



29 novembre 2019

**BILANCIO DI ESERCIZIO 2018-2019
DELL'AZIENDA SPECIALE PER LA FORMAZIONE
DELLA PROVINCIA DI SONDRIO**

**RELAZIONE DEL
CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

- Ettore CASTOLDI – Presidente
- Daniela MARCHESI – Consigliere
- Ivan MUNARINI – Consigliere

ALLEGATO AL CONTO CONSUNTIVO 2018/2019





POR FSE 2014-2020 / OPPORTUNITÀ E INCLUSIONE

NOTA GESTIONALE DEL CdA AL BILANCIO DI ESERCIZIO/CONTO CONSUNTIVO 2018-2019

Il Consiglio di Amministrazione dell'Azienda Speciale per la Formazione della Provincia di Sondrio approva e trasmette, per quanto di competenza, alla Provincia di Sondrio il Bilancio di chiusura /Conto Consuntivo 2018-2019 di cui all'art. 28 comma terzo dello Statuto.

Per quanto attiene la relazione gestionale questo Consiglio di Amministrazione fa rilevare che rispetto a quanto previsto in sede di Bilancio di previsione si registra, per quanto attiene al Conto Economico, un aumento significativo di + € 431.124,04 del valore della produzione che passa da € 2.940.000,00 ad € 3.371.924,04. Questo è dovuto principalmente ad un aumento di € 136.220,00 del contributo straordinario della Provincia (fondi stanziati sui programmi AQST biennio 2018-2019) per gli interventi in conto capitale relativamente alle manutenzioni delle sedi e, straordinariamente, per l'acquisto di attrezzature di laboratori e mezzi di trasporto quali pulmino, e furgone finalizzati, per gran parte, alla gestione della convittualità di Vallesana. Le altre due voci significativamente aumentate riguardano le entrate "diverse" della sede di Sondrio di € 79.170,97 dovute a servizi esterni di ristorazione, oltre al nuovo capitolo riferito alla gestione sperimentale estiva del Rifugio Eita (valgrosina) di € 62.523,04.

Per quanto riguarda invece le **uscite** si registra un incremento importante di € 268.926,29 del costo del personale che, per l'anno in corso e per il futuro, va costantemente monitorato e tenuto sotto controllo, oltre ad alcune altre significative voci di spesa gestionali anche esse da monitorare attentamente.

In riferimento all'incremento del costo del personale si ritiene opportuno specificare quanto segue:

- a) le spese del personale impiegato nei servizi di assistenza convittuale a Vallesana, comportante un costo di circa € 80.000,00, era stato imputato nel bilancio sotto la voce di costo "spese per educatori e insegnanti" che infatti registra, a consuntivo, una diminuzione di pari importo;
- b) le spese per TFR hanno registrato un incremento di 44.000,00 anche a causa del collocamento a riposo di personale che non aveva inizialmente ipotizzato il proprio pensionamento (es. Zanolì) e di anticipo di parte del TRF a personale ancora in servizio;
- c) per gran parte dell'anno si è dovuto sostituire una docente in malattia e un'altra in maternità;
- d) si dovuto procedere, a seguito di verifica ispettiva del 31/10/2018 dell'Ispettorato del Lavoro, ad assumere obbligatoriamente n. 2 unità di personale per l'assolvimento degli obblighi di cui agli artt. 3 e 18 della legge 68/99 (disabili e categorie protette);
- e) inoltre il potenziamento dei servizi legati all'ospitalità di Vallesana (progetto Erasmus ed altri) e ai servizi di catering delle due sedi hanno comportato un altro, modesto, aumento dei costi di personale.

L'insieme di questi fattori, non tutti preventivabili in sede di Bilancio, ha comportato l'incremento registrato.

Entrando nel dettaglio dei dati di bilancio, circa i costi, si registrano degli scostamenti significativi solo in riferimento alle seguenti principali voci:

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

	<u>Preventivo</u>	<u>Consuntivo</u>	<u>Differenza</u>
- Spese per riscaldamento	130.000,00	183.970,22	+ 53.970,22
- Spese servizi pulizia, mesa e lav.	122.500,00	133.335,73	+ 10.835,73
- Spese pe assicurazione INAIL	15.000,00	28.740,73	+ 13.740,73
- Spese legali etc.	18.000,00	27.803,52	+ 9.803,52
- Spese mantenimento cert. etc.	27.000,00	48.438,89	+ 21.438,89
- Spese per prog. Capitale umano	20.000,00	58.625,37	+ 38.625,37
- Spese per sanzioni	zero	24.373,38	+ 24.373,38

In sintesi, il CdA rileva che la gestione dell'Azienda speciale prosegue all'insegna del buon governo delle risorse pubbliche, pur con qualche fisiologica difficoltà dovuta essenzialmente agli sforzi profusi, in termini di potenziamento strumentale e organizzativo, per far decollare definitivamente la struttura alberghiera di Vallesana.

Tuttavia l'attenzione alle Entrate, sia in riferimento all'incasso delle Doti regionali attuata attraverso una costante e puntuale trasmissione dei dati a RL, sia verso la riscossione delle rette e dei pasti degli alunni ha consentito di raggiungere un sostanziale pareggio di bilancio, ovvero un Utile d'esercizio di € 590,00.

Sondrio, li 29 novembre 2019

Presidente

Ettore Castoldi

Ettore Castoldi



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.N.A.C.F. 00867240145 Tel. 0342515290 Fax 0342513319

Sede Vallesana: Via A. Zuberi, 37 - 23035 Sondrio Tel. 0342501551 Fax 03421590182



Provincia di Sondrio

Confartigianato
Imprese Sondrio

Confartigianato Imprese Sondrio sostiene il PFP Valtellina

www.pfpvaltellina.it e www.pfpvaltellina.it

