



**Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca**  
**Istituto Comprensivo "Como Borgovico"**

Via Borgovico, 193 – 22100 Como

Tel. 031572990 – 031574110 – Fax 0313385021 - C.F. 80014720132

e-mail ministeriale: [coic845005@istruzione.it](mailto:coic845005@istruzione.it) - pec: [coic845005@pec.istruzione.it](mailto:coic845005@pec.istruzione.it)

c-mail: [segreteriafoscolo@scuolamediafoscolo-co.191.it](mailto:segreteriafoscolo@scuolamediafoscolo-co.191.it) - sito web: [www.iccomoborgovico.gov.it](http://www.iccomoborgovico.gov.it)

# PROGRAMMA ANNUALE 2016

Esercizio Finanziario 2016

(Anni scolastici 2015/2016 - 2016/2017)

## *Relazione illustrativa*

Elaborata dal Dirigente Scolastico, Dott.<sup>ssa</sup> Marzia Pontremoli  
Sulla base della documentazione contabile del D.s.g.a., Roberta Colombini

## *Premessa*

La presente relazione accompagna il Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2016, previsto dal Regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche emanato con D.I. 1 febbraio 2001 n. 44.

Nel redigere il Programma Annuale, sono state tenute presenti le indicazioni di carattere generale previste nella normativa vigente, il CCNL 29.11.2007 e, in particolare, la comunicazione ministeriale prot. n. 13439 del 11 settembre 2015 che fornisce le indicazioni per l'esercizio finanziario 2016.

Il documento ha la finalità di illustrare gli obiettivi da realizzare e la destinazione delle risorse in coerenza con le previsioni del piano dell'Offerta Formativa. Vuole essere, quindi, il mezzo per tradurre le scelte formative della scuola in obiettivi concreti da realizzare, sulla base delle risorse disponibili.

Il metodo di lavoro attuato per la predisposizione del programma annuale è basato sul coinvolgimento di tutte le componenti scolastiche in sintonia con l'impostazione didattico-pedagogico-culturale del Piano dell'Offerta Formativa; il piano economico viene determinato dopo una prima fase di riunioni, incontri, coordinamenti tra Dirigente Scolastico, Direttore S.G.A., Commissioni, Funzioni Strumentali, Staff, Organi Collegiali, organismi volti ad analizzare le esigenze didattico-educative e funzionali dell'Istituto al fine di utilizzare al meglio le risorse, partecipando, ove è possibile, ad iniziative di rete tra scuole per abbattere i costi di formazione e servizi.

Prima di predisporre il programma annuale, vengono esaminate, inoltre, le esigenze di aggiornamento del personale docente ed ATA, privilegiando le priorità inderogabili.

La conclusione di questo capillare processo, si concretizza nel Piano Annuale delle attività del personale docente ed ATA, nell'impegno delle risorse finanziarie e professionali, nella ricerca del miglior utilizzo delle strutture, attrezzature e risorse professionali della scuola.

Una particolare attenzione è stata dedicata alla ricerca di una impostazione progettuale trasparente, sia rispetto alle risorse impiegate, sia rispetto agli aspetti di verifica dell'efficacia, efficienza ed economicità. Strumento essenziale di questa trasparenza è il sito dell'Istituto, costantemente aggiornato, dove sono pubblicati tutti i documenti a cui si è fatto riferimento, in particolare POF, il Regolamento di Istituto, la Carta dei servizi e lo stesso Programma Annuale.

La relazione si compone di una sezione conoscitiva, di alcune informazioni legate alla programmazione dell'offerta formativa, fornendo la prospettiva che la scuola intende seguire per la piena realizzazione dell'autonomia scolastica e della presentazione nel dettaglio della situazione finanziaria dell'Istituto.

## *Parte prima*

### *Inquadramento generale e criteri di analisi*

Il Programma Annuale 2016 d'ora in avanti indicato con PA2016, rappresenta il documento programmatico finanziario fondamentale con il quale si realizzano le attività e i progetti descritti nel Piano dell'Offerta Formativa 2015/2016 (POF). Con la deliberazione del POF da parte del Collegio dei docenti, avvenuta il 27 ottobre 2015, e l'adozione dello stesso documento da parte del Consiglio di Istituto in data 30 ottobre 2015, 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 2015/2016, ma non ancora sottoscritta dalla R.S.U. di istituto (Rappresentanza Sindacale Unitaria) in quanto sono in fase di svolgimento le consultazioni del personale, tramite assemblee, da parte delle OO.SS.

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.

### *Risorse finanziarie*

Secondo quanto disposto dal Regolamento amministrativo contabile, l'Istituto ha previsto nel programma annuale una gestione analitica, razionale, puntuale dell'utilizzo dei fondi statali e non, assegnati alla scuola. Per organizzare in modo efficace ed efficiente i progetti e prevedere con precisione le esigenze, è richiesta chiarezza ed oculatezza nella scelta delle spese da sostenere e nella definizione delle priorità e degli impegni, preventivamente pianificati, dopo aver esaminato, con richieste e coordinamenti, le esigenze di beni, strumentazioni, materiali, sussidi e interventi di risorse umane.

Il piano programmatico descritto nella relazione è rivolto ad utilizzare al meglio le risorse assegnate, partendo da un monitoraggio dell'esistente, in considerazione anche dei seguenti aspetti:

- caratteristiche logistiche della scuola;
- strutture di cui la scuola dispone;
- gran parte delle risorse finanziarie disponibili relative al finanziamento statale è destinata alle spese obbligatorie.

Per quanto concerne le risorse finanziarie oggetto del presente programma, oltre ai fondi statali, si ritiene importante evidenziare che la scuola si avvale del contributo dei genitori che intendono, in questo modo, aderire alle proposte del Collegio dei docenti finalizzate al potenziamento dell'offerta formativa dell'Istituto.

## *Parte seconda*

### *Composizione dell'Istituto*

L'Istituto Comprensivo Como Borgovico, costituitosi nell'anno scolastico 2015/2016, è composto dalle seguenti **unità scolastiche**:

- **Scuola dell'Infanzia "Raschi", in via Raschi**: formata da n. 3 sezioni, per un totale di n. 78 alunni
- **Scuola dell'Infanzia "Mauri" a Tavernola**: costituita da n. 4 sezioni, per un totale di n. 102 alunni
- **Scuola Primaria "Corridoni", in via Sinigaglia**: comprende 11 classi, con n. complessivo di alunni pari a 236 unità
- **Scuola Primaria Tavernola**: composta da n. 7 classi, n. 151 alunni
- **Scuola Secondaria "Foscolo"**: n. 15 classi, n. 361 alunni
- **Succursale Scuola Secondaria Tavernola**: n. 3 classi, n. 73 alunni

Nel complesso gli alunni delle Scuola dell'Infanzia risultano essere 180; gli alunni delle Scuole primarie 387 e della Scuola Secondaria 434.

In totale, **le classi e le sezioni** dell'Istituto sono **43 classi** e **gli alunni** dell'Istituto risultano essere **1001**.

Per quanto riguarda il **personale docente**, esso risulta così ripartito:

- Scuole dell'Infanzia  
16 insegnanti di cui: 14 posto comune di ruolo - 1 posto di sostegno di ruolo - 1 IRC di ruolo.
- Scuole Primarie  
n. 38 insegnanti di cui: 26 posto comune di ruolo e 2 a TD, - 5 di posti di sostegno di ruolo e 3 a TD - 1 IRC di ruolo e 1 IRC a TD.
- Scuola Secondaria  
n. 47 insegnanti, di cui 32 di ruolo - 9 comune TD - 3 sostegno ruolo - 2 sostegno TD - 1 ruolo IRC

Rispetto al **personale ATA** la situazione risulta la seguente:

n. 16 collaboratori scolastici: di cui 13 di ruolo e 3 a TD così distribuiti:

- n. 6 sede centrale
- n. 1 nella scuola secondaria di Tavernola
- n. 3 nella scuola primaria di via Sinigaglia
- n. 2 nella scuola primaria di Tavernola
- n. 2 infanzia Raschi
- n. 2 infanzia Mauri

n. 1 Direttore Servizi Generali e Amministrativi TD

n. 5 assistenti amministrativi (5 ruolo).

*N.B. (TD tempo determinato)*

## *Parte terza*

### *Situazione economica*

#### • *Entrate*

Le **risorse statali** per il 2016, calcolate sulla base dei parametri dimensionali e di struttura previsti dal DM 21/07, includono anche l'incremento disposto con il comma 11 della legge n. 107/2015 per il potenziamento dell'autonomia scolastica ammontano complessivamente € 13.795.21. Il **finanziamento dell'Ente locale** (Comune di Como) è stabilito sulla base del 50% del finanziamento dell'anno scorso per quanto concerne la Legge 23/96, sulla base dei parametri stabiliti dallo stesso Ente locale per la manutenzione ordinaria.

Dalle Famiglie (**risorse da privati**) si attendono versamenti per i Diari/libretti, l'assicurazione volontaria, il contributo volontario per i progetti ampliamento offerta formativa, materiale, corsi e il laboratorio musicale, le attività integrative (nuoto, uscite, visite di istruzione).

#### • *Spese*

Per quanto riguarda l'esercizio finanziario 2016, 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 2016 la gestione del funzionamento didattico ed amministrativo dovrà essere improntata ai criteri di economicità e buon andamento.  
Le fotocopie continuano ad essere la voce di spesa più consistente; anche le spese telefoniche risultano essere molto onerose. Il contributo volontario dei genitori sarà finalizzato anche per il prossimo anno scolastico, alla realizzazione di progetti nell'ambito del POF.
2. **SUCCESSO SCOLASTICO** – Le iniziative di recupero sono una preziosa opportunità per gli alunni che presentino durante il corso dell'anno ritardi o difficoltà negli apprendimenti. Ad esse è stata destinata una quota importante di ore, distribuita secondo precisi criteri stabiliti in sede di contrattazione integrativa, tra le scuole primarie e la scuola secondaria dell'Istituto.
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 e i genitori, mentre alla scuola secondaria è utilizzato principalmente dagli alunni come sportello ascolto. Il pagamento degli esperti è garantito dall'Amministrazione Comunale.  
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 anche se sarà incentivata la gestione partecipata da parte di alcuni docenti (gruppo di redazione).

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 il dottor Bordiga Angelo Andrea, 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. Per il corso di nuoto e tutte le uscite e visite di istruzione che prevedono il pagamento della quota a carico degli alunni, viene previsto un budget di € 200,00 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. In considerazione del dilagante problema del cyberbullismo e dell'esito molto positivo riscontrato lo scorso anno, viene riproposto il progetto dell'Associazione "Icaro ce l'ha fatta" denominato quest'anno "Be social, be different" alle classi quinte delle scuole primarie e alle classi prime della scuola secondaria.
6. **FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO** – Per quanto riguarda la sicurezza, nel corrente anno viene effettuata la formazione dei lavoratori prevista dalla normativa vigente. Verrà valorizzata come elemento di professionalità la partecipazione a corsi di aggiornamento deliberati dal Collegio dei Docenti e/o promossi da enti ed agenzie esterni, ed intesa quale "attività obbligatoria, permanente e strutturante" così come previsto dalla L.107/2015, comma 124.  
Proseguirà a livello provinciale l'attività di consulenza e formazione del Centro di Supporto Territoriale Nuove Tecnologie per la disabilità, che costituirà un valido supporto anche per la formazione specifica dei docenti.
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 l'attività di propedeutica strumentale, condotta dai docenti della scuola secondaria coinvolge nel corrente anno scolastico utenti interni (alunni della scuola primaria) in attività extracurricolari ed utenti esterni (alunni provenienti da altri Istituti). 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 presunto alla data del 30/10/2015 determinato sulla base dell'allegato mod. C (art.3 D.l. 44) pari a € 62.211,59 distinto in € 17.453,41 per la parte non vincolata ed € 44.758,18 per la parte vincolata, precisamente:

DESCRIZIONE	IMPORTO		
	non vincolato	vincolato	TOTALE
A01 Funzionamento amministrativo generale	14.681,93		14.681,93
A02 Funzionamento didattico generale	1.299,39		1.299,39
A04 - spese d'investimento		7.306,57	7.306,57
A05 Manutenzione ordinaria edifici		9,12	9,12
P01 Laboratorio musicale		2.434,23	2.434,23
P02 Corsi a indirizzo musicale		5.843,87	5.843,87
P03 Ampliamento offerta formativa		6.685,21	6.685,21
P04 C.T.S. -Nuove Tecnologie e disabilità		17.758,65	17.758,65
P05 Assicurazione		0	0
P06- Attività sportiva- nuoto		356,43	356,43
P07 - Mensa alunni		1.347,29	1.347,29
P08 - Aggiornamento/formazione		1.070,81	1.070,81
P09 visite istruzione e gite scolastiche		963,26	963,26
P10- Materiale di uso collettivo		474,23	474,23
P11- Fondi alunni H	326,49		326,49
R98 -Fondo di riserva Anno 2015	200,00		200,00
Z01-disponibilità esistente all'1/1/2015 e non utilizzata	7.505,10	4.259,59	11.764,69
<b>TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>	<b>24.012,91</b>	<b>48.509,26</b>	<b>72.522,17</b>
somme derivanti da radiazione residui attivi		<b>11.764,69</b>	
somme derivanti da radiazione residui passivi		<b>1.454,11</b>	
avanzo di amministrazione presunto al 30/10/2015		<b>62.211,59</b>	

Riassumendo: L'avanzo è così composto:

PROVENIENZA	Non vincolato	vincolato	TOTALE
STATO	2.771,48	19.337,97	22.109,45
PRIVATI		24.936,86	24.936,86
COMUNE COMO	14.681,93	483,35	15.165,28
TOTALE	17.453,41	44.758,18	62.211,59

Il fondo cassa al 30 ottobre 2015 è pari a € 62.221,24. I residui attivi ammontano a € 26.265,23 (relativi a finanziamenti statali, Ufficio Scolastico Regionale per la Lombardia e Comune di Como) quelli passivi a € 26.274,88.

### Aggregato 02 - Finanziamenti dallo Stato

Nella predisposizione delle ENTRATE del Programma Annuale si è tenuto conto della nota ministeriale prot. n. 13439 del 11 settembre 2015. La nota comunica la risorsa finanziaria assegnata

dal Miur alla scuola per l'anno 2016 pari ad € 13.795,21 che include anche l'incremento disposto con il comma 11 della legge n. 107/2015 per il potenziamento dell'autonomia scolastica; tale risorsa è stata calcolata sulla base del decreto ministeriale n. 21/2007 ed è riferita soltanto al periodo gennaio/agosto 2016. La quota riferita al periodo settembre-dicembre 2016 sarà oggetto di successiva comunicazione ed erogazione, fermo restando la necessità di conformarsi a quanto sarà disposto dalla legge di stabilità 2016 o da interventi normativi sopravvenuti.

La risorsa finanziaria di € 13.795,21 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:

- € 1.543,40 quale quota fissa per istituto
- € 561,24 quale quota per sede aggiuntiva
- € 11.235,97 quale quota per alunno
- € 454,60 quale quota per alunno diversamente abile.

#### **Aggregato 04 - finanziamenti enti locali**

Non essendo pervenuta alcuna indicazione da parte del Comune di Como, si iscrive a bilancio il 50% delle risorse ricevute lo scorso anno per il funzionamento (€ 12.450,00) e per la manutenzione ordinaria degli edifici si ipotizza, in base ai parametri della Giunta del Comune la previsione per il 2016 pari ad € 9.369,00.

#### **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.

Viene previsto inoltre il contributo derivante dalla convenzione stipulata con la scuola privata "Montessori" per l'a.s. 2015/2016 per complessivi € 1.000,00 quale contributo da destinare ad attività didattiche e materiale di pulizia.

Di seguito si riepilogano le entrate previste

AGGREGATO	VOCE	SOTTOV.	DESCRIZIONE	IMPORTO	TOTALE	
1			<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>			
	1		NON VINCOLATO	17.453,41		
	2		VINCOLATO	44.758,18	62.211,59	
2			<b>FINANZIAMENTI STATALI</b>			
	1		DOTAZIONE ORDINARIA			
		1		FUNZIONAMENTO	13.795,21	
					13.795,21	
4			<b>FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI E ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE</b>			
	5		<b>COMUNE VINCOLATI</b>			
		1		FINANZIAMENTO LEGGE 23/ 96	12.450,00	
		2		MANUTENZIONE ORDINARIA PLESSI SCOL.	9.369,00	
				21.819,00		



5	<b>CONTRIBUTI DA PRIVATI</b>				
	1	<b>FAMIGLIE NON VINCOLATI</b>			
		1	LIBRETTI/DIARI SCOLASTICI	3.100,00	
		2	CONTRIBUTO VOLONTARIO	20.000,00	23.100,00
	2	<b>FAMIGLIE VINCOLATI</b>			
		1	VISITE D'ISTRUZIONE	25.000,00	
		3	ASSICURAZIONE	6.000,00	
		4	LABORATORIO MUSICALE	2.000,00	
		5	CONTRIBUTO CORSO MUSICALE	3.000,00	
		6	NUOTO	4.000,00	40.000,00
	4	<b>ALTRI VINCOLATI -</b>			
			PERSONALE ASSICURAZIONE	500,00	
			CONVENZIONE MONTESSORI	1.000,00	1.500,00
	7	<b>ALTRE ENTRATE</b>			
		1	Interessi	50,00	50,00
			<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>162.475,80</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 2016. Il P.A. è impostato in 4 AGGREGATI e in 10 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 € 200,00 contenuto nella misura massima prevista (5% della Dotazione Ordinaria).

### 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/PROG.	Avanzo di amministrazione	Finanziamenti statali	Finanziamenti Enti Locali/Altre Istit.	Famiglie privati	interessi	totale
A01	Funzionamento amministrativo	14.681,93	6.995,21	12.450,00		50,00	34.177,14
A02	Funzionamento didattico	1.299,39	4.500,00		12.100,00		17.899,39
A04	Spese di investimento	7.306,57	1.600,00		2.000,00		10.906,57
A05	Manutenzione edifici	9,12		9.369,00			9.378,12
	<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>23.297,01</b>	<b>13.095,21</b>	<b>21.819,00</b>	<b>14.100,00</b>	<b>50,00</b>	<b>72.361,22</b>

