



## **PREMESSA**

Alla relazione illustrativa del Budget 2024 si premettono alcune brevi osservazioni, legate all'assetto attuale della scuola.

Da un lato un'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 dell'ultimo anno (2 classi quinte).

Dall'altro si sottolinea l'aumento di classi (e il numero complessivo degli studenti, al momento 631 alunni) che si è avuto nel corso degli ultimi anni, culminato quest'anno con le sei prime (tre del Social Media Marketing, giunto al suo terzo anno) e tre del socio-sanitario (che l'anno prossimo dovrebbe partire con il nuovo indirizzo). L'aumento delle classi ci ha costretto a chiedere delle aule alla vicina Bolzano III.

Una nota dolente è rappresentata quest'anno dallo squilibrio tra le proposte progettuali presentate e le possibilità finanziarie del budget, che ha costretto a un'attenta revisione e selezione dei progetti.

## **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 due fondamentali obiettivi:

**Le competenze professionali:** la spiccata vocazione dell'indirizzo verso gli apprendimenti per competenze rende necessaria 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, con grande attenzione alla sostenibilità sia riguardo all'essere umano che all'ambiente.

**Apprendimento delle lingue:** per il miglioramento dell'apprendimento della lingua tedesca l'Istituto propone per la classe quinta il tirocinio e corso di lingua a Norimberga, come per gli altri indirizzi.

## **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 (quarta e quinta classe):** 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 soprattutto 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.

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.

Di rilevante importanza è l'attivazione dall'anno scolastico 2021/22 del nuovo indirizzo dei servizi commerciali – **Social media marketing**, che si prefigge di coniugare i saperi e le conoscenze di base del settore commerciale con i nuovi linguaggi e le nuove prospettive lavorative. L'obiettivo è quello di preparare futuri cittadini consapevoli delle loro capacità, attenti a un utilizzo sempre più ampio delle tecnologie disponibili, alla cooperazione con altre figure e in grado di far emergere risorse personali per affrontare i problemi posti nel contesto lavorativo. Il nuovo corso di studi ha già avuto un buon successo d'iscrizione che conta quest'anno 75 alunni in prima, 50 studenti nelle classi seconde e 46 nelle terze.

## **LA PROGETTAZIONE TRASVERSALE PER TUTTI GLI INDIRIZZI**

Una caratteristica della scuola è la presenza di un numero elevato di alunni BES (attualmente 81 alunni con L.104 o L.104 scolastica, e 114 alunni con L.170) e di un alto numero di alunni con background migratorio (nelle classi del biennio intorno al 25-30 per cento).

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, sia nello specifico degli alunni BES grazie al coeso e preparato gruppo dei docenti di sostegno e collaboratori all'integrazione, che nei confronti degli alunni di recente immigrazione. A tale riguardo si evidenzia il progetto "Laboratorio teatrale linguistico e transculturale 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. Continuano inoltre le attività destinate ai casi molto gravi, in collaborazione con i servizi presenti sul territorio.

Prosegue, e si rinnova, 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.

Quest'anno è prevista anche un'attività laboratoriale sulla violenza di genere, destinata alle classi quinte.

**Educazione ambientale - la conoscenza del territorio:** per tutti gli iscritti delle classi seconde vengono quest'anno proposte, in sostituzione del consueto soggiorno ambientale di tre giorni a Bresimo, delle attività di un giorno (Museo scienze naturali, giardini del Castel Trauttmansdorff, ecc.).

**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. Nel caso del SMM si tratta di un lavoro di simulazione coordinato da esperti esterni; per il socio-sanitario è previsto il progetto "Un lavoro da sogno", in collaborazione con Familien Hotels, che si propone di far conoscere e sperimentare agli alunni il lavoro di animatore /educatore in ambito turistico.

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 per gli indirizzi commerciale e turistico e di tre settimane per i servizi socio-sanitari, previa la ricerca di quelle aziende che sono più affini alle inclinazioni degli studenti di ogni singolo indirizzo.

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. Per gli alunni che non possano partecipare è prevista la ricerca di alternative adeguate in provincia.

**Educazione di scienze motorie:** viene quest'anno proposto il progetto "Rugby a scuola", destinato in particolare alle classi prime e seconde.

**Pronto soccorso:** per le classi quinte del serale è previsto un corso di primo soccorso, in vista di un'abilitazione al ruolo di addetto PS in azienda; un modulo completo di primo soccorso è previsto anche per tutte le quinte del diurno

**Attività varie:** diversi sono i progetti previsti, quest'anno spesso ridotti o modificati in funzione della disponibilità di budget; si spazia così dai laboratori di fumetti, previsti per le classi seconde, all'incontro con un giornalista di La7 (relativo al lavoro 'sul campo' e alle tecniche di comunicazione), al lavoro sulle pratiche di comunicazioni attraverso il corpo e i segni (ad esempio tatuaggi, moda, piercing), alla visita alle Trincee o al Vittoriale, destinate alle quinte anche in vista dell'Esame di Stato. A questo si aggiungono le consuete rappresentazioni teatrali o cinematografiche, i laboratori artistici legati al Museion, l'alfabetizzazione informatica delle classi seconde del SMM. L'organizzazione dello spettacolo di fine anno, inaugurato lo scorso anno, è in sospenso, a causa degli alti costi di noleggio del teatro Cristallo; per la sua effettuazione si cercherà una sistemazione più economica.

## 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 con successive modifiche e integrazioni e attualmente in fase di aggiornamento,
- ✚ le delibere del Consiglio d'Istituto n. 18 del 26 novembre 2020 Contributo di iscrizione al corso diurno, n. 14 del 28 giugno 2023 Contributo di iscrizione corsi serali e n. 18 del 26 ottobre 2023 Contributi alunni per iniziative e progetti a.s. 2023/2024,
- ✚ i progetti e le attività per l'esercizio contabile 2024 e gli anni scolastici 2023/2024 e 2024/2025, approvati con Deliberazione del Consiglio d'Istituto n. 21 del 26 ottobre 2023.

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 25 ottobre 2023, prot. n. 831968.

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 2024 è stata predisposta secondo quanto indicato nella comunicazione del Direttore dell'Ufficio Finanziamento Scolastico di Bolzano del 25 ottobre 2023, 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 2024, che viene presentato al Consiglio d'Istituto per la relativa approvazione si quantifica in € 227.653,00 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 province autonome:**

Si ascrivono a questa voce di ricavo i trasferimenti correnti come da comunicazione dell'Ufficio finanziamento scolastico, pubblicata in Lasis il 25/10/2023, che danno le seguenti risultanze:

Assegnazione ordinaria della Provincia Autonoma di Bolzano per il Funzionamento Didattico e Amministrativo 2024	€ 129.999,00
Assegnazione ordinaria per libri di testo (stimata per 622 alunni)	€ 29.234,00
<b>TOTALE trasferimenti correnti da Regioni e province autonome</b>	<b>€ 159.233,00</b>

Detratto dal totale l'importo vincolato per l'acquisto dei libri di testo in comodato per tutti gli alunni di tutte le classi dell'istituto, l'assegnazione ordinaria ammonta a € 129.999,00 e, rispetto al 2023, è aumentata di circa 8,45%. Restano invariate le quote fisse, mentre aumentano quelle correlate al numero degli alunni iscritti, agli alunni BES, ai docenti, alle classi e ai laboratori di informatica, recentemente ripristinati. Nell'assegnazione ordinaria non è previsto il ricavo per lo sportello psicologico per il periodo settembre-dicembre 2024.

#### **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 2023 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. I contributi delle famiglie dei corsi diurni sono prevalentemente finalizzati ai soggiorni studio e alle certificazioni linguistiche, mentre sono destinati solo in parte minore alla copertura di altri costi. I contributi degli alunni dei corsi serali sono invece destinati per la maggior parte alla copertura di costi funzionali all'andamento dell'attività dell'istituto

Nella tabella sottostante non si tiene conto delle eventuali richieste di riduzione del contributo d'iscrizione al serale e delle richieste di riduzione delle quote a carico delle famiglie per i soggiorni studio. Gli importi sono da considerarsi stimati.

Il totale dei contributi delle famiglie ammonta a € 66.670,00.

I dettagli sono descritti nella tabella sottostante:

<b>CONTRIBUTI ALUNNI CORSI SERALI</b>	
Iscrizione al corso serale a.s. 2023/2024 e 2024/2025	€ 15.000,00
<b>TOTALE trasferimenti correnti da famiglie – corsi serali</b>	<b>€ 15.000,00</b>

<b>CONTRIBUTI ALUNNI CORSI DIURNI</b>	
Iscrizioni corso diurno a.s. 2023/2024 e 2024/2025	€ 1.500,00
Norimberga PCTO all'estero - 5A/D	€ 10.450,00
Norimberga PCTO all'estero - 5C	€ 12.100,00
Norimberga PCTO all'estero - 5E	€ 12.650,00
Norimberga PCTO all'estero - 5F	€ 12.100,00
Duplicato libretti delle giustificazioni	€ 100,00
Certificazioni linguistiche tedesco/inglese/spagnolo	€ 3.770,00
<b>TOTALE trasferimenti correnti da famiglie - corsi diurni</b>	<b>€ 52.670,00</b>

### **1.3.1.03.99.999 Altri trasferimenti correnti da altre imprese:**

La ditta Automatic Service srl di Laives dal 2022 è stata nuovamente incaricata del servizio di installazione e gestione di distributori automatici nella scuola tramite convenzione triennale con possibilità di rinnovo e verserà alla scuola l'importo forfetario di € 150,00/distributore per un totale di € 750,00 annui.

Contributo annuale convenzione ditta distributori di bibite e alimenti	€ 750,00
<b>TOTALE altri trasferimenti correnti da altre imprese</b>	<b>€ 750,00</b>

## **5.2 Proventi finanziari**

### **3.2.3.05.01.001 Interessi attivi da depositi bancari o postali:**

Sulla scorta degli anni precedenti non sono previsti ricavi provenienti dagli interessi del conto corrente bancario dell'Istituto tesoriere della scuola.

**Il totale generale delle voci di ricavo ammonta a € 227.653,00**

## **ANALISI DELLE VOCI DI COSTO DI TERZO LIVELLO**

Le voci di costo sottoindicate rappresentano le spese di massima previste nell'esercizio contabile 2024 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**

Visti i rincari delle materie prime e di tutti i costi relativi alle attività didattiche e non, registrati in corso d'anno, per poter coprire i costi anche quelli obbligatori come le tasse per i rifiuti, gli oneri del servizio di tesoreria e quelli necessari come le licenze d'uso per software per il sito scolastico e il registro elettronico, nonché per favorire la progettualità dell'istituto e la formazione degli alunni, sono stati considerati e valutati molteplici aspetti.

Visto l'aumento delle iscrizioni con conseguente aumento del fabbisogno di servizi, per alcuni conti la previsione risulta aumentata rispetto all'anno precedente mentre per altri conti si è dovuto diminuire lo stanziamento. Si consideri inoltre che i totali dei conti economici comprendono gli acquisti e i servizi sia per il funzionamento didattico sia per l'amministrazione.

Per i dettagli degli ambiti di riferimento dei singoli conti si rimanda alla consultazione delle schede attività, allegate alla presente relazione.

La tabella sottostante riporta il confronto degli importi previsti nel 2023 e nel 2024

Conto costo - descrizione	Previsione 2023	Previsione 2024	% in aumento diminuzione
2.1.1.01.01.001 <i>Giornali e riviste - biblioteca</i>	4.000,00	3.000,00	-25,00%
2.1.1.01.01.001 <i>Giornali e riviste - libri di testo</i>	27.166,00	29.234,00	+7,61%
2.1.1.01.02.001 <i>Carta, cancelleria e stampati</i>	5.145,00	4.200,00	-18,37%
2.1.1.01.02.003 <i>Equipaggiamento</i>	900,00	800,00	-11,11%
2.1.1.01.02.004 <i>Vestiaro - abbigliamento di servizio</i>	360,00	240,00	-33,33%
2.1.1.01.02.006 <i>Materiale informatico</i>	800,00	1.000,00	+25,00%
2.1.1.01.02.011 <i>Generi alimentari</i>	900,00	1.000,00	+11,11%
2.1.1.01.02.012 <i>Accessori per attività sportive e ricreative</i>	900,00	1.200,00	+33,33%
2.1.1.01.02.999 <i>Altri beni e materiali di consumo n.a.c.</i>	2.650,00	900,00	-66,04%
2.1.1.01.05.999 <i>Altri beni e prodotti sanitari n.a.c.</i>	2.600,00	5.238,00	+101,46%
2.1.2.01.02.004 <i>Pubblicità</i>	3.000,00	2.500,00	-16,67%
2.1.2.01.02.999 <i>Spese per trasferta - viaggi</i>	25.740,00	18.000,00	-30,07%
2.1.2.01.04.004 <i>Formazione obbligatoria</i>		1.800,00	+100%
2.1.2.01.07.003 <i>Manutenzione ordinaria mobili e arredi</i>	500,00	800,00	+60,00%
2.1.2.01.07.005 <i>Manutenzione e riparazione attrezzature</i>	1.400,00	1.200,00	-14,29%
2.1.2.01.07.008 <i>Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili</i>	632,00	700,00	+10,76%
2.1.2.01.11.002 <i>Servizi di pulizia e lavanderia</i>	2.300,00	2.800,00	+21,74%
2.1.2.01.13.007 <i>Contratti di servizio per la formazione dei cittadini</i>	128.444,00	137.332,00	+6,92%
2.1.2.01.14.002 <i>Spese postali</i>	100,00	100,00	==
2.1.2.01.15.002 <i>Oneri per il servizio di tesoreria</i>	1.220,00	1.220,00	==
2.1.2.01.99.003 <i>Quote associazioni (ASSA)</i>	100,00	100,00	==
2.1.2.01.99.999 <i>Altri servizi diversi n.a.c.</i>	3.240,00	3.770,00	+16,36%
2.1.3.02.01.001 <i>Licenze d'uso per software</i>	5.010,00	3.250,00	-35,13%
2.1.9.01.01.006 <i>Tasse rifiuti</i>	6.000,00	6.600,00	+10,00%
2.1.9.01.01.999 <i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.</i>	104,00	164,00	+57,69%

## **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 **€ 32.739,00** stanziato sotto questa voce si riferisce alle spese previste per gli abbonamenti a riviste specialistiche e di libri per la biblioteca per **€ 3.000,00**. Sono previsti inoltre **€ 505,00** 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 di tutte le classi in applicazione degli importi previsti dalla deliberazione n. 922 del 30/03/2009 ammontano a **€ 29.234,00** in base alla stima di 622 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 **€ 4.200,00**. La stima dei costi diminuita rispetto all'anno precedente è dovuta al crescente uso dei dispositivi digitali. Di questa somma € 1.900,00 provengono dall'assegnazione per il settore inclusione (alunni con diagnosi funzionale).

#### **2.1.1.01.02.003 Equipaggiamento:**

Questo conto prevede i costi relativi agli acquisti di piccoli strumenti, utensili e suppellettili per le attività laboratoriali (Baraonda e Servusbike) del settore inclusione per complessivi **€ 800,00**.

#### **2.1.1.01.02.004 Vestiario:**

Questo conto comprende i costi per l'acquisto di abbigliamento di servizio per **€ 240,00**.

#### **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 stanziavano complessivamente **€ 1.000,00** di cui € 300,00 per i fabbisogni del 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 seguiti dai collaboratori all'integrazione. Per la prosecuzione di queste attività si è prevista una spesa complessiva di **€ 1.000,00**.

#### **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 sottosoglia d'inventariazione; si stanziavano complessivamente **€ 1.200,00**.

#### **2.1.1.01.02.014 Stampati specialistici:**

anche per il 2024 non sono stati previsti costi, dal momento che i libretti per le giustificazioni vengono stampati in autonomia da riproduzione digitale dei libretti acquistati in passato; inoltre, con l'introduzione del registro elettronico anche nel nostro Istituto, i costi per stampati specialistici (es. registri del professore) si sono azzerati. Anche per le presenze ai corsi di recupero estivi, che in passato prevedevano registri cartacei, si tende a produrre file *ad hoc*. Il materiale per gli esami di Stato i cosiddetti "bustoni" restano tuttora cartacei, ma si conta di far fronte alle necessità con le giacenze da acquisti precedenti. Tale conto, pertanto, non risulta valorizzato in fase di previsione.

#### **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 laboratoriali, nonché materiale specifico per il settore integrazione per € 600,00. L'importo complessivo previsto ammonta a **€ 900,00**.

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

Si ascrive sotto questa voce l'importo complessivo di **€ 5.238,00**. 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 prodotti per la pulizia, gel disinfettanti e liquido igienizzante per la sanificazione quotidiana delle superfici e/o piccole attrezzature. L'uso quotidiano di tutte le aree

dell'istituto rende necessario un considerevole incremento, cosicché rispetto all'anno precedente lo stanziamento è poco più che raddoppiato (+101,46%).

### **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 **€ 2.500,00**.

#### **2.1.2.01.02.999 Spese per trasferta:**

Questa voce di costo comprende tutti i viaggi relativi a soggiorni studio e alle uscite didattiche per il totale complessivo di **€ 18.000,00**. Nella tabella seguente si riportano i dettagli:

Norimberga PCTO all'estero - tirocinio - 5A/D	€ 2.700,00
Norimberga PCTO all'estero - tirocinio - 5C	€ 2.700,00
Norimberga PCTO all'estero - tirocinio - 5E	€ 2.700,00
Norimberga PCTO all'estero - tirocinio - 5F	€ 2.700,00
Visita alle Trincee Prima guerra mondiale - 3 classi quinte (2024/2025)	€ 1.800,00
Visita al Vittoriale degli Italiani - 3 classi quinte (2024/2025)	€ 1.900,00
<b>TOTALE per trasferte</b>	<b>€ 14.500,00</b>

Al totale dell'importo sopra riportato viene aggiunta la somma complessiva di € 3.500,00 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 € 18.000,00.

#### **2.1.2.01.04.004 Formazione obbligatoria:**

Si stanziava su questa voce di costo l'importo complessivo di € 1.800,00 per la giornata pedagogica rivolta a tutti i docenti dell'Istituto.

### **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 minuteria.

#### **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 e dei docenti, lucchetti, per l'acquisto di piccola ferramenta e utensili, si stima la spesa annua di **€ 800,00**.

#### **2.1.2.01.07.005 Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature:**

Per questa tipologia sono previste spese per complessivi **€ 1.200,00**. Appartengono a questa categoria le macchine per la pulizia, la campanella della scansione delle lezioni e altre piccole attrezzature per la didattica e l'amministrazione.

#### **2.1.2.01.07.008 Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili:**

Si iscrive a questa voce l'importo complessivo di **€ 700,00** 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:**

Su questo conto si stanziavano complessivamente € **2.800,00** per l'incarico a una ditta specializzata per la pulizia a fondo nel periodo estivo. Anche questa voce registra un incremento a causa dell'aumento generale dei prezzi.

### **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 € **137.332,00** 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 (PCTO)	€ 94.600,00
Esperti per progetti e attività scolastiche – ambito pluridisciplinare per l'intero esercizio contabile (pentamestre a.s. 2023/2024 e trimestre a.s. 2024/2025)	€ 42.732,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 137.332,00</b>

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 € **100,00**.

### **2.1.2.01.15 Servizi finanziari**

#### **2.1.2.01.15.002 Oneri per servizio di tesoreria:**

La nuova convenzione di cassa con l'attuale istituto bancario è stata attivata per il triennio 2022-2024 e prevede un onere per il servizio di gestione del conto corrente pari a € **1.220,00** 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 € **3.770,00** e si riferisce interamente agli esami per l'acquisizione delle certificazioni linguistiche internazionali di tedesco, inglese e spagnolo.

### **2.1.3.02 Licenze**

#### **2.1.3.02.01.001 Licenze d'uso per software**

L'importo complessivo previsto è di € **3.250,00** e comprende il rinnovo relativo al registro elettronico "Nuvola" con tutti i moduli attivati per l'anno scolastico 2023/2024 che si intende mantenere anche per il futuro e la licenza del software EDT per la gestione dell'orario dei docenti. Per quanto riguarda il canone annuale per la manutenzione del sito web, in fase di affidamento in esecuzione del rinnovamento del sito come da progetto PNRR, si è provveduto a comprendere anche la spesa triennale di mantenimento e manutenzione dell'hosting e pertanto questo costo non graverà sul bilancio della scuola. Sono invece stati aggiunti i costi del rinnovo del canone triennale per lo schermo informativo Displayschool situato all'ingresso dell'edificio.

I costi per le licenze sono riassunti nella seguente tabella esplicativa:

Canone triennale per manutenzione e assistenza per Displayschool	€ 400,00
Rinnovo registro elettronico "Nuvola"	€ 1.800,00
EDT orario	€ 1.050,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 3.250,00</b>

### **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 **€ 6.600,00** per la tariffa di rimozione dei rifiuti da parte di SEAB.

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

Si ascrivono a questa voce **€ 164,00** 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<sup>a</sup>, 4<sup>a</sup> e 5<sup>a</sup> classe di secondo grado è stato dapprima sospeso e poi abolito, pertanto non si prevede alcuno stanziamento su questo conto.

**Il totale generale delle voci di costo ammonta a € 227.653,00**

## **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 2024 con la suddivisione dei conti, come sopra riportato per aggregazione distinta:

N.	Titolo e classi destinatarie	Pentamestre 23/24	Trimestre 24/25	Personale esterno	Soggiorno	Viaggio e agenzie	Materiale di consumo	Ingressi
1	Norimberga PCTO all'estero - 5A/D commerciale/turistico	€ 23.600,00			€ 20.900,00	€ 2.700,00		
2	Norimberga PCTO all'estero - 5C turistico	€ 26.900,00			€ 24.200,00	€ 2.700,00		
3	Norimberga PCTO all'estero - 5E sociosanitario	€ 28.000,00			€ 25.300,00	€ 2.700,00		
4	Norimberga PCTO all'estero - 5F sociosanitario	€ 26.900,00			€ 24.200,00	€ 2.700,00		
5	PCTO alternativo a Norimberga - ricerca aziende	€ 2.745,00		€ 2.745,00				
6	Corso di primo soccorso per abilitazione addetto Primo Soccorso- corso serale classi 5I e 5L	€ 2.100,00		€ 2.100,00				
7	Modulo di Primo Soccorso completo - classi quinte A/D-C-E-F	€ 1.600,00		€ 1.600,00				
8	Corpi significanti - progetto per classi trasversali sulla comunicazione	€ 5.134,00		€ 5.134,00				
9	Laboratorio di fumetto - classi seconde 2023/2024	€ 3.432,00		€ 3.432,00				
10	Incontro con il giornalista Massimo Mapelli - classi quinte 2023/2024	€ 700,00		€ 700,00				
11	Alfabetizzazione classi seconde SMM 2024/2025 (sett.-dic.)		€ 1.668,00	€ 1.668,00				
12	Simulazione aziendale 2 classi terze SMM 2024/2025 (sett.-dic.)		€ 2.542,00	€ 2.542,00				
13	Un lavoro da sogno - 3 classi terze SASS 2024/2025 (sett.-dic.)		€ 1.098,00	€ 1.098,00				
14	PCTO quarta A 2024/2025 (sett.-dic.)		€ 1.000,00	€ 1.000,00				
15	PCTO quarta B 2024/2025 (sett.-dic.)		€ 1.000,00	€ 1.000,00				
16	PCTO quarta E 2024/2025 (sett.-dic.)		€ 980,00	€ 980,00				

<b>N.</b>	<b>Titolo e classi destinatarie</b>	<b>Pentamestre 23/24</b>	<b>Trimestre 24/25</b>	<b>Personale esterno</b>	<b>Soggiorno</b>	<b>Viaggio e agenzie</b>	<b>Materiale di consumo</b>	<b>Ingressi</b>
17	PCTO quarta F 2024/2025 (sett.-dic.)		€ 980,00	€ 980,00				
18	PCTO quarta G 2024/2025 (sett.-dic.)		€ 888,00	€ 888,00				
19	L'economia sociale come antidoto all'economia criminale – Legalità - a.s. 2024/2025 – 5 classi (125 alunni ca.)		€ 3.000,00	€ 3.000,00				
20	Visita alle Trincee della 1. Guerra mondiale – classi quinte a.s. 2024/2025		€ 1.800,00			€ 1.800,00		
21	Visita al Vittoriale degli Italiani – classi quinte a.s. 2024/2025		€ 1.900,00			€ 1.900,00		
22	Spettacolo di fine anno 2023/2024	€ 3.000,00		€ 3.000,00				
23	Sportello Parliamone integrazione 25/30 ore – al bisogno		€ 1.556,00	€ 1.556,00				
24	Incontro contro la violenza di genere – classi quinte 2023/2024 – laboratori	€ 600,00		€ 600,00				
25	Accoglienza 2024/2025 – tutte le classi prime – a.s. 2024/2025		€ 4.000,00	€ 4.000,00				
26	Laboratorio teatrale linguistico e transculturale Gennaio-dicembre 2024		€ 4.709,00	€ 4.709,00				
	<b>TOTALI</b>		<b>€ 151.832,00</b>	<b>€ 42.732,00</b>	<b>€ 94.600,00</b>	<b>€ 14.500,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>

**PROSPETTO DELLE SPESE COMPLESSIVE PREVISTE A CARICO  
DELL'ESERCIZIO CONTABILE 2024**

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

<b>Voce di costo</b>		<b>Importo totale in euro</b>
<b>Acquisto di materie prime o beni di consumo</b>		
2.1.1.01.01.001	Giornali e riviste (abbonamenti/libri/DVD) e libri di testo	32.739,00
2.1.1.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	4.200,00
2.1.1.01.02.003	Equipaggiamento	800,00
2.1.1.01.02.004	Vestiario	240,00
2.1.1.01.02.006	Materiale informatico (cd e dvd vergini/usb/cavi)	1.000,00
2.1.1.01.02.011	Generi alimentari	1.000,00
2.1.1.01.02.012	Accessori per attività sportive e ricreative	1.200,00
2.1.1.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c. (ex materiale di consumo per il funzionamento didattico)	900,00
2.1.1.01.05.999	Altri beni e prodotti sanitari n.a.c. (pronto soccorso/pulizia e ev. macchinari sotto soglia)	5.238,00
<b>TOTALE COSTI per MATERIE PRIME E BENI</b>		<b>47.317,00</b>
<b>Prestazioni di servizi e manutenzione, licenze e tasse</b>		
2.1.2.01.02.004	Pubblicità	2.500,00
2.1.2.01.02.999	Spese per trasferte (viaggi in pullman, voli, transfer - gite, uscite didattiche, aiuto famiglie disagiate)	18.000,00
2.1.2.01.04.004	Formazione obbligatoria	1.800,00
2.1.2.01.07.003	Manutenzione ordinaria e riparazione di mobili e arredi (chiavi, silicone, lucchetti, ferramenta ecc.)	800,00
2.1.2.01.07.005	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	1.200,00
2.1.2.01.07.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	700,00
2.1.2.01.11.002	Servizi di pulizia e lavanderia (pulizia estiva)	2.800,00
2.1.2.01.13.007	Contratti per la formazione dei cittadini - soggiorni studio - esperti esterni	137.332,00
2.1.2.01.14.002	Spese postali	100,00
2.1.2.01.15.002	Oneri per servizi di tesoreria	1.220,00
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/entrate musei teatro parchi, certificazioni linguistiche)	3.770,00
<b>TOTALE COSTI per SERVIZI e MANUTENZIONE</b>		<b>170.322,00</b>
<b>Utilizzo di beni terzi</b>		
2.1.3.02.01.001	Licenze d'uso per software ("Nuvola", Displayschool, EDT orario)	3.250,00
<b>TOTALE COSTI per UTILIZZO DI BENI TERZI</b>		<b>3.250,00</b>

Oneri diversi della gestione		
2.1.9.01.01.006	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti	6.600,00
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	164,00
<b>TOTALE COSTI per ONERI DIVERSI DELLA GESTIONE</b>		<b>6.764,00</b>

<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>	<b>227.653,00</b>
--	-------------------

#### 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 2024, che comprende la parte conclusiva dei progetti iniziati nell'anno scolastico 2023/2024 - specialmente per i laboratori del settore inclusione, i progetti che si realizzeranno interamente durante l'anno solare 2024 e la parte iniziale di alcuni progetti che inizieranno nell'anno scolastico 2024/2025 (ad esempio i progetti di PCTO per le classi quarte 2024/2025 e l'accoglienza per le classi prime 2024/2025), come di seguito indicato:

	Attività	Descrizione	Importo in euro
1	Funzionamento amministrativo	Spese obbligatorie e per il funzionamento amministrativo	17.862,00
2	Funzionamento didattico	Spese per il funzionamento didattico - carta, materiale informatico, materiali di consumo, costo copia e certificazioni linguistiche	6.220,00
3	Soggiorni studio e altre attività didattiche	Soggiorni studio, uscite didattiche e gite di un giorno	112.600,00
4	Progetti di indirizzo - interventi di esperti	Progetti di approfondimento, simulazione aziendale, PCTO e legalità	33.667,00
5	Sport	Acquisti materiale sportivo e progetti	1.200,00
6	Accoglienza e sportello psicologico	Sportello psicologico, progetto di accoglienza classi prime	6.156,00
7	Inclusione e integrazione	Acquisti settore inclusione e interventi di mediazione interculturale	12.214,00
8	Biblioteca	Libri biblioteca e abbonamenti	3.000,00
9	Libri di testo	Acquisto libri di testo per tutte le classi	29.234,00
10	Manutenzione	Spese di manutenzione e sanificazione edificio scolastico	5.500,00
<b>Totale</b>			<b>227.653,00</b>

Bolzano, 03/11/2023

La segretaria scolastica  
Lucia Coltri  
*firmato digitalmente*

Il Dirigente Scolastico  
Prof. Andrea Pedevilla  
*firmato digitalmente*