



UNIONE EUROPEA

FONDI STRUTTURALI EUROPEI **pon** 2014-2020



MIUR



PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTE PER L'APPRENDIMENTO (PSE-FESSE)

LICEO CLASSICO e MUSICALE STATALE

"Annibale Mariotti"

P.zza S. Paolo 3 - 06123 - PERUGIA ☎ 075/5724152-5734943 - fax 075/5722646 - C.F. 80007340542

e-mail pgpc01000x@istruzione.it [posta certificata] pgpc01000x@pec.istruzione.it**RELAZIONE ILLUSTRATIVA CONTO CONSUNTIVO E. F. 2022**

Perugia, 8 marzo 2023

Il conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2022 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 2022.

Nel corrente anno scolastico 2022.23 alla data di stesura del Conto Consuntivo e.f. 2022 frequentano in totale n. 43 classi, di cui n. 38 del Liceo Classico e n. 05 del Liceo Musicale, per un totale di n. 1001 alunni.

La struttura delle classi, alla data di stesura del Conto consuntivo, 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	8	0	8	204	0	194	204	1	-10
Seconde	9	0	9	214	0	203	203	0	-11
Terze	9	0	9	210	0	206	206	2	-4
Quarte	9	0	9	200	0	197	197	2	-3
Quinte	8	0	8	203	0	201	201	1	-2
Totale	43	0	43	1.031	0	1.001	1.001	6	-30

Dati Personale alla data del Conto Consuntivo:

DIRIGENTE SCOLASTICO	01
PERSONALE DOCENTE	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	98
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
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	3
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*	5
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
TOTALE PERSONALE DOCENTE	113



FONDI STRUTTURALI EUROPEI **pon** 2014-2020



PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)

LICEO CLASSICO e MUSICALE STATALE
"Annibale Mariotti"

P.zza S. Paolo 3 - 06123 - PERUGIA ☎ 075/5724152-5734943 - fax 075/5722646 - C.F. 80007340542
e-mail pgpc01000x@istruzione.it [posta certificata] pgpc01000x@pec.istruzione.it

PERSONALE A.T.A.	NUMERO
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	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	1
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
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	3
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	1
TOTALE PERSONALE ATA	22

Il conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2022 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 2022 e completo dei seguenti documenti contabili :

- modello H conto finanziario
- modello I rendiconti attività (n. 18 schede) -progetti (n. 24 schede)
- modello J situazione finanziaria definitiva al 31.12.2022
- modello L residui attivi e passivi al 31.12.2022
- 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 31/12/2022- Mod. 56T Banca D'Italia al 31/12/2022
-

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2022 a resoconto dell'analisi gestionale del Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio d'Istituto il 25/01/2022 con Delibera n. 2481, per un totale entrate e uscite di € 592.911,65. Le variazioni a dette previsioni, per un totale di maggiori entrate e corrispondenti uscite per € 269.570,32 sono state adottate a seguito dei seguenti Decreti del Dirigente scolastico successivamente presentati al Consiglio di Istituto per la ratifica/approvazione: Decreto n. 21035 del 29/06/2022, Decreto n. 21271 del 22/11/2022, Decreto n. 21249 del 30/12/2022

.Di conseguenza al 31/12/2022 il Programma annuale presentava in totale un pareggio entrate - uscite di € 862.481,97 con una disponibilità da programmare in uscita per € 200.017,31 (scheda Z01) come da Modello H bis in allegato alla documentazione del Conto Consuntivo.



Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	862.481,97	Programmazione definitiva	662.464,66	Disp. fin. da programmare 200.017,31
Accertamenti	340.187,69	Impegni	440.625,48	Avanzo/Disavanzo di competenza -100.437,79
competenza	292.793,97	competenza	372.067,48	Saldo di cassa corrente (a)
Riscossioni	67.670,27	Pagamenti	13.063,58	-24.666,82
residui		residui		Residui dell'anno attivi/passivi
Somme rimaste da riscuotere	47.393,72	Somme rimaste da pagare	68.558,00	-21.164,28
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	68.104,93	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	115.498,65	Totale residui passivi	68.558,00	Sbilancio residui (b) 46.940,65
			Saldo cassa iniziale (c)	374.477,12
			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	(a+b+c) 396.750,95

**RIEPILOGO DATI CONTABILI
SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	374.477,12
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	292.793,97	
b) in conto residui	€	67.670,27	
		Totale	€ 360.464,24
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	372.067,48	
d) in conto residui	€	13.063,58	
		Totale	€ 385.131,06
Fondo di cassa a fine esercizio		€	349.810,30
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	115.498,65	
- Residui passivi	€	68.558,00	
Avanzo di amministrazione a fine esercizio		€	396.750,95

ENTRATE

Le entrate sono state accertate per un totale di € 340.187,69 (colonna b Modello H entrate) rispetto ad una previsione definitiva di € 862.481,97 (colonna a Modello H entrate) comprendente anche l'avanzo di amministrazione per totale € 522.294,28.

Al 31.12.2022 sono stati riscossi € 292.793,97 (colonna c Modello H entrate) mentre restano da riscuotere come residui attivi di competenza dell'esercizio 2022 € 47.393,72 (punto 5 del modello J e analiticamente nel modello H colonna d per aggregato di entrata).

Nel corso dell'anno finanziario 2022 sono stati riscossi residui attivi relativi ad anni precedenti per € 67.670,27 (punto 2 modello J), mentre restano da riscuotere € 68.104,93 (punto 5 mod. J).



UNIONE EUROPEA

FONDI STRUTTURALI EUROPEI **pon** 2014-2020



MILUR



PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (PSE-FESR)

LICEO CLASSICO e MUSICALE STATALE

"Annibale Mariotti"

P.zza S. Paolo 3 - 06123 - PERUGIA ☎ 075/5724152-5734943 - fax 075/5722646 - C.F. 80007340542

e-mail pgpc01000x@istruzione.it [posta certificata] pgpc01000x@pec.istruzione.it

Le uscite impegnate ammontano a € 440.625,48 (colonna b modello H spese) rispetto ad una previsione definitiva di € 662.464,66 (colonna a modello H spese). Al 31.12.2022 sono stati pagati € 372.067,48 (colonna C Modello H spese) mentre restano da pagare come residui passivi di competenza dell'esercizio 2022 € 68.558,00 (punto 6 del modello J e analiticamente per scheda progetto-attività nel modello H per aggregato di spesa).

Nel corso dell'anno finanziario 2022 sono stati pagati residui passivi relativi ad anni precedenti per € 13.063,58 (punto 3 modello J). Non risultano al 31.12.2022 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 intestato all'Istituto, nel corso dell'esercizio finanziario 2022 sono stati incassati in totale € 0,01 (reversale n. 4 del 24/01/2022).

Non risultano interessi maturati e incassati nell'anno 2022 sul conto corrente postale n. 150063068, intestato all'Istituto.

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	522.294,28	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	60.087,99	60.087,99	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	577,66	577,66	100,00%
Contributi da privati	279.522,03	279.522,03	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	0,01	0,01	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	862.481,97	340.187,69	
Disavanzo di competenza		100.437,79	
Totale a pareggio		440.625,48	

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 di gestione.



UNIONE EUROPEA

FONDI
STRUTTURALI
EUROPEIpon
2014-2020

MUR



PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)

LICEO CLASSICO e MUSICALE STATALE

"Annibale Mariotti"

P.zza S. Paolo 3 - 06123 - PERUGIA ☎ 075/5724152-5734943 - fax 075/5722646 - C.F. 80007340542

e-mail pgpc01000x@istruzione.it [posta certificata] pgpc01000x@pec.istruzione.it

Non è stato utilizzato il fondo di riserva (€ 1.200,00) che di conseguenza a fine esercizio è confluito nell'avanzo di amministrazione al 31/12/2022.

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

Il conto consuntivo (mod. H) si chiude con un disavanzo di competenza al 31/12/2022 per € 100.437,79 dato dalla somma algebrica tra le Entrate accertate e le Uscite impegnate.

Il risultato complessivo di esercizio al 31/12/2022 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 31.12.2022 per € 396.750,95 (punto 7 mod. J).

Detto avanzo, comprende anche la disponibilità da programmare al 31.12.2022 per totale € 200.017,31 come riscontrabile alla voce Z01 del Mod. H bis (attuazione Programma annuale al 31.12.2022).

L'avanzo indicato è stato in parte prelevato e destinato alle attività in uscita e in parte confluito alla voce Z01(disponibilità da programmare) in sede di stesura del Programma Annuale e.f. 2023, approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 31/01/2023 con Delibera n. 2505.

Dall'allegato modello J (punto 4) risulta a fine esercizio un fondo di cassa di € 349.810,30 che concorda con le risultanze del Giornale di cassa dell'Istituto e con i documenti contabili di saldo al 31.12.2022 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. 2022(Mod. 56T).

A decorrere dal 01/01/2023 la gestione del Servizio di Cassa, a seguito di scadenza della Convenzione al 31/12/2022 con l'Istituto cassiere Monte dei Paschi di Siena SpA, è stata affidata all'Istituto Intesa San Paolo S.p.A., nuovo affidatario a seguito delle operazioni di assegnazione da bando di gara a procedura aperta protocollo n. 17938 del 20/10/2022.

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	505.407,93	319.884,23	63,29%
Progetti	155.856,73	120.741,25	77,47%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.200,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	662.464,66	440.625,48	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		440.625,48	

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;
- 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 2022;
- Che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalle seguente tabella:



FONDI STRUTTURALI EUROPEI **pon** 2014-2020



PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-SESU)

LICEO CLASSICO e MUSICALE STATALE

"Annibale Mariotti"

P.zza S. Paolo 3 - 06123 - PERUGIA ☎ 075/5724152-5734943 - fax 075/5722646 - C.F. 80007340542

e-mail ggpc01000x@istruzione.it [posta certificata] ggpc01000x@pec.istruzione.it

BASE TRIMESTRALE	GENNAIO-MARZO 2022	- 9,18
BASE TRIMESTRALE	APRILE-GIUGNO 2022	- 21,95
BASE TRIMESTRALE	LUGLIO-SETTEMBRE 2022	- 14,82
BASE TRIMESTRALE	OTTOBRE-DICEMBRE 2022	- 21,91
ANNUALE	2022	- 18,83

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 31/12/2022	NUMERO DELLE IMPRESE- ENTI CREDITRICI
€ 0,00	N. 0

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. 2481 del 25/01/2022 di approvazione Programma annuale e.f. 2022).

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 31/12/2022 risulta essere:

AGGREGATO 06 - Contributi da privati -

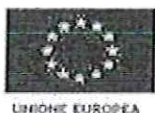
somme accertate somme riscosse

06	01	Contributi volontari da famiglie	45.954,00	18.762,17
-----------	-----------	----------------------------------	------------------	------------------

Detti contributi incassati sono stati ripartiti e destinati nelle schede di uscita del Programma annuale e.f. 2022, 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 31/12/2022 e riutilizzate nel Programma annuale 2023.

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:



FONDI STRUTTURALI EUROPEI **pon** 2014-2020



PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)

LICEO CLASSICO e MUSICALE STATALE

"Annibale Mariotti"

P.zza S. Paolo 3 - 06123 - PERUGIA ☎ 075/5724152-5734943- fax 075/5722646 - C.F. 80007340542

e-mail pgpc01000x@istruzione.it [posta certificata] pgpc01000x@pec.istruzione.it

	Impegni (somme in euro)									Programmazione 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'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive		
A01	0,00	4.692,54	4.306,39	881,95	0,00	1.085,26	0,00	0,00	93,66	57.889,11	11.059,80
A02	0,00	9.814,37	29.140,59	0,00	506,57	5.380,10	0,00	0,00	695,00	57.496,38	45.536,63
A03	9.627,02	5.922,07	8.643,70	84.809,81	30,00	20.276,27	0,00	0,00	130,00	193.135,58	129.438,87
A04	12.795,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.747,73	12.795,99
A05	0,00	0,00	114.563,02	0,00	255,00	2.745,09	0,00	0,00	888,50	176.267,16	118.451,61
A06	2.601,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.871,97	2.601,33
P01	4.180,31	0,00	1.336,80	5.170,62	716,31	1.475,55	0,00	0,00	0,00	31.899,12	12.879,59
P02	0,00	0,00	82.184,47	0,00	30,00	853,53	0,00	0,00	0,00	93.011,60	83.068,00
P03	0,00	0,00	22.260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.701,00	22.260,00
P04	570,00	0,00	897,66	0,00	0,00	44,00	0,00	0,00	0,00	7.223,11	1.511,66
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	1.022,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.022,00	1.022,00
TOTALE	29.774,65	20.428,98	263.332,63	90.862,38	2.559,88	31.859,80	0,00	0,00	1.807,16	661.264,66	440.625,48

MINUTE SPESE

Il fondo iniziale per le minute spese a.f. 2022 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. 21271 del 22-11-2022 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
2021	3	€ 18.576,36	6/1/0	Genitori alunni	€ - 18.576,36	€ 0,00	Contributo volontario a.s. 2021-22 parte non vincolata- minore entrata rispetto alla previsione
2021	5	€ 5.495,00	6/10/0	Genitori- alunni	€ - 5.495,00	€ 0,00	Contributo volontario a.s. 2021-22 parte vincolata- minore entrata rispetto alla previsione
2021	29	€ 6.048,56	3/6/5	Ministero Istruzione	€ -1.684,50	€ 4.384,06	Progetto "Alla scoperta del jazz" a.s. 21-22- Minore entrata da rendiconto finale
2021	40	€ 585,00	6/10/0	Genitori alunni	€ - 585,00	€ 0,00	Progetto Teatro di Sacco a.s. 21-22. Non attivato.
TOTALE					€ -26.340,86		

RIACCERTAMENTO RESIDUI PASSIVI

Anno iscrizione impegno	N. impegno	Residuo rimasto da pagare	Scheda uscita	Creditore	Riaccertamento	Residuo riaccertato	MOTIVAZIONE RISPETTO ALLA PREVISIONE
2021	38	€ 373,20	A03.13	ITD Solution	€ - 373,20	€ 0,00	Impegno superiore alla spesa effettiva già liquidata
2021	39	€ 82,12	A03.13	Agenzia Entrate	€ - 82,12	€ 0,00	Impegno superiore alla spesa effettiva già liquidata (Imposta IV.
2021	222	€ 780,00	P.50	Associazione culturale Teatro di Sacco	€ - 780,00	€ 0,00	Impegno per spesa non dovuta (progetto non attivato a.s. 21-22)

Totale € - 1.235,32

Il totale dei residui attivi al 31.12.22 risulta essere € 115.498,65 (punto 5 Mod. J e mod. L)

Il totale dei residui passivi al 31.12.2022 risulta essere € 68.558,00 (punto 6 Mod. J e mod. L)



SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui al 31/12/2022 è la seguente:

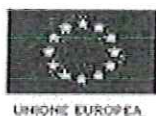
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	162.116,06	-26.340,86	135.775,20	67.670,27	68.104,93	47.393,72	115.498,65
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	14.298,90	-1.235,32	13.063,58	13.063,58	0,00	68.558,00	68.558,00

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L

STATO PATRIMONIALE

Dal modello K conto del patrimonio al 31/12/2022 risulta che il valore dei beni mobili soggetti ad inventario, considerando anche la quota di ammortamento annuale, durante l'esercizio 2022 ha subito una variazione totale in aumento per € 41.27,81, per un valore aggiornato totale dei beni iscritti in inventario di € 201.351,97 (punto A-2-3 Attrezzature per le , categorie I[^] e III[^] e punto A-2-6 Altri Beni per la categoria II[^]),

Attività	Situazione II° 1/1/2022	Variazioni	Situazione al 31/12/2022
IMMOBILIZZAZIONI			
Materiali	160.324,16	41.027,81	201.351,97
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	160.324,16	41.027,81	201.351,97
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	162.116,06	-44.617,41	117.498,65
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	374.477,12	-24.666,82	349.810,30
Totale disponibilità	536.593,18	-69.284,23	467.308,95
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	696.917,34	-28.256,42	668.660,92
Passività	Situazione all'1/1/2022	Variazioni	Situazione al 31/12/2022
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	14.298,90	54.259,10	68.558,00
Totale Debiti	14.298,90	54.259,10	68.558,00



FONDI STRUTTURALI EUROPEI **pon** 2014-2020



PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-RESR)

LICEO CLASSICO e MUSICALE STATALE

"Annibale Mariotti"

P.zza S. Paolo 3 - 06123 - PERUGIA ☎ 075/5724152-5734943 - fax 075/5722646 - C.F. 80007340542

e-mail ggpc01000x@istruzione.it [posta certificata] ggpc01000x@pec.istruzione.it

Consistenza patrimoniale	682.618,44		-82.515,52	600.102,92
TOTALE PASSIVO	696.917,34		-28.256,42	668.660,92

Il valore e la quantità dei beni iscritti nelle categorie inventariali al 31/12/2022 risulta essere:

- Beni mobili:
 - categoria I^ dotazione uffici: quantità 215 valore € 12.476,96
 - categoria III^ materiale scientifico, di laboratorio, attrezzature) quantità 1.488 valore € 172.901,28
- Libri e materiale bibliografico -categoria II^ quantità 1.419 valore € 15.973,33

Al punto B-4-1 (prospetto dell'attivo - disponibilità liquide) del Mod. K la cifra risultante al 31.12.2022 per totale € 349.810,30 deriva dalla giacenza al 31/12/2022 presso il conto corrente bancario intestato al Liceo. Non risultano giacenze al 31/12/2022 presso il conto corrente postale n. 15063068 intestato al Liceo.

Adempimenti fiscali-amministrativi anno 2022

Nel corso del 2022 sono state regolarmente presentate all'Agenzia delle Entrate tramite l'applicazione Entratel, le seguenti dichiarazioni fiscali:

- Mod.770/2022 con invio protocollo 22070209594122767 del 02/07/2022
- Dichiarazione IRAP /2022 con invio protocollo 22061512123925294 del 15/06/2022
- Certificazione Unica 2022 con invio protocollo 22022610503761141 del 26/02/2022

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 2022, un indicatore annuale di tempestività dei pagamenti pari a -18,83;
- 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 31/12/2022;
- 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 2022;
- 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 13/01/2023 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.

Il Direttore dei S.G.A.
Guglielmo Pozzo



Il Dirigente scolastico
Prof. ssa Giuseppina Boccuto