



## Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

I.C.S. "VIA DE ANDREIS"

VIA DE ANDREIS, 10 - 20137 MILANO (MI)

Codice Fiscale: 80126130154 Codice Meccanografico: MIIC8DW00R

### Relazione al Conto Consuntivo E.F. 2015 Predisposta dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2015, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto Interministeriale n° 44 dell'1/02/2001), completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto viene sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e del Consiglio di Istituto per l'approvazione.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2015 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 12/02/2015 con delibera n° 50.

A seguito maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale 2015 (vedi Decreti di modifica al Programma Annuale).

Le entrate accertate ammontano a € 454.299,43 di cui € 365.012,41 rimosse e € 89.287,02 non rimosse al 31/12/2015 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2015.

Le uscite impegnate ammontano a € 480.617,43 di cui € 318.896,17 pagate e € 161.721,26 non pagate al 31/12/2015 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2015.

L'anticipazione al DSGA per il fondo minute spese è stato reintegrato con reversale n° 829 del 30/11/2015.

#### Conto Finanziario (Mod. H)

Il conto consuntivo 2015 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate rimosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

#### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	272.431,94	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	26.140,01	26.140,01	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	264.410,69	264.410,69	100,00%
Contributi da Privati	163.662,27	163.662,27	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	86,46	86,46	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>726.731,37</b>	<b>454.299,43</b>	
Disavanzo di competenza		<b>26.318,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>480.617,43</b>	



## Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

I.C.S. "VIA DE ANDREIS"

VIA DE ANDREIS, 10 - 20137 MILANO (MI)

Codice Fiscale: 80126130154 Codice Meccanografico: MIIC8DW00R

### RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	151.769,64	86.329,10	56,88%
Progetti	436.556,17	394.288,33	90,32%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	212,73	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>588.538,54</b>	<b>480.617,43</b>	
Avanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>480.617,43</b>	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2015 presenta un disavanzo di competenza di € 26.318,00.

### Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	119.382,33	-1.471,12	117.911,21	12.549,00	105.362,21	89.287,02	194.649,23
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	78.915,66	0,00	78.915,66	63.510,37	15.405,29	161.721,26	177.126,55

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

Si specifica:

Esercizio Finanziario	Residui Attivi	Residui Passivi
Anno 2007	€ 93.273,99	
Anno 2008	€ 12.088,22	
Anno 2013		€ 11.815,37
Anno 2014		€ 3.589,55
Anno 2015	€ 89.287,02	€ 161.721,63
<b>Totale situazione residui al 31/12/2015</b>	<b>€ 194.649,23</b>	<b>€ 177.126,55</b>

Il dettaglio dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui, è riportato nel modello L.





## Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

I.C.S. "VIA DE ANDREIS"

VIA DE ANDREIS, 10 - 20137 MILANO (MI)

Codice Fiscale: 80126130154 Codice Meccanografico: MIIC8DW00R

### Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

	Situazione al 1/1/2015	Variazioni	Situazione al 31/12/2015
<b>ATTIVO</b>			
Totale Immobilizzazioni	€ 76.314,06	€ 9.366,73	€ 85.680,79
Totale Disponibilità	€ 370.095,91	€ 73.084,17	€ 443.180,08
Totale dell'attivo	€ 446.409,97	€ 82.450,90	€ 528.860,87
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	€ 446.409,97	€ 82.450,90	€ 528.860,87
<b>PASSIVO</b>			
Totale debiti	€ 78.915,66	€ 98.210,89	€ 177.126,55
Consistenza Patrimoniale	€ 367.494,31	- € 15.759,99	€ 351.734,32
Totale a pareggio	€ 446.409,97	€ 82.450,90	€ 528.860,87

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2015.

Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2015, come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2015, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2015 in modo di mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio - modello K. Si specifica che, il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2015 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2016.

La Circolare 33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispone, a partire dal conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, la soppressione del modello denominato "Prospetto A". Pertanto non si procede all'invio di detto modello alla locale Sezione di Ragioneria Territoriale dello Stato, i dati patrimoniali di questa istituzione scolastica verranno comunicati tramite l'applicativo "Athena 2 - verbale Analisi Conto Consuntivo e.f. 2015" a cura dei Revisori dei Conti.

### Situazione Amministrativa (Mod. J)

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2015, Modello J, risulta:

A)	un fondo di cassa al 31/12/2015 di € 227.120,14 che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c.c.b. dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia;
B)	un avanzo complessivo di amministrazione di € 244.642,82 tale avanzo verrà interamente riutilizzato nell'esercizio 2015.
C)	un disavanzo avanzo dell'esercizio 2015 di € 26.318,00

Dall'estratto del conto corrente postale n° 48378202 intestato a questa Scuola, risulta un saldo finale al 31/12/2015 di € 21.490,71=.

Pertanto, la disponibilità dei depositi è: bancari € 227.120,14 + postali € 21.490,71 = € 248.610,85 =.



## Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

I.C.S. "VIA DE ANDREIS"

VIA DE ANDREIS, 10 - 20137 MILANO (MI)

Codice Fiscale: 80126130154 Codice Meccanografico: MIIC8DW00R

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2015 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n° 313196 aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

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

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 231.965,27
	Competenza esercizio 2015 (tranne partite di giro)	Residui anni precedenti	Totale	
Riscossi	€ 365.012,41	€ 12.549,00	€ 377.561,41	
Pagati	€ 318.896,17	€ 63.510,37	€ 382.406,54	
Fondo di cassa				€ 227.120,14
Residui Attivi	€ 89.287,02	€ 105.362,21	€ 194.649,23	
Residui Passivi	€ 161.721,26	€ 15.405,29	€ 177.126,55	
Avanzo di amministrazione al 31/12/2015				€ 244.642,82

### Spese per Attività e Progetti

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

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.

	Personale (impegnato)	Beni Di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Tributi (impegnato)	Investimenti (impegnato)	Oneri Finanziari (impegnato)	Programmazione Definitiva	Tot. Impegni	Impegni/Spese %
A01	€ 0,00	€ 10.009,50	€ 10.734,76	€ 7.750,36	€ 0,00	€ 4.813,00	€ 0,00	€ 46.450,67	€ 33.307,62	0,72%
A02	€ 0,00	€ 20.528,95	€ 14.579,18	€ 5.118,18	€ 0,00	€ 716,60	€ 0,00	€ 90.286,47	€ 40.226,31	0,45%
A03	€ 12.619,40	€ 0,00	€ 0,00	€ 175,77	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 15.032,50	€ 12.795,17	0,85%
A04	€ 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	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	€ 2.943,34	€ 34.796,49	€ 346.559,03	€ 7.029,60	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 427.994,84	€ 389.744,92	0,92%





## Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

I.C.S. "VIA DE ANDREIS"

VIA DE ANDREIS, 10 - 20137 MILANO (MI)

Codice Fiscale: 80126130154 Codice Meccanografico: MIIC8DW00R

PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE	€ 928,90	€ 100,71	€ 891,88	€ 417,90	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.084,96	€ 2.339,39	0,46%
ALTRI PROGETTI	€ 0,00	€ 305,65	€ 1.842,00	€ 56,37	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.476,37	€ 2.204,02	0,63%
TOTALE	€ 16.491,64	€ 65.741,30	€ 374.606,85	€ 20.548,18	€ 0,00	€ 5.439,85	€ 0,00	€ 588.325,81	€ 480.617,43	0,82%
TOTALE/TOTALE IMPEGNI %	0,03%	0,14%	0,78%	0,04%	0,00%	0,01%	0,00%			



## Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

I.C.S. "VIA DE ANDREIS"

VIA DE ANDREIS, 10 - 20137 MILANO (MI)

Codice Fiscale: 80126130154 Codice Meccanografico: MIIC8DW00R

**Per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2015, si precisa:**

- 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 2015;
- che il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2015;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che alla data odierna non è stato presentato il modello 770 anno 2015 in quanto i termini non sono ancora scaduti.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone al Collegio dei Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo 2015 della gestione del Programma Annuale 2015 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2015, dopo l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

Milano, li 18/04/2016



Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi  
(Giuseppe Pettinato)



## Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

I.C.S. "VIA DE ANDREIS"

VIA DE ANDREIS, 10 - 20137 MILANO (MI)

Codice Fiscale: 80126130154 Codice Meccanografico: MIIC8DW00R

# Indice di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali

Indice calcolato come previsto dalla circolare 3 prot. 2565 del 14 gennaio 2015

*L'indicatore dovrà essere calcolato su base trimestrale e su base annuale, a decorrere dal 2015, e dovrà essere pubblicato sul sito internet istituzionale nella sezione "Amministrazione trasparente/Pagamenti dell'amministrazione" di cui all'allegato "A" del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33, in un formato tabellare aperto che consenta l'esportazione, il trattamento e il riutilizzo. In particolare, l'indicatore trimestrale dovrà essere pubblicato entro il trentesimo giorno dalla conclusione del trimestre e quello annuale entro il 31 gennaio dell'anno successivo.*

### Riferimenti:

- Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 22 settembre 2014
- Circolare Ministero dell'Economia e delle Finanze n° 27 del 24 novembre 2014
- Circolare Ministero dell'Economia e delle Finanze n° 3 del 14 gennaio 2015

\*

Indicatore	Periodo	Publiccare entro	pubblicato	indice
Base trimestrale	gennaio – febbraio – marzo 2015	30/04/2015	24/04/2015	<b>-22,78</b>
Base trimestrale	aprile – maggio – giugno 2015	31/07/2015	15/07/2015	<b>-20,37</b>
Base trimestrale	luglio – agosto – settembre 2015	31/10/2015	15/10/2015	<b>-22,88</b>
Base trimestrale	ottobre–novembre–dicembre2015	31/01/2016	18/01/2016	<b>-23,33</b>
<b>Base annuale Anno 2015</b>		<b>31/01/2016</b>		<b>-66,03</b>

Indice inferiore a 0 = pagamenti medi prima della scadenza  
 Indice uguale a 0 = pagamenti medi entro la scadenza  
 Indice superiore a 0 = pagamenti medi dopo della scadenza



IL D.S.G.A.  
(Giuseppe Pettinato)





## Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

I.C.S. "VIA DE ANDREIS"

VIA DE ANDREIS, 10 - 20137 MILANO (MI)

Codice Fiscale: 80126130154 Codice Meccanografico: MIIC8DW00R

# Gestione dati AVCP

*adempiere all'obbligo di pubblicazione dei dati in formato aperto, ai sensi dell'art. 1 comma 32 Legge 190/2012 conforme alle disposizioni di cui alla Deliberazione n. 26 del 22 maggio 2013 e al Comunicato del Presidente dell'Autorità del 27 maggio 2013.*

Vedi:

<http://www.anticorruzione.it/portal/public/classic/Servizi/ServiziOnline/DichiarazioneAdempLegge190>

\*

<b>Adempimento dell'anno 2015 entro il 31/01/2016 (salvo proroghe)</b>	<b>esito</b>
File per AVCP	<a href="http://www.icdeandreismilano.gov.it/sito/avcp/datil190-2015.xml">http://www.icdeandreismilano.gov.it/sito/avcp/datil190-2015.xml</a>
File per sito della scuola	<a href="http://www.icdeandreismilano.gov.it/sito/avcp/datil190-2015.xml">http://www.icdeandreismilano.gov.it/sito/avcp/datil190-2015.xml</a>
Pubblicazione dati AVCP su scuola in chiaro	<b>Positivo</b>



IL D.S.G.A.  
(Giuseppe Pettinato)