



**LICEO SCIENTIFICO STATALE
" E. FERMI "**

VIA MAZZINI 172/2 BOLOGNA (BO)
Tel. 0514298511 Email bops02000d@istruzione.it
Cod. Miur BOPS02000D Codice Fiscale 80074870371

PROGRAMMA ANNUALE 2020

Pag 1/25

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL DIRIGENTE

Relazione al Programma Annuale 2020

Approvato il 16/12/2019

Dott.ssa
Antonella Villari

Prof.
Fulvio Buonomo



**LICEO SCIENTIFICO STATALE
" E. FERMI "**

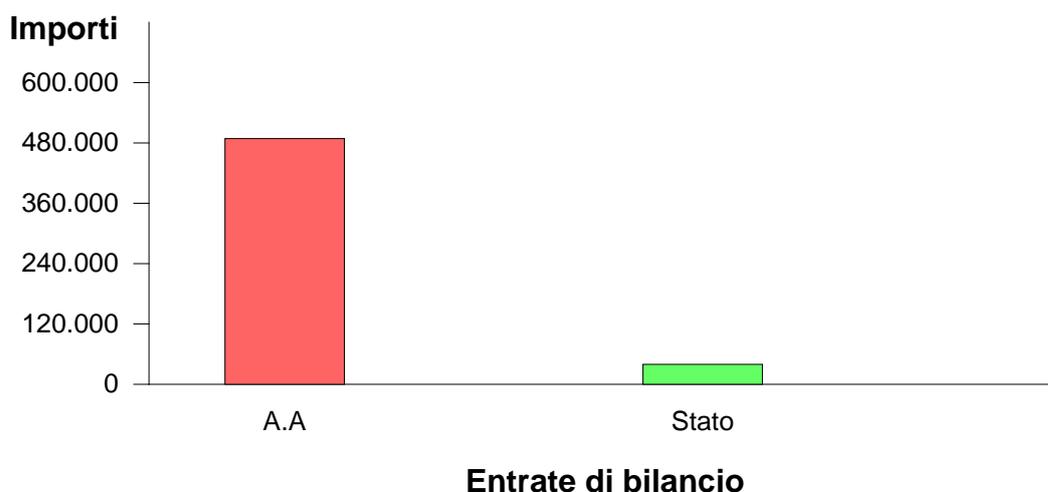
VIA MAZZINI 172/2 BOLOGNA (BO)
Tel. 0514298511 Email bops02000d@istruzione.it
Cod. Miur BOPS02000D Codice Fiscale 80074870371

PROGRAMMA ANNUALE 2020

Pag 2/25

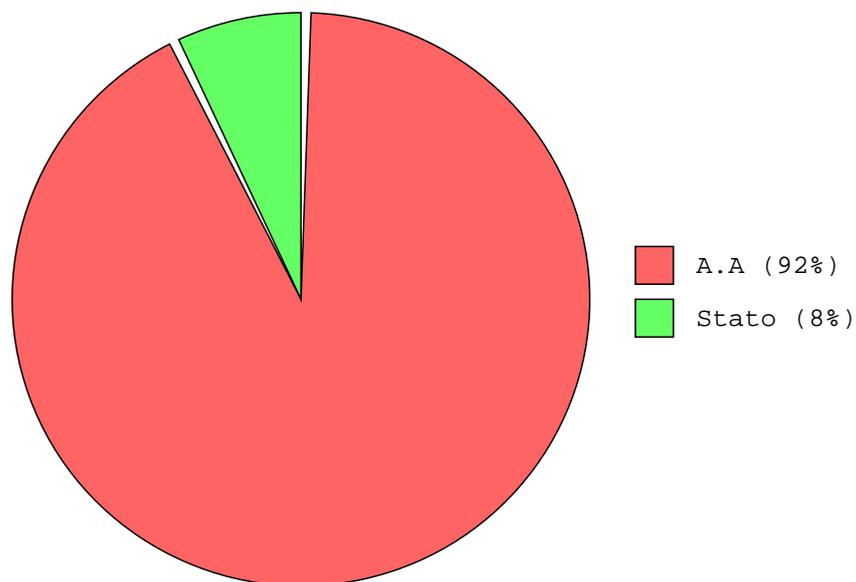
In sintesi, il programma annuale per l'esercizio finanziario 2020 presenta le seguenti previsioni di base:

ENTRATE	Previsione	SPESE	Previsione
Avanzo di amministrazione presunto	488.723,48	Attività	392.302,13
Finanziamenti dall'Unione Europea	//	Progetti	108.142,33
Finanziamenti dallo Stato	39.690,49	Gestioni economiche	//
Finanziamenti dalla Regione	//	Fondo di riserva	500,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	//	Disavanzo di amministrazione presunto	//
Contributi da privati	//		-----
Proventi da gestioni economiche	//	Totale delle spese	500.944,46
Rimborsi e restituzione somme	//		-----
Alienazione di beni materiali	//	Disponibilità finanziaria da programmare	27.469,51
Alienazione di beni immateriali	//		
Sponsor e utilizzo locali	//		
Altre entrate	//		
Mutui	//		
	-----		-----
TOTALE DELLE ENTRATE	528.413,97	TOTALE A PAREGGIO	528.413,97

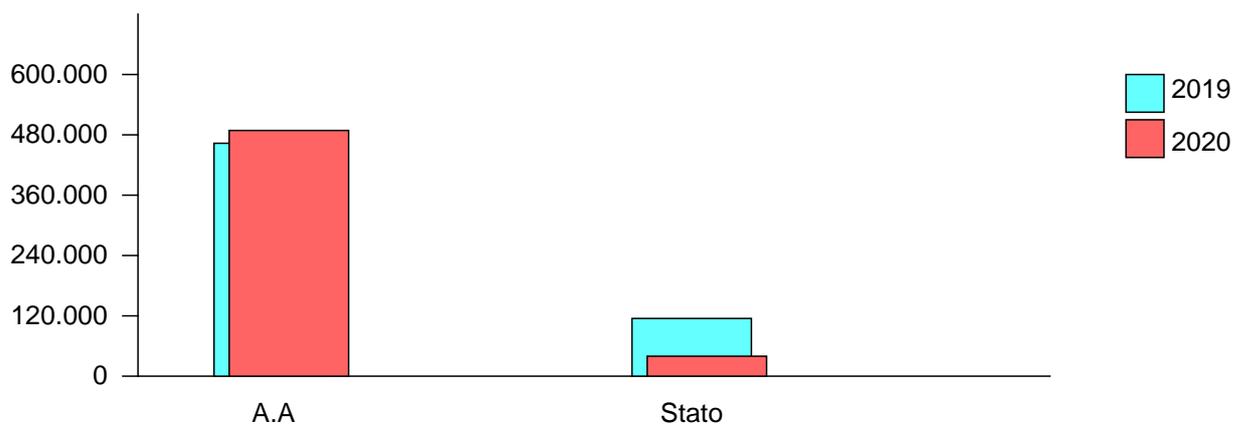




Ripartizione delle entrate di bilancio



Andamento delle ENTRATE di bilancio tra l'anno 2019 e l'anno 2020





RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL PROGRAMMA ANNUALE.

(ai sensi dell'art.5 comma 7 D.I. n. 129- 28/08/18)

PREMESSA

Il Dirigente Scolastico Prof. Fulvio Buonomo, in collaborazione, per la parte esclusivamente economico-finanziaria, con il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, Dott.ssa Antonella Villari, ha predisposto il Programma Annuale per l'esercizio 2020 ai sensi dell'art 5 del D.I. 129/2018 da sottoporre alla Giunta Esecutiva per la prescritta approvazione dal parte del Consiglio di Istituto. Altresi' il Programma annuale così predisposto dovrà essere sottoposto al parere obbligatorio ma non vincolante dei Revisori dei Conti.

La presente relazione è stata redatta sulla base del nuovo dettato normativo e tenendo in considerazione la nota del MIUR prot. n. 13 del 02/01/2019 recante le Istruzioni operative per le istituzioni scolastiche, facendo seguito alla nota del 22 novembre 2018, prot. n. 23410, con la quale si fornivano indicazioni in merito alla proroga dei termini per la predisposizione e l'approvazione del Programma Annuale 2020 ed alla nota del 20 dicembre 2018, prot. n. 25674, con la quale si trasmettevano il nuovo piano dei conti ed i nuovi schemi di bilancio.

I principi fondamentali che devono guidare la predisposizione del P.A. sono:

1. "La gestione finanziaria ed amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche si esprime in termini di competenza, e' improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicita', e si conforma ai principi di trasparenza, annualita', universalita', integrita', unita', veridicita', chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilita' e monitoraggio". (art. 2 comma 1)
2. "Le risorse assegnate dallo Stato, costituenti la dotazione finanziaria di istituto sono utilizzate, a norma dell'articolo 21, comma 5, della legge n. 59 del 1997 e successive modifiche ed integrazioni e dell'articolo 6, comma 3, del decreto del Presidente della Repubblica n. 233 del 1998, senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attivita' di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istituzione interessata, come previste ed organizzate nel piano triennale dell'offerta formativa, di seguito denominato P.T.O.F." (art. 2 comma 3).
3. La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si svolge in base al programma annuale redatto in termini di competenza ed in coerenza con le previsioni del P.T.O.F.; (art. 4 comma 1)
4. E' vietata la gestione di fondi al di fuori del programma annuale; (art. 4 comma 2).
5. L'unita' temporale della gestione e' l'anno finanziario che comincia il 1° gennaio e termina il 31 dicembre dello stesso anno; dopo tale termine non possono essere effettuati accertamenti di entrate e impegni di spesa in conto dell'esercizio scaduto. (art. 4 comma 3).

Di seguito si espongono e si evidenziano:

1. i criteri che sono stati adottati per la sua stesura
2. gli aspetti programmatici previsti dal Piano dell'Offerta Formativa
3. le modalità per la copertura finanziaria delle attività didattico-formative che si intendono organizzare ed attuare.



Per la stesura del Programma Annuale il criterio base è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni attività/progetto i costi ad esso afferenti. Al fine della distribuzione delle spese, si sono tenuti in considerazione ed in debita valutazione i seguenti elementi:

1. Coerenza con le previsioni del PTOF elaborato dal Collegio dei Docenti;
2. Risorse disponibili provenienti dagli Enti Locali, dalle Famiglie degli alunni e da altri soggetti privati;
3. Vincolo di destinazione dell'avanzo di Amministrazione e relativo utilizzo nelle stesse finalità;
4. Bisogni specifici dell'Istituzione Scolastica;
5. Elementi e attività che caratterizzano l'Istituzione Scolastica;
6. Risposte che la scuola, in quanto Istituzione, è tenuta a dare.

Il Programma Annuale del 2020 si configura infatti come la naturale prosecuzione del PTOF in termini di accertamento e programmazione delle risorse economiche che garantiscono la fattibilità del complesso di azioni didattico-educative programmate dal Collegio Docenti dopo attenta valutazione della loro coerenza con le finalità individuate per il corrente anno scolastico.

Il Piano delle destinazioni rappresenta la tassonomia che esprime in modo gerarchico e strutturato tutte le attività che la Scuola pone in essere al fine di comporre la propria offerta formativa. Con l'introduzione di tale dimensione viene data evidenza, in maniera strutturata ed omogenea, all'insieme delle finalità di spesa per cui le risorse sono impegnate.

Il DI n. 129 del 28 agosto 2018 impone l'elaborazione di un documento contabile, denominato Programma Annuale, quale traduzione finanziaria delle attività e dei progetti dell'Istituzione Scolastica, indicando inoltre le modalità, i fini e i vincoli dei diversi interventi finanziari, la cui destinazione prioritaria ed esclusiva è rappresentata dalla realizzazione delle attività di istruzione, formazione ed orientamento proprie dell'Istituzione Scolastica, così come sono prefigurate all'interno del Piano dell'Offerta Formativa.

Il Programma Annuale così presentato si esprime in termini di competenza e si propone di realizzare i criteri di efficacia, efficienza, economicità. Inoltre si conforma ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio richiesti dalla normativa vigente.

Questi ultimi sono stati introdotti di recente e sono finalizzati all'adozione di schemi uniformi e di un comune piano dei conti integrato da parte di tutti i livelli della P.A., per consentire il consolidamento e il monitoraggio in fase di previsione, gestione e rendicontazione. Il costante e continuo rispetto dei principi contabili è infatti condizione necessaria per la comparabilità spazio-temporale dei documenti del sistema bilancio, sia per gli organi di governance interna ed esterna alla stessa singola amministrazione pubblica sia per tutti coloro che vogliono ottenere informazioni sulla gestione pubblica.

Inoltre, lo stesso è mezzo e fine di coordinamento tra gli organi istituzionali della scuola e quindi si configura come uno strumento che presuppone un'azione integrata tra la progettualità didattica e quella finanziaria.



Il Programma Annuale si configura quindi come strumento in grado di integrare i diversi ambiti d'azione - didattico, organizzativo, amministrativo e finanziario - in modo da consentire l'erogazione del servizio nel suo complesso ed il conseguimento dei risultati propri dell'Istituzione.

Il Piano dell'Offerta Formativa, stabiliti obiettivi e finalità dell'azione didattico-educativa, indica l'insieme delle attività e dei progetti istituzionali miranti a far conseguire a tutti gli alunni, quali irrinunciabili obiettivi, le competenze chiave delineate dal Consiglio d'Europa per la realizzazione e lo sviluppo personale, la cittadinanza attiva e l'inclusione sociale

Pertanto, sulla base delle nuove disposizioni, il piano delle destinazioni relativo al Programma Annuale per l'esercizio 2020 viene definito come di seguito indicato:

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	Spese destinate al funzionamento generale della Scuola. In particolare, rientrano in tale aggregato le spese comuni non direttamente imputabili alle altre destinazioni di spesa, nonché quelle destinate alla riqualificazione, manutenzione e decoro degli edifici scolastici.
	Voce: A1/1	A01 - 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E SICUREZZA SCUOLA

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A2	Funzionamento amministrativo	Spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento amministrativo generale della segreteria scolastica. In particolare, rientrano in tale aggregato tutte le spese funzionali al corretto svolgimento degli adempimenti che le segreterie scolastiche devono porre in essere (es. acquisto di beni di consumo utilizzati dal personale ATA).
	Voce: A2/1	A02 - 01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO/CONTABILE

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A3	Didattica	Spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento didattico generale dell'Istituzione scol., in particolare tutte le spese necessarie o connesse allo svolgimento delle attività didattiche svolte all'interno delle singole classi o laboratori, e finalizzate alla realizzazione della mission delle Istituzioni scolastiche (es. pubblicazioni, giornali e riviste acquistati per la didattica, ecc.).
	Voce: A3/1	A03 - 01 - CORSI RECUPERO
	Voce: A3/2	A03 - 02 - INNOVAZIONE LINGUISTICA
	Voce: A3/3	A03 - 03 - ATTIVITA' SPORTIVE E RICREATIVE
	Voce: A3/4	A03 - 04 - FUNZIONAMENTO PER LA DIDATTICA

Categoria	Descrizione	Destinazioni
-----------	-------------	--------------

**LICEO SCIENTIFICO STATALE
" E. FERMI "**VIA MAZZINI 172/2 BOLOGNA (BO)
Tel. 0514298511 Email bops02000d@istruzione.it
Cod. Miur BOPS02000D Codice Fiscale 80074870371**PROGRAMMA ANNUALE 2020****Pag 7/25**

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A4	Alternanza Scuola-Lavoro	Spese destinate allo svolgimento delle attività connesse all'alternanza Scuola-Lavoro.
	Voce: A4/1	A04 - 01 - ALTERNANZA SCUOLA LAVORO

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	Spese destinate allo svolgimento delle attività relative a visite guidate, viaggi di istruzione e programmi di studio all'estero.
	Voce: A5/1	A05 - 01 - VIAGGI ISTRUZIONE E SCAMBI CULTURALI

Categoria	Descrizione	Destinazioni
A6	Attività di orientamento	Spese destinate ad attività di accoglienza / orientamento in ingresso e orientamento in uscita.
	Voce: A6/1	A06 - 01 - ORIENTAMENTO E SOSTEGNO STUDENTI

Categoria	Descrizione	Destinazioni
P1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	Spese destinate all'attivazione di progettualità in ambito scientifico, tecnico e professionale. Vi rientrano: design e progett. architettonica (es. workshop di design); discipline sanitarie (es. legislazione sanitaria); enogastronomia e cultura dell'alimentazione (es. laboratori di cucina); IT e telecomunicazioni (es. alfabetizzazione informatica); meccanica, elettronica, impiantistica, energia (es. sistemi elettrici ed elettronici); scienze matematiche (es. algebra, analisi); scienze naturali ambiente e territorio astronomia; trasformazione, produzione, distribuzione e marketing (es. tecniche di distribuzione, tecniche di marketing); trasporti e logistica (es. logistica, struttura e costruzione dei mezzi di trasporto); turismo e servizi.
	Voce: P1/1	P01 - 01 - LABORATORI FISICA
	Voce: P1/2	P01 - 02 - LABORATORI SCIENZE
	Voce: P1/3	P01 - 03 - LABORATORI INFORMATICA
	Voce: P1/4	P01 - 04 - ORTO E GIARDINO DELLA SCUOLA
	Voce: P1/5	P01 - 05 - MATHS & PHYSICS - POTENZIAMENTO MATEMAT
	Voce: P1/6	P01 - 06 - EDUCAZIONE ALLA LEGALITA' - RAZIONALITA'
	Voce: P1/7	P01 - 07 - PIANO LAUREE SCIENTIFICHE

Categoria	Descrizione	Destinazioni
-----------	-------------	--------------

**LICEO SCIENTIFICO STATALE
" E. FERMI "**VIA MAZZINI 172/2 BOLOGNA (BO)
Tel. 0514298511 Email bops02000d@istruzione.it
Cod. Miur BOPS02000D Codice Fiscale 80074870371**PROGRAMMA ANNUALE 2020****Pag 8/25**

Categoria	Descrizione	Destinazioni
P2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	Spese destinate all'attivazione di progettualità in ambito umanistico e sociale. Vi rientrano: arte, musica, spettacolo, cultura (es. storia della musica); benessere, salute e sicurezza (es. corsi di primo soccorso); cittadinanza e legalità (es. educazione civica); discipline e arti motorie (es. alfabetizzazione motoria); giochi e attività ludiche per la crescita (es. giochi e attività per lo sviluppo intellettuale e psicofisico); integrazione, inclusione, parità, solidarietà (es. alfabetizzazione alunni stranieri); libri, scrittura e linguaggio (es. lettura, critica letteraria); lingue e multiculturalismo (es. corsi di lingua e culture straniere); scienze umane e sociali (es. pedagogia); storia e memoria.
	Voce: P2/1	P02 - 01 - CALENDARIO - FOTO- ANNUARI
	Voce: P2/2	P02 - 02 - ECCELLENZE STUDENTESCHE
	Voce: P2/3	P02 - 03 - SCRIVI - AMO
	Voce: P2/4	P02 - 04 - PROGETTI STUDENTESCHI

Categoria	Descrizione	Destinazioni
P3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionale"	Spese destinate all'attivazione di progettualità volte all'acquisizione di certificazioni o attestati. Rientrano in tale aggregato spese per percorsi di studio e corsi professionalizzanti nelle diverse discipline che prevedono il rilascio di certificazioni / attestati (es. certificazione linguistica, certificazione sportiva, certificazione ECDL, ecc.).

Categoria	Descrizione	Destinazioni
P4	Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	Spese destinate all'attivazione di progettualità relative a corsi di formazione e/o aggiornamento a beneficio del personale scol. Rientrano in tale aggregato spese per corsi funzionali alla formazione o aggiornamento del personale con riferimento a varie tematiche (es. corsi di lingua, formazione dei neo assunti, aggiornamento tecnologico, ecc.
	Voce: P4/1	P04 - 01 - FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONAL

Categoria	Descrizione	Destinazioni
P5	Progetti per "Gare e concorsi"	Spese destinate all'attivazione di progettualità relative alla partecipazione a gare e concorsi. Vi rientrano la partecipazione a competizioni nelle diverse discipline (es. olimpiadi di grammatica, olimpiadi di inglese, olimpiadi di matematica, ecc.).
	Voce: P5/1	P05 DESTINAZIONE 1

Categoria	Descrizione	Destinazioni
R98	Fondo di riserva	



**LICEO SCIENTIFICO STATALE
" E. FERMI "**

VIA MAZZINI 172/2 BOLOGNA (BO)
Tel. 0514298511 Email bops02000d@istruzione.it
Cod. Miur BOPS02000D Codice Fiscale 80074870371

PROGRAMMA ANNUALE 2020

Pag 9/25

Categoria	Descrizione	Destinazioni
Z101	Disponibilita' finanziaria da programmare	



ANALISI DEL CONTESTO

L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi:

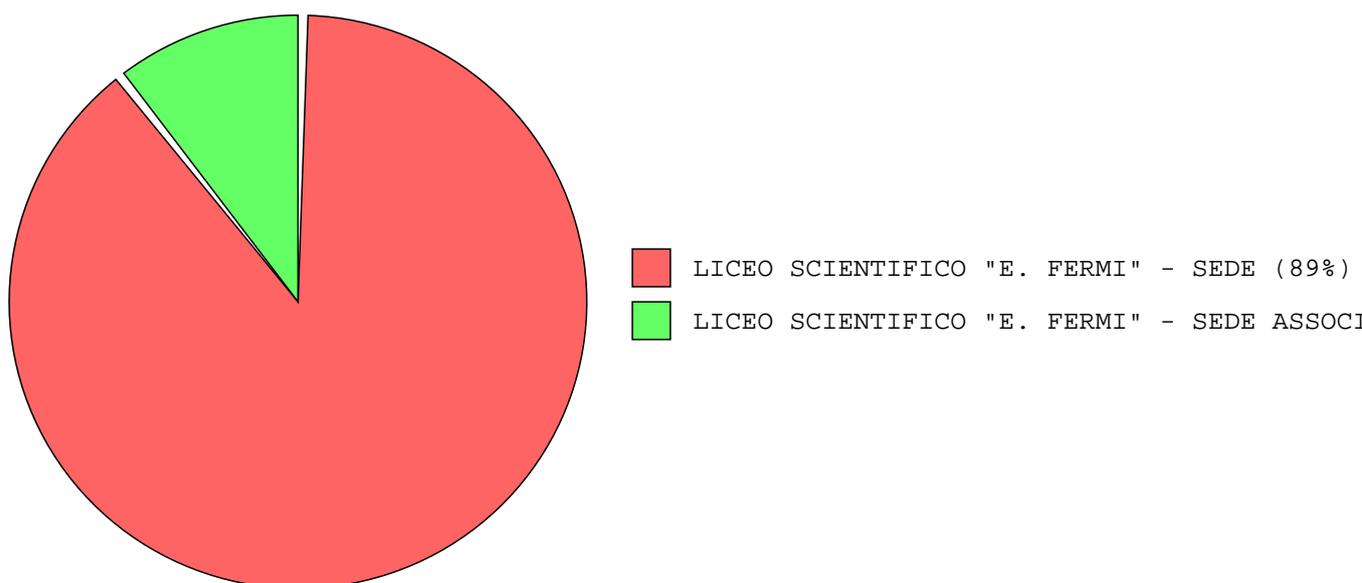
- 1) LICEO SCIENTIFICO "E. FERMI" - SEDE
- 2) LICEO SCIENTIFICO "E. FERMI" - SEDE ASSOCIATA

E, più in dettaglio:

	SEDE 1	SEDE 2
Codice Ministeriale	BOPS02000D	BOPS02000D
Descrizione	LICEO SCIENTIFICO "E. FERMI" - SEDE	LICEO SCIENTIFICO "E. FERMI" - SEDE ASSOCIATA
Comune	BOLOGNA	SAN LAZZARO DI SAVENA
Indirizzo	VIA MAZZINI, 172/2	VIA NAZIONALE TOSCANA, 1
Alumni	1436	175

Per un totale complessivo di 1611 alunni

Ripartizione per sede del numero degli alunni





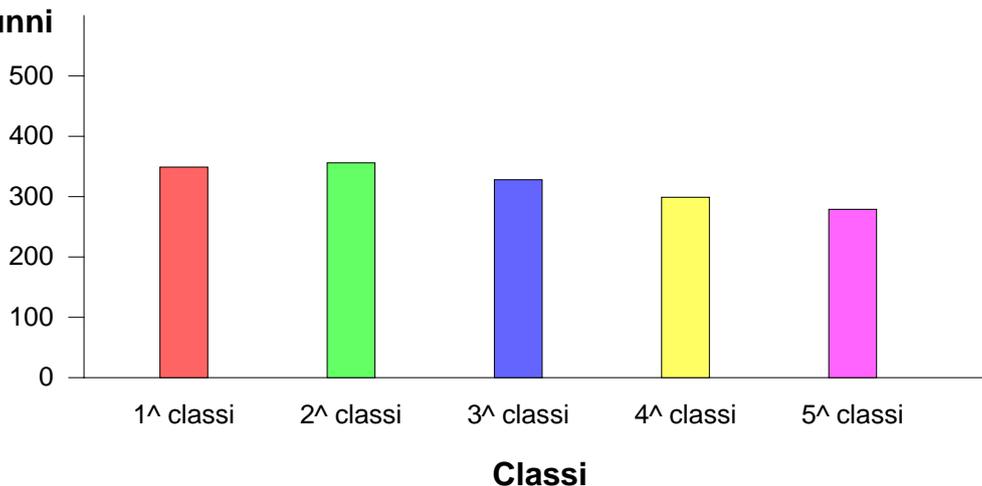
Popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico la popolazione scolastica è così suddivisa:

Popolazione scolastica: Scuola secondaria di II grado

	Prime	Seconde	Terze	Quarte	Quinte
Numero classi corsi diurni	13	14	13	13	13
Numero classi corsi serali					
Totale delle classi	13	14	13	13	13
Alunni iscritti al 1°settembre corsi diurni	366	368	334	311	284
Alunni iscritti al 1°settembre corsi serali					
Alunni frequentanti classi corsi diurni	349	356	328	299	279
Alunni frequentanti classi corsi serali					
Totale alunni frequentanti	349	356	328	299	279
Alunni diversamente abili				2	
Media alunni per classe corsi diurni	26,85	25,43	25,23	23,00	21,46
Media alunni per classe corsi serali	0	0	0	0	0

Numero alunni



**LICEO SCIENTIFICO STATALE
" E. FERMI "**VIA MAZZINI 172/2 BOLOGNA (BO)
Tel. 0514298511 Email bops02000d@istruzione.it
Cod. Miur BOPS02000D Codice Fiscale 80074870371**PROGRAMMA ANNUALE 2020****Pag 12/25****Il personale:**

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta così suddiviso:

Personale docente

CATEGORIA	NUMERO
Dirigente Scolastico	1
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	70
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	31
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	11
Totale complessivo	126

Personale ATA

DESCRIZIONE	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	7
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	2
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	7
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	5
Totale complessivo	30

 LICEO SCIENTIFICO STATALE " E. FERMI " VIA MAZZINI 172/2 BOLOGNA (BO) Tel. 0514298511 Email bops02000d@istruzione.it Cod. Miur BOPS02000D Codice Fiscale 80074870371	PROGRAMMA ANNUALE 2020	
	Pag 13/25	

Programma Annuale.

Il Programma Annuale è redatto secondo il criterio finanziario della competenza ed è distinto in due sezioni, rispettivamente denominate «Entrate» e «Spese». Le Entrate sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza; le Spese sono aggregate per destinazione, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili, e sono distinte in Attività Amministrative e Didattiche, Progetti e Gestioni Economiche separate.

Le Spese, come si evince dal riepilogo di seguito riportato, non superano le Entrate nel loro importo complessivo, ed il Programma Annuale risulta in equilibrio.

La documentazione contabile in esame è stata predisposta dal Dirigente Scolastico in coerenza con le previsioni contenute nel Piano dell'Offerta Formativa; in particolare, in relazione agli indirizzi generali di gestione, si delineano alcuni precisi orientamenti per quanto riguarda la politica della spesa che privilegia le attività progettuali di arricchimento e ampliamento dell'Offerta Formativa, riportate con un sintetico riferimento agli obiettivi e risultati attesi e con l'indicazione degli stanziamenti di entrata e di spesa destinati a ciascun progetto.

Compatibilmente con le difficoltà e i limiti che derivano dall'interpretazione delle innovazioni introdotte nella contabilità scolastica, per quanto attiene alla parte strettamente contabile, il Programma Annuale per l'anno 2020 mette in evidenza le seguenti risultanze d'assieme.



**LICEO SCIENTIFICO STATALE
" E. FERMI "**

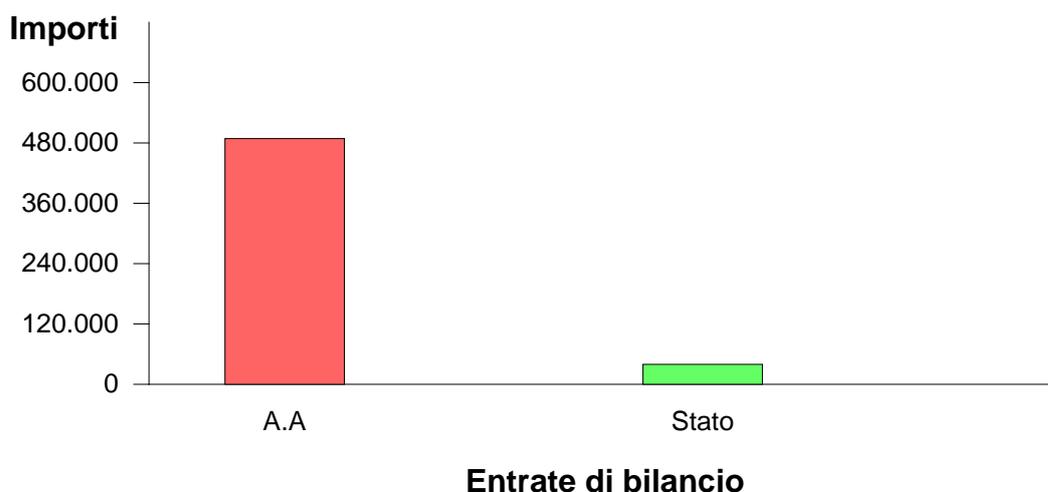
VIA MAZZINI 172/2 BOLOGNA (BO)
Tel. 0514298511 Email bops02000d@istruzione.it
Cod. Miur BOPS02000D Codice Fiscale 80074870371

PROGRAMMA ANNUALE 2020

Pag 14/25

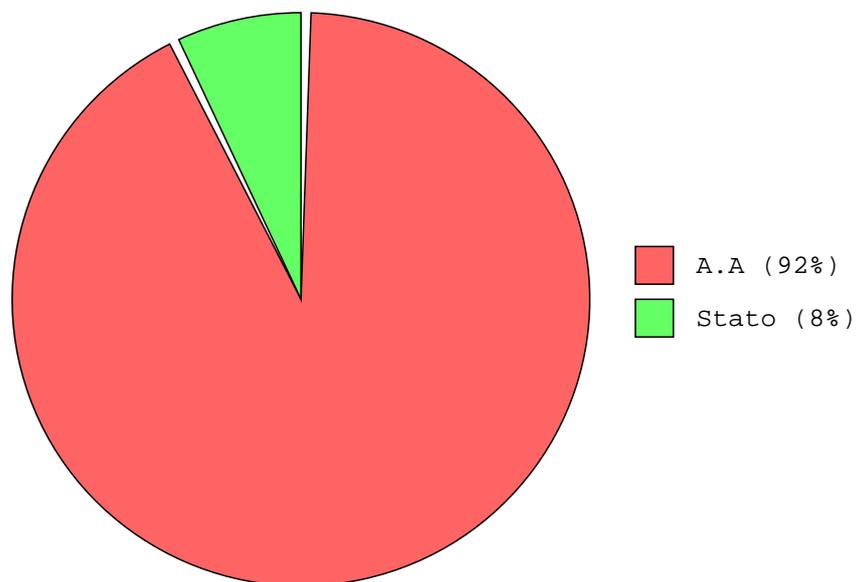
In sintesi, il programma annuale per l'esercizio finanziario 2020 presenta le seguenti previsioni di base:

ENTRATE	Previsione	SPESE	Previsione
Avanzo di amministrazione presunto	488.723,48	Attività'	392.302,13
Finanziamenti dall'Unione Europea	//	Progetti	108.142,33
Finanziamenti dallo Stato	39.690,49	Gestioni economiche	//
Finanziamenti dalla Regione	//	Fondo di riserva	500,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	//	Disavanzo di amministrazione presunto	//
Contributi da privati	//		-----
Proventi da gestioni economiche	//	Totale delle spese	500.944,46
Rimborsi e restituzione somme	//		-----
Alienazione di beni materiali	//	Disponibilità finanziaria da programmare	27.469,51
Alienazione di beni immateriali	//		
Sponsor e utilizzo locali	//		
Altre entrate	//		
Mutui	//		
	-----		-----
TOTALE DELLE ENTRATE	528.413,97	TOTALE A PAREGGIO	528.413,97

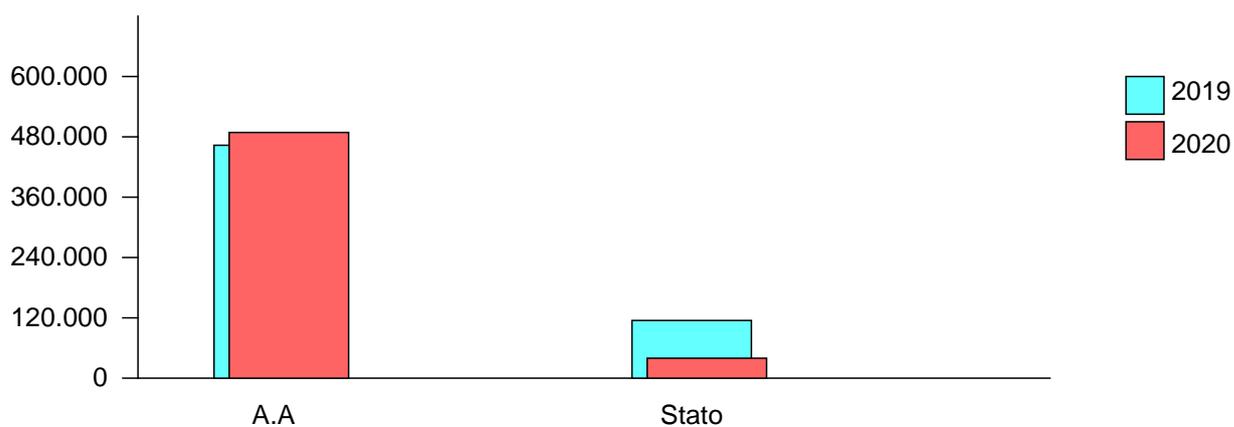




Ripartizione delle entrate di bilancio



Andamento delle ENTRATE di bilancio tra l'anno 2019 e l'anno 2020





ANALISI DELLE ENTRATE

Il Dirigente Scolastico procede all'esame delle singole aggregazioni di Entrata così come riportate nel modello A previsto dal D.I. 129 art. 5. La determinazione del quadro delle Entrate prevedibili è il cardine sul quale si innesca il Programma Annuale e rappresenta il punto di riferimento intorno al quale lavorare per definire il livello quantitativo e qualitativo dei servizi che potranno essere erogati nel corso dell'anno.

Il concetto base riguardo ai finanziamenti è quello che troviamo definito dall'art. 2, comma 3, del D.I. n. 129/2018: 'Le risorse assegnate dallo Stato sono utilizzate senza altro vincolo di destinazione che quello prioritario per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento proprie dell'istituzione interessata'.

Nel Programma Annuale risultano inoltre non più inserite le risorse relative alle retribuzioni del personale nominato a tempo determinato, anch'esse gestite con il sistema del 'Cedolino unico'. Il 'Bilancio Virtuale', quello delle assegnazioni sul cedolino unico, risulta quindi come un 'Bilancio Parallelo', utilizzato, sulla base della normativa vigente, per la liquidazione dei compensi al Personale.

La documentazione contabile allegata al Programma annuale dell'anno 2020, e che mette in evidenza gli aspetti contabili più significativi, è la seguente:

1. Modello dimostrativo del prelievo dall'Avanzo di Amministrazione operato dall'Istituto in fase di previsione per il corrente anno, che è stato di Euro 488.723,48. Tale prelievo si è reso necessario per riutilizzare nel nuovo esercizio le somme con vincolo di destinazione pari a Euro 461.253,97 risultate disponibili alla fine dell'esercizio precedente; la differenza di Euro 27.469,51 rappresenta l'Avanzo non vincolato utilizzabile per finanziare i Progetti e le Attività, o accantonato in attesa di destinazione.

In conclusione, per quanto attiene alla parte strettamente contabile, il Programma Annuale per l'anno 2020 mette in evidenza le seguenti risultanze d'assieme.

Aggr.	Voce	Descrizione	Previsione
01		Avanzo di amministrazione presunto	488.723,48
	01	Non vincolato	27.469,51
	02	Vincolato	461.253,97
03		Finanziamenti dallo Stato	39.690,49
	01	Dotazione ordinaria	39.690,49
		TOTALE	528.413,97

Con queste risorse, per quanto possibile, l'Istituto intende ampliare e migliorare la qualità del servizio scolastico erogato, perseguire le linee programmatiche e gli itinerari didattici e culturali e realizzare gli intenti formativi così come proposti dal "Piano Offerta Formativa" dell'Istituto stesso. Contemporaneamente, si propone l'obiettivo di favorire le iniziative atte a realizzare un'offerta formativa di qualità e rispondente il più possibile agli specifici e diversificati bisogni della utenza del Territorio in modo da realizzare più alti livelli di istruzione, di educazione e di formazione a favore degli studenti in



**LICEO SCIENTIFICO STATALE
" E. FERMI "**

VIA MAZZINI 172/2 BOLOGNA (BO)
Tel. 0514298511 Email bops02000d@istruzione.it
Cod. Miur BOPSO2000D Codice Fiscale 80074870371

PROGRAMMA ANNUALE 2020

Pag 17/25

età scolare.

La previsione delle Entrate comprende quella proveniente dall'avanzo di amministrazione che ammonta ad Euro 488.723,48, così dimostrato:

Descrizione	Previsione
Fondo cassa al 30/11/2019	428.316,27+
Residui attivi al 30/11/2019	109.885,37+
Residui passivi al 30/11/2019	49.478,16-
AVANZO DETERMINATO IL 30/11/2019	488.723,48+
Integrazione fino a fine esercizio 2019: Riscossioni presunte	
Integrazione fino a fine esercizio 2019: Pagamenti presunti	
Integrazione fino a fine esercizio 2019: Variazione ai residui attivi	
Integrazione fino a fine esercizio 2019: Variazione ai residui passivi	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO A FINE ESERCIZIO 2019	488.723,48+

coerentemente con il succitato importo di Euro 488.723,48.

La composizione dell'Avanzo di Amministrazione Vincolato, di cui si dispone l'utilizzo, è così strutturata:

Codice	Descrizione	Importo
E1/2	Vincolato	461.253,97
	TOTALE	461.253,97

coerentemente con il succitato importo dell'avanzo vincolato pari ad Euro 461.253,97.

L'utilizzo dell'Avanzo di Amministrazione non si evince dal modello D in quanto, come già detto, le risultanze vengono spalmate all'interno del bilancio di competenza.

UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE:

Aggr.	Voce	Descrizione della spesa	VINCOLATO	NON VINCOLATO
A1		Funzionamento generale e decoro della Scuola	38.951,73	
	A1/1	A01 - 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E SICUREZZA SCUOLA	38.951,73	
A2		Funzionamento amministrativo	7.250,02	
	A2/1	A02 - 01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO/CONTABILE	7.250,02	
A3		Didattica	71.740,78	

**LICEO SCIENTIFICO STATALE
" E. FERMI "**VIA MAZZINI 172/2 BOLOGNA (BO)
Tel. 0514298511 Email bops02000d@istruzione.it
Cod. Miur BOPS02000D Codice Fiscale 80074870371**PROGRAMMA ANNUALE 2020****Pag 18/25**

Aggr.	Voce	Descrizione della spesa	VINCOLATO	NON VINCOLATO
	A3/1	A03 - 01 - CORSI RECUPERO	14.993,40	
	A3/2	A03 - 02 - INNOVAZIONE LINGUISTICA	34.452,17	
	A3/3	A03 - 03 - ATTIVITA" SPORTIVE E RICREATIVE	14.795,21	
	A3/4	A03 - 04 - FUNZIONAMENTO PER LA DIDATTICA	7.500,00	
A4		Alternanza Scuola-Lavoro	7.552,23	
	A4/1	A04 - 01 - ALTERNANZA SCUOLA LAVORO	7.552,23	
A5		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	206.648,91	
	A5/1	A05 - 01 - VIAGGI ISTRUZIONE E SCAMBI CULTURALI	206.648,91	
A6		Attivita' di orientamento	20.967,97	
	A6/1	A06 - 01 - ORIENTAMENTO E SOSTEGNO STUDENTI	20.967,97	
P1		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	79.323,90	
	P1/1	P01 - 01 - LABORATORI FISICA	7.421,00	
	P1/2	P01 - 02 - LABORATORI SCIENZE	5.674,00	
	P1/3	P01 - 03 - LABORATORI INFORMATICA	48.000,00	
	P1/4	P01 - 04 - ORTO E GIARDINO DELLA SCUOLA	2.000,00	
	P1/5	P01 - 05 - MATHS & PHYSICS - POTENZIAMENTO MATEMAT	8.100,00	
	P1/6	P01 - 06 - EDUCAZIONE ALLA LEGALITA' - RAZIONALITA'	4.450,00	
	P1/7	P01 - 07 - PIANO LAUREE SCIENTIFICHE	3.678,90	
P2		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	14.788,63	
	P2/1	P02 - 01 - CALENDARIO - FOTO- ANNUARI	5.100,00	
	P2/2	P02 - 02 - ECCELLENZE STUDENTESCHE	1.400,00	
	P2/3	P02 - 03 - SCRIVI - AMO	3.500,00	
	P2/4	P02 - 04 - PROGETTI STUDENTESCHI	4.788,63	
P4		Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	14.029,80	
	P4/1	P04 - 01 - FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONAL	14.029,80	
		Totale avanzo di amministrazione utilizzato	461.253,97	0,00

		Totale avanzo di amministrazione NON UTILIZZATO	0,00	27.469,51
--	--	--	-------------	------------------

		Avanzo di amministrazione programmato	461.253,97	27.469,51
--	--	--	-------------------	------------------



Per quanto attiene alla formulazione delle previsioni di Entrata, si ritiene di dover procedere ad un'analitica dimostrazione delle poste più significative che compongono il fabbisogno complessivo previsionale.

ENTRATE: aggregato 03 - Finanziamenti dallo Stato

Gruppo	Posta in entrata	Previsione
E3/1	Dotazione ordinaria	39.690,49

Entrate per partite di giro.

Premesso che le partite di giro comprendono le Entrate e le Spese che si effettuano per conto terzi e che perciò costituiscono, nello stesso tempo, un debito ed un credito per l'Istituto, si fa rilevare che risultano iscritte a questo titolo unicamente le spese che fanno capo al Fondo Economico per le Minute Spese gestite dal D.S.G.A.

SPESE.

Si sottolinea che il Programma Annuale è prevalentemente di trasferimento e che gli stanziamenti previsti riflettono i mezzi finanziari a disposizione, commisurati alle spese che si prevede effettivamente di sostenere attraverso una gestione diversificata e flessibile nelle scelte di impiego delle risorse. Ciò condiziona e limita la possibilità di delineare una vera politica di bilancio da parte degli organi preposti al governo della Scuola; i margini di manovra infatti sono esigui.

La previsione delle spese ha tenuto conto delle caratteristiche socio-economiche dell'area territoriale in cui opera la scuola, recepite nel PTOF che trova traduzione in attività e progetti nel Programma contabile-finanziario.

Sono state pertanto individuate le priorità e gli interventi di spesa, in coerenza con la suddetta progettualità.

In ogni caso, essendo il periodo di riferimento progettuale diverso dal periodo di riferimento finanziario e di budget, trattasi di scelte già operate all'inizio dell'anno scolastico (e del triennio di riferimento) e ora riconfermate in prosecuzione e/o a completamento, almeno per la prima fase dell'anno solare.

Nuove esigenze verranno valutate nel corso dell'anno ridistribuendo le eventuali risorse non impegnate (vedi aggregato Z01) e da nuove Entrate ora non preventivabili.

Le Spese, in ottemperanza alle recenti disposizioni, sono state aggregate per destinazione.

ANALISI DELLE POSTE DI SPESA

Aggregato A - Attivita'

**LICEO SCIENTIFICO STATALE
" E. FERMI "**VIA MAZZINI 172/2 BOLOGNA (BO)
Tel. 0514298511 Email bops02000d@istruzione.it
Cod. Miur BOPS02000D Codice Fiscale 80074870371**PROGRAMMA ANNUALE 2020****Pag 20/25**

A1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola		EURO
Spese destinate al funzionamento generale della Scuola. In particolare, rientrano in tale aggregato le spese comuni non direttamente imputabili alle altre destinazioni di spesa, nonché quelle destinate alla riqualificazione, manutenzione e decoro degli edifici scolastici.		46.025,73
A1/1	A01 - 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E SICUREZZA SCUOLA	46.025,73

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Medicinali e altri beni di consumo sanitario, Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari, Consulenza tecnico-scientifica, Consulenza informatica, Servizi di pulizia e lavanderia, Assistenza medico-sanitaria, Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari, Utenze e canoni per altri servizi n.a.c., Manutenzione straordinaria attrezzature scientifiche. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2	Vincolato	38.951,73
E3/1	Dotazione ordinaria	7.074,00

A2 - Funzionamento amministrativo		EURO
Spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento amministrativo generale della segreteria scolastica. In particolare, rientrano in tale aggregato tutte le spese funzionali al corretto svolgimento degli adempimenti che le segreterie scolastiche devono porre in essere (es. acquisto di beni di consumo utilizzati dal personale ATA).		20.650,02
A2/1	A02 - 01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO/CONTABILE	20.650,02

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Carta, Cancelleria, Pubblicazioni, Somme da corrispondere all'Istituto tesoriere, Noleggio e leasing di impianti e macchinari, Utenze e canoni per altri servizi n.a.c., Spese postali, Altre spese amministrative n.a.c., Compensi ai Revisori. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2	Vincolato	7.250,02
E3/1	Dotazione ordinaria	13.400,00

A3 - Didattica		EURO
Spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento didattico generale dell'Istituzione scol., in particolare tutte le spese necessarie o connesse allo svolgimento delle attività didattiche svolte all'interno delle singole classi o laboratori, e finalizzate alla realizzazione della mission delle Istituzioni scolastiche (es. pubblicazioni, giornali e riviste acquistati per la didattica, ecc.).		78.772,77
A3/1	A03 - 01 - CORSI RECUPERO	14.993,40
A3/2	A03 - 02 - INNOVAZIONE LINGUISTICA	34.452,17
A3/3	A03 - 03 - ATTIVITA" SPORTIVE E RICREATIVE	14.795,21
A3/4	A03 - 04 - FUNZIONAMENTO PER LA DIDATTICA	14.531,99

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Compensi netti, Compensi per tutor



**LICEO SCIENTIFICO STATALE
" E. FERMI "**

VIA MAZZINI 172/2 BOLOGNA (BO)
Tel. 0514298511 Email bops02000d@istruzione.it
Cod. Miur BOPS02000D Codice Fiscale 80074870371

PROGRAMMA ANNUALE 2020

Pag 21/25

interni, Compensi per altri Incarichi conferiti a personale, Altri materiali e accessori n.a.c., Accessori per attività sportive e ricreative, Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari, Materiale informatico, Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c., Formazione professionale specialistica, Altre spese di formazione e aggiornamento n.a.c., Noleggio e leasing di impianti e macchinari, Accesso a banche dati e a pubblicazioni online, Utenze e canoni per altri servizi n.a.c., Contributi agli studenti. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2	Vincolato	71.740,78
E3/1	Dotazione ordinaria	7.031,99

A4 - Alternanza Scuola-Lavoro		EURO
Spese destinate allo svolgimento delle attività connesse all'alternanza Scuola-Lavoro.		19.236,73
A4/1	A04 - 01 - ALTERNANZA SCUOLA LAVORO	19.236,73

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Compensi netti, Compensi per altri Incarichi conferiti a personale, Compensi per tutor interni, Altri materiali e accessori n.a.c.. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2	Vincolato	7.552,23
E3/1	Dotazione ordinaria	11.684,50

A5 - Visite		EURO
Spese destinate allo svolgimento delle attività relative a visite guidate, viaggi di istruzione e programmi di studio all'estero.		206.648,91
A5/1	A05 - 01 - VIAGGI ISTRUZIONE E SCAMBI CULTURALI	206.648,91

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Compensi netti, Spese per visite, viaggi e programmi di studio all'estero, Contributi agli studenti. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2	Vincolato	206.648,91
------	-----------	------------

A6 - Attivita' di orientamento		EURO
Spese destinate ad attività di accoglienza / orientamento in ingresso e orientamento in uscita.		20.967,97
A6/1	A06 - 01 - ORIENTAMENTO E SOSTEGNO STUDENTI	20.967,97

Vengono imputate a questo aggregato le spese relative a: Compensi netti, Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari, Assistenza psicologica, sociale e religiosa, Contributi agli studenti. L'elenco è puramente indicativo e non esaustivo di tutte le possibili spese.

Le spese programmate sono finanziate come segue:

**LICEO SCIENTIFICO STATALE
" E. FERMI "**VIA MAZZINI 172/2 BOLOGNA (BO)
Tel. 0514298511 Email bops02000d@istruzione.it
Cod. Miur BOPS02000D Codice Fiscale 80074870371**PROGRAMMA ANNUALE 2020****Pag 22/25**

E1/2	Vincolato	20.967,97
------	-----------	-----------

Aggregato P - Progetti

P1 - Progetti in ambito "Scientifico"		EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità in ambito scientifico, tecnico e professionale. Vi rientrano: design e progett. architettonica (es. workshop di design); discipline sanitarie (es. legislazione sanitaria); enogastronomia e cultura dell'alimentazione (es. laboratori di cucina); IT e telecomunicazioni (es. alfabetizzazione informatica); meccanica, elettronica, impiantistica, energia (es. sistemi elettrici ed elettronici); scienze matematiche (es. algebra, analisi); scienze naturali ambiente e territorio astronomia; trasformazione, produzione, distribuzione e marketing (es. tecniche di distribuzione, tecniche di marketing); trasporti e logistica (es. logistica, struttura e costruzione dei mezzi di trasporto); turismo e servizi.		79.323,90
P1/1	P01 - 01 - LABORATORI FISICA	7.421,00
P1/2	P01 - 02 - LABORATORI SCIENZE	5.674,00
P1/3	P01 - 03 - LABORATORI INFORMATICA	48.000,00
P1/4	P01 - 04 - ORTO E GIARDINO DELLA SCUOLA	2.000,00
P1/5	P01 - 05 - MATHS & PHYSICS - POTENZIAMENTO MATEMAT	8.100,00
P1/6	P01 - 06 - EDUCAZIONE ALLA LEGALITA' - RAZIONALITA'	4.450,00
P1/7	P01 - 07 - PIANO LAUREE SCIENTIFICHE	3.678,90

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2	Vincolato	79.323,90
------	-----------	-----------

P2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"		EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità in ambito umanistico e sociale. Vi rientrano: arte, musica, spettacolo, cultura (es. storia della musica); benessere, salute e sicurezza (es. corsi di primo soccorso); cittadinanza e legalità (es. educazione civica); discipline e arti motorie (es. alfabetizzazione motoria); giochi e attività ludiche per la crescita (es. giochi e attività per lo sviluppo intellettuale e psicofisico); integrazione, inclusione, parità, solidarietà (es. alfabetizzazione alunni stranieri); libri, scrittura e linguaggio (es. lettura, critica letteraria); lingue e multiculturalismo (es. corsi di lingua e culture straniere); scienze umane e sociali (es. pedagogia); storia e memoria.		14.788,63
P2/1	P02 - 01 - CALENDARIO - FOTO- ANNUARI	5.100,00
P2/2	P02 - 02 - ECCELLENZE STUDENTESCHE	1.400,00
P2/3	P02 - 03 - SCRIVI - AMO	3.500,00
P2/4	P02 - 04 - PROGETTI STUDENTESCHI	4.788,63

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2	Vincolato	14.788,63
------	-----------	-----------



**LICEO SCIENTIFICO STATALE
" E. FERMI "**

VIA MAZZINI 172/2 BOLOGNA (BO)
Tel. 0514298511 Email bops02000d@istruzione.it
Cod. Miur BOPS02000D Codice Fiscale 80074870371

PROGRAMMA ANNUALE 2020

Pag 23/25

P3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionale"	EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità volte all'acquisizione di certificazioni o attestati. Rientrano in tale aggregato spese per percorsi di studio e corsi professionalizzanti nelle diverse discipline che prevedono il rilascio di certificazioni / attestati (es. certificazione linguistica, certificazione sportiva, certificazione ECDL, ecc.).	0,00

Le spese programmate sono finanziate come segue:

P4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"		EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità relative a corsi di formazione e/o aggiornamento a beneficio del personale scol. Rientrano in tale aggregato spese per corsi funzionali alla formazione o aggiornamento del personale con riferimento a varie tematiche (es. corsi di lingua, formazione dei neo assunti, aggiornamento tecnologico, ecc).		14.029,80
P4/1	P04 - 01 - FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONAL	14.029,80

Le spese programmate sono finanziate come segue:

E1/2	Vincolato	14.029,80
------	-----------	-----------

P5 - Progetti per "Gare e concorsi"		EURO
Spese destinate all'attivazione di progettualità relative alla partecipazione a gare e concorsi. Vi rientrano la partecipazione a competizioni nelle diverse discipline (es. olimpiadi di grammatica, olimpiadi di inglese, olimpiadi di matematica, ecc.).		0,00

Le spese programmate sono finanziate come segue:

Fondo di riserva.

Lo stanziamento per il Fondo di Riserva viene determinato in euro 500,00, contenuto nella misura massima prevista (2 % della Dotazione Ordinaria), per il Funzionamento Amministrativo e Didattico. Lo stesso potrà essere utilizzato esclusivamente per aumentare gli stanziamenti di Attività o Progetti la cui entità si dimostri insufficiente per le spese imprevedute e per eventuali maggiori spese, conformemente a quanto previsto dall'art. 11, comma 3, del Decreto 129/2018.

Fondo Economale per le Minute Spese.

Ai sensi dell'art 21, comma 1, Decreto 129/2018, si propone al Consiglio di Istituto di costituire il Fondo Economale per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità, necessari a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività. Ai sensi dell'art 21, comma 2, Decreto 129/2018, si indica di fissare la consistenza massima del Fondo Economale per le Minute Spese nella misura di Euro 1.600,00 annue, nonché la fissazione dell'importo massimo di ogni minuta spesa in Euro 50,00 per ogni spesa iscritta a questo Fondo. Il Fondo Economale sarà gestito nelle Partite di Giro e rendicontato a parte tramite analitica esposizione delle Spese sostenute.



Aggregato Z101.

La discrasia tra esercizio finanziario e anno scolastico potrà essere colmata con le somme riportate nell'aggregato Z101 che consentiranno di accogliere nuove progettazioni a fronte di nuove esigenze. L'aggregato è così composto:

Gruppo	Componente Z1	Disponibilità
E1/1	Non vincolato	27.469,51
	T O T A L E	27.469,51

CONCLUSIONI.

Più in generale si vuole evidenziare:

1. L'impegno per il rafforzamento della dematerializzazione delle strutture operative amministrative il cui corretto funzionamento è indispensabile per la gestione del servizio scolastico, compreso l'adeguamento tecnologico delle postazioni utilizzate dal personale;
2. L'impegno al costante aggiornamento del Sito Web e del Registro Elettronico per un puntuale rispetto degli adempimenti legati alla trasparenza e per una sempre maggiore efficacia ed efficienza nella comunicazione con l'utenza;
3. L'impegno per il necessario rafforzamento delle risorse tecnologiche dei Laboratori per una innovazione didattica e tecnologica;
4. L'impegno nella partecipazione a bandi e avvisi di gara per il reperimento di risorse aggiuntive che consentano il miglioramento degli ambienti di apprendimento e l'aggiornamento delle dotazioni già esistenti.

Il presente documento realizza l'equilibrio finanziario tra le risorse disponibili o reperibili e le attività programmate. Le disponibilità destinate alle Spese per Progetti restano vincolate alla loro destinazione fino al loro esaurimento o comunque fino alla integrale realizzazione dell'obiettivo per cui sono state previste, salva la possibilità di una diversa modulazione in relazione all'andamento attuativo del Progetto o della reale disponibilità delle risorse indicate, attingendo dal fondo di riserva nella misura massima del 2%.

Il Programma Annuale verrà inoltre sottoposto a verifica dei fatti gestionali per valutare se effettivamente l'attività progettuale corrisponde agli obiettivi ed agli indirizzi politici impartiti.

La presente relazione, redatta dal Dirigente Scolastico in collaborazione con il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, come previsto dal D.I. 129/2018, viene trasmessa unitamente al Programma Annuale risultante dal testo della presente, alla Giunta Esecutiva e ai Revisori per il previsto parere di regolarità contabile e, successivamente al Consiglio di Istituto per la relativa approvazione.



**LICEO SCIENTIFICO STATALE
" E. FERMI "**

VIA MAZZINI 172/2 BOLOGNA (BO)
Tel. 0514298511 Email bops02000d@istruzione.it
Cod. Miur BOPS02000D Codice Fiscale 80074870371

PROGRAMMA ANNUALE 2020

Pag 25/25

BOLOGNA, li' 16/12/2019