

PREMESSA

Alla relazione illustrativa del Budget 2022 si premette, come lo scorso anno, un breve richiamo relativo alla situazione di emergenza sanitaria che stiamo vivendo, in continua evoluzione, e che rischia di condizionare fortemente le scelte progettuali dell'Istituto. Nell'incertezza abbiamo scelto di avviare la consueta programmazione, nella speranza di poterla compiere in toto nel corso dell'anno, a realizzazione del PTOF.

Si aggiunge l'annotazione relativa al trasferimento dell'indirizzo Turistico al Battisti avvenuto a partire dall'anno scolastico 2020-2021, con le classi presenti al de' Medici via via in esaurimento. Si mantengono le note relative anche a questo indirizzo, in quanto sono presenti ancora le classi del triennio.

ISTITUTO TECNICO SETTORE ECONOMICO INDIRIZZO TURISMO

Il percorso di studi che conduce al diploma di tecnico del Turismo consente alla/allo studente di costruirsi un insieme di competenze che possono essere utili sia nella prosecuzione degli studi soprattutto nel settore del management del turismo (con particolare riferimento alla facoltà di Economia della Libera Università di Bolzano), sia nell'inserimento lavorativo in aziende del settore. Il profilo delle competenze in uscita ha diretto l'attenzione progettuale del PTOF in direzione di tre fondamentali obiettivi:

Le competenze professionali: la spiccata vocazione dell'indirizzo verso gli apprendimenti per competenze rende necessaria dal terzo anno un'esperienza di forte contatto con la dimensione professionale. Da anni l'Istituto sta perseguendo questa finalità in collaborazione con il mondo cooperativo. La scoperta dell'organizzazione e la gestione cooperativa di un'impresa rappresentano per gli studenti un motivo di forte motivazione e di intensa sperimentazione della fondamentale importanza delle competenze sociali. Il progetto di simulazione aziendale "Simulazione cooperativa turismo sostenibile" si muove in questa direzione, con grande attenzione alla sostenibilità sia riguardo all'essere umano che all'ambiente.

Apprendimento delle lingue: per il miglioramento dell'apprendimento delle lingue spagnola e inglese l'Istituto propone il soggiorno studio in Spagna per la classe 3C/D; per la classe quarta il tradizionale soggiorno studio in Irlanda viene sostituito da progetti di approfondimento della lingua tenuti in loco. In quinta è previsto il tirocinio e corso di lingua a Norimberga, come per gli altri indirizzi. Queste esperienze sono quelle più fortemente condizionate dalla situazione sanitaria europea.

ISTITUTO DI ISTRUZIONE PROFESSIONALE INDIRIZZO "SERVIZI COMMERCIALI" E "SERVIZI SOCIO-SANITARI"

Le competenze professionali dei servizi socio-sanitari: già nel corso del primo biennio le studentesse e gli studenti sono condotti all'incontro e alla riflessione intorno alle problematiche dei servizi sociali alla persona, alle tematiche proprie del fenomeno della tossicodipendenza e hanno la possibilità di conoscere i servizi presenti sul territorio. Sono previste attività teatrali e musicali per permettere attraverso la creatività di comprendere meglio sé stessi e quindi gli altri. Per le classi terze è previsto un progetto di conoscenza del territorio e delle sue strutture in ambito sociale (asili-nido, scuole materne, case di riposo, laboratori protetti, ecc). Progetti di alternanza scuola-lavoro sono destinati alla classe quarta.

Le competenze professionali dei servizi commerciali: la spiccata vocazione dell'indirizzo verso gli apprendimenti per competenze rende necessaria dal terzo anno un'esperienza di forte contatto con la dimensione professionale. Da anni l'istituto sta perseguendo questa finalità in

collaborazione con il mondo cooperativo. La scoperta dell'organizzazione e la gestione cooperativa di un'impresa rappresentano per gli studenti un motivo di forte mobilitazione delle competenze imprenditoriali e di sperimentazione diretta delle competenze sociali. Il progetto di simulazione aziendale è previsto per la classe terza, mentre i progetti di alternanza scuola-lavoro sono destinati alla classe quarta, e potrebbero essere effettuate in parte anche online.

Si ricorda che la scuola offre dei **corsi serali** per studenti-lavoratori: sono attivi i due indirizzi dell'istruzione professionale dalla terza classe alla quinta; il numero degli studenti e delle studentesse che frequentano tali corsi è consistente.

LA PROGETTAZIONE TRASVERSALE PER TUTTI GLI INDIRIZZI

Una caratteristica della scuola è la presenza di un numero elevato di alunni BES (53 alunni con L.104 o 104 scolastica, e più di ottanta alunni con L.170 a chiusura iscrizioni – a questi si sono aggiunti alcuni arrivi nei primi mesi dell'anno) e di alunni con background migratorio.

I progetti per l'integrazione vengono sempre presentati in corso d'anno e sono soggetti all'assegnazione di un contributo *ad hoc*.

Notevole e impegnativo è il lavoro d'integrazione portato avanti dal corpo docente. A tale riguardo si evidenzia il progetto "Mediazione interculturale L2". Molti altri sono i progetti d'integrazione a costo zero in quanto si utilizzano risorse interne; si segnala che dall'A.S. 2020-21 la scuola ha in organico una docente che si occupa principalmente di integrazione degli alunni con background migratorio.

La scuola è molto attiva nel voler rispondere ai bisogni di alunni e alunne che avranno solo la certificazione delle competenze. Sono molti gli stage lavorativi attivati per permettere loro di comprendere meglio a quale settore lavorativo potranno aspirare. Anche questi sono interventi che non hanno costi aggiuntivi e che non appaiono nel bilancio. Continua inoltre l'esperienza per i casi molto gravi.

Prosegue e si rinnova, compatibilmente con la situazione sanitaria, il progetto laboratoriale "BarAonda", che ha lo scopo di rafforzare il più possibile la loro autonomia, affiancato da un laboratorio-officina dedicato alla riparazione di biciclette.

PROGETTI PER TUTTI GLI INDIRIZZI

Accoglienza, educazione alla salute, sportello psicologico, educazione ambientale e civica, alternanza scuola-lavoro.

Il PTOF dedica molta attenzione all'obiettivo di predisporre un ambiente educativo e di lavoro in cui ogni componente si senta partecipe e valorizzato/a all'interno di un progetto collettivo. Per questo si è posta al centro l'esigenza di un patto formativo con le nuove generazioni e la conseguente conoscenza-comprensione delle problematiche e delle risorse dei giovani, al fine di delineare collegialmente un percorso formativo basato sulla corresponsabilità e motivazione. Abbattere il più possibile l'insuccesso scolastico e perseguire il benessere e la collaborazione tra docenti e tra docenti- alunni- genitori è possibile agendo su tre piani:

- ✓ migliorando e rendendo autentiche le relazioni
- ✓ sostenendo e aiutando chi è in difficoltà
- ✓ favorendo i momenti di apprendimento informale e non formale.

In questo senso ogni anno all'inizio delle lezioni sono previsti i progetti di accoglienza per tutte le classi prime.

Il progetto "...Parliamone" è destinato a tutti gli studenti e prevede la presenza dello sportello di consulenza psicologica e orientamento ai servizi sanitari e sociali; è rivolto in primis agli studenti, ma anche a insegnanti e genitori che necessitano di un luogo di ascolto e di sostegno nei rispettivi difficili ruoli di adolescenti e di educatori. Si svolge su appuntamento in un locale apposito della scuola ed è tenuto dalla dott.ssa Nicol Rotulo che si rende comunque disponibile anche per appuntamenti al di fuori dell'orario prestabilito quando vi sia un'urgenza. Sono state attivate anche le consulenze online. L'Istituto prevede di incaricare la psicologa dello sportello per eventuali ore aggiuntive, qualora quelle stanziare dall'Intendenza si rivelassero insufficienti ai bisogni rilevati.

Educazione ambientale - la conoscenza del territorio: per tutti gli iscritti delle classi seconde viene proposto il soggiorno ambientale di tre giorni a Bresimo "Percorsi naturalistici in Trentino – soggiorno a Castelbasso".

Educazione civica: si propone anche quest'anno il progetto "L'economia sociale come antidoto all'economia criminale", attività rivolta alle classi terze incentrata sul tema della legalità, tanto più importante vista l'implementazione nel curriculum dell'Educazione civica; da alcuni anni la scuola è molto impegnata su questo fronte e per questo motivo c'è un forte investimento didattico e pedagogico sul concetto di cittadino e cittadina attiva e consapevole grazie a questo progetto, che spazia dal diritto penale all'economia sociale fino agli aspetti del recupero dei beni confiscati alla mafia.

Alternanza scuola-lavoro: l'Istituto interviene in questo ambito già a partire dalle classi terze di tutti gli indirizzi con lo svolgimento dei progetti di simulazione aziendale, ciascuno tarato secondo le competenze caratteristiche dell'indirizzo di studio.

Per tutte le classi quarte l'organizzazione dei progetti di alternanza prevede inizialmente incontri in aula con preparazione specifica e visite a diverse imprese e successivamente i tirocini veri e propri di quattro settimane previa la ricerca di quelle aziende che sono più affini alle inclinazioni degli studenti di ogni singolo indirizzo. Queste modalità possono variare in funzione della situazione sanitaria; si stanno comunque concordando con i responsabili dei progetti delle modalità alternative per la realizzazione.

Per le classi quinte degli indirizzi commerciale, turistico e socio-sanitario lo stage di alternanza viene proposto con il tirocinio nei rispettivi settori a Norimberga.

Educazione di scienze motorie: viene quest'anno riproposto il progetto "Acquaticità e nuoto", destinato alle classi quarte.

1. INTRODUZIONE

Le istituzioni scolastiche a carattere statale della Provincia Autonoma di Bolzano, in attuazione al comma 6/bis dell'art. 12 della Legge Provinciale 29 giugno 2000, n. 12 adottano a decorrere dal 1° gennaio 2017 la contabilità civilistica e seguono le relative disposizioni contenute nel decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modifiche.

Il budget economico e il budget degli investimenti rappresentano lo strumento tecnico-contabile che esprime le azioni di breve periodo necessarie per la realizzazione degli obiettivi strategici, nel rispetto delle finalità istituzionali.

Il budget è predisposto nell'esercizio dell'autonomia delle istituzioni scolastiche ed in armonia con:

- ✚ il Piano Triennale per l'Offerta Formativa 2019/2022 approvato con Deliberazione del Consiglio d'Istituto n. 05 del 26 giugno 2019;
- ✚ i progetti e le attività per l'esercizio contabile 2022 e gli anni scolastici 2021/2022 e 2022/2023, approvati con Deliberazione del Consiglio d'Istituto n. 9 del 27 ottobre 2021.

I riferimenti normativi sono:

- ✚ art 17 D.lgs. 118/2011 e allegato 4/1 punto 4.3;
- ✚ regolamento relativo alla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche a carattere statale e provinciale della Provincia Autonoma di Bolzano, D.P.P. 13 ottobre 2017, n.38;
- ✚ Comunicazione dell'Ufficio Finanziamento scolastico del 22 ottobre 2021.

Il budget economico assume la forma di un conto economico preventivo ed è costituito dalle voci del terzo livello del piano dei conti economico, secondo lo schema dell'allegato 6/2 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modifiche.

Il budget degli investimenti prevede le operazioni che si intendono attuare nelle immobilizzazioni, nel periodo di riferimento, ed è costituito dalle voci del quarto livello del piano dei conti patrimoniale secondo lo schema dell'allegato 6/3 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118; e successive modifiche.

La redazione del budget per l'esercizio contabile 2022 è stata predisposta secondo quanto indicato nella comunicazione del Direttore dell'Ufficio Finanziamento Scolastico di Bolzano del 22 ottobre 2021, contenente la relativa assegnazione ordinaria.

2. BUDGET ECONOMICO

Il budget economico autorizzatorio evidenzia la previsione relativa a costi e ricavi di competenza, nel rispetto del generale principio del pareggio di bilancio.

La costruzione del budget economico deve avvenire sulla base della competenza economica, in modo che vi sia equilibrio economico (ricavi pari o superiori ai costi), patrimoniale (le risultanze economiche del budget economico devono consentire e garantire equilibrio in termini di crescita o invariabilità del patrimonio netto della scuola) e finanziario (le risultanze economiche del budget devono garantire la liquidità necessaria alla corretta gestione e al rispetto degli ordinari flussi finanziari).

La quantificazione della previsione tiene conto in particolare del principio della prudenza: nel budget economico sono iscritte solo le componenti positive che ragionevolmente saranno disponibili nell'esercizio, mentre le componenti negative sono limitate alle sole voci sostenibili e direttamente collegate alle risorse previste.

Le previsioni sono state fatte sulla base dei progetti e delle attività presentate dai docenti già facenti parte del piano triennale dell'offerta formativa 2019/2022 e delle nuove attività progettuali

approvate in ultima istanza dal Consiglio d'Istituto e possono essere soggette a modifiche comportanti variazioni di budget successive.

Il budget economico per l'esercizio contabile 2022, che viene presentato al Consiglio d'Istituto per la relativa approvazione si quantifica in € 215.476,00 come dall'analisi delle voci di ricavo e di costo sotto specificate.

ANALISI DELLE VOCI DI RICAVO DI TERZO LIVELLO

Le principali voci di ricavo che costituiscono il budget economico dell'istituzione scolastica sono:

1.3 Proventi da trasferimenti e contributi

1.3.1.01.02.001 Trasferimenti correnti da Regioni e provincie autonome:

Si ascrivono a questa voce di ricavo i trasferimenti correnti come da comunicazione dell'Ufficio finanziamento scolastico, pubblicata in Lasis il 22/10/2021, che danno le seguenti risultanze:

Assegnazione ordinaria della Provincia Autonoma di Bolzano per il Funzionamento Didattico e Amministrativo 2022	€ 119.461,00
Assegnazione ordinaria per libri di testo (stimata per 145 alunni)	€ 6.815,00
TOTALE trasferimenti correnti da Regioni e provincie autonome	€ 126.276,00

Rispetto al 2021 non configurano nella previsione i ricavi dell'assegnazione da parte della Ripartizione 40 per il rimborso delle spese di materiale didattico per gli studenti del triennio (assegno libro), poiché tale contributo è stato attualmente sospeso e nemmeno l'assegnazione per lo sportello psicologico per il periodo gennaio-giugno 2022.

1.3.1.02.01.001 Trasferimenti correnti da famiglie:

I contributi previsti a carico delle famiglie per il futuro esercizio contabile risultano diminuiti rispetto al 2021 e ricomprendono le quote dei soggiorni studio, i contributi di iscrizione al corso serale per studenti-lavoratori e il contributo di iscrizione ai corsi diurni. Nella tabella sottostante non si tiene conto delle eventuali richieste di riduzione del contributo d'iscrizione la serale e delle richieste di riduzione delle quote a carico delle famiglie per i soggiorni studio. Gli importi sono da considerarsi stimati.

I dettagli sono descritti nella tabella sottostante:

Iscrizione al corso serale a.s. 2021/2022 e 2022/2023	€ 15.000,00
Iscrizioni corso diurno a.s. 2021/2022 e 2022/2023	€ 5.000,00
Norimberga alternanza scuola lavoro - tirocinio - 5F	€ 9.000,00
Norimberga alternanza scuola lavoro - tirocinio - 5E	€ 9.500,00
Norimberga alternanza scuola lavoro - tirocinio - 5C	€ 10.500,00
Norimberga alternanza scuola lavoro - tirocinio - 5G	€ 9.000,00
Norimberga alternanza scuola lavoro - tirocinio - 5A	€ 8.800,00
Soggiorno linguistico in Spagna - Malaga - terza turistico	€ 15.000,00
Soggiorno di educazione ambientale - tutte le classi seconde	€ 490,00
Trincee Prima guerra mondiale - classi quinte (ca. 80 studenti)	€ 1.040,00
Duplicato libretti delle giustificazioni	€ 100,00
Certificazioni linguistiche spagnolo e inglese	€ 1.920,00
Gite a carico delle famiglie	€ 3.000,00
TOTALE trasferimenti correnti da famiglie	€ 88.350,00

1.3.1.03.99.999 Altri trasferimenti correnti da altre imprese:

La ditta Automatic Service srl di Laives è stata temporaneamente incaricata del servizio di installazione e gestione di distributori automatici nelle scuola e, come da convenzione precedente, verserà alla scuola l'importo forfetario di € 140,00/distributore per un totale di € 700,00 annui.

Contributo annuale convenzione ditta distributori di bibite e alimenti	€ 700,00
TOTALE altri trasferimenti correnti da altre imprese	€ 700,00

5.2 Proventi finanziari

3.2.3.05.01.001 Interessi attivi da depositi bancari o postali:

A questa voce di ricavo si ascrive la previsione del totale degli interessi attivi sul conto corrente bancario dell'Istituto tesoriere della scuola pari a **€ 150,00**.

Il totale generale delle voci di ricavo ammonta a € 215.476,00

ANALISI DELLE VOCI DI COSTO DI TERZO LIVELLO

Le voci di costo sotto indicate rappresentano le spese di massima previste nell'esercizio contabile 2022 e riflettono le necessità di spesa dell'istituto. La maggior parte di esse riguardano i progetti e le attività didattiche. Solo una piccola parte è riservata alle spese relative all'amministrazione.

2.1 Costi della produzione

Il minore ricavo dell'assegnazione ordinaria del 6,81% rispetto all'anno precedente e la stima dei ricavi dei contributi volontari da parte delle famiglie non finalizzati, anch'essa in ribasso sulla scorta dell'esperienza fatta, determinano ovviamente la proporzionale riduzione dei costi. Per favorire però la progettualità dell'istituto e la formazione degli alunni, sono stati esaminati diversi aspetti, non solo strettamente contabili. È stata considerata infatti anche la situazione attuale dettata dagli strascichi dell'emergenza sanitaria che hanno segnato tutte le componenti attive e passive della scuola, non ultime le famiglie. Proprio questo triste risvolto ha acuito ulteriormente la nostra forte volontà di non gravare sui bilanci delle famiglie, mantenendo così la richiesta di contributi almeno in linea con gli anni precedenti. Ci è sembrato doveroso e opportuno quindi ridurre i costi dei conti non collegati direttamente alla progettualità didattica a beneficio di attività e progetti altrimenti non finanziabili. Nella seguente tabella sono riportati i conti e gli importi ascritti nel budget 2021 e 2022:

Conto costo - descrizione	Previsione 2021	Previsione 2022	% in meno
2.1.1.01.01.001 Giornali e riviste - biblioteca	5.000,00	4.000,00	20%
2.1.1.01.02.001 Carta, cancelleria e stampati	6.015,00	4.600,00	23,52%
2.1.1.01.02.004 Vestiario - abbigliamento di servizio	750,00	360,00	52%
2.1.1.01.02.005 Accessori per uffici e alloggi	400,00	0,00	100%
2.1.1.01.02.006 Materiale informatico	1.650,00	785,00	52,42%
2.1.1.01.02.012 Accessori per attività sportive e ricreative	1.300,00	800,00	38,46%
2.1.1.01.05.999 Altri beni e prodotti sanitari n.a.c.	5.900,00	2.800,00	52,54%
2.1.2.01.02.004 Pubblicità	2.000,00	1.500,00	25%
2.1.2.01.07.008 Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	1.500,00	1.000,00	33,33%
2.1.2.01.11.002 Servizi di pulizia e lavanderia	4.130,00	1.600,00	61,25%

2.1.1. Acquisto di materie prime e/o beni di consumo

2.1.1.01.01.001 Giornali e riviste:

L'importo complessivo di **€ 11.165,00** stanziato sotto questa voce si riferisce alle spese previste per gli abbonamenti a riviste specialistiche, l'acquisto di quotidiani e di libri per la biblioteca per **€ 4.000,00**. Sono previsti inoltre **€ 350,00** per l'acquisto di libri specifici dedicati agli alunni del settore inclusione. Le spese relative all'acquisto di libri di testo da dare in comodato agli alunni del biennio in applicazione degli importi previsti dalla deliberazione n. 922 del 30/03/2009 ammontano a **€ 6.815,00** in base alla stima di 145 alunni frequentanti.

2.1.1.01.02.001 Carta, cancelleria e stampati:

L'istituto è orientato alla crescente dematerializzazione sia per l'amministrazione, sia per la didattica. In questa categoria sono dunque considerate tutte le spese di cancelleria per l'amministrazione, la carta e i toner sia per uso didattico sia per uso amministrativo. Si ascrive sotto questa voce l'importo complessivo di **€ 4.600,00**. Di questa somma € 2.000,00 provengono dall'assegnazione per il settore inclusione (alunni con diagnosi funzionale).

2.1.1.01.02.004 Vestiario:

Questo conto comprende i costi per l'acquisto di abbigliamento di servizio per **€ 360,00**.

2.1.1.01.02.005 Accessori per uffici e alloggi:

Non sono stati previsti costi.

2.1.1.01.02.006 Materiale informatico:

Questa voce di spesa comprende l'acquisto di dvd vergini, cavi, chiavette USB, webcam, adattatori di rete e altro materiale informatico destinato all'uso didattico e all'amministrazione; si stanziano complessivamente **€ 785,00** di cui € 285,00 per il settore inclusione.

2.1.1.01.02.011 Generi alimentari:

Il settore inclusione da anni ha attivato il progetto laboratoriale di cucina "Baraonda": esso è orientato ad aumentare la consapevolezza e le abilità dei ragazzi del settore integrazione, il numero dei quali in questa scuola è in continuo aumento. Per la prosecuzione di queste attività si è prevista una spesa complessiva di **€ 700,00**.

2.1.1.01.02.012 Accessori per attività sportive e ricreative:

Questa voce di spesa comprende l'acquisto di palloni e tutto il materiale necessario all'attività motoria/sportiva nonché piccole attrezzature per la palestra sotto soglia d'inventariazione; si stanziano complessivamente **€ 800,00**.

2.1.1.01.02.014 Stampati specialistici:

Con l'introduzione del registro elettronico anche nel nostro Istituto, i costi per stampati specialistici (es. registri del professore) sono nettamente diminuiti. Si ascrivono sotto questa voce complessivamente **€ 250,00** destinati all'acquisto dei libretti per le giustificazioni, eventuali registri per i corsi di recupero estivi, le attività di sportello dei docenti e i "bustoni" per gli esami di Stato, che attualmente restano cartacei.

2.1.1.01.02.999 Altri beni e materiali di consumo n.a.c.:

Sotto questa voce di costo si intende acquistare materiale di consumo per l'uso didattico per le attività comprese nei progetti di immersione linguistica inglese e per il corso di cinese per complessivi € 865,00i, nonché materiale specifico per il settore integrazione per € 800,00. L'importo complessivo previsto ammonta a **€ 1.665,00**.

2.1.1.01.05.999 Altri beni e prodotti sanitari n.a.c.:

Si ascrive sotto questa voce l'importo complessivo di **€ 2.800,00**. Detto importo sarà destinato in minima parte all'acquisto di beni per il reintegro della cassetta di pronto soccorso e per la maggior parte all'acquisto del materiale e/o piccole attrezzature per la pulizia. Sarà inoltre necessario integrare le scorte di gel per i dispenser di disinfettante per le mani, di liquido igienizzante per la sanificazione quotidiana delle superfici e di tutti i prodotti necessari alla pulizia relativi all'emergenza sanitaria.

2.1.2. Prestazioni di servizi

2.1.2.01.02.004 Pubblicità:

Le scuole superiori di secondo grado hanno la possibilità di far pubblicare inserzioni sui quotidiani e sui periodici locali in occasione dell'orientamento in entrata, le *Porte aperte* ed in concomitanza delle iscrizioni al nuovo anno scolastico. Si sono stanziati su questa voce di costo complessivamente **€ 1.500,00**.

2.1.2.01.02.999 Spese per trasferta:

Questa voce di costo comprende tutti i viaggi relativi a soggiorni studio anche a carattere ambientale e alle gite o uscite didattiche per il totale complessivo di **€ 30.505,00**. Nella tabella seguente si riportano i dettagli:

Norimberga alternanza scuola lavoro - tirocinio - 5F	€ 2.498,00
Norimberga alternanza scuola lavoro - tirocinio - 5E	€ 2.498,00
Norimberga alternanza scuola lavoro - tirocinio - 5C	€ 2.498,00
Norimberga alternanza scuola lavoro - tirocinio - 5G	€ 2.498,00
Norimberga alternanza scuola lavoro - tirocinio - 5A	€ 2.498,00
Soggiorno linguistico in Spagna - Malaga - terza turistico	€ 8.120,00
Soggiorno di educazione ambientale - tutte le classi seconde	€ 1.320,00
Trincee Prima guerra mondiale - classi quinte (ca. 80 studenti)	€ 1.000,00
Subtotale trasferte per progetti	€ 22.930,00
Gite - uscite didattiche	€ 3.000,00
TOTALE per trasferte	€ 25.930,00

Al totale dell'importo sopra riportato viene aggiunta la somma complessiva di € 4.575,00 messa a disposizione dalla scuola per la partecipazione ai progetti formativi che prevedono il contributo da parte delle famiglie, che si trovano in situazione di comprovata difficoltà economica, come previsto dalla Deliberazione della Giunta Provinciale n. 79 del 30 gennaio 2018 - Allegato B, art. 2, comma 6. Il totale dello stanziamento ammonta a € 30.505,00.

2.1.2.01.07. Manutenzione ordinaria e riparazioni

La nostra scuola è aperta tutti i giorni dalle 7.00 alle 24.00, è quindi necessario provvedere spesso a piccoli interventi di manutenzione agli arredi, alle strutture, ai macchinari ed alle attrezzature. Per la manutenzione dell'immobile, opere idrauliche e malfunzionamenti vari, viene interpellato - ove competente - l'ufficio manutenzione della Provincia. L'istituto provvede in proprio invece a piccole riparazioni, a duplicati di chiavi, acquisto di ferramenta, piccoli attrezzi e minuterie.

2.1.2.01.07.003 Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi:

Per il rifacimento di chiavi, per aggiustare in proprio serrature, sostituire ante degli armadietti degli alunni, lucchetti, per l'acquisto di piccola ferramenta e utensili, si stima la spesa annua di **€ 628,00**.

2.1.2.01.07.005 Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature:

Per questa tipologia sono previste spese per complessivi **€ 800,00**. Appartengono a questa categoria le macchine per la pulizia, la campanella della scansione delle lezioni e altre piccole attrezzature.

2.1.2.01.07.008 Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili:

Si ascrive a questa voce l'importo complessivo di **€ 1.000,00** per interventi di manutenzione come ad esempio la sostituzione o riparazione dei paletti dei parcheggi, ritinteggiatura dei corridoi, delle aule eccetera.

2.1.2.01.11 Servizi ausiliari

2.1.2.01.11.002 Servizi di pulizia e lavanderia:

Attualmente non sono previsti costi per la sanificazione certificata di locali a seguito di eventuali segnalazioni dell'ASL per misure di contenimento del contagio da Covid-19 per i quali si intende utilizzare eventuali economie di fondi vincolati dall'esercizio precedente. Pertanto, si stanziavano complessivamente **€ 1.600,00** per la pulizia a fondo nel periodo estivo.

2.1.2.01.13 Contratti di servizio

2.1.2.01.13.007 contratti di servizio per la formazione dei cittadini

L'importo complessivo ascrivito è di **€ 141.068,00** e comprende tutti i soggiorni studio e gli interventi degli esperti riferiti all'esercizio contabile da gennaio a dicembre:

Soggiorni studio e tirocini all'estero e in Italia	€ 115.020,00
Esperti per progetti e attività scolastiche – ambito pluridisciplinare per l'intero esercizio contabile (pentamestre a.s. 2021/2022 e trimestre a.s. 2022/2023)	€ 26.048,00
TOTALE	€ 141.068,00

Per il confronto dei dati relativi ai progetti si rimanda alla tabella riepilogativa in calce alla relazione.

2.1.2.01.14 Servizi amministrativi

2.1.2.01.14.002 Spese postali:

Le spese postali vengono quantificate in **€ 150,00**.

2.1.2.01.15 Servizi finanziari

2.1.2.01.15.002 Oneri per servizio di tesoreria:

La convenzione di cassa con l'attuale istituto bancario è in scadenza il prossimo 31 dicembre 2021. È stata avviata la procedura per il nuovo affidamento del servizio per il futuro triennio 2022-2024. Si prevede pertanto un onere per il servizio di gestione del conto corrente pari a **€ 1.000,00** all'anno, pari allo stanziamento definitivo su questo conto.

2.1.2.01.99 Costi per altri servizi

2.1.2.01.99.003 Quote di associazioni:

A questa voce si ascrive l'importo di **€ 100,00** relativo alla quota associativa dell'istituto ad ASSA.

2.1.2.01.99.999 Altri servizi diversi n.a.c.:

L'importo complessivo previsto è di **€ 3.840,00** e comprende la somma di € 400,00 per i contratti delle fotocopiatrici in costo copia per l'uso didattico, gli ingressi relativi al progetto Trincee della Prima guerra mondiale per € 1.520,00 e € 1.920,00 per le certificazioni linguistiche internazionali.

2.1.3.02 Licenze

2.1.3.02.01.001 Licenze d'uso per software

L'importo complessivo previsto è di **€ 5.010,00** e comprende il canone annuale per la manutenzione e l'assistenza del sito web dell'istituzione scolastica, il rinnovo relativo al registro elettronico "Nuvola" con tutti i moduli attivati per l'anno scolastico 2021/2022 che si intende mantenere anche per il 2022/2023 e la licenza del software EDT per la gestione dell'orario dei docenti.

Canone annuale per manutenzione e assistenza per il sito scolastico	€ 2.200,00
Rinnovo registro elettronico "Nuvola"	€ 2.000,00
EDT orario	€ 810,00
TOTALE	€ 5.010,00

2.1.9 Oneri diversi della gestione

2.1.9.01.01.006 Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani:

Si iscrive a questa voce l'importo complessivo di **€ 5.000,00** come negli anni precedenti.

2.1.9.01.01.999 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.:

Si ascrivono a questa voce **€ 150,00** per l'acquisto delle marche da bollo per i registri obbligatori e le spese di imposte di bollo sui mandati.

2.3 Costi per trasferimenti e contributi

2.3.1.02 Trasferimenti correnti a famiglie

2.3.1.02.99.999 Altri trasferimenti a famiglie n.a.c.:

La Ripartizione 40 della Provincia Autonoma di Bolzano il 26/04/2021 ha comunicato che per l'anno scolastico 2021/2022 l'assegno libro per la 3^a, 4^a e 5^a classe di secondo grado sarà sospeso. Si resta in attesa di ulteriori comunicazioni al riguardo, pertanto non si prevede alcuno stanziamento.

Il totale generale delle voci di costo ammonta a € 215.476,00

3. IL BUDGET DEGLI INVESTIMENTI

Il budget degli investimenti autorizzatorio, contiene la quantificazione e la composizione degli investimenti previsti nell'esercizio, evidenziandone la copertura economico-finanziaria.

In questa fase non sono stati previsti acquisti appartenenti a questa categoria.

I PROGETTI

I progetti per l'esercizio contabile 2022 con la suddivisione dei conti, come sopra riportato per aggregazione distinta:

N.	Titolo e classi destinatarie	Pentamestre 21/22	Trimestre 22/23	Personale esterno	Soggiorno	Viaggio e agenzie	Materiale di consumo	Ingressi
1	Norimberga alternanza scuola lavoro - tirocinio - 5F sociosanitario	€ 17.798,00			€ 15.300,00	€ 2.498,00		
2	Norimberga alternanza scuola lavoro - tirocinio - 5E sociosanitario	€ 18.648,00			€ 16.150,00	€ 2.498,00		
3	Corso di primo soccorso per abilitazione addetto Primo Soccorso- corso serale classi quinte	€ 3.915,00		€ 3.915,00				
4	Norimberga alternanza scuola lavoro - tirocinio - 5C turistico	€ 20.348,00			€ 17.850,00	€ 2.498,00		
5	Norimberga alternanza scuola lavoro - tirocinio - 5G sociosanitario	€ 17.798,00			€ 15.300,00	€ 2.498,00		
6	Norimberga alternanza scuola lavoro - tirocinio - 5A commerciale	€ 22.658,00			€ 20.160,00	€ 2.498,00		
7	Soggiorno linguistico in Spagna - Malaga 3.C e D	€ 36.280,00			€ 28.160,00	€ 8.120,00		
8	Rivista de' Medici	€ 1.500,00		€ 1.500,00				
9	L'associazione cooperativa scolastica Simulazione aziendale - 3.A - a.s. 2022/2023		€ 1.426,00	€ 1.426,00				
10	Alternanza scuola/lavoro 4.A - a.s. 2022/2023		€ 1.224,00	€ 1.224,00				
11	Alternanza scuola/lavoro 4.C - a.s. 2022/2023		€ 1.977,00	€ 1.977,00				
12	Alternanza scuola/lavoro 4.E - a.s. 2022/2023		€ 1.662,00	€ 1.662,00				
13	Alternanza scuola/lavoro 4.F - a.s. 2021/2022		€ 1.581,00	€ 1.581,00				
14	L'economia sociale come antidoto all'economia criminale - Legalità - a.s. 2022/2023 - 3 classi (70 alunni ca.)		€ 2.901,00	€ 2.901,00				

N.	Titolo e classi destinatarie	Pentamestre 21/22	Trimestre 22/23	Personale esterno	Soggiorno	Viaggio e agenzie	Materiale di consumo	Ingressi
15	Acquaticità e nuoto – 4 classi	€ 264,00		€ 264,00				
16	Sportello Parliamone integrazione 20 ore – al bisogno		€ 1.245,00	€ 1.245,00				
17	Accoglienza 2022/2023 – tutte le classi prime – a.s. 2022/2023		€ 3.050,00	€ 3.050,00				
18	Soggiorno ambientale a Bresimo – Val di Non Castelbasso - 2.A/E-2.F	€ 3.420,00		€ 2.100,00		€ 1.320,00		
19	Mediazione interculturale L2 Gennaio-dicembre 2022	€ 5.303,00		€ 5.303,00				
20	Drawing on the right side of the brain <i>Full immersion L3 - inglese</i>	€ 230,00					€ 230,00	
21	Discovering Australia <i>Full immersion L3 - inglese</i>	€ 405,00					€ 405,00	
22	Fondamenti di lingua e cultura cinese	€ 230,00					€ 230,00	
23	Trincee Prima guerra mondiale	€ 2.520,00				€ 1.000,00		€ 1.520,00
	TOTALI	€ 166.383,00		€ 28.148,00	€ 112.920,00	€ 22.930,00	€ 865,00	€ 1.520,00

I progetti 20, 21 e 22 saranno svolti da personale interno qualificato e prevedono pertanto a carico del budget scolastico i meri costi per materiale di consumo.

**PROSPETTO DELLE SPESE COMPLESSIVE PREVISTE A CARICO
DELL'ESERCIZIO CONTABILE 2022**

Elenco di massima materiale-beni-servizi-attrezzature da acquistare con relativi costi indicativi.

Voce di costo		Importo totale in euro
Acquisto di materie prime o beni di consumo		
2.1.1.01.01.001	Giornali e riviste (abbonamenti/libri) e libri di testo	11.165,00
2.1.1.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	4.600,00
2.1.1.01.02.004	Vestiario	360,00
2.1.1.01.02.006	Materiale informatico (cd e dvd vergini/usb/cavi)	785,00
2.1.1.01.02.011	Generi alimentari	700,00
2.1.1.01.02.012	Accessori per attività sportive e ricreative	800,00
2.1.1.01.02.014	Stampati specialistici (registri docenti, bustoni esame di stato)	250,00
2.1.1.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c. (ex materiale di consumo per il funzionamento didattico)	1.665,00
2.1.1.01.05.999	Altri beni e prodotti sanitari n.a.c. (pronto soccorso/pulizia e ev. macchinari sotto soglia)	2.800,00
Prestazioni di servizi, manutenzione, licenze e tasse		
2.1.2.01.02.004	Pubblicità	1.500,00
2.1.2.01.02.999	Spese per trasferte (viaggi in pullman, voli, transfer - gite, uscite didattiche, aiuto famiglie disagiate)	30.505,00
2.1.2.01.07.003	Manutenzione ordinaria e riparazione di mobili e arredi (chiavi, silicone, lucchetti, ferramenta ecc.)	628,00
2.1.2.01.07.005	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	800,00
2.1.2.01.07.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	1.000,00
2.1.2.01.11.002	Servizi di pulizia e lavanderia (pulizia estiva)	1.600,00
2.1.2.01.13.007	Contratti per la formazione dei cittadini - soggiorni studio - esperti esterni	141.068,00
2.1.2.01.14.002	Spese postali	150,00
2.1.2.01.15.002	Oneri per servizi di tesoreria	1.000,00
2.1.2.01.99.003	Quote associazioni ASSA	100,00
2.1.2.01.99.999	Altri servizi diversi n.a.c. (costo copie/entrare musei teatro parchi, certificazioni linguistiche)	3.840,00
2.1.3.02.01.001	Licenze d'uso per software ("Nuvola", hosting e manutenzione sito IISS, EDT orario)	5.010,00
2.1.9.01.01.006	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti	5.000,00
2.1.9.01.01.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c. (spese bolli su mandati) e marche da bollo	150,00
Trasferimenti e contributi		
2.3.1.02.99.999	Altri trasferimenti a famiglie n.a.c. (assegno libro) - attualmente sospeso	0,00
	TOTALE	215.476,00

4. PIANIFICAZIONE DELLE ATTIVITÀ

Da un punto di vista analitico, gli importi del budget economico sono stati suddivisi in "attività", le cui schede, allegate al budget, rappresentano nel dettaglio la pianificazione di tutti i fatti di gestione e dei progetti didattici che avranno luogo nell'esercizio contabile 2022, che comprende la parte conclusiva dei progetti iniziati nell'anno scolastico 2021/2022 e la parte iniziale dei progetti che inizieranno nell'anno scolastico 2022/2023, come di seguito indicato:

	Attività	Descrizione	Importo in euro
1	Funzionamento amministrativo	Spese obbligatorie e per il funzionamento amministrativo	15.920,00
2	Funzionamento didattico	Spese per il funzionamento didattico	3.865,00
3	Soggiorni studio e altre attività didattiche	Soggiorni studio, gite e uscite didattiche, ingressi e certificazioni linguistiche	148.965,00
4	Progetti di indirizzo - interventi di esperti	Progetti di approfondimento, simulazione aziendale e alternanza scuola lavoro	16.186,00
5	Sport	Acquisti materiale sportivo e progetti	1.064,00
6	Accoglienza e sportello psicologico	Sportello psicologico, progetto di accoglienza classi prime	4.295,00
7	Inclusione e integrazione	Acquisti settore inclusione e interventi di mediazione interculturale	10.338,00
8	Biblioteca	Libri biblioteca e abbonamenti	4.000,00
9	Libri di testo (e assegno libro)	Acquisto libri di testo (e rimborso assegno libro - attualmente sospeso)	6.815,00
10	Manutenzione	Spese di manutenzione e sanificazione edificio scolastico	4.028,00
		Totale	215.476,00

Bolzano, 05/11/2021

La segretaria scolastica
Lucia Coltri

Il Dirigente Scolastico
Prof. Andrea Pedevilla