



RELAZIONE ILLUSTRATIVA CONTO CONSUNTIVO E. F. 2021

Il conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2021 è stato elaborato nei termini stabiliti dalla vigente normativa e conformemente a quanto disposto dall'art. 2 del Decreto n. 129 del 28/08/2018, in vigore per la gestione contabile 2021.

Nel corrente anno scolastico 2021.22 frequentano in totale n. 44 classi, di cui n. 39 del Liceo Classico e n. 05 del Liceo Musicale, per un totale di n. 1048 alunni frequentanti alla data di redazione del conto consuntivo e.f. 2021:

La struttura delle classi alla data odierna, per l'anno scolastico 2021/22, è la seguente:

N. indirizzi presenti: 2 (Liceo classico- Liceo musicale)

N. classi articolate: 0

CLASSI	Classi/Sezioni		Alunni Iscritti	Alunni frequentanti					
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi serali (e)	Alunni frequentanti classi corsi diurni (f)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)
Prime	9	0	9	216	0	215	215	0	-1
Seconde	9	0	9	228	0	216	216	2	-12
Terze	9	0	9	206	0	205	205	2	-1
Quarte	8	0	8	205	0	202	202	1	-3
Quinte	9	0	9	212	0	210	210	2	-2
Totale	44	0	44	1.067	0	1.048	1.048	7	-19

Dati Personale alla data del Conto Consuntivo:

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio ad oggi, può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	97
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1



Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
TOTALE PERSONALE DOCENTE	109

PERSONALE A.T.A.

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	8
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	4
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	21

Il conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2021 è stato elaborato nei termini stabiliti dalla vigente normativa e conformemente a quanto disposto dall'art. 2 del Decreto n. 129 del 28/08/2018, in vigore per la gestione contabile 2021 e completo dei seguenti documenti contabili :

- modello H conto finanziario
- modello I rendiconti attività (n. 16 schede) -progetti (n. 9 schede)
- modello J situazione finanziaria definitiva al 31.12.2021
- modello L residui attivi e passivi al 31.12.2021
- modello M prospetto spese per il personale
- modello N riepilogo per tipologia di spesa
- modello K conto del patrimonio
- estratto conto corrente bancario n. 000000910348 dell'istituto casiere Monte dei Paschi di Siena SpA al 31.12.2020 - estratto conto corrente postale n. 000015063068 al 31/12/2020- Mod. 56T Banca D'Italia al 31/12/2021

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2021 a resoconto dell'analisi gestionale del Programma Annuale 2021 approvato dal Consiglio d'Istituto il 11/02/2021 con Delibera n. 2466 per un totale entrate e uscite di € 469.010,70.



Le variazioni a dette previsioni, per un totale di maggiori entrate e corrispondenti uscite per € 238.441,73 sono state adottate a seguito dei seguenti Decreti del Dirigente scolastico successivamente presentati al Consiglio di Istituto per la ratifica/approvazione: Decreto n. 20028 del 29/06/2021, Decreto n. 20125 del 08/09/2021, Decreto n. 20209 del 19/10/2021, Decreto n. 20236 del 28/10/2021, Decreto n. 20271 del 05/11/2021, Decreto n. 20292 del 30/11/2021, Decreto n. 20404 del 31/12/2021.

Con Decreto n. 19648 del 30/12/2020 il Dirigente scolastico ha disposto l'incasso delle somme accertate nell'ultimo mese di esercizio finanziario destinate alla voce Z01 (disponibilità finanziaria da programmare) ai sensi dell'art. 10 comma 6 del D. 129/2018.

Di conseguenza al 31/12/2020 il Programma annuale presentava in totale un pareggio entrate - uscite di € 629.647,78 con una disponibilità da programmare in uscita per € 128.873,88 (scheda Z01) come da Modello H bis in allegato alla documentazione del Conto Consuntivo.

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	707.452,43	Programmazione definitiva	522.965,24	<i>Disp. fin. da programmare</i> 184.487,19
Accertamenti	318.213,00	Impegni	159.029,61	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 159.183,39
Riscossioni competenza	178.031,38	Pagamenti competenza	144.730,71	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni residui	3.577,60	Pagamenti residui	27.974,81	8.903,46
Somme rimaste da riscuotere	140.181,62	Somme rimaste da pagare	14.298,90	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 125.882,72
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	21.934,44	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	162.116,06	Totale residui passivi	14.298,90	<i>Sbilancio residui (b)</i> 147.817,16
			Saldo cassa iniziale (c)	365.573,66
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				<i>(a+b+c)</i> 522.294,28

**RIEPILOGO DATI CONTABILI
SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	365.573,66
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	178.031,38	
b) in conto residui	€	3.577,60	
		Totale	€ 181.608,98
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	144.730,71	
d) in conto residui	€	27.974,81	
		Totale	€ 172.705,52
Fondo di cassa a fine esercizio		€	374.477,12
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	162.116,06	
- Residui passivi	€	14.298,90	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	522.294,28



ENTRATE

Le entrate sono state accertate per un totale di € 318.213,00 (colonna b Modello H entrate) rispetto ad una previsione definitiva di € 707.452,43 (colonna a Modello H entrate) comprendente anche l'avanzo di amministrazione per totale € 389.239,43.

Al 31.12.2021 sono stati riscossi € 178.031,38 (colonna c Modello H entrate) mentre restano da riscuotere come residui attivi di competenza dell'esercizio 2021 € 140.181,62 (punto 5 del modello J e analiticamente nel modello H colonna d per aggregato di entrata).

Nel corso dell'anno finanziario 2021 sono stati riscossi residui attivi relativi ad anni precedenti per € 3.577,60 (punto 2 modello J), mentre restano da riscuotere € 21.934,44 (punto 5 mod. J).

Le uscite impegnate ammontano a € 159.029,61 (colonna b modello H spese) rispetto ad una previsione definitiva di € 522.965,24 (colonna a modello H spese). Al 31.12.2021 sono stati pagati € 144.730,71 (colonna C Modello H spese) mentre restano da pagare come residui passivi di competenza dell'esercizio 2021 € 14.298,90 (punto 6 del modello J e analiticamente per scheda progetto-attività nel modello H per aggregato di spesa).

Nel corso dell'anno finanziario 2021 sono stati pagati residui passivi relativi ad anni precedenti per € 27.974,81 (punto 3 modello J). Non risultano al 31.12.2021 da liquidare residui passivi relativi ad anni precedenti a quello di competenza (punto 6 Mod. J)

Relativamente agli interessi relativi maturati alle giacenze sul conto corrente n. 314881 di Tesoreria Unica presso la Banca d'Italia e sul conto corrente postale n. 150063068, intestati all'Istituto, nel corso dell'esercizio finanziario 2021 sono stati incassati in totale € 0,37 (reversale n. 3 e n.21)

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	389.239,43	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	106.505,53	106.505,53	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	147.573,16	147.573,16	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	2.567,50	2.567,50	100,00%
Contributi da privati	61.566,20	61.566,20	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	-
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	0,61	0,61	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	707.452,43	318.213,00	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		318.213,00	



SPESE

Per le spese, si precisa che l'ammontare dei mandati, per ogni aggregato, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva; che i mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente quietanzati dall'Istituto cassiere e documentati; che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme su bollo, eventuali ritenute di legge, e che sulle fatture, ove previsto, risultano apposti gli estremi della presa in carico tra i beni inventariali dell'Istituto.

Per la gestione delle attività e progetti, i risultati contabili sono riportati analiticamente nel modello H con la descrizione delle schede attività da A01 a A06 e le schede progetti per area:

Non è stato utilizzato il fondo di riserva (€ 1.700,00) che di conseguenza a fine esercizio è confluito nell'avanzo di amministrazione al 31/12/2021.

Si dichiara inoltre che non si sono tenute gestioni fuori dal Programma annuale.

Il conto consuntivo (mod. H) si chiude con un avanzo di competenza al 31/12/2020 per € 159.183,39 dato dalla somma algebrica tra le Entrate accertate e le Uscite impegnate.

Il risultato complessivo di esercizio al 31/12/2021 risultante dal saldo di cassa (mod. J punto 4) più i residui attivi, meno i residui passivi (mod. L) e considerando le radiazioni di residui passivi effettuate, presenta un avanzo di amministrazione al 31.12.2021 per € 522.294,28 (punto 7 mod. J).

Detto avanzo, comprende anche la disponibilità da programmare al 31.12.2021 per totale € 184.487,19 come riscontrabile alla voce Z01 del Mod. H bis (attuazione Programma annuale al 31.12.2021).

L'avanzo indicato è stato in parte prelevato e destinato alle attività in uscita e voce Z01 in sede di stesura del Programma Annuale e.f. 2022, approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 25/01/2022 con Delibera n. 2480

Dall'allegato modello J (punto 4) risulta a fine esercizio un fondo di cassa di € 374.477,12 che concorda con le risultanze del Giornale di cassa dell'Istituto e con i documenti contabili di saldo al 31.12.2021 relativo al conto corrente bancario n. 000000910348 intestato alla scuola presso la Banca cassiera Monte dei Paschi di Siena SpA., e dal saldo Banca d'Italia per il conto della scuola Tesoreria Unica n. 314881 come da copie allegate al Conto Consuntivo e.f. 2021 (Mod. 56T).

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)
Attività	457.277,02	131.418,40
Progetti	63.988,22	27.611,21
Gestioni economiche	0,00	0,00
Fondo di riserva	1.700,00	0,00
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00
Totale spese	522.965,24	159.029,61
Avanzo di competenza		159.183,39
Totale a pareggio		318.213,00

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2021, 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;



- Che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- 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 2021;
- Che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalle seguente tabella:

BASE TRIMESTRALE	GENNAIO-MARZO 2021	- 25,45
BASE TRIMESTRALE	APRILE-GIUGNO 2021	- 27,06
BASE TRIMESTRALE	LUGLIO-SETTEMBRE 2021	- 14,90
BASE TRIMESTRALE	OTTOBRE-DICEMBRE 2021	- 22,63
ANNUALE	2021	- 20,37

Agenda: indice inferiore a 0 = pagamenti medi prima della scadenza delle fatture

- Che l'ammontare complessivo dei debiti e il numero delle imprese creditrici, ai sensi dell'art.33 del D.lgs n. 33/2013 modificato dal D.lgs 97/2016, risulta essere:

TOTALE al 31/12/2021	NUMERO DELLE IMPRESE- ENTI CREDITRICI
€ 2.183,20	N. 02

Per il contributo volontario delle famiglie degli alunni sono stati incassati i seguenti fondi derivanti dalla somma pro capite richiesta (€ 60,00), come da iniziale Delibera del Consiglio di Istituto del 16/12/2013, successivamente confermata negli anni (ultima Delibera n. 2466 del 11/02/2021).

Detto contributo risultava così strutturato:

- euro 5,00 quota obbligatoria per l'assicurazione infortuni e RCT
- euro 55,00 quota volontaria da utilizzare come segue:
 - € 5,00 da destinare alle spese per visite guidate e viaggi di istruzione per le quote di partecipanti con difficoltà economiche (richieste riservate al Dirigente scolastico)
 - € 10,00 da destinare come contributo per le spese per acquisto strumentazione didattica con priorità: aggiornamento o nuova dotazione dei software didattici video proiettori e notebook per le classi servizio wifi a supporto delle lezioni per le classi
 - € 40,00 per contributo alle spese didattiche e alle attività progettuali previste dal POF dell'istituto.

Le entrate accertate per la parte di contributo volontario (esclusa la quota obbligatoria di assicurazione infortuni e RCT) dalle famiglie, al 31/12/2021 risulta essere:

AGGREGATO 06 - Contributi da privati –		somme accertate	somme riscosse	
06	01	Contributi volontari da famiglie	36.320,00	16.442,47
06	04	Contributi per visite guidate, viaggi (per quote alunni in difficoltà)	3.788,00	3.788,00

Detti contributi sono stati ripartiti e destinati nelle schede di uscita del Programma annuale e.f. 2021, come da previsione iniziale, in base alla primaria destinazione.



L'utilizzo quindi ha seguito le indicazioni iniziali, mentre le somme rimaste disponibili, comprese quelle rimaste da riscuotere, a fine esercizio finanziario sono confluite nell'avanzo di amministrazione al 31/12/2021 e riutilizzate nel Programma annuale 2022.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria:

	Impegni (somme in euro)									Program- mazione Definitiva (euro)	Totale Impegni (euro)
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investim ento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive		
A01	0,00	11.246,00	5.000,00	7.861,00	0,00	3.907,21	0,00	0,00	6.908,81	64.628,35	34.923,02
A02	0,00	5.951,36	13.067,52	77,31	324,05	3.924,54	0,00	0,00	61,40	64.229,87	23.406,18
A03	0,00	4.740,22	9.602,40	23.642,44	2.868,00	7.017,50	0,00	0,00	115,00	238.629,08	47.985,56
A04	22.950,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.389,81	22.950,14
A05	0,00	0,00	318,18	0,00	32,00	31,82	0,00	0,00	1.803,50	58.782,63	2.153,50
A06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.617,28	0,00
P01	8.569,23	0,00	2.085,13	8.132,57	0,00	1.891,78	0,00	0,00	0,00	32.775,84	20.678,71
P02	0,00	0,00	5.590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.224,43	5.590,00
P03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P04	608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.987,95	1.342,50
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	32.127,37	21.937,58	35.663,23	39.713,32	3.192,05	16.772,85	0,00	0,00	9.623,21	521.265,24	159.029,61



MINUTE SPESE

Il fondo iniziale per le minute spese a.f. 2021 risultava essere di € 200,00. Il fondo non è stato prelevato nel corso dell'anno finanziario, poiché non è risultato necessario.

GESTIONE DEI RESIDUI

Con Decreto del Dirigente scolastico n. 20292 del 30-11-2021 si è proceduto al riaccertamento dei residui attivi e passivi degli anni precedenti, di seguito indicati:

RIACCERTAMENTO RESIDUI ATTIVI

Anno iscrizione accertamento	N. accert.to	Importo residuo da incassare	Aggregato entrata	Debitore	Riaccertamento	Residuo riaccertato	MOTIVAZIONE
2017	105	€ 36.538,12	2/2/0	MIUR	€ - 19.693,73	€ 16.844,39	Fondi PONFESR codice 10.8.1.A4-FESRPN-UM2017-2 Liceo Musicale. Minore accertamento da incassare tra la assegnazione iniziale (€ 150.000,00) iscritta nel P.A. - la somma incassata (€ 113.461,88) - la spesa totale rendicontata (€ 130.306,27) Differenza effettiva rimasta da incassare come residuo riaccertato = € 130.306,27 - 113.461,88
2020	3	€ 6.785,81	6/1/0	Genitori-alunni	€ - 6.785,81	€ 0,00	Minore entrata rispetto alla previsione a.s. 20/21 da contributo volontario alunni/famiglie
TOTALE					€ - 26.479,54		

RIACCERTAMENTO RESIDUI PASSIVI

Anno iscrizione impegno	N. impegno	Residuo rimasto da pagare	Scheda uscita	Creditore	Riaccertamento	Residuo riaccertato	MOTIVAZIONE RISPETTO ALLA PREVISIONE
2020	540	€ 351,00	A03.13	AIG Europe	€ - 351,00	€ 0,00	Impegno superiore alla spesa effettiva già liquidata per assicurazione alunni 20-21
TOTALE					€ -351,00		

Il totale dei residui attivi al 31.12.21 risulta essere € 162.116,06 (punto 5 Mod. J e mod. L)

Il totale dei residui passivi al 31.12.2021 risulta essere € 14.298,90 (punto 6 Mod. J e mod. L)



SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	51.991,58	-26.479,54	25.512,04	3.577,60	21.934,44	140.181,62	162.116,06
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	28.325,81	-351,00	27.974,81	27.974,81	0,00	14.298,90	14.298,90

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

STATO PATRIMONIALE

Come da indicazioni Ministeriali è stato effettuato il rinnovo decennale e la rivalutazione dell'inventario beni mobili con la situazione al 31/12/2021. I beni sono stati riportati nel nuovo inventario come segue:

- Beni mobili (categoria I[^] dotazione uffici - categoria III[^] materiale scientifico, di laboratorio, attrezzature) per totale valore aggiornato di € 143.508,47
- Libri e materiale bibliografico (categoria II[^]) per un valore aggiornato di € 16.815,69

Dal modello K conto del patrimonio risulta che la consistenza patrimoniale dei beni soggetti ad inventario, durante l'esercizio 2021 ha subito una variazione totale in aumento per € 13.773,16, per un valore totale aggiornato di € 160.324,16

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione Il'1/1/2021	Variazioni	Situazione al 31/12/2021
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	146.551,00	13.773,16	160.324,16
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	146.551,00	13.773,16	160.324,16
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	51.991,58	110.124,48	162.116,06
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	365.573,66	8.903,46	374.477,12
Totale disponibilità	417.565,24	119.027,92	536.593,16
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	564.116,24	132.801,10	696.917,34



Passività	Situazione all'1/1/2021	Variazioni	Situazione al 31/12/2021
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	28.325,81	-14.026,91	14.298,90
Totale Debiti	28.325,81	-14.026,91	14.298,90
Consistenza patrimoniale	535.790,43	146.828,01	682.618,44
TOTALE PASSIVO	564.116,24	132.801,10	696.917,34

Al punto B-4-1 (prospetto dell'attivo - disponibilità liquide) del Mod. K la cifra risultante al 31.12.2021 per totale € 374.477,12 deriva dalla giacenza al 31/12/2021 presso il conto corrente bancario intestato al Liceo. Non risultano giacenze al 31/12/2021 presso il conto corrente postale n. 15063068 intestato al Liceo.

Adempimenti fiscali-amministrativi anno 2021

Nel corso del 2021 sono state regolarmente presentate all'Agenzia delle Entrate tramite l'applicazione Entratel, le seguenti dichiarazioni fiscali:

- Mod.770/2020 con invio protocollo 21060412572412891 del 04/06/2021 e successivo invio (dichiarazione correttiva) protocollo 21072008495749763 del 20/07/2021
- Dichiarazione IRAP con invio protocollo 21060311262727495 del 03/06/2021
- Certificazione Unica con invio protocollo 21021913361114916 del 19/02/2021 e successivo invio (per rettifica dichiarazioni) protocollo 21061709072127278 del 17/06/2021

Si dichiara inoltre che:

- 1) ai sensi dell'art. 41 del d.l. n. 66/2014, l'Istituto non ha provveduto a pagamenti relativi a transazioni commerciali dopo la scadenza dei termini e di avere, per l'anno 2021, un indicatore annuale di tempestività dei pagamenti pari a -20,37;
- 2) in base a quanto disposto dall' art. 7, commi 1, 2, 7-ter del d.l. n. 35/2013, l'Istituto è regolarmente registrato sulla Piattaforma elettronica per la Certificazione dei Crediti PCC;
- 3) ai sensi dell'art. 7, comma 4-bis, del d.l. n. 35/2013, l'Istituto ha provveduto alla comunicazione annuale attraverso la PCC relativa all'assenza di posizioni debitorie alla data del 31/12/2021;
- 4) in base a quanto disposto dall'art. 7-bis d.l. n. 35/2013, l'Istituto ha provveduto all'invio sulla piattaforma PCC delle operazioni su fatture precaricate tramite l'applicativo SIDI del Ministero dell'Istruzione, o inserendo manualmente tutti i dati richiesti in merito ai pagamenti delle fatture elettroniche e i versamenti IVA per l'anno 2021;
- 5) in base al disposto di cui all'art. 27, comma 2, d.l. n. 66/2014, all'art. 9 comma 3-bis, d.l. n.185/2008 e all'art. 37, comma 1, d.l. n. 66/2014, l'Istituto non ha prodotto alcuna certificazione dei crediti non avendo i fornitori crediti scaduti da esigere;
- 6) secondo quanto disposto dall'art. 1 comma 32 della legge n. 190/2012, l'Istituto ha pubblicato, in data 13/01/2022 sul sito web istituzionale, il documento contenente i dati relativi ai procedimenti di scelta del contraente per l'affidamento dei lavori, forniture e servizi effettuati l'anno precedente.

Come previsto dalla vigente normativa, il Conto Consuntivo e relativi allegati è trasmesso ai Revisori dei Conti dell'Istituto per il parere sull'andamento gestionale, i risultati conseguiti e la successiva approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

Perugia, 12 marzo 2022

Il Direttore dei S.G.A
 Guglielmo Pozzo

Il Dirigente scolastico
 Prof. ssa Giuseppina Boccuto