



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE BERTRAND RUSSELL

VIA SAN CARLO 19
20024 GARBAGNATE MILANESE (MI)
Codice Fiscale: 97270270156 Codice Meccanografico: MIIS011002

RELAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE 2022

Dirigente Scolastico: Giuseppina Pelella

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Angela Battinelli

La presente relazione in allegato allo schema di programma annuale per l'Esercizio Finanziario 2022 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- Decreto 28 agosto 2018, n. 129, avente ad oggetto "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107" - pubblicato in G.U. Serie Generale n. 267 del 16 novembre 2018
- Nota MIUR n. 25674 del 20 dicembre 2018, avente ad oggetto "nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio delle istituzioni scolastiche"
- Nota MIUR n. 74 del 5 gennaio 2019 - *Orientamenti interpretativi*

Sedi:

L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

C.M.	Comune	Indirizzo	Alunni
MIIS011002	GARBAGNATE M.SE	VIA S. CARLO 19	
MIIS011002	ARESE	VIA S. ALLENDE 2	

La popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico 2021/2022 sono iscritti n. 1289 alunni di cui 785 al liceo Bertrand Russell, distribuiti su 34 classi e 503 alunni al liceo Lucio Fontana distribuiti in 23 classi.

Il personale:

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed ATA dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da 158 unità.

PARTE PRIMA - ENTRATE

Il Dirigente Scolastico procede all'esame delle singole aggregazioni di entrata così come riportate nel modello A previsto dal D.I. 129/2018 art. 4:

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Importo
01		Avanzo di amministrazione presunto	715.623,19
	01	Non vincolato	427.339,06
	02	Vincolato	288.284,13
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	
03		Finanziamenti dallo Stato	27.569,50
	01	Dotazione ordinaria	27.569,50
04		Finanziamenti dalla Regione	
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	42.319,15
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	42.319,15
06		Contributi da privati	75.000,00

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Importo
	01	Contributi volontari da famiglie	
	02	Contributi per iscrizione alunni	66.000,00
	03	Contributi per mensa scolastica	
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	9.000,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	

Per un totale entrate di € **860.511,84**.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

01		<i>Avanzo di amministrazione</i>	715.623,19
	01	<i>Non vincolato</i>	427.339,06
	02	<i>Vincolato</i>	288.284,13

Nell'esercizio finanziario 2021 si sono verificate economie di bilancio per una somma complessiva di € 715.623,19 di cui si è disposto il totale prelevamento. La somma si compone di € 427.339,06 senza vincolo di destinazione e di € 288.284,13 provenienti da finanziamenti finalizzati.

Il saldo cassa alla fine dell'esercizio precedente ammonta ad € 529.325,98.

L'avanzo è stato utilizzato nei seguenti progetti/attività:

Codice	Progetto/Attività	Importo Vincolato	Importo Non Vincolato
A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	3.434,33	86.493,98
A02	Funzionamento amministrativo	0,00	29.653,44
A03	Didattica	0,00	147,48
A04	Alternanza Scuola-Lavoro	8.121,67	0,00
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	16.298,54	0,00
A06	Attività di orientamento	7.680,92	0,00
A07	Successo scolastico	0,00	13.454,24
A08	Inclusione	0,00	12.685,82
A09	Attività Sportiva	0,00	44.535,94
A15	Reti Nazionali e Internazionali	0,00	10.000,00
A16	PON FSE - Scuola e territorio insieme per l'inclusione	26.610,00	0,00
A18	Risorse ex art.31 comma 6 DL.41/21	7.853,86	0,00
A19	DL73/21 art.58 comma 4	3.434,74	0,00
A20	Risorse DL 73/21 art.58 comma 4 Emergenza Epidemiologica	54.457,98	0,00
A21	FESR - Digital Board - Trasformazione digitale nella didattica	83.173,40	0,00
A22	FESR - Realizzazione delle reti cablate e del Wireless	56.015,70	0,00
A23	PNSD - Spazi e strumenti digitali per le STEM	16.000,00	0,00
P01	Progetti STEM/STEAM	0,00	25.000,72
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	0,00	15.816,14
P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	4.000,00
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	0,00	12.906,39
P05	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	3.139,06
P06	Progetto "We live English"	0,00	10.156,00
P07	Potenziamento in Ambito Scientifico Tecnico Professionale	0,00	23.132,11
P10	Benessere a scuola	0,00	9.948,79
P11	Educazione Civica	0,00	12.676,05
P12	Area Artistica	0,00	27.108,60
P13	Iniziative Culturali	0,00	9.991,78
P14	Laboratori per la Comunicazione	0,00	12.757,52
P15	Prevenzione e sicurezza a scuola	0,00	13.735,00

Per un utilizzo totale dell'avanzo di amministrazione vincolato di € 288.284,13 e non vincolato di € 374.200,00. La parte rimanente andrà a confluire nella disponibilità finanziaria da programmare (Z101).

AGGREGATO 03 - Finanziamenti dallo Stato

03		<i>Finanziamenti dallo Stato</i>	27.569,50
	01	Dotazione ordinaria	27.569,50

AGGREGATO 04 - Finanziamenti dalla Regione

04		<i>Finanziamenti dalla Regione</i>	0,00
----	--	------------------------------------	-------------

AGGREGATO 05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni Pubbliche

05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	42.319,15
	01	Provincia non vincolati	
	02	Provincia vincolati	42.319,15

AGGREGATO 06 - Contributi da privati

06		Contributi da privati	75.000,00
	01	Contributi volontari da famiglie	
	02	Contributi per iscrizione alunni	66.000,00
	03	Contributi per mensa scolastica	
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	9.000,00

Riportiamo in dettaglio le spese suddivise per piano di destinazione:

Tipologia	Categoria	Voce	Denominazione	Importo
A			Attività	597.940,69
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	152.240,15
		1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	89.928,31
		18	Risorse ex art.31 comma 6 DL.41/21	7.853,86
		20	Risorse DL 73/21 art.58 comma 4 Emergenza Epidemiologica	54.457,98
	A02		Funzionamento amministrativo	53.915,43
		2	Funzionamento amministrativo	53.915,43
	A03		Didattica	349.376,47
		3	Didattica	41.147,48
		7	Successo scolastico	13.454,24
		8	Inclusione	12.685,82
		9	Attività Sportiva	86.855,09
		15	Reti Nazionali e Internazionali	10.000,00
		16	PON FSE - Scuola e territorio insieme per l'inclusione	26.610,00
		19	DL73/21 art.58 comma 4	3.434,74
		21	FESR - Digital Board - Trasformazione digitale nella didattica	83.173,40
		22	FESR - Realizzazione delle reti cablate e del Wireless	56.015,70
		23	PNSD - Spazi e strumenti digitali per le STEM	16.000,00
	A04		Alternanza Scuola-Lavoro	16.990,31
		4	Alternanza Scuola-Lavoro	16.990,31
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	16.298,54
		5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	16.298,54
	A06		Attività di orientamento	9.119,79
		6	Attività di orientamento	9.119,79
P			Progetti	210.571,15
	P01		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	53.132,83
		1	Progetti STEM/STEAM	30.000,72
		7	Potenziamento in Ambito Scientifico Tecnico Professionale	23.132,11
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	88.298,88
		2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	15.816,14
		10	Benessere a scuola	9.948,79
		11	Educazione Civica	12.676,05
		12	Area Artistica	27.108,60
		13	Iniziative Culturali	9.991,78
		14	Laboratori per la Comunicazione	12.757,52
	P03		Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	34.156,00
		3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	4.000,00
		6	Progetto "We live English"	30.156,00
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	31.844,38
		4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	12.906,39
		15	Prevenzione e sicurezza a scuola	13.735,00
		17	DL73/21 art.58 comma 4	5.202,99
	P05		Progetti per "Gare e concorsi"	3.139,06
		5	Progetti per "Gare e concorsi"	3.139,06
R			Fondo di riserva	2.000,00
	R98		Fondo di riserva	2.000,00
		98	Fondo di riserva	2.000,00

Per un totale spese di € **810.511,84**.

Z	101	Disponibilità finanziaria da programmare	50.000,00
----------	-----	--	-----------

Totale a pareggio € **860.511,84**.

ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE

A01		1		Funzionamento generale e decoro della Scuola		89.928,31	
Entrate				Spese			
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo		
01	Avanzo di amministrazione presunto	89.928,31	02	Acquisto di beni di consumo	9.928,31		
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	10.000,00		
			04	Acquisto di beni d'investimento	70.000,00		

A01		18		Risorse ex art.31 comma 6 DL.41/21		7.853,86	
Entrate				Spese			
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo		
01	Avanzo di amministrazione presunto	7.853,86	01	Spese di personale	7.853,86		

A01		20		Risorse DL 73/21 art.58 comma 4 Emergenza Epidemiologica		54.457,98	
Entrate				Spese			
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo		
01	Avanzo di amministrazione presunto	54.457,98	02	Acquisto di beni di consumo	10.000,00		
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	4.457,98		
			04	Acquisto di beni d'investimento	40.000,00		

A02		2		Funzionamento amministrativo		53.915,43	
Entrate				Spese			
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo		
01	Avanzo di amministrazione presunto	29.653,44	02	Acquisto di beni di consumo	20.000,00		
03	Finanziamenti dallo Stato	15.261,99	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	23.000,00		
06	Contributi da privati	9.000,00	04	Acquisto di beni d'investimento	3.000,00		
			05	Altre spese	6.915,43		
			09	Rimborsi e poste correttive	1.000,00		

A03		3		Didattica		41.147,48	
Entrate				Spese			
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo		
01	Avanzo di amministrazione presunto	147,48	02	Acquisto di beni di consumo	2.000,00		
06	Contributi da privati	41.000,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	10.000,00		
			04	Acquisto di beni d'investimento	26.180,00		
			05	Altre spese	1.967,48		
			09	Rimborsi e poste correttive	1.000,00		

A03		7		Successo scolastico		13.454,24	
Entrate				Spese			
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo		
01	Avanzo di amministrazione presunto	13.454,24	01	Spese di personale	10.000,00		
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3.454,24		

A03		8		Inclusione		12.685,82	
Entrate				Spese			
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo		
01	Avanzo di amministrazione presunto	12.685,82	01	Spese di personale	10.000,00		
			02	Acquisto di beni di consumo	2.685,82		

A03		9		Attività Sportiva		86.855,09	
Entrate				Spese			
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo		
01	Avanzo di amministrazione presunto	44.535,94	02	Acquisto di beni di consumo	6.855,09		
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. P ub	42.319,15	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	80.000,00		

A03		15		Reti Nazionali e Internazionali		10.000,00	
Entrate				Spese			
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo		
01	Avanzo di amministrazione presunto	10.000,00	01	Spese di personale	1.500,00		
			02	Acquisto di beni di consumo	500,00		
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.000,00		
			04	Acquisto di beni d'investimento	1.000,00		
			05	Altre spese	5.000,00		

A03		16		PON FSE - Scuola e territorio insieme per l'inclusione		26.610,00	
Entrate				Spese			
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo		

01	Avanzo di amministrazione presunto	26.610,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	26.610,00
----	------------------------------------	-----------	----	--	-----------

A03	19	DL73/21 art.58 comma 4	3.434,74		
Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.434,74	02	Acquisto di beni di consumo	1.434,74
			04	Acquisto di beni d'investimento	2.000,00

A03	21	Digital Board - Trasformazione digitale nella didattica	83.173,40		
Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	83.173,40	04	Acquisto di beni d'investimento	83.173,40

A03	22	Realizzazione delle reti cablate e del Wireless	56.015,70		
Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	56.015,70	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	56.015,70

A03	23	Spazi e strumenti digitali per le STEM	16.000,00		
Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	16.000,00	02	Acquisto di beni di consumo	16.000,00

A04	4	Alternanza Scuola-Lavoro	16.990,31		
Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	8.121,67	01	Spese di personale	16.000,00
03	Finanziamenti dallo Stato	8.868,64	02	Acquisto di beni di consumo	490,31
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	500,00

A05	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	16.298,54		
Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	16.298,54	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	14.798,54
			09	Rimborsi e poste correttive	1.500,00

A06	6	Attività di orientamento	9.119,79		
Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	7.680,92	01	Spese di personale	9.119,79
03	Finanziamenti dallo Stato	1.438,87			

P01	1	Progetti STEM/STEAM	30.000,72		
Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	25.000,72	01	Spese di personale	5.000,00
06	Contributi da privati	5.000,00	02	Acquisto di beni di consumo	500,72
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	24.500,00

P01	7	Potenziamento in Ambito Scientifico Tecnico Professionale	23.132,11		
Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	23.132,11	01	Spese di personale	1.000,00
			02	Acquisto di beni di consumo	1.132,11
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	20.000,00
			05	Altre spese	1.000,00

P02	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	15.816,14		
Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	15.816,14	02	Acquisto di beni di consumo	816,14
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	14.000,00
			04	Acquisto di beni d'investimento	1.000,00

P02	10	Benessere a scuola	9.948,79		
Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	9.948,79	02	Acquisto di beni di consumo	948,79
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	9.000,00

P02	11	Educazione Civica				12.676,05
Entrate			Spese			
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo	
01	Avanzo di amministrazione presunto	12.676,05	01	Spese di personale	6.676,05	
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	6.000,00	

P02	12	Area Artistica				27.108,60
Entrate			Spese			
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo	
01	Avanzo di amministrazione presunto	27.108,60	02	Acquisto di beni di consumo	17.108,60	
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	10.000,00	

P02	13	Iniziative Culturali				9.991,78
Entrate			Spese			
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo	
01	Avanzo di amministrazione presunto	9.991,78	02	Acquisto di beni di consumo	1.991,78	
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	8.000,00	

P02	14	Laboratori per la Comunicazione				12.757,52
Entrate			Spese			
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo	
01	Avanzo di amministrazione presunto	12.757,52	01	Spese di personale	1.757,52	
			02	Acquisto di beni di consumo	2.757,52	
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	8.242,48	

P03	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"				14.000,00
Entrate			Spese			
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo	
01	Avanzo di amministrazione presunto	14.000,00	02	Acquisto di beni di consumo	2.000,00	
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	12.000,00	

P04	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"				12.906,39
Entrate			Spese			
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo	
01	Avanzo di amministrazione presunto	12.906,39	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	12.906,39	

P04	15	Prevenzione e sicurezza a scuola				13.735,00
Entrate			Spese			
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo	
01	Avanzo di amministrazione presunto	13.735,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	13.735,00	

P04	17	DL73/21 art.58 comma 4				5.202,99
Entrate			Spese			
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo	
01	Avanzo di amministrazione presunto	5.202,99	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	5.202,99	

P05	5	Progetti per "Gare e concorsi"				3.139,06
Entrate			Spese			
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo	
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.139,06	01	Spese di personale	3.139,06	

Per una disamina analitica si rimanda alle schede di progetto presentate dai docenti che illustrano compiutamente obiettivi da realizzare, tempi e risorse umane e materiali utilizzate.

Per quanto riguarda l'aspetto contabile, si rinvia alle schede illustrative finanziarie (modello B) allegata al programma annuale stesso.

R	R98	Fondo di Riserva				2.000,00
----------	------------	-------------------------	--	--	--	-----------------

Il fondo di riserva è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall'art. 8 comma 1 del Decreto 28 agosto 2018 n.129, ed è pari al 7,25% dell'importo della dotazione ordinaria presente nel programma annuale. Tali risorse saranno impegnate esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente e nel limite del 10% dell'ammontare complessivo del progetto/attività come previsto dall'art. 7 comma 2.

Z	Z101	Disponibilità finanziarie da programmare	50.000,00
----------	-------------	---	------------------

La voce "Z" rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscono, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto, così distinte:

Conto	Importo in €	Descrizione
1.1.0	50.000,00	Non vincolato
3.1.0	2.000,00	Dotazione ordinaria

CONCLUSIONI

Il Programma Annuale, illustrato nella sua articolazione contabile, si pone quale obiettivo normativo la coerenza con i contenuti del Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF) adottato per il triennio scolastico 2019-2022, nell'aggiornamento annuale dell'anno scolastico 2021/2022. Gli obiettivi che l'istituto Russell intende realizzare, sia attraverso la gestione del Programma Annuale, sia attraverso l'offerta formativa proposta si possono così riassumere:

- a) valorizzazione e potenziamento delle competenze linguistiche, con particolare riferimento all'italiano nonché alla lingua inglese e ad altre lingue dell'Unione europea, anche mediante l'utilizzo della metodologia CLIL;
- b) potenziamento delle competenze matematico-logiche e scientifiche;
- c) potenziamento delle competenze nell'arte e nella storia dell'arte, nel cinema, nelle tecniche e nei media di produzione e di diffusione delle immagini e dei suoni, anche mediante il coinvolgimento dei musei e degli altri istituti pubblici e privati operanti in tali settori;
- d) sviluppo delle competenze in materia di cittadinanza attiva e democratica attraverso la valorizzazione dell'educazione interculturale e alla pace, il rispetto delle differenze e il dialogo tra le culture, il sostegno dell'assunzione di responsabilità nonché della solidarietà e della cura dei beni comuni e della consapevolezza dei diritti e dei doveri;
- e) sviluppo di comportamenti responsabili ispirati alla conoscenza e al rispetto della legalità, della sostenibilità ambientale, dei beni paesaggistici, del patrimonio e delle attività culturali;
- f) sviluppo di comportamenti per uno stile di vita sano;
- g) definizione di percorsi di PCTO di qualità
- h) didattica digitale a distanza e didattica digitale integrata;
- i) revisione dei curricula con l'inserimento della disciplina dell'educazione civica.

f.to **IL DIRIGENTE SCOLASTICO**
Giuseppina Pelella