

AGENZIA PROVINCIALE PER L'ORIENTAMENTO, IL LAVORO E LA FORMAZIONE DI PAVIA

PIANO PROGRAMMA ANNO 2023 BILANCIO PREVISIONALE 2023-2025 & PIANO DEGLI INVESTIMENTI 2023-2025 DI CUI AL PIANO STRATEGICO 2022 - 2026

(ART. 26 STATUTO)

LE NORMATIVE REGIONALI DI RIFERIMENTO

Normativa percorsi di Istruzione e Formazione Professionale (IeFP):

1. L.R. n° 19 del 6 agosto 2007, “Norme sul sistema educativo di istruzione e formazione della Regione Lombardia” e successive modifiche e integrazioni;
2. D.D.G. n. 9798 del 24 ottobre 2011 - “Recepimento delle aree professionali ai sensi dell’accordo in conferenza unificata del 27.07.11 e degli standard formativi minimi di apprendimento, dei modelli di attestazione finale e intermedia e delle figure del repertorio nazionale dell’offerta IeFP”;
3. D.g.r. n. IX/2412 del 26.10.2011 “Procedure e requisiti per l’accreditamento degli operatori pubblici e privati per l’erogazione dei servizi di istruzione e Formazione professionale nonché dei servizi per il lavoro”;
4. D.D.U.O. n. 1319 del 22.02.2012 - “Modifiche ed integrazioni al “Manuale Operatore” di cui all’allegato 1 del d.d.u.o. n. 3637 del 21 aprile 2011”;
5. D.d.g. n. 9749 del 31 ottobre 2012 - Approvazione dei requisiti e delle modalità operative per la richiesta di iscrizione all’albo regionale degli accreditati per i servizi di Istruzione e Formazione Professionale – sezione B e all’albo regionale degli accreditati per i Servizi al Lavoro in attuazione della D.g.r. n. IX/2412 del 26.10.2011;
6. D.D.G. n. 10187 del 13 novembre 2012 – Approvazione dei requisiti e delle modalità operative per la richiesta di iscrizione all’albo regionale degli accreditati per i servizi di Istruzione e Formazione Professionale – Sezione A in attuazione della D.g.r. n. IX/2412 del 26.10.2011;
7. Decreto n. 12049 del 12.12.2012” Aggiornamento repertorio Offerta di istruzione e Formazione Professionale di secondo ciclo e integrazione del quadro degli standard formativi minimi di apprendimento del sistema IeFP.”;
8. Decreto n.12550 del 20.12.2013 “Approvazione delle indicazioni regionali per l’Offerta formativa dei percorsi di Istruzione e Formazione Professionale di secondo ciclo”;
9. D.g.r. n. X/825 del 25/10/2013 “Nuovi Indirizzi Regionali in Materia di Tirocini”;
10. Decreto n. 7214 del 28/07/2014 “Approvazione procedure, disposizioni, adempimenti specifici di standard formativi minimi di apprendimento, relativi all’offerta formativa di IeFP di secondo ciclo della Regione Lombardia in attuazione del D.D.U.O. n. 12250 del 20/12/2013;
11. Decreto n. 6643 del 04/08/2015 – “Aggiornamento del repertorio dell’offerta di IeFP e integrazione del quadro degli standard formativi minimi di apprendimento del sistema IeFP Regione Lombardia” e relativi allegati;
12. L.R. n. 30 del 05/10/2015- “Qualità, innovazione ed internazionalizzazione nei sistemi di istruzione, formazione e lavoro in Lombardia. Modifiche alle ll.rr. 19/2007 sul sistema di istruzione e formazione e 22/2006 sul mercato del lavoro”;
13. D.G.R. n. 4676 del 23.12.2015 “Disciplina dei profili normativi dell’apprendistato”;
14. Deliberazione n. 7763 del 17.01.2018 –Indirizzi regionali in materia di tirocini;
15. Decreto n. 16110 del 8.11.2019 repertorio di istruzione e formazione professionale – recepimento dell’accordo relativo all’integrazione e modifica del repertorio nazionale delle figure nazionali di riferimento per le qualifiche e i diplomi professionali, degli standard minimi formativi relativi alle competenze di base e dei modelli di attestazione intermedia e finale dei percorsi di istruzione e formazione professionale, approvato in conferenza stato- regioni il 1° agosto 2019 Allegati 1-2-3-4-5-6-7;

16. D.G.R. n. XI/5227 del 13 settembre 2021, “Incremento del valore massimo delle doti istruzione e formazione professionale – a.f. 2021/2022”;
17. Deliberazione n. 6599 del 30.06.2022 “Programmazione del sistema di istruzione e formazione professionale 2022/23” e Allegato A;
18. Deliberazione n. 6635 del 4.07.2022 - Approvazione del documento di programmazione regionale dell’Offerta Formativa “Sistema Duale” di Regione Lombardia finanziata a valere sul PNRR missione 5 componente1 investimento1.4;
19. Deliberazione n. 6851 del 2/08/2022 – Approvazione delle linee di intervento e delle azioni del sistema di IeFP a valere sul PNRR “Sistema Duale” e ulteriori interventi complementari per l’A.F. 2022/23 con Allegato A;
20. Decreto n. 12779 del 9.09.2022 - Determinazione del budget delle Istituzioni Formative (accreditate alla sezione A ai sensi del D.D.G. 10187/2012 e s.m.i.) per la fruizione dell’offerta formativa dei percorsi del sistema regionale di IeFP A.F. 2022/23 con Allegati A, B, C e D;
21. Decreto n. 12989 del 14.09.2022 - Determinazione del budget delle Istituzioni Formative (accreditate alla sezione A ai sensi del D.D.G. 10187/2012 e s.m.i.) a valere sul PNRR M5 C1 “Investimento Sistema Duale” A.F. 2022/23 con allegati A e B;
22. Circolare del Ministero della salute n.37615 del 3.08.2022 “Aggiornamento delle modalità di gestione dei casi e dei contatti stretti di caso COVID-19”;
23. Indicazioni strategiche ad interim per *preparedness* e *readiness* ai fini di mitigazione delle infezioni da SARS-CoV-2 in ambito scolastico (a.s. 2022 -2023) Ministero della Salute e Ministero dell’Istruzione del 5.08.2022;
24. Nota del Ministero dell’Istruzione n. 1998 del 19.08.2022 “Contrasto alla diffusione del contagio da COVID-19 in ambito scolastico. Riferimenti tecnici e normativi per l’avvio dell’a.s. 2022/2023”;
25. Vademecum Ministero Salute e del ministero dell’Istruzione del 28.08.2022 - Indicazioni ai fini della mitigazione degli effetti delle infezioni da Sars-CoV-2 nel sistema educativo di istruzione e di formazione per l’anno scolastico 2022 -2023;
26. Nota ATS Pavia del 1.09.2022 -indicazioni ad interim per la gestione di casi sospetti e confermati e dei contatti stretti di caso covid-19 nel contesto scolastico.

Normativa Servizi al Lavoro – solidarietà sociale, disabilità e pari opportunità

27. L.R. n° 22 del 28 settembre 2006, “*Il mercato del lavoro in Lombardia*”;
28. D.g.r. n. 2412 del 26.10.2011 – “Procedure e requisiti per l’accreditamento degli operatori pubblici e privati per erogazione dei servizi di Istruzione e Formazione professionale nonché dei servizi per il lavoro”;
29. D.Lgs. 81 del 15/06/2015 “Disciplina organica dei contratti di lavoro e revisione della normativa in tema di mansioni, a norma dell’articolo 1, comma 7, della legge 10 dicembre 2014, n. 183”;
30. Decreto Interministeriale Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali del 12/10/2015 “Definizione degli standard formativi dell’apprendistato e criteri generali per la realizzazione dei percorsi di apprendistato”
31. Decreto n. 11053 del 9/12/2015 – “Aggiornamento della metodologia di calcolo del costo standard e degli standard minimi dei servizi al lavoro;
32. Decreto n. 16929 del 22.12.2017 approvazione degli esiti della manifestazione d’interesse rivolta agli operatori accreditati ai servizi per il lavoro in attuazione dell’avviso approvato con d.d.s. n.15709/2017

33. Decreto n.19738 del 24.12.2018 “Approvazione Avviso per l’attuazione dell’iniziativa Garanzia Giovani Fase II” con Allegato A Avviso;
34. Decreto n. 1038 del 29.01.2019 “Approvazione avviso per l’attuazione dell’iniziativa Garanzia Giovani Fase II in Lombardia” di cui al d.d.g.n. 19738/2018. 1° rimodulazione;
35. Decreto n. 6035 del 30/04/2019 “Approvazione avviso per l’attuazione dell’iniziativa Garanzia Giovani Fase II in Lombardia – di cui al DDGN 19738/2018 II Rimodulazione”;
36. Decreto n. 16600 del 29/12/2020 Approvazione avviso “Garanzia Giovani formazione rafforzata” complementare all’avviso multi misura in attuazione dell’iniziativa garanzia giovani fase II in Lombardia;
37. Decreto 152 del 11/01/2021 “Approvazione dell’avviso per l’attivazione di nuove misure per la realizzazione di interventi di accompagnamento sociale a favore delle persone sottoposte a provvedimenti dell’autorità giudiziaria e loro famiglie – anno 2021 in attuazione della dgr n. 3955/2020”;
38. D.D.S.23/04/2021 n. 5577 “Approvazione graduatoria dei progetti presentati in relazione all’avviso pubblico per l’attivazione di nuove misure per la realizzazione di interventi di accompagnamento sociale a favore delle persone sottoposte a provvedimenti dell’autorità giudiziaria e loro famiglie – anno 2021 ex d.d.s. 52/2021;
39. Decreto 6355 del 13/05/2021” Modifica e integrazione del d.d.s. 5577/21 e scorrimento della graduatoria approvata relativa all’avviso pubblico per l’attivazione di nuove misure per la realizzazione di interventi di accompagnamento sociale a favore delle persone sottoposte a provvedimenti dell’autorità giudiziaria e loro famiglie – anno 2021 – d.d.s. 52/2021;
40. Decreto 6316 del 12/05/2021 Avviso Dote Unica Lavoro fase quarta – attuazione della d.g.r.n. n. 4652 del 3 maggio 2021 “determinazioni relative alla dote unica lavoro fase IV a valere sul fondo di sviluppo coesione (FSC) – d.g.r. n. 3470 del 05/08/2020;
41. Provincia di Pavia - Determinazione dirigenziale n. 701 del 21/07/2021 – U.O. Servizi per l’impiego – Piano Provinciale per l’attuazione di interventi a sostegno delle iniziative in favore dell’inserimento lavorativo delle persone disabili – Fondi Regionali L.R. 13/03;
42. Decreto 7480 del 27/05/2022 “Approvazione Avviso per la prima fase di attuazione in Regione Lombardia del programma Garanzia Occupabilità dei Lavoratori – GOL- attuazione DGR 6427 del 23/05/2022;
43. Decreto 8448 del 15/06/2022 P OR FSE 2014-2020 - ASSE II – proroga onerosa del termine per gli interventi di cui alla d.g.r. n. 3955/2020 “Nuove misure per la realizzazione di interventi di accompagnamento sociale a favore delle persone sottoposte a provvedimenti dell’autorità giudiziaria (adulti e minori) e delle loro famiglie - anno 2021”. invito a presentare un piano di aggiornamento degli interventi;
44. Decreto 10197 del 13/07/2022 Aggiornamento Avviso per la prima fase di attuazione in Regione Lombardia del programma Garanzia Occupabilità dei Lavoratori – GOL di cui al D.D.U.O. n. 7480 del 27/05/2022;
45. Decreto 10546 del 19/07/2022 approvazione della manifestazione di interesse per la partecipazione alla partnership del progetto regionale “incubatori di comunità 2- la possibilità di una alternativa” per l’implementazione degli interventi per la presa in carico delle persone sottoposte a provvedimenti dell’autorità giudiziaria in situazione di fragilità - d.g.r.6710 del 18 luglio 2022;
46. Decreto 10740 del 21/07/2022 POR FSE 2014-2020 - ASSE II – approvazione dei piani presentati per la proroga onerosa degli interventi di cui alla d.g.r. n. 3955/2020 “nuove misure per la realizzazione di interventi di accompagnamento sociale a favore delle persone sottoposte a provvedimenti dell’autorità giudiziaria (adulti e minori) e delle loro famiglie - anno 2021”. d.d.s. 8448/2022;

47. Decreto 12965 del 14/09/2022 approvazione esiti valutazione istanze presentate in risposta alla manifestazione di interesse di cui al decreto n. 10546/2022 “approvazione della manifestazione di interesse per la partecipazione alla partnership del progetto regionale “incubatori di comunità 2- la possibilità di una alternativa” per l’implementazione degli interventi per la presa in carico delle persone sottoposte a provvedimenti dell’autorita’ giudiziaria in situazione di fragilità - d.g.r.6710 del 18 luglio 2022”;
48. Decreto 14160 del 04/10/2022 Aggiornamento Avviso per la prima fase di attuazione in Regione Lombardia del programma Garanzia Occupabilità dei Lavoratori – GOL di cui al D.D.U.O. n. 7480 del 27/05/2022 e ss.mm.ii.;
49. Decreto 14647 del 13/10/2022 rettifica Decreto n. 14160 del 04/10/22 Aggiornamento Avviso per la prima fase di attuazione in Regione Lombardia del programma Garanzia Occupabilità dei Lavoratori – GOL di cui al D.D.U.O. n. 7480 del 27/05/2022 e ss.mm.ii..

PREMESSA

Il Piano Programma presenta le attività formative ed i servizi che l’Agenzia Provinciale per l’Orientamento, il Lavoro e la Formazione (APOLF) intende realizzare nell’anno 2023 nonché gli Investimenti in esecuzione del Piano Strategico dell’Azienda 2022 – 2026 approvato dal CdA in data 29.04.2022 e presentato ai Soci in data 10.05.2022; **investimenti che sono stati oggetto di parziale rimodulazione, con apposita seduta del CdA del 21.10.2022 in relazione agli obiettivi di cui alla presente programmazione triennale, secondo una calendarizzazione puntuale e strategica nonché utile al fine di favorire la ripresa di un pieno equilibrio aziendale nel medio periodo, grazie a tali investimenti, con risultati migliorativi rispetto a quanto riportato originariamente nel Piano Strategico di cui sopra.**

Le diverse attività, presentate in modo articolato per Aree di intervento, si realizzano in una logica unitaria di settore, in forma integrata e sinergica, al fine di ottimizzare i risultati da conseguire.

PROGETTI IN COLLABORAZIONE CON IL COMUNE DI PAVIA

APOLF in quanto ente del Comune di Pavia contribuisce al raggiungimento di obiettivi che sono strategici per il territorio dal punto di vista dell’inclusione sociale, sia di giovani che di adulti, con la finalità del contrasto al disagio sociale anche attraverso la realizzazione di progetti di inserimento socio-lavorativo.

Elenchiamo di seguito i principali progetti (presentati in dettaglio nel seguito della relazione):

- Dallo SFA ad Apolf
- A.L.I. Autonomia Lavoro Integrazione,
- Progetto Formativo integrato “Family Group Conference”
- Progetto “Coordinamento anti-dipendenze e disagio giovanile.

Altre collaborazioni

- Progetto Pavia Città d’Acqua
- Insieme con CUrA
- Apolf aderisce all’Accordo di programma per la realizzazione del Piano di Zona Sociale 21/23

PROGETTI IN COLLABORAZIONE CON LA PROVINCIA DI PAVIA

APOLF in quanto ente partecipato dalla Provincia di Pavia, attraverso lo strumento dell’accreditamento di Regione Lombardia per i servizi al lavoro, contribuisce al raggiungimento degli obiettivi strategici di incontro domanda offerta di lavoro sul territorio della provincia anche attraverso gli strumenti di Regione Lombardia, quali Dote Unica Lavoro e Garanzia Giovani.

La collaborazione con la Provincia si estrinseca anche attraverso la valorizzazione delle seguenti attività (presentate in dettaglio nel seguito della relazione):

- Piano provinciale disabili,
- Formazione di apprendistato professionalizzante.
- Garanzia Occupabilità Lavoratori

PERCORSI DI ISTRUZIONE E FORMAZIONE PROFESSIONALE - IEFP

I percorsi di Istruzione e Formazione Professionale sono rivolti a studenti che hanno concluso la Scuola Secondaria di Primo Grado.

Al termine del percorso triennale e al superamento dell'esame finale, viene rilasciato un Attestato di Qualifica di Formazione Professionale di III livello EQF (assolvendo anche all'obbligo d'istruzione).

A prosecuzione del percorso formativo triennale è previsto un quarto anno con il rilascio di un Diploma Tecnico Professionale (IV Livello EQF).

I PERCORSI TRIENNALI prevedono le seguenti figure professionali:

1. Operatore della Ristorazione - Preparazione degli alimenti e allestimento piatti

Le competenze caratterizzanti l'indirizzo sono funzionali all'operatività nel settore della ristorazione; nello specifico la qualificazione nell'applicazione e utilizzo di metodologie di base, di strumenti e di informazioni consentono la preparazione dei pasti e l'allestimento dei piatti secondo gli standard di qualità e nel rispetto delle norme igienico sanitarie.

2. Operatore della Ristorazione – Allestimento sala e somministrazione piatti e bevande

Le competenze caratterizzanti l'indirizzo sono funzionali all'operatività nell'ambito del servizio di sala e di bar; nello specifico consentono lo svolgimento di attività relative all'allestimento sala, servizi ai tavoli e somministrazione bevande secondo gli standard di qualità e nel rispetto delle norme igienico sanitarie.

3. Operatore delle produzioni alimentari – Lavorazione e produzione di pasticceria, pasta e prodotti da forno

L'operatore interviene, a livello esecutivo, nel processo lavorativo di produzione e trasformazione alimentare con autonomia e responsabilità limitate a ciò che prevedono le procedure e le metodiche della sua operatività. La qualificazione nell'applicazione/utilizzo di metodologie di base, di strumenti e di informazioni gli consentono di svolgere attività relative alla trasformazione alimentare all'interno del processo di produzione di pasticceria, pasta e prodotti da forno.

Certificazione conseguita: *Qualifica di Formazione Professionale*

Validità: *rilasciato dalla Regione Lombardia ha valore su tutto il territorio nazionale*

PERCORSI PERSONALIZZATI PER ALLIEVI DISABILI

I Percorsi Personalizzati per Allievi Disabili sono percorsi formativi, che mirano alla formazione di giovani che, per natura e caratteristiche della disabilità, non sarebbero nelle condizioni di raggiungere agevolmente il successo formativo all'interno dei normali percorsi di istruzione e formazione professionale. Sono rivolti a sviluppare capacità cognitive, conoscenze e competenze professionali nonché a favorire l'inserimento socio lavorativo e garantiscono l'assolvimento del diritto-dovere di istruzione e formazione professionale.

PERCORSI DI QUARTO ANNO

Il percorso di quarto anno fa parte del sistema di IFP regionale nel rispetto della centralità della formazione della persona, attraverso la valorizzazione e lo sviluppo di tutte le sue potenzialità, nella prospettiva di rafforzamento della crescita e dell'occupazione dei giovani.

Sono previsti 3 profili:

- Tecnico di Cucina
- Tecnico dei Servizi di Sala Bar
- Tecnico delle produzioni alimentari – Lavorazione e produzione di pasticceria, pasta e prodotti da forno

Certificazione conseguita: *Diploma Professionale di tecnico*

Validità: *rilasciato dalla Regione Lombardia ha valore su tutto il territorio nazionale*

Nell'anno formativo 2022/23 sono stati avviati 19 percorsi di Istruzione e Formazione Professionale dettagliati nella seguente tabella:

N. Classi	Annualità	Indirizzi	N. Alunni iscritti	N. Alunni con possibile dote	N. Alunni con sostegno
4	Prime	Preparazione degli alimenti e allestimento piatti Allestimento sala e somministrazione piatti e bevande Lavorazione e produzione di pasticceria, pasta e prodotti da forno	81	80	18
5	Seconde	Preparazione degli alimenti e allestimento piatti Allestimento sala e somministrazione piatti e bevande Lavorazione e produzione di pasticceria, pasta e prodotti da forno	102	101	17
4	Terze	Preparazione degli alimenti e allestimento piatti Allestimento sala e somministrazione piatti e bevande Lavorazione e produzione di pasticceria, pasta e prodotti da forno	71	71	13
3	Personalizzati	Allievi con disabilità Preparazione degli alimenti e allestimento piatti	17	17	17
3	Quarte	Tecnico di cucina Tecnico dei servizi sala bar Tecnico delle produzioni alimentari	50	50	9
Percorsi in apprendistato					
	Seconda e Terze	Nei tre indirizzi	2	2	
	Quarta	Nei tre indirizzi	1	1	
19	<i>Totale Allievi</i>		324	322	74

Nell'anno formativo in corso si è registrato un calo delle iscrizioni nelle classi prime; infatti, sono state avviate 4 prime annualità, anche nelle classi terze si è registrata una maggiore dispersione che ha determinato la costituzione di 4 classi rispetto alle 5 classi tradizionali.

All'interno dei corsi sono presenti oltre agli alunni con disabilità certificata che usufruiscono dell'attività di sostegno anche ragazzi con disturbi specifici di apprendimento (DSA, BES); diversi alunni inoltre non hanno una certificazione, ma presentano una fragilità non inferiore ai coetanei con diagnosi e sono bisognosi di attività integrative di supporto e accoglienza. Elemento che contraddistingue le iscrizioni nella Formazione Professionale è la presenza di allievi con difficoltà relazionali e di apprendimento, per i quali è necessario un

supporto metodologico e/o psicologico, situazione che richiede all'agenzia la necessità di dotarsi di formatori con competenze specifiche per l'attività di sostegno.

Particolare attenzione viene data all'alternanza scuola-lavoro in azienda per i ragazzi delle classi 2^a, 3^a e 4^a, per i quali ogni anno Apolf stipula oltre 252 convenzioni con aziende del territorio Provinciale, Regionale e in alcuni casi Nazionale nel settore della ristorazione e delle produzioni alimentari, gli stage vengono realizzati in stretto raccordo con le aziende che diventano spesso potenziali datori di lavoro dei nostri alunni.

Caratteristiche tecniche organizzative e contenuti

I percorsi di Istruzione e Formazione Professionale sono rivolti a studenti che hanno concluso la Scuola Secondaria di Primo Grado; per ogni anno è previsto un monte ore formativo pari 990 ore per il triennio e 1015 per il quarto anno i cui risultati di apprendimento vengono declinati in:

- Competenze culturali di base: comunicazione, linguistica, storico – geografico -giuridico ed economica, matematica scientifico- tecnologica, digitale e di cittadinanza;
- Competenze tecnico-professionali: specifiche, ricorsive e comuni caratterizzanti il contenuto della figura nazionale di indirizzo. In tale ambito si inserisce l'alternanza scuola lavoro presso aziende del settore a partire dalla seconda annualità.

L'agenzia è impegnata in una continua attività di sperimentazione e di ricerca di approcci metodologici che permettano il miglioramento dei processi di apprendimento degli allievi. Il compito dell'ente è quello di offrire azioni concrete che innovino le pratiche organizzative e didattiche favorendo la qualità degli interventi formativi, sostenendo il successo formativo, sviluppando la creatività, l'intraprendenza e l'autopromozione negli allievi nell'ottica di facilitare e promuovere l'inserimento lavorativo.

SISTEMA DUALE A VALERE SUL PNRR

Regione Lombardia ha approvato la struttura del sistema di Istruzione e Formazione Professionale in relazione al PNRR, che prevede la Misura del Sistema Duale nell'ambito della Missione 5, Componente 1, Investimento 1.4 perseguendo le seguenti direttrici d'intervento:

- Favorire l'ampliamento dell'offerta formativa duale e dell'apprendistato di I livello, attraverso il coinvolgimento di platee di destinatari più ampie, come giovani adulti e fasce di studenti con particolari problemi di fragilità;
- Potenziamento dell'alternanza, in modo strutturale, già a partire dai percorsi di prima annualità. Il duale costituisce pertanto la modalità privilegiata di formazione dei giovani;
- Prevedere azioni di contrasto alla dispersione scolastica e limitare l'abbandono attraverso percorsi flessibili, interventi di supporto psicologico e motivazionale, attività di riallineamento e di sostegno di gruppo e individuali.

Regione Lombardia ha approvato per le Istituzioni Formative i budget PNRR per Interventi integrativi a favore dei target fragili e per i percorsi individuali aggiuntivi all'offerta formativa.

In applicazione della nuova programmazione PNRR di Regione Lombardia, anche se ancora in attesa dei relativi Avvisi Regionali per la fruizione dell'offerta formativa, Apolf ha previsto una organizzazione didattica che prevede di utilizzare il budget dedicato con le seguenti attività integrative:

- Per le classi prime l'alternanza scuola-lavoro simulata, come prima esperienza di apprendimento pratico e in un'ottica di propedeuticità al tirocinio in azienda;
 - Ampliamento del monte ore di alternanza scuola lavoro per le classi seconde nel rispetto delle percentuali previste dal sistema duale;
 - Interventi integrativi, finalizzati a sostenere la frequenza alle attività formative degli studenti, prevedendo: attività di counseling (max 12 ore per studente), servizio di tutoraggio individuale o di gruppo e infine interventi di formazione individualizzata al fine di favorire il successo formativo.
- Come sopra esposto R.L. ha previsto per tali interventi uno specifico finanziamento per ogni Istituzione Formativa.

APPRENDISTATO DI QUALIFICA E DIPLOMA PROFESSIONALE ai sensi dell'art. 43 D. Lgs. 81/2015

R.L. prevede di finanziare a valere sul PNRR i percorsi di apprendistato di 1° livello, in quanto la valorizzazione dei percorsi in apprendistato di primo livello è un elemento centrale dell'intero sistema lombardo e del Piano Nazionale Nuove Competenze. I percorsi formativi sono rivolti a giovani assunti con un contratto di apprendistato di 1° livello, finalizzato all'acquisizione della qualifica professionale e del diploma professionale.

APOLF a partire da settembre 2022 ha già avviato 3 percorsi di apprendistato di I livello.

ISTRUZIONE E FORMAZIONE TECNICA SUPERIORE - IFTS

Per l'annualità 2022/23 Apolf intende realizzare il percorso IFTS attraverso la modalità dell'apprendistato, il cui l'avviso pubblico per la realizzazione dell'offerta formativa apprendistato non è stato ancora pubblicato da Regione Lombardia, in fase di completamento come da comunicazione pervenuta.

La scelta è stata quella di promuovere la diffusione dell'apprendistato, quale strumento centrale per la realizzazione del modello di apprendimento duale, fondato sulla forte integrazione tra formazione e lavoro.

L'apprendistato sarà finalizzato al conseguimento del certificato di specializzazione tecnica superiore (IFTS): Tecniche di progettazione e realizzazione di processi artigianali e di trasformazione agroalimentare con produzioni tipiche del territorio e della tradizione enogastronomica.

L'articolazione del percorso formativo per singolo studente prevede:

- contratto di assunzione in apprendistato ex art 43 D.lgs. 81/2015
- periodi di formazione interna, svolti sul posto di lavoro;
- periodo di formazione esterna svolti presso l'Istituzione Formativa - Apolf, che verrà strutturata in modo personalizzato, secondo le esigenze lavorative e formative.

Il Progetto prevede la sottoscrizione di una Associazione Temporanea di Scopo (ATS) con Apolf con quale capofila e un partenariato consolidato: Istituto Professionale Statale Cossa di Pavia, Università degli Studi di Pavia, PaviaSviluppo, Slow Food, Associazione Cuochi di Pavia, Imprese e Associazioni di categoria,

A conclusione del percorso, a seguito del superamento degli esami finali verrà rilasciato da Regione Lombardia il Certificato di Specializzazione Tecnica Superiore valido sul territorio nazionale ed europeo (Livello Europeo IV).

PROGETTI REALIZZATI in AMBITO IeFP

Progetto “Il gusto del futuro” Promosso da Andriani S.p.A. Società Benefit impegnata nell’ambito della produzione alimentare di cereali e legumi e nella ricerca avanzata sull’agricoltura sostenibile, con la cooperazione di Magia Verde Onlus che sostiene iniziative di educazione alimentare. Il progetto ha una durata biennale, gli obiettivi specifici più significativi sono:

- *Favorire* la sperimentazione di pratiche sostenibili legate all’alimentazione che stimolino cambiamenti concreti nella direzione degli obiettivi dell’Agenda ONU 2030.
- *Sviluppare competenze* sul cibo che mettano in gioco conoscenze interdisciplinari per influenzare le azioni quotidiane e la scelta nella direzione del benessere e della sostenibilità.
- *Comprendere* i legami fra il benessere individuale e il modo di mangiare.
- *Conoscere* la relazione fra cibo e risorse ambientali.
- *Individuare* le risorse umane coinvolte nella produzione e nella trasformazione del cibo e imparare a valorizzarle e rispettarle.
- *Riconoscere* le differenze culturali, sociali e individuali che regolano la scelta del cibo e saperle accettare e rispettare.
- *Acquisire* la capacità di acquistare e cucinare il cibo in base a tutte le competenze descritte.

Nel progetto sono coinvolti 4 istituti scolastici: Liceo Cairoli di Pavia, Apolf, Centro Formazione Professionale di Valmadrera (LC) e l’Istituto ISS Tridente-Vivante di Bari.

Progetto LAIVin “Teatro territorio educazione alla cittadinanza”

Approvato e finanziato dalla Fondazione Cariplo. Il progetto ha una durata triennale ed è rivolto a tutti gli allievi con disabilità dei percorsi personalizzati e ad un gruppo ristretto di allievi delle classi prime.

Il laboratorio teatrale per l’anno formativo si propone come obiettivo primario quello di creare un gruppo di lavoro in grado di elaborare al suo interno dinamiche interpersonali e di usare le tecniche teatrali in funzione espressiva e comunicativa. Il laboratorio contribuirà a sviluppare la capacità di dar voce alle proprie emozioni attraverso l’espressività del proprio corpo e dei suoi molteplici linguaggi.

Progetto “Fareassieme”

Percorso di sensibilizzazione alla salute mentale: l’abbattimento del pregiudizio e dello stigma che spesso porta la società ad isolare le persone con disturbi mentali con ricadute importanti per i soggetti che ne soffrono e i loro familiari. Ente promotore Casa del Giovane di Pavia.

Progetto “Cyberbullismo peer education: formare per (in)formare”

L’obiettivo è informare, formare e sensibilizzare gli studenti sui temi del bullismo e cyberbullismo. Gli incontri saranno volti a far sì che gli/le studenti/studentesse, delle scuole secondarie di secondo grado, acquisiscano nozioni e competenze fondamentali per poter diventare formatori peer to peer.

Progetto “curare le relazioni” - Hackathon 2022	<p>Ente promotore Università di Pavia - Dipartimento di scienze del sistema nervoso e del comportamento.</p> <p>Il progetto prevede la creazione di una regia dell’Hackathon per la prevenzione del cyberbullismo e la sicurezza in rete, promosso e finanziato da Regione Lombardia e dal Ministero dell’Istruzione e ideato dalla rete Ri-connect - rete di scopo.</p> <p>Il progetto si pone l’obiettivo di raggiungere tutte le regioni italiane, con una proposta formativa ed esperienziale comune per sensibilizzare tutta comunità rispetto al tema della sicurezza in rete. È importante che ogni docente o educatore sviluppi uno sguardo attento per prevenire atti che minino il benessere degli studenti, della scuola e delle famiglie.</p> <p>Hackathon 2022 si concluderà con la creazione una RADIO dedicata al tema delle relazioni e della sicurezza nel web, che possa rimanere attiva nel tempo, per raccogliere tutte le testimonianze, pensieri, riflessioni radiofoniche dei ragazzi.</p>
Il Laboratorio del Gusto – Ristorante Didattico	<p>Il Laboratorio del Gusto è una vera e propria attività di somministrazione di cibi e bevande che vede il coinvolgimento delle classi seconde, terze e quarte di tutti e tre gli indirizzi (Cucina, Sala-bar e Produzioni alimentari). Al ristorante può accedere solo il personale di enti, imprese ed istituzioni che in virtù di una collaborazione con APOLF, sottoscrivono un’apposita convenzione.</p> <p>I clienti non sono solo clienti ma contribuiscono, attraverso il loro giudizio, alla valutazione della performance dei ragazzi effettuata periodicamente dai docenti di laboratorio.</p>
Organizzazione di Eventi	<p>Ideazione, promozione ed organizzazione di eventi culturali, formativi e cultural-gastronomici che promuovano l’immagine dell’Agenzia, sensibilizzano il territorio sui temi chiave di nostro interesse, stimolano gli studenti ad un ruolo attivo e di protagonismo. Alcuni eventi sono promossi direttamente da APOLF, altri vedono la nostra partecipazione in termini di servizi e catering.</p>
Visite Aziendali e viaggi d’istruzione	<p>Si prevede un piano strutturato di visite didattiche che accompagni gli studenti nel loro percorso formativo, partendo da esperienze di conoscenza generale del settore della ristorazione, fino ad arrivare ad esperienze più specifiche orientate all’inserimento lavorativo.</p>

OFFERTA FORMATIVA 2023/24

L'Istruzione e Formazione Professionale è un percorso alternativo, valido a favorire l'occupazione e a contrastare la dispersione scolastica. Dopo la terza media, un percorso professionale diventa una scelta vincente, soprattutto per chi vuole apprendere un "mestiere" e in poco tempo essere inserito nel mondo del lavoro. Va ribadito quanto sia importante una scelta ponderata e consigliata in fase di orientamento nella scuola media di provenienza, anche le famiglie giocano un ruolo determinante nella scelta del percorso di studi dei propri figli ed è fondamentale unire le aspirazioni degli allievi alle indicazioni date dal consiglio di classe della scuola media.

Apolf al fine di dare una maggiore visibilità dell'agenzia e riportare il numero delle iscrizioni ai valori del periodo precedente alla emergenza sanitaria, ha pianificato una intensa attività di orientamento rivolta agli alunni in ingresso:

- Divulgazione di materiale informativo, quali brochure e locandine, social media, manifesti pubblicitari;
- Organizzazione di esperienze laboratoriali in Apolf tutti i venerdì pomeriggio da novembre a gennaio;
- Open day dove viene offerta a studenti e famiglie la possibilità di: conoscere l'offerta formativa proposta, visionare la sede scolastica, sperimentare i diversi laboratori e concludere con la degustazione del menu preparato dagli allievi;
- Partecipazione ai campus organizzati dalle scuole secondarie di I grado;
- Partecipazione al campus orientamento del Comune di Pavia;
- Incontro propedeutico tra i docenti referenti dell'orientamento dei due ordini di scuola secondaria;
- Incontri individualizzati per famiglie e studenti con particolari esigenze.

AREA SOCIALE

APOLF collabora con i tre Istituti Penitenziari della provincia e con l'Ufficio dell'Esecuzione Penale Esterna di Pavia. Nel corso degli anni i progetti si sono caratterizzati per le attività legate agli inserimenti lavorativi e all'attivazione di progetti individuali di carattere multidisciplinare. Grazie a tali interventi numerose persone in esecuzione penale interna o esterna hanno avuto la possibilità di sperimentarsi in attività lavorative svolte al di fuori degli Istituti e hanno potuto usufruire di progetti personalizzati legati al reinserimento individuale.

Per l'anno 2023 sono previste le seguenti progettualità:

A.L.I. Autonomia Lavoro	Apolf è capofila dell'Avviso di Regione Lombardia - Direzione Generale
Integrazione	Famiglia, Solidarietà sociale, Disabilità e Pari opportunità – decreto 152 del 11/01/2021 prorogato con Decreto 10740 del 21/07/2022 POR FSE 2014-2020 - ASSE II – “approvazione dei piani presentati per la proroga onerosa degli interventi di cui alla d.g.r. n. 3955/2020 “nuove misure per la realizzazione di interventi di accompagnamento sociale a favore delle persone sottoposte a provvedimenti dell'autorità giudiziaria (adulti e minori) e delle loro famiglie - anno 2021”. d.d.s. 8448/2022”.

Il progetto, che vede attiva una importante rete territoriale, impatta su tutto il territorio della provincia (Case Circondariali di Pavia e Voghera, Casa di

Reclusione di Vigevano, Ufficio per l'Esecuzione Penale Esterna di Pavia) con azioni dirette al sostegno del target di riferimento.

L'attività progettuale si è svolta in prevalenza negli anni 2021 e 2022. Il termine del progetto è previsto per il 31/01/2023 quindi nell'unica mensilità riguardante l'anno verranno portate a conclusione le attività iniziate, termineranno quelle di monitoraggio e si avvieranno quelle di rendicontazione.

Si ipotizza, per l'anno in corso, l'emanazione da parte di Regione Lombardia di un nuovo Avviso che permetta una nuova progettazione e la conseguente prosecuzione delle attività.

Calibriamo Apolf è partner del progetto che vede come capofila la Fondazione Caritas di Vigevano.

L'avviso di riferimento è il medesimo del progetto A.L.I. e le scadenze sono stesse, anche in questo caso si prevede quindi di mettere in atto nel 2023 le attività di chiusura e rendicontazione del progetto.

Si ipotizza, per l'anno in corso, l'emanazione da parte di Regione Lombardia di un nuovo Avviso che permetta la progettazione e la conseguente prosecuzione delle attività.

Officina Pavese 2021 Apolf è partner del progetto che vede come capofila il Centro Servizi Formazione.

L'avviso di riferimento è il medesimo dei due precedenti progetti, varia la platea dei beneficiari che, in questo caso, è riferita a soggetti minorenni in area penale. Per l'Ente è la prima collaborazione in attività a favore di questa tipologia di target, in linea con le attività dell'area con l'esperienza dell'Agenzia. Essendo previsto come termine attività il 31/01/2023 nell'anno indicato si attueranno le attività di chiusura e rendicontazione del progetto.

Si ipotizza, per l'anno in corso, l'emanazione da parte di Regione Lombardia di un nuovo Avviso che permetta la progettazione e la conseguente prosecuzione delle attività.

Incubatori di Comunità 2 Apolf è capofila del progetto approvato da Regione con decreto 1256 del 14/09/22 "Approvazione esiti valutazione istanze presentate in risposta alla manifestazione di interesse di cui al decreto n. 10546/2022 -approvazione della manifestazione di interesse per la partecipazione alla partnership del progetto regionale Incubatori di Comunità 2 -la possibilità di una alternativa - per l'implementazione degli interventi per la presa in carico delle persone sottoposte a provvedimenti dell'autorità giudiziaria in situazione di fragilità - d.g.r.6710 del 18 luglio 2022".

Il progetto ha avuto avvio nel mese di Ottobre 22 e vedrà la piena realizzazione nell'anno in corso.

Le attività si sviluppano all'interno della Casa Circondariale di Pavia e prevedono l'attivazione di un Centro Diurno destinato a soggetti con particolari fragilità al fine di sostenerli attivando a loro favore attività educative, pedagogiche, di sviluppo socio relazionale, di orientamento al

mondo del lavoro e di accompagnamento all'inserimento lavorativo attraverso lo strumento del tirocinio di inclusione sociale.

S'OLE Apolf ha partecipato come partner alla progettazione sul Bando che la Fondazione Cariplo riserva ai progetti Emblematici, ad oggi la proposta è in fase di valutazione da parte dell'Ente finanziatore.

L'Ente che ha rappresentato la rete come soggetto capofila è la Cooperativa Sociale Famiglia Ottolini. Le attività che, in caso di approvazione, Apolf metterà in atto riguardano la formazione professionale e l'attivazione di tirocini con la finalità dell'inserimento lavorativo

INSIEME CON CURA Apolf ha partecipato come partner alla progettazione sul Bando che la Fondazione Cariplo ha destinato al supporto delle persone anziane e delle loro famiglie attraverso il coinvolgimento della comunità.

L'Ente che ha presentato il progetto come capofila è il Consorzio Sociale Pavese. In caso di approvazione, Apolf realizzerà corsi di formazione a favore dei soggetti anziani e dei loro care giver, parteciperà inoltre ad eventi di carattere culinario da realizzare sul territorio allo scopo di promuovere le azioni del progetto.

AREA SERVIZI PER IL LAVORO

Con Decreto n. 0116 del 16/01/2009, l'Agenzia ha avuto l'Accreditamento regionale per operare nell'Area dei Servizi al Lavoro.

Collaborazione con il Centro per l'impiego di Pavia A partire dal mese di settembre 2022 n. 2 risorse e n.1 coordinatore sono stati temporaneamente trasferiti presso la sede di Apolf per attivare una collaborazione operativa con l'Area Servizi per il Lavoro dell'Ente. Lo scopo è quello di assicurare all'utenza un'offerta integrata di servizi in materia di politiche attive del lavoro, di promozione del capitale umano e di contrasto del rischio di esclusione sociale grazie a una forma strutturata di collaborazione. L'obiettivo è quello di migliorare il percorso di accesso ai servizi del mercato del lavoro rivolto ai cittadini tramite attività di orientamento, formazione, accompagnamento, inserimento e mantenimento del lavoro.

Piano Provinciale Disabili Apolf è ente accreditato per l'erogazione dei servizi relativi alla Dote Unica Lavoro – Disabilità (DULD), misura attraverso cui Regione Lombardia promuove e finanzia un'offerta di servizi a favore dell'inserimento e del mantenimento lavorativo delle persone con disabilità. L'offerta trova specifica attuazione nei bandi gestiti dalle Province.

Ad oggi l'Ente è in attesa dell'apertura del bando per poter operare la presa in carico di soggetti che necessitano sostegno.

Dallo SFA ad APOLF Il progetto nasce dall'esigenza espressa dal Comune di Pavia e si rivolge agli utenti del servizio che hanno raggiunto il limite di età di 35 anni, connotandosi quale servizio innovativo non presente nella rete delle unità di offerta sociali.

Il primo obiettivo del Progetto è quello di dare continuità al processo formativo e di supporto, consentendo agli utenti il mantenimento dell'autonomia personale, sociale e psico/affettiva acquisita durante gli anni in cui sono stati seguiti dal Servizio.

Il secondo obiettivo è quello di consentire a tutti gli utenti, in funzione delle loro abilità e capacità, di accedere ad una forma di inserimento lavorativo, in continuità con quanto già sperimentato nel quadro dello SFA o in un nuovo contesto lavorativo.

**Attività di Sportello
Servizi al Lavoro**

Lo sportello è operativo 5 giorni a settimana per un totale complessivo di 30 ore settimanali di servizio. L'attività prevede: prima accoglienza, orientamento professionale e lavorativo, supporto alla stesura del curriculum, supporto ai neo-qualificati/diplomati per la ricerca del lavoro, proposizione di programmi regionali, nazionali ed europei di "presa in carico", gestione della DID e del Patto di Servizio.

Si rivolgono allo sportello prevalentemente adulti disoccupati, giovani in cerca di prima occupazione, cassintegrati, ultraquarantenni/cinquantenni espulsi dal MdL, apprendisti, cittadini diversamente abili e svantaggiati, minori stranieri non accompagnati, si tratta di persone prevalentemente con qualifiche medio-basse.

Per il 2022 si ipotizza che circa 50 persone saranno interessate ai servizi di Sportello e/o attivazione del Patto di Servizio. Per alcuni di loro si potrà prevedere l'inserimento lavorativo attraverso azioni di incontro domanda/offerta con le aziende (in modo particolare legate al settore della ristorazione) che si rivolgono ad Apolf per la ricerca di personale qualificato da inserire in organico. Per alcuni utenti sarà invece possibile l'attivazione di una Garanzia Occupabilità Lavoratori/ Dote Lavoro/ Garanzia Giovani o di un percorso di inserimento (tirocinio extracurricolare e/o inserimento lavorativo).

Per coloro i quali non avranno la possibilità di essere inseriti in progetti specifici si prevedono momenti di orientamento e ricerca attiva del lavoro.

Sono programmati interventi formativi ed orientativi nelle ultime classi dei percorsi IeFP e IFTS di APOLF, al fine di offrire a studenti e docenti migliori strumenti per operare all'interno delle dinamiche del Mercato del Lavoro.

**Garanzia Occupabilità
Lavoratori – G.O.L.**

Si tratta di un programma nazionale finanziato dall'Unione europea nell'ambito del PNRR, che sviluppa una offerta integrata tra le politiche del lavoro e la formazione, in funzione dei bisogni complessi della persona. I

beneficiari sono soggetti tra i 30 e i 65 anni beneficiari di ammortizzatori sociali, percettori di reddito di cittadinanza, soggetti fragili o svantaggiati che rispondano a determinati requisiti. Le azioni prevedono la presa in carico della persona in collaborazione con il Cento per l'Impiego e, a seguito della profilazione e dell'assegnazione a un cluster, l'attivazione di servizi di orientamento e di formazione professionale finalizzati all'inserimento lavorativo. APOLF ha creato un catalogo di corsi di formazione, strumento che il CPI utilizza per orientare l'utenza verso i centri di formazione. Per l'anno 2023 si ipotizza l'avvio di n. 6 percorsi.

GARANZIA GIOVANI

APOLF proseguirà l'attiva partecipazione al Piano nazionale Garanzia Giovani rivolto a tutti i giovani tra 15 ed i 29 anni che non studiano, non lavorano e non sono impegnati in nessun percorso formativo. In base a caratteristiche ben definite gli utenti vengono inseriti in fasce di aiuto che permettono l'attivazione di una serie definita di servizi.

Garanzia Giovani prevede la possibilità di attivare percorsi di orientamento, sostegno all'inserimento lavorativo e formazione.

I vincoli posti da Regione all'attivazione alla rendicontazione delle attività sono stringenti e per lo più vincolati al risultato dell'inserimento lavorativo di durata differente a seconda della fascia di aiuto di appartenenza.

Alla luce di ciò negli ultimi anni si è valutato possibile attivare percorsi solo per beneficiari con competenze adeguate di ingresso e con buone opportunità di inserimento lavorativo e, alla luce delle caratteristiche dei servizi ammissibili della dote Garanzia Giovani si è inteso, in linea generale, attivarla prevalentemente a fronte dell'individuazione di una concreta opportunità di tirocinio e/o inserimento lavorativo. Ciò implica un lavoro preliminare di mappatura dei candidati potenziali e di ricerca costante sul territorio delle opportunità di inserimento.

Si ipotizza per il 2023 l'attivazione di circa 15 doti Garanzia Giovani.

Dote Unica Lavoro

Dote Unica Lavoro intende rispondere alle esigenze di persone disoccupate over 29 anni, residenti o domiciliate in Lombardia con il possesso di specifici requisiti, attraverso un'offerta integrata e personalizzata di servizi.

D.U.L. individua alcune fasce di intensità di aiuto, a ciascuna delle quali corrisponde un budget assegnato (Dote) di valore proporzionale e corrispondente alla possibilità di usufruire di specifici servizi di orientamento, sostegno per l'inserimento lavorativo e attività formative.

I vincoli posti dalle procedure di Regione rendono complessa l'assegnazione di risorse in quanto esse sono determinate in modo molto più stringente dal conseguimento di un inserimento lavorativo, risultato complesso da perseguire, in modo particolare alla luce della situazione economica del territorio.

Si segnala inoltre che il nuovo programma G.O.L. ha incluso parte del target inizialmente destinato alla D.U.L..

Nonostante i vincoli rendano difficoltose l'acquisizione di risorse e l'individuazione degli utenti, Apolf intende proseguire ad offrire ai candidati che rientrano nel target l'opportunità di tali percorsi al fine di non lasciare scoperte fasce di soggetti che possono avere necessità di sostegno attraverso questi servizi, in coerenza con la nostra mission sociale finalizzata anche a generare una crescita professionale, culturale e sociale per i beneficiari.

Tirocini Extra Curricolari

APOLF attiva, in collaborazione con imprese e cittadini interessati, tirocini extracurricolari che si realizzano al di fuori dei normali programmi di G.O.L. - D.U.L. e Garanzia Giovani, il costo dell'attività è a carico delle aziende richiedenti. Sulla scorta delle esperienze degli anni precedenti si ipotizza di attivare N. 20 tirocini extra curricolari.

Apprendistato Professionalizzante

Apolf è presente nel catalogo provinciale degli operatori titolati ad erogare la formazione prevista, l'Ente è inserito in una rete che vede come capofila Enaip Pavia. Ad oggi si è in attesa dell'apertura del bando che permetterà l'attivazione di attività formativa obbligatoria per gli apprendisti.

CORSI PER ADULTI – Autofinanziati

Si ipotizza la continuità delle attività svolte nell'anno precedente che Apolf ha offerto a soggetti privati (A.T.S. Pavia, CRA/Trenord/Cooperativa Aldia) realizzando attività formative per il personale dipendente.

LA COMUNICAZIONE

La comunicazione rimane un'attività prioritaria che si declina in diversi ambiti:

- Istituzionale, la comunicazione effettuata attraverso il sito web, i social aziendali facebook (rivolto prevalentemente ai genitori) e instagram (rivolto prevalentemente agli studenti).
- Promozionale, la comunicazione utilizzata per dare visibilità alla nostra offerta formativa tramite il sito, i media, i social, locandine, brochure, opuscoli, cartellonistica, partecipazioni a fiere ed eventi.
- Interna, è la comunicazione utilizzata per veicolare, diffondere, condividere all'interno di APOLF le informazioni relative all'andamento gestionale, alle attività operative, ai servizi, ai progetti, agli aggiornamenti normativi, a tutti quei momenti significativi dell'attività dell'agenzia.

Nella seconda parte dell'anno 2022 si è lavorato per avere in termini di comunicazione una nuova immagine coordinata improntata innanzitutto a coinvolgere maggiormente i ragazzi e le famiglie realizzando un restyling dell'immagine coordinata di Apolf.



Il progetto pone l'accento sulle nostre principali aree di azione, valori che garantiscono ai ragazzi e alle famiglie un percorso completo: la formazione, l'inserimento al lavoro e l'attenzione all'individuo oltre l'essere "studente".

La scelta è stata quella di utilizzare un vocabolario più diretto e sintetico offrendo un quadro della scuola che fosse di facile comprensione pensando al target di persone "semplici" che lo avrebbe letto. Le illustrazioni hanno fatto da sfondo allo stand all'Autunno Pavese e, supportate da un video in cui abbiamo dato concretezza alle parole poi riportate nella brochure informativa, ci hanno consentito di dare una prima nuova "veste" alla scuola.

Il progetto proseguirà in queste fasi finali dell'anno e ulteriormente nel 2023 con la realizzazione del nuovo sito web, con i social, con materiali di comunicazione per giornate di orientamento e open day coordinati a quella che pensiamo essere la strada per dare ad Apolf una connotazione fresca, attuale e capace di interessare i ragazzi.

LA QUALITÀ DEI SERVIZI EROGATI

CERTIFICAZIONE DI QUALITÀ

L'Agenzia, certificata dal 2003 dalla SGS, a giugno 2021 ha ottenuto il certificato ISO 9001:2015, valido fino al 30.06.2024. Nel mese di maggio 2022 è stata effettuata da parte dell'ente certificatore la visita di sorveglianza annuale con esito positivo e conforme al Sistema di gestione Qualità.

Il grado di soddisfazione degli stakeholder (interni ed esterni) individuati nell'analisi di contesto richiesta dalla nuova norma ISO 9001: 2015, viene valutato attraverso appositi strumenti di rilevazione quali:

- Customer allievi dei percorsi IeFP somministrate al termine del percorso formativo;
- Customer allievi dei percorsi formativi per adulti somministrate al termine del percorso formativo;
- Customer operatori somministrate al termine dell'anno formativo;
- Feedback committenti di eventi esterni inviate al referente dell'ente/istituzione qualche giorno dopo l'evento;
- Customer clienti del ristorante didattico compilate dai clienti al termine del pasto.

Tutti i questionari, una volta rielaborati, confluiscono nell'analisi dati redatta dal referente del Sistema Qualità con la supervisione della Direzione. I dati complessivi vengono presentati al personale nella riunione di inizio anno formativo.

I dati raccolti per l'anno formativo 2021/22 sono stati esaminati dalla referente SGQ, analizzati con la direzione e presentati a tutto il personale dipendente ed ai collaboratori di APOLF in una riunione plenaria tenutasi nel mese di settembre 2022.

I risultati daranno corso ad un piano di azioni di miglioramento da realizzare durante il 2023.



CODICE ETICO E MODELLO ORGANIZZATIVO

APOLF quale ente accreditato presso la Regione Lombardia e nel rispetto del modello di compliance ex d.lgs 231/2001 ha adottato il Codice Etico, il Modello Organizzativo Parte Generale e Parte Speciale e l'Analisi dei rischi documenti già aggiornati nel dicembre 2013. L'Organismo di Vigilanza è operativo dal 30.12.2010 con l'obbligo di vigilare sul funzionamento e sull'osservanza dei modelli di organizzazione e di gestione.

PIANO TRIENNALE ANTICORRUZIONE

Come previsto dalla Determinazione n. 8 del 17.06.2015 dell'ANAC e dal Decreto di Regione Lombardia n. 6615 del 4.08.2015 "Approvazione delle linee guida per la semplificazione degli obblighi di compliance per gli Enti accreditati ai servizi di IeFP e servizi al lavoro" l'Agenzia ha provveduto ad aggiornare il Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e Trasparenza (PTPCT) relativo alla triennalità 2022-2024.

RISORSE UMANE

Presso l'agenzia operano risorse umane inquadrare con due diverse forme contrattuali:

- CCNL Regione e Autonomie Locali – a seguito del trasferimento del personale della Provincia e del Comune ad APOLF (dicembre 2011). Personale rappresentato attualmente da 1 dipendente del Comune di Pavia
- CCNL della formazione Professionale, forma contrattuale utilizzata per il personale assunto direttamente dall'Agenzia.

Nell'anno formativo 2022/23 ci sono n. 21 dipendenti dell'Agenzia che operano come di seguito dettagliato:

N. 20 dipendenti con contratto a tempo indeterminato:

N.	FUNZIONI	NOTE
1	Vicedirettore	
1	Responsabile amministrativo	
1	Impiegato amministrativo	
2	Impiegato di segreteria	
10	Formatori/tutor	
1	Coordinatore e formatore /tutor area sociale	
1	Coordinatore percorsi Istruzione e Formazione Professionale	
1	Tutor area sociale	
1	Docenti/tutor	Ex Comune
1	Operatore tecnico della logistica	

N. 1 dipendente con contratto a tempo determinato:

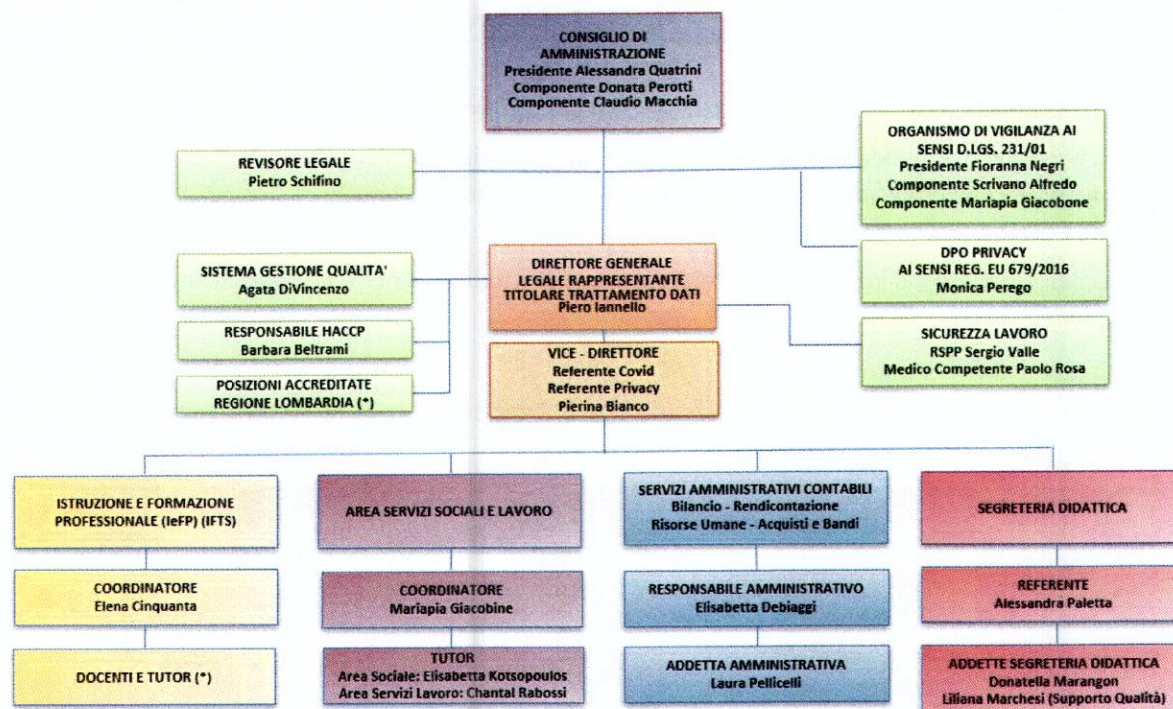
N.	FUNZIONI	NOTE
1	Direttore Generale	

APOLF si avvale anche di personale specializzato – professionisti nei vari settori – al fine di garantire la qualità formativa nei corsi e servizi offerti per la gestione di specifiche progettualità relative alle diverse aree dell'ente, mediamente 25 professionisti con incarichi annuali.

ORGANIZZAZIONE

L'Agenzia ha una strutturata organizzativa snella con una direzione, due aree di coordinamento, una per la parte didattica ed una per le aree di servizi per il sociale e per il lavoro, un'area amministrativa a supporto di tutta l'organizzazione, un'area di segreteria a supporto della didattica e dei docenti formatori e tutor di aula e di laboratorio, costituiti da personale dipendente e da collaboratori. E'istituito un comitato di coordinamento di cui fanno parte i responsabili delle diverse aree che condividono e monitorano l'andamento delle attività.

Nella Tabella seguente viene rappresentato l'**ORGANIGRAMMA** di Apolf.



RELAZIONI CON IL TERRITORIO

L'Agenzia si propone di intensificare le relazioni con il territorio operando su due livelli:

- Istituzionale, potenziare le relazioni con gli enti costituenti (Comune di Pavia e Provincia di Pavia), consolidare le relazioni con il mondo scolastico e l'università, la camera di commercio, le associazioni di categoria e di volontariato.
- Settoriale, creare sistema con gli operatori della ristorazione attraverso l'integrazione tra domanda e offerta di lavoro (rendere sinergiche le diverse banche dati esistenti attraverso un portale dove far confluire domanda e offerta di lavoro con la pubblicazione di avvisi di ricerca di personale in ambito ristorazione). Nel corso del 2022 è stato creato un data base che potrà consentire nel corso del 2023 la creazione di un portale lavoro.

L'Agenzia ha storicamente tenuto rapporti con il sistema produttivo del territorio rappresentato da aziende, soggetti competenti in materia di lavoro oltre che da altri enti pubblici e privati coinvolti a diverso titolo nei progetti e nei servizi erogati.

A tal proposito si segnala che APOLF negli anni ha stipulato numerosi protocolli d'intesa con Enti ed Istituzioni del territorio, diversi accordi operativi con molteplici soggetti, anche stranieri e sottoscritto per il nuovo anno formativo circa 200 convenzioni con altrettante aziende operanti nei settori Ristorativo/Alberghiero ed in altri comparti del mondo del lavoro.

Gli stage, realizzati a partire dal secondo anno dei percorsi IeFP, così come in altre tipologie corsuali, rappresentano esperienze di particolare importanza nello sviluppo delle competenze tecnico professionali degli allievi che, seguiti dai formatori e tutor dell'Agenzia durante l'attività presso le aziende, possono sperimentare direttamente conoscenze e competenze acquisite nel percorso formativo presso l'Agenzia.

Analogamente la sinergia tra filiera formativa e filiera produttiva trova riscontro nei progetti di tirocinio extra-curriculare promossi dai Servizi al Lavoro dell'ente e di cui beneficiano sia giovani che adulti.

INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO E MANTENIMENTO STRUTTURALE

IL PIANO STRATEGICO 2022-2026 E

I PROGETTI DI INVESTIMENTI 2023-2025

L'Agenzia si è posta l'obiettivo di mantenere in situazione efficiente la struttura, le aule, gli uffici ed i laboratori per meglio rispondere alle diverse esigenze didattiche e formative.

Complessivamente gli interventi programmati sono tutti orientati a rendere più funzionale, più apprezzabile ed accogliente la nostra struttura, consentendo inoltre di valorizzare il patrimonio in dotazione.

Le finalità di educare, crescere ed accogliere in un Centro che si vuole caratterizzare sempre più per la funzionalità e la qualità dei suoi spazi e laboratori, consente inoltre di accrescere gli strumenti e gli obiettivi pedagogici della nostra mission e garantisce, nel tempo, quel ruolo di protagonista e centro di eccellenza nel settore che APOLF ha saputo conquistare, in piena rispondenza alla natura pubblica che lo contraddistingue.

Il progetto di “**Riqualificazione delle aree esterne**”, previsto nell'ambito di un piano di investimenti generale presentato al Comune di Pavia, potrebbe essere realizzato con una spesa preventivata di circa €k 110 e sarebbe caratterizzato dai seguenti interventi:

- Rifacimento dei percorsi pedonali di accesso agli ingressi e dei marciapiedi,
- Trasformazione del verde incolto in aiuole e siepi,
- Realizzazione di un adeguato sistema di illuminazione,
- Tinteggiatura delle pareti che si affacciano sul cortile e dell'inferriata di recinzione,
- Rifacimento del cancello carrabile (attualmente usurato) prevedendolo elettrico e pertanto migliorando l'accesso alla struttura in termini di controllo e sicurezza,
- Riqualificazione dell'ampio cortile interno per renderlo fruibile non solo per sempre più efficaci attività didattiche ma anche per ospitare vari eventi culturali, cultural-gastronomici, incontri pubblici, promossi sia da Apolf che da soggetti ed istituzioni del territorio.
- Riqualificazione del verde, prevedendone l'impianto per l'irrigazione.

Il rinnovo della durata dell'Agenzia di sei anni, rinnovabile per ulteriori sei, agevola e consente di prevedere da parte di APOLF il potenziale investimento di valorizzazione della struttura comunale e di gestire in una durata significativa l'ammortamento dell'investimento da effettuare.

Il contratto di servizio stipulato con il Comune di Pavia consentirà ad Apolf di utilizzare lo spazio dismesso dell'ex custode, attiguo alla scuola, per l'ampliamento dei servizi, in particolare quelli al lavoro (nuovo ufficio), ampliamento già in atto dal mese di settembre 2022 con il distacco in Apolf di due risorse del Centro per l'Impiego della Provincia di Pavia.

Altri interventi previsti dal Piano degli Investimenti, come da documento allegato, sono i seguenti:

- Sostituzione degli attuali termoconvettori presenti nei corridoi, spazi comuni, laboratori e palestra ormai obsoleti e di vecchia generazione che non riscaldano adeguatamente e consentono di agire su minori consumi energetici.
- Rinnovo arredo dell'Aula Magna;
- Dotazione per le aule didattiche di Monitor multimediali al fine di promuovere la diffusione dell'innovazione tecnologica nella didattica e contribuire alla realizzazione della Didattica digitale integrata sempre più performante, nonché alla diffusione di metodologie didattiche innovative;
- Installazione di un Sistema di videosorveglianza interna ed esterna in chiave di prevenzione e controllo.

Il 2023 potrebbe risultare l'anno in cui gli interventi per il **“Rilancio strategico”** di APOLF, con il nuovo Piano degli Investimenti approvato dal CdA e presentato agli Enti costituenti in occasione della presentazione del bilancio consuntivo dell'anno precedente, potrebbero trovare realizzazione.

Fondamentale sarà mantenere la missione sociale di APOLF di accoglienza di studenti con fragilità e che necessitano sostegno e quella di essere e fare scuola attraverso l'insegnamento e l'apprendimento di un mestiere per garantire un futuro ai nostri studenti e dare risposta alle aspettative delle loro famiglie.

Tale obiettivo potrebbe essere agevolmente raggiunto attraverso la realizzazione del piano degli investimenti di seguito declinato:

ORGANIZZAZIONE

Entro la fine dell'anno in corso sarà completata l'analisi organizzativa sulle diverse aree che, anche attraverso la razionalizzazione dei processi e delle procedure organizzative, si pone l'obiettivo di rendere la struttura più funzionale e più agile nonché di evitare duplicazioni o sovrapposizioni di ruoli.

PROGETTAZIONE

Nel corso dell'anno è stata ricostituita l'Area Progettazione con un referente per tale area, sono stati elaborati e presentati progetti di finanziamento con Regione Lombardia, Comune di Pavia, Fondazione Cariplo. E' allo studio un progetto, nell'ambito del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza, da presentare alla Provincia di Pavia. Nel 2023 prevediamo di implementare ulteriormente tale area con l'obiettivo di ricercare bandi e finanziamenti per eventuali coperture finanziarie di attività previste dal piano degli investimenti.

COMUNICAZIONE

Sarà implementata nel 2023 l'attività di comunicazione per una nuova immagine improntata a coinvolgere maggiormente i ragazzi e le famiglie, agendo su piano di comunicazione strutturato che preveda l'utilizzo di strumenti utili ad una diffusione capillare, questa pensiamo possa essere la strada per dare visibilità ad Apolf ed una connotazione fresca, attuale e capace di interessare i ragazzi.

DIDATTICA

Dovrà essere implementata l'Offerta Formativa di APOLF con i percorsi di qualifica, diploma professionale e personalizzati per allievi disabili, con l'introduzione di attività integrative di counseling e di orientamento, o

di rafforzamento delle competenze. Sarà necessario sviluppare, seguendo le indicazioni regionali, le opportunità offerte dal contratto di apprendistato e potenziare l'alternanza scuola lavoro nell'ambito dei percorsi IeFP, favorendo una differenziazione didattica capace di intercettare utenze caratterizzate da inclinazioni/aspettative che non possono essere completamente soddisfatte dalla didattica ordinamentale.

Nell'ambito dell'Offerta Formativa di APOLF si prevede di revisionare il percorso annuale IFTS utilizzando lo strumento dell'apprendistato per consentire ai partecipanti di conseguire l'attestato lavorando.

AREA SERVIZI AL LAVORO

Il potenziamento e lo sviluppo dell'Area Servizi al Lavoro in grado di rispondere alle crescenti esigenze di interventi finalizzati all'inserimento, reinserimento di giovani e adulti nel mercato del lavoro ed alla prevenzione della disoccupazione, caratterizzato quest'anno da una rafforzata collaborazione con il Centro per l'Impiego della Provincia di Pavia, continuerà il prossimo anno con l'implementazione delle attività del PNRR ed in particolare con lo sviluppo del progetto GOL.

FORMAZIONE E BENESSERE SCOLASTICO

Il personale di APOLF è coinvolto in progetti di formazione finalizzati ad un accrescimento professionale, attraverso l'acquisizione di metodologie didattiche che consentano un coinvolgimento degli studenti più interattivo. Alcune attività mirano ad esplorare l'area del disagio che a volte trova origine nella gestione di classi che presentano particolare complessità e difficoltà. Attraverso le dinamiche di costruzione del team si collabora per lavorare insieme allo sviluppo delle attività prioritarie per il futuro di APOLF.

L'introduzione di figure tecniche di ascolto per gli studenti è stata un'esperienza sperimentale che merita di essere ripresentata per il nuovo anno. Gli eventi rivolti agli studenti, come ad esempio il concorso di miglior allievo e del miglior team dei diversi indirizzi formativi, o ancora gli eventi di fine anno mirano a premiare il percorso degli studenti ed a motivarli nell'apprendimento dei mestieri.

INNOVAZIONE DIDATTICA

Introdurre metodologie a supporto di studenti e docenti con l'obiettivo di non disperdere le energie utili all'insegnamento per essere sempre più scuola di conoscenze e di mestieri è l'obiettivo principale del prossimo anno formativo.

L'introduzione di modalità più interattive a supporto dei docenti, quali ad esempio metodologie didattiche innovative, diventa uno strumento che potrebbe portare i ragazzi ad un maggiore coinvolgimento, trasformando le lezioni frontali e l'aula tradizionale in veri e propri laboratori.

AUTOFINANZIAMENTO E COPERTURA INVESTIMENTI

Si precisa che tali interventi di ammodernamento e qualificazione della struttura e dell'attività didattica e formativa – indispensabili per il rilancio dell'Azienda in un momento storico molto delicato - trovano adeguata copertura finanziaria (= autofinanziamento) mediante l'utilizzo dei fondi liquidi aziendali mentre l'incidenza economica dei relativi ammortamenti trovano adeguata copertura mediante l'utilizzo eventuale del relativo Fondo Riserva Sviluppo Investimenti ("sterilizzazione"), appositamente allocato nelle Riserve del Patrimonio Netto aziendale, il tutto in conformità al Bilancio d'Esercizio 2021 e al Piano Strategico 2022 – 2026 (cfr. Allegato).

SITUAZIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

AZIENDALE PREVISIONALE

La situazione previsionale aziendale è stata elaborata su *assumptions* di tipo prudenziale, tenuto conto del delicato momento storico in cui l’Azienda vuole essere protagonista e assumere un ruolo attivo sociale sempre più di rilievo e a tal fine gli investimenti programmati – per quanto possano aggravare la situazione economica – risultano indispensabili per il rilancio delle attività garantendo un futuro aziendale di grandi ritorni di immagine ed economici favorevoli.

La gestione ordinaria aziendale è in perfetto equilibrio, mentre l’incidenza degli ammortamenti sugli Investimenti strategici di cui al Piano Strategico 2022 – 2026 trovano adeguata copertura sia da un punto di vista finanziario sia da un punto di vista economico, in conformità a quanto riportato nel Bilancio di Esercizio 2021 approvato dai Soci e dal medesimo Piano Strategico; a tal fine non è richiesta alcuna contribuzione da parte degli Enti Soci essendo autosufficiente l’Azienda per dette finalità.

L’approvazione del Presente Piano Programma con i relativi Allegati da parte degli Enti Soci consentirà ad APOLF di innovare la propria Leadership nella formazione professionale, di giocare un ruolo sociale di grande rilievo, facendo – l’Azienda- affidamento esclusivamente sulle proprie Risorse finanziarie e patrimoniali che sono state finalizzate proprio alle suddette finalità.

Il requisito dell’“Equilibrio Economico” di cui all’art. 114 TUEL è un concetto aziendale, diverso dal “pareggio finanziario” o “pareggio economico” che mette insieme i diversi flussi economici di proventi e di costi aziendali in un’ottica prospettica, anche di medio-lungo termine; grazie agli Investimenti programmati, i flussi dei ricavi sicuramente potranno essere tali da coprire integralmente gli ammortamenti annuali, senza che l’Azienda ricorra all’utilizzo delle proprie Riserve all’uopo istituite (“sterilizzazione”), preservando ancora una volta un valore patrimoniale di grande rilievo.

Il tutto anche in conformità ai recenti interventi legislativi (D.L. N. 73/2021) che intendono evitare addirittura la messa in liquidazione di quelle Aziende Speciali che risultino in perdita (a consuntivo), a fronte di un “idoneo piano di risanamento aziendale” per il quale anche il concetto di “pareggio di bilancio” – almeno nei primi tempi di attuazione del Piano – costituisce una deroga di fatto di quanto stabilito “pedissequamente” dall’art. 114 TUEL; il Piano Strategico adottato da APOLF intende prevenire ogni fenomeno di squilibrio economico grazie agli investimenti programmati che serviranno ad un pieno equilibrio economico di medio termine e per il quale, attualmente, gli ammortamenti di tali investimenti trovano adeguata copertura nei propri mezzi finanziari e patrimoniali ampiamenti disponibili, con un pieno effetto di “sterilizzazione” dei medesimi.

Pertanto, anche alla luce dei recenti orientamenti della Corte dei Conti (Lombardia/88/2020/PAR e Campania/25/2021/PAR), si ritiene di poter sostenere, data la necessità di garantire l’equilibrio economico prospettico – anche in presenza nei primi anni di un esercizio di competenza in perdita –, che nulla osti ad una programmazione che consenta il ri-equilibrio prospettico anche a fronte dell’utilizzo di riserve, se disponibili (cit. “adeguate misure correttive”).

EFFETTO DEGLI INVESTIMENTI SULL'ANDAMENTO PROSPETTICO DEI RICAVI E DEI COSTI (OLTRE LA GESTIONE ORDINARIA)

Il bilancio previsionale nella sua gestione ordinaria viene presentato in costanza di andamento nel triennio 2023-2025 come tradizionalmente avvenuto, anche se si ritiene, tuttavia, che gli investimenti programmati possano portare entro la fine del triennio ad un ritorno economico degli stessi, al momento difficile da quantificare.

In particolare, gli investimenti previsti sulla struttura, su una diversa visibilità, su strumenti digitali e modalità didattiche innovative, dovrebbero contribuire ad arrestare il *trend* negativo di crescita e gradualmente consentire il recupero della dimensione ottimale della struttura di Apolf, che come Centro di Formazione professionale **può contenere circa 400 iscritti**, rispetto ai 330 dell'anno formativo corrente, con una importante azione sociale sul territorio, in un contesto storico – ci si augura post Covid-19 - molto delicato e **potenzialmente interessante per un rafforzamento quale polo formativo e attrattivo progettuale di svolta per APOLF.**

L'investimento nel ripristino del funzionamento dell'abitazione ex custode consentirà di sviluppare il potenziamento dell'Area dei Servizi per il Lavoro e dei Servizi per il Sociale e di **implementare l'Area delle Politiche Attive per il Lavoro con i nuovi Progetti, in particolare il progetto GOL.**

Il recupero della dimensione ottimale del Centro di Formazione Professionale e l'implementazione dei Progetti in ambito dei Servizi per il Sociale e per il Lavoro, **consentiranno un ritorno degli investimenti caratterizzato da un effetto economico netto positivo sulla gestione ordinaria** generato dai maggiori ricavi da una parte e da un contenimento dei costi per ammodernamento dei servizi della struttura, per la creazione di sinergie e per l'ottimizzazione di costi generali, il cui incremento sarà meno che proporzionale rispetto all'aumento atteso dei ricavi; **il tutto a beneficio della copertura graduale degli ammortamenti sugli Investimenti produttivi di cui sopra.**

* * *

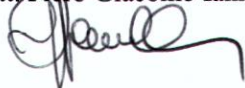
Al presente documento vengono allegati:

- A. Gli Investimenti di cui al Piano Strategico 2022-2026 (es. 2023-2025);
- B. Piano degli Ammortamenti;
- C. Bilancio Previsionale 2023;
- D. Bilancio Previsionale Pluriennale 2023/2024/25;
- E. Parere del Revisore dei Conti.

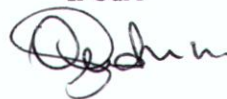
Pavia, 28 ottobre 2022

Direttore

Dott. Piero Giacomo Iannello



Il CdA



ACRONIMI

- **APOLF:** Agenzia Provinciale per l'Orientamento, il Lavoro e la Formazione
- **A. F.:** Anno Formativo
- **IeFP:** Istruzione e Formazione Professionale
- **IFTS:** Istruzione e Formazione Tecnica Superiore
- **A.T.S.:** associazione temporanea di scopo
- **EQF:** Quadro Europeo Qualifiche
- **C.C.N.L.:** contratto collettivo nazionale di lavoro
- **D. M.:** decreto ministeriale
- **D.D.I.F.:** diritto dovere istruzione e formazione
- **D.D.U.O.:** decreto del dirigente unità operativa
- **D.G.R.:** deliberazione giunta regionale
- **PIP:** piano di intervento personalizzato
- **UEPE:** Ufficio Esecuzione Penale Esterna
- **PTP:** Polo Tecnico Professionale
- **TUEL:** Testo Unico delle Leggi sull'ordinamento degli Enti Locali

ALLEGATI
AL PIANO PROGRAMMA 2023

A. GLI INVESTIMENTI

GLI INVESTIMENTI DI CUI AL PIANO STRATEGICO 2022-2026

	2023	2024	2025
Progetto di "Riqualificazione delle aree esterne" • Rifacimento percorsi pedonali di accesso alla struttura; • Trasformazione del verde incolto in aiuole e siepi con irrigazione • Realizzazione di un adeguato sistema di illuminazione • Rifacimento del cancello carrabile usurato • Riqualificazione dell'ampio cortile interno per renderlo fruibile • Tinteggiatura facciate esterne e rifacimento recinzione usurata	170.000,00 €		
Progetto ristrutturazione abitazione ex custode da adibire a nuova sede area servizi lavoro (rifacimento impianto elettrico, idraulico e riscaldamento, porte, tinteggiature, arredi)		100.000,00 €	
Ammodernamento aule informatiche virtuali nuovi server, web browser potenziamento connessione fibra ottica			
Piano di rilancio previsto a piano programma 2022 (50% nel '22 e 50% nel '23): <i>Progetto tempo di ascolto - Attivazioni Social</i> <i>Sito Web istituzionale – Piano Comunicazione</i> <i>Consulenza formazione organizzativa – Supporto IT</i>	10.000,00 €		
Piano di rilancio previsto a piano programma 2022 (50% nel '22 e 50% nel '23) <i>Piattaforma domanda/offerta di lavoro</i> <i>Implementazione ambito progettazione</i> <i>Attività professionalizzanti: esperti, visite aziendali, workshop e project work - Sviluppo marketing aziendale</i>	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
Indagine energetica e sostituzione attuali termoconvettori	45.000,00 €		
Attrezzature ed utensili individuali per laboratori cucina, sala bar, panetteria e pasticceria			
Dotazione per le aule didattiche di Monitor multimediali	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
Installazione tende oscuranti filtranti per le aule didattiche			
Sistema sicurezza vetri palestra			
LAB. CUCINA: sostituzione attrezzature obsolete (celle frigorifere, lavastoviglie, abbattitore, forno e impastatrici)		35.000,00 €	35.000,00 €
LAB. PASTICCERIA: creazione angolo piastre induzione e cappa, abbattitore		15.000,00 €	15.000,00 €
LAB. SALA BAR: sostituzione arredi usurati e attrezzature per servizio di catering		10.000,00 €	10.000,00 €
Tinteggiatura struttura interna: aule, laboratori, uffici e spazi comuni			
Rinnovo arredo dell'Aula Magna e sistema multimediale			50.000,00 €
Sostituzione porte obsolete e nuove porte di ingresso antieffrazione			
Armadietti per studenti e armadi di sicurezza per archivio			
Installazione di un sistema di videosorveglianza			
Rifacimento: servizi igienici attualmente alla turca, servizi igienici personale e installazione impianto acqua calda in tutti i blocchi igienici			
TOTALE INVESTIMENTI PROGRAMMATI	250.000 €	185.000 €	135.000 €

€ 570.000,00

B.
PIANO DEGLI
AMMORTAMENTI

Piano degli Ammortamenti

Descrizione	Valore Investimento	Anno di Effettuazione Investimenti	% Amm.to	2023	2024	2025
Progetto di "Riqualificazione delle aree esterne" • Rifacimento percorsi pedonali di accesso alla struttura; • Trasformazione del verde incolto in aiuole e siepi con irrigazione • Realizzazione di un adeguato sistema di illuminazione • Rifacimento del cancello carrabile usurato • Riqualificazione dell'ampio cortile interno per renderlo fruibile • Tinteggiatura facciate esterne e rifacimento recinzione usurata	€ 170.000,00	2023	16,67%	€ 28.339,00	€ 28.339,00	€ 28.339,00
Progetto ristrutturazione abitazione ex custode da adibire a nuova sede area servizi lavoro (rifacimento impianto elettrico, idraulico e riscaldamento, porte, tinteggiature, arredi)	€ 100.000,00	2024	20,00%	€ -	€ 20.000,00	€ 20.000,00
Piano di rilancio previsto a piano programma 2022 (50% nel '22 e 50% nel '23): Progetto tempo di ascolto - Attivazioni Social Sito Web istituzionale - Piano Comunicazione Consulenza formazione organizzativa - Supporto IT	€ 10.000,00	2023	20,00%	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Piano di rilancio previsto a piano programma 2022 (Quota 2023) Piattaforma domanda/offerta di lavoro Implementazione ambito progettazione Attività professionalizzanti: esperti, visite aziendali, workshop e project work - Sviluppo marketing aziendale	€ 10.000,00	2023	20,00%	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Piano di rilancio previsto a piano programma 2022 (Quota 2024) Piattaforma domanda/offerta di lavoro Implementazione ambito progettazione Attività professionalizzanti: esperti, visite aziendali, workshop e project work - Sviluppo marketing aziendale	€ 10.000,00	2024	20,00%	€ -	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Piano di rilancio previsto a piano programma 2022 (Quota 2025) Piattaforma domanda/offerta di lavoro Implementazione ambito progettazione Attività professionalizzanti: esperti, visite aziendali, workshop e project work - Sviluppo marketing aziendale	€ 10.000,00	2025	20,00%	€ -	€ -	€ 2.000,00
Indagine energetica e sostituzione attuali termoconvettori	€ 45.000,00	2023	20,00%	€ 9.000,00	€ 9.000,00	€ 9.000,00
Dotazione per le aule didattiche di Monitor multimediali (Quota 2023)	€ 15.000,00	2023	20,00%	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Dotazione per le aule didattiche di Monitor multimediali (Quota 2024)	€ 15.000,00	2024	20,00%	€ -	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Dotazione per le aule didattiche di Monitor multimediali (Quota 2025)	€ 15.000,00	2025	20,00%	€ -	€ -	€ 3.000,00
LABORATORIO CUCINA: sostituzione attrezzature obsolete (celle frigorifere, lavastoviglie, abbattitore, forno e impastatrici) (Quota 2024)	€ 35.000,00	2024	20,00%	€ -	€ 7.000,00	€ 7.000,00
LABORATORIO CUCINA: sostituzione attrezzature obsolete (celle frigorifere, lavastoviglie, abbattitore, forno e impastatrici) (Quota 2025)	€ 35.000,00	2025	20,00%	€ -	€ -	€ 7.000,00
LABORATORIO PASTICCERIA: creazione angolo piastre induzione e cappa, abbattitore (Quota 2024)	€ 15.000,00	2024	20,00%	€ -	€ 3.000,00	€ 3.000,00
LABORATORIO PASTICCERIA: creazione angolo piastre induzione e cappa, abbattitore (Quota 2025)	€ 15.000,00	2025	20,00%	€ -	€ -	€ 3.000,00
LABORATORIO SALA BAR: sostituzione arredi usurati e attrezzature per servizio di catering (Quota 2024)	€ 10.000,00	2024	20,00%	€ -	€ 2.000,00	€ 2.000,00
LABORATORIO SALA BAR: sostituzione arredi usurati e attrezzature per servizio di catering (Quota 2025)	€ 10.000,00	2025	20,00%	€ -	€ -	€ 2.000,00
Rinnovo arredo dell'Aula Magna e sistema multimediale	€ 50.000,00	2025	12,50%	€ -	€ -	€ 6.250,00
TOTALE INVESTIMENTI	570.000 €			44.339 €	81.339 €	104.589 €
		TOTALE AMMORTAMENTI				

C.
BILANCIO PREVISIONALE
2023

RICAVI	BILANCIO PREVISIONALE 2023
RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	€ 2.270.226,00
Ricavi Progetti Regione Lombardia	€ 2.192.802,00
DOTI leFP 1^ - 2^ - 3^ anno	€ 1.386.600,00
Doti percorsi personalizzati	€ 126.360,00
Doti IV anno	€ 160.400,00
Progetto Sistema Duale	€ 160.200,00
Apprendistato 1° livello art 43	€ 18.000,00
Interventi integrativi duale PNRR	€ 65.000,00
Garanzia Giovani	€ 7.854,00
GOL	€ 101.900,00
Progetto IFTS -	€ 60.000,00
cassa delle Ammende - Area Carcere	€ 97.736,00
Progetti area carcere	€ 8.752,00
Ricavi Progetti altri Organismi	€ 46.674,00
Progetto Officina Pavese	€ 438,00
Progetto Calibriamo	€ 1.556,00
apprendistato professionalizzante - Enaip	€ 3.200,00
SFA Comune di Pavia	€ 35.480,00
LaiVin- cariplo	€ 6.000,00
Ricavi Progetti autofinanziati	€ 30.750,00
Ricavi da corsi autofinanziati	€ 12.000,00
Prestazioni servizi - manifestazioni-	€ 15.000,00
Corrispettivi ristorante didattico	€ 3.750,00
ricavi occasionali	
TOTALE RICAVI	€ 2.270.226,00
TOTALE COSTI	€ 2.270.226,00

COSTI	BILANCIO PREVISIONALE 2023
COSTI MAT. PRIME SUSSIDIARIE CONSUMO E	€ 77.493,00
Acquisto beni di consumo	€ 20.000,00
Materiale didattico	€ 19.487,00
Acquisti per laboratori	€ 32.000,00
Acquisto vestiario destinatari	€ 1.406,00
Rimborso spese documentate	€ 700,00
Costi diretti Ristorante	€ 2.300,00
beni costo unitario<516,46	€ 1.500,00
carburante	€ 100,00
COSTI PER SERVIZI	€ 1.178.592,00
Prestazioni per progetti	€ 131.236,00
Costi per docenza P. Iva - leFP	€ 385.254,00
Costi personale P. Iva area carcere	€ 31.312,00
Costi personale docenza P. I. Altri progetti	€ 22.870,00
Spese per docenza (collaborazioni)	€ 39.203,00
Mensa di terzi e buoni pasto	€ 20.000,00
Spese bancarie	€ 1.000,00
Spese per lavaggio e stiratura	€ 1.300,00
Pubblicità e propaganda	€ 16.000,00
Spese (ferrovia taxi automobili)	€ 2.000,00
costi indeducibili	€ 150,00
Costi per servizi parascolastici e pulizie	€ 151.000,00
Energia elettrica	€ 74.000,00
Gas	€ 94.400,00
Acqua	€ 2.000,00
Spese telefoniche, fax e internet	€ 4.000,00
Spese postali, affrancatura a valori bollati	€ 1.000,00
Consulenza legale e notarile	€ 4.000,00
Consulenza fiscale e contabile	€ 8.000,00
Consulenze del lavoro	€ 12.300,00
Altre consulenze	€ 11.928,00
Software	€ 2.000,00
Manutenzioni in abbonamento	€ 41.312,00
Manutenzione beni propri	€ 10.000,00
Manutenzione beni di terzi	€ 8.000,00
Assicurazioni	€ 18.835,00
Servizio di guardiania	€ 9.000,00
Emolumento revisore	€ 7.500,00
Corsi di aggiornamento personale	€ 1.950,00
Prestazione di servizi effettuati da partner	€ 67.042,00

COSTI PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	€ 57.014,00
Affitto	€ 50.000,00
Noleggio attrezzature	€ 3.544,00
Noleggio autovetture	€ 3.470,00
COSTI DEL PERSONALE-	€ 885.628,00
Stipendi dipendenti Apolf e docenti	€ 556.109,00
stipendi collaboratori (compresi oneri sociali):	€ 39.203,00
Stipendi ex dip. comune	27.032,00 €
Indennità tirocinio - borse -	€ 1.500,00
Premio produttività	€ 47.284,00
Emolumenti membri consiglio di amministrazione	€ 720,00
Contributi INPS su stipendi	€ 168.200,00
Contributi INPDAP su stipendi	
IRAP TEMPO DETERMINATO	€ 1.554,00
INAIL	3.731,00 €
TFR dell'esercizio	40.295,00 €
AMMORTAMENTO	€ 40.000,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€ 23.499,00
Diritti camerali	€ 120,00
altre imposte e tasse	€ 4.000,00
abbonamenti riviste pubblicazioni	€ 198,00
INAIL allievi	€ 19.181,00
IMPOSTE SU REDDITO DI ESERCIZIO	€ 8.000,00
Imposta IRAP dell'esercizio	€ 8.000,00
TOTALE COSTI	€ 2.270.226,00
TOTALE RICAVI	€ 2.270.226,00
EQUILIBRIO DI BILANCIO Ricavi-Costi	€ -

INVESTIMENTI			
PIANO DEGLI INVESTIMENTI DI CUI AL PIANO STRATEGICO (2022-2026)	€ 250.000,00	€ 185.000,00	€ 135.000,00
AMMORTAMENTI SUGLI INVESTIMENTI	€ 44.339,00	€ 81.339,00	€ 104.589,00
STERILIZZAZIONE FINANZIARIA ED ECONOMICA DEGLI AMMORTAMENTI SUGLI INVESTIMENTI (DISPONIBILITA' FINANZIARIE E UTILIZZO EVENTUALE DELLA "RISERVA SVILUPPO INVESTIMENTI")	€ 44.339,00	€ 81.339,00	€ 104.589,00

D.
BILANCI PREVISIONALI
2023-2024-2025

BILANCIO PREVISIONALE 2023-2024-2025			
RICAVI	BILANCIO PREVISIONALE 2023	BILANCIO PREVISIONALE 2024	BILANCIO PREVISIONALE 2025
RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	€ 2.270.226,00	€ 2.270.226,00	€ 2.270.226,00
Ricavi Progetti Regione Lombardia	€ 2.192.802,00	€ 2.192.802,00	€ 2.192.802,00
DOTI leFP 1 [^] - 2 [^] - 3 [^] anno	€ 1.386.600,00	€ 1.386.600,00	€ 1.386.600,00
Doti percorsi personalizzati	€ 126.360,00	€ 126.360,00	€ 126.360,00
Doti IV anno	€ 160.400,00	€ 160.400,00	€ 160.400,00
Progetto Sistema Duale	€ 160.200,00	€ 160.200,00	€ 160.200,00
Apprendistato 1° livello art 43	€ 18.000,00	€ 18.000,00	€ 18.000,00
Interventi integrativi duale PNRR	€ 65.000,00	€ 65.000,00	€ 65.000,00
Garanzia Giovani	€ 7.854,00	€ 7.854,00	€ 7.854,00
GOL	€ 101.900,00	€ 101.900,00	€ 101.900,00
Progetto IFTS -	€ 60.000,00	€ 60.000,00	€ 60.000,00
cassa delle Ammende - Area Carcere	€ 97.736,00	€ 97.736,00	€ 97.736,00
Progetti area carcere	€ 8.752,00	€ 8.752,00	€ 8.752,00
Ricavi Progetti altri Organismi	€ 46.674,00	€ 46.674,00	€ 46.674,00
Progetto Officina Pavese	€ 438,00	€ 438,00	€ 438,00
Progetto Calibriamo	€ 1.556,00	€ 1.556,00	€ 1.556,00
apprendistato professionalizzante - Enaip	€ 3.200,00	€ 3.200,00	€ 3.200,00
SFA Comune di Pavia	€ 35.480,00	€ 35.480,00	€ 35.480,00
LaiVin- cariplo	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
Ricavi Progetti autofinanziati	€ 30.750,00	€ 30.750,00	€ 30.750,00
Ricavi da corsi autofinanziati	€ 12.000,00	€ 12.000,00	€ 12.000,00
Prestazioni servizi - manifestazioni-	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
Corrispettivi ristorante didattico	€ 3.750,00	€ 3.750,00	€ 3.750,00
ricavi occasionali			
TOTALE RICAVI	€ 2.270.226,00	€ 2.270.226,00	€ 2.270.226,00
TOTALE COSTI	€ 2.270.226,00	€ 2.270.226,00	€ 2.270.226,00

BILANCIO PREVISIONALE 2023-2024-2025

COSTI	BILANCIO PREVISIONALE 2023	BILANCIO PREVISIONALE 2024	BILANCIO PREVISIONALE 2025
COSTI MAT. PRIME SUSSIDIARIE CONSUMO E	€ 77.493,00	€ 77.493,00	€ 77.493,00
Acquisto beni di consumo	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
Materiale didattico	€ 19.487,00	€ 19.487,00	€ 19.487,00
Acquisti per laboratori	€ 32.000,00	€ 32.000,00	€ 32.000,00
Acquisto vestiario destinatari	€ 1.406,00	€ 1.406,00	€ 1.406,00
Rimborso spese documentate	€ 700,00	€ 700,00	€ 700,00
Costi diretti Ristorante	€ 2.300,00	€ 2.300,00	€ 2.300,00
beni costo unitario<516,46	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
carburante	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00
COSTI PER SERVIZI	€ 1.178.592,00	€ 1.178.592,00	€ 1.178.592,00
Prestazioni per progetti	€ 131.236,00	€ 131.236,00	€ 131.236,00
Costi per docenza P. Iva - leFP	€ 385.254,00	€ 385.254,00	€ 385.254,00
Costi personale P. Iva area carcere	€ 31.312,00	€ 31.312,00	€ 31.312,00
Costi personale docenza P. I. Altri progetti	€ 22.870,00	€ 22.870,00	€ 22.870,00
Spese per docenza (collaborazioni)	€ 39.203,00	€ 39.203,00	€ 39.203,00
Mensa di terzi e buoni pasto	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
Spese bancarie	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Spese per lavaggio e stiratura	€ 1.300,00	€ 1.300,00	€ 1.300,00
Pubblicità e propaganda	€ 16.000,00	€ 16.000,00	€ 16.000,00
Spese (ferrovia taxi automobili)	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
costi indeducibili	€ 150,00	€ 150,00	€ 150,00
Costi per servizi parascolastici e pulizie	€ 151.000,00	€ 151.000,00	€ 151.000,00
Energia elettrica	€ 74.000,00	€ 74.000,00	€ 74.000,00
Gas	€ 94.400,00	€ 94.400,00	€ 94.400,00
Acqua	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Spese telefoniche, fax e internet	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
Spese postali, affrancatura a valori bollati	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Consulenza legale e notarile	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
Consulenza fiscale e contabile	€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00
Consulenze del lavoro	€ 12.300,00	€ 12.300,00	€ 12.300,00
Altre consulenze	€ 11.928,00	€ 11.928,00	€ 11.928,00
Software	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Manutenzioni in abbonamento	€ 41.312,00	€ 41.312,00	€ 41.312,00
Manutenzione beni propri	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
Manutenzione beni di terzi	€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00
Assicurazioni	€ 18.835,00	€ 18.835,00	€ 18.835,00
Servizio di guardiana	€ 9.000,00	€ 9.000,00	€ 9.000,00
Emolumento revisore	€ 7.500,00	€ 7.500,00	€ 7.500,00
Corsi di aggiornamento personale	€ 1.950,00	€ 1.950,00	€ 1.950,00
Prestazione di servizi effettuati da partner	€ 67.042,00	€ 67.042,00	€ 67.042,00

COSTI PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	€ 57.014,00	€ 57.014,00	€ 57.014,00
Affitto	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00
Noleggio attrezzature	€ 3.544,00	€ 3.544,00	€ 3.544,00
Noleggio autovetture	€ 3.470,00	€ 3.470,00	€ 3.470,00
COSTI DEL PERSONALE-	€ 885.628,00	€ 885.628,00	€ 885.628,00
Stipendi dipendenti Apolf e docenti	€ 556.109,00	€ 556.109,00	€ 556.109,00
stipendi collaboratori (compresi oneri sociali):	€ 39.203,00	€ 39.203,00	€ 39.203,00
Stipendi ex dip. comune	27.032,00 €	27.032,00 €	27.032,00 €
Indennità tirocinio - borse -	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
Premio produttività	€ 47.284,00	€ 47.284,00	€ 47.284,00
Emolumenti membri consiglio di amministrazione	€ 720,00	€ 720,00	€ 720,00
Contributi INPS su stipendi	€ 168.200,00	€ 168.200,00	€ 168.200,00
Contributi INPDAP su stipendi			
IRAP TEMPO DETERMINATO	€ 1.554,00	€ 1.554,00	€ 1.554,00
INAIL	3.731,00 €	3.731,00 €	3.731,00 €
TFR dell'esercizio	40.295,00 €	40.295,00 €	40.295,00 €
AMMORTAMENTO	€ 40.000,00	€ 40.000,00	€ 40.000,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€ 23.499,00	€ 23.499,00	€ 23.499,00
Diritti camerali	€ 120,00	€ 120,00	€ 120,00
altre imposte e tasse	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
abbonamenti riviste pubblicazioni	€ 198,00	€ 198,00	€ 198,00
INAIL allievi	€ 19.181,00	€ 19.181,00	€ 19.181,00
IMPOSTE SU REDDITO DI ESERCIZIO	€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00
Imposta IRAP dell'esercizio	€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00
TOTALE COSTI	€ 2.270.226,00	€ 2.270.226,00	€ 2.270.226,00
TOTALE RICAVI	€ 2.270.226,00	€ 2.270.226,00	€ 2.270.226,00
EQUILIBRIO DI BILANCIO Ricavi-Costi	€ -	€ -	€ -

INVESTIMENTI			
PIANO DEGLI INVESTIMENTI DI CUI AL PIANO STRATEGICO (2022-2026)	€ 250.000,00	€ 185.000,00	€ 135.000,00
AMMORTAMENTI SUGLI INVESTIMENTI	€ 44.339,00	€ 81.339,00	€ 104.589,00
STERILIZZAZIONE FINANZIARIA ED ECONOMICA DEGLI AMMORTAMENTI SUGLI INVESTIMENTI (DISPONIBILITA' FINANZIARIE E UTILIZZO EVENTUALE DELLA "RISERVA SVILUPPO INVESTIMENTI")	€ 44.339,00	€ 81.339,00	€ 104.589,00

D.
PARERE DEL
REVISORE DEI CONTI

Parere del Revisore Unico sul Bilancio di Previsione anno 2023 e documentazione allegata

Il Revisore Unico, nominato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione del 01/10/2021:

esaminati:

la proposta di bilancio di previsione dell'anno 2023, la proposta di bilancio di previsione triennale 2023 – 2024 - 2025, unitamente agli allegati di legge;

visto:

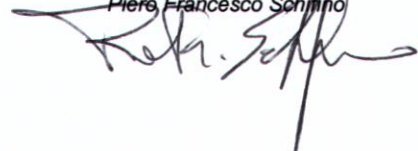
- il D.Lgs 18/08/2000 n. 267 – T.U.E.L.
- la Relazione Previsionale Programmatica
- il Piano degli investimenti in esecuzione del piano strategico 2022 - 2026
- la situazione contabile intermedia al 30/09/2022
- lo Statuto dell'Agenzia

PRESENTA

l'allegata relazione, quale parere sulla proposta di bilancio previsionale per l'anno 2023 e di bilancio previsionale triennale 2023 – 2024 – 2025, dell'Azienda Speciale **APOLF** Pavia, che forma parte integrante e sostanziale del presente verbale.

Pavia, li: 28/10/2022

Il Revisore Unico
Piero Francesco Schifino



PREMESSA

In base alle disposizioni normative di riferimento (Decreto Legislativo 267/2000 – T.U.E.L.) e nel rispetto delle previsioni statutarie, rientra tra i doveri dell'Organo di Controllo l'espressione del parere sul bilancio preventivo annuale per l'esercizio 2023 e sul bilancio triennale di previsione 2023 – 2024 -2025, predisposti da APOLF Pavia.

L'art. 239, comma primo, lettera b) del TUEL prevede che l'Organo di Revisione, nell'esprimere il parere sulla proposta dei bilanci previsionali e sui documenti allegati, debba formulare un motivato giudizio di **congruità**, di **coerenza** e di **attendibilità contabile** avente ad oggetto le previsioni di bilancio, i programmi ed i progetti adottati, le variazioni rispetto al precedente esercizio ed ogni altro elemento utile.

In data 21 ottobre 2022 il sottoscritto ha ricevuto lo schema di bilancio di previsione per l'esercizio 2023 e del bilancio di previsione triennale 2023 – 2024 - 2025, su proposta del Direttore da portare all'esame del Consiglio di Amministrazione.

Preliminarmente il sottoscritto prende atto che, ai sensi degli artt. 25 e 26 dello Statuto, i documenti di previsione oggetto della presente relazione:

- sono stati predisposti in termini economici
- non evidenziano un disavanzo per nessuno dei tre anni oggetto della previsione.

La verifica del rispetto degli stanziamenti di bilancio rappresenta un'esigenza primaria da monitorare adeguatamente e costantemente, allo scopo di verificare l'andamento degli equilibri di bilancio ed il rispetto dei limiti di spesa con il procedere della gestione aziendale, in totale aderenza con le disposizioni di Legge e dello Statuto.

Il parere del Revisore si concretizza in una serie di attestazioni riguardanti:

- a) l'osservanza delle norme vigenti di legge di Statuto e di Regolamento;
- b) l'osservanza dei principi di bilancio e delle modalità rappresentative del medesimo;
- c) la completezza degli allegati;
- d) la coerenza delle previsioni con gli atti fondamentali di programmazione e gestione (coerenza interna);
- e) il rispetto del principio del pareggio economico e dell'equilibrio finanziario, come risultati minimali da garantire;
- f) il giudizio sull'attendibilità delle previsioni di entrata e di congruità delle previsioni di spesa.

Il giudizio sulla coerenza interna delle previsioni riguarda la conformità delle previsioni annuali e pluriennali, rispetto agli atti fondamentali programmatici dell'Ente stesso.

Il giudizio sull'attendibilità e congruità delle previsioni di bilancio riguarda la verifica della accertabilità delle previsioni di entrata e la congruità e la compatibilità delle previsioni di spesa al fine di mantenere l'equilibrio della gestione.

Tale giudizio, inoltre, dovrà basarsi sul confronto delle previsioni con i dati consuntivi degli esercizi precedenti e sull'analisi degli eventuali scostamenti.

BILANCIO DI PREVISIONE 2023

Il Bilancio di Previsione 2023 rispetta il principio del pareggio di bilancio.

Previsionale 2023	Ricavi
Trasferimenti Regione Lombardia	2.192.802,00
Trasferimenti altri organismi	46.674,00
Ricavi da progetti autofinanziati e da prestazione di servizi	30.750,00
Proventi finanziari	0
Totale Ricavi	2.270.226,00

Previsionale 2023	Costi
Costi materie prime, consumo, merci	77.493,00
Costi per servizi	1.178.592,00
Costi per godimento beni di terzi	57.014,00
Costi del personale	885.628,00
Ammortamenti	40.000,00
Oneri diversi di gestione	23.499,00
Imposte	8.000,00
Totale Costi	2.270.226,00

Analisi dei ricavi

Per quanto riguarda i ricavi, l'organo di revisione ha verificato l'attendibilità dei valori iscritti nei vari conti, sulla base della documentazione e degli elementi conoscitivi forniti dall'azienda.

In particolare, le entrate derivanti dai trasferimenti regionali, che rappresentano la quasi totalità dei proventi, sono calcolate sulla base delle doti, dei percorsi e dei progetti e sono valutate nel rispetto del principio della prudenza.

Analisi dei costi

Per quanto riguarda i costi, l'organo di revisione ha verificato l'attendibilità dei valori iscritti nei vari conti, sulla base della documentazione e degli elementi conoscitivi forniti dall'azienda.

Le previsioni di spesa, in particolare quelle delle due macroaree dei servizi e dei costi del personale, risultano congrue con l'equilibrio della gestione.

Anche dal confronto dei dati previsionali con i dati del bilancio consuntivo dell'anno 2021 e della situazione intermedia al 30 settembre 2022, si ritiene che le previsioni per l'anno 2023, nel loro complesso, risultino congrue ed attendibili.

In particolare, i costi per gas ed energia sono stati valutati sulla base degli incrementi delle tariffe già avvenuti e su quelli che molto probabilmente si verificheranno nel prossimo futuro.

Resta comunque da precisare che l'evolversi delle problematiche relative all'emergenza energia non sono prevedibili e pertanto vi potrebbero essere delle ripercussioni impreviste sui dati oggetto della presente relazione.

Piano degli investimenti

Il piano degli investimenti per l'anno 2023 è di seguito riepilogato:

Immobilizzazioni immateriali	20.000,00
Immobilizzazioni materiali	230.000,00
Totale investimenti anno 2023	250.000,00

Immobilizzazioni immateriali

La somma prevista di euro 20.000,00 riguarda l'acquisto di software e servizi per il "progetto tempo di ascolto" e per lo sviluppo del marketing aziendale.

Immobilizzazioni materiali

La somma prevista di euro 230.000,00 riguarda il “progetto di riqualificazione delle aree esterne”, la sostituzione dei termoconvettori anche in un’ottica di risparmio energetico e l’acquisto di hardware per le aule didattiche.

Ammortamenti

A fronte di questi investimenti è stata calcolata per l’anno 2023 una quota di ammortamento di circa 44.500,00 euro.

Verifica del pareggio finanziario

Nella relazione viene data evidenza della capacità dell’azienda di assicurare la gestione ordinaria e la copertura del piano degli investimenti con i flussi generati nei precedenti esercizi senza quindi prevedere il ricorso al capitale di terzi.

Si concorda con quanto evidenziato nella relazione tenendo conto del consistente margine di tesoreria che consente di coprire con risorse proprie il piano degli investimenti approvato dall’azienda.

Nonostante ciò, si raccomanda un attento e continuo monitoraggio delle future disponibilità di cassa.

Verifica del pareggio economico

L’incidenza economica dell’investimento sul bilancio d’esercizio è determinata dalla quota di ammortamento calcolata in euro 44.500,00 euro.

Come evidenziato nella relazione il pareggio economico si consegue attraverso l’utilizzo della riserva “Sviluppo investimenti” destinata allo scopo.

Si rileva che tale riserva, formatasi con gli avanzi patrimonializzati degli esercizi precedenti, copre l’intero piano degli investimenti previsto nel Piano Strategico 2022 – 2026 garantendo all’azienda solidità finanziaria ed economica.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA

La relazione previsionale programmatica costituisce il momento più importante dell’intero processo di pianificazione e programmazione dell’attività dell’azienda.

La stessa è stata redatta rispettando i contenuti previsti dall’art 170 del Tuel che comprendono gli aspetti temporali della programmazione oltre agli aspetti finanziari ed economici.

La stesura della Relazione ha rispettato i cinque momenti strategici caratterizzanti:

a) la ricognizione delle caratteristiche generali, b) l'individuazione degli obiettivi, c) la valutazione delle risorse, d) la scelta delle opzioni, d) l'individuazione e la redazione dei programmi e dei progetti.

Per ogni programma sono indicate la descrizione, la motivazione della scelta e la finalità da conseguire, le risorse umane e strumentali da impiegare e la coerenza dello stesso con le previsioni annuali e pluriennali.

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2023 – 2024 -2025

Il Bilancio di Previsione pluriennale 2023 – 2024 – 2025 rispetta il principio del pareggio di bilancio per tutte le annualità considerate.

Ricavi	2023	2024	2025
Trasferimenti Regione Lombardia	2.192.802,00	2.192.802,00	2.192.802,00
Trasferimenti altri organismi	46.674,00	46.674,00	46.674,00
Ricavi da progetti autofinanziati e da prestazione di servizi	30.750,00	30.750,00	30.750,00
Proventi finanziari	0	0	0
Totale Ricavi	2.270.226,00	2.270.226,00	2.270.226,00

Costi	2023	2024	2025
Costi materie prime, consumo, merci	77.493,00	77.493,00	77.493,00
Costi per servizi	1.178.592,00	1.178.592,00	1.178.592,00
Costi per godimento beni di terzi	57.014,00	57.014,00	57.014,00
Costi del personale	885.628,00	885.628,00	885.628,00
Ammortamenti	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Oneri diversi di gestione	23.499,00	23.499,00	23.499,00
Imposte	8.000,00	8.000,00	8.000,00
Totale Costi	2.270.226,00	2.270.226,00	2.270.226,00

Si ritengono le previsioni di entrata e di spesa congrue e atte a garantire l'equilibrio della gestione per il triennio considerato.

Piano degli investimenti

Il piano degli investimenti per gli anni 2023 – 2024 – 2025 è di seguito riepilogato:

Investimenti	2023	2024	2025
Immobilizzazioni immateriali	20.000,00	10.000,00	10.000,00
Immobilizzazioni materiali	230.000,00	175.000,00	125.000,00
Totale Investimenti	250.000,00	185.000,00	135.000,00

Per l'anno 2023 si rimanda a quanto precedentemente specificato.

Per gli anni 2024 e 2025 gli investimenti sono rappresentati in parte dalla prosecuzione di quelli già in corso nell'esercizio 2023 ed in parte da progetti nuovi come la creazione di una nuova area servizi ed il potenziamento dei laboratori di cucina, pasticceria e sala bar mediante l'acquisto di nuove attrezzature.

A fronte di questi investimenti sono state calcolate quote di ammortamento pari ad euro 44.500,00 per l'anno 2023, 81.500,00 euro per il 2024 e 104.500,00 per il 2025.

Anche nel triennio vengono conseguiti sia il pareggio finanziario che il pareggio economico.

A fronte dell'importante piano di investimento approvato non sono state previste maggiori entrate nel triennio considerato; peraltro, si ritiene corretta e prudentiale la valutazione fatta di non prevedere aumenti di entrate a fronte degli investimenti programmati.

Infatti, come rilevato dagli amministratori e dalla direzione, in un periodo di estrema incertezza come l'attuale, gli investimenti futuri, nel rispetto del principio della prudenza, hanno come primo obiettivo quello di mantenere il numero delle iscrizioni in linea con quelle dell'anno in corso.

L'incremento del numero degli alunni, con un beneficio in termini di maggiori entrate, è auspicabile, ma allo stato attuale non prevedibile con ragionevole certezza.

CONCLUSIONI

L'organo di revisione invita l'amministrazione a monitorare con particolare attenzione lo sviluppo e l'andamento delle voci di entrata e di spesa, in uno scenario ancora incerto circa l'evoluzione della crisi energetica, al fine di intervenire tempestivamente

nell'apportare le necessarie variazioni rispetto alle previsioni per poter perseguire l'obiettivo del pareggio di bilancio.

A conclusione delle verifiche effettuate e delle motivazioni espresse nella presente relazione, visto l'art. 239 del TUEL, il sottoscritto revisore unico:

- ha verificato che il bilancio di previsione annuale 2023 ed il bilancio di previsione triennale 2023 – 2024 – 2025, sono stati redatti nell'osservanza delle norme di Legge, dello Statuto e dei principi contabili;
- ha rilevato la coerenza interna, la congruità e l'attendibilità contabili delle previsioni di bilancio;
- **esprime parere favorevole** sulla proposta di bilancio di previsione 2023, sulla proposta del bilancio di previsione triennale 2023 – 2024 – 2025 e sui documenti allegati.

Pavia, li: 28/10/2022

Il Revisore Unico
Piero Francesco Schifino

