

27 giugno 2019

<b>PFP</b> Valtellina	Prot. n. ... <u>Din 440/2019</u>
	Data ... <u>27/06/2019</u>

Allegato: A

**BILANCIO DI PREVISIONE 2019-2020**  
**DELL'AZIENDA SPECIALE PER LA FORMAZIONE**  
**DELLA PROVINCIA DI SONDRIO**

**RELAZIONE DEL DIRETTORE**  
**EVARISTO PINI**

**ALLEGATO AL BILANCIO DI PREVISIONE 2019/2020**

Il presente allegato, redatto dal Direttore dell'Azienda Dott. Evaristo Pini, contiene una premessa generale circa la situazione del CFP Valtellina per poi andare ad interessare i seguenti ambiti:



**POR FSE 2014-2020 / OPPORTUNITÀ E INCLUSIONE**

- A) **ASSETTO ISTITUZIONALE**  
 B) **SITUAZIONE GESTIONALE** con particolare riferimento al piano Vallesana  
 C) **PERSONALE**

**PREMESSA**

Situazione del CFP Valtellina al 27 giugno 2019 – Termine dell'anno formativo 2018-2019 e inizio dell'a.f. 2019-2020

Con deliberazione del Consiglio provinciale n° 41 del 26 luglio 2006 è stata costituita ai sensi dell'art.114 del TUEL 267/2000, da parte della Provincia di Sondrio, l'Azienda Speciale per la formazione della Provincia di Sondrio - Centro di Formazione Professionale, che in data 1° settembre 2006 l'Azienda, formalmente costituita e regolarmente iscritta al registro imprese, ha avviato la propria attività.

Fino al 31 agosto 2008 l'Azienda Speciale ha operato solo nella sede di Sondrio, di proprietà della Provincia di Sondrio, sita in Sondrio via Carlo Besta, 2.

A far data dal 1 settembre 2008, a seguito d'intesa tra la Regione Lombardia e la stessa Provincia di Sondrio, l'Azienda si trova invece a gestire unitariamente, previa sottoscrizione di apposito Contratto di servizio, anche il Centro di formazione professionale alberghiero di Vallesana, sito in comune di Sondalo, di proprietà della Regione Lombardia concesso da quest'ultima, in data 7 agosto 2008, in comodato d'uso gratuito alla Provincia di Sondrio per tutta la durata di svolgimento delle funzioni relative all'istruzione professionale.

In considerazione del fatto di operare su due sedi, Sondrio e Sondalo, l'Azienda ha deciso, per questioni promozionali, di chiamarsi Polo di Formazione Professionale Valtellina (PFP Valtellina).

Il CFP Valtellina è un Ente accreditato da Regione Lombardia sia per i servizi di Formazione sia per i servizi al Lavoro in quanto entrambi vengono da sempre esercitati.

Dati essenziali del CFP Valtellina alla data del 27 giugno 2019 sono i seguenti:

- il N. degli allievi frequentanti **NON E' AL MOMENTO RILEVABILE CON CERTEZZA** tuttavia dalle iscrizioni in corso il numero complessivo dovrebbe attestarsi come l'anno trascorso ovvero circa 470 alunni di cui n. 380 sede di Sondrio, n. 90 sede di Sondalo (di cui circa 40 convittori);
- n. 8 sono i corsi che si attivano:
  - operatore delle ristorazione – preparazione pasti
  - operatore della ristorazione – panetteria e pasticceria
  - operatore della ristorazione – sala e bar
  - operatore abbigliamento – sartoria
  - operatore acconciature – estetista
  - operatore acconciature – parrucchiera
  - operatore edile – muratore
  - operatore agricolo – allevamento animali\*\*\*

**PFP Valtellina**  
polo di formazione professionale

Centro di Formazione Professionale - Azienda Speciale per la Formazione della Provincia di Sondrio

Sede Legale: Via C. Besta, 3 - 23100 Sondrio # P.NA/C.F. 00867240145 Tel. 0342515290 Fax 0342513319

Sede Vallesana: Via A. Zubiani, 37 - 23035 Sondalo Tel. 0342801551 Fax 03421590182

info@pfpvaltellina.it - www.pfpvaltellina.it



**POR FSE 2014-2020 / OPPORTUNITÀ E INCLUSIONE**

Come illustrato nel successivo punto C) le spese per il personale, rappresentanti la voce di costo più rilevante, presentano quest'anno un significativo aumento dovuto a più fattori concomitanti, tra cui il rilancio di Vallesana, come meglio chiarito successivamente.

**Aspetti più rilevanti**

Entrando più nel merito di alcuni aspetti gestionali e organizzativi degni di essere menzionati per le rilevanti ricadute correlate, mi preme sottolineare quattro significativi ambiti operativi cui l'Azienda è chiamata ad affrontare nel prossimo anno formativo:

- a) l'entrata a regime, con ben 3 classi del corso di Operatore Agricolo – indirizzo allevamento animali domestici, comportante la prosecuzione, con intensificazione della collaborazione operativa (sottoscritta Convenzione) con la Fondazione Fojanini di Sondrio, soprattutto in riferimento alle lezioni pratiche di campo con l'individuazione di idonee aziende agricole, oltre ad una diversa organizzazione dei servizi di mensa e trasporto;
- b) l'attivazione sperimentale della cosiddetta "Scuola di Montagna", presso l'Istituto superiore "Alberti" di Bormio, ha dato seguito ad una collaborazione sinergica con tale Istituto circa l'attivazione di servizi convittuali presso la sede di Vallesana (Ski College) a favore degli studenti frequentanti gli indirizzi sportivi. In tale ottica a Vallesana saranno ospitati quest'anno una decina di studenti dell'Alberti con l'obiettivo, in attesa che anche gli studenti di Livigno si convincano della "comodità" di Vallesana, di aumentare il numero di fruitori. Tale convittualità, da tempo auspicata, comporta tuttavia una nuova organizzazione sia in termini di trasporti A/R da Bormio di tali studenti oltre ad un prolungamento dei servizi mensa nei fine settimana in quanto questi, oltre a frequentare regolarmente il sabato, nei mesi invernali durante le gare dovranno soggiornare anche la domenica;
- c) la prosecuzione del progetto ospitalità a Vallesana, ovvero oltre all'intensificazione dei rapporti con Enaip Lombardia di cui al punto successivo, si sta concretamente programmando un calendario circa i progetti Erasmus con le società con cui abbiamo lavorato questa primavera. Questa intensificazione di presenze comporta l'inevitabile apertura continua tutti i giorni della sede di Vallesana che se da un lato è un obiettivo auspicabile, tra l'altro funzionale all'accennato Ski College, dall'altro lato comporta oneri di personale oltre ad una organizzazione del lavoro molto diversa dal recente passato;
- d) coerentemente con quanto esposto ai punti b) e c) l'Azienda, stante la proficua collaborazione in corso con Enaip Lombardia e la volontà della stessa di sancire un accordo stabile di collaborazione, ha maturato la volontà di costituire, ex novo, con ENAIP Lombardia una Fondazione di partecipazione per un rilancio duraturo della sede di Vallesana affidando alla Fondazione la gestione di gran parte dei servizi non prettamente didattici quali: Convittualità, Ski College, ospitalità di Vallesana (es. progetti Erasmus), progetti/gare internazionali, eventuale prosecuzione della gestione estiva del Rifugio Eita in Valgrosina, servizi di catering ed altri ancora. Tale Fondazione non è più rinviabile pertanto l'Azienda si attiverà operativamente per costituire entro l'estate 2019 tale Fondazione di partecipazione al fine di affidare alla stessa all'inizio dell'a.f. 2019-2020 parte dei servizi sopra richiamati in particolare la gestione della Convittualità di Vallesana svincolando così l'Azienda di alcune incombenze quali ad esempio l'assunzione diretta degli assistenti sorveglianti i Convittori, la gestione dell'ospitalità eccetera.



**POR FSE 2014-2020 / OPPORTUNITÀ E INCLUSIONE**

\*\*\*Una nota a parte merita il corso di Operatore Agricolo avviato nell'anno 2018-2019 con una prima classe sperimentale, il prossimo anno avrà ben tre classi di frequenza: una nuova 1°, una 2° e anche un 4° anno attivato a seguito di rinuncia dell'IT Agrario di Sondrio di svolgere direttamente il 4° anno per il conseguimento del diploma professionale di Operatore agricolo. Complessivamente tale Corso avrà circa 35 alunni, questo interessante indirizzo agricolo, attivato in sinergia con la direzione dell'Istituto Tecnico Agrario, consente ai ragazzi più portati agli aspetti pratici di assolvere agli obblighi scolastici e contestualmente acquisire alcune basilari nozioni teoriche utili per l'avvio, in chiave moderna, di una professione ben radicata nella comunità provinciale.

**A) ASSETTO ISTITUZIONALE**

La Provincia di Sondrio, quale "Socio" unico dell'Azienda speciale, continua a svolgere le attività trasferite/delegate dalla Regione Lombardia di cui all'articolo 5 della l.r. 19/2015, e tra queste quelle riferite alla formazione professionale.

Per quanto riguarda il rapporto tra la Provincia di Sondrio e l'Azienda speciale, circa le modalità di gestione di tali servizi, si evidenzia che la Provincia di Sondrio con deliberazione del Consiglio provinciale n. 24 del 04 settembre 2018, ha provveduto ad approvare sia le linee di indirizzo che lo schema di contratto di servizio per l'affidamento della gestione dei servizi formativi per il periodo 2018-2020. Quindi in data 27 settembre 2018 tra la Provincia e il CFP è stato sottoscritto apposito contratto di servizio tuttora in essere fino al 31 dicembre 2020.

Anche nelle nuove linee di indirizzo provinciali viene mantenuto l'impegno straordinario dell'Azienda per il rilancio della sede di Vallesana (Sondalo).

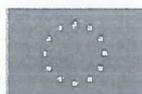
**B) SITUAZIONE GESTIONALE**

Come sottolineato nelle precedenti Relazioni al bilancio preventivo si rileva che, anche nel vigente contratto di servizio, la Provincia di Sondrio non ha ritenuto di garantire all'Azienda una somma annua costante, tuttavia, in funzione delle risorse regionali annualmente assegnate per lo svolgimento delle funzioni trasferite e/o delegate dalla stessa RL, la Provincia concorre, per oltre 800 mila euro annui, al pagamento delle spese di personale e di gestione per i servizi formativi e del lavoro svolti la propria Azienda speciale.

Tale incertezza circa la continuità del finanziamento provinciale, associata alla non facile situazione gestionale della sede di Vallesana, non consente di stilare un programma pluriennale credibile in termini finanziari, in ogni caso i dati macroeconomici contenuti nel presente bilancio di previsione sono riproponibili, salvo imprevisti, anche per gli anni formativi 2020-2021 e 2021-2022.

Nell'anno formativo 2018-2019 la Provincia di Sondrio ha riconosciuto all'Azienda un contributo straordinario di € 830.000,00 in conto esercizio, per spese di personale e di gestione, oltre a € 80.000,00, in conto capitale, per l'acquisto di attrezzature dei laboratori nonché per le spese di manutenzione delle sedi.



**POR FSE 2014-2020 / OPPORTUNITÀ E INCLUSIONE****L'apertura della nuova sede Convittuale (ex villa medici) a Vallesana**

Altro aspetto degno di rilievo riguarda il tema dell'avvenuto completamento del convitto, ex villa medici ricompreso nel 2° lotto di Sondalo, realizzato da parte della CM Alta Valtellina per conto di Regione Lombardia, che dal settembre 2019 (o dal 01 gennaio 2020) dovrebbe essere adibito a Convitto – circa 70 posti letto - e quindi gestito direttamente dal CFP. In quest'ottica la Regione Lombardia dovrà, nei prossimi mesi, formalizzare con la stessa Provincia di Sondrio un contratto di Comodato d'uso gratuito come avvenuto nel 2008 in modo tale che la vicenda venga regolarizzata.

Una volta che tale struttura verrà consegnata al CFP tutti i convittori, compresi gli studenti dello Ski College, verranno lì alloggiati liberando così l'attuale parte alberghiera che sarà destinata a tutte le attività esterne: ospitalità, Erasmus, Corsi di formazione per docenti con il provveditorato eccetera.

In questo contesto rimarco il fatto che, come sottolineato nella precedente relazione diventa sempre più difficile, e oneroso, per l'Azienda, seguire/gestire con regolarità ogni aspetto legato alla manutenzione/collegamento delle due strutture. Per queste motivazioni si ritiene indispensabile assumere a tempo indeterminato un manutentore per Vallesana.

**Aspetti finanziari**

Ritornando agli aspetti contabili si rimarca che nel presente bilancio di previsione il contributo straordinario provinciale rimane invariato, ovvero dell'importo di € 830.000,00 mentre, analogamente allo scorso esercizio, si prevede un contributo provinciale in conto capitale per le spese di attrezzature di laboratori e per le manutenzione degli immobili pari all'importo di € 90.000,00.

Questo fa sì che l'onere complessivo a carico dell'azionista Provincia ammonti a € 920.000,00. Tale contributo sommato alle Doti scuola riconosciute da Regione Lombardia, stimate prudenzialmente in € 1.840.000,00, consente una gestione in pareggio tenuto conto che non vi sono debiti pregressi.

**Sede di Vallesana (Sondalo)**

Il rilancio della sede di Vallesana rimane, anche rispetto alle nuove linee di indirizzo provinciali periodo 2018-2020, un obiettivo aziendale prioritario.

La questione, anche per gli aspetti gestionali e finanziari connessi, impegna direttamente la direzione in quanto lo sforzo umano, organizzativo e finanziario per invertire una rotta che portava all'inevitabile chiusura, sta dando in questo ultimo triennio, in concomitanza con l'attivazione del corso di 5° anno, i primi segnali di ripresa come evidenziato nel prospetto di seguito esposto.

Dati alunni frequentanti il Vallesana nell'ultimo quadriennio 2016-2020:

- nell'a.f. 2016-2017: n. 47 gli alunni iscritti con circa 25 convittori;
- nell'a.f. 2017-2018: n. 82 gli alunni iscritti con circa 30 convittori (Prima volta 5° anno)
- nell'a.f. 2018-2019: n. 78 gli iscritti, di cui 35 convittori (compresi il 5° anno)
- nell'a.f. 2019-2020 n. 90 iscritti per ora, di cui circa 38 convittori (compresi il 5° anno)

I numeri sopra riportati sono insufficienti a giustificare una gestione sostenibile nel tempo, occorre pertanto proseguire nella onerosa *politica di incentivare l'attrattività* della sede con iniziative come



**POR FSE 2014-2020 / OPPORTUNITÀ E INCLUSIONE**

quelle programmate ai punti b), c) e d) di cui gli accennati "Aspetti più rilevanti". La necessità di proseguire in tale direzione è ulteriormente giustificata dal fatto che nel corso del 2019 saranno definitivamente messi a disposizione i 70 posti letto convittuali del 2° lotto che sommati all'attuale dotazione, 100 posti letto, all'inizio del 2020 si avrà una struttura con una capienza di circa 170 posti letto. Tali numeri rappresentano una grande opportunità abbinata ad una altrettante grande responsabilità gestionale.

Per quanto riguarda le altre azioni intraprese e/o da intraprendersi per rendere più attrattiva la sede di Vallesana, l'Azienda è impegnata, in continuità con quanto già programmato, attraverso:

- a) la prosecuzione, anche per l'a.f. 2019-2020, del corso di 5° anno – Agli inizi di ottobre 2019 avrà inizio, grazie alla fattiva collaborazione in corso con l'IPS Caurga di Chiavenna e con l'Enaip Lombardia, per il terzo anno consecutivo, il corso di 5° anno interessante una decina di alunni (indirizzo Enogastronomia) provenienti per gran parte dal IV° anno di panetteria e pasticceria di Chiavenna, Como e Cantù e dal IV° anno di cucina di Casargo;
- b) la continuazione della collaborazione con il Centro di formazione di Casargo (Lecco)  
La questione della collaborazione tra i due Centri di formazione è un dato oggettivo, ne è la dimostrazione il fatto che grazie a tale rapporto possiamo dare continuità per il terzo anno consecutivo al corso di 5° anno, oltre ad aver concorso alla riuscita della Gara internazionale di cucina – Contest "Wellness & Zero Waste" - del marzo 2019.  
Essendo quest'estate cambiate le Amministrazioni provinciali sia di Sondrio che di Lecco la questione circa fusione sperimentale tra i due Centri di formazione provinciali (CFP Valtellina e CFPA di Casargo) appare, in questo momento, più difficile. Si sta invece lavorando più pragmaticamente ad una possibile sinergia operativa riguardante la creazione di staff tecnici specializzati (es. tecnici sulla sicurezza, manutenzione immobili, aggiornamento trasparenza, internazionalizzazione etc.) al fine di poter reciprocamente utilizzare, previa sottoscrizione di una Convenzione, per entrambi i Centri di Formazione.
- c) intensificazione della collaborazione con l'ENAIIP Lombardia\*\*\* ovvero costituzione ex novo di una Fondazione di partecipazione

Come già anticipato al punto d) degli aspetti più rilevanti, nell'ambito della ricerca di strategie, progetti e iniziative in grado di valorizzare con continuità la struttura di Vallesana, la direzione e il CdA del CFP assieme alle direzioni provinciali e regionali dell'Enaip Lombardia hanno definito obiettivi e strumenti per creare entro l'estate 2019 una nuova entità giuridica quale la Fondazione di partecipazione facente parte degli Enti del Terzo Settore denominata "Valtellina Formazione E.T.S.". Tale Fondazione, formata solo dal CFP e dall'Enaip Lombardia, comporta la costituzione di un Fondo di dotazione iniziale dell'importo di € 52.000,00 di cui l'80% a carico del CFP che avrà quindi la maggioranza della Fondazione, e il 20% a carico di Enaip Lombardia.

Gli organi della Fondazione sono: il Presidente, il Consiglio di Amministrazione, il Revisore dei conti e l'Organo di Controllo. Il Presidente della Fondazione riveste la carica di Presidente del Consiglio di Amministrazione ed è nominato tra i propri membri del Consiglio di Amministrazione stesso.

**POR FSE 2014-2020 / OPPORTUNITÀ E INCLUSIONE**

Resta in carica per tre anni ed è rieleggibile, ha la rappresentanza legale della Fondazione di fronte a terzi.

La Fondazione è amministrata da un Consiglio di Amministrazione composto da tre membri, compreso il Presidente, nominati rispettivamente da:

- 1 membro dalla Provincia di Sondrio;
- 1 membro dal CFP Valtellina;
- 1 membro da ENAIP Lombardia.

I membri del Consiglio di Amministrazione restano in carica per tre anni (e pertanto fino all'approvazione del conto consuntivo del terzo esercizio) e sono rieleggibili, salvo revoca da parte dell'Organo che li ha nominati prima della scadenza del mandato.

Al Consiglio di Amministrazione competono tutti i poteri di ordinaria e straordinaria amministrazione.

Le risorse per la creazione di tale Fondazione di partecipazione, ovvero per la costituzione del Fondo di dotazione sono già iscritti nel Bilancio di previsione in questione per l'importo di € 41.600,00.

Con riferimento alla prospettata costituzione della Fondazione di partecipazione si da conto che l'approvazione del Bilancio di previsione da parte della Provincia di Sondrio rappresenti anche l'autorizzazione all'Azienda circa la costituzione della Fondazione stessa.

*\*\*\* Enaip Lombardia è una riconosciuta agenzia formativa di matrice cattolica (ACLI), da decenni punto di riferimento per i territori in cui opera grazie alle risposte che è in grado di fornire ai bisogni di giovani, lavoratori, aziende e cittadini. Ha sviluppato nel tempo rapporti di collaborazione con centinaia di enti locali e di amministrazioni pubbliche, con le principali associazioni di categoria (regionali e provinciali) sia imprenditoriali sia sindacali, con altri enti ed associazioni di formazione professionale, con una estesa rete di istituzioni scolastiche secondarie e università, con migliaia di aziende, con organismi pubblici ed agenzie private che erogano servizi per il lavoro, con strutture pubbliche e private che operano nell'ambito socio-assistenziale e sanitario, con imprese del terzo settore e con la rete dell'associazionismo.*

**C) PERSONALE - COSTO**

Rimandando all'Allegato B circa l'aggiornata situazione del personale di ruolo dell'Azienda che ha registrato, un significativo ricambio generazionale, preme qui rilevare, da un punto di vista dei costi gestionali, il fatto che questi sono significativamente aumentati a causa dei seguenti fattori:

- a) aumento, per legge, della quota del TFR
- b) aumento di una unità del personale di ruolo da 33 a 34 unità;
- c) dalle previste progressioni orizzontali del personale di ruolo;



**POR FSE 2014-2020 / OPPORTUNITÀ E INCLUSIONE**

- d) dalle sostituzioni obbligatorie di 2 docenti in maternità e di una docente per malattia;
- e) dall'assunzione obbligatoria di 3 unità di personale a TD di cui 2 disabili e 1 categoria protetta;
- f) dall'assunzione di personale a tempo determinato, cuochi, camerieri e personale generico, per il programmato Piano ospitalità (Erasmus compresi) di Vallesana;
- g) dalla rinnovata scelta aziendale, per contenere i costi gestionali, di non esternalizzare il servizio di assistenza e sorveglianza degli alunni convittori di Vallesana con l'assunzione, di 3 assistenti da settembre 2019 a maggio 2020;

Per il personale a tempo determinato, docente e non docente, si prevede un aumento rispetto al passato di alcune unità ovvero una previsione di: n. 22 a tempo pieno e n. 8 a part time.

Le prestazioni riferite ai docenti di pratica professionale, quantificate in 5.000 ore per l'intero a.f., sono invariate rispetto allo scorso esercizio e quindi anche il costo di € 160.000,00.

Tenuto conto di quanto sopra esposto, da un confronto con l'esercizio precedente, il costo complessivo del personale, compreso il direttore e le docenze di pratica professionale, presenta in ogni caso un significativo aumento quantificato in € 155.000,00 passando da € 1.810.000,00 dell'esercizio 2018-2019 a € 1.965.000,00 dell'esercizio 2019-2020.

Vengono di seguito meglio esplicitati i dati riferiti al costo aziendale del personale:

TIPOLOGIA CONTRATTUALE	UNITA' DI PERSONALE	COSTI Azienda €
Dipendenti a tempo indeterminato	34	1.110.000,00
Dipendenti a tempo determinato	22 T.P + 8 part time	612.000,00
Collaboratori professionali	5000 ore anno	160.000,00
Direttore in comando da Provincia Sondrio	1	83.000,00
	<b>Costo totale</b>	<b>1.965.000,00</b>

Il Direttore  
Evaristo Pini



**PFP Valtellina**  
polo di formazione professionale

Centro di Formazione Professionale - Azienda Speciale per la Formazione della Provincia di Sondrio

Sede Legale: Via C. Besta, 3 - 23100 Sondrio # P.IVA/C.F. 00867240145 Tel. 0342515290 Fax 0342513319

Sede Vallesana: Via A. Zubiani, 37 - 23035 Sondalo Tel. 0342801551 Fax 03421590182

info@pfpvaltellina.it - www.pfpvaltellina.it

