

PROGETTO FORMAZIONE S.C.R.L.

Piano di indirizzi strategici anno 2017

Dati Anagrafici	
Sede in	POLLEIN
Codice Fiscale	00642960074
Numero Rea	AOSTA58175
P.I.	00642960074
Capitale Sociale Euro	1.548.781,25 i.v.
Forma Giuridica	SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	80422 corsi di formazione e aggiornamento professionale
Società in liquidazione	no
Società con Socio Unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	
Appartenenza a un gruppo	no
Denominazione della società capogruppo	
Paese della capogruppo	
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	

Premessa

Ai sensi della Legge Regionale 14 novembre 2016, n. 20 e del D.G.R. 622 del 22 maggio 2017, la società presenta il seguente piano sugli indirizzi strategici, comprensivi di programmi di sviluppo e crescita aziendale, nonché proposte di riduzione del costo del personale nell'anno in corso indicando anche i risparmi di spesa conseguiti rispetto all'anno 2016.

Andamento del settore

Progetto Formazione opera nel settore dell'attività formativa rivolta alle persone disoccupate ed in formazione permanente, attività formativa di assistenza e di consulenza ad aziende pubbliche e private, nonché alle associazioni di categoria.

Ambiente e personale

Qui di seguito si forniscono le informazioni attinenti all'ambiente e al personale.

Per quanto concerne le tematiche ambientali la società ha pianificato la propria attività di investimento ambientale in una prospettiva di eco-efficienza attraverso le iniziative relative allo smaltimento dei rifiuti.

Per quanto concerne il personale, la società ha intrapreso ormai da tempo tutte le iniziative necessarie alla tutela dei luoghi di lavoro, secondo quanto disposto dalla legislazione in materia.

Si forniscono inoltre i seguenti significativi indicatori:

Composizione:

	Impiegati
Uomini (numero)	4
Donne (numero)	21
Età media	40
Anzianità lavorativa	10
Contratto a tempo indeterminato	24
Contratto a tempo determinato	1

Attività Corsuale

L'attività corsuale prevista viene svolta in tre macro settori che si possono così sintetizzare:

- Corsi rivolti a persone disoccupate e ad interventi di formazione permanente;
- Corsi vari rivolti ad aziende pubbliche, private ed associazioni;
- Corsi rivolti alla figura di apprendistato.

L'azienda, oltreché realizzare progetti finanziati dal FSE-area adattabilità, ha realizzato progetti a valere sui fondi Inter-professionali. Infine sta realizzando una formazione per il personale dipendente, con fondi FSE, che ha interessato la totalità del personale dipendente.

L'area dell'apprendistato, a differenza dell'ultimo triennio, è stata interessata dalla realizzazione di piani formativi e verrà avviata attività d'aula.

Nell'anno 2017 la società avvia due progetti di tirocini "Adulti on the job – Giovani on the job" coinvolgendo attualmente 10 allievi. Negli anni 2018 e 2019 interesserà altri 230 allievi e rispettive aziende.

La società, attualmente, è attivata sulle seguenti iniziative formative:

- Anche io: lavorare nel turismo per giovani disabili
- Tecnico delle manutenzioni meccaniche
- ASO – assistente di studio odontoiatrico
- Alcotra - Primo
- 831 impiantista elettrico 2015 – 2017
- 832 acconciatore di base 2015 – 2017
- 833 impiantista termoidraulico 2015 – 2017
- 834 estetista di base 2015 – 2017
- FIO formazione e innovazione per l'occupazione
- Apprendistato 2016
- FAMI regionale
- Percorso triennale operatore del benessere acconciatura 2016/19
- Percorso triennale operatore del benessere acconciatura 2016/19 progettazione
- Impiantista termoidraulico 2016 – 2018
- Percorso triennale operatore del benessere estetica 2016/19
- Percorso triennale operatore del benessere estetica 2016/19 progettazione
- Percorso triennale operatore del benessere acconciatura 2016/19
- Percorso triennale operatore del benessere acconciatura 2016/19 progettazione
- Percorso triennale operatore ai servizi di vendita 2017/20
- Percorso triennale operatore ai servizi di vendita 2017/20 progettazione
- Percorso triennale operatore del benessere estetica 2017/20
- Percorso triennale operatore del benessere estetica 2017/20 progettazione
- Percorso triennale operatore del benessere acconciatura 2017/20
- Percorso triennale operatore del benessere acconciatura 2017/20 progettazione
- Adulti on the job
- Giovani on the job
- Progetto Formazione 2017
- FAMI az. 1 inter-agire

- FAMI az. 2 vivere in Valle d'Aosta
- FAMI az. 3 R.R.I.Q.I. – Rete regionale di informazione qualificata sull'immigrazione
- Corso di formazione in coltivazione, raccolta e conservazione delle piante officinali – anno 2017
- Corsi di formazione rivolti ai dipendenti regionali di supporto all'attuazione della politica regionale di sviluppo 2014/2020
- Operatore amministrativo-segretariale
- L'arte del forno pizza e focacce
- Alca senior operatore della lavorazione carni
- Tecnico della manutenzione industriale
- ALI Avvicinarsi al lavoro in Italia
- Riqualfica ADEST in O.S.S. 2017
- Formazione di base O.S.S. 2017
- Web design: le basi
- Startup: percorsi di avvicinamento al lavoro
- Compass: orientarsi nel mondo del lavoro
- Amministratore di condominio
- Nuova ECDL 2017
- Maestro fitness
- B.E. Impianti (in valutazione)
- Musumeci (in valutazione)
- Creare successo (in valutazione)
- Formazione albo professionisti (in valutazione)
- Corsi aziendali
- Corsi fondi interprofessionali (es. Fonarcom)
- Corsi a libero mercato

Le iniziative sopra citate si concluderanno nel triennio 2018/2020.

Descrizioni dei principali rischi e incertezze cui la società è esposta

Ai sensi dell'art. 2428 n. 1 del Codice Civile qui di seguito sono indicati i principali rischi cui la società è esposta.

Per quanto concerne le incertezze, sono costituite da:

a) rischio di credito

La società non è caratterizzata direttamente in modo significativo da tale tipologia di rischio,

inteso come l'esposizione a potenziali perdite derivanti dal mancato adempimento delle obbligazioni assunte dalle controparti commerciali e finanziarie.

b) rischio di mercato

In questa tipologia di rischi sono inclusi tutti i rischi legati direttamente o indirettamente ai prezzi di mercato in cui opera la società. In particolare tale rischio si sostanzia nelle seguenti forme

- rischio di tassi di interesse: è il rischio che le variazioni dei tassi di interesse possa influire sul valore delle attività e passività dell'impresa e sugli oneri finanziari netti. La società cerca di minimizzare tale rischio privilegiando strumenti attivi e passivi con la medesima esposizione al rischio;

c) altri rischi

Rischio di liquidità

Rappresenta il rischio che le risorse finanziarie disponibili all'azienda non siano sufficienti per far fronte alle obbligazioni finanziarie e commerciali nei termini e scadenze prestabiliti. I flussi di cassa in entrata e in uscita e la liquidità della società assicurano un basso livello di rischio.

Rischio operativo

I rischi operativi rappresentano il rischio di perdite o danni alla società o a terzi derivanti dalla inadeguatezza o dalla disfunzione di procedure, risorse umane e sistemi.

I rischi operativi sono monitorati mediante l'adozione di procedure interne.

I rischi cosiddetti tecnici sono stati ridotti attraverso il ricorso a procedure informatiche, mentre per quanto concerne gli errori umani, questi vengono gestiti con un'attività volta a favorire lo sviluppo della cultura dei controlli, intesa come capacità dell'operatore di saper pensare alla propria attività in termini di controlli.

Si ritiene pertanto di poter concludere su una complessiva affidabilità della struttura organizzativa aziendale che deve essere mantenuta e adeguata in fase di cambiamenti legislativi, che possano richiedere una pronta risposta da parte della struttura aziendale stessa.

Non si evidenziano impatti sul bilancio 2017 derivanti da tali tipologie di rischi.

Investimenti

Negli anni 2016-2017 la società ha impegnato all'incirca Euro 180.000,00 per opere di ristrutturazione, adeguamento e accreditamento, comprensivo di agibilità, nella struttura concessa

in comodato, sita in Loc. Panorama 24 – 11024 Châtillon, primo e secondo piano. La struttura di proprietà della Regione Valle d'Aosta è stata consegnata priva di certificazione antincendio, priva delle manutenzioni/certificazioni periodiche obbligatorie per legge e priva di agibilità.

Si prevede un ulteriore investimento negli anni futuri per l'acquisizione, in comodato, del 3 piano della struttura sopraccitata e per il mantenimento dell'accreditamento.

Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consociate

La società non è soggetta a direzione o coordinamento da parte di società od enti.

Evoluzione prevedibile della gestione

Con riferimento all'evoluzione prevedibile della gestione si precisa che la Società parteciperà sia al bando FSE “Avviso pubblico per l'occupabilità 2017/2018 n. 17/AB”, che prevede risorse per € 15.213.382,65 attuabile fino al 15 ottobre 2018, sia al bando “Avviso pubblico Accrescimento delle competenze della forza lavoro n. 16/AB”, che prevede risorse per € 1.200.000,00, sia sui fondi interprofessionali. Si cercherà di ottimizzare al meglio la nuova sede operativa di Chatillon sia con l'erogazione della formazione per i corsi biennali e sia con l'erogazione dei corsi triennali IeFP, di cui a settembre 2017 sono state avviate i primi 3 anni per i seguenti profili:

- operatore del benessere acconciatura
- operatore del benessere estetica
- operatore ai servizi di vendita

Tali strategie dovrebbero garantire a Progetto Formazione non solo una continuità formativa ma anche una brandizzazione efficace (Scuola di Formazione Professionale=Progetto Formazione).

Oltre a cercare di intercettare i bandi c.d. pubblici la Società continuerà la sua attività privata cercando di supportare le aziende nella formazione dei propri dipendenti e del management creando anche eventi che possano portare a conoscenza del pubblico le iniziative formative della Società (nell'autunno 2017, ad esempio, sono già stati programmati corsi sulla LEADERSHIP, sull'AUTOEFFICACIA, sulla GESTIONE DEI GRUPPI DI LAVORO e sulla DIGITAL TRASFORMATION).

Progetto Formazione continuerà anche a svolgere la propria funzione sociale relativamente alla formazione degli stranieri, dei diversamente abili, degli inoccupati rendendosi disponibile anche a coadiuvare l'Amministrazione Regionale in particolari progetti transfrontalieri (ad esempio Alcotra).

La Società sta rafforzando rapporti con altri enti accreditati al fine di avviare una rete formativa

congiunta.

L'obiettivo per il prossimo triennio è quello di riorganizzare definitivamente gli assetti della Società per consentire una performance in linea con i precedenti esercizi cercando di mantenere costante il rapporto tra costi e ricavi, tenuto conto, tra l'altro, che sin dal II° semestre del 2015 si è intrapresa un'azione drastica di diminuzione dei costi (locazioni, dipendenti, fornitori ecc.).

Note di commento sul budget di previsione relativamente alla situazione reddituale, patrimoniale e finanziaria per gli esercizi 2017/2020 - allegato a)

Il budget predisposto in allegato espone l'attuale stato di salute dell'azienda e contiene la previsione per il triennio successivo, in particolare, si rende noto che:

Quanto allo stato patrimoniale attivo e passivo, è stato previsto soltanto per l'anno 2018 un incremento delle immobilizzazioni immateriali per €. 10.000 per lavori di ampliamento della struttura di Villa Panorama sita nel Comune di Chatillon;

l'incremento delle rimanenze di esercizio riguardano corsi di formazione previsti con un aumento del numero di corsi formativi programmati dall'azienda;

I debiti per acconti esigibili oltre l'esercizio successivo si è incrementato relativamente al conto clienti c/anticipi ed è riferito a debiti verso l'Ente Pubblico per note contabili emesse su lavori non ancora rendicontati.

Quanto al conto economico il valore della produzione si incrementerà nell'esercizio 2018 per variazione delle rimanenze di esercizio e, di conseguenza, nell'esercizio 2019 i ricavi delle prestazioni aumenteranno dello stesso importo; si precisa che l'entità del fatturato dipende essenzialmente dai bandi emessi dall'Ente Pubblico anche se la struttura dell'azienda sarebbe in grado di accrescere il previsto fatturato;

Analizzando i costi della produzione si fa presente quanto segue:

- La voce materie prime, sussidiarie, di consumo e merci è formato da materiale didattico e cancelleria per corsi; è previsto un incremento di 10.500 euro all'anno per gli esercizi 2018, 2019, 2020.

Si prevede che le materie prime subiranno un aumento del 25% dell'importo a costo dell'anno precedente in quanto si prevede un aumento dell'attività formativa.

- La voce per servizi è costituita principalmente da spese per docenze, note per corsi, borse di studio allievi, essa si incrementerà nel prossimo triennio di €. 212.500 all'anno.

Il maggior costo incrementato per un aumento di attività è dato dalle spese per servizi che includono, per esempio, la docenza, l'orientamento, la selezione oltre alle borse di studio o rimborsi allievi.

Tale incremento è stato calcolato del 25% dell'importo a costo dell'anno precedente.

- La voce per godimento di beni di terzi riguarda affitti passivi e noleggi e si incrementerà di €. 10.260 dall'esercizio 2018.

Si prevede un incremento per eventuali noleggi passivi previsto del 18% dell'importo a costo dell'anno precedente.

- La voce costi per il personale dipendente aumenta dal 2018 di €. 94.150 a causa della cessazione del provvedimento denominato jobs act che prevedeva una agevolazione contrattuale per il passaggio dei dipendenti da tempo determinato a tempo indeterminato;
- La voce ammortamenti e svalutazioni rimane identica per tutti gli esercizi;
- La voce oneri diversi di gestione è costituita principalmente da IVA pro-rata e accantonamento per rischi e oneri futuri si incrementa di €. 40.278 per ogni esercizio oggetto del bilancio di previsione.

Avendo la nostra società un regime di IVA pro-rata, è necessario incrementare tale voce di costo al verificarsi dell'aumento dei costi totali.

- Infine l'utile di esercizio è previsto in leggero aumento per ogni esercizio.

Gli incrementi sopra citati sono dovuti alla programmazione dei bandi regionali che, si prevede, possano proseguire con andamento costante nel prossimo triennio.

Inoltre molto è stato fatto dalla società per implementare l'area rivolta alle aziende, in particolare:

- Evento di promozione delle attività presso la sede dell'università della Valle d'Aosta;
- Vari incontri ad invito con le aziende del territorio per promuovere i corsi da noi previsti per la formazione continua.

Pollein, 31 ottobre 2017

Per l'Organo Amministrativo

(dott. Matteo Fratini)

Presidente del CDA

STATO PATRIMONIALE**ATTIVO****A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI****Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)**

31/12/2017 31/12/2018 31/12/2019 31/12/2020

0 0 0 0**B) IMMOBILIZZAZIONI**

I - Immobilizzazioni immateriali

3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno

1.536 1.536 1.536 1.536

7) Altre

124.133 134.133 134.133 134.133

Totale immobilizzazioni immateriali

125.669 135.669 135.669 135.669

II - Immobilizzazioni materiali

4) Altri beni

13.301 13.301 13.301 13.301

Totale immobilizzazioni materiali

13.301 13.301 13.301 13.301

III - Immobilizzazioni finanziarie

1) Partecipazioni in

d-bis) Altre imprese

50 50 50 50

Totale partecipazioni (1)

50 50 50 50

Totale immobilizzazioni finanziarie (III)

50 50 50 50**Totale immobilizzazioni (B)****139.020 149.020 149.020 149.020****C) ATTIVO CIRCOLANTE**

I) Rimanenze

3) Lavori in corso su ordinazione

3.800.000 4.180.000 4.180.000 4.180.000

Totale rimanenze**3.800.000 4.180.000 4.180.000 4.180.000**

II) Crediti

1) Verso clienti

Esigibili entro l'esercizio successivo

520.000 520.000 520.000 520.000

Totale crediti verso clienti

520.000 520.000 520.000 520.000

5-bis) Crediti tributari

Esigibili entro l'esercizio successivo

32.000 32.000 32.000 32.000

Totale crediti tributari

32.000 32.000 32.000 32.000

5-quater) Verso altri

Esigibili entro l'esercizio successivo

95.000 95.000 95.000 95.000

Esigibili oltre l'esercizio successivo

14.000 14.000 14.000 14.000

Totale crediti verso altri

109.000 109.000 109.000 109.000**Totale crediti****661.000 661.000 661.000 661.000**

III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

0 0 0 0

IV - Disponibilità liquide

1) Depositi bancari e postali

1.520.000 1.520.000 1.520.000 1.520.000

3) Danaro e valori in cassa

3.356 3.356 9.426 9.426

Totale disponibilità liquide**1.523.356 1.523.356 1.529.426 1.529.426****Totale attivo circolante (C)****6.123.376 6.513.376 6.519.446 6.519.446****D) RATEI E RISCONTI****50.000 50.000 50.000 50.000****TOTALE ATTIVO****6.173.376 6.563.376 6.569.446 6.569.446**

STATO PATRIMONIALE**PASSIVO****A) PATRIMONIO NETTO**

I - Capitale	1.548.781	1.548.781	1.548.781	1.548.781
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0	0	0
IV - Riserva legale	19.205	24.755	30.455	30.455
V - Riserve statutarie	0	0	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate				
Riserva straordinaria	217.056	217.056	217.056	217.056
Totale altre riserve	217.056	217.056	217.056	217.056

VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	5.550	5700	6070	6070
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0

Totale patrimonio netto **1.790.592** **1.796.292** **1.802.362** **1.802.362**

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

2) Per imposte, anche differite	12.344	12.344	12.344	12.344
4) Altri	240.674	240.674	240.674	240.674

Totale fondi per rischi e oneri (B) **253.018** **253.018** **253.018** **253.018**

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

45.466 **47.116** **47.116** **47.116**

D) DEBITI

4) Debiti verso banche

Esigibili entro l'esercizio successivo				
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0	0

Totale debiti verso banche (4) **0** **0** **0** **0**

6) Acconti

Esigibili entro l'esercizio successivo	1.275.000	1.657.650	1.657.650	1.657.650
Esigibili oltre l'esercizio successivo	2.360.000	2.360.000	2.360.000	2.360.000

Totale acconti (6) **3.635.000** **4.017.650** **4.017.650** **4.017.650**

7) Debiti verso fornitori

Esigibili entro l'esercizio successivo	260.000	260.000	260.000	260.000
--	---------	---------	---------	---------

Totale debiti verso fornitori (7) **260.000** **260.000** **260.000** **260.000**

12) Debiti tributari

Esigibili entro l'esercizio successivo	43.000	43.000	43.000	43.000
--	--------	--------	--------	--------

Totale debiti tributari (12) **43.000** **43.000** **43.000** **43.000**

13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Esigibili entro l'esercizio successivo	42.600	42.600	42.600	42.600
--	--------	--------	--------	--------

Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale (13) **42.600** **42.600** **42.600** **42.600**

14) Altri debiti

Esigibili entro l'esercizio successivo	95.800	95.800	95.800	95.800
--	--------	--------	--------	--------

Totale altri debiti (14) **95.800** **95.800** **95.800** **95.800**

Totale debiti (D) **4.076.400** **4.459.050** **4.459.050** **4.459.050**

E) RATEI E RISCONTI

7.900 **7.900** **7.900** **7.900**

TOTALE PASSIVO **6.173.376** **6.563.376** **6.569.446** **6.569.446**

CONTO ECONOMICO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE:

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.000.000	2.000.000	2.380.000	2.380.000
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	13.162	380.000	0	0
5) Altri ricavi e proventi				
Altri	600	600	600	600
Totale altri ricavi e proventi	600	600	600	600
Totale valore della produzione	2.013.762	2.380.600	2.380.600	2.380.600

B) COSTI DELLA PRODUZIONE:

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	42.000	52.500	52.500	52.500
7) Per servizi	850.000	1.062.500	1.062.500	1.062.500
8) Per godimento di beni di terzi	57.000	67.260	67.260	67.260
9) Per il personale:		0	0	0
a) Salari e stipendi	700.000	770.000	770.000	770.000
b) Oneri sociali	200.000	220.000	220.000	220.000
c) Trattamento di fine rapporto	1.500	1.650	1.650	1.650
e) Altri costi	30.000	33.000	33.000	33.000
Totale costi per il personale	931.500	1.024.650	1.024.650	1.024.650
10) Ammortamenti e svalutazioni:				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	16.781	16.781	16.781	16.781
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	6.790	6.790	6.790	6.790
d) Svalutazione crediti attivo circolante e disponibilità liquide	2.667	2.667	2.667	2.667
Totale ammortamenti e svalutazioni	26.238	26.238	26.238	26.238
12) Accantonamenti per rischi	5.000	5.000	5.000	5.000
14) Oneri diversi di gestione	87.674	127.952	127.582	127.582
Totale costi della produzione	1.999.412	2.366.100	2.365.730	2.365.730
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	14.350	14.500	14.870	14.870

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:

16) Altri proventi finanziari:				
d) Proventi diversi dai precedenti				
Altri	50	50	50	50
Totale proventi diversi dai precedenti	50	50	50	50
Totale altri proventi finanziari	50	50	50	50
17) Interessi e altri oneri finanziari				
Altri	1.000	1.000	1.000	1.000
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.050	1.050	1.050	1.050
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:

Totale rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18-19)

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D)	13.350	13.500	13.870	13.870
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate				
Imposte correnti	7.800	7.800	7.800	7.800
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	7.800	7.800	7.800	7.800
21) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	5.550	5.700	6.070	6.070