



Agenzia Provinciale per l'Istruzione e la Formazione professionale, l'Orientamento e l'Impiego  
AZIENDA SPECIALE DELLA PROVINCIA DI MATERA

## **RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2015**

### **Premessa**

La presente relazione prende in esame l'attività contabile svolta dal 01/01/15 al 31/12/15.

Tutti i documenti contabili, le fatture, i contratti per la fornitura di beni e servizi, i verbali delle commissioni acquisti e quant'altro necessario per una regolare amministrazione dell'Agenzia sono in possesso degli Uffici amministrativi.

Durante l'anno 2015 sono state apportate variazioni ai capitoli in bilancio, come da delibera del Commissario Straordinario Ageforma n. 49/41 del 27.11.15.

L'attività svolta è consistita nel proseguimento dei corsi già avviati negli anni precedenti e/o iniziati nel corso del presente anno.

### **Criteri di analisi del conto consuntivo.**

L'analisi del conto consuntivo viene elaborata a partire dal Piano Programma annuale per l'esercizio 2015, tenendo presente che la realizzazione dell'offerta formativa si sviluppa su più anni rispetto all'esercizio finanziario che si chiude al 31.12.15. Pertanto il conto consuntivo 2015 riguarda attività economiche riferite anche ai Piani Formativi degli anni precedenti svolti nell'anno.

### **Risultati della gestione 2015**

#### *Entrate:*

a seguito dell'assestamento generale del bilancio di previsione 2015, le somme accertate hanno subito variazioni in aumento per € 2.418.656,00 rappresentate dal Titolo V, e pertanto il totale delle entrate risulta pari ad € 6.030.938,94. A seguito delle variazioni in aumento verificatesi durante l'anno, la situazione finale al 31.12.15 è la seguente:

## ENTRATE

TITOLI	COMPETENZA 2015	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsione definitiva
<b>TITOLO I</b>				
<i>Fondo di dotazione</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1 fondo di dotazione				-
1.2 introiti e rimborsi diversi				-
1.3 interessi attivi				-
<b>TITOLO II</b>				
<i>Contributo di gestione per Organi Sociali</i>	<b>47.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>47.000,00</b>
2.1 contributo Provincia per gestione Organi Sociali	37.000,00			37.000,00
2.2 introiti e rimborsi diversi				
2.3 interessi attivi	10.000,00			10.000,00
2.4 avanzo di amministrazione				
<b>TITOLO III</b>				
<i>Piani di Formazione 2004/2005 e 2006</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1 trasferimenti per P.F. 2004/2005				
3.2 introiti e rimborsi diversi				
4.1 trasferimenti per P.F. 2006				
4.2 introiti e rimborsi diversi				
<b>TITOLO IV</b>				
<i>Comesse derivanti da trasferimenti</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.1 trasferimenti per attività formative				-
5.2 introiti e rimborsi diversi				-

Agenzia Provinciale per l'Istruzione e la Formazione professionale, l'Orientamento e l'Impiego  
AZIENDA SPECIALE DELLA PROVINCIA DI MATERA

6.1 trasferimenti per commesse derivanti da finanziamenti regionali				-
6.2 introiti e rimborsi diversi				-
<b>TITOLO V</b>				
<b>Fondi Attività formativa L.R. 33/03</b>	<b>3.215.282,94</b>	<b>2.418.656,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.633.938,94</b>
7.1 trasferimenti fondo aggiuntivo Promozione di Cittadinanza Solidale				-
7.2 introiti e rimborsi diversi				-
8.1 trasferimenti per attività formativa L.R. n.33/03	3.215.282,94	2.418.656,00		5.633.938,94
8.2 introiti e rimborsi diversi				-
<b>TITOLO VI</b>				
<b>Servizi per conto terzi</b>	<b>350.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>350.000,00</b>
9.1 partite di giro	330.000,00			330.000,00
9.2 depositi cauzionali	20.000,00			20.000,00
	<b>3.612.282,94</b>	<b>2.418.656,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.030.938,94</b>

*Uscite:*

a seguito dell'assestamento generale del bilancio di previsione 2015, le somme impegnate hanno subito variazioni in aumento per € 2.418.656,00 rappresentate dal Titolo V e pertanto il totale delle uscite risulta pari ad € 6.030.938,94. A seguito delle variazioni in aumento verificatesi durante l'anno, la situazione finale al 31.12.15 è la seguente:

## USCITE

TITOLI	COMPETENZA 2015	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Nuova previsione
<b>TITOLO I</b>				
<i>Spese per adeguamento tecnologico</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1 Spese per adeguamento tecnologico				-
<b>TITOLO II</b>				
<i>Spese di funzionamento Organi Sociali</i>	<b>47.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>47.000,00</b>
2.1 Consiglio di amministrazione	-			-
2.2 Collegio dei revisori	6.852,00			6.852,00
2.3 Spese rimborso viaggi amm. e sindaci	12.634,00			12.634,00
2.4 Consulenza fiscale, legale e del lavoro	19.430,00			19.430,00
2.5 Spese di amministrazione	4.307,00			4.307,00
2.6 Affitto locali (quota parte)	-			-
2.7 Spese di pulizia (quota parte)	-			-
2.8 Utenze (quota parte)	3.777,00			3.777,00
2.9 Registrazione atti				-
<b>TITOLO III</b>				
<i>Attività P. F. 2004/2005 e 2006</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1 Personale dipendente				-
3.2 Personale esterno				-
3.3 Allievi				-
3.4 Attrezzature				-
3.5 Immobili affitto				-

Agenzia Provinciale per l'Istruzione e la Formazione professionale, l'Orientamento e l'Impiego  
 AZIENDA SPECIALE DELLA PROVINCIA DI MATERA

3.6 Immobili altre spese					-
3.7 Utenze					-
3.8 Materiale di consumo					-
3.9 Altre spese di funzionamento					-
4.1 Personale dipendente					-
4.2 Personale esterno					-
4.3 Allievi					-
4.4 Attrezzature					-
4.5 Immobili affitto					-
4.6 Immobili altre spese					-
4.7 Utenze					-
4.8 Materiale di consumo					-
4.9 Altre spese di funzionamento					-
<b>TITOLO IV</b>					
<b>Attività per commesse derivanti da trasferimenti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.1 Personale dipendente					-
5.2 Personale esterno					-
5.3 Allievi					-
5.4 Attrezzature					-
5.5 Immobili affitto					-
5.6 Immobili altre spese					-
5.7 Utenze					-
5.8 Materiale di consumo					-

Agenzia Provinciale per l'Istruzione e la Formazione professionale, l'Orientamento e l'Impiego  
AZIENDA SPECIALE DELLA PROVINCIA DI MATERA

5.9 Altre spese di funzionamento				-
6.1 Personale dipendente				-
6.2 Personale esterno				-
6.3 Allievi				-
6.4 Attrezzature				-
6.5 Immobili affitto				-
6.6 Immobili altre spese				-
6.7 Utenze				-
6.8 Materiale di consumo				-
6.9 Altre spese di funzionamento				-
<b>TITOLO V</b>				
<b>Attività formativa L.R. 33/03</b>	<b>3.215.282,94</b>	<b>2.418.656,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.633.938,94</b>
7.1 Personale dipendente				-
7.2 Personale esterno				-
7.3 Allievi				-
7.4 Attrezzature				-
7.5 Immobili affitto				-
7.6 Immobili altre spese				-
7.7 Utenze				-
7.8 Materiale di consumo				-
7.9 Altre spese di funzionamento				-
8.1 Personale dipendente	1.030.750,00			1.030.750,00
8.2 Personale esterno	1.178.898,00	900.000,00		2.078.898,00

Agenzia Provinciale per l'Istruzione e la Formazione professionale, l'Orientamento e l'Impiego  
AZIENDA SPECIALE DELLA PROVINCIA DI MATERA

8.3 Allievi	600.000,00	1.200.000,00		1.800.000,00
8.4 Attrezzature	59.935,94	18.656,00		78.591,94
8.5 Immobili affitto	100.000,00	250.000,00		350.000,00
8.6 Immobili altre spese	140.861,00			140.861,00
8.7 Utenze	41.438,00	30.000,00		71.438,00
8.8 Materiale di consumo	50.000,00	20.000,00		70.000,00
8.9 Altre spese di funzionamento	13.400,00			13.400,00
<b>TITOLO VI</b>				
<i>Servizi per conto terzi</i>	<b>350.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>350.000,00</b>
9.1 partite di giro	330.000,00			330.000,00
9.2 restituzione depositi cauzionali	20.000,00			20.000,00
	<b>3.612.282,94</b>	<b>2.418.656,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.030.938,94</b>

### Conclusioni

Le operazioni di riaccertamento hanno interessato i residui attivi per un importo complessivo di € 11.752.852,80 e i residui passivi per un importo complessivo di € 13.627.086,50, così suddivisi:

#### Residui attivi:

- Titolo II del Bilancio 2015 “Contributi di gestione per Organi Sociali” per € 24.892,59;
- Titolo V del Bilancio 2011 “Fondi attività formativa L.R. 33/03” per € 1.058.608,58;
- Titolo V del Bilancio 2012 “Fondi attività formativa L.R. 33/03” per € 1.542384,42;
- Titolo V del Bilancio 2013 “Fondi attività formativa L.R. 33/03” per € 4.548.360,73;
- Titolo V del Bilancio 2014 “Fondi attività formativa L.R. 33/03” per € 4.578.606,48;



Agenzia Provinciale per l'Istruzione e la Formazione professionale, l'Orientamento e l'Impiego  
AZIENDA SPECIALE DELLA PROVINCIA DI MATERA

Residui passivi:

- Titolo II del Bilancio 2015 “Spese di funzionamento Organi Sociali” per € 24.892,59;
- Titolo V del Bilancio 2010 “Attività formativa L.R. n. 33/03” per € 624.851,66;
- Titolo V del Bilancio 2011 “Attività formativa L.R. n. 33/03” per € 1.681.209,23;
- Titolo V del Bilancio 2012 “Attività formativa L.R. n. 33/03” per € 1.002.484,95;
- Titolo V del Bilancio 2013 “Fondi attività formativa L.R. 33/03” per € 3.340.807,89;
- Titolo V del Bilancio 2014 “Fondi attività formativa L.R. 33/03” per € 4.578.606,48;
- Titolo V del Bilancio 2015 “Fondi attività formativa L.R. 33/03” per € 2.374.233,70;

Matera 30.03.2016

Il Responsabile finanziario  
*Dott. Luigi Benevento*

Il Commissario Straordinario  
*Dott. Francesco P. Di Ginosa*