

**CENTRO PROVINCIALE ISTRUZIONE ADULTI 2 FIRENZE**

SCUOLA SECONDARIA DI 1° GRADO – ALFABETIZZAZIONE E APPRENDIMENTO ITALIANO L2

Piazza Albizi 8 – 50065 PONTASSIEVE – TEL 055/8313627

EMAIL : FIMM59000N@ISTRUZIONE.IT | PEC : FIMM59000N@PEC.ISTRUZIONE.IT

CODICE FISCALE : 94260320489 | CODICE MECCANOGRAFICO: FIMM59000N COD. UNIVOCO UFF. UFXFFX

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2022**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 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel PTOF dell'Istituzione Scolastica.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA ¹			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2022			232.112,15
SOMME RISCOSE	Competenza	89.283,62	
	Residui	12.883,85	
	Totale(1)	102.167,47	
SOMME PAGATE	Competenza	233.156,68	
	Residui	13.412,44	
	Totale(2)	246.569,12	
Differenza (1-2)			-144.401,65
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022			87.710,50

L'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2022 ammonta a **Euro 109.594,81** così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
ATTIVI	Esercizio Corrente	22.193,51	
	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale(1)	22.193,51	
PASSIVI	Esercizio Corrente	309,20	
	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale(2)	309,20	
Differenza (1-2)			21.884,31
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022			87.710,50
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2022			109.594,81

L'Avanzo di Esercizio 2022, di Euro **-121.988,75** è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2022	111.477,13
SPESE EFFETTIVE E.F. 2022	233.465,88
AVANZO ESERCIZIO 2022	-121.988,75

¹ La presente tabella ricalca i modelli H e J e non comprende le partite di giro, che possono evincersi dal modello J-bis.



CENTRO PROVINCIALE ISTRUZIONE ADULTI 2 FIRENZE

SCUOLA SECONDARIA DI 1° GRADO – ALFABETIZZAZIONE E APPRENDIMENTO ITALIANO L2

Piazza Albizi 8 – 50065 PONTASSIEVE – TEL 055/8313627

EMAIL : FIMM59000N@ISTRUZIONE.IT | PEC : FIMM59000N@PEC.ISTRUZIONE.IT

CODICE FISCALE :94260320489 | CODICE MECCANOGRAFICO: FIMM59000N COD. UNIVOCO UFF. UFXFX

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 - NON VINCOLATO

Previsione iniziale	23.635,33
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	23.635,33

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO

Previsione iniziale	207.948,23
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	207.948,23

Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/12/2022	21	Acconto 50% Animatori Digitali2022-2024 - PNRR	1.000,00
Previsione definitiva			1.000,00
Somme Riscosse			1.000,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA

Previsione iniziale			4.458,33
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/10/2022	16	Quota Funzionamento amministrativo-didattico periodo settembre-dicembre a.s. 2022/23	2.654,26
28/12/2022	22	maggior accertamento integrazione quota funzionamento amministrativo-didattico a.s. 2022/23.	219,90
Previsione definitiva			7.332,49
Somme Riscosse			7.332,49
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00



CENTRO PROVINCIALE ISTRUZIONE ADULTI 2 FIRENZE

SCUOLA SECONDARIA DI 1° GRADO – ALFABETIZZAZIONE E APPRENDIMENTO ITALIANO L2

Piazza Albizi 8 – 50065 PONTASSIEVE – TEL 055/8313627

EMAIL : FIMM59000N@ISTRUZIONE.IT | PEC : FIMM59000N@PEC.ISTRUZIONE.IT

CODICE FISCALE : 94260320489 | CODICE MECCANOGRAPHICO: FIMM59000N COD. UNIVOCO UFF. UFXFX

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/03/2022	3	Contributi attivazione servizi assistenzapsicologica - art. 1, comma 697, L. n. 234/2021	833,66
17/05/2022	7	Risorse ex art. 36, comma 2 - D.L. 21/2022	1.567,97
17/10/2022	15	Risorse ex art. 39-bis DL 115/2022 (Contenimento del rischio epidemiologico da COVID19)	1.641,16
Previsione definitiva			4.042,79
Somme Riscosse			4.042,79
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/02/2022	2	Saldo Progetto Sapori in Cucina e Modellista e Abbigliamento	4.700,00
06/04/2022	5	Rimborso corsi POR-FSE Regione Toscana	9.438,51
08/04/2022	6	Restituzione Fondo Rotazione FAMI SOFT 2	21.379,50
Previsione definitiva			35.518,01
Somme Riscosse			26.079,50
Somme da riscuotere			9.438,51
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/02/2022	1	Saldo Formazione Docenti 2020/2021	224,00
09/03/2022	4	Acconto Formazione Docenti a.s. 2021/2022	99,20
16/05/2022	8	Acconto 80% Progetto Erasmus2021-2022	2.688,00
28/06/2022	10	Contributo Test lingua Italiana e Formazione civica genn-dic. 2021	30.870,79
26/08/2022	12	Acconto 80% Progetto Erasmus Mobilità Malta	847,20
07/10/2022	14	Acconto 80% Progetto ERASMUS docente Bortolotti Mila	847,20
Previsione definitiva			35.576,39
Somme Riscosse			35.576,39
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00



CENTRO PROVINCIALE ISTRUZIONE ADULTI 2 FIRENZE

SCUOLA SECONDARIA DI 1° GRADO – ALFABETIZZAZIONE E APPRENDIMENTO ITALIANO L2

Piazza Albizi 8 – 50065 PONTASSIEVE – TEL 055/8313627

EMAIL : FIMM59000N@ISTRUZIONE.IT | PEC : FIMM59000N@PEC.ISTRUZIONE.IT

CODICE FISCALE :94260320489 | CODICE MECCANOGRAPHICO: FIMM59000N COD. UNIVOCO UFF. UFXFX

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			5.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/12/2022	17	Contributo volontario famiglie saldo c-cp al 31-12-22	5.550,00
29/12/2022	24	Minor accertamento Contributi volontari famiglie	-320,00
Previsione definitiva			10.230,00
Somme Riscosse			4.680,00
Somme da riscuotere			5.550,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			1.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/11/2022	18	Maggior accertamento copertura assicurativa alunni	200,00
Previsione definitiva			1.700,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			1.700,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
Previsione iniziale			11.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/06/2022	9	Maggior contributo corsi non formali Pontassieve e Bagno a Ripoli	3.548,00
29/08/2022	13	Maggior contributo corsi non formali Pontassieve e Bagno a Ripoli	645,00
29/12/2022	23	Maggior accertamento esami Cisl saldoc-c p al 31-12-22	759,00
Previsione definitiva			15.952,00
Somme Riscosse			10.447,00
Somme da riscuotere			5.505,00
Differenza			0,00



CENTRO PROVINCIALE ISTRUZIONE ADULTI 2 FIRENZE

SCUOLA SECONDARIA DI 1° GRADO – ALFABETIZZAZIONE E APPRENDIMENTO ITALIANO L2

Piazza Albizi 8 – 50065 PONTASSIEVE – TEL 055/8313627

EMAIL : FIMM59000N@ISTRUZIONE.IT | PEC : FIMM59000N@PEC.ISTRUZIONE.IT

CODICE FISCALE :94260320489 | CODICE MECCANOGRAFICO: FIMM59000N COD. UNIVOCO UFF. UFXFX

Aggregato 06 voce 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/08/2022	11	Rimborso IVA su Fatt. 8141 del 15/06/2022	125,40
Previsione definitiva			125,40
Somme Riscosse			125,40
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI			
Previsione iniziale			1,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/11/2022	20	Minor accertamento interessi bancari	-0,95
Previsione definitiva			0,05
Somme Riscosse			0,05
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00



CENTRO PROVINCIALE ISTRUZIONE ADULTI 2 FIRENZE

SCUOLA SECONDARIA DI 1° GRADO – ALFABETIZZAZIONE E APPRENDIMENTO ITALIANO L2

Piazza Albizi 8 – 50065 PONTASSIEVE – TEL 055/8313627

EMAIL : FIMM59000N@ISTRUZIONE.IT | PEC : FIMM59000N@PEC.ISTRUZIONE.IT

CODICE FISCALE : 94260320489 | CODICE MECCANOGRAPHICO: FIMM59000N COD. UNIVOCO UFF. UFXFFX

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
343.060,69	111.477,13	89.283,62	22.193,51	231.583,56

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			7.295,07
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/05/2022	7	Risorse ex art. 36, comma 2 - D.L. 21/2022	1.567,97
17/10/2022	15	Risorse ex art. 39-bis DL 115/2022 (Contenimento del rischio epidemiologico da COVID19)	1.641,16
Previsione definitiva			10.504,20
Somme Pagate			2.604,19
Somme da pagare			9,20
Economie			7.890,81

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			11.455,49
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/08/2022	11	Rimborso IVA su Fatt. 8141 del 15/06/2022	125,40
18/10/2022	16	Quota Funzionamento amministrativo-didattico periodo settembre-dicembre a.s. 2022/23	2.654,26
08/11/2022	18	Maggior accertamento copertura assicurativa alunni	200,00
08/11/2022	20	Minor accertamento interessi bancari	-0,95
28/12/2022	22	maggior accertamento integrazione quota funzionamento amministrativo-didattico a.s. 2022/23.	219,90
29/12/2022	17	Contributo volontario famiglie saldo c-cp al 31-12-22	5.550,00
29/12/2022	24	Minor accertamento Contributi volontari famiglie	-320,00
Previsione definitiva			19.884,10
Somme Pagate			12.783,63
Somme da pagare			300,00
Economie			6.800,47



CENTRO PROVINCIALE ISTRUZIONE ADULTI 2 FIRENZE

SCUOLA SECONDARIA DI 1° GRADO – ALFABETIZZAZIONE E APPRENDIMENTO ITALIANO L2

Piazza Albizi 8 – 50065 PONTASSIEVE – TEL 055/8313627

EMAIL : FIMM59000N@ISTRUZIONE.IT | PEC : FIMM59000N@PEC.ISTRUZIONE.IT

CODICE FISCALE :94260320489 | CODICE MECCANOGRAFICO: FIMM59000N COD. UNIVOCO UFF. UFXFX

Aggregato A voce 03 – DIDATTICA			
Previsione iniziale			54.260,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/03/2022	3	Contributi attivazione servizi assistenzapsicologica - art. 1, comma 697, L. n. 234/2021	833,66
19/12/2022	21	Acconto 50% Animatori Digitali 2022-2024 - PNRR	1.000,00
Previsione definitiva			56.093,66
Somme Pagate			16.754,19
Somme da pagare			0,00
Economie			39.339,47

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"	
Previsione iniziale	6.608,08
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	6.608,08

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			25.232,97
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/06/2022	9	Maggior contributo corsi non formali Pontassieve e Bagno a Ripoli	3.548,00
29/08/2022	13	Maggior contributo corsi non formali Pontassieve e Bagno a Ripoli	645,00
Previsione definitiva			29.425,97
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			29.425,97



CENTRO PROVINCIALE ISTRUZIONE ADULTI 2 FIRENZE

SCUOLA SECONDARIA DI 1° GRADO – ALFABETIZZAZIONE E APPRENDIMENTO ITALIANO L2

Piazza Albizi 8 – 50065 PONTASSIEVE – TEL 055/8313627

EMAIL : FIMM59000N@ISTRUZIONE.IT | PEC : FIMM59000N@PEC.ISTRUZIONE.IT

CODICE FISCALE : 94260320489 | CODICE MECCANOGRAFICO: FIMM59000N COD. UNIVOCO UFF. UFXFX

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"			
Previsione iniziale			137.897,97
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/04/2022	6	Restituzione Fondo Rotazione FAMI SOFT 2	21.379,50
28/06/2022	10	Contributo Test lingua Italiana e Formazione civica genn-dic. 2021	30.870,79
29/12/2022	23	Maggior accertamento esami Cisl saldoc-c p al 31-12-22	759,00
14/02/2022	2	Saldo Progetto Saponi in Cucina e Modellista e Abbigliamento	4.700,00
06/04/2022	5	Rimborso corsi POR-FSE Regione Toscana	9.438,51
Previsione definitiva			205.045,77
Somme Pagate			191.193,78
Somme da pagare			0,00
Economie			13.851,99

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"			
Previsione iniziale			10.643,31
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/02/2022	1	Saldo Formazione Docenti 2020/2021	224,00
09/03/2022	4	Acconto Formazione Docenti a.s. 2021/2022	99,20
16/05/2022	8	Acconto 80% Progetto Erasmus2021-2022	2.688,00
26/08/2022	12	Acconto 80% Progetto Erasmus Mobilità Malta	847,20
07/10/2022	14	Acconto 80% Progetto ERASMUS docente Bortolotti Mila	847,20
Previsione definitiva			15.348,91
Somme Pagate			9.820,89
Somme da pagare			0,00
Economie			5.528,02

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	150,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	150,00



CENTRO PROVINCIALE ISTRUZIONE ADULTI 2 FIRENZE

SCUOLA SECONDARIA DI 1° GRADO – ALFABETIZZAZIONE E APPRENDIMENTO ITALIANO L2

Piazza Albizi 8 – 50065 PONTASSIEVE – TEL 055/8313627

EMAIL : FIMM59000N@ISTRUZIONE.IT | PEC : FIMM59000N@PEC.ISTRUZIONE.IT

CODICE FISCALE : 94260320489 | CODICE MECCANOGRAFICO: FIMM59000N COD. UNIVOCO UFF. UFXFFX

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
343.060,69	233.465,88	233.156,68	309,20	109.594,81



CENTRO PROVINCIALE ISTRUZIONE ADULTI 2 FIRENZE

SCUOLA SECONDARIA DI 1° GRADO – ALFABETIZZAZIONE E APPRENDIMENTO ITALIANO L2

Piazza Albizi 8 – 50065 PONTASSIEVE – TEL 055/8313627

EMAIL : FIMM59000N@ISTRUZIONE.IT | PEC : FIMM59000N@PEC.ISTRUZIONE.IT

CODICE FISCALE : 94260320489 | CODICE MECCANOGRAFICO: FIMM59000N COD. UNIVOCO UFF. UFXFX

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2022 si evincono le seguenti risultanze:

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	25.517,51	-820,92	24.696,59
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	25.517,51	-820,92	24.696,59
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (residui attivi)	39.489,44	-17.295,53	22.193,51
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide (depositi bancari e postali)	243.052,15	-142.586,65	100.465,50 ²
Totale disponibilità	282.541,59	-159.882,58	122.659,01
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	308.059,10	-160.703,50	147.355,60
Passività	Situazione al 31/12	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	40.018,03	-39.708,83	309,20
Totale Debiti	40.018,03	-39.708,83	309,20
Consistenza patrimoniale	268.041,07	-120.994,67	147.046,40
TOTALE PASSIVO	308.059,10	-160.703,50	147.355,60

² Tale voce è composta dal saldo al 31.12.2022 del conto corrente dell'Istituto cassiere - pari ad € 87.710,50 - nonché dal saldo al 31.12.2022 del conto corrente postale - pari ad € 12.755,00.



CENTRO PROVINCIALE ISTRUZIONE ADULTI 2 FIRENZE

SCUOLA SECONDARIA DI 1° GRADO – ALFABETIZZAZIONE E APPRENDIMENTO ITALIANO L2

Piazza Albizi 8 – 50065 PONTASSIEVE – TEL 055/8313627

EMAIL : FIMM59000N@ISTRUZIONE.IT | PEC : FIMM59000N@PEC.ISTRUZIONE.IT

CODICE FISCALE : 94260320489 | CODICE MECCANOGRAFICO: FIMM59000N COD. UNIVOCO UFF. UFXFX

CONCLUSIONI

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2022, si dichiara:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme di legge;
- che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2022;
- che l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K concorda con le scritture inventariali.
- le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite.
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che relativamente all'anno finanziario 2022 sono state regolarmente presentate le dichiarazioni IRAP-2023, 770-2023 CU-2023.

Pontassieve, 14.03.2023

IL DIR. SERVIZI GEN. L1 E AMM. VI

Dott. Ferdinando Ferrante



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Elena Pierucci