

Il bilancio di previsione 2017 si attesta su ricavi complessivi per circa 13.700.000 euro, in crescita rispetto all'ultimo dato certificato, il bilancio consuntivo 2015 pari a 13.450.000. Rispetto al bilancio di previsione 2016, si ipotizza una ripresa dovuta, da un lato, al consolidamento del sistema di finanziamento della Formazione professionale rivolta ai giovani in diritto dovere di istruzione e formazione e, dall'altro, alle risorse aggiuntive messe in campo dalla Regione per il contrasto alla dispersione scolastica, il potenziamento del Sistema Duale e dell'Apprendistato e più in generale per lo sviluppo delle politiche attive del lavoro.

ABF, inoltre, intende incrementare in modo significativo i ricavi derivanti dai servizi al lavoro, dai corsi autofinanziati e dai percorsi di formazione continua commissionati dalle aziende del territorio.

QUADRO NORMATIVO E SISTEMA DI FINANZIAMENTO

DDIF – Diritto Dovere di Istruzione e Formazione

Ai fini della determinazione dei finanziamenti di cui ABF potrà disporre nel 2017, si fa riferimento, innanzitutto, alla Deliberazione n° X/ 4872 del 29/02/2016 (Programmazione del sistema dote scuola (...) per l'anno scolastico e formativo 2016/2017) con la quale la Regione, anche per l'anno formativo 2016/2017, conferma sostanzialmente l'impianto inaugurato nell'anno precedente * (**vedi nota 1**), caratterizzato dal sistema dote/componente formazione e dall'assegnazione di un "Budget operatore", con il quale la Regione fissa la quota/limite entro cui ciascun Ente può accedere al finanziamento pubblico dei diversi percorsi formativi. L'entità del budget operatore non è determinato una volta per sempre, anzi, il suo mantenimento nel tempo dipende dalla capacità di ABF di:

- raccogliere e consolidare le iscrizioni,
- offrire formazione di qualità,
- contenere la dispersione scolastica,
- promuovere l'alternanza scuola lavoro e l'apprendistato,
- instaurare proficui rapporti con il mondo del lavoro.

Sistema duale e apprendistato

La recente legislazione regionale, a partire dalla Legge 5 ottobre 2015 – n. 30 (cosiddetta

legge Aprea) delinea un sistema di formazione professionale maggiormente finalizzato al contrasto della dispersione scolastica e all'inserimento lavorativo dei giovani.

I provvedimenti e le risorse regionali * (**vedi nota 2**) puntano al massimo coinvolgimento delle aziende nei percorsi di istruzione e formazione professionale attraverso lo sviluppo del sistema duale, ovvero il potenziamento dell'alternanza scuola-lavoro e dell'apprendistato di primo livello.

A partire dall'anno formativo 2016/2017 agli enti viene attribuito un budget aggiuntivo (**Budget doti sistema duale**) finalizzato all'implementazione di azioni di contrasto alla dispersione

*** NOTA 1**

La Deliberazione n° X/ 4872 del 29/02/2016 conferma:

- il sistema "Dote Scuola componente Istruzione e Formazione Professionale -leFP"; la diversificazione del valore massimo della "dote – componente leFP" in funzione della tipologia di percorso di qualifica o di diploma professionale erogato;
- l'assegnazione alle Istituzioni Formative di un "Budget operatore delle classi prime" che rappresenta il limite massimo entro il quale si può procedere alla richiesta delle doti, mediante domanda nominativa"; l'assegnazione di un "Budget operatore per le classi seconde" corrispondente al "saldo" al 31 maggio 2016 della quota pubblica componente formazione assegnata per il primo anno 2015/2016; l'assegnazione di un "Budget operatore per le classi terze" corrispondente al 95% del "saldo" al 31 maggio 2016 della quota pubblica componente formazione assegnata per il secondo anno 2015/2016;
- la modalità di accesso alla dote per la seconda e terza annualità da parte dello studente, che deve essere iscritto e frequentante percorsi di istruzione e formazione professionale presso la medesima istituzione formativa alla chiusura dell'anno formativo 2015/2016;
- l'assegnazione di un "Budget operatore per le classi quarte" calcolato sulla base della quota pubblica- componente formazione delle doti assegnate alla data di chiusura dell'avviso dell'anno formativo 2015/2016;
- l'assegnazione della dote "componente disabilità" a favore massimo quattro studenti disabili per classe; l'assegnazione alle istituzioni formative di un contingente massimo di doti per i "Percorsi Personalizzati" per allievi disabili. Per la prima annualità in modo proporzionale al budget definitivo 2015/2016 e, per le classi seconde e terze, un contingente pari al numero di doti assegnate per l'anno formativo precedente e rilevato al 31 maggio 2016.

*** NOTA 2**

- D.g.r. 27 giugno 2016 – n. X/5354 Integrazione alla DGR 4872 del 29/02/2016 Potenziamento dell'alternanza scuola lavoro e apprendistato di I livello;
- D.d.s. 26 luglio 2016 – n. 7326 ...sostegno alla realizzazione di un'offerta formativa finalizzata all'acquisizione di un titolo ai sensi dell'art. 43 d.lgs. 81/2015;
- decreto n. 7835 del 04/08/2016 Interventi per lo sviluppo e il rafforzamento del sistema duale;
- decreto n. 8049 del 10/08/2016 Determinazione del budget delle istituzioni formative accreditate..per leFP, IV anno, PPD, potenziamento dell'alternanza scuola – lavoro nei percorsi di leFP.

scolastica, l'avvio di corsi sperimentali con una percentuale di alternanza pari al 50% del monte ore complessivo, la promozione di esperienze di alternanza scuola lavoro all'estero. Il budget attribuito ad ABF ammonta a circa 600.000 euro.

Bilancio previsionale 2017

Nel bilancio 2017 i ricavi previsti - complessivamente pari a 13.707.000 euro - sono determinati dalle seguenti macro-voci:

- Doti percorsi in Diritto Doveri di Istruzione e Formazione. L'importo complessivo, pari a 10.385.000 euro, deriva dall'elevato numero di allievi iscritti ai corsi di ABF e dalla capacità dimostrata nel tempo di limitare la dispersione scolastica. Nel dettaglio, le doti DDIF si articolano nelle seguenti voci:

budget operatore "doti formazione" corsi triennali DDIF	€ 8.175.490
budget formazione "doti formazione" IV anni:	€ 976.046
doti formazione PPD "Percorsi Personalizzati allievi Disabili"	€ 600.000
doti formazione "Integrazione allievi disabili"	€ 633.000

- Doti percorsi Sistema Duale Si tratta di nuove fonti di finanziamento, strettamente collegate alla politica regionale di potenziamento del rapporto con il mondo del lavoro per favorire il successo formativo e gli inserimenti lavorativi. La realizzazione di tali obiettivi dipende dal radicamento territoriale di ABF e dalla capacità dei propri operatori di implementare nuovi percorsi di contrasto alla dispersione scolastica e per il conseguimento della qualifica e del diploma professionale. I corsi sono caratterizzati da alternanza al 50% del monte orario complessivo e devono essere costruiti su innovative metodologie didattiche e organizzative. Il contributo Fixo sistema duale è stato ottenuto da ABF grazie alla partecipazione al relativo bando, che premiava gli Enti in base alle attività pregresse nel campo del DDIF e dell'apprendistato professionalizzante.

Budget operatore " doti sistema duale" (decreto 7835)	€ 605.900
Bando Fixo Sistema duale (contributo ottenuto da ABF)	€ 175.000

- Doti politiche attive del lavoro (contributi regionali e provinciali). In questa macro voce, oltre ai ricavi di dote unica e garanzia giovani, comprendiamo la previsione di entrate derivanti dalla capacità di proporre e portare a compimento contratti di apprendistato art. 43. Si tratta di contratti rivolti a giovani in diritto dovere di istruzione e formazione, stipulati con aziende che devono contribuire in modo determinante alla formazione professionale degli apprendisti e finalizzati al conseguimento della qualifica e del diploma professionale. ABF, in quanto ente formativo, svolge in questo caso un compito strategico fondamentale: favorisce l'incontro tra aziende e allievi, costruisce il progetto, eroga la formazione esterna all'azienda. Con la linea A recupera il 5% del budget dei terzi anni che la Regione sottrae per decreto agli Enti, al fine di potenziare il sistema di apprendistato. Con la linea B ha la possibilità di concorrere a risorse messe a bando.

Anche in questo caso le novità introdotte dal sistema regionale sono molto significative. Si prospettano obiettivi complessi e ambiziosi, probabilmente destinati ad essere sempre più elevati nel tempo.

Per questo motivo ABF dovrà continuare la politica del personale avviata con la creazione e la formazione della figura del "tutor di sistema" e favorire la massima collaborazione e circolazione delle informazioni tra tutte le figure professionali.

I contributi complessivi previsti per il 2017 ammontano a circa 838.000 euro, così suddivisi:

Doti apprendistato art. 43 linea A (23 contratti)	€ 138.000
Doti apprendistato art. 43 linea B (previsione 30 contratti)	€ 180.000
Dote Unica e Garanzia Giovani	€ 400.000
Legge 13 – Collocamento mirato	€ 80.000
Apprendistato art. 49 - professionalizzante	€ 40.000

[Handwritten signature] 14

- Percorsi "autofinanziati"

Le attività formative autofinanziate sono progetti proposti da ABF per intercettare i bisogni formativi espressi dalle aziende per l'aggiornamento del loro personale, oppure da singole persone che intendono acquisire competenze professionali spendibili nel mondo del lavoro. Il nostro obiettivo è di incrementare il volume di tali attività avvicinandoci nel 2017 al milione di euro, con un incremento di circa il 20% nel biennio 2018 – 2019, diventando in tutte le sedi punto di riferimento per gli adulti interessati a sviluppare le proprie competenze professionali.

- Progetti Fondo Sociale Europeo / progetti in ATS / Fondi interprofessionali

Si tratta di progetti specifici di varia tipologia, rivolti spesso allo sviluppo della formazione continua e alla riqualificazione di lavoratori in difficoltà occupazionale e gestiti in rete con altri Enti formativi, Enti istituzionali o Associazioni. Spesso nelle attività in Associazione temporanea di scopo, ABF svolge il ruolo di capofila. Il soggetto interno ad ABF maggiormente coinvolto in tali iniziative è da sempre l'Ufficio Progettazione e Sviluppo, sul quale in questi anni ABF ha investito per la maggiore qualificazione del personale addetto.

- ALTRI RICAVI

Tra gli introiti previsti nel 2017, circa 500.000 euro derivano da contributi volontari delle famiglie e dalle attività correlate all'utilizzo dei laboratori

PERCORSI FORMATIVI IN DIRITTO DOVERE DI ISTRUZIONE E FORMAZIONE

I percorsi DDIF previsti per l'anno formativo 2016/2017 crescono leggermente rispetto all'anno precedente, ma i costi del personale restano sostanzialmente invariati grazie al consolidamento dei provvedimenti di modifica dell'orario di docenza. Concorrono a tale risultato, tuttavia, anche l'applicazione di accorgimenti tecnici finalizzati al risparmio senza nulla togliere alla qualità dei corsi. Nel prossimo anno formativo, ad esempio, crescerà il ricorso agli "accorpamenti" delle materie trasversali (di base) per due classi parallele con numero contenuto di allievi. Un'altra fonte di risparmio consisterà nell'incrementare le ore di "alternanza" per le classi del quarto anno, favorendo anche la sperimentazione di modelli simili al sistema duale promosso dalla Regione.

Il complesso delle misure adottate negli ultimi anni ha consentito di ridurre il costo medio di ciascun corso DDIF. Oggi, calcolando sia i costi diretti (personale docente e materiale di

consumo dei laboratori) sia i costi indiretti di gestione, il complesso dei corsi DDIF risultano adeguatamente coperti dai ricavi derivanti dal valore delle doti formazione.

COSTO MEDIO - CORSO DDIF E PPD			
RICAVI		COSTI	
BUDGET DOTI DDIF I II III IV ANNO	€ 9.151.536,00	DOCENZA TEMPO INDETERMINATO DDIF	€ 4.308.000,00
IPORESI DOTI DISABILI INTEGRAZIONE	€ 633.000,00	DOCENZA TEMPO DETERMINATO DDIF	€ 1.579.600,00
IPORESI DOTI DISABILI PPD	€ 600.000,00	DOCENTI PRESTATORI DDIF	€ 475.904,00
FIXO DISPERSIONE SCOLASTICA (2016/17) 4/12 DI 326800	€ 107.844,00	TOTALE COSTI DIRETTI	€ 6.363.504,00
BANDO FIXO SISTEMA DUALE	€ 175.000,00		
RICAVI LAB E RECUPERO MAT. DIDATTICO	€ 485.000,00		
		COSTI INDIRETTI IMPUTATI AI DDIF	
		68% DEI COSTI GENERALI	€ 4.781.452,32
N. CORSI DDIF + PPD	112	N. CORSI DDIF + PPD	112
		COSTI DIRETTI PER CORSO	€ 56.817,00
INTROITO TOTALE	€ 11.152.380,00	COSTI INDIRETTI PER CORSO	€ 42.691,54
INTROITO MEDIO PER CORSO	€ 99.574,8	COSTO MEDIO CORSO	€ 99.508,5

CORSI DDIF - anno formativo 2016/2017

ANNUALITA'	N. CORSI 2014/2015	N. CORSI 2015/2016	N. CORSI 2016/2017
1° anno	31	28	30
2° anno	31	31	28
3° anno	29	31	31
4° anno	16	12	14
TOTALE	107*	102 *	103 *
* di cui n. corsi "con accorpamento materie trasversali"	10	6	18

Il numero di allievi iscritti ai corsi è superiore a 2500. Di questi circa 300 sono ragazze e ragazzi portatori di handicap iscritti nelle due tipologie di attività previste: in Integrazione nei

corsi con il supporto di un docente di sostegno, oppure Percorsi Personalizzati, ovvero corsi specifici loro dedicati e imperniati sullo sviluppo di competenze attraverso percorsi individualizzati e finalizzati all'inserimento lavorativo.

Il sistema dote / formazione, come è già stato illustrato, è basato sul "contingentamento" del budget attribuibile a ciascun ente e di conseguenza il numero delle doti assegnabili può avere leggere variazioni in base al valore della dote attribuito, ma non può certamente crescere fino a coprire l'ampio numero di allievi che ABF iscrive ai corsi pur non ricevendo la dote. Come si evince dalle tabelle seguenti, il prossimo anno avremo 336 allievi non dotati. Una parte limitata di questi potrà usufruire della dote dispersione scolastica, oppure potrà essere inserito in un programma di percorso personalizzato del sistema duale o dell'apprendistato. In ogni caso il numero di allievi senza dote di cui ABF si fa carico resta alto, ma la loro accoglienza rientra tra i compiti di un ente pubblico come il nostro.

ALLIEVI ISCRITTI – DDIF/ INTEGRAZIONE e PPD – anno formativo 2016/2017

annualità	DDIF	PPD	totale	Allievi disabili in integrazione – iscritti ai corsi DDIF
I°	696	24	720	66
II°	706	24	730	57
III°	719	28	747	66
IV°	296	18	314	26
Totali	2417	94	2511	215

DOTI ALLIEVI - DDIF / INTEGRAZIONE e PPD – anno formativo 2016/2017

	DOTI DDIF	DOTI INTEGRAZIONE	DOTI PPD
I°	630	66	24
II°	627	57	24
III°	610	66	28
IV°	226	26	6
Totali	2093	215	82

ALLIEVI ISCRITTI SENZA DOTI - anno formativo 2016/2017

	DDIF	INTEGRAZIONE	PPD
I°	66	-	-
II°	79	-	-
III°	109	-	-
IV°	70	-	12
Totali	324	-	12

SEDI

A partire dall'anno formativo 2016 – 2017 non sarà più attiva la sede di Castel Rozzone, in vista dell'ampliamento dell'edificio scolastico che ospita la sede di Treviglio. Presso i CFP di San Giovanni Bianco e di Clusone i nuovi corsi del settore agricolo stanno producendo buoni risultati in termini di iscrizioni e l'interesse del territorio è di buon auspicio per gli sbocchi occupazionali futuri. Prosegue la collaborazione con la Fondazione Museo del Falegname Tino Sana, che ha consentito ad ABF di usufruire di una nuova sede - a stretto contatto con l'azienda - per il corso del legno del CFP di Curno. In questo settore si registra un forte interesse e le iscrizioni sono in aumento.

PERSONALE

Il personale in servizio all'inizio del nuovo anno formativo (1/9/2016) – comprensivo dei docenti e tutor di sostegno incaricati con contratto a tempo determinato a partire da settembre 2016 – conta 297 dipendenti di cui, ricordiamo, n. 91 hanno contratto part time verticale 10 mesi su 12 e n. 38 11 mesi su 12. Tra i dipendenti con contratto 11 mesi su 12, tutti gli addetti alle pulizie e numerosi amministrativi hanno contratto part time orizzontale.

Rispetto all'anno formativo precedente il monte ore complessivo di docenza assegnato a tempo indeterminato e determinato cala da 3.815 a 3.613 ore settimanali, per via dell'incremento delle ore di stage e in alternanza scuola lavoro.

Le novità normative introdotte dalla Regione rende necessaria la predisposizione di un adeguato piano di aggiornamento del personale e l'incremento delle figure dedicate alla implementazione del sistema duale.

Personale ABF al 1/9/2016

FUNZIONI	DIPENDENTI T. I.	DIPENDENTI T. D.	TOTALE
Docenti	83	39	122
Docenti di sostegno	19	0	19
Tutor di sostegno	25	8	33
Tutor di sistema	8	1	9
Amministrativi (didattica - servizi al lavoro - apprendistato - legge 13)	52	0	52
Ausiliari	17	7	24
Addetti pulizie	24	4	28
Manutentori	2	1	3
Posizioni organizzative	6	1	7
TOTALI	236	61	297

PROSPETTIVE E OBIETTIVI

ABF negli ultimi tre anni ha dovuto affrontare diverse problematiche dovute alla modifica del finanziamento del sistema Formazione Professionale regionale e, soprattutto, alla totale eliminazione del contributo pubblico per le spese relative al personale ex regionale trasferito nel 2001.

Il "piano aziendale" predisposto nel 2015 ed applicato a partire dall'anno formativo 2015/2016 ha ridotto tutti i costi, in particolare relativi al personale, e posto le basi per il riequilibrio di bilancio.

Sono stati introdotti importanti cambiamenti nell'organizzazione del lavoro, è stato modificato l'orario di servizio dei docenti con l'incremento delle ore settimanali di insegnamento, è stata radicalmente trasformata la figura del tutor. A tutti è stato chiesto maggiore impegno, maggiore consapevolezza delle condizioni esterne che condizionano il nostro lavoro, maggiore condivisione degli obiettivi.

Questi interventi e la risposta positiva del personale stanno producendo gli effetti sperati, sia sul piano economico sia sulla capacità di gestione dei cambiamenti.

Grazie a ciò, oggi ABF è solida e continua ad occupare un posto di rilievo nel panorama della Formazione Professionale lombarda, basti considerare che il volume complessivo del nostro "budget operatore" ci colloca tra i primi quattro enti formativi lombardi e al primo posto con lo

19

Zanardelli di Brescia tra gli enti che operano soltanto a livello provinciale.

L'anno formativo 2016/2017 e gli esercizi finanziari del triennio 2017 – 2019 possono consolidare e rafforzare la posizione dell'azienda se, partendo dai suoi punti di forza, si sapranno affrontare con consapevolezza i nuovi impegni cui saranno chiamati gli enti formativi, sicuramente più gravosi che in passato.

La forza principale di ABF, attualmente, è rappresentata dall'elevato numero di studenti che scelgono i nostri corsi DDIF, evidentemente attratti dalla qualità della formazione erogata. Punto di forza di ABF, quindi, è anche l'elevata professionalità del personale docente e amministrativo, il radicamento territoriale dei sette CFP, la sinergia con le aziende a favore degli sbocchi occupazionali dei giovani qualificati e diplomati.

Detto questo, tuttavia, bisogna ancora ricordare che il sistema della F. P. lombarda è in continua evoluzione e il personale di ABF dovrà concorrere affinché l'azienda sia presente, attiva ed efficace su ogni "filiera" di attività, intercettando i relativi finanziamenti e fornendo servizi di qualità elevata ai propri utenti.

Per questi motivi, fermo restando che la gestione dell'azienda dovrà essere coerente con le linee di indirizzo della Provincia e con il principio di contenimento dei costi, sarà necessario perseguire i seguenti obiettivi:

- utilizzare al meglio tutte le risorse messe a disposizione dalla Regione con il sistema a budget;
- concorrere ai diversi bandi ed incrementare il volume delle attività gestite con risorse proprie;
- sviluppare i rapporti con il mondo del lavoro;
- operare in rete con le istituzioni e con gli altri Enti di formazione;
- proporre a giovani e adulti un'offerta formativa di qualità, contrastare la dispersione scolastica e concorrere alle politiche attive del lavoro,
- valorizzare il personale interno e attribuire incarichi di responsabilità in base al merito;
- garantire il costante aggiornamento del personale attraverso adeguati piani formativi;
- approntare un piano di investimenti per il mantenimento delle sedi e l'adeguamento dei laboratori.

29 agosto 2016

Il Direttore Generale
Dott. Gerardo Infascelli

20