



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale per la Lombardia
Istituto Comprensivo "Armando Diaz"
Piazza Cardinal G. Massaia, 2 - 20123 Milano - Tel. 02 884 461 45
C.F. 80127150151 - Cod. Meccanografico MIIC8BB008 - Codice Univoco Ufficio UFG5KC
Email: miic8bb008@istruzione.it - Pec: miic8bb008@pec.istruzione.it - Sito web: www.icdiaz.edu.it

CONTO CONSUNTIVO

Esercizio Finanziario 2020

RELAZIONE

*Proposta ai Revisori dei conti ed al Consiglio di istituto per la conseguente
deliberazione*



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale per la Lombardia
Istituto Comprensivo "Armando Diaz"
Piazza Cardinal G. Massaia, 2 - 20123 Milano - Tel. 02 884 461 45
C.F. 80127150151 - Cod. Meccanografico MIIC8BB008 - Codice Univoco Ufficio UFG5KC
Email: miic8bb008@istruzione.it - Pec: miic8bb008@pec.istruzione.it - Sito web: www.icdiaz.edu.it

SOMMARIO

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020	3
PREMESSA	3
ELEMENTI DELLA RELAZIONE SUL CONTO CONSUNTIVO	3
1. DATI GENERALI DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA	3
<i>A) Popolazione scolastica.....</i>	<i>4</i>
<i>B) Dati sul personale in servizio</i>	<i>5</i>
2. DATI CONTABILI.....	6
TABELLA di SINTESI (Mod. H).....	6
1) ENTRATE.....	6
2) SPESE	7
RELAZIONE ANALITICA.....	7
ALLEGATI ALLA RELAZIONE SUL CONTO CONSUNTIVO	7
DICHIARAZIONI	8
RISULTANZE DATI CONTABILI	8
CONTO DI CASSA	8
Situazione Residui (Mod. L)	8
Conto Patrimoniale (Mod. K).....	9
Situazione Amministrativa (Mod. J).....	10
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	11
ANALISI DELLE ENTRATE.....	14
ANALISI DELLE SPESE PER ATTIVITA'	15
ANALISI DELLE SPESE PER PROGETTI.....	16
ANALISI DEGLI ACCANTONAMENTI.....	16
AGGREGAZIONE R98 - FONDO DI RISERVA.....	16
AGGREGAZIONE Z101 - DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	17
DETTAGLIO Z101 – Disponibilità finanziaria da programmare.....	17
CONCLUSIONI.....	18
RISULTATI CONSEGUITI E REALIZZAZIONE DEI PROGETTI	18
RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI (MOD. N).....	20



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale per la Lombardia
Istituto Comprensivo "Armando Diaz"
Piazza Cardinal G. Massaia, 2 - 20123 Milano - Tel. 02 884 461 45
C.F. 80127150151 - Cod. Meccanografico MIIC8BB008 - Codice Univoco Ufficio UFG5KC
Email: miic8bb008@istruzione.it - Pec: miic8bb008@pec.istruzione.it - Sito web: www.icdiaz.edu.it

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020 RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.

Premessa

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2020 relativamente alle entrate e alle spese, approvato dal Consiglio d'Istituto il 09/12/2019 con provvedimento n. 63 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Le fonti normative per la predisposizione del Conto consuntivo sono:

- Il **Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129** – Nuovo *Regolamento di contabilità*, che non presenta particolari innovazioni rispetto alla previgente normativa per quanto attiene al Conto consuntivo;
- La **Legge 27 dicembre 2006, n. 296** "*Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)*" – **comma 601 con il quale è stato istituito il "Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche"**;
- la **Nota del Ministero dell'Istruzione** prot. n. 0005467 del 10 marzo 2021 – "*Oggetto: proroga per la predisposizione ed approvazione del conto consuntivo 2020*"

La Dotazione ordinaria è stata assegnata dal Ministero dell'Istruzione alle istituzioni scolastiche con la **Nota prot. n. 21795 del 30 settembre 2019**.

Pertanto, considerata la chiusura dell'esercizio finanziario, si è potuto definire l'Avanzo di amministrazione definitivo e dimostrare analiticamente i collegamenti tra la programmazione finanziaria e didattica e le risorse disponibili impegnate per il raggiungimento degli obiettivi dell'istituzione scolastica.

Elementi della Relazione sul Conto consuntivo

La Relazione al conto consuntivo prende in esame i seguenti elementi ed elaborazioni:

1. Dati generali dell'istituzione scolastica

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Conto consuntivo, si sono tenute in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi:

A) Popolazione scolastica

L'Istituto nell'anno scolastico 2019/20 ha funzionato con n. 61 classi composte nel modo seguente:

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 Marzo 2020

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale per la Lombardia
Istituto Comprensivo "Armando Diaz"

Piazza Cardinal G. Massaia, 2 - 20123 Milano - Tel. 02 884 461 45
C.F. 80127150151 - Cod. Meccanografico MIIC8BB008 - Codice Univoco Ufficio UFG5KC
Email: miic8bb008@istruzione.it - Pec: miic8bb008@pec.istruzione.it - Sito web: www.icdiaz.edu.it

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	0	7	7	156	0	0	152	152	1	4	22
Seconde	0	0	7	7	130	0	0	128	128	2	2	18
Terze	0	0	6	6	121	0	0	116	116	1	5	19
Quarte	0	0	9	9	182	0	0	180	180	2	2	20
Quinte	0	0	7	7	163	0	0	161	161	4	2	23
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	0	36	36	752	0	0	737	737	10	15	20,47
Prime	0	8	0	8	196	0	194	0	194	3	2	24
Seconde	0	8	0	8	183	0	180	0	180	2	3	22
Terze	0	9	0	9	220	0	219	0	219	3	1	24
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	25	0	25	599	0	593	0	593	8	6	23,72

B) Dati sul personale in servizio

La situazione del **personale Docente e ATA** (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

Dati per il Verbale dei Revisori dei conti

Data di riferimento: 15 Marzo 2020

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	59
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	5



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale per la Lombardia
Istituto Comprensivo "Armando Diaz"
Piazza Cardinal G. Massaia, 2 - 20123 Milano - Tel. 02 884 461 45
C.F. 80127150151 - Cod. Meccanografico MIIC8BB008 - Codice Univoco Ufficio UFG5KC
Email: miic8bb008@istruzione.it - Pec: miic8bb008@pec.istruzione.it - Sito web: www.icdiaz.edu.it

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	19
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
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*	2
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso la 1ª scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	95
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	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	7
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
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	18
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	9
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	29

2. Dati contabili

Dati per il Verbale dei Revisori dei conti



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale per la Lombardia
Istituto Comprensivo "Armando Diaz"

Piazza Cardinal G. Massaia, 2 - 20123 Milano - Tel. 02 884 461 45
C.F. 80127150151 - Cod. Meccanografico MIIC8BB008 - Codice Univoco Ufficio UFG5KC
Email: miic8bb008@istruzione.it - Pec: miic8bb008@pec.istruzione.it - Sito web: www.icdiaz.edu.it

TABELLA di SINTESI (Mod. H)

In base alle scritture registrate nei libri contabili ed alla documentazione messa a disposizione, tenendo conto altresì delle informazioni contenute nella relazione predisposta dal Dirigente scolastico in merito all'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, i Revisori hanno proceduto all'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, ai relativi accertamenti ed impegni, nonché alla verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio; danno atto che il conto consuntivo 2020 presenta le seguenti risultanze:

1) ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	% Disponibilità (b/a)
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 429.292,41		
02-Finanziamenti dall'Unione europea			
03-Finanziamenti dello Stato	€ 106.901,09	€ 106.901,09	100%
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 75.323,72	€ 75.323,72	100%
06-Contributi da privati	€ 180.412,54	€ 180.412,54	100%
12-Altre entrate	€ 0,57	€ 0,57	100%
TOTALE ENTRATE	€ 791.930,33	€ 362.637,92	
Disavanzo di competenza		€ 7.516,23	
Totale a pareggio		€ 370.154,15	

2) SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	% Utilizzo (b/a)
Attività	€ 604.480,43	€ 275.278,16	45,54 %
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 119.413,92	€ 57.822,08	48,42 %
A02-Funzionamento amministrativo	€ 166.139,74	€ 39.746,01	23,92 %
A03-Didattica	€ 177.843,69	€ 45.972,57	25,85 %
A04-Alternanza Scuola-Lavoro			
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 139.682,72	€ 131.737,50	94,31 %
A06-Attività di orientamento	€ 1.400,36	€ 0,00	0,00 %
Progetti	€ 170.925,46	€ 94.875,99	55,51 %
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 10.091,00	€ 9.869,00	97,80 %
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 130.286,78	€ 80.715,26	61,95 %
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 1.362,09	€ 295,29	21,68 %
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 27.185,59	€ 3.996,44	14,70 %
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 2.000,00	€ 0,00	0,00 %
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00 %
R98-Fondo di Riserva	€ 300,00	€ 0,00	0,00 %



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale per la Lombardia
Istituto Comprensivo "Armando Diaz"
Piazza Cardinal G. Massaia, 2 - 20123 Milano - Tel. 02 884 461 45
C.F. 80127150151 - Cod. Meccanografico MIIC8BB008 - Codice Univoco Ufficio UFG5KC
Email: miic8bb008@istruzione.it - Pec: miic8bb008@pec.istruzione.it - Sito web: www.icdiaz.edu.it

TOTALE SPESE	€ 775.705,89	€ 370.154,15	
Disponibilità Finanziaria da programmare	16.224,44		
Avanzo di competenza		€ 0,00	
Totale a pareggio		€ 370.154,15	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2020 presenta un disavanzo di competenza di € 7.516,23
Dal confronto con la programmazione definitiva emerge che le somme impegnate risultano pari al 47,72% di quelle programmate.

RELAZIONE ANALITICA

La Relazione è articolata in:

1. Risultanze dati contabili
 - A. Conto di cassa
 - B. Gestione dei residui
 - C. Conto del patrimonio
 - D. Risultato di esercizio
2. Analisi delle Entrate
3. Analisi delle Spese per Attività e Progetti
4. Analisi degli Accantonamenti

Allegati alla Relazione sul conto consuntivo

Modelli Ministero dell'Istruzione ex D.I. 129/2018

- Modello H – Conto Consuntivo;
- Modello H/bis – Attuazione Programma Annuale al 31/12/2020 (con Z101 – Disponibilità da programmare);
- Modelli I – Schede illustrative per Attività e Progetti;
- Modello J – Situazione amministrativa effettiva al 31/12/2020;
- Modello K – Situazione patrimoniale al 31/12/2020;
- Modello L – Elenco dei residui attivi e passivi;
- Modello M – Prospetto delle spese per il personale;
- Modello N – Riepilogo per Aggregato Entrata / Tipologia spesa;

Dichiarazioni

La gestione del Fondo economale delle *minute spese* per l'esercizio 2020 è stata effettuata correttamente dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi; le spese sono state registrate nel Registro per le minute spese ed il fondo iniziale di Euro 1.000,00 anticipato al Direttore SGA, è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica con reversale di incasso n. 138 del 6 dicembre 2020.

Si dichiara, inoltre, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
2. Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale per la Lombardia
Istituto Comprensivo "Armando Diaz"

Piazza Cardinal G. Massaia, 2 - 20123 Milano - Tel. 02 884 461 45
C.F. 80127150151 - Cod. Meccanografico MIIC8BB008 - Codice Univoco Ufficio UFG5KC
Email: miic8bb008@istruzione.it - Pec: miic8bb008@pec.istruzione.it - Sito web: www.icdiaz.edu.it

3. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni parte e quietanzati dall'Istituto cassiere;
4. La gestione del Programma annuale è si è svolta secondo il protocollo OIL con l'istituto cassiere Ubi Banca, Agenzia Milano Corso Italia, nr. Conto 000000020605;
5. Alla scuola è intestato il conto di tesoreria, un conto corrente bancario e un conto corrente postale;
6. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni sulla privacy, ex D.lgs 196/2003;
7. Non vi sono state gestioni fuori bilancio, ad esclusione del sistema del Cedolino Unico;
8. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
9. È stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
10. Le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria di questo Istituto e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario.

RISULTANZE DATI CONTABILI

<i>CONTO DI CASSA</i>			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2020			396.401,48
SOMME RISCOSE	Competenza	362.637,92	
	Residui	32.956,24	
	Totale (1)	396.594,16	
SOMME PAGATE	Competenza	321.759,74	
	Residui	0,00	
	Totale (2)	321.759,74	
Differenza (1-2)			74.834,42
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2020			471.235,90

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2020	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2020	Variab. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	€ 32.956,28	€ 32.956,24	€ 0,04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,04
	Iniziali al 1/1/2020	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2020	Variab. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	€ 65,35	€ 0,00	€ 0,00	€ 49.394,41	€ 0,00	€ 49.459,76

Dati per il Verbale dei Revisori dei conti

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 561.100,41.

I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2020	Variazioni	Situazione al 31/12/2020
ATTIVO			
Immobilizzazioni	€ 80.255,39	€ 9.609,07	€ 89.864,46



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale per la Lombardia
Istituto Comprensivo "Armando Diaz"

Piazza Cardinal G. Massaia, 2 - 20123 Milano - Tel. 02 884 461 45
C.F. 80127150151 - Cod. Meccanografico MIIC8BB008 - Codice Univoco Ufficio UFG5KC
Email: miic8bb008@istruzione.it - Pec: miic8bb008@pec.istruzione.it - Sito web: www.icdiaz.edu.it

Crediti (Residui attivi) (a)	€ 32.956,28	€ - 32.956,24	€ 0,04
Liquidità (b)	€ 396.965,81	€ 74.270,10	€ 471.235,91
Totale disponibilità (a+b)	€ 429.922,09	€ 41.313,86	€ 471.235,95
Totale attivo	€ 510.177,48	€ 50.922,93	€ 561.100,41
PASSIVO			
Totale debiti	€ 65,35	€ 49.394,41	€ 49.459,76
Consistenza Patrimoniale	€ 510.112,13	€ 1.528,52	€ 511.640,65
Totale a pareggio	€ 510.177,48	€ 50.922,93	€ 561.100,41

L'ammontare dei debiti è costituito esclusivamente dalla consistenza dei residui passivi.

Il patrimonio corrisponde al valore dei beni mobili, registrati come previsto dal D.I. n. 129/2018 - Regolamento relativo alle istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche. Le operazioni per la compilazione e la tenuta dell'inventario sono effettuate con la procedura informatica "Inventario" del SIDI. Per i beni in inventario si è effettuato l'ammortamento, secondo quanto previsto dalle vigenti disposizioni di legge e istruzioni RGS.

Si fa presente che si provvede alla conservazione del patrimonio anche con una manutenzione tempestiva dei beni in dotazione, attenendosi al principio dell'economicità della gestione.

Dati per il Verbale dei Revisori dei conti

Situazione Amministrativa (Mod. J)

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2020	Totale	
				€ 396.401,48
Riscossioni	€ 32.956,24	€ 363.637,92	€ 396.594,16	
Pagamenti	€ 0,00	€ 321.759,74	€ 321.759,74	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 471.235,90
Residui Attivi	€ 0,04	€ 0,00		€ 0,04
Residui Passivi	€ 65,35	€ 49.394,41		€ 49.459,76
Avanzo di amministrazione al 31/12				€ 421.776,18

Il **Fondo cassa** al 31/12/2020 riportato nel modello J è pari a 471.235,90 in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con le scritture del libro giornale. Considerato che non vi sono "crediti di dubbia esigibilità", l'**Avanzo di Amministrazione** al 31/12/2020 ammonta a Euro **421.776,18** come sopra determinato.

Spese Per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale per la Lombardia
Istituto Comprensivo "Armando Diaz"

Piazza Cardinal G. Massaia, 2 - 20123 Milano - Tel. 02 884 461 45
C.F. 80127150151 - Cod. Meccanografico MIIC8BB008 - Codice Univoco Ufficio UFG5KC
Email: miic8bb008@istruzione.it - Pec: miic8bb008@pec.istruzione.it - Sito web: www.icdiaz.edu.it

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 rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

SPESE

	Impegni									Programma- zione definitiva	Totale Impegni	Impegni / Spese %
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investi- mento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanzia- ri	Rimborsi e poste correttive			
A01	€ 8.007,37	€ 11.112,54	€ 31.976,24	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.725,93	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 119.413,92	€ 57.822,08	48,42%
A02	€ 0,00	€ 20.335,87	€ 8.574,28	€ 0,00	€ 4.196,16	€ 6.639,70	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 166.139,74	€ 39.746,01	23,92%
A03	€ 0,00	€ 2.404,28	€ 13.637,57	€ 17.829,00	€ 0,00	€ 4.506,22	€ 0,00	€ 0,00	€ 7.595,50	€ 177.843,69	€ 45.972,57	25,85%
A04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
A05	€ 0,00	€ 0,00	€ 43.303,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 653,16	€ 0,00	€ 0,00	€ 87.781,34	€ 139.682,72	€ 131.737,50	94,31%
A06	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.400,36	€ 0,00	0%
P01	€ 0,00	€ 0,00	€ 8.373,18	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.495,82	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 10.091,00	€ 9.869,00	97,8%
P02	€ 147,90	€ 0,00	€ 79.939,46	€ 0,00	€ 0,00	€ 102,90	€ 0,00	€ 0,00	€ 525	€ 130.286,78	€ 80.715,26	61,95%
P03	€ 295,29	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.362,09	€ 295,29	21,68%
P04	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.996,44	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 27.185,59	€ 3.996,44	14,7%
P05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.000	€ 0,00	0%
TOTALE	€ 8.450,56	€ 33.852,69	€ 189.800,17	€ 17.829	€ 4.196,16	€ 20.123,73	€ 0,00	€ 0,00	€ 95.901,84	€ 775.405,89	€ 370.154,15	47,74%
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	2,28%	9,15%	51,28%	4,82%	1,13%	5,44%	0%	0%	25,91%			

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 47,74%. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinate è pari al 55,51%.

RISULTATO DELL'ESERCIZIO

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2020	362.637,92
SPESE EFFETTIVE E.F. 2020	370.154,15
AVANZO/DISAVANZO ESERCIZIO 2020	-7.516,23



Ministero dell'Istruzione
 Ufficio Scolastico Regionale per la Lombardia
Istituto Comprensivo "Armando Diaz"
 Piazza Cardinal G. Massaia, 2 - 20123 Milano - Tel. 02 884 461 45
 C.F. 80127150151 - Cod. Meccanografico MIIC8BB008 - Codice Univoco Ufficio UFG5KC
 Email: miic8bb008@istruzione.it - Pec: miic8bb008@pec.istruzione.it - Sito web: www.icdiaz.edu.it

ANALISI delle ENTRATE

Passando all'esame delle Entrate, 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 e Somme da Riscuotere:

Aggregato 01 voce 01 - Avanzo NON VINCOLATO			
Previsione iniziale		Variazione	Importo definitivo
239.608,61		112.138,68	351.747,29

Aggregato 01 voce 02 - Avanzo VINCOLATO		
Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
64.191,57	13.353,55	77.545,12

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	19.955,33	106.901,09	106.901,09	106.901,09	0,00
	1	Dotazione ordinaria	19.955,33	29.515,66	29.515,66	29.515,66	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	77.385,43	77.385,43	77.385,43	0,00

Dettaglio entrate:

03 / 01 - Dotazione ordinaria

Previsione iniziale: 19.955,33

Variazioni in corso d'anno: 9.560,33

Data	Importo	Descrizione
06/11/2020	9.520,33	A.F. 2020 FUNZIONAM. AMMINISTR. DIDATTICO SET-DIC 2020 2021
18/11/2020	40	A.F. 2020 INTEGRAZIONE. FUNZ. AMM.VO DID. ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI

03 / 06 - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale: 0,00

Variazioni in corso d'anno: 77.385,43

Data	Importo	Descrizione
09/03/2020	3.400	CONTRIBUTO PAGAMENTO ASSISTENTI LINGUE STRANIERE A.S. 2019
25/03/2020	1.000	A.F. 2020 DM 1147 2019 PNSD PER ANIMATORE DIGITALE



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale per la Lombardia
Istituto Comprensivo "Armando Diaz"

Piazza Cardinal G. Massaia, 2 - 20123 Milano - Tel. 02 884 461 45
C.F. 80127150151 - Cod. Meccanografico MIIC8BB008 - Codice Univoco Ufficio UFG5KC
Email: miic8bb008@istruzione.it - Pec: miic8bb008@pec.istruzione.it - Sito web: www.icdiaz.edu.it

26/03/2020	5635	CONTRIBUTI PER PROGETTO ERASMUS
16/04/2020	5921,26	ART.120 DL18/20 CAP.8107 MIN.ISTR. DISP. CONNETTIVITA DIGIT.
30/06/2020	558,08	FORMAZIONE DIDATTICA DIGITALE
30/06/2020	1116,16	STRUMENTI PER DIDATTICA DIGITALE
30/06/2020	6524,62	A.F. 2020 CONTRIBUTI PER MATERIALE PULIZIE EX art. 77 D.L. 18/2020 e D.M. 186/2020
30/07/2020	43.614,56	A.F. 2020 D.L. 34/2020 ART. 231 COMMA 1 – Contributo avvio anno scolastico 2020/2021- CD. "FONDI COVID"
06/11/2020	1600	A.F.2020 FUNZ. AMMINISTR. DIDATTICO 2020 ASSIST. PSICOLOGICA
17/11/2020	7598,78	ART.21 DL 137/2020 MISURE DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA
17/11/2020	416,97	A.F. 2020 DL 104 2013 ART. 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	75.323,72	75.323,72	75.323,72	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	74.355,72	74.355,72	74.355,72	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	968,00	968,00	968,00	0,00

Dettaglio entrate:

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale: 0,00

Variazioni in corso d'anno: 74.355,72

Data	Importo	Descrizione
06/02/2020	6915,33	FUNZIONI MISTE SVOLTE DAL PERSONALE ATA A.S. 19-20 - 1 TRANCHE (1-2-3) - ATTO D
06/02/2020	4330,25	CONTRIBUTI A ISTITUZ. SCOLASTICHE STATALE PER SPESE D'UFFICIO E MATERIALE DIVERS
10/02/2020	2920,92	ASSISTENZA EDUCATIVA ALUNNI CON DISABILITA' A.S. 2019-20 - INTEGRAZIONE - LIQUID
20/03/2020	3415,56	FUNZIONI MISTE SVOLTE DAL PERSONALE ATA A.S. 19-20 - 2 TRANCHE (1-2-3) - ATTO D
16/04/2020	927,55	CONTRIBUTI A ISTITUZ. SCOLASTICHE STATALE PER SPESE D'UFFICIO E MATERIALE
30/06/2020	9461,30	LIQUIDAZIONE FONDI DIRITTO ALLO STUDIO RELATIVI ALL'ANNO SCOLASTICO 2018-2019 -
30/06/2020	5064,51	CONTRIBUTI - ATTO DI LIQUIDAZIONE 2020-7685 DEL 06-05-2020 PER MANUTENZIONE



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale per la Lombardia
Istituto Comprensivo "Armando Diaz"

Piazza Cardinal G. Massaia, 2 - 20123 Milano - Tel. 02 884 461 45
C.F. 80127150151 - Cod. Meccanografico MIIC8BB008 - Codice Univoco Ufficio UFG5KC
Email: miic8bb008@istruzione.it - Pec: miic8bb008@pec.istruzione.it - Sito web: www.icdiaz.edu.it

03/12/2020	16523,63	ASSISTENZA EDUCATIVA ALUNNI CON DISABILITA' A.S. 2020-21 LIQUIDAZIONE CONTRIBUTI
04/12/2020	24796,67	LIQUIDAZIONE FONDI DIRITTO ALLO STUDIO A.S. 2019-2020 A FAVORE DELL' I.C. DIAZ -

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	0,00	180.412,54	180.412,54	180.412,54	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	16.403,93	16.403,93	16.403,93	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	125.135,34	125.135,34	125.135,34	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	6,00	6,00	6,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	35.747,00	35.747,00	35.747,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	2.696,27	2.696,27	2.696,27	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	424,00	424,00	424,00	0,00

Annotazioni: l'ammontare dei contributi da privati sono costituiti dai versamenti effettuati dalle famiglie degli alunni per l'iscrizione ai vari ordini di scuola dell'Istituto e sono stati utilizzati per le esigenze della didattica.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,00	0,57	0,57	0,57	0,00
	1	Interessi	0,00	0,21	0,21	0,21	0,00



Ministero dell'Istruzione
 Ufficio Scolastico Regionale per la Lombardia
Istituto Comprensivo "Armando Diaz"
 Piazza Cardinal G. Massaia, 2 - 20123 Milano - Tel. 02 884 461 45
 C.F. 80127150151 - Cod. Meccanografico MIIC8BB008 - Codice Univoco Ufficio UFG5KC
 Email: miic8bb008@istruzione.it - Pec: miic8bb008@pec.istruzione.it - Sito web: www.icdiaz.edu.it

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,36	0,36	0,36	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
791.930,33	362.637,92	362.637,92	0,00	429.292,41

ANALISI DELLE SPESE PER ATTIVITA'

Passando all'esame delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Modifiche al Programma annuale e, quindi, Programmazione definitiva, Somme pagate, Somme rimaste da pagare ed Economie.

Si ritiene opportuno precisare che, ai fini della determinazione delle somme da iscriverne nelle singole "voci di spesa" riferite alle "Attività", ed ai "Progetti", sono state prodotte le relative schede illustrative (Mod. I).

Il conto consuntivo del Programma annuale 2020 a seguito delle modifiche alla previsione iniziale per le singole Attività ed i Progetti, presenta le seguenti risultanze, aggregate secondo il Mod. H:

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA							
Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
62.231,69	57.182,23	119.413,92	57.822,08	35.252,08	22.570,00	119.413,92	61.591,84

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO							
Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
65.411,24	100.728,50	166.139,74	39.746,01	29.198,36	10.547,65	167.139,74	127.393,73

Annotazioni: Sono state sostenute spese per il funzionamento amministrativo di carattere generale, quali l'acquisto di cancelleria, stampati, materiale di pulizia dei locali; spese postali, per la manutenzione ordinaria e per la locazione delle apparecchiature ed attrezzature degli uffici, spese correlate alle tecnologie multimediali, spese per la manutenzione hardware.

Nell'attività A02 è inserita, in partita di giro, anche la gestione del Fondo Economico del DSGA:

99	01	Fondo economico del Direttore SGA	1.000	99	01	Fondo economico del Direttore SGA	1.000
----	----	-----------------------------------	-------	----	----	-----------------------------------	-------



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale per la Lombardia
Istituto Comprensivo "Armando Diaz"

Piazza Cardinal G. Massaia, 2 - 20123 Milano - Tel. 02 884 461 45
C.F. 80127150151 - Cod. Meccanografico MIIC8BB008 - Codice Univoco Ufficio UFG5KC
Email: miic8bb008@istruzione.it - Pec: miic8bb008@pec.istruzione.it - Sito web: www.icdiaz.edu.it

La totalità delle somme riportate in questo aggregato delle entrate trova perfetta rispondenza nello stesso aggregato delle uscite, in quanto, la natura figurativa delle partite di giro, determina, simultaneamente, ad ogni accertamento di entrata, un corrispondente impegno di pari importo, e, viceversa, al sorgere di un obbligo a pagare, un diritto a riscuotere. In conseguenza di ciò, si ritiene superfluo qualsiasi chiarimento in merito.

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA							
Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
65.340,35	112.503,34	177.843,69	45.972,57	34.786,10	11.186,47	177.843,69	131.871,12

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO							
Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
14.547,38	125.135,34	139.682,72	131.737,50	131.737,50	0,00	139.682,72	7.945,22

ANNOTAZIONI: i fondi incassati e confluiti in tale aggregato di spesa, in gran parte, sono stati restituiti alle famiglie, in quanto a causa della emergenza sanitaria ancora in corso dal febbraio 2020, non è stato possibile effettuare le visite guidate e/o i viaggi di istruzione programmati.

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO							
Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
478,84	921,52	1.400,36	0,00	0,00	0,00	1.400,36	1.400,36

ANALISI DELLE SPESE PER PROGETTI

I progetti rappresentano la realizzazione dell'autonomia scolastica, come previsto dal Piano Offerta Formativa. Il numero dei Progetti deriva dalle attività messe in campo nell'istituzione scolastica.

In questo esercizio finanziario si è continuato a perseguire l'obiettivo di collegare i Progetti in bilancio con il Piano di miglioramento dell'istituzione scolastica.

L'obiettivo è quello di raccordare la programmazione finanziaria al Piano di miglioramento e di rendere ancora più leggibile l'intero Programma annuale 2020 e la sua rendicontazione finale.

Il conto consuntivo del Programma annuale 2020, a seguito delle modifiche alla previsione iniziale per le singole Attività ed i Progetti, presenta le seguenti risultanze; nello specifico i Progetti hanno determinato le seguenti risultanze:



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale per la Lombardia
Istituto Comprensivo "Armando Diaz"
Piazza Cardinal G. Massaia, 2 - 20123 Milano - Tel. 02 884 461 45
C.F. 80127150151 - Cod. Meccanografico MIIC8BB008 - Codice Univoco Ufficio UFG5KC
Email: miic8bb008@istruzione.it - Pec: miic8bb008@pec.istruzione.it - Sito web: www.icdiaz.edu.it

Aggregato P voce 1 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"							
Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
2.646,58	7.444,42	10.091,00	9.869,00	9.869,00	0,00	10.091,00	222,00

Aggregato P voce 2 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"							
Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
87.157,39	43.129,39	130.286,78	80.715,26	78.695,26	2.020,00	162.935,58	82.220,32

Aggregato P voce 3 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"							
Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
1.242,09	120,00	1.362,09	295,29	0,00	295,29	1.362,09	1.066,80

Aggregato P voce 4 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"							
Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
6.175,51	21.010,08	27.185,59	3.996,44	1.221,44	2.775,00	27.185,59	23.189,15

Aggregato P voce 5 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"							
Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00

ANALISI degli ACCANTONAMENTI

Aggregazione R98 - FONDO DI RISERVA

La previsione viene determinata in euro 300 (entro il limite massimo del 10% della Dotazione Ordinaria). Il Fondo di Riserva non è stato utilizzato e, pertanto, è confluito nell'Avanzo di amministrazione non vincolato dell'Esercizio finanziario 2021.

Aggregazione Z 01 - DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

Per evidenziare i flussi finanziari, si allega il prospetto illustrativo delle somme accantonate in Z101 (*Disponibilità finanziaria da programmare*), che non sono state utilizzate per interventi di riequilibrio finanziario, secondo le esigenze manifestatesi nel corso della gestione del Programma annuale; le predette somme, consistenti in € 16.224,44 sono confluite nell'Avanzo di amministrazione non vincolato dell'Esercizio finanziario 2021, nel rispetto dell'originario vincolo di destinazione.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale per la Lombardia
Istituto Comprensivo "Armando Diaz"

Piazza Cardinal G. Massaia, 2 - 20123 Milano - Tel. 02 884 461 45
C.F. 80127150151 - Cod. Meccanografico MIIC8BB008 - Codice Univoco Ufficio UFG5KC
Email: miic8bb008@istruzione.it - Pec: miic8bb008@pec.istruzione.it - Sito web: www.icdiaz.edu.it

DETTAGLIO Z 01 – Disponibilità finanziaria da programmare

Si elencano di seguito le somme costituenti la Disponibilità finanziaria da programmare che al termine della gestione dell'E.F. risultano accantonate al 31/12/2020 secondo il seguente prospetto:

Avanzo di amministrazione presunto	Programmato	Destinato	Disponibile
AA Non Vincolato al 2019	239.608,61	223.384,17	16.224,44

UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO Esercizio finanziario 2020

Tipologia	Categoria	SPESE	Importi		
			Totale	Vincolato	Non vincolato
A		Attività	188.354,17	15.026,22	173.327,95
	A.1	Funzionamento generale e decoro della scuola	62.231,69	0,00	62.231,69
	A.2	Funzionamento amministrativo	55.733,58	0,00	55.733,58
	A.3	Didattica	55.362,68	0,00	55.362,68
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	14.547,38	14.547,38	0,00
	A.6	Attività di orientamento	478,84	478,84	0,00
P		Progetti	99.221,57	49.165,35	50.056,22
	P.1	Progetti in ambito Scientifico tecnico e professionale	2.646,58	0,00	2.646,58
	P.2	Progetti in ambito umanistico e sociale	87.157,39	48.147,57	39.009,82
	P.3	Progetti per certificazioni e corsi professionali	1.242,09	0,00	1.242,09
	P.4	Progetti per formazione e aggiornamento del personale	6.175,51	1.017,78	5.157,73
	P.5	Progetti per gare e concorsi	2.000	0,00	2.000
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00
Totale avanzo utilizzato			287.575,74	64.191,57	223.384,17
Totale avanzo di amministrazione non utilizzato			16.224,44	0,00	16.224,44

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
791.930,33	362.637,92	362.637,92	0,00	0,00
16.224,44	DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE			

Il quadro di dettaglio definitivo delle entrate e delle spese del Programma Annuale 2020 appare determinato come da Mod. H /Hbis allegati.

CONCLUSIONI

Si dichiara che, in base alle vigenti disposizioni di legge, non esistono gestioni fuori bilancio. La gestione finanziaria dell'esercizio 2020, nelle sue linee generali, si presenta contenuta entro i limiti segnati dal Consiglio di Istituto, all'atto dell'approvazione del Programma annuale e condotta con criteri di oculata amministrazione. Ciò appare ampiamente dimostrato dal raffronto tra le entrate accertate e le uscite impegnate, riportate nei modelli del Conto Consuntivo, dai quali risulta l'Avanzo di Amministrazione complessivo.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale per la Lombardia
Istituto Comprensivo "Armando Diaz"
Piazza Cardinal G. Massaia, 2 - 20123 Milano - Tel. 02 884 461 45
C.F. 80127150151 - Cod. Meccanografico MIIC8BB008 - Codice Univoco Ufficio UFG5KC
Email: miic8bb008@istruzione.it - Pec: miic8bb008@pec.istruzione.it - Sito web: www.icdiaz.edu.it

Risultati conseguiti e realizzazione dei progetti

A fronte dell'impiego delle risorse finanziarie ed umane, è da rilevare e in particolare quanto segue:

Per la gestione in esame, di tutto rilievo l'incidenza del funzionamento generale sia didattico che amministrativo a carattere per così dire *routinario*, che ha dato luogo ad un insieme di spese: soprattutto per la stampa dei documenti di ufficio e didattici, per la piccola manutenzione e per il noleggio e la riparazione delle apparecchiature in dotazione, destinate alla didattica ed agli uffici, per materiali di consumo ad uso prevalentemente didattico e per l'acquisto di sussidi di modesta entità. Tali spese non possono essere considerate sovradimensionate, visto che nelle varie attività amministrative e didattiche della scuola vengono tra l'altro impiegati, in quanto indispensabili, un consistente numero di computer e i dispositivi informatici sono dotati di collegamento in rete locale e con fibra ottica e dotati di stampanti.

A tal proposito, con nota prot. 17220 del 20/07/2020, il MI ha comunicato l'erogazione della risorsa finanziaria ex art. 231, comma 1 del D.L. 19 maggio 2020, n. 34, convertito con modificazioni dalla Legge n. 77/2020, con l'obiettivo di sostenere la ripresa dell'attività didattica per il nuovo anno scolastico: con tali risorse la scuola ha acquistato i dispositivi di sicurezza per garantire il distanziamento fra gli studenti, e il servizio di rete Wifi per il plesso della Scuola secondaria di primo grado Beltrami per sostenere lo sviluppo di modalità didattiche innovative.

Inoltre con il decreto ministeriale 187 del 26 marzo, il Ministro dell'istruzione ha assegnato i fondi alle scuole per le esigenze previste dall'articolo 120, commi 1 e 2, del decreto-legge 17 marzo 2020, n. 18. Con la successiva circolare n. 562 del 28 marzo, sono state fornite le istruzioni per procedere all'acquisto delle strumentazioni di cui all'articolo 120, commi 1 e 2, del citato decreto-legge e, inoltre, sono chiariti ed esplicitati i differimenti dei termini amministrativo-contabili: con tali fondi la scuola ha acquistato hardware (notebook e accessori) per lo svolgimento della didattica digitale integrata.

La scuola dispone di alcuni copy printer in noleggio con funzione di stampanti di rete, fotocopiatrici e numerose altre apparecchiature come video-proiettori, LIM, ecc..Naturalmente per tali sussidi, impiegati costantemente dal personale ATA, dai docenti e dagli alunni, si è provveduto puntualmente alla riparazione di eventuali guasti e/o sostituzioni di parti elettroniche e/o meccaniche.

Nel rispetto delle scelte progettuali della scuola, il *Fondo di Istituto*, a seguito della contrattazione integrativa di istituto, è stato impiegato sia per la realizzazione delle attività di ampliamento dell'offerta, così come previste dal P.T.O.F., sia per l'attivazione di azioni di coordinamento dei docenti e di collaborazione col Dirigente Scolastico, sia per l'attivazione di referenti, gruppi e commissioni di lavoro, che hanno avuto lo scopo di approfondire ed ampliare le competenze del personale, di creare il confronto culturale sia all'interno che all'esterno dell'istituzione scolastica, di riflettere sui processi posti in essere, nell'ottica della valorizzazione delle competenze, dell'innovazione metodologico-didattica, della attivazione dei processi di autovalutazione, non escludendo lo stesso personale amministrativo ed i collaboratori scolastici, che sono stati sempre attivamente coinvolti nella gestione complessiva dell'Istituzione in ragione delle esigenze relative al funzionamento amministrativo, organizzativo e gestionale. Più precisamente, all'interno del quadro culturale dell'Autonomia, come ridefinita dalla Legge 107/2015, che vede tutti gli operatori scolastici resi corresponsabili, nel processo di innovazione e ricerca, il personale è stato opportunamente stimolato ed ha anche visto il riconoscimento di competenze e specificità.

Per quanto attiene i singoli Progetti, si può affermare che essi sono stati realizzati purtroppo solo in parte, causa l'interruzione della didattica in presenza e la chiusura delle Scuole stabilita dalle Autorità nel marzo 2020 al fine di fronteggiare la diffusione della pandemia da Covid-19. In ogni caso, si ritiene di poter esprimere una valutazione positiva di efficacia della gestione della Scuola sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi effettivamente sostenuti.

La relazione illustra i risultati finali della gestione finanziaria dell'E.F.2020 e si presenta strutturalmente



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale per la Lombardia
Istituto Comprensivo "Armando Diaz"
Piazza Cardinal G. Massaia, 2 - 20123 Milano - Tel. 02 884 461 45
C.F. 80127150151 - Cod. Meccanografico MIIC8BB008 - Codice Univoco Ufficio UFG5KC
Email: miic8bb008@istruzione.it - Pec: miic8bb008@pec.istruzione.it - Sito web: www.icdiaz.edu.it

conforme al Programma Annuale, rilevando i risultati della gestione sotto il profilo della competenza finanziaria, legata alla dinamica degli accertamenti e degli impegni.

Il Segretario della Giunta Esecutiva

F.to DSGA *Luigi Lina*

Il Presidente della Giunta Esecutiva

F.to DS *Francesco De Paolo*



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale per la Lombardia
Istituto Comprensivo "Armando Diaz"
Piazza Cardinal G. Massaia, 2 - 20123 Milano - Tel. 02 884 461 45
C.F. 80127150151 - Cod. Meccanografico MIIC8BB008 - Codice Univoco Ufficio UFG5KC
Email: miic8bb008@istruzione.it - Pec: miic8bb008@pec.istruzione.it - Sito web: www.icdiaz.edu.it

Riepilogo delle spese per tipologia dei costi economici (Mod. N)

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate
01	SPESE DI PERSONALE	38.814,38	8.450,56
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	200.898,56	33.852,69
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	339.614,74	189.800,17
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	43.469,29	17.829,00
05	ALTRE SPESE	13.720,90	4.196,16
06	IMPOSTE E TASSE	42.511,18	20.123,73
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO		
08	ONERI FINANZIARI		
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	96.376,84	95.901,84
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		
98	FONDO DI RISERVA	300,00	300,00
Totale generale		775.705,89	370.154,15

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'istituto dal punto di vista economico.