



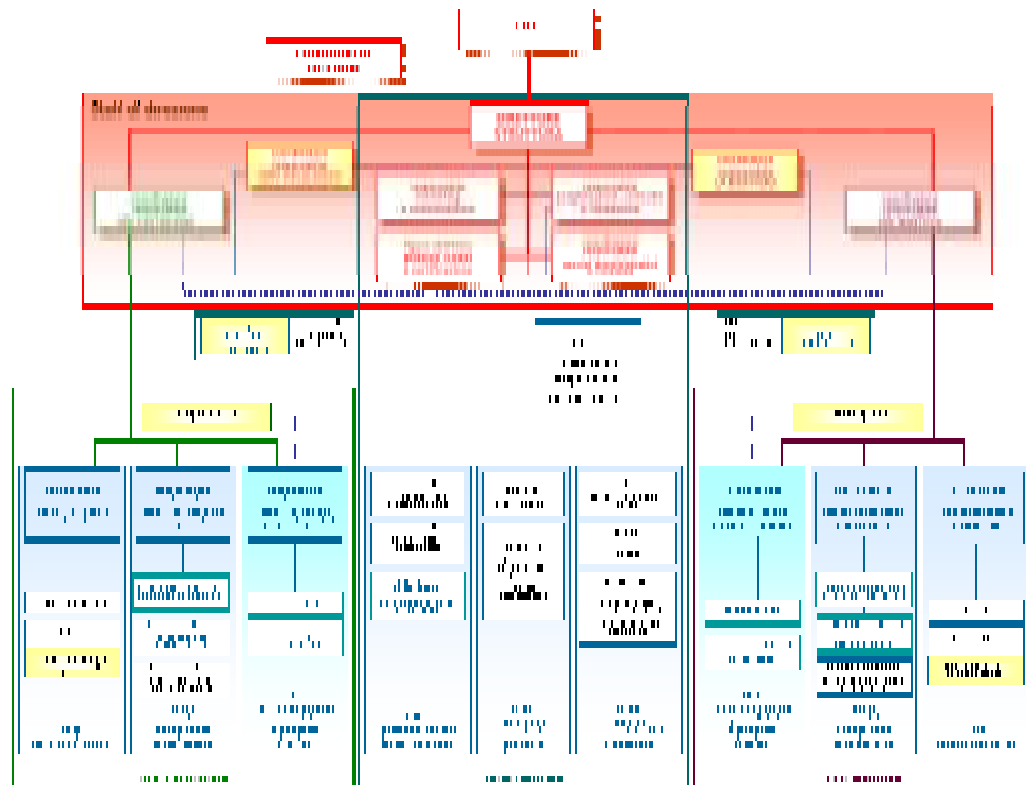
**AZIENDA FORMAZIONE MANTOVA - For.Ma**

# **BILANCIO SOCIALE 2013**



più alla struttura organizzativa suggerita a regime. Inoltre, a seguito del cambio al vertice della direzione, sono state introdotte delle ulteriori figure, che rispondono ad esigenze transitorie dovute, fra l'altro, al pensionamento del Segretario Economico.

### Struttura organizzativa prevista a regime



In For.Ma la gestione del personale è affidata al Direttore con l'eventuale collaborazione dei responsabili dei servizi. Il Direttore è la persona di riferimento per l'applicazione della normativa.

#### Vision

L'Azienda, per sua natura e per l'oggetto delle sue attività, si interfaccia sia con il mondo dell'Istruzione e Formazione Professionale, sia con il mondo del Lavoro. Due mondi che, pur compenetrandosi, sono regolamentati da norme, comportamenti, logiche ben distinte e diverse.

#### Formazione

Con la riforma della scuola operata dal Ministro Letizia Moratti si profila un avvicinamento tra l'Istruzione e la Formazione Professionale; nei due anni successivi si assiste ad una sovrapposizione dei curricula formativi resa ancora più evidente dall'accordo Gelmini - Formigoni siglato nel marzo 2009 che prevede il trasferimento delle competenze e certificazioni acquisite da un sistema all'altro.

Nel 2011/12, secondo quanto previsto dalla legge regionale n. 19/07, tutta l'offerta formativa del territorio lombardo è stata programmata in modo unitario evitando così inutili sovrapposizioni di indirizzi e percorsi tra il sistema scolastico e quello dell'Istruzione e Formazione Professionale (IeFP).

La scuola secondaria di secondo grado (Superiori) si divide in due grandi segmenti o "sistemi", quello dell'Istruzione da un lato e quello dell'Istruzione e Formazione professionale (IeFP) dall'altro; il primo, di competenza statale, comprende i Licei, gli Istituti Tecnici (IT) e gli Istituti Professionali (IP); il secondo, di competenza regionale, i percorsi di IeFP (21 percorsi di Qualifica di durata triennale e di 21 percorsi di Diploma di quarto anno riconosciuti a livello nazionale).

In base agli effettivi fabbisogni formativi emersi dalle evoluzioni sociali e dal mondo produttivo, le Province hanno individuato quali percorsi ed indirizzi attivare e dove localizzarli.

La Regione, che ha l'onere di programmare l'offerta formativa sul territorio tenendo conto dei singoli Piani Provinciali, ha infine coinvolto tutti i Soggetti interessati (scuole, enti di formazione, Province, Comuni, Ufficio Scolastico Regionale e sue articolazioni territoriali, ecc...), operando una sintesi tra le esigenze di

ognuno, così da offrire alle famiglie percorsi scolastici e formativi non sovrapponibili.

Inoltre, la formazione extra obbligo, qualunque sia il target di riferimento in termini di utenza e/o di requisito formale d'ingresso e di attestazione finale, ha cogente il concetto di occupabilità.

E' per questo che i sistemi dote formazione (dote scuola) e dote lavoro (dote lavoro ambito persone con disabilità – piano provinciale disabili Castiglione delle Stiviere e Mantova, dote lavoro tirocini per i giovani, learning week), istituiti dalla Regione Lombardia a partire dal 2008, trovano molto spesso un punto di incontro nella realizzazione di corsi di formazione.

### **Lavoro**

Nonostante il protrarsi della recessione, iniziata nel 2008, l'Ocse riconosce gli sforzi fatti dall'Italia nel processo di risanamento dei conti pubblici, ma invita il Governo a «evitare delle riduzioni fiscali premature» e indica nella stretta creditizia la principale causa (certo insieme al rigore di bilancio) della prolungata recessione. È questa, in estrema sintesi, la valutazione contenuta nell'Outlook di primavera presentato dall'organizzazione parigina, che rivede ancora una volta al ribasso le prospettive economiche italiane.

Secondo le previsioni dell'Ocse, la frenata del 2013 (-1,8%) sarà infatti superiore a quella stimata nel rapporto di novembre (-1%) ma anche a quella contenuta nel survey presentato all'inizio di maggio (-1,5%). E anche la ripresa del 2014 sarà più timida di quanto previsto fino a oggi: +0,4% rispetto allo 0,6% di novembre e allo 0,5% d'inizio maggio.

Il prolungarsi della recessione ha ovviamente un impatto sulla disoccupazione, che dovrebbe passare dall'11,9% del 2013 al 12,5% del 2014, e sul ratio debito/Pil, che dovrebbe salire ancora, dal 131,7% di quest'anno al 134,3% del prossimo. Mentre arrivano buone notizie dal fronte del deficit, previsto al 3% quest'anno e al 2,3% nel 2014.

L'Ocse ha rivisto al ribasso le previsioni sulla crescita dell'economia mondiale (dal 3,4% al 3,1% quest'anno) e quelle relative a tutte le grandi economie (l'eurozona nel suo insieme passa da un rallentamento dello 0,1% al -0,6%, gli Stati Uniti da una crescita del 2% a una dell'1,9%, la Cina dall'8% al 7,7%), con la sola eccezione del Giappone, che con una progressione "spettacolare", passa dallo 0,7% all'1,6%. Confermata dagli analisti l'opportunità di rivedere e diluire su tempi più lunghi le misure di austerità, pur invitando i Governi a non rallentare le riforme strutturali. Che anzi devono essere accentuate, in particolare sulla flessibilità del mercato del lavoro (anche per evitare che la disoccupazione rimanga strutturalmente al di sopra del 12%) e sulla liberalizzazione di prodotti e servizi.

Questa globale contrazione del mercato in generale e di quello del lavoro in particolare, continua a creare una quantità significativa di disoccupati, cassaintegrati e lavoratori a rischio perdita posto.

Si registrano, infine, ancora vari servizi individuali o collettivi che devono essere erogati in modo mirato e in tempi stretti da strutture accreditate.

### **Mission**

L'Azienda si colloca, per disposizioni statutarie e contesto istituzionale, tra Ente con carattere parapubblico e azienda di tipo privatistico. Questa sua duplice natura - tra terzietà e strumentalità rispetto all'Ente Provincia - ha suggerito una linea d'azione già implicita negli indirizzi degli atti costitutivi.

In quanto Ente strumentale della Provincia di Mantova, la mission originaria di For.Ma risiede nell'attuazione dei servizi di formazione professionale in una visione di politiche attive per il lavoro, la piena occupazione e il sostegno del sistema produttivo attraverso la qualificazione, la riqualificazione e la formazione continua dei lavoratori e delle lavoratrici.

Da tempo in una più ampia, dinamica e articolata idea dei sistemi locali di istruzione e formazione, i Centri di Formazione Professionale tendono a caratterizzarsi come agenzie di servizi superando una logica di tipo meramente scolastico, perseguendo la formazione al lavoro a tutti i possibili livelli:

- orientamento e servizi al lavoro
- prima formazione (D.D.I.F. - Diritto Doveri Istruzione Formazione) e quarti anni
- riqualificazione
- formazione per apprendisti
- integrazione socio - lavorativa delle persone diversamente abili
- formazione continua, supporto all'occupazione dei soggetti in condizione di debolezza nel mercato del lavoro

- accompagnamento in genere del cittadino nella delicata fase di transizione dalla non occupazione al lavoro.

In quanto Azienda che deve perseguire il pareggio del proprio bilancio, For.Ma deve diversificare le proprie fonti di finanziamento puntando su:

- nuove prospettive di formazione continua per occupati offerta da fondi pubblici, enti bilaterali, privati
- offerta formativa libera - autofinanziata, promossa anche in una logica di calmieratura dei prezzi del libero mercato della formazione
- utilizzo ottimale delle strutture.

In questa prospettiva For.Ma persegue il sostegno al rientro in formazione degli adulti non qualificati, il successo formativo dei "soggetti deboli", la promozione e la realizzazione di attività di formazione continua e permanente come indice di qualità del sistema culturale e produttivo mantovano.

L'indipendenza dall'Ente Pubblico si traduce in autodeterminazione sia nella politica sia nelle scelte inerenti all'offerta formativa e di servizi per il lavoro. Parallelamente comporta una maggiore responsabilità nella gestione economica dell'Azienda, erogando attività senza creare disavanzo.

Ciò non significa solo la ricerca di maggiore efficienza nell'utilizzo delle strutture e delle risorse, ma impone anche la diversificazione delle proprie attività. Pertanto For.Ma si affaccia alla ricerca di nuove opportunità all'interno di un duplice mercato:

- da una parte, è ente strumentale della Provincia e accede ai progetti finanziati anche da altri Enti Pubblici, da Enti Privati ed Enti Bilaterali;
- dall'altra ricerca l'ingresso nel mercato attraverso l'offerta formativa di servizi specifici che si autofinanziano grazie alle rette pagate dai corsisti. Tale obiettivo è realizzabile solo tenendo come punto fermo l'alta accessibilità dei corsi da parte dell'intera cittadinanza e quindi calmierando i prezzi rispetto al mercato libero.

In questa prospettiva non solo il canale di finanziamento e le tipologie di servizi attivati, ma anche le finalità perseguite sono molteplici. For.Ma vuole sia facilitare e sostenere il **rientro in formazione per gli adulti**, sia facilitare e sostenere il **buon esito** dei percorsi formativi da parte dei "**soggetti deboli**" e la **qualità del sistema culturale e produttivo** mantovano attraverso la promozione e la realizzazione di attività di formazione **continua e permanente**.

## B - I PORTATORI DI INTERESSE

L'Azienda For.Ma è un'organizzazione ben radicata sul territorio, che vive di rapporti e di relazioni con una serie di soggetti o "attori sociali" con i quali condivide degli interessi.

### Portatori di interesse esterni e partners

La Responsabilità Sociale spinge For.Ma ad adottare una politica di coinvolgimento dei portatori di interesse, come una nuova ed ulteriore leva della gestione aziendale, nelle scelte sui tipi di corsi, le tematiche da affrontare e le competenze da rilasciare, attraverso la:

- comprensione dei bisogni ed interessi
- raccolta delle informazione
- condivisione degli obiettivi
- creazione di una dialogo continuo e gestione delle relazioni tramite la creazione di reti di confronto per capire meglio le aspettative della cittadinanza e del territorio.

Ovviamente è impensabile un coinvolgimento degli stakeholders nella gestione finanziaria dell'Azienda se non attraverso la costituzione di apposite ATS, peraltro limitate nel tempo e nel budget.

Portatori di interessi	Tipo di coinvolgimento	Tipologia di coinvolgimento	Partecipazione a una rete	Partecipazione a una ATS
Istituzioni Scolastiche	<ul style="list-style-type: none"> <li>• comprensione dei bisogni ed interessi</li> <li>• raccolta delle informazione</li> <li>• condivisione degli obiettivi</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• realizzazione di attività formative/orientative mirate</li> <li>• scambio allievi per interventi integrati</li> </ul>	si	
Istituzioni Formative	<ul style="list-style-type: none"> <li>• comprensione dei bisogni ed interessi</li> <li>• raccolta delle informazione</li> <li>• condivisione degli obiettivi</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• realizzazione di attività formative/orientative mirate</li> </ul>	si	si
Istituzioni Universitarie	<ul style="list-style-type: none"> <li>• comprensione dei bisogni ed interessi</li> <li>• raccolta delle informazione</li> <li>• condivisione degli obiettivi</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• realizzazione di attività formative/orientative mirate</li> <li>• accettazione tirocinanti</li> </ul>	si	si
Istituzioni Statali	<ul style="list-style-type: none"> <li>• comprensione dei bisogni ed interessi</li> <li>• raccolta delle informazione</li> <li>• condivisione degli obiettivi</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• realizzazione di attività formative/orientative mirate</li> </ul>	si	
Enti Locali	<ul style="list-style-type: none"> <li>• comprensione dei bisogni ed interessi</li> <li>• raccolta delle informazione</li> <li>• condivisione degli obiettivi</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• realizzazione di attività formative orientative mirate</li> </ul>	si	si
Aziende Speciali	<ul style="list-style-type: none"> <li>• comprensione dei bisogni ed interessi</li> <li>• raccolta delle informazione</li> <li>• condivisione degli obiettivi</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• scambi informazioni</li> <li>• realizzazione di attività formative</li> </ul>	si	si
Aziende di produzione e servizi	<ul style="list-style-type: none"> <li>• comprensione dei bisogni ed interessi</li> <li>• raccolta delle informazione</li> <li>• condivisione degli obiettivi</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• raccolta delle informazione</li> <li>• condivisione degli obiettivi</li> <li>• realizzazione di attività formative</li> </ul>	si	
Cooperative	<ul style="list-style-type: none"> <li>• comprensione dei bisogni ed interessi</li> <li>• raccolta delle informazione</li> <li>• condivisione degli obiettivi</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• condivisione degli obiettivi</li> <li>• realizzazione di attività formative</li> </ul>	si	si
Associazioni	<ul style="list-style-type: none"> <li>• comprensione dei bisogni ed interessi</li> <li>• raccolta delle informazione</li> <li>• condivisione degli obiettivi</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• condivisione degli obiettivi</li> <li>• realizzazione di attività formative</li> <li>• accettazione tirocinanti</li> </ul>	si	

Tra i portatori di interesse esterni da segnalare anche la Regione Lombardia, la Provincia di Mantova, i Comuni, il Ministero del Lavoro e il Ministero dell'Interno, in quanto Enti erogatori dei finanziamenti pubblici, e delle conseguenti norme applicative, a cui l'Azienda attinge per svolgere la propria attività.

Regione Lombardia ha, di recente (anno formativo 2013/14), introdotto dei nuovi indici per valutare la qualità dei servizi erogati, secondo diverse prospettive. Di seguito e nelle sezioni successive di questo documento verranno di volta in volta evidenziati tali indici. Di seguito si riporta la tabella con i primi due indici di nuova introduzione.

AREA	INDICATORE	2013
Rapporti con soggetti competenti in materia di lavoro	N. protocolli formalizzati o convenzioni attive con le imprese/N. protocolli o convenzioni proposti alle imprese	628/800
Radicamento sede	Numero di anni di attività formativa specifica svolta dall'operatore con continuità sul territorio provinciale	40 anni

## Portatori di interessi interni:

### Dipendenti e collaboratori

For.Ma, nell'acquisizione delle risorse umane e loro organizzazione opera scelte improntate secondo principi di coinvolgimento, responsabilizzazione diffusa e fidelizzazione del personale assunto, distaccato o in prestazione d'opera e continuità didattica/attività di servizio, con riconoscimento della qualità del lavoro svolto per l'Azienda.

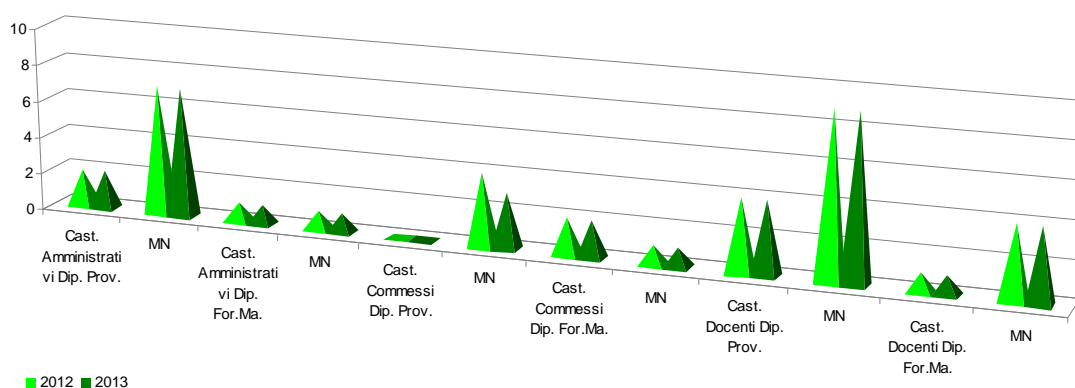
Nel rispetto, per quanto possibile delle indicazioni della "Riforma Fornero", che ridefiniva, fra l'altro, i termini dell'applicazione dei contratti coordinati continuativi e dei contratti a progetto, l'Azienda ha circoscritto e ridotto drasticamente l'utilizzo di questa forma contrattuale, adottando contratti di consulenza per lavoratori autonomi su tutta la filiera dei fornitori. Questo fino all'inizio dell'anno formativo 2013/14.

Solo per le figure di sistema (tutor e formatori-tutor) che presidiano aree e servizi strategici, l'Azienda ha mantenuto attivi contratti a progetto, compatibilmente con le norme in vigore (si veda il Decreto Poletti - che dovrebbe essere convertito in legge entro il 19 maggio 2014 - che punta proprio sulla continuità del lavoro).

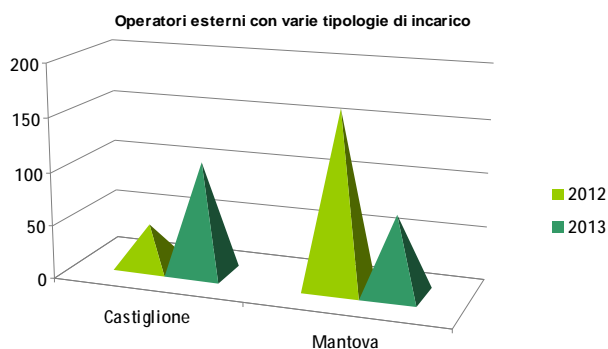
	2012		2013		variazione %	
	Castiglione	Mantova	Castiglione	Mantova	Castiglione	Mantova
<b>PERSONALE AMMINISTRATIVO</b>						
Dipendenti Provincia - ex regionali	2	7	2	7	0%	0%
Dipendenti For.Ma	1	1	1	1	0%	0%
<b>PERSONALE COMMESO</b>						
Commessi Provincia - ex regionali	0	4	0	3	0%	-25%
Commessi For.Ma (td)	2	1	2	1	0%	0%
<b>PERSONALE DOCENTE/COLLABORATORI A VARIO TITOLO</b>						
Dipendenti Provincia - ex regionali	4	9	4	9	0%	0%
Dipendenti For.Ma	1	4	1	4	0%	0%
Esterni con varie tipologie contrattuali	40	182	104	73	+160%	-60%

Per quello che riguarda il personale interno amministrativo, non si registrano variazioni; si registra il calo di una unità nel personale commesso Dipendente della Provincia (ex regionali) nell'Unità Organizzativa di Mantova, a cui corrisponde, però, l'assunzione a tempo determinato di due unità, a part time, che vengono quindi considerate come una unità: non si registrano dunque variazioni del personale commesso dipendente di For.Ma a tempo determinato sempre nell'Unità Organizzativa di Mantova.

Personale Amministrativo, Commesso e Docente dipendente



Parallelamente le R.U. esterne registrano un calo per quello che riguarda la U.Or. di Mantova ed un aumento per quello che riguarda la U.Or. di Castiglione.



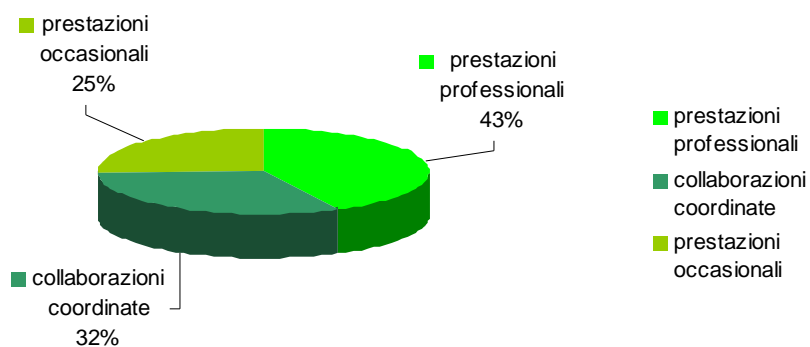
Il calo delle R.U. è dovuto ad un maggior carico orario per prestatore.

L'analisi delle tipologie contrattuali utilizzate da For.Ma riporta i seguenti dati: nel 2013 For.Ma si avvale di 177 contratti con Addetti Esterni; di questi 75 sono prestazioni professionali, 57 collaborazioni coordinate e continuative e 45 sono prestazioni occasionali. In sintesi:

**R.U. Esterne con varie tipologie di contratto N° contratti**

Tipologia di contratto	N° contratti
Prestazioni professionali	75
Collaborazioni coordinate	57
Prestazioni occasionali	45
<b>Totale</b>	<b>177</b>

**Operatori esterni con varie tipologie contrattuali**





## **C - LE ATTIVITÀ EROGATE**

In sede di Bilancio Sociale si è deciso di accorpare le attività svolte in 8 macro categorie:

1. Corsi in D.D.I.F. - Diritto Doveri di Istruzione e Formazione
2. Corsi finanziati dalla Regione Lombardia
3. Corsi finanziati dalla Provincia
4. Corsi finanziati da For.Ma
5. Corsi autofinanziati
6. Corsi finanziati da altri Enti Pubblici
7. Altre Attività finanziate dalla Regione Lombardia, dalla Provincia di Mantova, dalla Committenza Istituzionale e da For.Ma
8. Servizi/Progetti rilevanti

## 1. D.D.I.F. - Diritto Dovere di Istruzione e Formazione

Il Diritto Dovere di Istruzione e Formazione (D.D.I.F.) rappresenta una ridefinizione ed un ampliamento sia dell'obbligo scolastico, sia dell'obbligo formativo e si realizza nel primo ciclo e nel secondo ciclo del sistema educativo di Istruzione e Formazione attraverso la frequenza di percorsi assicurati dalle Istituzioni Scolastiche e Formative (art. 1, D.lgs 76/05, del 15.04.2005 - riforma Moratti). Il D.D.I.F. ha introdotto a fianco del concetto di "dovere" (corrispondente a "obbligo"), anche quello di "diritto" della persona, superando la storica separazione tra "Istruzione" e "Formazione". Il D.D.I.F. ha una durata di almeno dodici anni o, comunque, sino al conseguimento di una qualifica di durata almeno triennale entro il diciottesimo anno di età; esso si realizza "nelle Istituzioni del primo e del secondo ciclo del sistema educativo di Istruzione e di Formazione, costituite dalle Istituzioni Scolastiche e dalle Istituzioni Formative accreditate dalle Regioni". Nel 2007, il ministro Fioroni ha introdotto anche l'obbligo di istruzione della durata di 10 anni, entrato in vigore nell'anno 2007/2008, che non sostituisce il D.D.I.F., ma consiste nell'acquisizione di competenze e di saperi di base che garantiscono ad ogni persona i diritti di cittadinanza attiva. Al termine dei percorsi, su esplicita richiesta, l'ente di formazione rilascia una apposita certificazione in cui sono messe in evidenza le competenze raggiunte. Quindi, riassumendo:

- Obbligo di istruzione fino al 16° anno di età (D.M. n. 139 del 22/08/2007 nonché dal Documento Tecnico allegato - Legge finanziaria 2007)
- Diritto - dovere alla formazione (D.lgs 76/05, del 15.04.2005) entro il 18° anno attraverso il conseguimento di un diploma o di una qualifica almeno triennale o l'assunzione con il contratto di apprendistato e conseguente periodo formativo.

Il decreto n. 139 del 22/08/2007 è stato successivamente inserito nell'Intesa del 20/03/2008 tra il MLPS, il MPI, il MIUR, le Regioni e le Province Autonome di Trento e Bolzano che definisce gli standard minimi del nuovo sistema di accreditamento delle strutture formative per la qualità dei servizi.

Il 29 aprile 2010 è stato siglato l'Accordo tra il MIUR, il MLPS, le Regioni e le Province Autonome di Trento e Bolzano che da avvio alla messa a regime del sistema di Istruzione e Formazione Professionale attraverso la definizione di 21 figure nazionali di riferimento rispettivamente per percorsi di durata triennale (qualifiche) e quadriennale (diplomi).

Il 27 luglio 2011 è stato siglato l'Accordo tra il MIUR, il MLPS, le Regioni e le Province Autonome di Trento e Bolzano riguardante gli atti necessari per il passaggio a nuovo ordinamento dei percorsi di istruzione e formazione professionale che completa la descrizione delle figure nazionali di riferimento dei percorsi triennali e quadriennali, definisce i criteri metodologici di descrizione e aggiornamento periodico degli standard minimi formativi, nonché i modelli e le relative note di compilazione di attestato di qualifica e diploma professionali e di attestazione intermedia.

Il 27 luglio 2011, inoltre, è stato siglato l'Accordo in Conferenza Unificata che classifica per aree professionali l'offerta del sistema di istruzione e formazione professionale.

L'Azienda si è mossa in questo scenario normativo:

- adattando la propria organizzazione alle nuove esigenze formative
- impegnandosi a promuovere e realizzare azioni volte allo sviluppo di un'offerta formativa che valorizzi e integri positivamente le specificità dei sistemi regionali di istruzione e formazione professionale favorendone la connessione con il sistema dell'istruzione ed il sistema regionale dei servizi per il lavoro
- progettando i saperi e le competenze in modo da assicurare l'equivalenza formativa di tutti i percorsi nel rispetto dell'identità dell'offerta formativa e degli obiettivi dei diversi ordini, tipi e indirizzi di studio
- coniugando la crescita culturale degli allievi e i diritti di cittadinanza con le competenze tecniche, professionali e funzionali necessarie nel contesto attuale, per garantire una preparazione culturale complessiva che parte da un compito reale per fornire strumenti di crescita personale
- contrastando la dispersione scolastica attraverso: la personalizzazione dei percorsi di apprendimento centrati sullo studente per favorirne lo sviluppo delle potenzialità e delle attitudini; la valenza orientativa legata all'aspetto professionale dei percorsi; l'utilizzo di modalità di osservazione e valutazione che prevedono la partecipazione degli studenti in moda implementare la conoscenza di sé e l'elaborazione di un progetto personale e professionale.

I corsi di formazione che rientrano nel D.D.I.F. sono finanziati dalla Regione Lombardia e dalla Provincia di Mantova in qualità di Ente Delegato.

La rendicontazione effettuata sia secondo i regolamenti Regionali che quelli Provinciali viene sempre effettuata sul periodo di corso approvato, indipendentemente dalla tenuta contabile che è riferita solo all'anno solare.

Per attribuire correttamente i costi e i ricavi di ogni attività occorre seguire il principio della competenza (punto 3 art. 2423 - bis C.C.) relativamente al periodo di erogazione del corso.

In caso di corsi che si svolgano a cavallo di due anni solari, costi e ricavi verranno suddivisi facendo una proporzione tra la durata totale del corso ed i periodi di ciascun anno (esercizio contabile) avendo come punto di riferimento la data di chiusura dell'anno solare (31/12).

$$\frac{\text{Ricavi}}{\text{Costi 2010}} = \frac{\text{Ricavi}}{\text{Costi totali del corso}} \cdot \text{gg corso 2010}$$

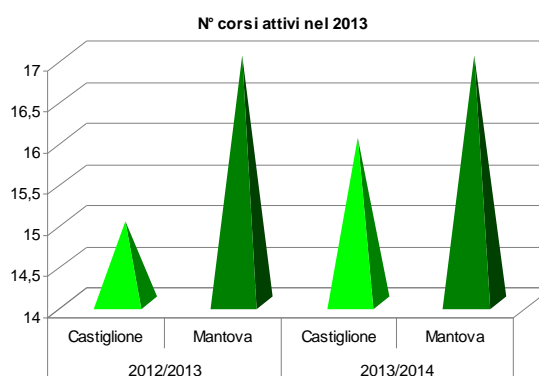
Tuttavia, in sede di Bilancio Sociale, si è deciso di dare evidenza ad altri indicatori che non quelli meramente economici, peraltro già presenti nella redazione sulle attività e nella nota integrativa al Bilancio Civile.

Nell'anno solare 2013 i corsi in D.D.I.F. attivi sono 51 di cui 25 iniziati nel 2012 e continuati nel 2013 e 26 iniziati nel 2013 e continuati nel 2014.

Sono, inoltre da segnalare, corsi di "Quarto anno", che possono essere inseriti nel quadro formativo D.D.I.F., anche se afferenti a diverso tipo di finanziamento. Nell'anno solare 2013 i corsi di "Quarto anno" in D.D.I.F. attivi sono 14 di cui 7 iniziati nel 2012 e continuati nel 2013 e 7 iniziati nel 2013 e continuati nel 2014.

Se sommiamo questi ultimi con i 51 in D.D.I.F., i corsi globalmente attivi in D.D.I.F. nell'anno solare 2013 sono 65.

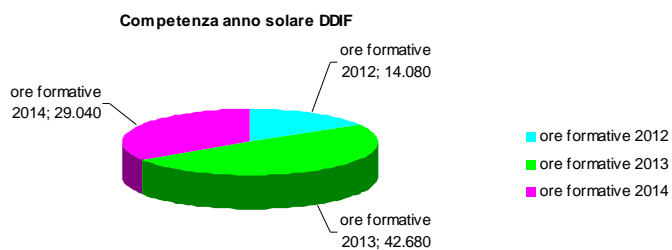
N° corsi attivi nel 2013		
Anno	Sede	N° corsi
2012/2013	Castiglione	15
	Mantova	17
2013/2014	Castiglione	16
	Mantova	17



Ripartendo le ore di attività con un criterio simile a quello utilizzato per Costi e Ricavi otteniamo le quote di ore di competenza dei singoli anni solari.

#### Corsi in D.D.I.F.

Anno solare di competenza	N° ore
Secondo semestre 2012	14.080
2013	42.680
Primo semestre 2014	29.040



## Customer Satisfaction

I percorsi formativi D.D.I.F. vengono valutati dai discenti secondo le direttive e i format deliberati della Regione Lombardia ai fini del mantenimento dell'accreditamento.

Alla fine di ogni percorso viene chiesto ai discenti di esprimere il proprio parere e dare un giudizio sulle attività svolte.

Il questionario valuta diverse variabili quali: la congruenza degli insegnamenti e il clima d'aula, la preparazione del personale (docente e tutor d'aula), l'organizzazione del corso (regole, regolamento e coerenza con gli obiettivi dichiarati ad inizio corso) e l'efficacia logistica delle infrastrutture.

Il questionario si articola in undici quesiti a cui è possibile rispondere seguendo una scala di valutazione a cinque livelli, definita dalla Regione Lombardia, dove il valore minimo 1 corrisponde a "scarso" e il valore massimo 5 corrisponde a "ottimo".

## L'indicatore di Efficacia

Per poter valutare i giudizi espressi dai discenti e soddisfare i criteri previsti per la certificazione della qualità, For.Ma si è dotata di un indicatore con relativi algoritmo di calcolo e valore soglia.

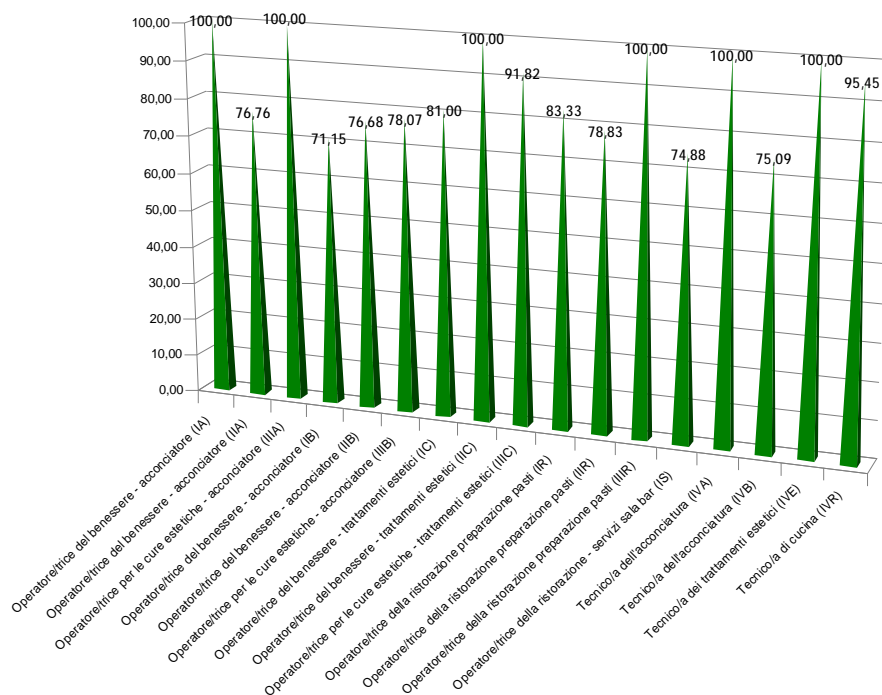
Si è deciso che per ritenersi soddisfatti, riguardo la valutazione di ogni singolo corso, le risposte positive dovrebbero essere almeno il 70% del totale risposte ad esso inerenti.

Le risposte "1" e "2" sono considerate negative, le risposte "3" come neutre e le risposte "4" e "5" sono intese come positive.

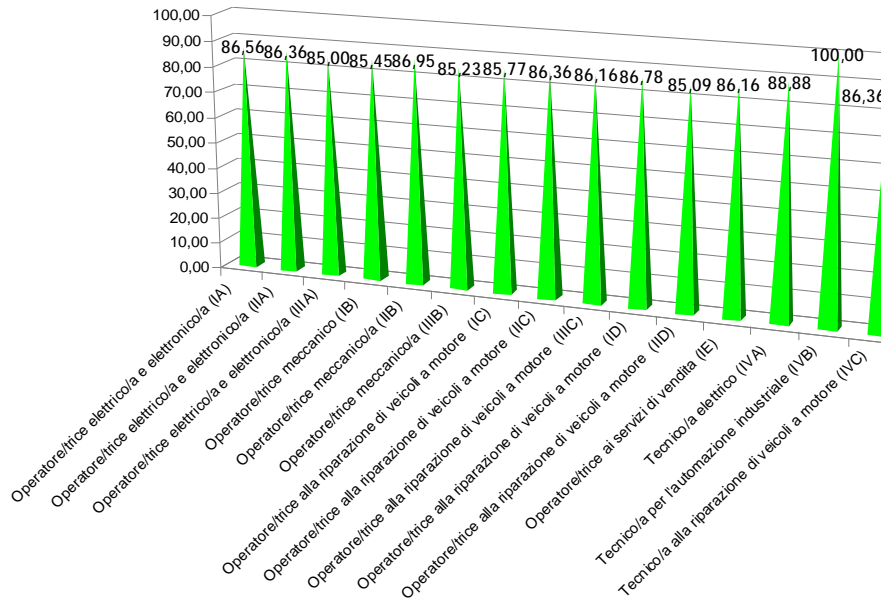
Ciò significa che per ogni corso vengono sommate solo le risposte "4" e "5" e rapportate al totale degli item.

I corsi sono suddivisi tra quelli realizzati presso la sede di Mantova e quelli presso la sede di Castiglione delle Stiviere.

DDIF Mantova (valori espressi in %)



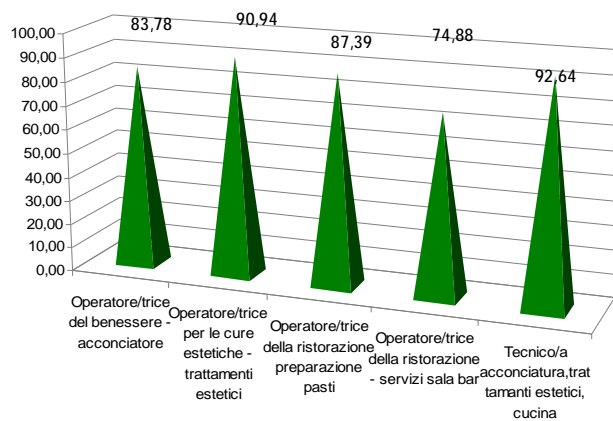
DDIF Castiglione delle Stiviere (valori espressi in %)



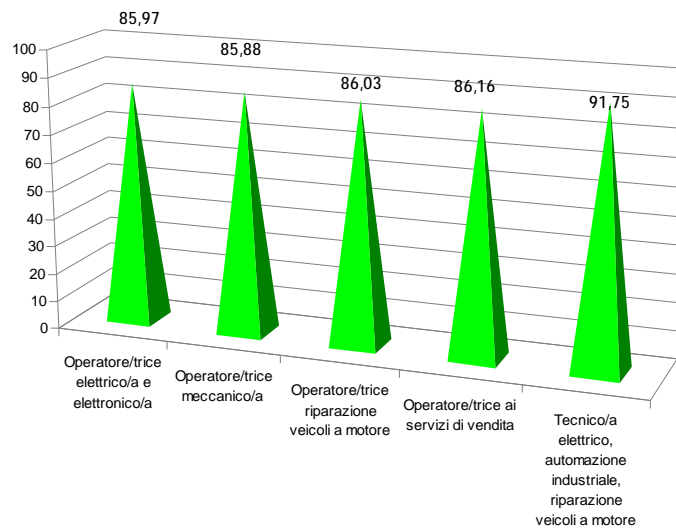
Come si evince dai grafici il 70% delle risposte positive si è verificato in tutti i corsi di entrambe le sedi.

Accorpendo nuovamente i dati e calcolando l'indicatore complessivamente per aree si ottengono i seguenti risultati.

Mantova (valori espressi in %)



Castiglione delle Stiviere (valori espressi in %)



Ciò significa che nel loro complesso le aree di attività didattica soddisfano il requisito del 70% di risposte positive.

## 2. Corsi finanziati dalla Regione Lombardia

In questa sezione vengono considerate corsi afferenti a fonti di finanziamento della Regione Lombardia.

Il 2013 vede confermate le modalità di erogazione dei finanziamenti e di rendicontazione e controllo da parte della Regione. Ciò comporta:

- a livello politico il passaggio dal principio del finanziamento dell'offerta a quello della domanda, cioè dal corso all'allievo;
- a livello tecnico il passaggio praticamente definitivo dell'applicazione delle doti lavoro e formazione.

### **Corsi attivati:**

#### **CORSI ATTIVATI DAL MESE DI SETTEMBRE 2012 E CONCLUSI NEL 2013**

##### **Unità operativa di Mantova**

Titolo corso	N° ore	Data inizio	Data fine
AZIONE INNOVATIVA MANTOVA UN TERRITORIO CHE ACCOGLIE – FORMAZIONE CFP	32	16/11/2012	23/05/2013
AZIONE INNOVATIVA MANTOVA UN TERRITORIO CHE ACCOGLIE – FORMAZIONE MANTEGNA	32	20/11/2012	28/05/2013
NOTE LAVORO - TIROCINIO PER GIOVANI 2012	1.056	01/09/2012	31/08/2013

#### **CORSI ATTIVATI NEL PRIMO SEMESTRE 2013**

##### **Unità Operativa di Mantova**

Titolo corso	N° ore	Data inizio	Data fine
AZIONE INNOVATIVA MANTOVA UN TERRITORIO CHE ACCOGLIE – FORMAZIONE POLITECNICO	32	11/01/2013	28/05/2013
CORSO PER TUTOR AZIENDALI	12	02/04/2013	15/04/2013
SANIFICAZIONE AMBIENTALE 1	12	26/03/2013	28/03/2013
SANIFICAZIONE AMBIENTALE 2	12	08/04/2013	18/04/2013
SANIFICAZIONE AMBIENTALE 3	12	23/04/2013	09/05/2013
LA SICUREZZA PER LAVORATORI DEFINITI SECONDO L'ART.2 DEL D.LGS 81/08 DI AZIENDE CLASSIFICATE A E RISCHIO MEDIO	12	15/05/2013	27/05/2013
LA SICUREZZA PER LAVORATORI DEFINITI SECONDO L'ART.2 DEL D.LGS 81/08 DI AZIENDE CLASSIFICATE A E RISCHIO MEDIO – II ED	12	10/06/2013	17/06/2013
AZIONE INNOVATIVA MANTOVA UN TERRITORIO CHE ACCOGLIE – FORMAZIONE SANT'AGNESE	32	08/04/2013	27/05/2013

##### **Unità Operativa di Castiglione**

Titolo corso	N° ore	Data inizio	Data fine
CORSO PER TUTOR AZIENDALI	12	11/04/2013	22/04/2013
I MANUFATTI TESSILI	12	05/03/2013	15/03/2013
ELEMENTI DI GESTIONE DEL PRIMO SOCCORSO – TERZA EDIZIONE	12	26/03/2013	06/04/2013
SICUREZZA IN AMBITO LAVORATIVO – SECONDA EDIZIONE	12	27/03/2013	06/04/2013
I MATERIALI TESSILI NELLA COLLEZIONE DI MODA	12	19/04/2013	30/04/2013
ELEMENTI DI SALDATURA TEORICO – PRATICI	12	23/05/2013	07/06/2013

#### **CORSI ATTIVATI NEL SECONDO SEMESTRE 2013**

##### **Unità Operativa di Mantova**

Titolo corso	N° ore	Data inizio	Data fine
COMUNICAZIONE INTERPERSONALE INTERNA/ESTERNA ALL'AZIENDA	20	16/09/2013	30/09/2013

#### **CORSI ATTIVATI NEL QUARTO TRIMESTRE DEL 2013 E CONCLUSI NEL 2014**

##### **Nessuno**

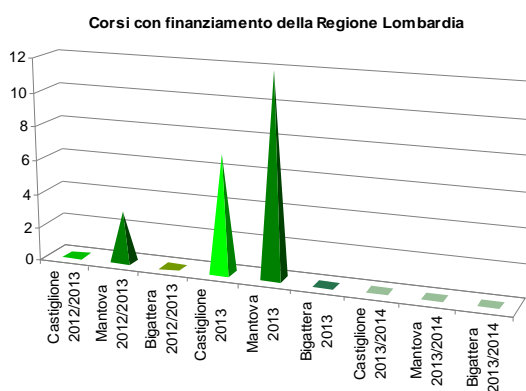
Creare degli indicatori di performance risulta complicato per l'incongruenza tra anno scolastico (erogazione attività) ed anno solare (bilancio d'esercizio).



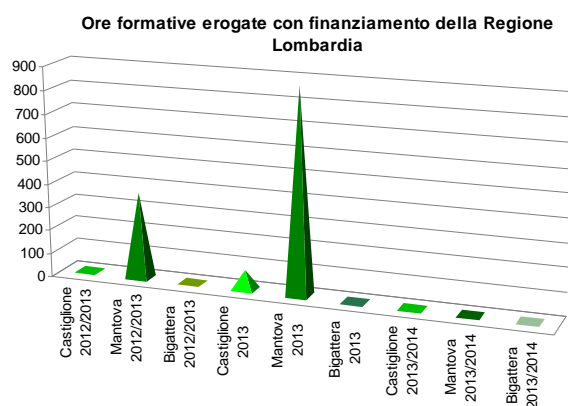
Ripartendo il numero di corsi con un criterio simile a quello utilizzato per Costi e Ricavi otteniamo i corsi di competenza dei singoli anni solari, divisi fra le varie sedi di For.Ma.

### Corsi con finanziamento Regione Lombardia

Anno di competenza	Sede	N° corsi
2012/2013	Castiglione	0
2012/2013	Mantova	3
2012/2013	Bigattera	0
Totale		3
2013	Castiglione	7
2013	Mantova	12
2013	Bigattera	0
Totale		19
2013/2014	Castiglione	0
2013/2014	Mantova	0
2013/2014	Bigattera	0
Totale		0



Ripartendo ora, il numero delle ore per ogni corso con un criterio simile a quello utilizzato per Costi e Ricavi otteniamo il numero di ore di competenza dei singoli anni solari, ancora suddivisi fra le tre sedi di For.Ma.

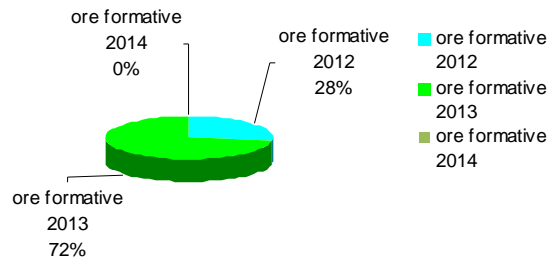


Infine, come nel D.D.I.F., si prova ora ad imputare le ore di attività sui singoli anni solari, (utilizzando un algoritmo di calcolo simile a quello utilizzato per la rendicontazione economica), indipendentemente dalla sede.

### Finanziamento Regione Lombardia

Anno solare di competenza	N° ore
Quarto trimestre 2012	370
2013	958
Primo semestre 2014	0

**Competenza anno solare finanziamenti Regione  
Lombardia**



### 3. Corsi finanziati dalla Provincia

La Provincia di Mantova ha aperto dei finanziamenti finalizzati all'inserimento lavorativo di giovani ed adulti rivolti soprattutto a categorie svantaggiate o cassaintegrate.

*Iniziative attivate:*

#### **CORSI ATTIVATI DAL MESE DI SETTEMBRE 2012 E CONCLUSI NEL 2013**

##### **Unità Operativa di Mantova**

Titolo corso	N° ore	Data inizio	Data fine
AZIONI A SUPPORTO DEL PIANO DISABILI 2012	790	30/11/2012	30/11/2013
PERCORSO FORMATIVO ASSISTENTI SOCIALI	23	20/12/2012	05/05/2013
FORMAZIONE ESTERNA PER APPRENDISTI COMPETENZE TECNICO-PROFESSIONALI 1	40	14/11/2012	16/01/2013
FEI – SPORTELLI SCUOLA ALFABETIZZAZIONE	400	11/09/2012	30/06/2013
FEI – MEDIAZIONE LINGUISTICO CULTURALE	1.260	11/09/2012	30/06/2013
FEI – SERVIZIO SEGRETARIATI IMMIGRAZIONE – FAMIGLIE IN MOVIMENTO	480	11/09/2012	30/06/2013
FEI – FORMAZIONE PER ALUNNI NEO ARRIVATI	125	11/09/2012	30/06/2013
FEI – SOSTEGNO SCOLASTICO MEDIATORI DI SECONDA GENERAZIONE	270	11/09/2012	30/06/2013

##### **Unità Operativa Bigattera**

Titolo corso	N° ore	Data inizio	Data fine
AGRICOLTURA SOCIALE - OPERATORE ADDETTO ALLA PRODUZIONE E AI SERVIZI ALL'AGRICOLTURA	860	26/09/2012	31/07/2013

#### **CORSI ATTIVATI NEL PRIMO SEMESTRE 2013**

##### **Unità Operativa Mantova**

Titolo corso	N° ore	Data inizio	Data fine
FORMAZIONE ESTERNA PER APPRENDISTI - COMPETENZE BASE TRASVERSALI	20	04/06/2013	02/07/2013
FORMAZIONE ESTERNA PER APPRENDISTI - COMPETENZE BASE TRASVERSALI	20	04/06/2013	25/06/2103
FORMAZIONE ESTERNA PER APPRENDISTI - COMPETENZE BASE TRASVERSALI	40	08/05/2013	08/06/2103
FORMAZIONE ESTERNA PER APPRENDISTI - COMPETENZE BASE TRASVERSALI	40	21/02/2013	21/03/2103
FORMAZIONE ESTERNA PER APPRENDISTI - COMPETENZE TECNICO - PROFESSIONALI	40	18/02/2013	20/03/2103
FORMAZIONE ESTERNA PER APPRENDISTI - COMPETENZE TECNICO - PROFESSIONALI	40	25/03/2013	24/04/2103
DOTI DISABILI	400	02/01/2013	30/10/2013
ATTO NEGOZIALE – CONDUTTORI DI CARRELLI ELEVATORI (MULETTO)	12	30/04/2013	02/05/2103
ATTO NEGOZIALE – CONDUTTORI DI CARRELLI ELEVATORI (MULETTO)	12	29/05/2013	30/05/2013
ATTO NEGOZIALE – CONDUTTORI DI CARRELLI ELEVATORI (MULETTO)	12	19/06/2013	20/06/2013
ATTO NEGOZIALE – ADDETTO ALLA CONDUZIONE DI CARRELLI ELEVATORI	12	16/05/2013	22/05/2013
ATTO NEGOZIALE – ADDETTO GESTIONE MAGAZZINO	64	13/05/2013	08/07/2013
ATTO NEGOZIALE – PAGHE BASE	65	27/05/2013	19/07/2013
ATTO NEGOZIALE – CONTABILITA' BASE	60	28/05/2013	11/07/2013
ATTO NEGOZIALE – SICUREZZA LAVORATORI – RISCHIO MEDIO	12	30/05/2013	03/06/2013
ATTO NEGOZIALE – INGLESE (LIVELLO A1)	24	03/06/2013	28/06/2013
ATTO NEGOZIALE – CONCETTI DI BASE DELL'INFORMATION TECHNOLOGY, USO DEL PC E GESTIONE DEI FILE	35	06/06/2013	11/07/2013

##### **Unità Operativa Castiglione**

Titolo corso	N° ore	Data inizio	Data fine
MODULO TRASVERSALE 1 ASPETTI NORMATIVI DEL LAVORO IN IMPRESA PER APPRENDISTI CON SCOLARITA' MEDIO BASSA	20	14/05/2013	28/05/2013

MODULO TRASEVERSALE 2 ASPETTI QUALITATIVI DELL'ESPERIENZA LAVORATIVA IN IMPRESA PER APPRENDISTI CON SCOLARITA' MEDIO BASSA	20	28/05/2013	17/05/2013
MODULO TRASVERSALE 2 ASPETTI QUALITATIVI DELL'ESPERIENZA LAVORATIVA IN IMPRESA PER APPRENDISTI CON SCOLARITA' MEDIO BASSA	20	30/05/2013	19/06/2013
MODULO TRASVERSALE 1 ASPETTI NORMATIVI DEL LAVORO IN IMPRESA PER APPRENDISTI CON SCOLARITA' MEDIO BASSA	20	15/05/2013	30/05/2013
MODULO TRASVERSALE 1 ASPETTI NORMATIVI DEL LAVORO IN IMPRESA PER APPRENDISTI CON SCOLARITA' MEDIO BASSA	20	17/05/2013	31/05/2013
MODULO TRASVERSALE 2 ASPETTI QUALITATIVI DELL'ESPERIENZA LAVORATIVA IN IMPRESA PER APPRENDISTI CON SCOLARITA' MEDIO BASSA	20	31/05/2013	24/06/2013
MODULO TRASVERSALE GENERALE BASE LIVELLO II	40	26/06/2013	24/07/2013
MODULO TRASVERSALE GENERALE BASE LIVELLO II	40	27/06/2013	25/07/2013
MODULO TRASVERSALE GENERALE BASE LIVELLO III	40	28/06/2013	30/07/2013
MODULO PROFESSIONALE INSTALLAZIONE E MANUTENZIONE IMPIANTI ELETTRICI 2 BASE	40	11/01/2013	08/02/2013
MODULO PROFESSIONALE INSTALLAZIONE E MANUTENZIONE IMPIANTI ELETTRICI 2 AVANZATO	40	15/02/2013	15/03/2013
MODULO PROFESSIONALE MECCANICA 2 BASE	40	08/01/2013	05/02/2013
MODULO PROFESSIONALE MECCANICA 2 AVANZATO	40	12/02/2013	12/03/2013
MODULO PROFESSIONALE MECCANICA 1 BASE	40	14/01/2013	11/02/2013
MODULO 2331 PROFESSIONALE COMMERCIO 1 BASE	40	18/04/2013	21/05/2013
TECNICHE DI VENDITA E STRATEGIE DI MARKETING 1 BASE	40	05/03/2013	09/04/2103
MODULO PROFESSIONALE MECCANICA 1 AVANZATO	40	18/02/2013	18/03/2013
ATTO NEGOZIALE – REINSERIRSI IN UN MERCATO DEL LAVORO IN CONTINUA TRASFORMAZIONE	8	22/04/2013	22/04/2013
ATTO NEGOZIALE – CONCETTI DI BASE DELL'INFORMATION TECHNOLOGY, USO DEL PC E GESTIONE DEI FILE	35	15/05/2013	21/06/2013
ATTO NEGOZIALE – ELEMENTI DI HACCP E DI SICUREZZA PROFESSIONALE	8	24/04/2013	24/04/2013
ATTO NEGOZIALE – INGLESE (LIVELLO A1)	24	08/05/2013	23/05/2013
ATTO NEGOZIALE – INGLESE (LIVELLO A2)	24	11/06/2013	21/06/2013
ATTO NEGOZIALE – SALDATURA DI BASE	40	13/06/2013	27/06/2013
ATTO NEGOZIALE – MACCHINE A CONTROLLO NUMERICO BASE	30	12/06/2013	28/06/2013
ATTO NEGOZIALE – CONDUTTORI DI CARRELLI ELEVATORI (MULETTO)	12	27/06/2013	28/06/2013

### **CORSI ATTIVATI NEL SECONDO SEMESTRE 2013**

#### **Unità Operativa Mantova**

<b>Titolo corso</b>	<b>N° ore</b>	<b>Data inizio</b>	<b>Data fine</b>
CORSO BASE PER VOLONTARI DI PROTEZIONE CIVILE	16	01/10/2013	21/10/2013
CORSO BASE PER VOLONTARI DI PROTEZIONE CIVILE	16	01/10/2013	21/10/2013
CORSO BASE PER VOLONTARI DI PROTEZIONE CIVILE	16	02/10/2013	28/10/2013
CORSO BASE PER VOLONTARI DI PROTEZIONE CIVILE	16	02/10/2013	28/10/2013
CORSO BASE PER VOLONTARI DI PROTEZIONE CIVILE	16	08/10/2013	05/11/2013
CORSO BASE PER VOLONTARI DI PROTEZIONE CIVILE	16	07/10/2013	11/11/2013
ATTO NEGOZIALE – INGLESE (LIVELLO A2)	24	01/07/2013	17/07/2013
ATTO NEGOZIALE – INGLESE (LIVELLO B1)	24	03/09/2013	18/09/2013
ATTO NEGOZIALE – CONTABILITA' BASE	60	03/09/2013	04/11/2013
ATTO NEGOZIALE – INGLESE (LIVELLO A1)	24	15/10/2013	14/11/2013
ATTO NEGOZIALE – INGLESE (LIVELLO A2)	24	18/11/2013	03/12/2013
ATTO NEGOZIALE – ADDETTO GESTIONE MAGAZZINO	64	02/09/2013	25/11/2013
ATTO NEGOZIALE – ADDETTO GESTIONE MAGAZZINO	64	02/09/2013	26/11/2013
ATTO NEGOZIALE – CONCETTI DI BASE DELL'INFORMATION TECHNOLOGY, USO DEL PC E GESTIONE DEI FILE	35	29/10/2013	18/12/2013

ATTO NEGOZIALE – ELABORAZIONE TESTI E FOGLIO ELETTRONICO	40	10/09/2013	22/10/2013
ATTO NEGOZIALE – METODI E TECNICHE DI SALDATURA BASE	30	23/10/2013	07/11/2013
ATTO NEGOZIALE – CONDUTTORI DI CARRELLI ELEVATORI (MULETTO)	12	06/11/2013	07/11/2013
ATTO NEGOZIALE – CORSO PER ADDETTI ALLA MENSA	30	05/11/2013	22/11/2013
NOTE UNICA LAVORO 2013 – CAPACITA' DI UTILIZZO DELLE RISORSE PERSONALI	8	14/12/2013	21/12/2013
NOTE DISABILI ANNO 2013 – CORSO SALUTE E SICUREZZA NEI LUOGHI DI LAVORO	12	13/11/2013	25/11/2013
FORMAZIONE ESTERNA PER APPRENDISTI - COMPETENZE BASE TRASVERSALI	40	17/09/2013	15/10/2103
FORMAZIONE ESTERNA PER APPRENDISTI - COMPETENZE BASE TRASVERSALI	40	17/09/2013	15/10/2103
FORMAZIONE ESTERNA PER APPRENDISTI - COMPETENZE BASE TRASVERSALI	40	30/10/2013	27/11/2103
FORMAZIONE ESTERNA PER APPRENDISTI - COMPETENZE BASE TRASVERSALI	40	07/11/2013	05/12/2103
FORMAZIONE ESTERNA PER APPRENDISTI - COMPETENZE BASE TRASVERSALI	40	18/11/2013	16/12/2103

### Unità Operativa di Castiglione

Titolo corso	N° ore	Data inizio	Data fine
MODULO TRASVERSALE 1	20	29/07/2013	05/08/2103
MODULO TRASVERSALE 1 - ASPETTI NORMATIVI DEL LAVORO IN IMPRESA PER APPRENDISTI CON SCOLARITA' MEDIO BASSA	20	18/11/2013	02/12/2013
TORNITORI CNC CON PROGRAMMAZIONE FANUC	62	11/11/2013	27/11/2013
ATTO NEGOZIALE - SALDATURA BASE	40	20/09/2013	05/10/2013
ATTO NEGOZIALE – SALDATURA TIG E MIG/MAG DI BASE	24	12/10/2013	26/10/2103
ATTO NEGOZIALE – CONDUTTORI DI CARRELLI ELEVATORI (MULETTO)	12	21/09/2013	26/09/2013
ATTO NEGOZIALE – AUTOMAZIONE P.L.C.	30	24/09/2013	24/10/2013
ATTO NEGOZIALE – INGLESE LIVELLO B1	24	08/10/2013	30/10/2013
ATTO NEGOZIALE – MACCHINE A CONTROLLO NUMERICO BASE	30	09/11/2013	30/11/2013
ATTO NEGOZIALE – ELABORAZIONE TESTI E FOGLIO ELETTRONICO	40	18/11/2013	11/12/2013
MODULO TRASVERSALE BASE GENERALE LIVELLO II	40	14/10/2013	12/11/2013
MODULO TRASVERSALE 1 (ASPETTI NORMATIVI DEL LAVORO IN IMPRESA)	20	09/10/2013	23/10/2013
MODULO TRASVERSALE 2 (ASPETTI QUALITATIVI DELL'ESPERIENZA LAVORATIVA IN IMPRESA)	20	25/10/2013	03/11/2013
MODULO TRASVERSALE 2 (ASPETTI QUALITATIVI DELL'ESPERIENZA LAVORATIVA IN IMPRESA - PER APPRENDISTI CON SCOLARITA' MEDIO BASSA)	20	02/12/2013	16/12/2013
MODULO TRASVERSALE 1	20	07/10/2013	21/10/2013
MODULO TRASVERSALE 1 (ASPETTI NORMATIVI DEL LAVORO IN IMPRESA - PER APPRENDISTI CON SCOLARITA' MEDIO BASSA)	20	14/11/2013	28/11/2013
MODULO TRASVERSALE 2	20	24/10/2013	07/11/2013
MODULO TRASVERSALE 2 (ASPETTI NORMATIVI QUALITATIVI DELL'ESPERIENZA LAVORATIVA IN IMPRESA – PER APPRENDISTI CON SCOLARITA' MEDIO ALTA)	20	28/11/2013	12/12/2013
MODULO TRASVERSALE GENERALE BASE LIVELLO II	40	15/11/2013	19/12/2013
ATTO NEGOZIALE – MACCHINE A CONTROLLO NUMERICO (INTERMEDIO)	30	09/07/2013	12/07/2013
MODULO TRASVERSALE 2	20	05/09/2013	23/09/2013

### Unità Operativa Bigattera

Titolo corso	N° ore	Data inizio	Data fine
ANIMAZIONE, FORMAZIONE E ASSISTENZA PER INIZIATIVE DI AGRICOLTURA SOCIALE SU SCALA TERRITORIALE	40	18/11/2013	20/12/2103

## **CORSI INZIATI NEL QUARTO TRIMESTRE DEL 2013 E CONCLUSI NEL 2014**

### Unità Operativa di Mantova

Titolo corso	N° ore	Data inizio	Data fine
AGRICOLTURA SOCIALE – FORMAZIONE ADDETTO ALLA PRODUZIONE E TRASFORMAZIONE DI PRODOTTI AGRICOLI	990	23/09/2013	31/07/2014

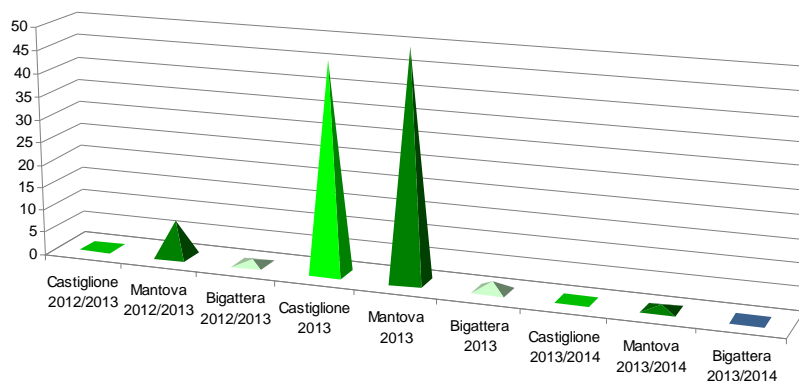
Creare degli indicatori di performance risulta complicato per l'incongruenza tra anno scolastico (erogazione attività) ed anno solare (bilancio d'esercizio).

Ripartendo il numero di corsi con un criterio simile a quello utilizzato per Costi e Ricavi otteniamo i corsi di competenza dei singoli anni solari, divisi fra le varie sedi di For.Ma.

### Corsi con finanziamento della Provincia di Mantova

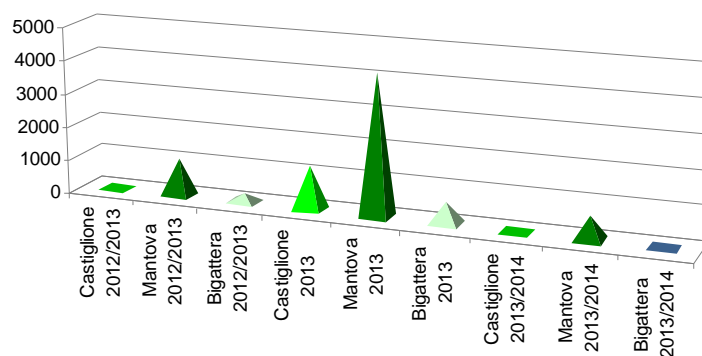
Anno di competenza	Sede	N° corsi
Quarto trimestre 2012	Castiglione	0
Quarto trimestre 2012	Mantova	8
Quarto trimestre 2012	Bigattera	1
Totale		9
2013	Castiglione	46
2013	Mantova	50
2013	Bigattera	2
Totale		98
Primo semestre 2014	Castiglione	12
Primo semestre 2014	Mantova	6
Primo semestre 2014	Bigattera	0
Totale		18

Corsi con finanziamento della Provincia di Mantova



Ripartendo ora, il numero delle ore per ogni corso con un criterio simile a quello utilizzato per Costi e Ricavi otteniamo il numero di ore di competenza dei singoli anni solari, ancora suddivisi fra le tre sedi di For.Ma.

Ore formative erogate con finanziamenti della Provincia di Mantova

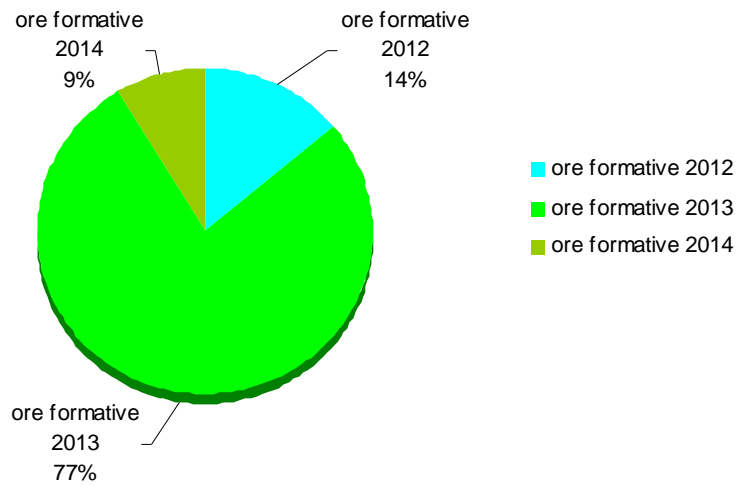


Come nel D.D.I.F. si prova ora ad imputare le ore di attività sui singoli anni solari, utilizzando un algoritmo di calcolo simile a quello utilizzato per la rendicontazione economica.

### Fin. Provincia Mantova

Anno solare di competenza	N° ore formative
Quarto trimestre 2012	1112
2013	6151
Primo semestre 2014	693

Competenza anno solare finanziamenti Provincia di Mantova



#### 4. Corsi finanziati da For. Ma.

I seguenti corsi sono stati finanziati con disponibilità dell'Azienda

**Tipologia di finanziamento: For.Ma (finanziato con disponibilità dell'Azienda).**

#### **CORSI ATTIVATI DAL MESE DI SETTEMBRE 2012 E CONCLUSI NEL 2013**

##### Unità Operativa di Mantova

Titolo corso	N° ore	Data inizio	Data fine
TIROCINI FORMATIVI ASSOCIAZIONE AIPD	640	22/10/2012	31/12/2013

#### **CORSI ATTIVATI NEL PRIMO SEMESTRE 2013**

Nessuno

#### **CORSI ATTIVATI NEL SECONDO SEMESTRE 2012**

Nessuno

#### **CORSI ATTIVATI NEL SECONDO SEMESTRE 2013 E CONCLUSI NEL 2014**

Nessuno

L'elaborazione dei dati relativi a tale tipologia di finanziamento viene fatta unitamente a quella dei dati relativi ai corsi aventi come tipologia di finanziamento l'autofinanziamento. Si rimanda, quindi, per quello che riguarda i grafici, al prossimo paragrafo.

#### 5. Corsi autofinanziati

#### **CORSI ATTIVATI NEL MESE DI SETTEMBRE 2012 E CONCLUSI NEL 2013**

##### Unità Operativa di Mantova

Titolo corso	N° ore	Data inizio	Data fine
PASTICCERIA DI BASE	32	12/11/2012	20/12/2013
PANE PIZZA E FOCACCE	32	14/11/2012	16/01/2013
PAGHE BASE	65	05/12/2012	27/03/2013
CONDUTTORI GENERATORI DI VAPORE	120	11/12/2012	02/05/2013

##### Unità Operativa di Castiglione

Titolo corso	N° ore	Data inizio	Data fine
PROGETTO DI SVILUPPO AREA SOCIO ASSISTENZIALE	100	01/10/2012	30/06/2013
AUSILIARIO SOCIO ASSISTENZIALE	800	01/10/2012	30/06/2013

#### **CORSI ATTIVATI NEL PRIMO SEMESTRE 2013**

##### Unità Operativa di Mantova

Titolo corso	N° ore	Data inizio	Data fine
AUSILIARIO SOCIO ASSISTENZIALE	800	15/01/2013	30/11/2013
CONTABILITA' BASE	60	22/01/2013	30/04/2013
BOTTEGHE DI MESTIERE NEL GUSTO MANTOVANO – MODULO 1 AREA ALIMENTARE – AREA HACCP E SICUREZZA IN CUCINA	40	15/02/2013	28/06/2013
CUCINA VEGETARIANA	32	11/03/2013	13/05/2013
TAGLIO DELLE CARNI	32	03/04/2013	29/05/2013
BOTTEGHE DI MESTIERE NEL GUSTO MANTOVANO – MODULO 1 AREA ALIMENTARE – AREA HACCP E SICUREZZA IN CUCINA	40	03/05/2013	28/06/2013

##### Unità Operativa di Castiglione

Titolo corso	N° ore	Data inizio	Data fine
REINSERIRSI IN UN MERCATO DEL LAVORO IN CONTINUA TRASFORMAZIONE BIS	8	22/04/2013	22/04/2013
ELEMENTI DI HACCP E SICUREZZA PROFESSIONALE BIS	8	24/04/2013	24/04/2013

#### **CORSI ATTIVATI NEL SECONDO SEMESTRE 2013**



### Unità Operativa di Castiglione

Titolo corso	N° ore	Data inizio	Data fine
INFORMATICA DI BASE	24	30/09/2013	26/10/2013
CONDUZIONE CARRELLI ELEVATORI	12	08/10/2013	22/10/2013
INFORMATICA DI BASE	24	16/10/2013	16/11/2013

### CORSI ATTIVATI NEL QUARTO TRIMESTRE DEL 2013 E CONCLUSI NEL 2014

#### Unità Operativa di Castiglione

Titolo corso	N° ore	Data inizio	Data fine
CONDUTTORI GENERATORI DI VAPORE	90	05/11/2013	27/02/2014
RIQUALIFICA ASA/OSS	400	16/09/2013	21/01/2014

Anche la formazione erogata in autofinanziamento spesso ha tempi di attuazione a cavallo tra più anni solari. Nel 2013 For.Ma è impegnata sia per corsi iniziati e finiti entro i dodici mesi ma anche in corsi/attività iniziate l'anno precedente e destinate a concludersi l'anno successivo e in corsi/attività iniziate nel 2013 e destinate a concludersi nel 2014.

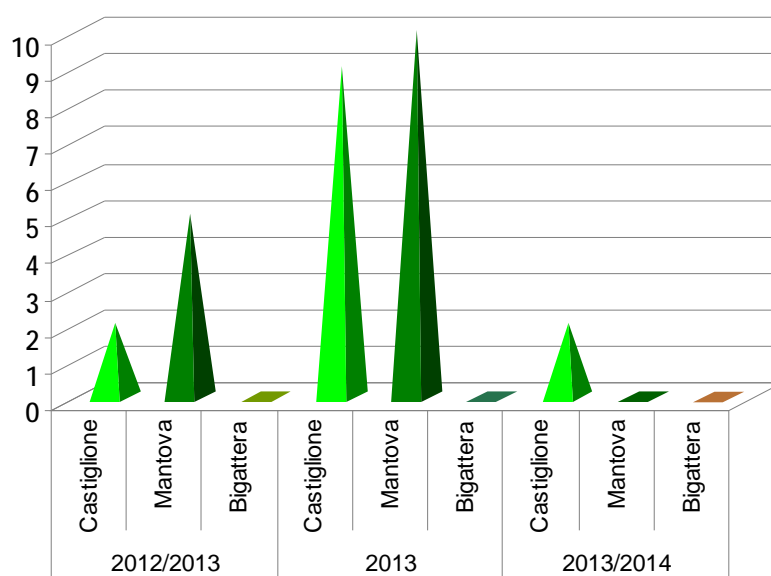
Il totale dei corsi autofinanziati che a vario titolo sono stati svolti nel 2013 comportano un monte ore pari a 4.193 ore formative.

Il primo grafico mostra la distribuzione del numero dei corsi nelle varie annualità.

#### Corsi Autofinanziati

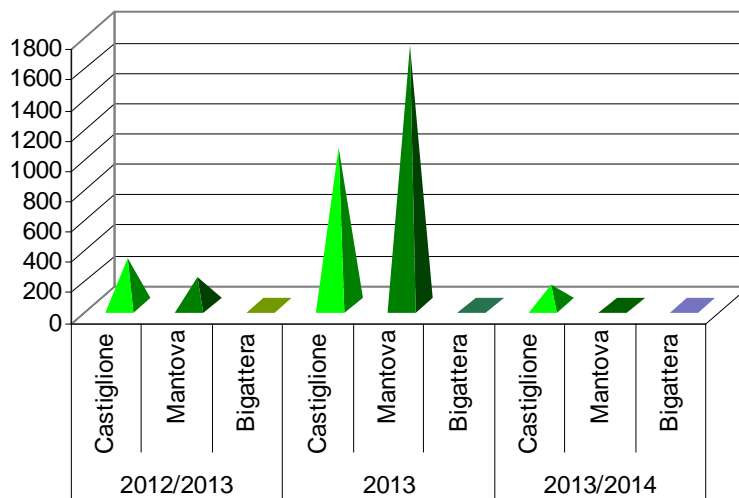
Anno solare di competenza	Sede	N° corsi
Quarto trimestre 2012	Castiglione	2
Quarto trimestre 2012	Mantova	5
Quarto trimestre 2012	Bigattera	0
Totale		7
2013	Castiglione	9
2013	Mantova	10
2013	Bigattera	0
Totale		19
Primo semestre 2014	Castiglione	2
Primo semestre 2014	Mantova	0
Primo semestre 2014	Bigattera	0
Totale		2

#### Corsi autofinanziati



Il secondo grafico mostra la distribuzione delle ore nelle varie annualità.

**Ore formative erogate con autofinanziamento**



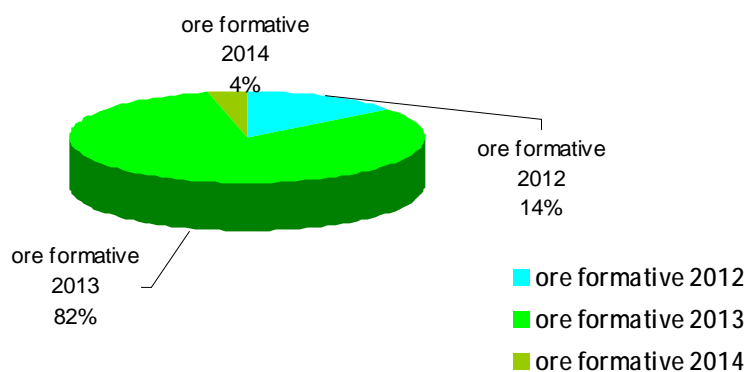
Nel 2012/13 e nel 2013/14 il numero di ore attivate presso la sede di Castiglione è superiore a quello relativo alla sede di Mantova, mentre nel 2013 il “trend” si è invertito.

Utilizzando sempre lo stesso algoritmo più volte descritto si attribuisce ad ogni anno solare le ore formative svolte (o da svolgere per il 2014).

**Corsi autofinanziati**

Anno solare di competenza	N° ore
Quarto trimestre 2012	485
2013	2.747
Primo semestre 2014	125

**Competenza anno solare Autofinanziati**



## 6. Corsi finanziati da altri Enti Pubblici

### CORSI ATTIVATI NEL MESE DI SETTEMBRE 2012 E CONCLUSI NEL 2013

#### Unità Operativa di Castiglione

Titolo corso	N° ore	Data inizio	Data fine
POLITICHE SOCIALI – MEDIAZIONE CULTURALE	515	12/09/2012	30/08/2013

### CORSI ATTIVATI NEL PRIMO SEMESTRE 2013

Nessuno

### CORSI ATTIVATI NEL SECONDO SEMESTRE 2013

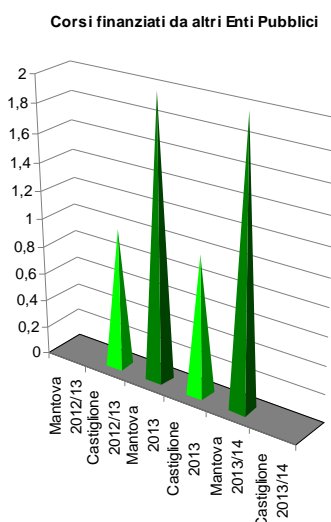
Nessuno

### CORSI ATTIVATI NEL QUARTO TRIMESTRE DEL 2013 E CONCLUSI NEL 2014

#### Unità Operativa di Mantova: Corsi finanziati dal Ministero degli Interni

Titolo corso	N° ore	Data inizio	Data fine
BOTTEGHE DI MESTIERE NEL GUSTO MANTOVANO – AREA ALIMENTARE – AREA HACCP E SICUREZZA IN CUCINA	40	29/11/2013	05/03/2014
BOTTEGHE DI MESTIERE NEL GUSTO MANTOVANO – AREA ALIMENTARE – AREA HACCP E SICUREZZA IN CUCINA	40	03/12/2013	05/03/2014

Il grafico mostra la distribuzione del numero dei corsi nelle varie annualità.



## 7. Altre Attività/servizi finanziati da vari Enti, fra cui Regione Lombardia, Provincia di Mantova, Committenza Istituzionale e For.Ma

Di seguito si elencano le attività/servizi erogati. Non è esposto il numero di utenti coinvolti in quanto difficilmente comparabili per le diverse tipologie di attività. Per servizi si intendono attività, solitamente personalizzate, che non prevedono interventi di aula se non in forma di seminario o di workshop. I servizi includono inoltre studi, ricerche e supporto alle attività di sistema della Provincia.

Si evidenziano, tuttavia, i seguenti dati relativi a servizi erogati:

Anno Formativo	Tipologia utenti/servizi	N° attività/servizi	N° ore
2012/13	Adulti disoccupati/occupati	98 corsi	4.556
2012/13	Stage in azienda	628 stage	131.535

### ATTIVITA'/SERVIZI ATTIVATI DAL MESE DI SETTEMBRE 2012 E CONCLUSI NEL 2013

#### Unità Operativa di Mantova

Finanziamento: Altri Enti Pubblici	Data inizio	Data fine

BOTTEGHE DI MESTIERE	01/10/2012	31/12/2013
SERVIZIO ASSISTENZA AD PERSONAM	12/09/2012	15/06/2013
<b>Finanziamento: Autofinanziamento</b>	<b>Data inizio</b>	<b>Data fine</b>
Nessuno		
<b>Finanziamento: For.Ma</b>	<b>Data inizio</b>	<b>Data fine</b>
SCAMBI INTERNAZIONALI	01/12/2012	31/08/2013
SERVIZIO PSICO TIFLO PEDAGOGICO	17/09/2012	30/07/2013
PROGETTI SPECIALI	03/09/2012	30/08/2013
<b>Finanziamento: Provincia di Mantova</b>	<b>Data inizio</b>	<b>Data fine</b>
ATTO NEGOZIALE AZIONI - DI REIMPIEGO	01/10/2012	31/12/2013
SERVIZI AL LAVORO	03/09/2012	31/08/2013
SUPPORTI SCOLASTICI POMERIDIANI	01/09/2012	30/06/2013
FORMAZIONE SPORTELLO BADANTI	08/10/2012	30/06/2013
PROGETTO CULTURA E SALUTE 4	01/09/2012	31/08/2013
PROMOZIONE TURISTICA – FORMAZIONE OPERATORI E AZIENDE TURISTICHE	02/11/2013	31/12/2013
POLITICHE SOCIALI – IL REGOLAMENTO PER LA COMPARTICIPAZIONE DEGLI ONERI PER INTERVENTI E SERVIZI A FAVORE DI MINORI SOGGETTI A PROVVEDIMENTI DELL'AUTORITA'	18/10/2012	30/06/2103
PROGETTO CULTURA E SALUTE 6	13/11/2012	30/06/2013
POLITICHE SOCIALI – LA GESTIONE DEL PIANO DI ZONA E LA GOVERNANCE DEL WELFARE LOCALE	11/12/2012	30/06/2013
POLITICHE SOCIALI – IL COORDINAMENTO PROVINCIALE DEI SERVIZI PER LA PRIMA INFANZIA	18/10/2012	30/06/2013
FEI – COORDINAMENTO DEL PROGETTO "SECONDE GENERAZIONI IN MOVIMENTO"	11/09/2012	30/06/2013
FEI – DIREZIONE AMMINISTRAZIONE	01/09/2012	30/06/2013
<b>Finanziamento: Regione Lombardia</b>	<b>Data inizio</b>	<b>Data fine</b>
AZIONE INNOVATIVA – MANTOVA UN TERRITORIO CHE ACCOGLIE: IL CITTADINO/STEWART PER UN'ACCOGLIENZA D'ECCELLENZA	01/07/2012	31/05/2013

#### Unità Operativa di Castiglione

<b>Finanziamento: Altri Enti Pubblici</b>	<b>Data inizio</b>	<b>Data fine</b>
SPORTELLO BADANTI	07/11/2012	07/11/2015
<b>Finanziamento: Provincia di Mantova</b>	<b>Data inizio</b>	<b>Data fine</b>
SERVIZI AL LAVORO	03/09/2012	30/08/2013
DOTI DISABILI	01/12/2012	30/11/2013
<b>Finanziamento: Regione Lombardia</b>	<b>Data inizio</b>	<b>Data fine</b>
NOTE LAVORO – TIROCINI PER GIOVANI 2012	01/09/2012	31/08/2013

#### ATTIVITA'/SERVIZI ATTIVATI NEL PRIMO SEMESTRE 2013

##### Unità Operativa di Mantova

<b>Finanziamento: Autofinanziamento</b>	<b>Data inizio</b>	<b>Data fine</b>
PROGETTO LEONARDO DA VINCI – FINLANDIA RAAHE INSTITUTE	06/05/2013	25/05/2013
<b>Finanziamento: Provincia di Mantova</b>	<b>Data inizio</b>	<b>Data fine</b>
REIMPIEGO IN PARTENARIATO	01/01/2013	31/12/2013
ATTO NEGOZIALE – FORMAZIONE CONTINUA	02/01/2013	30/10/2013
ACCOGLIENZA RICHIEDENTI ASILI DETERMINA N° 46 DEL 17/01/2013	01/01/2013	28/02/2013
SPORTELLO ALFABETIZZAZIONE	29/01/2013	31/01/2013
MODELLO DI RETE PER INSERIMENTO LAVORO DISABILI	15/02/2013	31/12/2013
POLITICHE SOCIALI – FORMAZIONE E ACCOMPAGNAMENTO	02/04/2013	31/10/2013
RESPONSABILITA' SOCIALE D'IMPRESA	06/05/2103	31/12/2013
FEI – MONITORAGGIO VALUTAZIONE	01/06/2013	30/06/2013

FEI – SERVIZIO SEGRETARIATI IMMIGRAZIONE – ADOLESCENZA IN VIAGGIO	26/06/2103	08/07/2013
FORMAZIONE ESTERNA PER APPRENDISTI – COMPETENZE TECNICO/PROFESSIONALI	12/02/2013	12/03/2013
FORMAZIONE ESTERNA PER APPRENDISTI – COMPETENZE TECNICO/PROFESSIONALI	19/03/2013	16/04/2013

### **ATTIVITA'/SERVIZI ATTIVATI NEL SECONDO SEMESTRE 2013**

#### **Unità Operativa di Mantova**

<b>Finanziamento: Provincia di Mantova</b>	<b>Data inizio</b>	<b>Data fine</b>
STAGE EXTRACURRICULARI	01/07/2013	08/09/2013
MEDIAZIONE CULTURALE- -VITTIME DEL SISMA	11/07/2013	11/07/2103
LA SALUTE DEI MIGRANTI NEL MANTOVANO	01/07/2013	31/12/2013
SUPPORTI SCOLASTICI/DOMICILIARI	01/10/2013	31/12/2013
STAGE EXTRACURRICULARE	02/09/2013	08/09/2013
MODELLO DI RETE PER INSERIMENTO LAVORATORI DISABILI – TIROCINI SPERIMENTALI	01/05/2013	31/12/2013

#### **Unità Operativa di Castiglione**

<b>Finanziamento: Altri Enti</b>	<b>Data inizio</b>	<b>Data fine</b>
INTEGRAZIONE CULTURALE 2	01/09/2013	31/12/2013

### **ATTIVITA'/SERVIZI ATTIVATI NEL QUARTO TRIMESTRE DEL 2013 E CONCLUSI NEL 2014**

#### **Unità Operativa di Mantova**

<b>Finanziamento: Provincia di Mantova</b>	<b>Data inizio</b>	<b>Data fine</b>
CULTURA E SALUTE 6 – PRIMA FASE	09/12/2013	31/12/2014
CULTURA E SALUTE 7 – PRIMA FASE	18/12/2013	31/07/2014
CULTURA E SALUTE 6 – SECONDA FASE	09/12/2013	30/06/2015
NOTE DISABILI	25/09/2013	31/03/2014
NOTE DISABILI ANNO 2013 BIS	07/01/2014	31/03/2014
<b>Finanziamento: Ministero dell'Interno</b>	<b>Data inizio</b>	<b>Data fine</b>
FEI – MANTOVA INTEGRATA	1/10/2013	30/06/2014
<b>Finanziamento: Regione Lombardia</b>	<b>Data inizio</b>	<b>Data fine</b>
Nessuno		
<b>Finanziamento: Altri Enti</b>	<b>Data inizio</b>	<b>Data fine</b>
Nessuno		

#### **Unità Operativa di Castiglione**

<b>Finanziamento: Provincia di Mantova</b>	<b>Data inizio</b>	<b>Data fine</b>
Nessuno	23/01/2014	30/01/2014
<b>Finanziamento: Regione Lombardia</b>	<b>Data inizio</b>	<b>Data fine</b>
NOTE UNICA LAVORO 2013 – SERVIZI E TIROCINI	01/01/2014	31/12/2014
<b>Finanziamento: Altri Enti</b>	<b>Data inizio</b>	<b>Data fine</b>
MEDIAZIONE LINGUISTICO CULTURALE	22/10/2013	31/08/2014

#### **Unità Operativa Bigattera**

<b>Finanziamento: Provincia di Mantova</b>	<b>Data inizio</b>	<b>Data fine</b>
Nessuno		

### **8. Servizi/Progetti rilevanti**

#### **8.1. Servizio Psico Tiflo Pedagogico**

L'Azienda ha rafforzato il servizio a sostegno di bambini e adolescenti non vedenti, ipovedenti, delle loro famiglie e del sistema scolastico in cui sono inseriti.

L'attività si è imperniata sull'attivazione del Servizio di Consulenza Tiflo-psico-pedagogico composto da un tiflogo, una psicologa e un'educatrice professionale.

Il servizio ha per finalità l'integrazione scolastica degli alunni con disabilità visiva anche attraverso il coinvolgimento diretto delle famiglie, delle figure di supporto scolastico e parascolastico e agisce in condivisione con i servizi territoriali competenti e con professionisti esperti.

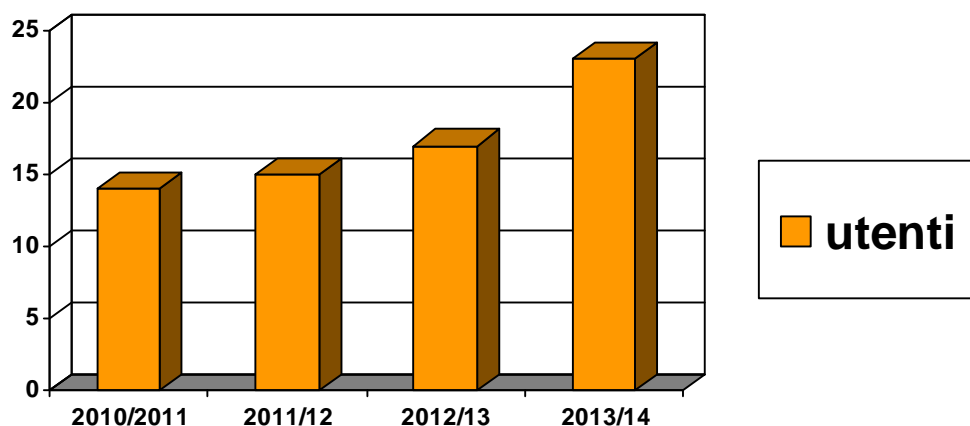
L'attività è supportata dalla produzione interna di testi scolastici e materiale didattico tattile per non vedenti e ipovedenti, attraverso l'apposita strumentazione per la stampa in Braille e altri strumenti tecnologici di proprietà di For.Ma.

Lo sviluppo del servizio avviene in sinergia con l'Assessorato provinciale competente (Politiche sociali e famiglia).

Per l'anno formativo 2013/14 sono 23 (17 nell'A.F. 2012/2013) gli utenti e le rispettive famiglie in carico al servizio.

Si riporta la distribuzione utenti afferenti al servizio tiflo-psico-pedagogico negli ultimi quattro anni formativi:

	2010/2011	2011/12	2012/13	2013/14
<b>utenti</b>	<b>14</b>	<b>15</b>	<b>17</b>	<b>23</b>



Le rete di collaborazione tecnico-scientifica ha incluso i seguenti Enti e Istituzioni:

- Servizio Disabili Sensoriali della Provincia di Venezia. Prestazione erogata: formazione agli operatori del settore Disabili Visivi
- Fondazione Robert Hollman di Padova (centro di consulenza e sostegno ai bambini disabili visivi). Processo condiviso: confronto su caso in carico da entrambe i servizi. Prestazione richiesta: aggiornamento
- Università degli Studi di Brescia. Collocazione con il Corso di Educatore Professionale di Mantova
- Università Cattolica di Brescia. Laboratorio disabilità visiva. Scienze della Formazione
- Università degli Studi di Padova. Master disabilità
- Provincia e U.I.C.I di Vicenza. Prestazione erogata: formazione e aggiornamento informatico. Prestazione richiesta: aggiornamento costruzione libri e materiale tattile
- Università degli Studi di Trieste, sede di Portogruaro. Prestazione erogata: Docenza nel Laboratorio di Minorazione Visiva
- Istituto per ciechi Configliachi di Padova. Prestazione erogata: formazione e aggiornamento informatico

- U.I.C.I di Mantova. Prestazione erogata: consulenza informatica e normativa
- ASL di Mantova, Ufficio protesica
- Centro Cervi, Centro di Consulenza, educazione e riabilitazione visiva ipovedenti presso A.O. Poma Mantova. Processo condiviso: confronto sull'acquisto di ausili specifici ingrandenti
- Biblioteca italiana per i ciechi di Monza (Dr. Paolo Graziani). Prestazione erogata: condivisione progetto Wintalbra (software avanzato per la trascrizione di testi in Braille)
- Territorio provinciale. Contatti con Scuole, Comuni, UONPIA come da mission del Servizio Tiflogico e Sensoriale.

#### 8.1.1 Servizio Disabili Sensoriali (valutazione per anno formativo)

La Provincia attua interventi a favore di disabili sensoriali, secondo gli obblighi ex art.12 Legge regionale 3/2008, al fine di sostenerli durante i percorsi scolastici e formativi. A partire dall'anno formativo 2011/2012, il servizio, rivolto a soggetti non vedenti, ipovedenti e audiolesi è stato affidato a For.Ma.

L'attività si sviluppa attraverso progetti individualizzati di supporto domiciliare e/o scolastico finalizzati a favorire l'autonomia personale, l'integrazione sociale e l'apprendimento didattico. For.Ma mette a disposizione personale adeguatamente preparato per l'assistenza scolastica e/o pomeridiana, per il quale è stato programmato e realizzato un percorso di formazione interno in collaborazione con il Centro Servizi Disabilità Sensoriali della Provincia di Venezia. Il servizio include l'erogazione di contributi per l'acquisto di materiali specifici.

Nell'anno 2013 il Servizio ha avuto in carico 38 (35 nel 2011/2012) disabili sensoriali.

Anno 2013				
Tipologia utenti	Numero utenti			
	Assistenz a domiciliare	Assistenza domiciliare e scolastica	Assistenza scolastica	Disabilità uditiva frequentanti istituto specializzato
Disabilità uditiva	15	4	1	2
Disabilità visiva	11	5		
<b>Totale utenti</b>	<b>38</b>			
<b>Totale ore</b>	<b>9.317</b>			

Sette maschi e otto femmine sono ipovedenti o ciechi. Tredici maschi e dieci femmine sono sordi/sordastri.

Sono 33 gli assistenti educativi impegnati nel servizio.

#### 8.4 LOMBARDIA ECCELLENTE - REGIONE LOMBARDIA

Progetto triennale 2010-2013 - *"Mantova, un territorio che accoglie"*: Concluso

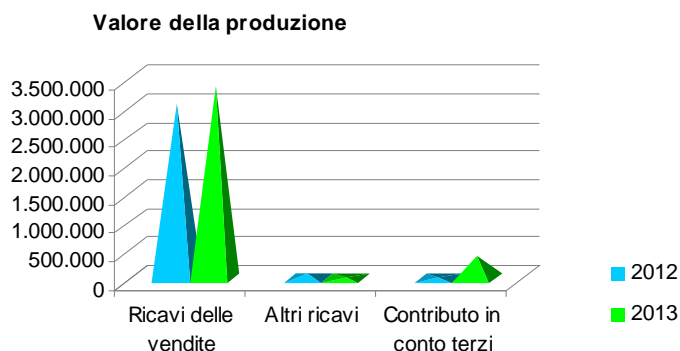
## D - RICLASSIFICAZIONE CONTO ECONOMICO

Riclassificare il conto economico (da bilancio civile in IV Direttiva CEE) significa calcolare il Valore Aggiunto determinato in anno di attività per poi indicarne le destinazioni.

### Calcolo del Valore Aggiunto Caratteristico Netto

Variazioni 2012-2013	2012	2013	Variazione in Euro	Variazione in percentuale
Ricavi dalle vendite	3.053.428,00	3.367.773,00	314.345,00	11,20%
Altri ricavi e proventi della gestione caratteristica	83.225,00	2.410,00	-80.815,00	-97,00%
Contributi in Conto d'esercizio per distacco personale da Provincia	14.580,00	384.158,00	369.578,00	2.535,00%
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>3.151.233,00</b>	<b>3.754.341,00</b>	<b>603.108,00</b>	<b>19,00%</b>
Costi per Materie Prime, sussidiarie, di consumo e di merci	67.096,00	101.548,00	34.452,00	51,40%
Costi per servizi	2.155.218,00	2.524.780,00	369.562,00	17,00%
Costi per godimento di beni di terzi	9.175,00	13.401,00	4.226,00	46,00%
Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	0,00	0,00%
Oneri diversi di gestione	22.314,00	55.447,00	33.133,00	148,50%
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>2.253.803,00</b>	<b>2.695.176,00</b>	<b>441.373,00</b>	<b>19,60%</b>
<b>VALORE AGGIUNTO CARATTERISTICO LORDO (1 - 2)</b>	<b>897.430,00</b>	<b>1.059.165,00</b>	<b>161.735,00</b>	<b>18,00%</b>
Componenti accessori	13.495,00	16.934,00	3.439,00	25,50%
Componenti straordinari	29.785,00	72.728,00	42.943,00	114,20%
<b>VALORE AGGIUNTO GLOBALE LORDO</b>	<b>910.925,00</b>	<b>1.076.099,00</b>	<b>165.174,00</b>	<b>18,00%</b>
Ammortamenti	20.256,00	80.123,00	30.057,00	60,00%
<b>VALORE AGGIUNTO CARATTERISTICO NETTO</b>	<b>890.669,00</b>	<b>995.976,00</b>	<b>135.117,00</b>	<b>16,00%</b>





Dal grafico sopra esposto si evince come il valore della produzione sia aumentato per quello che riguarda la voce "Ricavi delle vendite", sia diminuito per quello che riguarda la voce "Altri ricavi" e sia in forte aumento per quello che riguarda la voce "Contributo in conto terzi".

<b>Prospetto di Riparto del Valore Aggiunto Caratteristico Netto</b>			
	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>Variazione in percentuale</b>
Remunerazione Risorse Umane (dipendenti e non)	€ 469.403,00	479.446,00	<b>2,00%</b>
Remunerazione P. A. (imposte e tasse)	€ 191.800,00	200.053,00	<b>4,30%</b>
Utile che rimane in azienda	€ 229.441,00	243.749,00	<b>6,20%</b>
<b>Totale Ricchezza Distribuita</b>	<b>€ 890.644,00</b>	<b>€ 923.248,00</b>	<b>4,00%</b>

Dai valori consuntivi, e quindi effettivi, vediamo che il valore aggiunto creato viene destinato per la maggior parte alla remunerazione del personale di For.Ma.

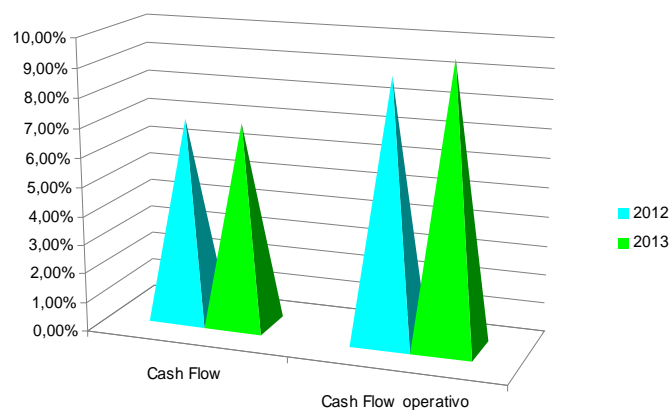
Indicatori Economici da Bilancio Riclassificato				
		2012	2013	Variazione
A.1	Liquidità	170%	143%	-16%
A.2	Incidenza R.U. su valore produzione	15%	13%	-14%
B.2.1	Rigidità degli impieghi	6%	7%	+10%
B.2.2	Esigibilità del passivo (rotazione dei crediti in giorni)	130%	183%	+53%
B.2.3	Disponibilità a breve	170%	143%	-16%
B.2.4	Autonomia finanziaria	16%	14%	-9%
	Risultato di esercizio	€ 229.441,00	€ 243.749,00	+2.955,00%
	Cash flow	7%	7%	0%
B.2.5	Cash flow operativo	8,91%	9,61%	+7,84%

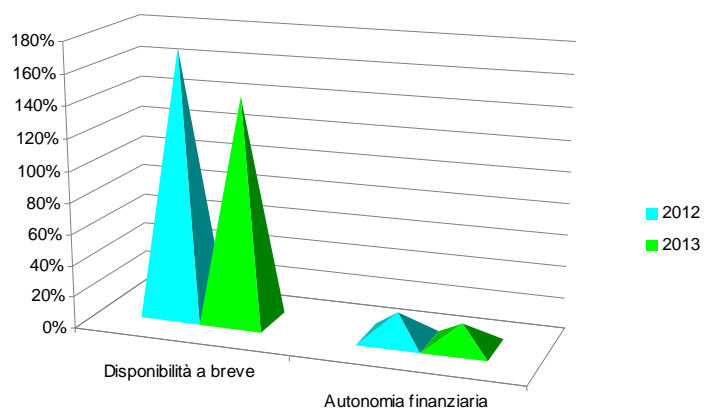
La situazione di cassa di For.Ma appare discreta.

L'indice di Liquidità (A.1) pari al 143% indica che la liquidità disponibile supera di 1,43 volte circa le necessità immediate. Nel 2012 il dato era positivo e nel 2013 rimane tale pur essendo in calo del 16% (prosegue il trend negativo iniziato già nel 2012 rispetto al 2011). L'indice di Disponibilità a breve (B.2.3) che evidenzia i flussi di cassa, ha registrato un ulteriore calo (anche tale indice era in calo nel 2012 rispetto al 2011). Potremmo interpretare tale situazione affermando che la disponibilità di cassa è in peggioramento sia per il lungo che per il breve periodo.

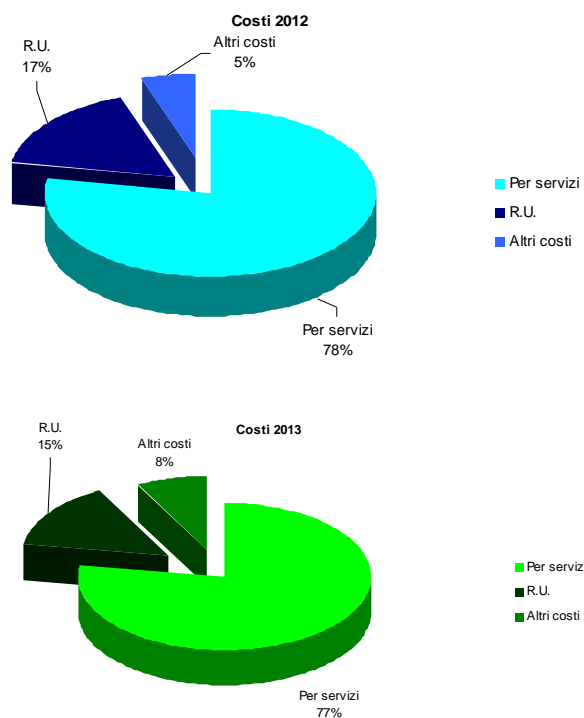
Si vede come l'autonomia finanziaria (B.2.4), che nel 2012 era pari al 16% e nel 2013 si attesta sul 14%, sia in calo. La strutturazione del Patrimonio e conseguente irrigidimento sono confermati da altri due indicatori: le passività a breve termine (che passa dal 130% al 183%) e la rigidità degli impieghi (dal 6% al 7%).

L'obiettivo di For.Ma non è il profitto ma deve operare in economicità. Tale vincolo è soddisfatto; l'Azienda chiude in utile entrambi gli esercizi. Nel 2012 il risultato di esercizio è pari allo 7% del fatturato, che rimane confermato nel 2013 (continua nel 2013 il mancato accantonamento di risorse per oneri futuri). Se, infine, si considera il cash flow operativo, ovvero si valuta la reale capacità di generare ricchezza (utile d'esercizio al lordo di accantonamenti ed ammortamenti) si nota che il dato migliora non solo a livello assoluto ma anche come trend tra i due esercizi.





Si vede ora il costo delle R.U. e la sua incidenza sul totale dei Costi di Produzione. Nel 2012 si attestava sul 17%, mentre nel 2013 cala al 13%. Anche i costi per servizi sono in leggero calo (78% nel 2012 contro un 77% nel 2013).



Di seguito è riportato il secondo gruppo di indici richiesti da Regione Lombardia, per monitorare la situazione economica.

AREA	INDICATORE ECONOMICO	2013 N° ore	
Attività	Totale Ore erogate dall'operatore	Corsi in DDIF	26.748
		Corsi Adulti disoccupati/occupati	4.556
		Stage in azienda	131.535
		Totale	162.839
Capacità produttiva	Contributi pubblici ricevuti/Totale entrate da formazione	€ 369.000,00/1.891.667	
Solidità	Oneri finanziari/Valore della produzione	1,97%	
Costi medi unitari	Costi della produzione/totale destinatari iscritti (solo DDIF)	€ 3.254.745/747	

Di seguito è riportato il terzo gruppo di indici richiesti da Regione Lombardia, per monitorare la situazione logistica.

<b>MANTOVA</b>			
<b>AREA</b>	<b>INDICATORE LOGISTICO</b>	<b>2012/13</b>	<b>2013/14</b>
adeguatezza spazi	superficie in metri quadri delle aule* per singolo allievo	1526,21 mq tot./tot. allievi 387 - in MEDIA per gruppi classe DDIF N.B. lo spazio delle aule deve avere queste dimensioni - non inferiore a 24 mq e comunque deve essere assicurato un rapporto di 1,20 mq. per ciascun allievo partecipante al corso di formazione (max 25 alunni per aula)	1638,21 mq tot./tot. allievi 393 - in MEDIA per gruppi classe DDIF N.B. lo spazio delle aule deve avere queste dimensioni - non inferiore a 24 mq e comunque deve essere assicurato un rapporto di 1,20 mq. per ciascun allievo partecipante al corso di formazione (max 25 alunni per aula)
adeguatezza di laboratori e digitalizzazione	superficie in metri quadri dei laboratori	1006,56 mq	1118,56 mq
	lavagne interattive multimediali/aule	10 lavagne su 15 aule	16 lavagne su 15 aule
	n.tablet/destinatari	0	0 - in fase di acquisto 104 tablet per 4 classi primo anno
<b>CASTIGLIONE DELLE STIVIERE</b>			
<b>AREA</b>	<b>INDICATORE LOGISTICO</b>	<b>2012/13</b>	<b>2013/14</b>
adeguatezza spazi	superficie in metri quadri delle aule per singolo allievo	1404,37 mq tot./ tot. allievi 349 - in MEDIA per gruppi classe DDIF N.B. lo spazio delle aule deve avere queste dimensioni - non inferiore a 24 mq e comunque deve essere assicurato un rapporto di 1,20 mq. per ciascun allievo partecipante al corso di formazione (max 25 alunni per aula)	1404,37 mq tot./ tot. allievi367 - in MEDIA per gruppi classe DDIF N.B. lo spazio delle aule deve avere queste dimensioni - non inferiore a 24 mq e comunque deve essere assicurato un rapporto di 1,20 mq. per ciascun allievo partecipante al corso di formazione (max 25 alunni per aula)
adeguatezza di laboratori e digitalizzazione	superficie in metri quadri dei laboratori	1125,72 mq	1125,72 mq
	lavagne interattive multimediali/aule	1 lavagna su 19 aule	1 lavagna su 19 aule
	n.tablet/destinatari	0	0

\*aule è stato concordato di considerare aule tutti gli spazi didattici (aule+ laboratori)

Si confrontano ora le previsioni fatte a fine 2013 con i dati effettivi di fine 2013

	<b>PREVISIONE 2013 inserire</b>	<b>DEFINITIVO 2013</b>	Differenza in Euro	Differenza %
TOTALE RICAVI TIPICI	€ 3.053.428,00	€ 3.367.773,00	€ 314.345,00	+10,29%
TOTALE RICAVI	€ 3.027.336,00	€ 3.772.655,00	€ 745.319,00	+24,62%
Costo materie prime	€ 67.096,00	€ 101.548,00	€ 34.452,00	+51,35%
Costo servizi	€ 602.576,15	€ 892.561,00	€ 243.043,10	+37,42
Costo prestatori	€ 1.505.700,08	€ 1.632.219,00	€ 126.518,92	+8,40
Costo personale	€ 469.403,00	€ 479.446,00	€ 10.043,00	+2,14%
Ammortamenti e svalutazioni	€ 50.066,00	€ 80.123,00	€ 30.057,00	+60,03%
Imposte e tasse	€ 191.800,00	€ 200.053,00	€ 8.253,00	+4,30%
Risultato ante tax	€ 421.241,02	€ 443.802,00	€ 22.560,98	+5,36%
Utile/perdita	€ 229.441,00	€ 243.749,00	€ 14.308,00	+6,24%

Il valore della produzione, per quello che riguarda i ricavi tipici, è migliorato rispetto alle previsioni, ma anche il dato sul totale dei ricavi è migliorato. I costi per materie prime sono aumentati in modo considerevole così come i costi per servizi sono aumentati.

Per quello che riguarda i costi per R.U. interne sono aumentati, anche se in misura minima, così come i costi per i prestatori sono aumentati.

## Previsioni economico finanziarie per il biennio 2014/2015

	2014	2015
Ricavi delle vendite e prestazioni	€ 3.001.459,00	€ 2.385.000,00
Altri ricavi e proventi	€ 243.200,00	€ 346.000,00
<b>Valore della produzione</b>	<b>€ 3.244.659,00</b>	<b>€ 2.731.000,00</b>
Costo per materie prime	€ 265.000,00	€ 264.500,00
Costo per servizi	€ 421.000,00	€ 371.000,00
Costo per godimento beni terzi	€ 20.000,00	€ 20.000,00
Costo prestatori	€ 1.775.000,00	€ 1.030.000,00
Costo del personale	€ 625.000,00	€ 920.000,00
Amm. e svalutazioni	€ 100.000,00	€ 100.000,00
Oneri diversi di gestione	€ 20.000,00	€ 20.000,00
Accantonamenti	€ 0,00	€ 0,00
<b>Costi della produzione</b>	<b>€ 3.226.000,00</b>	<b>€ 2.725.500,00</b>
<b>Margine operativo lordo</b>	<b>€ 18.659,00</b>	<b>€ 5.500,00</b>
Interessi passivi e oneri finanziari	€ 0,00	€ 0,00
Interessi attivi e proventi finanziari	€ 16.934,00	€ 13.495,00
Oneri straordinari	€ 89.662,00	€ 43.280,00
Proventi straordinari	€ 72.728,00	€ 29.785,00
Risultato prima delle imposte	€ 18.659,00	€ 5.500,00
Imposte	€ 10.000,00	€ 2.500,00
<b>Utile esercizio</b>	<b>€ 8.659,00</b>	<b>€ 3.000,00</b>
<b>Cash Flow</b>	<b>€ 0,28</b>	<b>€ 0,12</b>