



FOR.MA.

RELAZIONE DEL CDA AL
BILANCIO 2023

Premessa

Il bilancio 2023 chiude con un utile di esercizio di € 9.104,99, con un totale ricavi pari a € 4.130.817,10. I ricavi sono trainati da una forte programmazione Regionale.

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	ANNO 2023
€ 4.237.982,49	€ 4.433.491,03	€ 4.688.657,59	€ 3.991.899,15	€ 4.206.699,92	€ 4.100.000,81	€ 4.130.817,10

Il risultato di esercizio è leggermente aumentato rispetto al 2022. Dopo la pandemia, le attività sono riprese, pur con andamento anomalo. L'area Ddif è sostanzialmente stabile, non si sono ancora valorizzati i risultati da PNRR in quanto non ancora rendicontati. Sono incrementate le aree: utenze speciali, ricavi diversi, servizi al lavoro, le aree in diminuzione sono quelle dei progetti speciali. Fra i principali committenti si segnalano: Regione, Provincia, Privati.

ANALISI DELLE ENTRATE

Principali committenti di Forma

Committenti	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Regione	€ 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%)	€ 3.319.904,84 (80,37%)
Provincia	€ 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%)	€ 296.880,64 (7,19%)
Altri pubblici (Comuni, Piani di zona, Ministeri, Ats Valpadana)	€ 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%)	€ 221.380,71 (5,36%)
Privati	€ 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%)	€ 247.070,11 (5,98%)
Fondazioni (attraverso altri promotori)	€ 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%)	€ 45.580,80 (1,10%)
Totale	€ 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	€ 4.130.817,10

Il principale committente di For.Ma è Regione Lombardia con l'80,37% delle entrate nel 2023 a suo carico, incrementato rispetto al 2022, in misura notevolmente inferiore: Provincia di Mantova, Privati, altri pubblici.

ANALISI DEI COSTI

Voci di costo	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	Anno 2023 importo in €	Anno 2023 % sul totale dei costi
Personale	€ 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	75,84	€ 3.033.744,92	73,60
Ammortamenti	€ 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	€ 65.269,20	1,58
Spese generali	€ 896.632,35	21,23	€ 979.675,02	23,25	€ 768.273,80	20,12	€ 654.338,29	15,82	€ 506.721,99	12,41	€ 660.955,05	16,04
Spese di struttura	€ 382.199,39	9,05	€ 309.093,77	7,34	€ 212.646,44	5,57	€ 396.299,40	9,58	€ 410.791,53	10,06	€ 361.742,94	8,78
Totale	€ 4.222.603,66	100,00	€ 4.213.100,54	100,00	€ 3.818.386,45	100,00	€ 4.135.327,54	100,00	€ 4.083.799,33	100,00	€ 4.121.712,11	100,00

Nell'erogazione dei servizi l'azienda nel 2023 ha avuto in organico 54 persone, di cui 2 lavoratori interinali, 51 a tempo indeterminato e 1 a tempo determinato, oltre una serie di prestatori liberi professionisti.

Nel corso del 2023 il costo del personale è stato di € 3.033.744,92 di cui: costo del personale dipendente pari ad € 2.030.352,34 e costo prestatori e collaboratori occasionali € 1.003.392,58.

La struttura opera sulla base del sistema qualità Iso 9001 e delle norme di accreditamento della Regione Lombardia. Si è operato per le verifiche qualità e accreditamento, con avvenuta ri-certificazione a febbraio 2023, al fine di:

- MANTENERE LA CERTIFICAZIONE ISO 9001;
- ALLINEAMENTO DELLE PROCEDURE ALLA LUCE DEL D.LGS. 231/01 E SUE SUCCESSIVE MODIFICHE/INTEGRAZIONI;
- MANTENIMENTO DELL'ACCREDITAMENTO ENTI PRESSO REGIONE LOMBARDIA.

Tutti gli obiettivi prefissati sono stati raggiunti ottenendo il rinnovo del certificato qualità e dell'accREDITamento in Regione Lombardia.

Il Consiglio di Amministrazione propone di portare il risultato di esercizio 2023 totalmente a Fondo di riserva legale.

La Presidente

Avv. Roberta Gaburri

