



**Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca**

**Istituto Comprensivo "Como Borgovico"**

Via Borgovico, 193 - 22100 Como Tel. 031 572990 - 031 574110 - Fax 031 3385021- CF: 80014720132

e-mail ministeriale: [coic845005@istruzione.it](mailto:coic845005@istruzione.it) e-mail: [segreteriafoscolo@scuolamediafoscolo-co.191.it](mailto:segreteriafoscolo@scuolamediafoscolo-co.191.it)

posta certificata: [coic845005@pec.istruzione.it](mailto:coic845005@pec.istruzione.it) sito web: [www.iccomoborgovico.it](http://www.iccomoborgovico.it)

## **PROGRAMMA ANNUALE 2013**

[Riferimenti normativi: D.M. n. 44 del 01.02.2001, D.M. 21/2007, CCNL 29.11.2007, Nota ministeriale prot. 8110 del 17/12/2012]

**Esercizio Finanziario 2013**

**(Anni scolastici 2012/2013 - 2013/2014)**

**Relazione illustrativa**

**Elaborata dal dirigente scolastico, dott.<sup>ssa</sup> Graziella Cotta  
sulla base della documentazione contabile del DSGA, Roberta Colombini**

## I numeri dell'Istituto

### Classi e Sezioni

- Scuola dell'Infanzia via Raschi: n. 4 sezioni, n. 88 alunni
- Scuola dell'Infanzia Tavernola: n. 4 sezioni, n. 98 alunni
- Scuola Primaria via Sinigaglia: n. 10 classi, n. 225 alunni
- Scuola Primaria Tavernola: n. 9 classi, n. 170 alunni
- Scuola Secondaria "Foscolo": n. 16 classi, n. 389 alunni
- Succursale Scuola Secondaria Tavernola: n. 3 classi, n. 68 alunni

TOTALE ALUNNI INFANZIA 186

TOTALE ALUNNI PRIMARIA 395

TOTALE ALUNNI SECONDARIA 457

**TOTALE ALUNNI ISTITUTO COMPRENSIVO 1038**

**TOTALE CLASSI E SEZIONI 46**

### PERSONALE DOCENTE

#### Scuole dell'Infanzia

n. 20 insegnanti, di cui 13 di ruolo – 1 docente non titolare di ruolo – 1 sostegno di ruolo non titolare – 1 sostegno TD - 2 posto comune TD – 1 IRC ruolo – 1 IRC TD

#### Scuole Primarie

n. 35 insegnanti di cui 26 di ruolo – 1 docente non titolare di ruolo – 1 sostegno ruolo non titolare – 5 sostegno TD – 1 IRC ruolo – 1 IRC ruolo non titolare

#### Scuola Secondaria

n. 51 insegnanti di cui 29 di ruolo – 3 docenti non titolari di ruolo – 2 sostegno ruolo – 2 sostegno ruolo non titolare – 1 sostegno TD – 12 posto comune TD – 1 IRC ruolo – 1 IRC TD

### PERSONALE ATA

n. 16 collaboratori scolastici

- n. 6 sede centrale (4 di ruolo, 2 a tempo determinato) + n. 1 ruolo succursale
- n. 3 nella scuola primaria di via Sinigaglia (2 ruolo, 1 a tempo determinato)
- n. 2 nella scuola primaria di Tavernola (ruolo)
- n. 2 in ciascuna scuola dell'infanzia (Raschi 1 ruolo + 1 TD; Mauri 1 ruolo + 1 TD)

n. 1 Direttore Servizi Generali e Amministrativi TD

n. 5 assistenti amministrativi (3 ruolo 2 TD) e n. 2 insegnanti utilizzate in compiti amministrativi.

N.B. (TD tempo determinato)

## Inquadramento generale e criteri di analisi

Il Programma Annuale 2013, d'ora in avanti indicato con PA 2013, rappresenta il documento programmatico finanziario fondamentale con il quale si realizzano le attività e i progetti descritti nel Piano dell'Offerta Formativa 2012/2013 (POF). Con la deliberazione del POF da parte del Collegio dei docenti, avvenuta il 26 ottobre 2012, e l'adozione dello stesso documento da parte del Consiglio di Istituto in data 30 ottobre 2012, si intendono deliberate specificatamente tutte le iniziative che vi sono descritte.

La realizzazione concreta del POF avviene attraverso due documenti di pianificazione: il Piano delle Attività e il Programma Annuale, entrambi predisposti dal dirigente scolastico, in collaborazione con il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi. Nel Piano delle Attività sono indicate tutte le funzioni e le assegnazioni che riguardano il personale della scuola; nel PA sono individuate e allocate le risorse economiche necessarie per la realizzazione del POF ed il funzionamento amministrativo e didattico della scuola. A questi documenti di carattere organizzativo e gestionale si aggiunge il Contratto Collettivo Integrativo di Istituto, che determina i compensi da erogare al personale per le attività aggiuntive e di intensificazione. La bozza di tale documento è stata predisposta dal dirigente scolastico (sulla base del budget assegnato nell'anno scolastico 2011/2012), ma non ancora sottoscritta dalla R.S.U. di istituto (Rappresentanza Sindacale Unitaria) in quanto non si conosce a tutt'oggi l'importo del Fondo della Istituzione Scolastica, FIS, per il corrente anno scolastico. Questo fatto, il ritardo da parte del MIUR nel comunicare la risorsa del FIS, ha creato notevoli problemi, in quanto molti progetti non sono stati attivati, come ad esempio il Gruppo Sportivo.

Il PA è impostato a partire dai documenti contabili predisposti dal direttore dei servizi generali e amministrativi (DSGA), Roberta Colombini. Tutte le schede finanziarie dei progetti fanno puntuale riferimento alle iniziative indicate nel POF.

L'illustrazione degli indirizzi e degli obiettivi da perseguire nell'esercizio finanziario 2013 richiede l'analisi di due diverse componenti:

1. La presentazione sintetica dei risultati conseguiti nell'esercizio finanziario precedente;
2. L'individuazione delle priorità del nostro istituto per il corrente anno 2013, opportunamente motivate.

La prima componente implica il richiamo ai progetti dello scorso anno scolastico, che sono stati realizzati compiutamente e con esiti positivi (vedi relazione finale, presentata agli OO. CC. nel mese di giugno 2012).

Per le spese di funzionamento, nel mese di settembre 2012, è stato richiesto alle famiglie un contributo complessivo di € 30, che comprendeva le spese per l'assicurazione € 9,00, il libretto € 6,00, le spese per fotocopie, cancelleria, materiale vario € 15,00.

Il contributo ha consentito la realizzazione delle numerose ed onerose spese di funzionamento, tra le quali spicca il noleggio delle fotocopiatrici e il materiale di facile consumo.

Per gli alunni dei corsi musicali è stata confermata la quota di € 50, finalizzata ad incrementare la dotazione di strumenti musicali e a garantirne la manutenzione; in questo caso il versamento viene richiesto entro la fine del mese di gennaio 2013.

Per la manutenzione ordinaria, attraverso i fondi erogati dal Comune di Como, abbiamo subito un notevole ritardo nella erogazione dei fondi e anche nella comunicazione dello stanziamento previsto, tale problema ha rallentato la nostra capacità di spesa.

L' erogazione da parte del MIUR di una consistente quota di residui attivi ha permesso al nostro Istituto di liquidare alcuni impegni che risalivano agli scorsi anni, 2008 e 2009, tra questi il debito con il Comune di Como per i pasti gratuiti dei docenti in mensa.

Per quanto riguarda l'esercizio finanziario 2013, alla luce dei risultati conseguiti finora e in base al Piano dell'Offerta Formativa, si elencano di seguito le priorità.

1. **FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO** – Anche per il 2013 la gestione del funzionamento didattico ed amministrativo dovrà essere improntata al risparmio, in considerazione della scarsa disponibilità di risorse finanziarie.  
Le fotocopie continuano ad essere la voce di spesa più consistente, anche le spese telefoniche continuano ad essere molto onerose, a causa del meccanismo di reclutamento del personale supplente, che avviene ancora principalmente telefonicamente.  
Dovrà essere investito un budget molto alto, circa venticinquemila euro, per dotare le aule di una postazione informatica, al fine di poter dare avvio al registro elettronico e al processo di dematerializzazione degli atti amministrativi. Sarà ridotta la spesa per il libretto scolastico, che verrà considerevolmente ridimensionato. Il contributo volontario dei genitori, se non arriveranno specifici finanziamenti ministeriali, sarà finalizzato alla digitalizzazione dei registri e delle comunicazioni scuola famiglia.
2. **SUCCESSO SCOLASTICO** – Tutte le iniziative di recupero sono attualmente bloccate, a causa del problema del FIS a cui si accennava sopra. Anche il Fondo per i corsi a favore degli alunni stranieri, Area a forte flusso immigratorio, risulta bloccato.
3. **ATTENZIONE VERSO L'UTENZA** – Continua ad essere presente il supporto psicologico, che è organizzato alla scuola primaria e alla scuola dell'infanzia come attività di consulenza per gli insegnanti, mentre alla scuola secondaria è utilizzato principalmente dagli alunni come sportello ascolto. Anche l'avvio dello sportello alla scuola secondaria parte nel corrente anno scolastico con notevole ritardo, gennaio, a causa di problemi amministrativi del Comune, infatti il pagamento degli esperti è garantito dall'Amministrazione.  
Il sito dell'istituto, importante strumento di comunicazione con l'utenza esterna ed interna, dovrà continuare ad essere seguito e curato nella manutenzione dal consulente esterno (Web Master), ing. Luca Lanari.
4. **CONDIZIONI AMBIENTALI** – Si effettueranno gli interventi ordinari di manutenzione delle strutture, mediante il fondo specifico erogato dal Comune.  
Continuerà la collaborazione con l'architetto Versace come Responsabile per il Servizio di Prevenzione e Protezione (R.S.P.P.) e con la dottoressa Tavecchio, Medico competente per la sicurezza.
5. **AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA** – L'offerta formativa è arricchita da numerose esperienze attive: visite e viaggi di istruzione, spettacoli teatrali, concerti, corso di nuoto, interventi di esperti, puntualmente elencati nel documento allegato 6 del POF. Il nuoto, il corso con il docente madrelingua di inglese e tutte le uscite e visite di istruzione prevedono il pagamento della quota a carico degli alunni, viene previsto un budget di € 1000,00 per favorire la partecipazione anche degli alunni appartenenti a famiglie con disagio economico. Per il corso di nuoto la gratuità viene offerta dalla Società che gestisce la piscina.

6. **FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO** – Per quanto riguarda la sicurezza, nel corrente anno viene effettuata la formazione generale di tutti i lavoratori, nel nostro Istituto circa 135 dipendenti, che saranno suddivisi in tre corsi.

Per i genitori a marzo si realizzerà un breve corso di formazione sul ruolo genitoriale con un esperto che ha già svolto analoghi interventi, molto apprezzati, nella nostra scuola, lo psicologo Silvano Boccalari.

Proseguirà a livello provinciale l'attività di consulenza e formazione del Centro di Supporto Territoriale Nuove Tecnologie per la disabilità. A febbraio si svolgeranno tre seminari con docenti universitari, sulla didattica di italiano, matematica, lingue straniere, per alunni DSA, cui seguiranno laboratori di sviluppo e di analisi. L'iniziativa si rivolge soprattutto ai docenti delle scuole secondarie di primo e secondo grado.

7. **PROMOZIONE DELLA MUSICA** – La Musica è il fiore all'occhiello del nostro Istituto, con le classi a indirizzo musicale alla scuola secondaria di 1° grado ed il Laboratorio Musicale. Con il contributo dei genitori delle classi a indirizzo musicale si acquisteranno nuovi strumenti musicali, si effettuerà la manutenzione degli strumenti e si incrementeranno le partiture. Oltre alle numerose esperienze musicali puntualmente elencate e descritte nel P.O.F. va evidenziato che il Laboratorio Musicale coinvolge nel corrente anno scolastico utenti interni (alunni della scuola) in attività extracurricolari ed utenti esterni.

Saranno realizzate importanti iniziative per gli alunni dei corsi musicali, come la partecipazione alla Rassegna Provinciale e il progetto "Musica al presente".

## Determinazione delle entrate

La determinazione delle Entrate avviene sulla base degli accertamenti di volta in volta richiamati.

### Aggregato 01 - avanzo di amministrazione

La situazione finanziaria presenta un avanzo complessivo a fine esercizio (31.12.2012) determinato sulla base dell'allegato mod. D (art.3 comma 2 D.l. 44) pari a € 84.012,18 distinto in € 4.721,68 per la parte non vincolata ed € 79.290,50 per la parte vincolata, precisamente:

DESCRIZIONE	IMPORTO		
	non vincolato	vincolato	TOTALE
A01 Funzionamento amministrativo generale (fondi comunali, statali)	2.830,25	644,36	<b>3.474,61</b>
A02 Funzionamento didattico (fondi privati)	604,96		<b>604,96</b>
A04 Spese di investimento (fondi statali)		3.036,48	<b>3.036,48</b>
A05 Comune: Manutenzione edifici (fondi comunali)		6.102,93	<b>6.102,93</b>
P01 Laboratorio musicale (fondi privati)		5.615,03	<b>5.615,03</b>
P02 Corso a indirizzo musicale (fondi privati)		2.925,29	<b>2.925,29</b>
P03 Ampliamento offerta formativa (fondi privati)		1.722,94	<b>1.722,94</b>
P04 Integrazione alunni stranieri (fondi statali)		1.045,00	<b>1.045,00</b>
P06 Nuoto (fondi privati)		312,00	<b>312,00</b>
P07 Mensa alunni (fondi privati)		14.321,24	<b>14.321,24</b>
P08 Fondo Istituto (fondi statali)		2.203,06	<b>2.203,06</b>
P09 Visite istruzione e gite scolastiche (fondi privati)		827,14	<b>827,14</b>

P10 Materiale uso collettivo (fondi comunali)		2.326,99	<b>2.326,99</b>
P11 Aggiornamento/formazione (fondi statali)		463,26	<b>463,26</b>
P13 USP - Fondi Handicap (fondi statali)		2.218,20	<b>2.218,20</b>
P14 CST (fondi statali)		11.358,49	<b>11.358,49</b>
R98 -Fondo di riserva Anno 2012 (fondi statali)	218,76		<b>218,76</b>
Z - Disponibilità esistente all'1/1/2012 non vincolato	1.067,71		<b>1.067,71</b>
Z - Disponibilità esistente all'1/1/2012 vincolato		24.168,09	<b>24.168,09</b>
<b>TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2012</b>	<b>4.721,68</b>	<b>79.290,50</b>	<b>84.012,18</b>

Riassumendo: L'avanzo è così composto:

Natura dei Fondi	Avanzo non vincolato	Avanzo vincolato	TOTALE
STATALI	4.098,51	45.136,94	<b>49.235,45</b>
PRIVATI	623,17	25723,64	<b>26.346,81</b>
COMUNALI	0	8.429,92	<b>8.429,92</b>
<b>TOTALE</b>	<b>4.721,68</b>	<b>79.290,50</b>	<b>84.012,18</b>

Il fondo cassa a fine esercizio è pari a € 64.144,42. I residui attivi ammontano a € 64.170,46 (di cui € 49.037,10 relativi a finanziamenti statali degli anni pregressi) quelli passivi a € 44.224,15 (di cui € 19.945,41 relativi al finanziamento degli anni pregressi da girare al comune di Como per i pasti dei docenti che prestano assistenza agli alunni durante la mensa). La somma di euro 19.945,41 relativi ai buoni pasti anni 2009 e 2010 è stata erogata al Comune nel mese di gennaio 2013.

### Aggregato 02 - Finanziamenti dallo Stato

Nella predisposizione delle **ENTRATE** del Programma Annuale si è tenuto conto della nota ministeriale prot. n. 8110 del 17/12/2012 con la quale è stata comunicata la risorsa finanziaria assegnata dal **MIUR** alla scuola per l'anno 2013 che è pari a € 6.872,00; tale risorsa è stata calcolata sulla base del decreto ministeriale n. 21/2007 ed è riferita soltanto al periodo gennaio/agosto 2013. La quota riferita al periodo settembre-dicembre 2013 sarà oggetto di successiva integrazione, per consentire una ordinata gestione dei dimensionamenti.

L'ulteriore somma di € 26.700,00 costituisce l'assegnazione base per le supplenze brevi e saltuarie al netto degli oneri riflessi a carico dell'Amministrazione e dell'IRAP (lordo dipendente). Detta assegnazione è stata determinata sulla base di quanto disposto dal DM 21/07.

In applicazione dell'art. 7, comma 38, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95 ("spending review"), convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n. 135, che ha esteso il cd. Cedolino Unico anche alle citate supplenze, detta somma di euro 26.700,00 non è stata prevista in bilancio ma dovrà essere gestita secondo le modalità del "Cedolino Unico".

La risorsa finanziaria di € 6.872,00 è iscritta in entrata in conto competenza all'aggregato "02 Finanziamento dallo Stato", voce "01 Dotazione Ordinaria".

La somma è stata determinata come di seguito:

- € 733,33 quale quota fissa per istituto
- € 266,67 quale quota per sede aggiuntiva
- € 5.680,00 quale quota per alunno
- € 192,00 quale quota per alunno diversamente abile.

Il totale dei finanziamenti statali da iscrivere a bilancio è pari quindi a € 6.872,00.

### Aggregato 04 - finanziamenti enti locali

Non essendo pervenuta alcuna indicazione da parte del Comune di Como, si iscrive a bilancio il 75% delle risorse ricevute lo scorso anno per il funzionamento e per la manutenzione ordinaria degli edifici si ipotizza, in base ai parametri della Giunta del Comune l'ipotesi per il 2013 di destinare circa 11 euro per ogni alunno della scuola dell'infanzia e 9 euro per ogni alunno della scuola primaria e secondaria di 1° grado.

### Aggregato 05 - contributi da privati

Come finanziamento dei **privati** si confermano gli introiti versati dalle famiglie per i libretti scolastici, l'assicurazione volontaria, la mensa scolastica della scuola secondaria, le visite di istruzione e le iniziative culturali, il corso di nuoto, il corso musicale, i laboratori musicali extracurricolari e i contributi per le attività previste nel POF.

Di seguito si riepilogano le entrate previste:

AGGREGATO	VOCE	SOTTOV.	DESCRIZIONE	IMPORTO	TOTALE
1			<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>		
	1		NON VINCOLATO	4.721,68	
	2		VINCOLATO	79.290,50	84.012,18
2			<b>FINANZIAMENTI STATALI</b>		
	1		DOTAZIONE ORDINARIA		
4	1		FUNZIONAMENTO	6.872,00	6.872,00
			<b>FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI E ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE</b>		
	5		<b>COMUNE VINCOLATI</b>		
	1		FINANZIAMENTO LEGGE 23/ 96	18.196,74	
	2		MANUTENZIONE ORDINARIA PLESSI SCOL.	9.690,00	
5	5		CONTRIBUTI DIVERSI	300,00	28.186,74
			<b>CONTRIBUTI DA PRIVATI</b>		
	1		<b>FAMIGLIE NON VINCOLATI</b>		
	1		LIBRETTI SCOLASTICI	2.500,00	
	2		CONTRIBUTO VOLONTARIO	16.000,00	18.500,00
	2		<b>FAMIGLIE VINCOLATI</b>		
	1		VISITE D'ISTRUZIONE	25.000,00	
	2		MENSA	35.000,00	
	3		ASSICURAZIONE	9.000,00	
	4		LABORATORIO MUSICALE	15.000,00	
	5		CONTRIBUTO CORSO MUSICALE	6.000,00	
6		NUOTO	9.000,00		
7		POF	7.000,00	106.000,00	
4		ALTRI VINCOLATI - PERSONALE ASSICURAZIONE	800,00	800,00	
<b>TOTALE ENTRATE</b>					<b>244.370,92</b>

## Determinazione delle spese

La determinazione delle Spese è stata effettuata tenendo conto dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente, verificando, alla luce delle risorse e delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l'anno 2013. Il P.A. è impostato in 4 AGGREGATI e in 13 PROGETTI. Per ogni Attività e per ogni Progetto è stato predisposto il relativo mod. B. Per i Progetti, laddove il Progetto si sia prestato ad essere suddiviso in più attività, il modello B è la risultante della somma algebrica di tutte le attività afferenti ogni singolo Progetto.

## Determinazione del fondo di riserva

Il Fondo di Riserva viene determinato in € 300,00.

## Utilizzo avanzo di amministrazione e distribuzione delle voci d'entrata

L'Avanzo di Amministrazione vincolato è stato coerentemente distribuito sulle Attività e sui Progetti secondo il vincolo di destinazione, a tal riguardo si faccia riferimento al modello D (Utilizzo avanzo ) allegato. Le altre voci d'Entrata non vincolate vengono distribuite secondo necessità così come evidenziato sul modello A relativo. Precisamente:

A/P	DESCRIZIONE AGGREGATI DI SPESA E PROGETTI	VOCI DI ENTRATA					TOTALE
		Avanzo di amministrazione	Finanziamenti statali	Finanziamenti enti locali	Famiglie	privati	
A01	Funzionamento amministrativo	2.830,25	2.472,00	16.431,68			21.733,93
A02	Funzionamento didattico	604,96	1.000,00		10.500,00		12.104,96
A04	Spese di investimento	3.036,48	1.500,00	1.765,06	8.000,00		14.301,54
A05	Manutenzione edifici	6.102,93		9.690,00			15.792,93
	<b>totale attività</b>	<b>12.574,62</b>	<b>4.972,00</b>	<b>27.886,74</b>	<b>18.500,00</b>		<b>63.933,36</b>
P01	Laboratorio Musicale	5.615,03			15.000,00		20.615,03
P02	Corsi a indirizzo musicale	2.925,29			6.000,00		8.925,29
P03	Ampliamento offerta formativa	1.722,94		300,00	7.000,00		9.022,94
P04	Integrazione alunni stranieri	1.045,00					1.045,00
P05	Assicurazione				9.000,00	800,00	9.800,00
P06	Attività sportiva (nuoto)	312,00	150,00		9.000,00		9.462,00
P07	Mensa alunni	14.321,24			35.000,00		49.321,24
P08	Fondo istituto	2.203,06					2.203,06
P09	Visite e viaggi di istruzione	827,14			25.000,00		25.827,14
P10	Materiale uso collettivo	2.326,99					2.326,99
P11	Aggiornamento e formazione	463,26	1.450,00				1.913,26
P13	Fondi Handicap	2.218,20					2.218,20
P14	CST- Nuove tecnologie e disabilità	11.358,49					11.358,49
	<b>totale progetti</b>	<b>45.338,64</b>	<b>1.600,00</b>	<b>300,00</b>	<b>106.000,00</b>	<b>800,00</b>	<b>154.038,64</b>
	<b>totale attività e progetti</b>	<b>57.913,26</b>	<b>6.572,00</b>	<b>28.186,74</b>	<b>124.500,00</b>	<b>800,00</b>	<b>217.972,00</b>
	fondo di riserva		300,00				300,00
	disponibilità da programmare	26.098,92	-				26.098,92
	<b>TOTALE PROGRAMMAZIONE</b>	<b>84.012,18</b>	<b>6.872,00</b>	<b>28.186,74</b>	<b>124.500,00</b>	<b>800,00</b>	<b>244.370,92</b>

## Conclusioni

Alla luce delle cifre esposte in questa Relazione e degli Allegati tutti a corredo, si invita il Consiglio d'istituto a voler deliberare il Programma Annuale che pareggia in un importo complessivo pari a € 244.730,92 senza alcuna riserva.

Per consentire una adeguata operatività, si chiede al Consiglio di Istituto l'autorizzazione di spesa fino ad un limite pari a € 2.000,00.

Si propone di definire in € 300,00 l'importo per le minute spese del Direttore SGA.



Il Dirigente Scolastico  
Prof.<sup>ssa</sup> Graziella Cotta

Como, 25 gennaio 2013  
Prot. 366 /C 14