



BILANCIO CONSUNTIVO

**EDUCANDATO STATALE
SS. ANNUNZIATA**

PIAZZALE DEL POGGIO IMPERIALE, 1
FIRENZE

ANNO FINANZIARIO 2018



CONTO CONSUNTIVO ANNO 2018

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO

Predisposto conformemente a quanto disposto dal comma 4 dell'art. 28 del D.L del nuovo regolamento di contabilità n 129 del 28/08/18, del RD 23/12/93 n. 2392 e successive modifiche ed integrazioni (in materia di riordinamento degli Istituti Pubblici di Educazione Femminile) completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto, viene sottoposto all'esame del Consiglio di Amministrazione per l'approvazione.

Le poste iniziali di previsione sono quelle indicate nel Bilancio di Previsione 2018 approvato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 07/02/2018, con delibera n.19.

In seguito si è reso necessario apportare delle variazioni di bilancio che hanno portato a maggiori accertamenti rispetto alla previsione iniziale.

Il Conto Consuntivo è composto da tre parti fondamentali che sono:

- 1. Conto Finanziario**
- 2. Situazione Patrimoniale**
- 3. Situazione Amministrativa**

1. Il **Conto Finanziario**, dall'esame dei vari capitoli di entrata e di spesa relativi ad accertamenti ed impegni, nonché dalla verifica delle entrate percepite e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio, presenta le seguenti risultanze per Competenza e Residui.

GESTIONE DI COMPETENZA

1.1 ENTRATE

La previsione delle Entrate era di € 1.769.138,55 nel corso dell'esercizio con provvedimenti del Consiglio di Amministrazione: (delibera n. 185 del 13/12/2018) sono state aumentate di complessivi € 135.171,43 che hanno portato la previsione al definitivo importo di € 1.904.309,98.

Tali variazioni sono così riassunte:

	Previsione Iniziali	Variazioni	Previsione definitiva
TITOLO I			
Entrate Ordinarie	1.768.638,55	52.172,22	1.820.810,77
Movimenti di capitale	0,00	0,00	0,00
TITOLO III			
Entrate Straordinarie	0,00	0,00	0,00
TITOLO IV			
Entrate per Partite di giro	500,00	82,999,21	83,499,21
PRELEVAMENTO A.A.			
Avanzo vincolato	0,00		
Avanzo non vincolato	0,00		
TOTALE	1.769,138,55	135.171,43	1.904.309,98

Le variazioni apportate sono state così determinate

CAPITOLI ED ARTICOLI			PREVENTIVO PROPOSTO DAL CDA	VAR APPORTATE AGLI STANZIAMENTI AMMINISTRAZIONE				PREVENTIVO AGGIORNATO
NUMERO	DENOMINAZIONE			DELIB.	DATA	CENNO GIUST. DELLE VAR.	RATTIFICA +/-	
CAP.	ART.							
TITOLO PRIMO								
1		Entrate Patrimoniali						
	8	Interessi di somme depositate presso istituti di credito	119,55			maggiore entrate		119,55
TOTALE CAPITOLO 1			119,55				0,00	119,55
2		Contributi e Finanziamenti						
	1	Contributo dello Stato	2.000,00			integrazione contributo ordinario		2.000,00
	4	Contributo di altri Enti	39.875,00			entrate non preventivabili		39.875,00
	7	Contributo Ente Fondazione Cassa di Risparmio	0,00				40.000,00	40.000,00
TOTALE CAPITOLO 2			41.875,00	185	13/12/18		40.000,00	81.875,00
3		Rette quote degli alunni						
	1	Rette convivtrici	460.908,00	185	13/12/18	integrazione su nuove iscritte	24.462,00	485.370,00
	2	Rette semiconvittori	1.265.736,00	185	13/12/18	integrazioni per ritiro iscritti	-29.316,00	1.236.420,00
	3	Quote fisse alunni	0,00	185	13/12/18	entrate non preventivabili	11.355,60	11.355,60
	4	Rette fine attività didattiche per soggiorni prolungati	0,00	185	13/12/18	prolungamento soggiorno	2.180,00	2.180,00
TOTALE CAPITOLO 3			1.726.644,00				8.681,60	1.735.325,60
4		Finanziamento MIUR - Funzionamento didattico						
	7	Altre entrate	0,00	185	13/12/18	incassi non prevedibili	3.490,62	3.490,62
			0,00				3.490,62	3.490,62
TITOLO QUARTO								
7		Partite di giro						
	1	Reintegro delle anticipazioni delle minute spese	500,00					500,00

	2	Entrate non prevedibili di spettanza Scuole Annesse	0,00	185	13/12/18		7.482,36	7.482,36
	5	Gestione depositi dal 01/01/2007	0,00	185	13/12/18	incasso depositi cauzionali	17.400,00	17.400,00
	6	Recuperi diversi	0,00	185	13/12/18	incasso quote retta non di competenza	55.097,45	55.097,45
	7	Gestione luoghi e monumenti storici	0,00	185	13/12/18	entrate non preventivabili	3.019,40	3.019,40
TOTALE CAPITOLO 7			500,00				82.999,21	83.499,21
TOTALE DELLA PARTE PRIMA - ENTRATA			1.769.138,55				135.171,43	1.904.309,98

Proponendo ora il confronto tra le Entrate accertate, le riscossioni eseguite e i residui attivi si ha il seguente prospetto:

	Accertamenti	Riscossioni	Residui Attivi
TITOLO I			
Entrate Ordinarie	1.815.935,77	1.516.552,57	299.383,20
Movimenti di capitale	0,00	0,00	0,00
TITOLO III			
Entrate Straordinarie	0,00	0,00	0,00
TITOLO IV			
Entrate per Partite di giro	82.929,22	58.129,22	24.800,00
PRELEVAMENTO A.A.			
Avanzo vincolato			
Avanzo non vincolato			
TOTALE	1.769,138,55	135.171,43	1.904.309,98

1.2 USCITE

Nel Bilancio di Previsione le uscite erano perviste per € 1.769.138,55 nel corso dell'esercizio con provvedimenti del Consiglio di Amministrazione: (delibere n. 185 del 13/12/18) sono state aumentate per complessivi € 135.171,43 che hanno portato la previsione al definitivo importo di € 1.904.309,98

	Previsione Iniziali	Variazioni in + o in -	Previsione definitiva
TITOLO I			
Spese Ordinarie	1.348.535,06	- 28.604,98	1.319.930,08
TITOLO II			
Spese in c/c capitale	0,00	0,00	0,00
TITOLO III			
Spese Straordinarie	301.000,00	31.761,23	332.761,23
TITOLO IV			
Spese per Partite di giro	500,00	132.015,18	251.618,67
TOTALE	1.769,138,55	135.171,43	1.904.309,98

Le variazioni al bilancio sono così riassunte

CAPITOLI ED ARTICOLI			PREVENTIVO PROPOSTO DAL CDA	VAR APPORTATE AGLI STANZIAMENTI AMMINISTRAZIONE			PREVENTIVO AGGIORNATO	
NUMERO		DENOMINAZIONE		DELIB.	DATA	CENNO GIUST. DELLE VAR.	RETTIFICA +/-	
CAP.	ART.							
TITOLO PRIMO								
1		Oneri patrimoniali, imposte e tasse e manutenz. Int.						
	2	Imposte e tasse	50.000,00	185	13/12/18	maggiori impegni	3.270,46	53.270,46
	3	Manutenzione spese di fondi urbani e rustici	143.500,00	185	13/12/18	maggiori impegni	8.248,86	151.748,86
	4	Consulenze tecniche	60.000,00	185	13/12/18	maggiori impegni	908,36	60.908,36
	6	Spese di vigilanza e Sicurezza	25.000,00	185	13/12/18	maggiore previsione	-12.279,11	12.720,89
TOTALE CAPITOLO 1			278.500,00				148,57	278.648,57
2		Spese di amministrazione						
	1	Spese per assicurazioni diverse	7.035,06	185	13/12/18	maggiori impegni	80,00	7.115,06
	3	Spese d'ufficio (SW - Manutenzioni)	5.000,00					5.000,00
	4	Spese di cancelleria e stampati del convitto	7.000,00					7.000,00
	5	Spese di posta, telegrafo e telefoniche	30.000,00	185	13/12/18	maggiori impegni	3.917,30	33.917,30
	6	Spese diverse	5.000,00					5.000,00
	7	Spese di viaggio (viaggi, vitto e rimborsi)	6.000,00	185	13/12/18	maggiore previsione	-2.292,00	3.708,00
	8	Consulenze specialistiche	30.000,00	185	13/12/18	maggiori impegni	22.438,69	52.438,69
TOTALE CAPITOLO 2			90.035,06				24.143,99	114.179,05
3		Acquisto di mobili biancheria e utensili per il convitto						
	1	Acquisto mobili e tappezzerie	56.500,00	185	13/12/18	maggiore previsione	-15.000,00	41.500,00
	2	Acquisto di suppellettili scientifico didattico e libri per biblioteca	5.000,00	185	13/12/18	maggiore previsione	-2.798,51	2.201,49
	4	Acquisto materiali per attività extrascolastiche	2.500,00					2.500,00
	5	Acquisto di biancheria	20.000,00	185	13/12/18	maggiore previsione	-10.000,00	10.000,00
	6	Acquisto di utensili e attrezzatura per il refettorio e il self-service	10.000,00					10.000,00
	7	Acquisto di utensili e attrezzature per la cucina	10.000,00					10.000,00
	8	Acquisto di utensili e attrezzature per la dispensa	5.000,00					5.000,00
	9	Acquisto di utensili e attrezzature per il guardaroba e la lavanderia	5.000,00	185	13/12/18	maggiori impegni	10.612,68	15.612,68
	10	Mobili e macchine di ufficio	10.000,00					10.000,00
TOTALE CAPITOLO 3			124.000,00				-17.185,83	106.814,17
4		Manutenzioni e riparazioni dei mobili del convitto						
	1	Manutenzione e riparazione dei mobili, attrezzature e tappezzerie	3.000,00					3.000,00
	6	Manutenzione e riparazione degli utensili e attrezzature per il refettorio	5.000,00			maggiori spese sostenute		5.000,00
	7	Manutenzione e riparazione degli utensili e attrezzature per la cucina	5.000,00					5.000,00
	8	Manutenzione e riparazione degli utensili e attrezzature per la cucina	1.500,00					1.500,00
	9	Manutenzione e riparazione degli utensili e attrezzature per il guardaroba	3.500,00					3.500,00
	10	Manutenzioni mobili e macchine di segreteria	15.000,00	185	12/13/18	maggiore previsione	-7.687,64	7.312,36
TOTALE CAPITOLO 4			33.000,00				-7.687,64	25.312,36
5		Personale a carico del convitto						
	1	Retribuzione degli insegnanti interni	5.000,00					5.000,00
	2	Salari agli inservienti	35.000,00	185	13/12/18	maggiore previsione	-15.000,00	20.000,00
	3	Pagamento per corsi supplementari	35.000,00	185	13/12/18	maggiore previsione	-15.000,00	20.000,00
	6	Spese vestiario personale ausiliario	25.000,00	185	13/12/18	maggiore previsione	-10.000,00	15.000,00
TOTALE CAPITOLO 5			100.000,00				-40.000,00	60.000,00
6		Mantenimento del convitto						
	1	Vitto per il personale e oer gli alunni	310.000,00	185	13/12/18	maggiori impegni	9.600,67	319.600,67
	2	Medicinali	3.000,00					3.000,00

3	Bucato per la biancheria del convitto	2.000,00					2.000,00
4	Illuminazione ed affini	80.000,00					80.000,00
5	Riscaldamento	180.000,00	185	13/12/18	maggior previsione	-30.000,00	150.000,00
6	Consumo acqua	50.000,00	185	13/18/18	maggior previsione di spesa	-10.000,00	40.000,00
7	Spese di pulizia e disinfestazioni	35.000,00	185	13/12/18	maggiori impegni	909,24	35.909,24
9	Rimborso rette	21.000,00					21.000,00
10	Spese per attività extrascolastiche alunni non abbiani	5.000,00					5.000,00
TOTALE CAPITOLO 6		686.000,00				-29.490,09	656.509,91
7	Spese diverse						
3	Abbonamento giornali e riviste	1.500,00					1.500,00
5	Spese per attività di formazione e aggiornamento	2.500,00					2.500,00
7	Spese per feste e ricorrenze eventi	15.000,00	185	13/12/18	maggiori impegni	5.000,00	20.000,00
9	Spese per attività culturali e conferenze	15.000,00	185	13/12/18	maggiori impegni	36.466,02	51.466,02
10	Spese per premi alunni meritevoli	3.000,00					3.000,00
TOTALE CAPITOLO 7		37.000,00				41.466,02	78.466,02
TITOLO TERZO							
10	Spese straordinarie per gli immobili						
1	Spese straordinarie per i fabbricati annessi	200.000,00	185	13/12/18	maggior previsione	-11.104,00	188.896,00
2	Riparazione e manutenzione straordinarie per i fabbricati	50.000,00	185	13/12/18	maggiori impegni	20.870,84	70.870,84
TOTALE CAPITOLO 10		250.000,00				9.766,84	259.766,84
11	Acquisti straordinari di materiali, mobili e biancheria						
1	Acquisto straordinario di materiali, mobili per il convitto, biancheria	20.000,00	185	12/13/18	maggiori impegni	20.863,88	40.863,88
TOTALE CAPITOLO 11		20.000,00				20.863,88	40.863,88
12	Spese diverse straordinarie						
1	Spese per controversie legali	10.000,00	185	12/13/18	maggiori impegni	1.130,51	11.130,51
4	Istruzione borse di studio	21.000,00					21.000,00
TOTALE CAPITOLO 12		31.000,00				1.130,51	32.130,51
TITOLO QUARTO							
13	Partite di giro						
2	Spese di funzionamento Scuole Annesse	500,00	185	12/13/18	storno incassi c/scuole annesse	7.482,36	7.982,36
5	Rimborsi depositi cauzionali dal 01/01/2007	0,00	185	13/12/18	quote depositi cauzionali per iscrizioni	17.400,00	17.400,00
6	Spese per recuperi diversi	0,00	185	13/12/18	quota restauro dipinti	50.265,65	50.265,65
7	Spese di gestione luoghi e monumenti storici	0,00	185	13/12/18	maggiori impegni	56.867,17	56.867,17
TOTALE CAPITOLO 13		500,00				132.015,18	132.515,18
14	Disponibilità da programmare						
1	Disponibilità da programmare	119.103,49					119.103,49
TOTALE CAPITOLO 14		119.103,49				0,00	119.103,49
TOTALE DELLA PARTE SECONDA - USCITA		1.769.138,55				135.171,43	1.904.309,98

L'analisi di seguito evidenziata è volta all'esame degli impegni assunti, che confrontandoli con i pagamenti effettuati si ha il seguente prospetto:

	Impegni	Pagamenti	Residui Passivi
TITOLO I			
Spese Ordinarie	1.170.135,19	1.113.640,50	56.494,69
TITOLO II			
Spese in c/c capitale	0,00	0,00	0,00
TITOLO III			
Spese Straordinarie	309.581,09	305.147,67	4.433,42

TITOLO IV

Entrate per Partite di giro	500,00	132.015,18	25.766,83
TOTALE	1.601.211,46	1.514.516,52	86.694,94

Pertanto l'esercizio finanziario 2018 presenta un avanzo di competenza di € 297.653,53

1.3 GESTIONE DEI RESIDUI

La gestione dei residui attivi e passivi provenienti dai Bilanci Consuntivi degli anni precedenti, partecipa alla formazione di "competenza" del presente bilancio.

Con delibera n.186 del 13/12/2018 sono stati radiati i seguenti residui:

- residui attivi non più esigibili:

Prog. Rad.	Data rad.	Cod. Rad.	Data Res.	Descrizione	Cap.	Art.	Debitore	Delibera	Eser.	Importo
1	13/12/2018	617	28/02/2015	RETTA 3ª TRIM A.S. 2014/15	3	2	Famiglia	186 del 13/12/2018	2015	70,00
2	13/12/2018	536	30/06/2016	RETTA 1ª TRIM A.S. 2016/17	3	2	Famiglia	186 del 13/12/2018	2016	245,83
3	13/12/2018	551	30/06/2016	RETTA 1ª TRIM A.S. 2016/17	3	2	Famiglia	186 del 13/12/2018	2016	245,83
4	13/12/2018	551	30/06/2016	RETTA 1ª TRIM A.S. 2016/17	3	2	Famiglia	186 del 13/12/2018	2016	-245,83
5	13/12/2018	551	30/06/2016	RETTA 1ª TRIM A.S. 2016/17	3	2	Famiglia	186 del 13/12/2018	2016	491,66
6	13/12/2018	618	28/02/2015	RETTA 3ª TRIM A.S. 2014/15	3	2	Famiglia	186 del 13/12/2018	2015	1,00
7	13/12/2018	646	28/02/2015	RETTA 3ª TRIM A.S. 2014/15	3	2	Famiglia	186 del 13/12/2018	2015	40,00
8	13/12/2018	284	28/02/2017	RETTA 3ª TRIM A.S. 2016/17	3	2	Famiglia	186 del 13/12/2018	2017	800,00
9	13/12/2018	547	30/06/2016	RETTA 1ª TRIM A.S. 2016/17	3	2	Famiglia	186 del 13/12/2018	2016	800,00
10	13/12/2018	548	30/10/2016	RETTA 2ª TRIM A.S. 2016/17	3	2	Famiglia	186 del 13/12/2018	2016	800,00
11	13/12/2018	803	30/10/2014	RETTA 2ª TRIM A.S. 2014/15	3	2	Famiglia	186 del 13/12/2018	2014	630,00
12	13/12/2018	601	28/02/2015	RETTA 3ª TRIM A.S. 2014/15	3	2	Famiglia	186 del 13/12/2018	2015	840,00
13	13/12/2018	566	30/10/2016	RETTA 2ª TRIM A.S. 2016/17	3	2	Famiglia	186 del 13/12/2018	2016	800,00
14	13/12/2018	301	28/02/2017	RETTA 3ª TRIM A.S. 2016/17	3	2	Famiglia	186 del 13/12/2018	2017	800,00
15	13/12/2018	317	28/02/2017	RETTA 3ª TRIM A.S. 2016/17	3	2	Famiglia	186 del 13/12/2018	2017	720,00
16	13/12/2018	653	28/02/2015	RETTA 3ª TRIM A.S. 2014/15	3	2	Famiglia	186 del 13/12/2018	2015	630,00
17	13/12/2018	645	28/02/2015	RETTA 3ª TRIM A.S. 2014/15	3	2	Famiglia	186 del 13/12/2018	2015	40,00
18	13/12/2018	270	28/02/2017	RETTA 3ª TRIM A.S. 2016/17	3	1	Famiglia	186 del 13/12/2018	2017	2.200,00
19	13/12/2018	827	30/10/2014	RETTA 2ª TRIM A.S. 2014/15	3	2	Famiglia	186 del 13/12/2018	2014	63,00
20	13/12/2018	587	30/06/2016	RETTA 1ª TRIM A.S. 2016/17	3	2	Famiglia	186 del 13/12/2018	2016	7,30
21	13/12/2018	588	30/10/2016	RETTA 2ª TRIM A.S. 2016/17	3	2	Famiglia	186 del 13/12/2018	2016	200,00
22	13/12/2018	325	28/02/2017	RETTA 3ª TRIM A.S. 2016/17	3	2	Famiglia	186 del 13/12/2018	2017	800,00
23	13/12/2018	530	30/10/2016	RETTA 2ª TRIM A.S. 2016/17	3	2	Famiglia	186 del 13/12/2018	2016	533,34
24	13/12/2018	616	28/02/2015	RETTA 3ª TRIM A.S. 2014/15	3	2	Famiglia	186 del 13/12/2018	2015	40,00
25	13/12/2018	846	30/10/2014	RETTA 2ª TRIM A.S. 2014/15	3	2	Famiglia	186 del 13/12/2018	2014	210,00
26	13/12/2018	498	28/02/2016	RETTA 3ª TRIM A.S. 2015/16	3	1	Famiglia	186 del 13/12/2018	2016	1.800,00
27	13/12/2018	735	30/10/2015	RETTA 2ª TRIM A.S. 2015/16	3	2	Famiglia	186 del 13/12/2018	2015	800,00

				FEDERICO				13/12/2018		
28	13/12/2018	488	28/02/2016	RETTA 3° TRIM A.S. 2015/16	3	2	Famiglia	186 del 13/12/2018	2016	800,00
29	13/12/2018	560	30/06/2016	RETTA 1° TRIM A.S. 2016/17	3	2	Famiglia	186 del 13/12/2018	2016	800,00
30	13/12/2018	561	30/10/2016	RETTA 2° TRIM A.S. 2016/17	3	2	Famiglia	186 del 13/12/2018	2016	800,00
31	13/12/2018	567	30/06/2016	RETTA 1° TRIM A.S. 2016/17	3	2	Famiglia	186 del 13/12/2018	2016	267,00
32	13/12/2018	568	30/10/2016	RETTA 2° TRIM A.S. 2016/17	3	2	Famiglia	186 del 13/12/2018	2016	800,00
33	13/12/2018	622	28/02/2015	RETTA 3° TRIM A.S. 2014/15	3	2	Famiglia	186 del 13/12/2018	2015	40,00
34	13/12/2018	592	30/06/2016	RETTA 1° TRIM A.S. 2016/17	3	2	Famiglia	186 del 13/12/2018	2016	800,00
35	13/12/2018	623	28/02/2015	RETTA 3° TRIM A.S. 2014/15	3	2	Famiglia	186 del 13/12/2018	2015	40,00
36	13/12/2018	649	28/02/2015	RETTA 3° TRIM A.S. 2014/15	3	2	Famiglia	136 del 13/12/2018	2015	40,00
37	13/12/2018	539	30/06/2016	RETTA 1° TRIM A.S. 2016/17	3	2	Famiglia	186 del 13/12/2018	2016	800,00
38	13/12/2018	540	30/10/2016	RETTA 2° TRIM A.S. 2016/17	3	2	Famiglia	186 del 13/12/2018	2016	800,00
39	13/12/2018	278	28/02/2017	RETTA 3° TRIM A.S. 2016/17	3	2	Famiglia	186 del 13/12/2018	2017	800,00
40	13/12/2018	573	30/10/2016	RETTA 2° TRIM A.S. 2016/17	3	2	Famiglia	186 del 13/12/2018	2016	800,00
41	13/12/2018	603	28/02/2015	RETTA 3° TRIM A.S. 2014/15	3	2	Famiglia	186 del 13/12/2018	2015	40,00
42	13/12/2018	599	28/02/2015	RETTA 3° TRIM A.S. 2014/15	3	1	Famiglia	186 del 13/12/2018	2015	2.400,00
43	13/12/2018	489	28/02/2016	RETTA 3° TRIM A.S. 2015/16	3	2	Famiglia	186 del 13/12/2018	2016	800,00
44	13/12/2018	714	30/10/2015	RETTA 2° TRIM A.S. 2015/16	3	2	Famiglia	186 del 13/12/2018	2015	800,00
45	13/12/2018	471	28/02/2016	RETTA 3° TRIM A.S. 2015/16	3	2	Famiglia	186 del 13/12/2018	2016	800,00
46	13/12/2018	537	30/06/2016	RETTA 1° TRIM A.S. 2016/17	3	2	Famiglia	186 del 13/12/2018	2016	800,00
47	13/12/2018	538	30/10/2016	RETTA 2° TRIM A.S. 2016/17	3	2	Famiglia	186 del 13/12/2018	2016	800,00
Totale:										20.389,13

● residui passivi per maggior impegni:

Prog. Rad.	Data rad.	Cod. Rad.	Data Res.	Descrizione	Cap.	Art.	Debitore	Delibera	Eser.	Importo
1	09/05/2018	56	16/12/2017	Iva su fattura n 6-E/17 del 01/11/17. Moschini Ma	1	4	Agenzia delle entrate	186 del 13/12/2018	2017	160,16
2	13/12/2018	414	10/02/2014	Fornitura alimentari vari anno 2014	6	1	Cancelloni	186 del 13/12/2018	2014	8.377,55
3	13/12/2018	415	10/02/2014	Fornitura Frutta, verdura e legumi anno 2014	6	1	Arduino F	186 del 13/12/2018	2014	2.622,19
4	13/12/2018	416	10/02/2014	Fornitura Salumi [Mortadella e Wurstel] anno 2014	6	1	Cancelloni	186 del 13/12/2018	2014	722,47
5	13/12/2018	417	10/02/2014	Fornitura latte e derivati anno 2014	6	1	Cancelloni	186 del 13/12/2018	2014	2.365,71
6	13/12/2018	419	10/02/2014	Fornitura surgelati anno 2014	6	1	Cancelloni	186 del 13/12/2018	2014	15.595,56
7	13/12/2018	418	12/02/2014	Accordo proposta di somministrazione anno 2014	6	5	Fiorentina	186 del 13/12/2018	2014	5.080,00
8	13/12/2018	399	20/01/2015	Iva su Fattura 20150000100003 del 20/01/2015	6	5	Agenzia de	186 del 13/12/2018	2015	5.208,20
9	13/12/2018	391	05/06/2015	Fattura 8L00542471 del 05/06/2015	2	5	Telecom It	186 del 13/12/2018	2015	1.867,12
10	13/12/2018	394	30/09/2015	FATTURA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE	6	1	Cancelloni	186 del 13/12/2018	2015	612,82
11	13/12/2018	328	20/03/2016	Fattura 20160000100005 del 20/03/2016	6	5	Fiorentina	186 del 13/12/2018	2016	0,49
12	13/12/2018	330	20/04/2016	Fattura 20160000100008 del 20/04/2016	6	5	Fiorentina	186 del 13/12/2018	2016	0,46
13	13/12/2018	326	20/04/2016	Sorno 3° rata A.S. 2015/16 - Alunno	13	6	Famiglia	186 del 13/12/2018	2016	800,00
14	13/12/2018	334	19/09/2016	Retta 3° trimestre a.s. 16/17	13	6	Educandato	186 del 13/12/2018	2016	1.980,00
15	13/12/2018	336	19/09/2016	Quota 3° rata retta a.s. 2016/17	13	6	Educandato	186 del 13/12/2018	2016	800,00

16	13/12/2018	337	19/09/2016	Quota 3ª rata a.s. 2016/17.	13	6	Educandato	186 del 13/12/2018	2016	720,00
17	13/12/2018	338	19/09/2016	Quota 3ª rata retta a.s. 16/17.	13	6	Educandato	186 del 13/12/2018	2016	720,00
18	13/12/2018	339	19/09/2016	Quota 3ª rata retta a.s. 16/17.	13	6	Educandato	186 del 13/12/2018	2016	2.200,00
19	13/12/2018	343	30/09/2016	Quota 3ª rata retta a.s. 16/17.	13	6	Educandato	186 del 13/12/2018	2016	800,00
20	13/12/2018	344	06/10/2016	Quota 3ª rata retta a.s. 16/17.	13	6	Educandato	186 del 13/12/2018	2016	800,00
21	13/12/2018	351	27/12/2016	ACCONTO 3ª RATA A.S. 2016/17 -	13	6	Famiglia	186 del 13/12/2018	2016	2.158,00
22	13/12/2018	360	29/12/2016	Storno 3ª rata retta .a.s. 2016/17.	13	6	Famiglia	186 del 13/12/2018	2016	800,00
23	13/12/2018	362	29/12/2016	Storno acconto 3ª rata retta .a.s. 2016/17	13	6	Famiglia	186 del 13/12/2018	2016	440,00
24	13/12/2018	370	29/12/2016	Storno acconto 3ª rata retta .a.s. 2016/17.	13	6	Famiglia	186 del 13/12/2018	2016	2.158,00
25	13/12/2018	373	30/12/2016	Storno Rimborso deposito cauzionale alunna	13	5	Famiglia	186 del 13/12/2018	2016	600,00
26	13/12/2018	325	14/03/2016	Storno assegnazione Fondi Manutenzione straordinar	13	2	Scuole Int	186 del 13/12/2018	2016	5.335,60
27	13/12/2018	374	30/12/2016	Storno quote Finanziamento Provincia Anno 2016	13	2	Scuole Int	186 del 13/12/2018	2016	8.787,67
28	13/12/2018	375	30/12/2016	Storno quote contributo Stage NIZZA	13	2	Scuole Int	186 del 13/12/2018	2016	2.456,64
29	13/12/2018	376	30/12/2016	Storno quote contributo corso di musica	13	2	Scuole Int	186 del 13/12/2018	2016	600,00
30	13/12/2018	377	30/12/2016	Storno quote contributo Contributo volontario A.S.	13	2	Scuole Int	186 del 13/12/2018	2016	1.110,00
31	13/12/2018	378	30/12/2016	Storno quote contributo Contributo Stage Bury	13	2	Scuole Int	186 del 13/12/2018	2016	130,00
32	13/12/2018	379	30/12/2016	Storno quote contributo Contributo corso inglese	13	2	Scuole Int	186 del 13/12/2018	2016	100,00
Totale:										76.108,64

RESIDUI ATTIVI

I residui che il conto registra sono i seguenti:

	Residui attivi Al 01/01/2018	Somme riscosse	Residui attivi Riaccertati 31/12/2018
TITOLO I			
Entrate Ordinarie	862.861,21	218.203,60	644.657,61
TITOLO II			
Movimenti di Capitale	0,00	0,00	0,00
TITOLO III			
Entrate Straordinarie	0,00	0,00	0,00
TITOLO IV			
Entrate per Partite giro	33.889,83	1.200,00	32.689,83
TOTALE	610.653,24	219.403,60	677.347,44

La risultanza dei residui alla fine dell'anno finanziario 2018 è la seguente:

	Residui attivi Esercizio 2018	Residui Attivi Competenza 2018	Totale Residui Attivi al 31/12/2018
TITOLO I			
Entrate Ordinarie	644.657,61	291.493,37	936.150,98
TITOLO II			
Movimenti di Capitale	0,00	0,00	0,00
TITOLO I			
Entrate Straordinarie	0,00	0,00	0,00
TITOLO IV			
Entrate Partite	32.689,83	32.689,83	32.689,83
TOTALE	677.347,44	324.183,20	1.001.530,64

RESIDUI PASSIVI

I residui che il conto registra sono i seguenti:

	Residui passivi Al 01/01/2018	Somme pagate	Somme Radiati	Residui Rideterminati Al 31/12/2018
TITOLO I				
Spese Ordinarie	235.983,28	164.277,19	76.108,64	29.093,36
TITOLO II				
Spese in c/c Capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO III				
Spese Straordinarie	49.958,55	41.322,63	0,00	7.635,92
TITOLO IV				
Spese Partite di giro	138.209,60	104.713,69	0,00	93.302,24
TOTALE	423.151,43	217.011,27	76.108,64	130.031,52

I residui dell'esercizio dell'anno finanziario 2017 e degli anni precedenti rimasti da pagare alla fine del 2016, sommati a quelli di competenza danno il seguente prospetto.

La risultanza dei residui alla fine dell'anno finanziario 2018 è la seguente:

	Residui passivi Esercizio 2018 e A.P	Residui passivi Competenza 2018	Totale Residui passivi al 31/12/2018
TITOLO I			
Spese Ordinarie	29.093,36	56.494,69	85.588,05
TITOLO II			
Spese in C/ Capitale	0,00	0,00	0,00
TITOLO I			
Spese Straordinarie	7.635,92	4.433,42	12.069,34
TITOLO IV			
Spese per Partite giro	93.302,24	25.3766,83	119.069,07
TOTALE	130.031,52	86.694,94	216.726,46

Il dettaglio dei debitori, creditori e degli importi dei residui è riportato nel prospetto dei residui attivi e passivi allegati:

			ENTRATE				USCITE			
TITOLI	ENTRATE E SPESE		Previsione Def	ACCERTATE			Previsione Def	IMPEGNATE		
				Riscosse	Rimaste da risc	TOTALE		Pagate	Rimaste da pag.	TOTALE
I	Entrate ordinarie	Residui	862.861,21	218.203,60	644.657,61	862.861,21	193.370,55	164.277,19	29.093,36	193.370,55
		Competenze	1.820.810,77	1.516.552,57	299.383,20	1.815.935,77	1.319.930,08	1.113.640,50	56.494,69	1.170.135,19
II	Movimenti di capitale	Residui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Competenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Entrate straordinarie	Residui	0,00	0,00	0,00	0,00	48.958,55	41.332,63	7.635,92	48.958,55
		Competenze	0,00	0,00	0,00	0,00	332.761,23	305.147,67	4.433,42	309.581,09
IV	Entrate per partite di giro	Residui	33.889,83	1.200,00	32.689,83	33.889,83	104.713,69	11.411,45	93.302,24	104.713,69
		Competenze	83.499,21	58.129,22	24.800,00	82.929,22	251.618,67	95.728,35	25.766,83	121.495,18
	TOTALE GENERALE	Residui	896.751,04	219.403,60	677.347,44	896.751,04	347.042,79	217.011,27	130.031,52	347.042,79
		Competenze	1.904.309,98	1.574.681,79	324.183,20	1.898.864,99	1.904.309,98	151.456,52	86.694,94	1.601.211,46
				Disavanzo Residuo				Avanzo Residuo		549.708,25
				Disavanzo di competenza				Avanzo di competenza		297.653,53
				Quadratura residui		896.751,04		Quadratura residui		896.751,04
				Quadratura competenza		1.898.864,99		Quadratura competenza		1.898.864,99

2. SITUAZIONE PATRIMONIALE

Come emerge dalle relazioni allegate ai bilanci degli anni precedenti, la "situazione patrimoniale" dell'Educandato non risultava allegata.

Da oltre due anni detta situazione è in fase di accertamento, a causa della mancata collaborazione con il CdA, da parte della DSGA f.f. e dei Dirigenti Scolastici che si sono succeduti nel tempo e che arbitrariamente gestivano, di fatto, l'operatività dell'Educandato senza averne titolo. Come più e meglio si evince dalle delibere del Consiglio di Amministrazione n 127/2018 del 05/07/2018 e n 6/2019 del 08/01/2019, detta situazione patrimoniale pur senza uno specifico riscontro contabile, verrà portata avanti nei prossimi mesi con l'ausilio di personale esterno, stante il fatto che, ancora oggi, il personale che per legge avrebbe dovuto operare "funzionalmente" sotto l'egida del Consiglio di Amministrazione, opera alle dirette dipendenze della Dirigente Scolastica, a favore delle Scuole Annesse. Pertanto se ne rimette la relativa "definizione" a carico del prossimo Consiglio di Amministrazione, previo consegna allo stesso, da parte dell'attuale Consiglio, di quanto fino a questo punto elaborato.

Al riguardo occorre prioritariamente evidenziare come in questa Istituzione, non risulta effettuato nessun rinnovo inventariale da lungo tempo, addirittura l'unico documento rinvenuto, si presume risalga alla data "convenzionale" del 01/01/2000, in quanto riporta i valori in Lire e pertanto ne discende che deve risalire a periodo comunque antecedente all'adozione dell'Euro.

La materia è stata normata dal MIUR, circolare n 8910 del 2 dicembre 2011, per gli Educandati, i Convitti e le Scuole Annesse che fa riferimento al DPR 1 febbraio 2001 n 44 e in ultimo dal Decreto MIUR n 129 del 28 agosto 2018 che ha definito, all' art 28, la gestione degli Educandati, mentre per lo Stato valgono le disposizioni impartite dal MEF RGS- Ragioneria Generale dello Stato con circolare n 4 del 26 gennaio 2010 che fa riferimento al DPR n 254 del 4 settembre 2002.

Dalle succitate disposizioni si evince che l'obbligo di rinnovo inventariale per le istituzioni scolastiche è previsto ogni 10 anni dal Decreto Ministeriale MIUR n 44 del 1 febbraio 2001 all'art 24 e stante il fatto che tale decreto è entrato in vigore dal 1° gennaio 2002 il predetto termine andava a scadere al 31/12/2011. Giova osservare che nessuna norma specifica riguarda gli Educandati e che comunque le suddette indicazioni possono essere di riferimento.

Data la situazione di enorme arretrato, questa gestione si è fatto carico di rivedere e definire la consistenza patrimoniale dell'Ente, pur in una situazione di carenza di personale e di difficoltà operative come evidenziata anche nella relazione accompagnatoria del bilancio di previsione per l'anno 2019 (carenza che auspicabilmente si spera possa essere colmata in tempi ragionevoli). Mentre per quanto riguarda la ricognizione dei cespiti "ordinari" da inventariare sono state adottate le delibere n 152/2015 n 153/2015 del 27/11/2015 da parte del Consiglio precedente, di particolare rilievo per l'enorme mole di lavoro svolto dalle storiche dell'arte all'uopo incaricate da questo Consiglio, è di inventario

dei beni mobili "storico artistici" di pertinenza dell'Educandato. Da detto inventario coordinato dalla responsabile dell'area museale Dott.ssa Benedetta Bonfigli, in collaborazione con la Soprintendenza, è emerso che, nel corso degli anni molti di essi hanno trovato collocazione in strutture Pubbliche diverse dall'Educandato, con assenso della Soprintendenza, per cui è risultata necessaria una specifica indagine da parte della stessa che si è fatta carico di ricostruire appunto l'entità e la valorizzazione del notevole patrimonio artistico dell'Educandato seppure a cura e spese di quest'ultimo. Detto incarico è stato conferito e rimodulato a più riprese, partendo dalla delibera n. 7 del 6/02/2017.

Non di poco conto risulta inoltre l'attenzione di questa gestione per il prossimo anno (come emerge dal bilancio di previsione) per la sottoscrizione di polizze assicurative per tutelare il complesso patrimonio dell'Educandato, sia in termini "strutturali" che di contenuto.

Pertanto alla luce del recente Decreto del MIUR n 129/2018, una volta approvato il nuovo Statuto, si provvederà ad attuare quanto disposto dall'art 28 comma 4 che recita "la gestione amministrativo-contabile degli educandati è disciplinata dalla contabilità e finanza pubblica e da apposito regolamento, adottato con delibera del Consiglio di Amministrazione e sottoposto all'approvazione del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca. Essa si conforma altresì, alle regole e ai meccanismi contabili stabiliti dal codice civile, con i registri e i libri ausiliari che si rendono necessari".

3. SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

A) CONTO DI CASSA

1) Fondo di cassa (positivo o negativo) esistente	€ 2.960.100,84
2) Ammontare delle somme riscosse:	
a) In conto competenza	€ 1.574.681,79
b) In conto residui attivi degli Esercizi precedenti	€ 219.403,60
€ 794.085,39(a+b)	
Totale:	€ 4.754.186,23(1+2)
4) Ammontare dei pagamenti:	
c) In conto competenza	€ 1.514.516,52
d) In conto residui passivi degli anni precedenti	€ 217.011,27
	€ 1.731.527,79(c+d)
5) Fondo di cassa esistente alla fine dell'esercizio	€ 3.022.658,44(3-4)

B) AVANZO (O DISAVANZO) PER LA GESTIONE DI COMPETENZA

6) Entrate effettive accertate dell'esercizio	€ 1.898.864,99
7) Spese effettive impegnate nell'esercizio	€ 1.601.211,46
8) Avanzo (o disavanzo) dell'esercizio	€ 297.653,53

Per quanto riguarda i residui attivi degli anni precedenti, è in corso una puntuale verifica della loro esigibilità attraverso delle procedure di recupero per le rette non pagate. Pertanto l'avanzo complessivo di amministrazione viene reso inesigibile fino alla effettiva riscossione degli stessi per € 677.347,44.

Dall'estratto del conto corrente postale n. 13455506 intestato a questo Educandato risulta un saldo finale al 31.12.2018 di € 378.793,51
Pertanto, la disponibilità dei depositi è:

Conto Tesoreria	2.643.864,93
Conto c/Postale	378.793,51
TOTALE	3.022.658,44

Il risultato di amministrazione è determinato come segue:

C) AVANZO (O DISAVANZO) COMPLESSIVO A FINE ESERCIZIO:

Residui risultanti alla chiusura dell'esercizio

dell'esercizio € 324.183,20

9) Attivi € 1.001.530,64
degli anni precedenti € 677.347,44

10) Passivi dell'esercizio € 86.694,94
€ 216.726,46
Degli anni precedenti € 103.031,52

11) Differenza: € 784.804,18 (9-10)

12) FONDO DI CASSA ALLA FINE DELL'ESERCIZIO € 3.022.658,44 (rigo 5)

13) RIMANENZA DI MAGAZZINO € 0,00

14) **AVANZO COMPLESSIVO** € 3.807.462,62 (11+12+13)

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2018, si precisa:

- Le scritture di cui al giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario.
- Le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli enti competenti.
- Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte, inviati con i flussi Oil e regolarmente quietanzati dall'Istituto Cassiere.
- All'Educandato è intestato un conto di tesoreria, un conto corrente postale e un c/c bancario ordinario.
- La contabilità è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dal GDPR 2016/679 in vigore

dal 25 maggio 2018.

- Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dai soggetti incaricati.
- È stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.
- Non vi sono state gestioni fuori bilancio.
- Il fondo "minute spese", gestito dalla DSGA f.f. non è stato reintegrato durante l'anno 2018 e non è stato quindi possibile bilanciarlo alla data del 31/12/2018 in quanto carente della documentazione contabile afferente delle spese effettuate. A tal fine si evidenzia un versamento di € 150,01 effettuato a favore dell'Educandato da parte della DSGA F.F., che è stato incassato con reversale n° 1666 del 22/12/2018.
- Tutti i progetti prospettati dalle Scuole Annesse sono stati realizzati e conseguentemente finanziati.
- Sono state descritte in maniera esaustiva le linee generali dell'azione amministrativa, didattica e progettuale che l'Educandato ha perseguito, in coerenza con le risorse disponibili, con le finalità d'Istituto.

Sulla base degli elementi presso la segreteria del CdA, parte dei quali consegnati dalla Dirigente Scolastica rispettivamente in data 02/04/19 e 04/04/2019 a seguito delle dimissioni del DSGA F.F. intervenute in data 21/03/2019 e del ritrovamento nella stanza di quest'ultima, di una nutrita documentazione economica - finanziaria ed amministrativa afferente l'Educandato, si è potuto redigere il Conto Consuntivo per l'anno 2018.

Viene evidenziato che il minore avanzo dell'esercizio rispetto alle gestioni precedenti, deriva prevalentemente da lavori di "somma urgenza" e di straordinaria manutenzione effettuati sul plesso monumentale denominato Villa del Poggio Imperiale, scaturiti dalla necessità di ripristino degli stati di pericolo, oltre che dalla necessità di usufruire di prestazioni professionali da parte di personale esterno per la gestione di servizi indispensabili, stante la mancata concessione del personale assegnato all'Educandato per legge, da parte di chi ne aveva la sola gestione "strutturale" ma non funzionale. Altri costi sono certamente da attribuire agli incarichi professionali conferiti per la gestione dei singoli progetti resesi necessari a seguito delle richieste pervenute dall'Agenzia del Demanio e dalla Soprintendenza Beni Architettonici ed Artistici di Firenze.

Firenze, 15/04/2019



Il Presidente del CdA

Dott. Giorgio Fiorenza