugno 2010 - aggiornare il sistema inerente la L. 196/03 e il D.lgs. 81/08 - aggiornare con continuità "l'area trasparenza" sul sito del CFP al fine di rispondere a quanto previsto dalle normative vigenti in materia di Trasparenza e Anticorruzione;

- 8) mantenere il sistema qualità del Centro efficiente nel rispetto della nuova normativa ISO 9001/2015 in vigore da settembre 2017;
- 9) implementare la rete di aziende e cooperative che supportino il compito svolto dal Centro in veste di SIL (Servizio Inserimento Lavorativo - distretto di Sesto C.de) e, in generale, per facilitare il reinserimento nel mondo del lavoro di quelle persone che si trovino espulse o sospese dal lavoro e per la realizzazione di tirocini curriculari ed extracurriculari;
- 10) sollecitare e sorvegliare l'attuazione degli interventi di manutenzione straordinaria richiesti al Comune di Somma, Ente proprietario dello stabile, in merito al completamento degli interventi di adeguamento della struttura previsti nel progetto approvato dai Vigili del Fuoco;
- 11) realizzare momenti di apertura del Centro al territorio:
 - "Spazio orientamento" rivolto alle famiglie e ai ragazzi che frequentano la terza media e aperto a tutte le scuole del territorio
 - "Open-day" per promuovere i percorsi formativi per Operatore ai Servizi di Vendita e per Autoriparatore, rivolti agli adolescenti
 - "Laboratori sulle professioni" organizzati c/o le scuole medie di Somma L.do
 - "Mercatino natalizio" c/o il Gigante di Somma Lombardo
 - "Festa di fine anno", evento conclusivo dell'anno formativo con presentazione di attività e lavori svolti dai nostri allievi
 - Sperimentare "La giornata dell'auto al CFP Ticino Malpensa" - una giornata aperta al pubblico, da definire, per offrire ai genitori e/o ai cittadini un'attività (controllo dell'olio, cambio gomme, ecc.) svolta dai ragazzi del 3° anno del corso per autoriparatore.

Tutti questi momenti rientreranno tra le attività didattiche proposte dal Centro, in quanto gestiti dagli allievi dei corsi di qualifica e in rete con le scuole medie dei comuni del consorzio;

- 12) partecipare ai tavoli sui temi relativi alle politiche giovanili, ai disabili, ai disoccupati e/o al lavoro, organizzati dai Comuni del Consorzio, da Associazioni di volontariato, da Cooperative o da AeF (Associazione Enti di Formazione Lombardi);
- 13) prevedere momenti formativi per i docenti e per tutti i collaboratori che operano nei corsi in DDIF relativi agli aggiornamenti previsti dal D.lgs 81/08 o con interventi monotematici;
- 14) mantenere la soddisfazione del cliente allievo, cliente aziende che hanno accolto gli allievi in stage e cliente famiglie, con risultati positivi mediamente superiori al 80%
- 15) mantenere la soddisfazione del cliente individuale che ha utilizzato le consulenze dei servizi al lavoro con risultati positivi superiori al 60%.
- 16) raggiungere il livello di occupazione degli allievi qualificati e specializzati almeno pari al 30%.
- 17) prevedere l'avvio di contratti di apprendistato in art. 43 per allievi frequentanti le 3° annualità dei corsi in DDIF.

PIANO ATTIVITA' AUTUNNO/PRIMAVERA 2017/2018

Il Centro di Formazione, nel pieno rispetto di quanto previsto nello Statuto, intende continuare a sviluppare la propria attività formativa su tutto il territorio dei Comuni consorziati attraverso la presentazione/realizzazione dei percorsi formativi di seguito elencati. L'elenco riporta quanto finora programmato, resta inteso che in base alle nuove richieste di corsi o alle opportunità offerte da nuovi avvisi pubblici saranno progettati, organizzati e avviati ulteriori percorsi formativi.

CORSI A CATALOGO AUTOFINANZIATI

(i costi dei corsi di seguito riportati sono al netto dell'Iva)

- **"INFORMATICA LIVELLO ELEMENTARE"** Word/Excel di base. Corso di 52 ore, due sere la settimana - inizio previsto per ottobre 2017 (numero minimo partecipanti: 12) - costo € 320,00 per cittadini consorzio - € 360,00 per altri)
- **"INGLESE LIVELLO ELEMENTARE A1-A2"** ogni corso di n. 52 ore - 2 sere la settimana, inizio livello A1 previsto per ottobre 2017 - livello A2 e B1 febbraio 2018 (costo € 320,00 per cittadini consorzio - € 360,00 per altri) - (numero minimo partecipanti: 12)
- **CONVERSAZIONE IN LINGUA INGLESE** - n° 24 ore dalle 18,30 alle 21,30 - 1 sera la settimana - € 140,00 per cittadini consorzio - € 160,00 per altri - (numero minimo partecipanti: 12)
- **"SPAGNOLO LIVELLO ELEMENTARE A1"** il corso di n. 52 ore - 2 sere la settimana, inizio previsto per ottobre 2017 - costo € 320,00 per cittadini consorzio - € 360,00 per altri) - (numero minimo partecipanti: 12)
- **"AUSILIARIO/A SOCIO-ASSISTENZIALE"** corso serale di n. 800 ore rivolto a persone che abbiano compiuto i 18 anni. Rilascio certificato delle competenze. Avvio previsto per ottobre 2017 (numero minimo partecipanti: 18) costo € 1.750,00 con pagamento rateale
- **"ASSISTENTE FAMILIARE"** corso base di n° 160 ore costo € 600,00 con pagamento rateale (numero minimo partecipanti: 15) - da realizzarsi su 3 / 4 pomeriggi la settimana.
- **CORSI SICUREZZA** - (Adempimento D.lgs. 81/08):
 - ✓ **AGGIORNAMENTO ADDETTI ANTINCENDIO IN ATTIVITÀ A RISCHIO DI INCENDIO MEDIO**
Il corso, di n. 8 ore - Quota di partecipazione: € 70,00 avvio previsto per marzo 2017
 - ✓ **FORMAZIONE OBBLIGATORIA PER LA SICUREZZA DEI LAVORATORI** - costo € 35,00 ogni modulo di 4 ore avvio previsto novembre 2017

- **CORSI PER RILASCIO PATENTINO PRODOTTI FITOSANITARI:**
 - ✓ *UTILIZZATORE PROFESSIONALE - CORSO BASE di n. 20 ore - 2 sere la settimana, inizio novembre 2017 (costo € 180,00 per cittadini consorzio - (numero minimo partecipanti: 12)*
 - **IGIENE degli ALIMENTI - METODO HACCP** (Reg. CE 852/04) Il corso, della durata di 8 ore. Quota di partecipazione: € 70,00 (IVA esente) da pagare in contanti all'avvio del corso previsto per ottobre 2017
- **CORSO PROPEDEUTICO SU PAGHE E CONTRIBUTI** - corso base - 1° modulo di n. 36 ore costo € 220,00 per cittadini consorzio - € 360,00 per altri - (numero minimo partecipanti: 12) propedeutico
- **TECNICO AMMINISTRAZIONE DEL PERSONALE** - corso avanzato - 2° modulo di n. 52 ore - costo € 320,00 per cittadini consorzio - € 360,00 per altri - (numero minimo partecipanti: 12)
- **PUBLIC SPEAKING E CREAZIONI DI PRESENTAZIONI IN POWER POINT** - n° 24 ore - dalle 18,30 alle 21,30 - € 140,00 per cittadini consorzio - € 160,00 per altri - (numero minimo partecipanti: 12)
- **SELF-MARKETING E COMUNICAZIONE ONLINE** n° 39 ore - dalle 18,30 alle 21,30 - € 200,00 per cittadini consorzio - € 220,00 per altri - (numero minimo partecipanti: 12)
- **TECNICO MECCATRONICO in collaborazione con Confartigianato di Varese**
 - ✓ *TECNICO MECCATRONICO integrazione meccanica per elettrauti n° 40 ore (avvio da definire)*
 - ✓ *TECNICO MECCATRONICO integrazione elettronica per meccanici n° 40 ore (avvio da definire)*
- **FORMAZIONE PET THERAPY in collaborazione con FISC e SEF Italia (Dgr X/5059 del 18/4/2016)**
 - ✓ *CORSO PROPEDEUTICO n° 21 ore*
 - ✓ *CORSO BASE PER COADIUTORE DEL CANE E ANIMALI DI AFFEZIONE n° 56 ore*
 - ✓ *CORSO BASE PER COADIUTORE DEL CAVALLO n° 56 ore*

**- CORSI PER DIPENDENTI/AMMINISTRATORI DEI COMUNI
CONSORZIATI:**

*attività seminariali di aggiornamento già preventivate, da realizzare nel periodo
settembre 2017 febbraio 2018:*

- **Il nuovo codice degli appalti: percorso formativo completo in materia di contratti pubblici** - rivolto ad amministratori, funzionari, dirigenti (n. 28 ore) - relatrice dott.ssa Sara Bernasconi
- Partecipate
- **Il Bilancio Armonizzato - prassi applicate**
- **Procedimento Amministrativo (241/90)**
- **Trasparenza, Anticorruzione e FOIA** -
- **Aggiornamenti su Certificazione Energetica e L. 10/91**
- **Aggiornamento addetti antincendio in attività a rischio di incendio medio** (richiesto dal comune di Vergiate e dipendenti CFP Ticino Malpensa il 3 e 10 di ottobre 2017 - n° 8 ore) - relatore Ing. Mazzalovo

ATTIVITA' PER ASSOLVIMENTO OBBLIGO SCOLASTICO E FORMATIVO e ATTIVITA' FINANZIATE

- ❖ CORSO DI QUALIFICA APPROVATO DALLA REGIONE LOMBARDIA (1°-2°-3° annualità): "*OPERATORE/TRICE AI SERVIZI DI VENDITA*" (in diritto e dovere di istruzione): rivolto a ragazzi/e che hanno terminato la 3° media inferiore. Durata triennale -diurno-
- ❖ CORSO DI QUALIFICA APPROVATO DALLA REGIONE LOMBARDIA (1°-2° annualità -3° annualità): "*AUTORIPARATORE*" (in diritto e dovere di istruzione): rivolto a ragazzi/e che hanno terminato la 3° media inferiore. Durata triennale -diurno-
- ❖ CORSO ALLA RIPARAZIONE DI VEICOLI A MOTORE IV° ANNUALITA' rivolto a ragazzi/e in possesso di qualifica triennale. Il corso sarà avviato solo con un minimo di 16 doti.
- ❖ DOTE PIANO DISABILI avviso provinciale
- ❖ DOTE UNICA LAVORO (DUL) per disoccupati- Cassa Integrati e Mobilità in deroga - avviso Regione Lombardia
- ❖ GARANZIA GIOVANI - per giovani dai 16 ai 29 anni - avviso Regione Lombardia
- ❖ Partner del progetto "IL LABORATORIO DELLE IDEE" capofila comune di Somma L.do, per la gestione di una "Bottega dei Giovani" da parte dei ragazzi che frequentano il corso per Operatore ai Servizi di Vendita
- ❖ PRESENTATO corso per "SARTA" rivolto a un gruppo di donne rifugiate in collaborazione con l'associazione "Farsi Prossimo" e finanziato dal Ministero degli Interni, tramite Prefettura di Varese
- ❖ ADDETTO ALLA GDO (Grande Distribuzione Organizzata)- n° ore 100 finanziato dal CPIA (Centro Provinciale per l'Istruzione degli Adulti) di Gallarate a seguito di protocollo d'intesa - avvio previsto per 12 settembre 2017 -
- ❖ PROGETTO DI EDUCAZIONE ALIMENTARE n° 5 ore da realizzare c/o le scuole primarie di 2° grado di Golasecca

➤ ATTIVITA' APPRENDISTATO

- ✓ **MODULI TRASVERSALI** *corsi diurni di n. 32 ore*
- ✓ **MODULI PROFESSIONALIZZANTI** *corsi diurni di n. 40 ore (se previsti dalla nuova normativa) o a pagamento*
- ✓ **SERVIZI ALLE IMPRESE** - finanziati e/o a pagamento

➤ SERVIZI AL LAVORO INDIVIDUALI:

- *Colloqui di orientamento di 1° e 2° livello*
- *Definizione del Piano Individuale Personalizzato*
- *Bilancio delle competenze*
- *Tutoring e counselling orientativo*
- *Scouting aziendale e ricerca attiva del lavoro*
- *Monitoraggio, coordinamento e gestione del PIP*
- *Consulenza e supporto all'autoimprenditorialità*
- *Tutoring e accompagnamento tirocinio*

➤ SIL (Servizio Inserimento Lavorativo)

Per quanto concerne la convenzione con l'ambito distrettuale di Sesto Calende relativamente al Servizio Inserimento Lavorativo disabili, dai colloqui verbali intercorsi con il Responsabile del Piano di Zona di Sesto si ritiene che la convenzione in atto possa proseguire anche negli anni futuri con un finanziamento pari a circa € 20.000,00 annui.

Si intende comunque continuare a collaborare con i tavoli tecnici dei due distretti (Sesto e Somma L.do) per la definizione di nuovi progetti e si continueranno ad offrire i servizi previsti dalle doti del Piano Provinciale Disabili, in base alle risorse che saranno messe a bando.

➤ ORIENTAMENTO SCOLASTICO

Nell'ambito dell'orientamento scolastico si intendono realizzare iniziative in collaborazione con le Scuole Medie Inferiori e con i funzionari degli sportelli "Le Città del Lavoro" dei Comuni consorziati, quali:

- Incontri per genitori e alunni nelle scuole medie del consorzio e nel gallaratese

- "Spazio Orientamento" rivolto ai ragazzi di 3° media, da realizzarsi in ottobre con la partecipazione delle scuole Medie Superiori del territorio e con le Città del Lavoro dei comuni del consorzio
- N° 3 Open-day mirati alla pubblicizzazione dei corsi triennali per "Operatori ai servizi di Vendita" e per "Autoriparatore".
- Partecipazione all'attività promossa c/o le Scuole Medie di Somma "Laboratori delle professioni".

Sarebbe auspicabile che il Centro fosse invitato a partecipare alle iniziative organizzate dai Comuni del consorzio su tematiche che riguardano i giovani, i disoccupati e i disabili in modo da avere un confronto diretto e raccogliere informazioni utili a rispondere alle diverse specificità territoriali.

Un costante impegno del Centro sarà rivolto a mantenere i rapporti e le collaborazioni con le Scuole Medie Inferiori e Superiori presenti sul territorio del Consorzio, con l'ITC Gadda, l'ISIS A. Ponti di Gallarate e ISIS Dalla Chiesa di Sesto C.de.

PERSONALE

Si conferma:

l'attuale pianta organica composta dai seguenti dipendenti:

- *due collaboratori amministrativi (dipendenti a Tempo Indeterminato)*
- *un'esperta tecnico/amministrativa per la gestione degli adempimenti fiscali, contabili e di gestione delle pratiche relative al personale, a tempo parziale 9 ore la settimana - Sig.ra Marabelli Antonella - con comando da Comune di Somma L.do.*

- la figura del direttore assunto a contratto a tempo determinato di 3 anni rinnovabili inquadrato nel livello D3 del contratto degli enti locali.

Per la collaborazione con le persone di seguito elencate, per le quali fino ad oggi sono stati applicati contratti di collaborazione coordinata e continuativa, si valuterà l'assunzione a tempo determinato o con un incarico a Partita Iva:

- *Dott.ssa Schivardi Raffaella, coordinatore del corso triennale per Operatore ai servizi di vendita e dott.ssa Parini Francesca coordinatore del corso triennale per Operatore alla riparazione di veicoli a motore, per garantire la gestione, organizzazione e realizzazione dei corsi di qualifica triennali.*

- *Sig.ra Barison Monica, professionista a supporto del direttore nella gestione e supervisione del Sistema Qualità del Centro, per l'applicazione del decreto 81/08 "Prevenzione e Sicurezza negli ambienti di Lavoro" e per l'applicazione della L. 231/2001, incarico specifico in base al reale bisogno.*

Si precisa che l'Ente ha in essere anche contratti di consulenza esterna per la supervisione e il mantenimento della Qualità ISO 9001, L. 81/08, L. 231/01, Privacy L. 196/03 e Anticorruzione/Trasparenza L. 33 e 190;

- professionisti e/o collaboratori incaricati in base ai corsi avviati per le singole attività formative con i ruoli di: docenti, tutor, coordinatori e la dott.ssa Marafioti Clara in qualità di tutor e Responsabile Certificazione delle Competenze, come richiesto dalle normative sull'accreditamento.

Il Direttore dovrà tendere a mettere in atto tutte le strategie e gli accorgimenti necessari al raggiungimento degli obiettivi descritti in precedenza, al fine di agevolare il lavoro, mantenere la qualità del servizio offerto e consolidare l'attività del Centro sul territorio.

Rispetto alle criticità economiche e agli sviluppi futuri, il direttore dovrà tenere costantemente aggiornato il C.d.A. e l'Assemblea consortile sull'andamento dell'Ente, al fine di individuare le scelte più idonee a garantire gli utenti e i comuni consorziati.

Il Direttore dovrà inoltre continuare ad operare in stretto raccordo con la Provincia di Varese - Settore Politiche Attive e Formazione Professionale e con i funzionari di Regione Lombardia per tutte le attività di programmazione, progettazione e formazione. Dovrà infine proseguire la collaborazione con il mondo della scuola e con il Mercato del Lavoro locale pubblico e privato, con i Centri per l'Impiego, gli Informa Lavoro, la Rete delle Città del Lavoro, il Piano di zona di Sesto C.de e il Collocamento Mirato Disabili e dovrà continuare a cercare di reperire nuovi canali di finanziamento, necessari ad implementare le entrate e le attività del Centro.

INVESTIMENTI

Per quanto riguarda gli investimenti si veda il riepilogo allegato. Si precisa che, in base alla delibera n° 01 del 05.06.2003 dell'Assemblea del Consorzio, non saranno richieste ulteriori risorse agli enti consorziati in quanto verranno utilizzati, fino a esaurimento, i contributi versati dai comuni negli anni precedenti e solo parzialmente utilizzati inseriti a bilancio nel c/investimenti.

TRIENNIO 2018-2020

Viste le finalità del Consorzio, il Centro continuerà la propria attività cercando di:

- attuare le nuove procedure che sono state definite con l'applicazione della nuova norma ISO 9001/2015;
- mantenere la certificazione di qualità superando gli AUDIT annuali realizzati dalla Società CSQ, ente certificatore;
- adempiere a tutto quanto previsto dalle normative vigenti in merito a Privacy, Sicurezza, L. 231/01 e normative su anticorruzione e trasparenza
- incrementare l'attività formativa in una logica di contenimento dei costi a carico dei Comuni consorziati
- mantenere un livello costante di aggiornamento dei SW, degli strumenti e delle attrezzature
- rispettare le normative e adeguarsi costantemente ai relativi aggiornamenti in merito all'accreditamento
- mantenere la sede idonea e rispondente ai pre-requisiti per l'accreditamento, con il coinvolgimento del comune di Somma in qualità di Ente proprietario dello stabile.
- garantire il completamento dei percorsi formativi in essere per l'assolvimento dell'obbligo scolastico e formativo.

Si rammenta che il consorzio scade, come previsto nell'atto costitutivo, a giugno 2020; pertanto si rende necessario avviare a partire dal prossimo anno dei momenti di confronto tra i diversi comuni al fine di:

- verificare validità dell'attuale forma giuridica di "Consorzio";
- rivedere statuto e convenzione per agevolare le procedure e la funzionalità dell'Ente.

Il direttore in carica e il Consiglio di Amministrazione sottolineano la validità del ruolo svolto dal CFP Ticino Malpensa sul territorio e ne auspicano la continuità.

Somma L.do, 03/07/2017



C.F.P.
Ticino Malpensa

MODULO 6201 OBIETTIVI DEL SISTEMA QUALITÀ

No: MOD6201
Revisione: 01
Data: 01/09/2016
Pag. 1 a 4

Periodo di riferimento: gennaio 2017 – dicembre 2017

PROCESSO	OBIETTIVI	ATTIVITA'	RESPONSABILE	INDICATORE	TARGET	TEMPISTICA	RISORSE	RESP. VERIFICA	RISULTATI NOTA 1
Processo commerciale	Ampliare l'offerta formativa	Consolidare l'attività del consorzio sul territorio attraverso: 1-realizzare brochure e cataloghi corsi; 2-proporre nuovi corsi;	direttore	1. N° corsi proposti nel catalogo dell'ultimo anno/n° corsi proposti nel catalogo dell'anno precedente. 2. N° corsi DDIF anno 2016/n° corsi DDIF 2017= 1	1) inserire almeno una proposta validata a catalogo 2) mantenimento delle proposte formative sul DDIF	31/12/17 Settem. 2017	Finanziamenti regionali, provinciali, comunali, o altro ente e autofinanziati	C.d.A.	
		3-realizzare attività di orientamento;		3. N° eventi di orientamento per corsi DDIF	3) Realizzazione o partecipazione a 2 eventi di orientamento per corsi in DDIF	Febr. 2017			
		4-realizzare progetti su dispositivi finanziati da Regione, Provincia o altro ente.		4. N° progetti presentati sui dispositivi emessi	4) aderire al 70%. Dei dispositivi emessi dalla regione	Dicem. 2017			
		5-incrementare la rete di aziende ed enti che collaborano con il CFP		5. N° aziende /cooperative/enti nuove con cui collaborare	5) almeno due nuove aziende/cooperative/enti che collaborano con il CFP	Dicem. 2017			
Processo progettazioni e corsi realizzati	Progettazione che consenta l'incremento del valore della produzione	Progettare nuovi corsi in relazione ai bisogni emersi e proporre all'utenza la loro realizzazione	Responsabili attività formativa, progettista	1. Valore della produzione anno in corso/valore produzione anno precedente.	1) mantenere il valore della produzione conseguito nel 2016	31/12/17	Autofinanziamento – finanziamenti pubblici	C.d.A	



C.F.P.
Ticino Malpensa

MODULO 6201 OBIETTIVI DEL SISTEMA QUALITÀ

No: MOD6201
Revisione: 01
Data: 01/09/2016
Pag. 2 a 4

PROCESSO	OBIETTIVI	ATTIVITA'	RESPONSABILE	INDICATORE	TARGET	TEMPISTICA	RISORSE	RESP VERIFICA	RISULTATI/NOTA 1
Processo approvigionamento	Mantenere la % di valori positivi nella valutazione dei fornitori	Individuare le tematiche più funzionali a gestire un'attività di aggiornamento che coinvolga tutto il personale che opera nei corsi DDIF	DIR.	<p>1. % dei fornitori che hanno raggiunto l'esito positivo/ % totale dei fornitori utilizzati per la docenza</p> <p>2. % di operatori nel corso proposto</p>	<p>1. 80% dei fornitori con esito positivo</p> <p>2. presenza almeno l'70% degli operatori nel corso di aggiornamento proposto</p>	31/12/17	Finanziamenti del Consorzio e delle risorse pubbliche	C.d.A.	
Processo di erogazione del servizio di formazione per tutti i corsi dell'anno	Mantenere le iscrizioni	Pubblicizzare l'attività del CFP sia complessivamente che singolarmente per ogni iniziativa formativa. Dare "evidenza" esterna delle attività del Centro	DIR-COOR	<p>1. N° iscrizioni anno in corso/n° iscrizioni nell'anno precedente</p> <p>2. N° tipi di pubblicizzazione / corso</p> <p>3. N° momenti di evidenza esterna</p>	<p>1-Mantenere il n. di iscrizioni del 2015</p> <p>2-Effettuare almeno tre modalità di pubblicizzazione per ogni corso tra quelli sottoelencati: manifesto murario, locandina, depliants, brochure, inserimento nel sito del Centro.</p> <p>3.Realizzare tre momenti di evidenza esterna delle attività del CFP: open day, mercatino equo-solidale c/o il Gigante, partecipazione ai laboratori sulle professioni c/o le scuole medie, festa di fine anno scolastico</p>	31/12/17	Finanziamenti del Consorzio	C.d.A.	



C.F.P.
Ticino Malpensa

MODULO 6201 OBIETTIVI DEL SISTEMA QUALITÀ

No: MOD6201
Revisione: 01
Data: 01/09/2016
Pag. 3 a 4

PROCESSO	OBIETTIVI	ATTIVITA'	RESPONSABILE	INDICATORE	TARGET	TEMPISTICA	RISORSE	RESP VERIFICA	RISULTATI NOTA 1
Processo erogazione servizio formazione in obbligo di istruzione e formazione (corsi in DDIF)	Limitare al minimo i livelli di abbandono	Monitorare continuamente la frequenza degli allievi, il loro raggiungimento dei risultati, la loro motivazione al raggiungimento degli obiettivi preventivati e l'instaurarsi di relazioni positive nel gruppo dei pari Comunicare formalmente e bimensilmente le assenze Organizzare corsi di aiuto e di recupero ad ogni evidenza di carenze nel raggiungimento degli obiettivi didattici	DIR-COOR	N° dispersioni anno in corso/ n° dispersione anno precedente	Mantenere la percentuale di dispersione nei corsi DDIF entro il 10%	31/12/17	Finanziamenti del Consorzio finanziamenti pubblici	C.d.A.	
Processo qualità – soddisfazione e cliente-	Mantenere la soddisfazione clienti	Soddisfazione clienti	DIR.	1. % soddisfazione cliente allievo / cliente azienda e cliente famiglia 2. % soddisfazione cliente individuale per servizi al lavoro	1. Mantenere la soddisfazione del cliente allievo, cliente aziende che hanno accolto gli allievi in stage e cliente famiglie, con risultati positivi mediamente superiori al 80% 2. Mantenere la soddisfazione del cliente individuale che ha utilizzato le consulenze dei servizi al lavoro con risultati positivi superiori al 60%.	31/12/17	Finanziamenti del Consorzio e pubblici	C.d.A.	



C.F.P.
Ticino Malpensa

MODULO 6201 OBIETTIVI DEL SISTEMA QUALITÀ

No: MOD6201
Revisione: 01
Data: 01/09/2016
Pag. 4 a 4

PROCESSO	OBIETTIVI	ATTIVITA'	RESPONSABILE	INDICATORE	TARGET	TEMPISTICA	RISORSE	RESP VERIFICA	RISULTATI/NOTA 1
				3. % allievi occupati	3.Mantenere il livello di occupazione degli allievi qualificati e specializzati non inferiore al 30%..	31/12/17			
				4. livello attribuito dalla regione all'aggiornamento della piattaforma 231 e 190 con quanto richiesto dalla Regione Lombardia.	4.Livello ALTO				
				5 mantenimento dei requisiti della struttura e dell'organizzazione per l'accreditamento alla formazione professionale e ai servizi al lavoro	5.1 5.2 Mantenere i rischi sotto controllo Analisi efficacia applicazione qualità alla norma ISO 9001/2015	31/12/17			

Nota 1: L'ultima colonna deve essere compilata al termine del periodo di riferimento da chi è stato incaricato a valutare il raggiungimento del singolo obiettivo

Nota 2 Nella redazione di questi obiettivi è necessario tenere conto:

1. dei risultati dell'analisi del contesto interno ed esterno dell'organizzazione,
2. le aspettative e richieste dei clienti e delle altre parti interessate,
3. del contenuto della Politica della qualità
4. delle disposizioni di legge e normative.

Nota 3 Lo stato di aggiornamento degli obiettivi è analizzato anche durante i riesami della Direzione.

Nota illustrativa del direttore al Conto Economico Generale Anno 2018

Il bilancio di previsione relativo all'anno 2018 risponde ai criteri di stesura previsti già per gli anni precedenti. Lo stesso è stato predisposto tenendo conto unicamente dei costi di gestione e non di quelli riferiti alle singole attività.

Nei corrispettivi è stata però inserita una quota di entrate da Provincia, Regione e Terzi in quanto, qualora si realizzassero i corsi previsti nel Piano Programma allegato al Bilancio, si potranno recuperare una parte delle spese attraverso l'imputazione di alcuni costi nei rendiconti delle singole attività (personale del centro, assicurazioni allievi, manutenzioni, spese di gestione, materiale didattico e di consumo, ecc.); tali recuperi risultano pertanto preventivati a bilancio così come precisato nella prospetto del conto economico cat. A n. 5, per un valore di produzione presunto pari a 316.000,00 euro. Tale recupero sarà certo solo a consuntivo, con il completamento delle attività e dei servizi al lavoro erogati.

Si ribadisce quanto già sottolineato nelle annualità precedenti e nel piano programma: la modalità di finanziamento istituita dalla Regione Lombardia "Dote" assegnata ad ogni utente e non al Centro - può modificare i margini di recupero, in quanto il finanziamento è sempre riparametrato ai reali servizi usufruiti e alle ore corsi frequentate dagli utenti titolari di dote e può avere margini diversi più o meno favorevoli alla copertura dei costi.

Inoltre come previsto dagli avvisi regionali delle terze e quarte annualità gli stessi saranno finanziati, gestiti, rendiconti e liquidati facendo riferimento ai decreti annualmente approvati dalla Regione Lombardia, che tengono conto delle indicazioni previste dal POR 2014-2020. Questo significherà un rischio per il centro, in quanto saranno riconosciute risorse economiche solo sulle ore di reale presenza degli allievi, non governabili dal centro, ed inoltre le risorse saranno erogate dalla Cee con possibili ritardi sulle liquidazioni.

Si sottolinea pertanto la necessità di avere gli anticipi da parte dei Comuni all'inizio dell'anno, per garantire la liquidità di cassa necessaria per far fronte al pagamento delle spese correnti, in attesa dei versamenti degli acconti sulle attività erogate da parte degli Enti finanziatori, non sempre tempestivi.

Per semplificare la lettura e non incorrere nell'elencazione di cifre forfettarie, la scrivente - in accordo con il C.d.A. - ha continuato nella scelta di non riportare alcun preventivo costi legato alle singole attività, in quanto ogni corso realizzato, sia esso finanziato dalla Regione o da altri soggetti pubblici e/o privati, dovrà concludersi, possibilmente, con una situazione di pareggio o con una maggiore entrata da destinarsi

alla copertura delle spese di gestione del Centro. L'eventuale perdita nell'ambito di un'attività dovrà essere imputata a esigenze didattiche straordinarie o legate a fattori esterni non governabili.

Il prospetto di previsione degli ammortamenti prevede un incremento in base agli investimenti previsti come da tabelle analitiche allegate anche se, presumibilmente, per l'acquisto di nuove attrezzature verranno utilizzati, fino ad esaurimento, i contributi già versati dai comuni in c/investimenti o saranno utilizzati i contributi regionali, pertanto le quote previste potrebbero non essere imputate a consuntivo.

Somma L.do, 03 luglio 2017

Il direttore
Airoldi Graziella

BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE

BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE TRIENNIO 2018 - 2020

(VALORI COSTANTI)

	2018	2019	2020
A VALORE DELLA PRODUZIONE			
1 Ricavi:			
a) delle vendite e delle prestazioni			
b) da copertura di costi sociali			
2 Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti			
3 Variazione di lavori in corso su ordinazione			
4 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
5 Altri ricavi e proventi			
a) diversi			
b) corrispettivi			
c) contributi in conto esercizio			
Contributo Comuni consorziati	34.000,00	34.000,00	34.000,00
Contributo da Regione	242.000,00	227.000,00	235.600,00
Contributo da Provincia	15.000,00	30.000,00	30.000,00
Contributo da terzi	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Totale valore della produzione	€316.000,00	€316.000,00	€324.600,00
B COSTI DELLA PRODUZIONE			
6 Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			
Servizi generali	€1.200,00	€1.200,00	1.200,00
7 Per servizi			
Servizi generali	€83.201,00	€83.201,00	€83.201,00
8 Per godimento di beni	€14.200,00	€14.200,00	€14.200,00
9 Per il personale	€171.183,00	€171.183,00	€176.783,00
10 Ammortamenti e svalutazioni	€2.216,00	€2.216,00	€2.216,00
11 Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo			
12 Accantonamenti per rischi			
13 Altri accantonamenti			
14 Oneri diversi di gestione	€44.000,00	€44.000,00	€47.000,00
Totale costi della produzione	€316.000,00	€316.000,00	€324.600,00
DIFFERENZA TRA VALORI E COSTI DELLA PRODUZIONE	€0,00	€0,00	€0,00

C PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

15	Proventi da partecipazioni			
16	Altri proventi finanziari			
	Interessi attivi su conto di Tesoreria	€8.000,00	€8.000,00	€8.000,00
17	Interessi ed altri oneri finanziari			
	Totale proventi ed oneri finanziari	€8.000,00	€8.000,00	€8.000,00

D RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

18	Rivalutazioni			
19	Svalutazioni			
	Totale delle rettifiche			

E PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

20	Proventi straordinari:			
21	Oneri straordinari:			
	Totale oneri e proventi straordinari			

	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	€8.000,00	€8.000,00	€8.000,00
22	IMPOSTE SUL REDDITO DI ESERCIZIO	(€8.000,00)	(€8.000,00)	(€8.000,00)
23	UTILE DELL'ESERCIZIO	€0,00	€0,00	€0,00

PROSPETTO INVESTIMENTI

Riepilogo investimenti (IVA esclusa)

Voce	Importo €
-------------	------------------

Anno 2018

Acquisto n. 2 Personal Computer	3.500,00
Acquisto aggiornamento software	4.000,00
Attrezzature laboratorio autoriparatore	5.000,00

Totale anno 2018	12.500,00
-------------------------	------------------

Anno 2019

Acquisto n. 2 Personal Computer	3.500,00
Acquisto aggiornamento software	4.000,00
Attrezzature laboratorio autoriparatore	5.000,00

Totale anno 2019	12.500,00
-------------------------	------------------

Anno 2020

Acquisto n. 2 Personal Computers	3.500,00
Acquisto aggiornamento software	4.000,00
Attrezzature laboratorio autoriparatore	5.000,00

Totale anno 2020	12.500,00
-------------------------	------------------

Riepilogo generale

Anno 2018	12.500,00
Anno 2019	12.500,00
Anno 2020	12.500,00

Totale investimenti nel triennio (esclusa IVA)	37.500,00
--	------------------

TABELLA NUMERICA DEL COSTO DEL PERSONALE

TABELLA NUMERICA DEL COSTO DEL PERSONALE PER L'ANNO 2018

Qualifica	Unità	Retribuzioni	Oneri riflessi	Totale
D3	1	42.186,84	10.723,90	52.910,74
*D1-5	1	9.325,00	2.504,00	11.829,00
**D1	2	23.725,40	6.031,00	39.873,56
B5	1	21.130,00	5.124,00	26.254,00
B3	1	20.403,00	4.952,00	25.355,00
<hr/>				
Salario accessorio		4.500,00	1.071,00	5.571,00
Accantonamenti TFR				9.390,30
<hr/>				
Totale complessivo				171.183,60

*Personale comandato da altro Ente per n. 9 ore settimanali.

**personale in part-time 24 ore settimanali

BILANCIO DI PREVISIONE 2018

Conto Economico Generale
Conto Economico Comparato
Nota Illustrativa al Bilancio Preventivo
Prospetto di Previsione degli Ammortamenti

CONTO ECONOMICO GENERALE

CONTO ECONOMICO GENERALE

A VALORE DELLA PRODUZIONE	<i>Previsione 2018</i>	<i>Previsione 2017</i>
1 Ricavi:		
a) delle vendite e delle prestazioni		
b) da copertura di costi sociali		
2 Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		
3 Variazione di lavori in corso su ordinazione		
4 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5 Altri ricavi e proventi	316.000,00	312.898,00
a) diversi		
b) corrispettivi		
c) contributi in conto esercizio		
Contributo Comuni consorziati	34.000,00	34.000,00
Contributo da Regione	242.000,00	223.898,00
Contributo da Provincia	15.000,00	30.000,00
Contributo da terzi	25.000,00	25.000,00
Totale valore della produzione	316.000,00	312.898,00
B COSTI DELLA PRODUZIONE		
<i>Servizi generali</i>		
6 Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.200,00	1.150,00
materiale didattico	600,00	600,00
stampati, registri e cancelleria	600,00	550,00
7 Per servizi	83.201,00	81.750,00
docenza		0,00
consulenze specialistiche e compenso revisore	10.000,00	3.700,00
Spese formazione e aggiornamento	701,00	550,00
spese per riscaldamento	13.700,00	13.000,00
spese telefoniche	3.000,00	3.200,00
energia elettrica	6.700,00	6.500,00
spese postali	500,00	500,00
Pulizia locali e custodia	18.000,00	21.500,00
Assicurazioni varie	6.000,00	6.000,00
Canoni assistenza tecnica EDP e macchine elettriche	5.000,00	4.000,00
Cannone annuo ISO 9001 e Privacy e L.231/01	1.800,00	4.500,00
Manutenzioni varie	5.000,00	6.500,00
Viaggi e trasferte	800,00	800,00
INAIL	12.000,00	11.000,00
8 Per godimento di beni	14.200,00	12.500,00
Affitto sede	12.500,00	12.500,00
Noleggi	1.700,00	

9	Per il personale		171.183,00	170.419,00
a)	<i>salari e stipendi</i>			
	Personale dipendente	124.837,00		98.958,00
	Personale incaricato			27.200,00
	Salari accessori	4.500,00		4.500,00
	Altre indennità			
b)	<i>oneri sociali</i>			
	oneri sociali personale dipendente	32.456,00		25.991,00
	oneri sociali personale incaricato			5.400,00
c)	<i>trattamento fine rapporto</i>			
	trattamento fine rapporto	9.390,00		8.370,00
10	Ammortamenti e svalutazioni		2.216,00	2.079,00
a)	ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	660,00		0,00
b)	ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.556,00		2.079,00
c)	altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d)	svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			
11	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo			
12	Accantonamenti per rischi			
13	Altri accantonamenti			
14	Oneri diversi di gestione		44.000,00	45.000,00
	Altri oneri e spese	3.000,00		4.000,00
	IVA indetraibile	40.000,00		40.000,00
	Pubblicità	1.000,00		1.000,00
	Arrotondamenti attivi			
	Arrotondamenti passivi			
Totale costi della produzione			316.000,00	312.898,00

DIFFERENZA TRA VALORI E COSTI DELLA PRODUZIONE

0,00

0,00

C PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

15	Proventi da partecipazioni			
	a) in imprese controllate			
	b) in imprese collegate			
	c) in altre imprese			
16	Altri proventi finanziari		8.000,00	8.000,00
	a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni verso			
	1. Imprese controllate			
	2. Imprese collegate			
	3. Enti pubblici di riferimento			
	4. Altri			
	b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni			
	c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
	d) proventi diversi dai precedenti da			
	1. Imprese controllate			
	2. Imprese collegate			
	3. Enti pubblici di riferimento			

4. Altri		
Interessi sulle giacenze presso la Tesoreria	8.000,00	8.000,00
Arrotondamenti attivi		

17 Interessi ed altri oneri finanziari

- a) imprese controllate
- b) imprese collegate
- c) enti pubblici di riferimento
- d) altri
 - Ritenuta d'imposta su interessi attivi
 - Arrotondamenti passivi

Totale proventi ed oneri finanziari	8.000,00	8.000,00
--	-----------------	-----------------

D RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

18 Rivalutazioni

- a) di partecipazioni
- b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni
- c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni
- d) altre

19 Svalutazioni

- a) di partecipazioni
- b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni
- c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni
- d) altre

Totale delle rettifiche		
--------------------------------	--	--

E PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

20 Proventi straordinari:

- a) plusvalenze da alienazioni
- b) sopravvenienze attive/insussistenze passive
 - Sopravvenienze attive
 - Insussistenze passive
- c) quota annua di contributi in conto capitale
- d) altri

21 Oneri straordinari:

- a) minusvalenze da alienazioni
- b) sopravvenienze passive/insussistenze attive
 - Sopravvenienze passive
 - Insussistenze attive
- c) altri

Totale oneri e proventi straordinari		
---	--	--

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	8.000,00	8.000,00
22 IMPOSTE SUL REDDITO DI ESERCIZIO	(8.000,00)	(8.000,00)
23 UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO	0,00	0,00

CONTO ECONOMICO COMPARATO

CONTO ECONOMICO COMPARATO		Previsione 2018	Previsione 2017	consunt. 2016
A. VALORE DELLA PRODUZIONE				
1. Ricavi:				
a) delle vendite e delle prestazioni				€ 35.100,00
- Corso Inglese			€ 1.148,00	
- Corso Funghi				
- Corso Spagnolo base				
- Corso ASA		€ -	€ 21.757,00	
- Corso ASA/OSS		€ -	€ 781,00	
- Corso apprendistato				
- Corso contabilità			€ 470,00	
- Corso informatica di base				
- Corso fitosantitari			€ 3.420,00	
- Corso Comuni			€ 1.959,00	
- Corso sicurezza			€ 1.190,00	
- Corso cittadini Cons. voucher			€ 1.590,00	
- Corso nomi nella rete			€ 295,00	
- Corso onoranze funebri			€ 2.490,00	
- Corso aziende/Enti				
2. Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3. Variazione di lavori in corso su ordinazione				
4. Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5. Altri ricavi e proventi		€ 316.000,00	€ 312.898,00	€ 587.229,00
a) Diversi				
Arrotondamenti attivi			€ 1,00	
b) Corrispettivi				
c) Contributi in conto esercizio				
Contributo da Comuni consorziati	€ 34.000,00	€ 34.000,00		
Contributo da Provincia di Varese	€ 15.000,00	€ 30.000,00	€ 23.663,00	
Contributo da Regione	€ 242.000,00	€ 223.898,00	€ 539.466,00	
Contributo Sesto Calende per SIL			€ 18.270,00	
Contributo aziende/Enti			€ 629,00	
Contributo allievi			€ 2.000,00	
Contributo tesoreria e altri			€ 3.000,00	
Contributo Prefettura di varese			€ 200,00	
Contributi da terzi	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 200,00	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		€ 316.000,00	€ 312.898,00	€ 622.329,00

B. COSTI DELLA PRODUZIONE		Previsione 2018		Previsione 2017		consunt. 2016	
Costi:		€	€	€	€	€	€
6.	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		1.200,00		1.150,00		
	materiale didattico	€ 600,00		€ 600,00		€ 3.083,00	€ 3.556,00
	stampati, registri, cancelleria per corsi	€ 600,00		€ 550,00		€ 41,00	
	attrezzature per corsi					€ 432,00	
	Acquisto beni inf. € 516,46						
	Acquisto beni inf. € 516,46 per corsi						
7.	Per servizi		83.201,00		81.750,00		384.018,00
	Docenza Codocenza					€ 170.397,00	
	Docenza di sostegno						
	Direzione CFP						
	Amministrazione CFP						
	Tutor	€ -		€ -		€ 52,00	
	Coordinamento					€ 61.164,00	
	Consulenze per amministrazione corsi	€ -		€ -		€ 26.000,00	
	Consulenze tecniche					€ 4.169,00	
	Progettazione corsi					€ 410,00	
	Esperti NIL					€ 11.490,00	
	Orientatori						
	Fidejussione corsi						
	ECDL					€ 510,00	
	Spese per visita medica						
	Formazione formatori						
	Compenso revisore CFP	€ 3.700,00		€ 3.700,00		€ 3.494,00	
	Consulenze tecnico specialistiche	€ 6.300,00					
	Quota AEF Lombardia					€ 300,00	
	Consulenze legali CFP						
	Gettoni presenza commissioni corsi					€ 3.554,00	
	Esperta processi valutativi					€ 2.340,00	
	Pulizia locali CFP e custodia	€ 18.000,00		€ 21.500,00			
	Spese di manutenzione CFP	€ 5.000,00		€ 6.500,00		€ 1.905,00	
	Spese di manutenzione corsi					€ 6.400,00	
	Assicurazioni CFP	€ 6.000,00		€ 6.000,00		€ 3.780,00	
	Assicurazioni per corsi					€ 1.950,00	
	Spese riscaldamento CFP	€ 13.700,00		€ 13.000,00			
	Spese telefoniche CFP	€ 3.000,00		€ 3.200,00			
	Spese postali CFP	€ 500,00		€ 500,00		€ 256,00	
	Spese postali corsi					€ 62,00	
	Energia elettrica CFP	€ 6.700,00		€ 6.500,00		€ 40.563,00	
	Energia el. Riscaldamento. Telef. pulizia CFP					€ 3.547,00	
	Spese privacy e Certificazione ISO 9001	€ 1.800,00				€ 278,00	
	Spese privacy e accreditamento corsi					€ 2.499,00	
	Spese formazione e aggiornamento	€ 701,00		€ 550,00		€ 300,00	
	Viaggi e trasferte CFP	€ 800,00		€ 800,00		€ 498,00	
	Viaggi e trasferte corsi					€ 1.197,00	
	Inps CFP					€ 4.649,00	
	Inps corsi					€ 18.726,00	

NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO

NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO

Premessa

Il presente Bilancio preventivo economico è stato redatto in conformità a quanto previsto dal DPR 4 ottobre 1986 n. 902 nella forma di cui al Decreto del Ministero del Tesoro del 26 aprile 1995 *"Determinazione dello schema tipo di Bilancio di esercizio delle aziende di servizi dipendenti dagli Enti territoriali"* pubblicato nella G.U. n. 157 del 7 luglio 1995.

L'attività del Consorzio, preventivata per l'anno 2018 nel seguente bilancio di previsione, è stata formulata con riferimento ai dati disponibili, individuando costi e ricavi in modo estremamente prudentiale.

Risultato economico

Il Bilancio di previsione per l'esercizio 2018 chiude con un risultato a pareggio.

Tale risultato è determinato in ottemperanza al disposto dell'art.40 del DPR 902/86 prevede che i Bilanci di Previsione non possono chiudere in deficit ed il disposto dell'art.31 del D.lgs. 267/2000 prevede l'obbligo del pareggio di Bilancio attraverso l'equilibrio dei costi e dei ricavi comprensivi dei trasferimenti dei Comuni Consorziati.

Ammortamenti

Relativamente alle quote di ammortamento si precisa che le stesse sono state determinate con riferimento alle percentuali di ammortamento di cui al D.M. 31.12.1988, che vengono ritenute congrue.

Imposte sul reddito dell'esercizio

Sono state calcolate imposte per € 8.000,00.

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO

A - VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione previsto a Bilancio 2018 è pari ad € 316.000,00, a preventivo 2017 si era calcolato un valore di € 312.898,00 mentre il Bilancio consuntivo 2016 si è chiuso con un valore di € 622.329,00 come si evince dalla seguente tabella:

	PREVENT. 18	PREVENT. 17	CONSUNT. 16
delle vendite e delle prestazioni			
- ricavi			€ 35.100,00
altri ricavi e proventi			
arrotondamenti attivi			€ 1,00
- diversi			
contributo comuni consorziati	€ 34.000,00	€ 34.000,00	
contributo da Provincia	€ 15.000,00	€ 30.000,00	€ 23.663,00
contributo da Regione	€ 242.000,00	€ 223.898,00	€ 539.466,00
contributo da terzi	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 200,00
contributo Sesto Calende per SIL			€ 18.270,00
contributo aziende/Enti			€ 3.000,00
contributo allievi			€ 629,00
contributo tesoreria			€ 2.000,00
TOTALE	€ 316.000,00	€ 312.898,00	€ 622.329,00

Non vengono previsti ricavi per corsi in quanto sino ai primi del mese di settembre non sarà possibile quantificare gli stessi.

Negli altri ricavi vengono preventivati i contributi che si prevede di ricevere sia dai Comuni consorziati per la copertura di eventuali perdite che dagli altri Enti per i corsi che si terranno presso il Centro di Formazione.

B - COSTI DELLA PRODUZIONE

Il valore complessivo dei costi della produzione previsto per il 2018 è di € 316.000,00 a preventivo 2017 lo stanziamento fu di € 312.898,00 mentre a consuntivo 2016 l'accertamento è stato di € 565.129,00.

La previsione è così articolata:

	PREVENT. 18	PREVENT. 17	CONSUNT. 16
- Per mat. Prime, sussid., di consumo e merci	€ 1.200,00	€ 1.150,00	€ 3.556,00
- Per servizi	€ 83.201,00	€ 81.750,00	€ 384.018,00
- Per godimento beni di terzi	€ 14.200,00	€ 12.500,00	€ 18.201,00
- Per il personale	€ 171.183,00	€ 170.419,00	€ 126.480,00
- Ammortamenti e svalutazioni	€ 2.216,00	€ 2.079,00	€ 889,00
- Oneri diversi di gestione	€ 44.000,00	€ 45.000,00	€ 31.985,00
TOTALE	€ 316.000,00	€ 312.898,00	€ 565.129,00

- SERVIZI GENERALI

I costi per servizi generali, cioè tutti quei costi diretti al funzionamento del Consorzio nel suo complesso, risultano così dettagliati:

6. Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci **€ 1.200,00**
Corrisponde ai costi preventivati per l'acquisto di materiale di cancelleria e stampati ed agli altri acquisti per la sede del Centro di formazione.

7. Per Servizi **€ 83.201,00**
Tale voce corrisponde ai costi preventivati per le spese relative ai servizi per il funzionamento del Centro di formazione e più precisamente:

consulenze tecnico specialistiche e compenso revisore	€ 10.000,00
Spese per riscaldamento	€ 13.700,00
Spese telefoniche	€ 3.000,00
Energia elettrica	€ 6.700,00
Spese postali	€ 500,00
INAIL	€ 12.000,00
Pulizia uffici e custodia	€ 18.000,00
Assicurazioni	€ 6.000,00
Canoni assistenza tecnica EDP	€ 5.000,00
Spese formazione e aggiornamento	€ 701,00
Manutenzioni varie	€ 5.000,00
Viaggi e trasferte	€ 800,00
Canone annuo ISO 9001 e Privacy	€ 1.800,00

Le consulenze specialistiche riguardano i costi relativi al commercialista per la gestione degli aspetti fiscali, la consulenza per la gestione della qualità, della L.231/01 e delle normative in merito a trasparenza e anticorruzione.

8. Per godimento di beni di terzi **€ 14.200,00**
La voce in oggetto è relativa all'affitto della nuova sede consortile, di proprietà del Comune di Somma Lombardo e noleggio fotocopiatore

9. Costi per il personale **€ 171.183,00**

I costi preventivati riguardano, in conformità ai contratti di lavoro ed alle leggi vigenti, le retribuzioni corrisposte al personale impiegato ed incaricato, gli oneri previdenziali ed assistenziali ed i costi accessori a carico del Centro di formazione.

Tali previsioni sono state elaborate con riferimento alle quantità ed alle qualifiche del personale dipendente ed incaricato come previsto dalla tabella numerica, e con riferimento all'applicazione del CCNL degli Enti locali e/o a quanto richiamato nelle normative sull'accREDITAMENTO previste dalla Regione Lombardia

10. Ammortamenti **€ 2.216,00**

Gli ammortamenti, come già evidenziato nella premessa alla Nota illustrativa al Bilancio di Previsione, vengono calcolati applicando le percentuali indicate nel D.M. 31.12.1988 come meglio evidenziato nel prospetto degli ammortamenti allegato .

14. *Oneri diversi di gestione* **€ 44.000,00**

Negli oneri diversi di gestione vengono compresi tutti i componenti negativi di reddito che non trovano collocazione tra le voci precedenti.

In particolare evidenziamo:

Altri oneri e spese	€ 3.000,00
Pubblicità	€ 1.000,00
IVA indetraibile	€ 40.000,00

DIFFERENZA TRA IL VALORE ED I COSTI DELLA PRODUZIONE

La differenza tra il valore ed i costi della produzione risulta essere € 00.00

PROVENTI FINANZIARI

Sono costituiti dagli interessi attivi che si prevede matureranno sul conto di Tesoreria per € 8.000,00

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO **€ 8.000,00**

La previsione effettuata relativamente alle imposte dell'esercizio riguarda IRAP ed IRPEG.

RISULTATO DELL'ESERCIZIO **€ 0,00**

Tale risultato è determinato in ottemperanza al disposto dell'art.40 del DPR 902/86 prevede che i Bilanci di Previsione non possono chiudere in deficit ed il disposto dell'art dell'art.31 del D.lgs. 267/2000 prevede l'obbligo del pareggio di Bilancio attraverso l'equilibrio dei costi e dei ricavi comprensivi dei trasferimenti dei Comuni Consorziati.

PROSPETTO DI PREVISIONE DEGLI AMMORTAMENTI

<i>Immobilizzazioni</i>	<i>Anno</i>	<i>%</i>	<i>Situazione al 01/01/2018</i>	<i>Incrementi 2018</i>	<i>Decrementi 2018</i>	<i>Totale al 31/12/2018</i>	<i>contributi per investimenti</i>	<i>Fondo amm.to al 01.01.2018</i>	<i>Amm. Investimenti 2018</i>	<i>Totale Ammortamenti 2018</i>	<i>Fondo amm.to al 31.12.2018</i>	<i>Valore residuo al 31/12/2018</i>
<u>IMMOBILIZZAZIONI</u>												
<u>IMMATERIALI</u>												
Software	2018	33%/2		€4.000,00		€4.000,00			€660,00	€660,00	€660,00	€3.340,00
<u>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</u>												
Macchine ufficio elettroniche												
Computer	2000	20%	€1.394,43			€1.394,43	€1.044,43	€350,00			€350,00	€350,00
Computer	2001	20%	€990,77			€990,77	€990,77					€0,00
Computer	2011	20%	€140,00			€140,00		€140,00			€140,00	€0,00
Computer	2014	20%	€3.038,00			€3.038,00		€2.126,60		€607,60	€2.734,20	€303,80
Impianto telefonico	2004	20%	€2.139,00			€2.139,00		€2.139,00		€223,28	€2.139,00	€0,00
Arredi	2010	12%	€2.232,75			€2.232,75		€2.009,47			€2.232,75	€0,00
Computer	2018	20%/2		€3.500,00		€3.500,00			€350,00	€350,00	€350,00	€3.150,00
Attrezzature laboratorio	2018	15%/2		€5.000,00		€5.000,00			€375,00	€375,00	€375,00	€4.625,00
TOTALE			€9.934,95	€12.500,00		€22.434,95	€0,00	€6.415,07	€1.385,00	€2.215,88	€8.980,95	€11.768,80