



## 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  |
| <b>Totale</b> | <b>44</b>                      | <b>0</b>                       | <b>44</b>             | <b>1.067</b>                                    | <b>0</b>  | <b>1.048</b>                                | <b>1.048</b>                       | <b>7</b>          | <b>-19</b>  |

### **Dati Personale alla data del Conto Consuntivo:**

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

|  |          |
|--|----------|
| <b>DIRIGENTE SCOLASTICO</b>  | <b>1</b> |
| 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        |



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](mailto:pgpc01000x@istruzione.it) [posta certificata] [pgpc01000x@pec.istruzione.it](mailto:pgpc01000x@pec.istruzione.it)

|   |            |
|---|------------|
| 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          |
| <b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>   | <b>109</b> |

**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         |
| <b>TOTALE PERSONALE ATA</b>  | <b>21</b> |

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><br>184.487,19        |
| Accertamenti competenza              | 318.213,00             | Impegni competenza                 | 159.029,61               | <i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i><br>159.183,39   |
| Riscossioni residui                  | 178.031,38<br>3.577,60 | Pagamenti residui                  | 144.730,71<br>27.974,81  | <i>Saldo di cassa corrente (a)</i><br>8.903,46        |
| Somme rimaste da riscuotere          | 140.181,62             | Somme rimaste da pagare            | 14.298,90                | <i>Residui dell'anno attivi/passivi</i><br>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><br>147.817,16            |
|                                      |                        |                                    | Saldo cassa iniziale (c) | 365.573,66  |
| <b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>     |                        |                                    |                          | <i>(a+b+c)</i><br><b>522.294,28</b>                   |

**RIEPILOGO DATI CONTABILI  
SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

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



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](mailto:pgpc01000x@istruzione.it) [posta certificata] [pgpc01000x@pec.istruzione.it](mailto:pgpc01000x@pec.istruzione.it)

## 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                | -                     |
| <b>Totale entrate</b>   | <b>707.452,43</b>             | <b>318.213,00</b>   |                       |
| Disavanzo di competenza                                       |                               | 0,00                |                       |
| <b>Totale a pareggio</b>                                      |                               | <b>318.213,00</b>   |                       |



FONDI  
STRUTTURALI  
EUROPEI

pon  
2014-2020



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](mailto:pgpc01000x@istruzione.it) [posta certificata] [pgpc01000x@pec.istruzione.it](mailto:pgpc01000x@pec.istruzione.it)

## 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                |
| <b>Totale spese</b>                   | <b>522.965,24</b>             | <b>159.029,61</b>   |
| Avanzo di competenza                  |                               | <b>159.183,39</b>   |
| <b>Totale a pareggio</b>              |                               | <b>318.213,00</b>   |

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;



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](mailto:pgpc01000x@istruzione.it) [posta certificata] [pgpc01000x@pec.istruzione.it](mailto:pgpc01000x@pec.istruzione.it)

- 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-<br>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.



FONDI  
STRUTTURALI  
EUROPEI

pon  
2014-2020



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

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 [ppcc01000x@istruzione.it](mailto:ppcc01000x@istruzione.it) [posta certificata] [ppcc01000x@pec.istruzione.it](mailto:ppcc01000x@pec.istruzione.it)

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<br>(somme<br>in euro) |                                   |   |   |                 |                    |  |                     |                                   | Program-<br>mazione<br>Definitiva<br>(euro) | Totale<br>Impegni<br>(euro) |
|---------------|-------------------------------|-----------------------------------|---|---|-----------------|--------------------|--|---------------------|-----------------------------------|---|-----------------------------|
|               | Spese di<br>personale         | Acquisto<br>di beni di<br>consumo | Acquisto<br>di servizi<br>e utilizzo<br>di beni di<br>terzi | Acquisto<br>di beni<br>d'investim<br>ento | Altre<br>spese  | Imposte e<br>tasse | Oneri<br>straordinari<br>e da<br>contenzioso | Oneri<br>finanziari | Rimborsi<br>e poste<br>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                                      | 0,00            | 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                | 743,50                            | 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                        |
| <b>TOTALE</b> | <b>32.127,37</b>              | <b>21.937,58</b>                  | <b>35.663,23</b>  | <b>39.713,32</b>                          | <b>3.192,05</b> | <b>16.772,85</b>   | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>         | <b>9.623,21</b>                   | <b>521.265,24</b>                           | <b>159.029,61</b>           |



### 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-FESR PON-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  |
| <b>TOTALE</b>                |              |                              |                   |                 | <b>€ - 26.479,54</b> |                     |  |

#### 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 |
| <b>TOTALE</b>           |            |                           |               |            | <b>€ -351,00</b> |                     |   |

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)





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](mailto:pgpc01000x@istruzione.it) [posta certificata] [pgpc01000x@pec.istruzione.it](mailto:pgpc01000x@pec.istruzione.it)

### 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<sup>^</sup> dotazione uffici - categoria III<sup>^</sup> materiale scientifico, di laboratorio, attrezzature) per totale valore aggiornato di € 143.508,47
- Libri e materiale bibliografico (categoria II<sup>^</sup>) 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 1/1/2021 | Variazioni | Situazione al 31/12/2021 |
|---|---------------------|------------|--------------------------|
| <b>IMMOBILIZZAZIONI</b>                                       |                     |            |                          |
| 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               |
| <b>DISPONIBILITA'</b>   |                     |            |                          |
| 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               |
| <b>Deficit patrimoniale</b>                                   | 0,00                | 0,00       | 0,00                     |
| <b>TOTALE ATTIVO</b>  | 564.116,24          | 132.801,10 | 696.917,34               |



FONDI  
STRUTTURALI  
EUROPEI

pon  
2014-2020



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

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](mailto:pgpc01000x@istruzione.it) [posta certificata] [pgpc01000x@pec.istruzione.it](mailto:pgpc01000x@pec.istruzione.it)

| Passività                       | Situazione all'1/1/2021 | Variazioni | Situazione al 31/12/2021 |
|---------------------------------|-------------------------|------------|--------------------------|
| <b>DEBITI</b>                   |                         |            |                          |
| 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                |
| <b>Consistenza patrimoniale</b> | 535.790,43              | 146.828,01 | 682.618,44               |
| <b>TOTALE PASSIVO</b>           | 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