

ANALISI DELLE PRINCIPALI VOCI DI BILANCIO

RICAVI FOR.MA

ANNO 2012	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015	ANNO 2016
€ 3.207.336,00	€ 3.772.648,00	€ 3.640.272,00	€ 4.303.548,77	€ 3.896.155,98

ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022
€ 4.237.982,49	€ 4.433.491,03	€ 4.688.657,59	€ 3.991.899,15	€ 4.206.699,92	€ 4.100.000,81

ANALISI DELLE ENTRATE

Principali committenti di For.Ma

Committenti	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Regione	€ 2.029.202 (63,26%)	€ 2.110.490 (55,94%)	€ 2.220.255 (60,99%)	€ 2.506.539,52 (58,24%)	€ 2.829.096,01 (72,61%)	€ 3.349.634,84 (79,04%)	€ 3.229.861,00 (72,85%)	€ 3.118.668,74 (66,52%)	€ 3.135.236,34 (78,54%)	€3.061.095,53 (72,77%)	€ 3.205.418,84 (78,18%)
Provincia	€ 851.841 (26,53%)	€ 1.129.997 (29,95%)	€ 948.819 (26,06%)	€ 1.421.691,05 (33,03%)	€ 708.254,89 (18,17%)	€ 486.349,69 (11,48%)	€ 440.734,94 (9,94%)	€ 442.454,64 (9,44%)	€ 258.072,12 (7,14%)	€ 389.925,67 (9,27%)	€ 433.667,04 (10,58%)
Altri pubblici (Comuni, Piani di zona, Ministeri, Ats Valpadana)	€ 58.708 (1,89%)	€ 105.403 (2,79%)	€ 121.014 (3,33%)	€ 29.927,16 (0,69%)	€ 29.696,72 (0,76 %)	€ 101.730,10 (2,40%)	€ 249.614,81 (5,63%)	€ 437.385,38 (9,32%)	€ 323.527,13 (8,10%)	€ 366.126,09 (8,70%)	€ 126.357,50 (3,08%)
Privati	€ 267.584 (8,32%)	€ 193.855 (5,14%)	€ 135.956 (3,73%)	€ 153.191,04 (3,55%)	€ 280.732,28 (7,20%)	€ 218.949,86 (5,17%)	€ 342.960,40 (7,74%)	€ 380.842,28 (8,12%)	€ 162.264,54 (4,06%)	€ 222.952,63 (5,30%)	€ 128.742,75 (3,14%)
Fondazioni (attraverso altri promotori)	€ 0	€ 232.910 (6,18%)	€ 214.228 (5,89%)	€192.200,00 (4,46%)	€48.376,08 (1,24%)	€ 81.318,00 (1,92%)	€ 170.319,88 (3,84%)	€ 309.306,55 (6,60%)	€ 85.799,02 (2,15%)	€ 166.600,00 (3,96%)	€ 205.814,36 (5,02%)
Totale	€ 3.207.336	€ 3.772.648	€ 3.640.272	€ 4.303.548,77	€ 3.896.155,98	€ 4.237.982,49	€ 4.433.491,03	€ 4.688.657,59	€ 3.991.899,15	€ 4.206.699,92	€ 4.100.000,81

Fra i progetti a valere sul bilancio 2022 si evidenziano le seguenti attività:

1 - DIRITTO DOVERE DI ISTRUZIONE E FORMAZIONE, SISTEMA DUALE, APPRENDISTATO DI 1° LIVELLO totale anno 2022 € 3.172.851,40

2 - SERVIZI PER IL LAVORO totale anno 2022 € 80.720,09

3 – FORMAZIONE CONTINUA E PERMANENTE totale anno 2022 € 45.584,79

3.1 – RICAVI DIVERSI totale anno 2022 € 50.976,23

4 – FORMAZIONE AREA UTENZE SPECIALI CERTIFICATE E AREA DISAGIO totale anno 2022 € 165.047,60

5 – FORMAZIONE E PROGETTI SPECIALI AREA IMMIGRAZIONE: SAI ENEA E MEDIAZIONE CULTURALE totale anno 2022 € 124.158,29

6 – ALTRI PROGETTI SPECIALI totale anno 2022 € 460.662,06

Tabella Riassuntiva delle Entrate per aree di intervento

Area di intervento	Importo anno 2022	% sul totale anno2022	Importo anno 2021	% sul totale anno2021	Importo anno 2020	% sul totale anno2020	Importo anno 2019	% sul totale anno2019	Importo anno 2018	% sul totale anno2018	Importo anno 2017	% sul totale anno 2017
1 – Diritto dovere di istruzione e formazione	€ 3.172.851,42	77,39	€ 3.040.742,91	72,28	€ 3.095.678,90	77,55	€ 3.101.692,20	66,15	€ 2.799.673,00	63,15	€ 2.869.155,73	67,70
2 – Servizi per il lavoro (apprendistato art. 44, dul, gg)	€ 80.720,09	1,97	€ 88.336,07	2,10	€ 85.356,59	2,14	€ 254.062,89	5,42	€ 227.553,80	5,13	€ 445.466,47	10,51
3 – Formazione continua e permanente (a mercato)	€ 45.586,12	1,11	€ 84.380,76	2,01	€ 68.535,60	1,72	€ 184.386,68	3,93	€ 172.981,43	3,90	€ 59.874,03	1,41
3.1 – Ricavi diversi, commercializzazione prodotti e servizi	€ 50.976,23	1,24	€ 45.388,93	1,08	€ 70.749,98	1,77	€ 118.283,57	2,52	€ 134.573,17	3,04	€ 15.839,81	0,37
4 – Formazione utenze speciali certificate e area disagio (sensoriali, disabili adulti)	€ 165.047,6	4,03	€ 462.888,38	11,00	€ 252.744,65	6,33	€ 484.753,38	10,34	€ 592.093,22	13,36	€ 504.315,68	11,90
5 – Progetti speciali area immigrazione	€ 124.158,29	3,03	€ 123.602,41	2,94	€ 81.302,07	2,04	€ 93.547,93	2,00	€ 99.960,80	2,25	€ 33.942,69	0,80
6 – Altri progetti speciali (welfare, cpi, dote impresa, mobilità, lto)	€ 460.662,06	11,24	€ 361.360,46	8,59	€ 337.531,39	8,46	€ 451.930,94	9,64	€ 406.655,61	9,17	€ 309.388,08	7,30
7 - Trasferimento da Provincia per copertura costo personale ex provinciale fino al 31/8/2015	€ 0,00	0	€ 0,00	0,00	€ 0,00	0,00	€ 0,00	0,00	€ 0,00	0,00	€ 0,00	0,00
Totale	€ 4.100.000,81	100,00	€ 4.206.699,92	100,00	€ 3.991.899,15	100,00	€ 4.688.657,59	100,00	€ 4.433.491,03	100,00	€ 4.237.982,49	100,00

ANALISI DEI COSTI

Tabella riassuntiva voci di costo

Voci di costo	Anno 2017 Importo in €	Anno 2017 % sul totale dei costi	Anno 2018 importo in €	Anno 2018 %sul totale dei costi	Anno 2019 importo in €	Anno 2019 %sul totale dei costi	Anno 2020 importo in €	Anno 2020 %sul totale dei costi	Anno 2021 importo in €	Anno 2021 %sul totale dei costi	Anno 2022 importo in €	Anno 2022 %sul totale dei costi
Personale	€ 2.765.656,37	70,52	€ 2.868.269,60	67,93	€ 2.870.769,04	68,14	€ 2.789.912,28	73,07	€ 3.022.951,93	73,10	€ 3.097.183,15	75,69
Ammortamenti	€ 115.822,95	2,95	€ 75.502,32	1,79	€ 53.562,71	1,27	€ 47.553,93	1,25	€ 61.737,92	1,49	€ 69.102,66	1,69
Spese generali	€ 754.695,56	19,24	€ 896.632,35	21,23	€ 979.675,02	23,25	€ 768.273,80	20,12	€ 654.338,29	15,82	€ 514.721,99	12,58
Spese di struttura	€ 285.485,81	7,28	€ 382.199,39	9,05	€ 309.093,77	7,34	€ 212.646,44	5,57	€ 396.299,40	9,58	€ 410.791,53	10,04
Totale	€ 3.921.660,69	100,00	€ 4.222.603,66	100,00	€ 4.213.100,54	100,00	€ 3.818.386,45	100,00	€ 4.135.327,54	100,00	€ 4.091.799,33	100,00

- Infrastrutture e attrezzature

SPESE STRUTTURA	ANNO 2017 IMPORTO IN €	ANNO 2017 % sui costi	ANNO 2018 IMPORTO IN €	ANNO 2018 % sui costi	ANNO 2019 IMPORTO IN €	ANNO 2019 % sui costi	ANNO 2020 IMPORTO IN €	ANNO 2020 % sui costi	ANNO 2021 IMPORTO IN €	ANNO 2021 % sui costi	ANNO 2022 IMPORTO IN €	ANNO 2022 % sui costi
elettricità	€ 57.520,04	1,47	€ 56.258,54	1,33	€ 56.940,21	1,35	€ 23.159,34	0,61	€ 74.920,66	1,81	€ 77.540,54	1,90
telefoni	€ 27.167,06	0,69	€ 30.156,94	0,71	€ 32.351,92	0,77	€ 33.925,99	0,89	€ 34.459,82	0,83	€ 31.788,81	0,78
collegamenti telematici	€ 2.391,20	0,06	€ 6.331,80	0,15	€ 4.782,40	0,11	€ 2.391,20	0,06	€ 3.586,80	0,09	€ 6.767,95	0,16
acqua	€ 20.723,21	0,53	€ 25.695,32	0,61	€ 12.487,53	0,30	€ 4.935,36	0,13	€ 18.133,02	0,44	€ 8.012,02	0,19
pulizia	€ 57.426,03	1,46	€ 67.185,44	1,59	€ 67.250,10	1,60	€ 78.534,29	2,06	€ 67.112,82	1,62	€ 62.340,54	1,52
riscaldamento	€ 81.000,00	2,07	€ 120.000,00	2,84	€ 89.912,38	2,13	€ 29.552,75	0,77	€ 90.000,00	2,18	€ 180.000,00	4,40
manutenzione attrezzature e immobili	€ 34.157,53	0,87	€ 71.495,23	1,69	€ 40.533,59	0,96	€ 36.759,00	0,96	€ 102.034,53	2,47	€ 38.330,21	0,94
rifiuti	€ 5.100,74	0,13	€ 5.076,12	0,12	€ 4.835,64	0,11	€ 3.388,51	0,09	€ 6.051,75	0,15	€ 6.011,46	0,15
TOTALE	€ 285.485,81	7,28	€ 382.199,39	9,05	€ 309.093,77	7,34	€ 212.646,44	5,57	€ 396.299,40	9,58	€ 410.791,53	10,04

Il dettaglio delle spese generali

SPESE GENERALI	Anno 2017 Importo in €	Anno 2017 % sul totale dei costi	Anno 2018 importo in €	Anno 2018 % sul totale dei costi	Anno 2019 importo in €	Anno 2019 % sul totale dei costi	Anno 2020 importo in €	Anno 2020 % sul totale dei costi	Anno 2021 importo in €	Anno 2021 % sul totale dei costi	Anno 2022 importo in €	Anno 2022 % sul totale dei costi
acquisti e spese per realizzazione corsi	€ 120.135,15	3,06	€ 104.267,69	2,47	€ 125.190,82	2,97	€ 91.466,73	2,40	€ 90.825,83	2,20	€ 130.217,75	3,18
spese autoveicoli	€ 10.624,08	0,27	€ 12.975,16	0,31	€ 10.966,14	0,26	€ 13.706,80	0,36	€ 10.310,46	0,25	€ 10.790,41	0,26
assicurazione responsabilità civile, furto incendio	€ 15.493,71	0,40	€ 13.037,19	0,31	€ 14.043,76	0,33	€ 10.428,09	0,27	€ 15.050,23	0,36	€ 16.327,06	0,40
compensi organi	€ 10.806,40	0,28	€ 10.289,96	0,24	€ 10.806,40	0,26	€ 10.840,80	0,28	€ 10.806,40	0,26	€ 5.750,00	0,14
spese posta e banca	€ 9.825,83	0,25	€ 8.191,31	0,19	€ 6.161,59	0,15	€ 18.967,52	0,50	€ 18.190,91	0,44	€ 14.447,11	0,35
imposte e bolli	€ 2.457,00	0,06	€ 10.792,00	0,26	€ 225.846,97	5,36	€ 106.454,02	2,79	€ 84.355,92	2,04	€ 12.398,06	0,31
spese hw sw	€ 18.502,26	0,47	€ 14.076,76	0,33	€ 15.418,91	0,37	€ 18.701,34	0,49	€ 16.562,11	0,40	€ 22.103,33	0,54
consulenti esterni: fiscale, paghe, qualità, medico, consulenti per progetti	€ 144.660,92	3,69	€ 130.799,45	3,10	€ 82.165,32	1,95	€ 113.796,88	2,98	€ 108.109,46	2,61	€ 72.822,32	1,78
arrotondamenti, sopravvenienze passive	€ 11.925,87	0,30	€ 23.219,30	0,55	€ 3.557,80	0,08	€ 12.605,16	0,33	€ 9.995,03	0,24	€ 21.643,67	0,53
compensi e spese per utenti corsi	€ 143.695,16	3,66	€ 248.963,67	5,90	€ 175.200,38	4,16	€ 78.472,34	2,06	€ 105.824,28	2,56	€ 97.362,20	2,38
spese pubblicazioni, pubblicitarie, di rappresentanza e varie	€ 6.171,51	0,16	€ 21.816,52	0,52	€ 47.007,82	1,12	€ 37.552,74	0,98	€ 25.048,10	0,61	€ 45.792,62	1,12
contributi a enti per realizzazione corsi	€ 95.694,00	2,44	€ 179.832,44	4,26	€ 66.201,54	1,57	€ 81.057,51	2,12	€ 8.400,00	0,20	€ 23.581,96	0,58
costi per servizio tiflodidattico	€ 164.703,67	4,20	€ 118.370,90	2,80	€ 197.107,57	4,68	€ 174.223,87	4,56	€ 150.859,56	3,65	€ 41.485,50	1,01
TOTALE	€ 754.695,56	19,24	€ 896.632,35	21,23	€ 979.675,02	23,25	€ 768.273,80	20,12	€ 654.338,29	15,82	€ 514.721,99	12,58