



ISTITUTO TECNICO ATTIVITA' SOCIALI  
"CHIMIRRI"  
CATANZARO (CZ)

pagina 1 di 12

**CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2016**  
**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE**  
**SCOLASTICA.**

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2016 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

**RISULTANZE DATI CONTABILI**

<b>CONTO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2016			<b>300.990,74</b>
SOMME RISCOSE	Competenza	210.047,89	
	Residui	19.737,67	
	Totale (1)	229.785,56	
SOMME PAGATE	Competenza	136.516,45	
	Residui	11.932,59	
	Totale (2)	148.449,04	
Differenza (1 - 2)			<b>81.336,52</b>
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2016			<b>382.327,26</b>

L'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2016 ammonta a Euro 368.846,77, così determinato:

<b>GESTIONE DEI RESIDUI</b>			
ATTIVI	Esercizio Corrente	18.242,73	
	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale (1)	18.242,73	
PASSIVI	Esercizio Corrente	31.723,22	
	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale (2)	31.723,22	
DIFFERENZA (1 - 2)			<b>-13.480,49</b>
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2016			<b>382.327,26</b>
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2016			<b>368.846,77</b>

L'Avanzo di Esercizio 2016 di Euro 60.050,95 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2016	<b>228.290,62</b>
SPESE EFFETTIVE E.F. 2016	<b>168.239,67</b>
AVANZO ESERCIZIO 2016	<b>60.050,95</b>



ISTITUTO TECNICO ATTIVITA' SOCIALI  
"CHIMIRRI"  
CATANZARO (CZ)

pagina 2 di 12

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

Aggregato 01 voce 01 - Avanzo Non vincolato	
Previsione iniziale	186.777,42
Previsione definitiva	186.777,42
Somme riscosse	
Somme da riscuotere	
Differenza	186.777,42

Aggregato 01 voce 02 - Avanzo Vincolato	
Previsione iniziale	122.018,40
Previsione definitiva	122.018,40
Somme riscosse	
Somme da riscuotere	
Differenza	122.018,40

Aggregato 02 voce 01 - Dotazione Ordinaria				
			Previsione iniziale	35.941,63
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
01/03/2016	1	FINANZIAMENTO ALTERNANZA SCUOLA LAVORO L. 107/15	32.760,26	
15/03/2016	2	FINANZIAMENTO ALTERNANZA SCUOLA LAVORO D.M. 435 PER LE CLASSI TERZE	11.447,40	
30/04/2016	3	FINANZIAMENTO PERCORSI DI ORIENTAMENTO E.F. 2016	967,12	
03/05/2016	4	PERCORSI DI ORIENTAMENTO 2016	1.094,32	
05/09/2016	13	MINORE ACCERTAMENTO PER SOMMA NON UTILIZZATA	-3.501,44	
30/09/2016	18	4/12 FINANZIAMENTO FUNZIONAMENTO AMM.VO.DIDATTICO	12.510,00	
30/09/2016	18		16.833,72	
07/12/2016	25	FINANZIAMENTO CORSI DI RECUPERO DEBITI	2.982,31	
22/12/2016	26	CONTRIBUTO PER SPESE CONCORSO A CATTEDRA	160,00	
22/12/2016	27	FINANZIAMENTO PER ACQUISTO ATTREZZATURE H	177,07	
			Previsione definitiva	111.372,39
			Somme riscosse	109.150,13
			Somme da riscuotere	2.222,26
			Differenza	



ISTITUTO TECNICO ATTIVITA' SOCIALI  
"CHIMIRRI"  
CATANZARO (CZ)

pagina 3 di 12

Aggregato 03 voce 04 - Altri finanziamenti vincolati (regione)	
Previsione iniziale	2.100,00
Previsione definitiva	2.100,00
Somme riscosse	2.100,00
Somme da riscuotere	
Differenza	

Aggregato 04 voce 01 - Unione Europea			
Previsione iniziale			14.963,47
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/05/2016	10	FINANZIAMENTO FESR AMBIENTI DIGITALI 10.8.1 A3	22.000,00
25/10/2016	19		-587,39
Previsione definitiva			36.376,08
Somme riscosse			20.412,61
Somme da riscuotere			15.963,47
Differenza			

Aggregato 04 voce 05 - Comune vincolati			
Previsione iniziale			
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/09/2016	17	FINANZIAMENTO COMUNE PER SOSTEGNO ALUNNI H	23.940,00
Previsione definitiva			23.940,00
Somme riscosse			23.940,00
Somme da riscuotere			
Differenza			

Aggregato 04 voce 06 - Altre istituzioni			
Previsione iniziale			
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/05/2016	9	CONTRIBUTO ALUNNI IIS PER VISITA GUIDATA A RENDE	146,00



ISTITUTO TECNICO ATTIVITA' SOCIALI  
"CHIMIRRI"  
CATANZARO (CZ)

pagina 4 di 12

06/09/2016	14	FINANZIAMENTO PER ISTRUZIONE DOMICILIARE	3.581,98
		Previsione definitiva	3.727,98
		Somme riscosse	3.727,98
		Somme da riscuotere	
		Differenza	

Aggregato 05 voce 01 - Famiglie non vincolati				
			Previsione iniziale	750,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
25/05/2016	5	CONTRIBUTI VOLONTARI GENITORI ALUNNI SEDE	3.910,00	
05/09/2016	12		50,00	
06/09/2016	15	CONTRIBUTO ALUNNI PER ISCRIZIONI ED ESAMI	3.027,34	
15/11/2016	20	CONTRIBUTI VOLONTARI GENITORI ALUNNI	390,00	
29/11/2016	24	CONTRIBUTO ALUNNI	3.410,00	
		Previsione definitiva	11.537,34	
		Somme riscosse	11.577,34	
		Somme da riscuotere		
		Differenza	-40,00	

Aggregato 05 voce 02 - Famiglie vincolati				
			Previsione iniziale	
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
25/05/2016	6	CONTRIBUTO GENITORI ALUNNI PER VISITA GUIDATA ALL'UNIVERSITA' COSENZA	260,00	
17/11/2016	23	VISITA GUIDATA A REGGIO CALABRIA SALONE ORIENTAMENTO	1.083,00	
30/12/2016	28	QUOTE ACCOINTO VIAGGIO STUDIO ALL'ESTERO	27.730,00	
		Previsione definitiva	29.073,00	
		Somme riscosse	29.073,00	
		Somme da riscuotere		
		Differenza		

Aggregato 05 voce 03 - Altri non vincolati				
			Previsione iniziale	
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr.	Descrizione	Importo	



ISTITUTO TECNICO ATTIVITA' SOCIALI  
"CHIMIRRI"  
CATANZARO (CZ)

pagina 5 di 12

	Variazione		
25/05/2016	8	SALDO CONTRIBUTO PER INSTALLAZIONE DISTRIBUTORI AUTOMATICI	2.000,00
25/07/2016	11	CONTRIBUTO SOMMINISTRAZIONE VIVANDE	1.683,34
13/09/2016	16	CONTRIBUTO PER INSTALLAZIONE DISTRIBUTORI AUTOMATICI	4.000,00
17/11/2016	22	CONTRIBUTO DISTRIBUTORI AUTOMATICI	2.000,00
		Previsione definitiva	9.683,34
		Somme riscosse	9.683,34
		Somme da riscuotere	
		Differenza	

Aggregato 05 voce 04 - Altri vincolati			
			Previsione iniziale
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/05/2016	7	ASSICURAZIONE VOLONTARIA RESPONSABILITA' CIVILE PERSONALE DOCENTE E ATA	364,50
		Previsione definitiva	364,50
		Somme riscosse	364,50
		Somme da riscuotere	
		Differenza	

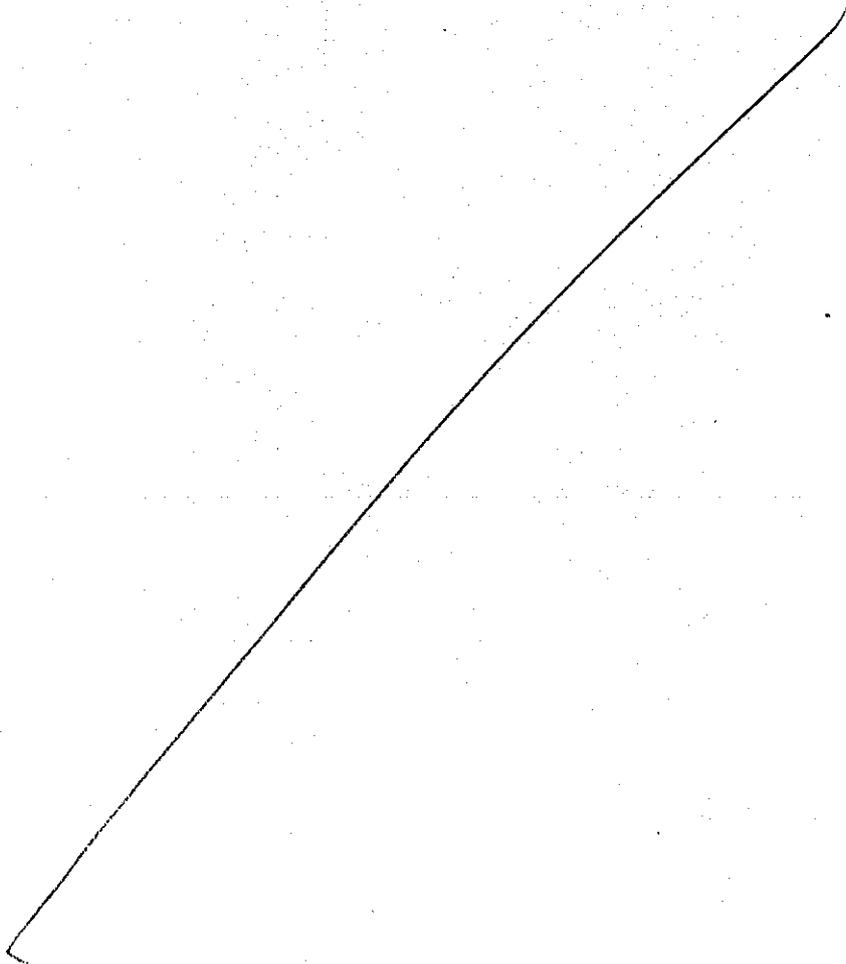
Aggregato 07 voce 01 - Interessi			
			Previsione iniziale
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/11/2016	21	INTERESSI AL LORDO C.C.BANCARIO E POSTALE	61,94
		Previsione definitiva	75,99
		Somme riscosse	18,99
		Somme da riscuotere	57,00
		Differenza	

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
537.046,44	228.290,62	210.047,89	18.242,73	308.755,82



ISTITUTO TECNICO ATTIVITA' SOCIALI  
"CHIMIRRI"  
CATANZARO (CZ)





ISTITUTO TECNICO ATTIVITA' SOCIALI  
"CHIMIRRI"  
CATANZARO (CZ)

pagina 7 di 12

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

<b>Aggregato A voce 01 - Funzionamento amministrativo generale</b>				
			Previsione iniziale	88.510,65
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/09/2016	18		6.000,00	
15/11/2016	21		61,94	
22/12/2016	26		160,00	
			Previsione definitiva	94.732,59
			Somme pagate	19.003,15
			Somme da pagare	2.001,52
			Economie	73.727,92

<b>Aggregato A voce 02 - Funzionamento didattico generale</b>				
			Previsione iniziale	122.491,61
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/04/2016	3		967,12	
03/05/2016	4		1.094,32	
13/09/2016	17		23.940,00	
30/09/2016	18		5.510,00	
17/11/2016	23		1.083,00	
22/12/2016	27		177,07	
30/12/2016	28		27.730,00	
			Previsione definitiva	182.993,12
			Somme pagate	47.102,37
			Somme da pagare	4.132,96
			Economie	131.757,79

<b>Aggregato A voce 03 - Spese di personale</b>				
			Previsione iniziale	61.776,49
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
25/05/2016	7		364,50	
06/09/2016	14		3.581,98	
07/12/2016	25		2.982,31	
			Previsione definitiva	68.705,28
			Somme pagate	32.582,23



ISTITUTO TECNICO ATTIVITA' SOCIALI  
"CHIMIRRI"  
CATANZARO (CZ)

pagina 8 di 12

Somme da pagare	832,00
Economie	35.291,05

Aggregato A voce 04 - Spese d'investimento				
			Previsione iniziale	36.599,36
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
25/05/2016	8		2.000,00	
25/07/2016	11		1.683,34	
13/09/2016	16		4.000,00	
30/09/2016	18		1.000,00	
17/11/2016	22		2.000,00	
			Previsione definitiva	47.282,70
			Somme pagate	483,12
			Somme da pagare	
			Economie	46.799,58

Aggregato P voce 01 - "CONTRIBUTO AMM.NE PROV.LE PER SPESE ORDINARIE"		
Previsione iniziale		12.678,87
Previsione definitiva		12.678,87
Somme pagate		2.692,19
Somme da pagare		
Economie		9.986,68

Aggregato P voce 19 - CONTRIBUTI VOLONTARI FAMIGLIE				
			Previsione iniziale	17.578,27
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
25/05/2016	5		3.910,00	
25/05/2016	6		260,00	
25/05/2016	9		146,00	
05/09/2016	12		50,00	
06/09/2016	15		3.027,34	
15/11/2016	20		390,00	
29/11/2016	24		3.410,00	
			Previsione definitiva	28.771,61
			Somme pagate	8.834,82



ISTITUTO TECNICO ATTIVITA' SOCIALI  
"CHIMIRRI"  
CATANZARO (CZ)

pagina 9 di 12

	Somme da pagare	2.169,50
	Economie	17.767,29

<b>Aggregato P voce 39 - FONDI VINCOLATI STATO "CONSULTA SCOLASTICA PROVINCIALE"</b>		
	Previsione iniziale	2.223,15
	Previsione definitiva	2.223,15
	Somme pagate	
	Somme da pagare	
	Economie	2.223,15

<b>Aggregato P voce 83 - PROGETTO GIOVANI E LEGALITA'</b>		
	Previsione iniziale	2.430,75
	Previsione definitiva	2.430,75
	Somme pagate	
	Somme da pagare	
	Economie	2.430,75

<b>Aggregato P voce 89 - PROGETTO "VERSO UNA SCUOLA AMICA"</b>		
	Previsione iniziale	323,85
	Previsione definitiva	323,85
	Somme pagate	300,00
	Somme da pagare	
	Economie	23,85

<b>Aggregato P voce 92 - PROGETTO ALTERNANZA SCUOLA LAVORO "ATTIVITA' ORIENT. ITS"</b>		
	Previsione iniziale	2.097,93
	Previsione definitiva	2.097,93
	Somme pagate	
	Somme da pagare	
	Economie	2.097,93

<b>Aggregato P voce 95 - FESR 10.8.1.A1 RETE LAN/WLAN</b>		
---	--	--



ISTITUTO TECNICO ATTIVITA' SOCIALI  
"CHIMIRRI"  
CATANZARO (CZ)

pagina 10 di 12

	Previsione iniziale	14.963,47
	Previsione definitiva	14.963,47
	Somme pagate	
	Somme da pagare	14.417,37
	Economie	546,10

Aggregato P voce 96 - ALTERNANZA SCUOLA LAVORO L.107				
			Previsione iniziale	
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
01/03/2016	1			
30/09/2016	18			
			32.760,26	
			16.833,72	
			Previsione definitiva	49.593,98
			Somme pagate	
			Somme da pagare	4.329,87
			Economie	45.264,11

Aggregato P voce 97 - ALTERNANZA SCUOLA LAVORO D.M. 435 ART.17				
			Previsione iniziale	
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
15/03/2016	2			
05/09/2016	13			
			11.447,40	
			-3.501,44	
			Previsione definitiva	7.945,96
			Somme pagate	5.105,96
			Somme da pagare	2.840,00
			Economie	

Aggregato P voce 98 - FESR 10.8.1.A3 CL-2015-87 AMBIENTI DIGITALI				
			Previsione iniziale	
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/05/2016	10			
25/10/2016	19			
			22.000,00	
			-587,39	
			Previsione definitiva	21.412,61
			Somme pagate	20.412,61



ISTITUTO TECNICO ATTIVITA' SOCIALI  
"CHIMIRRI"  
CATANZARO (CZ)

pagina 11 di 12

	Somme da pagare	1.000,00
	Economie	

<b>Aggregato R voce 98 - Fondo riserva</b>		
	Previsione iniziale	890,57
	Storni	
	Previsione definitiva	890,57
	Economie	890,57

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
537.046,44	168.239,67	136.516,45	31.723,22	368.806,77
Avanzo competenza	60.050,95			
Totale a pareggio	228.290,62			

# Situazione patrimoniale

108 12 di 12

DAL MOD. K si evincono le seguenti risultanze:

CTR. I	€ 38146,45	
CTR. II	€ 753,74	
CTR. III	270329,89	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		€ 309230,08
Disponibilita': RESIDUI ATTIVI		€ 18242,73
DISPONIBILITA' LIQUIDE		
C.C.BANCARIO € 382327,26 + CCPOSTALE €1155,13)		€ 383482,39
TOTALE DISPONIBILITA'	€	401725,12
TOTALE ATTIVO	€	710955,20
TOTALE DEBITI	€	31723,22
CONSISTENZA PATRIMONIALE	€	679231,98

## CONCLUSIONI

Le risultanze dell'Esercizio finanziario 2016 confermano l'andamento positivo già evidenziato nell'ultimo decennio.

Le numerose attività messe in atto, soprattutto quelle finanziate dalla Regione Calabria e dal Fondo Europeo, hanno contribuito, oltre che ad incrementare e diversificare l'offerta formativa, a rinnovare ed ampliare la dotazione scientifica strumentale.

Gli obiettivi prefissati, condizionati in gran parte dalla necessità di perseguire il processo di riordino degli indirizzi della scuola secondo i nuovi programmi, sono stati considerati quale sfida da cogliere per rivedere e migliorare sempre di più la propria offerta formativa partendo dalla progettazione didattica strutturata in un processo di serio confronto con le indicazioni nazionali.

In tale contesto non è stato trascurato:

- il miglioramento del processo formativo e della qualità degli apprendimenti con particolare attenzione al raggiungimento della competenze minime e di cittadinanza;
- la qualificazione del personale in merito alle nuove dimensioni della didattica multimediale;

Il Direttore dei Servizi GG e AA  
Maria Russo



IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
D.ssa Teresa Rizzo





ISTITUTO TECNICO ATTIVITA' SOCIALI  
"CHIMIRRI"  
CATANZARO (CZ)

pagina 1 di 2

**CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2016**  
(da inserire nella relazione al Conto Consuntivo)

<b>Indice di dipendenza finanziaria</b> =	Accertamenti competenza (tot. colonna b - Entrate mod. H)	228.290,62	= 0,43
	Totale Entrate (tot. colonna a - Entrate mod. H)	537.046,44	
<b>Incidenza residui attivi</b> =	Accertamenti da riscuotere (tot. colonna d - Entrate mod. H)	18.242,73	= 0,08
	Accertamenti di competenza (tot. colonna b - Entrate mod. H)	228.290,62	
<b>Incidenza residui passivi</b> =	Impegni non pagati (tot. colonna d - Spese mod. H)	31.723,22	= 0,19
	Impegni di competenza (tot. colonna b - Spese mod. H)	168.239,67	
<b>Smaltimento residui attivi</b> =	Riscossioni a residuo (tot. colonna g - Entrate mod. N)	19.737,67	= 1,00
	Residui attivi iniziali (tot. colonna f - Entrate mod. N)	19.737,67	
<b>Smaltimento residui passivi</b> =	Pagamenti a residuo (tot. colonna g - Spese mod. N)	11.932,59	= 1,00
	Residui passivi iniziali (tot. colonna f - Spese mod. N)	11.932,59	
<b>Indice capacità di spesa</b> =	Pagamenti competenza + residuo (tot. colonne c, g - Spese mod. N)	148.449,04	= 0,82
	Impegni comp. + res. pass. iniz. (tot. colonne b, f - Spese mod. N)	180.172,26	
<b>Indice accumulo dei residui passivi</b> =	Residui passivi al 31/12 (tot. colonna i mod. N)	31.723,22	= 0,18
	Impegni comp. + res. pass. iniz. (tot. colonne b, f - Spese mod. N)	180.172,26	



ISTITUTO TECNICO ATTIVITA' SOCIALI  
"CHIMIRRI"  
CATANZARO (CZ)

pagina 2 di 2

**Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici (Mod. N)**

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	Personale	107.783,20	56.253,73	52,19%
02	Beni di consumo	135.507,63	41.696,43	30,77%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	209.885,78	44.833,22	21,36%
04	Altre spese	10.064,52	2.060,56	20,47%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	73.805,31	23.395,73	31,70%
07	Oneri finanziari	0,00	0,00	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00	0,00%
98	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00%
<b>Totale generale</b>		<b>537.046,44</b>	<b>168.239,67</b>	

Data 11/03/2017

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art. 19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate o altri tipi di rapporti simili.