



RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2025

13 novembre 2024

Relazione al Bilancio di previsione 2025

La Scuola professionale per il commercio, turismo e i servizi “Luigi Einaudi” di Bolzano ha predisposto il budget economico 2025 attenendosi ai principi di trasparenza, universalità, integrità, unità, veridicità ed equilibrio finanziario al fine di improntare la gestione finanziaria della scuola secondo criteri di efficacia, efficienza ed economicità. La relazione si attiene a quanto disposto dalla LP 40/92 art. 1/bis che attribuisce la personalità giuridica alle scuole professionali e che determina l'adozione della contabilità civilistica secondo le prescrizioni dell'art.17 Dlgs. 118/2011, dall'art. 3, comma 1 del DPP n. 38 del 13.10.2017 e alle linee guida del 4 ottobre 2024 inviate per e-mail della Direzione Provinciale FP.

Il budget economico, quale strumento di programmazione finanziaria della scuola professionale, è il documento che individua le priorità e gli obiettivi che si intendono realizzare.

La presente relazione, in cui vengono illustrati gli obiettivi da raggiungere e la destinazione delle risorse, si articola in cinque capitoli, che illustrano le attività programmate e i progetti di investimento generati dai fondi PNRR:

- Le attività di formazione
- I progetti speciali
- Il capitale umano
- Il PNRR: investimenti e progettualità
- La tipologia di entrate/uscite

1. LE ATTIVITA' DI FORMAZIONE

Le attività che verranno svolte dalla scuola sono articolate nelle seguenti macroaree:

- formazione di base
- apprendistato
- formazione continua
- formazione formatori

Si vedono ora nel dettaglio le singole macro aree.

1.1 Formazione di base

Sono attivi i seguenti percorsi per l'assolvimento dell'obbligo scolastico e formativo, per un totale di 256 allievi¹ così ripartiti:

| Qualifica Triennale | Classi | Alunni |
|---|-----------|------------|
| Prime Operatore commerciale e ai servizi di impresa | 3 prime | 41 |
| Operatore ai servizi di impresa | 2 seconde | 31 |
| | 2 terze | 19 |
| Operatore commerciale | 1 seconda | 13 |
| | 1 terza | 14 |
| Subtotale | | 118 |

¹ I dati sono estratti da Spaggiari e rispecchiano la situazione al 5.11.2024, comprensivi di apprendisti e allievi in tirocinio (2)

| | | |
|--|-----------|------------|
| Operatore/trice turistico sportivo – Olympia | 1 prima | 22 |
| | 1 seconda | 11 |
| | 1 terza | 12 |
| Subtotale | | 45 |
| Operatore/trice dello spettacolo – Backstage | 1 seconda | 13 |
| Subtotale | | 13 |
| | | |
| Totale | | 176 |

| Diploma professionale | Classi | Alunni |
|--|-------------|-----------|
| Tecnico/a ai servizi di impresa | 1 monoennio | 17 |
| Tecnico/a turistico sportivo – Olympia | 1 monoennio | 9 |
| Preparazione all'esame di Stato A e B | 2 monoennio | 25 |
| Totale | | 51 |

Nel settembre 2024 sono state attivate 17 classi; per la classe prima dell'Operatore turistico – sportivo, anche in previsione all'inserimento di allievi dopo l'inizio della scuola, si è prevista l'attivazione di due gruppi di apprendimento. Come previsto dalla programmazione, già dal primo quadrimestre vengono attivati alcuni brevetti sportivi, consolidati grazie al buon risultato dei progetti pilota, per ampliare le competenze degli allievi di Olympia, adeguandole alle richieste del settore turistico e ricettivo.

E' avviata per le classi prime e gli anni tecnici la sperimentazione a seguito della revisione sulla base del Accordo Stato Regioni del 2019, approvata con Deliberazione della GP 582 del 9.7.2024.

Nella formazione di base si riconferma il modello ormai consolidato del quadrimestre orientante che accomuna i settori "commercio e servizi" per il conseguimento delle qualifiche di Operatore/trice ai Servizi di Impresa (OSI) e Operatore/trice Commerciale.

Nel corso del 2025 è in programma lo studio di fattibilità e l'eventuale successiva progettazione di un percorso sperimentale quadriennale per Tecnico nell'ambito informatico (Sviluppo e gestione sistemi digitali o sistemi, reti e data management).

1.2 Apprendistato

Sono attivi i seguenti percorsi per l'apprendistato, per un totale di 31 apprendisti, in aumento del 41% rispetto all'anno precedente, benché permangano ancora in un numero sostanzialmente basso da costringere all'organizzazione di 2 pluriclassi e valutare la partenza della prima pluriclasse tra commessi di vendita e operatore dei sistemi e dei servizi logistici a partire da gennaio 2025, sulla base delle effettive conferme dei contratti degli 11 apprendisti attualmente iscritti.

Apprendistato di primo livello

| Professione | Classi | Apprendisti |
|---|-------------------------------|-------------|
| Commesso di vendita e operatore dei sistemi e dei servizi logistici | 1 pluriclasse seconda e terza | 13 |
| Commesso di vendita e operatore dei sistemi e dei servizi logistici | 1 pluriclasse prima | 11 |
| Subtotale | | 24 |
| Operatore d'ufficio | 1 pluriclasse | 7 |
| Subtotale | | 7 |
| Totale | | 31 |

Questo è un dato rilevante perché evidenzia la trasformazione dell'apprendistato per le figure professionali di competenza del Cts, cioè commesso e commessa di vendita, operatore dei sistemi e dei servizi logistici e operatore e operatrice di ufficio. L'apprendistato di base riconferma numeri ancora bassi, pur con un segnale di ripresa che andrà verificato nei prossimi anni.

In generale l'apprendistato professionalizzante o di mestiere, cui possono accedere le persone di età compresa tra i 19 e i 29 anni, è una modalità di inserimento aziendale in continuo incremento.

Nonostante i numeri contenuti, l'investimento da parte del Cts è consistente sia in attività di pianificazione dei percorsi sia in attività di monitoraggio continuo dei partecipanti.

Il Cts prosegue anche nell'organizzazione del modulo obbligatorio, di 8 ore, trasversale a tutte le figure professionali previste nell'apprendistato, con una ricaduta organizzativa ed economica importante. Nell'anno 2025 sono state organizzate 11 edizioni del corso in FCSL per un numero molto elevato di richieste (166 partecipanti) e due in programma fino al 31.12. Dalle analisi condotte nella nuova edizione del Bilancio sociale risulta che, dei 927 apprendisti che hanno frequentato il corso al Cts nel periodo 2020-2023, il 49% proviene proprio dal settore commercio e servizi. E' quindi un chiaro indice di come ci sia stato un forte spostamento verso questa modalità di inserimento in azienda rispetto al più classico apprendistato di base per le professioni di competenza.

1.3 Formazione continua

La formazione continua sul lavoro prevede un budget di € 100.000,00 sul conto 2.1.2.01.13.007 *Contratti di servizio per la formazione dei cittadini*. Nel 2025 si prevede di garantire un'offerta di 120 titoli diversi a catalogo e di realizzare 50 corsi, con alcune nuove iniziative che tengono conto di alcuni nuovi processi lavorativi e della innovazione tecnologica ed anche una offerta su misura per FFOO e FFAA e amministrazioni pubbliche. Si continua a prevedere un budget adeguato alle azioni previste.

Si prevede l'attivazione di corsi di FCSL ripartiti nelle seguenti aree:

- Informatica (per l'ufficio e professionale)
- Amministrazione e controllo
- Strategia e management
- Assicurazioni
- Vendite

- Sport e fitness
- Turismo
- Commercio
- Marketing e comunicazione
- Formazione per qualifiche specifiche
- Tecnologie informatiche e informazione – sicurezza del territorio
- Certificazioni (ICDL, EBC*L)

Inoltre la scuola, anche per il 2025, collaborerà con alcune realtà del territorio (es. Polizia di Stato, Esercito, Scuole dell'istruzione pubblica, Carabinieri, Comuni, Amministrazioni pubbliche, Associazioni di categoria e consorzi...) offrendo percorsi formativi in collaborazione, impiegando anche risorse proprie interne al fine di garantire l'aggiornamento di lavoratori, che altrimenti avrebbero poca possibilità di accedere a formazione di alto livello. Continuerà a potenziare l'offerta formativa a supporto delle aziende del territorio, organizzando percorsi ad hoc in modo da aumentare l'attrattività della formazione professionale come luogo riconosciuto di crescita e formazione.

1.4 Formazione formatori

Nel 2025 si prevede l'attivazione di un piano di formazione, iniziato già a fine 2024, che prevede il coinvolgimento attivo di quasi tutto il personale docente, finanziato con fondi PNRR. I principali ambiti di formazione riguardano l'utilizzo di nuove tecnologie didattiche (es. smart board con le molteplici funzionalità, visori per la realtà aumentata e virtuale, chromebook) e laboratori pratici che affronteranno i principi chiave del funzionamento dell'AI, collegato ai processi professionali.

Altri ambiti di aggiornamento riguardano la partecipazione ad eventi di settore, soprattutto nell'ambito dell'informatica di alto profilo (cybersecurity, programmazione ecc.) e del turismo (fiere internazionali), della responsabilità sociale, del sistema di qualità e dei processi di miglioramento continuo, previsti anche dal RAV e dal PdM.

Questa formazione è finalizzata alla costante innovazione al fine di impostare consapevolmente la linea didattica e accompagnare gli allievi a cogliere le opportunità offerte dai linguaggi e dagli strumenti digitali, insistendo sull'acquisizione di un senso critico e di una consapevolezza che spesso mancano nelle generazioni di nativi digitali.

Nell'ambito delle tecnologie informatiche, per i docenti di settore di nuovo inserimento, visto l'investimento della scuola nel proporre anche formazione altamente specialistica nella FCSL, si faciliterà e promuoverà la frequenza di percorsi organizzati per i lavoratori al fine di potenziare le competenze e rafforzare le technicalità che servono soprattutto nel corso dell'operatore/tecnico ai servizi di impresa ad indirizzo informatico.

Il Sistema di gestione della qualità secondo la norma ISO 9001:2015 viene mantenuto aggiornato, sempre in un'ottica funzionale all'organizzazione, in modo da garantire il monitoraggio costante dei processi e l'esito positivo degli audit esterni. Prosegue il rafforzamento delle competenze del RAQ, con affiancamento da parte di un esperto esterno, necessario anche per garantire terzietà al percorso, in modo che non diventi autoreferenziale.

Anche i sistemi INVALSI richiedono continui aggiornamenti del referente della scuola e del team di docenti che collaborano all'organizzazione della somministrazione, anche al fine di utilizzare i risultati nella programmazione didattica e nell'analisi approfondita di dati di risultato e di contesto. Dal novembre 2023 inoltre è entrata a regime anche la rilevazione delle competenze di L2 che richiede il continuo aggiornamento non solo degli insegnanti di materia, ma anche dei somministratori e del personale di segreteria.

È inoltre previsto il percorso di valutazione dell' idoneità sostanziale, per la prima volta per una sola docente.

Altri percorsi specifici di formazione vengono concordati con i singoli docenti in sede di definizione degli obiettivi annuali ed anche nel corso dell'anno sulla base di nuove proposte formative.

2 I PROGETTI SPECIALI

La scuola svilupperà nel 2025 le seguenti attività, al fine di migliorare processi già esistenti e di introdurre nuove modalità operative e didattiche:

- Progetto di stage e alternanza
- Qualità
- Simulimpresa e Simulhotel
- Simulshop Emporio Cts
- Portfolio
- Autoimprenditorialità e job planning
- Progetti in collaborazione con enti del territorio (es. Mobile DEV con UniBz, accademia di imprenditorialità Building future together! ecc.)
- Progetti sulla legalità e sulle competenze di Cittadinanza e costituzione (educazione civica), con focus sull'ecosostenibilità e gli stili di vita
- Progetti di potenziamento linguistico e scambi con altre scuole
- Laboratorio di animazione, brevetti aggiuntivi e iniziative sportive
- Concorsi
- Sperimentazioni digitali nei laboratori ad alta tecnologia (podcast, raspberry, fischertechnik) realizzati con i fondi PNRR
- Attività di laboratori virtuali con i visori ClassVR per la realtà aumentata, acquistati con i fondi PNRR

2.1 Progetto di stage e alternanza

Anche per il 2025 continua l'impegno nella progettazione dello stage, vista la sua forte valenza formativa nel percorso di crescita personale e professionale degli allievi (in media vengono organizzati circa 140 stage all'anno su una rete di 200 aziende). L'obiettivo dello stage è quello di orientare l'allievo e metterlo nella condizione di sperimentare il proprio progetto professionale e personale.

E' pienamente attuato il modello di stage specifico della FP, con la personalizzazione che valorizzi e rispetti le diverse specificità di ciascun corso di formazione.

La buona prassi di monitoraggio e supervisione continua degli stage ha portato alla costituzione di una cabina di regia per un migliore e costante controllo delle attività e l'identificazione dei diversi ambiti di interesse degli allievi, testati attraverso l'esperienza lavorativa in un giusto equilibrio tra lavoro, sport (per Olympia) e formazione. Per il 2025 si prevede di ristrutturare la banca dati delle aziende e di dotarla di altre funzioni utili per un miglioramento del processo di job matching.

Nel gennaio 2025 verrà attivato lo stage all'estero, con una progettualità integrata rispetto al passato anche con corsi di potenziamento di L2 per i ragazzi meritevoli ma ancora non sufficientemente autonomi nella lingua tedesca per affrontare uno stage lavorativo.

Molto importanti sono anche gli *stage collettivi*, metodologia che è peculiarità del corso di Backstage Assistente tecnico dello spettacolo. Gli studenti vengono coinvolti in attività di "pratica professionale" al fine di potenziare le competenze e sviluppare la capacità tecnica necessaria per affrontare lo "stage professionalizzante".

2.2 Qualità

Il sistema della qualità, di cui la scuola è già dotata, necessita di continui miglioramenti e della tenuta sotto controllo del cruscotto di indicatori costruito con il Bilancio sociale al fine di consentire una maggiore e più puntuale rendicontazione e monitoraggio dei processi salienti dell'organizzazione.

Accanto al gruppo di lavoro interno composto dalla direzione e dal responsabile qualità, opererà un consulente esterno al fine di garantire la giusta formazione, la terzietà dell'audit, l'introduzione di misure di miglioramento del sistema.

2.3 Simulimpresa e Simulhotel

Parte integrante delle metodologie laboratoriali è anche per il 2025 Simulimpresa, caratterizzata dalla riproduzione di una situazione reale attraverso la simulazione di un'azienda con i suoi processi organizzativi, documentali e relazionali, all'interno della rete delle imprese simulate italiane.

Le attività di laboratorio permettono l'immediata connessione tra le conoscenze acquisite nel corso delle lezioni teoriche e le loro applicazioni concrete "action-oriented learning", dove il sapere e il saper fare costituiscono il fondamento del processo di apprendimento.

La finalità del progetto è di dotare gli studenti di competenze professionali nel campo della gestione e amministrazione aziendale, sviluppando abilità operative spendibili sul mercato del lavoro e sperimentabili anche nell'esperienza di stage.

Gli allievi del corso Operatore ai servizi di impresa hanno costituito due aziende simulate, Chocologo e Sweet OSI, che lavorano nel settore del commercio di prodotti dolciari, supportati dalle aziende madrine Oberholler e Loacker.

Il Cts ha valorizzato Simulimpresa all'interno del proprio processo formativo come collegamento che rende maggiormente concrete le azioni di aula e più strutturate le competenze per affrontare lo stage. Questa efficace metodologia è consolidata anche nel laboratorio delle prime OCSI in quanto trasversale e utile per entrambi i percorsi. In questo modo aumenta la motivazione degli allievi attraverso una maggior partecipazione ai processi di apprendimento, migliora il clima cooperativo d'aula e l'assunzione di responsabilità dei singoli.

Viene anche sviluppato un modulo per le classi terze OSI per il potenziamento delle relazioni con aziende simulate estere, soprattutto dell'area germanofona, al fine di offrire possibilità di usare anche L2 nelle trattative lavorative.

Per una maggiore interattività con le altre aziende simulate, il Cts favorisce e sostiene la partecipazione alle fiere di settore organizzate in Italia e anche all'estero dove spesso è presente con propri spazi espositivi.



Visti i buoni risultati di Simulhotel, nel 2025 il nuovo laboratorio consentirà di apprendere il sistema di simulazione di prenotazioni e reception dell'hotel e verrà anche rafforzato con un percorso sull'utilizzo del sistema ASA Hotel strutturato appositamente per gli allievi della formazione di base. Il percorso laboratoriale è pienamente inserito nella formazione on the job preliminare all'inserimento in stage e utile anche per una valutazione globale del processo lavorativo.

2.4 Simulshop Emporio Cts

Per offrire maggiori possibilità di formazione situata anche agli allievi del corso Operatore commerciale, si proseguiranno gli investimenti per il negozio simulato Emporio Cts che è un laboratorio di vendita e di messa in atto delle interazioni reali tra cliente e addetto alla vendita. Verranno potenziate le diverse tipologie di allestimento degli spazi espositivi, ad integrazione del laboratorio di vetrinistica, con investimenti in materiali per la vetrinistica e oggetti espositivi. Sempre nel settore del commercio/logistica si utilizzerà una parte laboratoriale sfruttando il sistema di supply chain (semplificata) attraverso l'utilizzo del simulatore Fischertechnik, introdotto grazie ai finanziamenti PNRR.



2.5 Portfolio

Al fine di valorizzare le esperienze professionali e didattiche dei singoli allievi e di rendere i ragazzi maggiormente consapevoli della figura professionale sviluppata in ciascun corso, viene attivato anche per il 2025 nelle classi prime di tutti i corsi un modello di portfolio personale e professionale. Questo progetto consente di arricchire il curriculum di ciascun allievo grazie alla riflessione sulle attività seguite e rielaborate nel percorso formativo.

Il portfolio sarà arricchito durante tutto il triennio di qualifica in modo da costituire un fil rouge nella maturazione professionale e formativa dell'allievo e spesso serve come spunto di discussione nell'esame orale di qualifica. Verranno organizzate sessioni specifiche di condivisione in quanto il progetto è interdisciplinare e valorizza l'intero percorso formativo. Il progetto è in linea con le indicazioni di orientamento promosse dalla Direzione istruzione e formazione perché supporta nel prendere consapevolezza del proprio futuro professionale.

2.6 Job planning: azioni di accompagnamento per una ricerca attiva del lavoro

Con il progetto "JOB PLANNING" il Cts prosegue nell'integrazione all'interno dei programmi formativi per gli studenti del terzo anno di un "modulo" specificamente dedicato a favorire un più rapido e corretto posizionamento dei giovani nel mercato del lavoro, contribuendo ad accelerare il processo di trasformazione degli studenti qualificati in giovani lavoratori e lavoratrici.



Nel 2025 il progetto potrà sfruttare tutte le potenzialità di relazione con il territorio che negli anni precedenti erano state limitate dagli eventi pandemici:

- lo lavoratore, in collaborazione con le organizzazioni sindacali del territorio per affrontare i temi che riguardano il Welfare state e il contratto collettivo dei lavoratori.
- Il mercato del lavoro, in partnership con l'Ufficio provinciale Servizio Lavoro per trattare le tematiche relative alla situazione occupazionale in Alto Adige, puntando sui settori trainati dell'economia e sullo strumento della Borsa Lavoro.
- Le agenzie di somministrazione lavoro: testimonianze delle principali agenzie e opportunità lavorative offerte.
- Gli strumenti di presentazione in azienda: CV e lettera di accompagnamento
- Il colloquio di selezione.

OBIETTIVI GENERALI

- favorire un ruolo attivo dei giovani nel mercato del lavoro
- stimolare l'intraprendenza e la creatività giovanile

SCOPO DEL PROGETTO

- migliorare l'efficacia esperienziale dello stage
- ridurre i tempi di ricerca del lavoro (primo impiego o lavoro estivo)
- fornire strumenti concreti a supporto della maturazione e della progettualità professionale degli studenti

Il progetto prevede le testimonianze di attori importanti del territorio come l'Ufficio del lavoro, le parti sociali e le principali agenzie di intermediazione lavoro per far conoscere ai ragazzi alcuni canali importanti nella ricerca della futura occupazione. E' un progetto pienamente integrato nella didattica del Cts che trova favorevole riscontro dai partner esterni come buona prassi per un reale confronto con il mercato del lavoro. E' apprezzato dagli allievi ed è molto utile per il futuro investimento lavorativo. Anche questo progetto, storicamente consolidato, risponde alle linee guida della *Scuola che vogliamo 2025-29*.

2.7 Progetti sulla legalità e sulle competenze di educazione civica

Il tema della legalità continua ad essere molto importante per il Cts per lo sviluppo dell'educazione civica, per cui si prosegue nella promozione di progetti per la sensibilizzazione della responsabilità civica.

Sono previsti:

- Incontri con testimoni importanti che narrano le proprie storie come esperienza diretta di lotta alla prevaricazione e alle mafie (anche e soprattutto sfruttando le occasioni webinar e manifestazioni online)
- Organizzazione della giornata della memoria
- Percorso di promozione della cultura della legalità attraverso la proiezione e analisi di film
- Organizzazione di incontri e partecipazione a progetti territoriali per la lotta alla violenza di genere, con realizzazione anche di installazioni e performance
- Visita a musei tematici
- Progetti in ambito ambientale per promuovere l'Agenda 2030, anche in collaborazione con la biblioteca dell'FP; in particolare il focus 2025 sarà sul tema dell'ecosostenibilità e sugli stili di vita, in accordo con la DP.
- Lettura del quotidiano in classe per lo sviluppo del senso critico e della corretta lettura dell'attualità (analisi delle fake news)
- Visite didattiche ai luoghi della democrazia.

2.8 Progetti di potenziamento linguistico

Nel 2025 si organizzerà il progetto di scambio linguistico con la Scuola professionale di economia domestica e agroalimentare di Egna al fine di favorire non solo il potenziamento linguistico, ma soprattutto il proficuo scambio relazionale e di conoscenza di ragazzi studenti delle parallele scuole in lingua tedesca. Il progetto prevede anche delle uscite didattiche strutturate svolte insieme agli allievi della scuola partner in modo da unire la conoscenza del territorio, agevolando la socializzazione e lo scambio culturale e linguistico.

2.9 Laboratorio di animazione, brevetti aggiuntivi e iniziative sportive

Per il "Tecnico dei servizi di animazione turistico sportiva e del tempo libero" si prevede l'organizzazione di attività pratiche sulle tecniche di animazione in collaborazione con professionisti che operano sul territorio. Nel corso degli anni, l'idea progettuale si è concretizzata in un percorso-laboratorio che prevede la creazione di un "format di animazione", sviluppato in collaborazione con associazioni, scuole e aziende del territorio. Il laboratorio ha due caratteristiche distintive: esperienziale e dinamico.

Infatti rappresenta un'occasione di co-costruzione del sapere e di pratica sul campo. Inoltre la modalità

flessibile consente di adattare i contenuti al gruppo di allievi e alle risorse disponibili.

Nel corso del 2025 le attività prevedono laboratori e diversi workshop specialistici da 8 ore ciascuno in cui verranno trattati principalmente i seguenti temi:

- Ginnastica a corpo libero e con piccoli attrezzi: ginnastica dolce (con riferimento alle fasce di età)
- Uso del foam roller e stretching
- Ginnastica dinamica e hiit
- Posturale
- Core stability
- Fitness musicale.

Il percorso ha l'obiettivo di sviluppare competenze per:

- Elaborare, organizzare e gestire attività di animazione, sulla base del contesto di riferimento e dei bisogni dei potenziali destinatari;
- Organizzare e gestire proposte di attività motoria e sportiva, riadattando il setting della proposta in base al target e al contesto;
- Gestire la comunicazione nel contesto dell'animazione turistica e motoria.

Nelle diverse classi verrà potenziato il mental training a cura dello psicologo dello sport per lo sviluppo delle strategie di concentrazione nella fase di sport e formativa. Nelle classi prime e nel tecnico sono in fase di sperimentazione sia il mental training come materia, sia il laboratorio dello sviluppo delle life skill.

Il percorso prevede per ogni classe e gruppo di Olympia un laboratorio su tematiche di psicologia dello sport della durata di 7/9 ore con colloqui individuali con gli allievi per sviluppare le capacità relazionali, la motivazione e l'autoefficacia.

Per il percorso Olympia particolare attenzione viene dedicata al potenziamento dei brevetti sportivi che vengono sviluppati in collaborazione con le federazioni di riferimento al fine di dare validità alla formazione svolta ed anche ottenere un riconoscimento del brevetto. In particolare nel 2025 saranno attivati i brevetti di tiro con l'arco, fitness di primo livello, l'avvicinamento all'arrampicata sportiva e il nordic walking. Saranno poi offerte possibilità di svolgere brevetti aggiuntivi agli allievi maggiormente motivati e con una buona performance scolastica e professionale.

2.10 Concorsi

La Scuola promuove la partecipazione a concorsi esterni ed interni al fine di consolidare la presenza dell'FP sul territorio e fare in modo che gli allievi si misurino con temi importanti nel settore lavorativo e della creatività. Si prevede la partecipazione ad iniziative del territorio al fine di incentivare il confronto e sfruttare le opportunità esterne.

3 IL CAPITALE UMANO

L'attività qui descritta verrà realizzata attraverso l'impiego del capitale umano a disposizione della struttura che consta di:

- 1 direttrice
- 47 docenti (12 in part time con orari diversi, 4 parzialmente distaccati alla FCSL)
- 2 collaboratori all'integrazione (per un totale di 15 ore, in condivisione con altre scuole)
- 4 amministrativi per la segreteria scolastica (di cui 2 part time)
- 2 ausiliarie per il supporto segreteria e la custodia.

Sono state inoltre richieste 41 ore soprannumerarie fisse per circa 2 FTE al fine di garantire lo svolgimento di alcune attività laboratoriali e di FCSL anche con personale interno, coprire in parte docenti

che sono andati in pensione in corso dell'anno.

4 IL PNRR: STATO AVANZAMENTO LAVORI

Il Cts nel 2023 ha ricevuto due finanziamenti ministeriali PNRR Missione 4 sulla Componente 1 – Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università Investimento 3.2: Scuola 4.0 Azione 1 - Next generation classroom – Ambienti di apprendimento innovativi e Azione 2 - Next generation labs – Laboratori per le professioni digitali del futuro che ammontano a € 108048,64 per l'azione 1 e € 164644,23 per l'azione 2, che hanno consentito di acquisire nuove attrezzature digitali e relativi arredi. Tra ottobre e novembre del 2024 sono stati predisposti e inviati i rendiconti delle due azioni, e sono stati effettivamente spesi sull'azione 1 € 98.515,52 e sull'azione 2 € 159.254,81. Poiché non si ha ancora risposta dal Ministero circa l'ammissibilità della spesa, pur corrispondendo alle categorie merceologiche previste e rientranti nei progetti approvati, **si ritiene necessario evidenziare che, qualora qualche spesa non venisse riconosciuta, sarà necessario prenderla a carico negli investimenti sul bilancio della scuola e prevedere o la rifinalizzazione di fondi, o stanziamenti successivi.**

Sono stati approvati altri due progetti di formazione sul PNRR su:

1. Missione 4: Istruzione e Ricerca Componente 1 – Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università Investimento 3.1: Nuove competenze e nuovi linguaggi Azioni di potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche (D.M.65/2023) per un importo di € 26.985,65, approvato successivamente per esplicito mandato ministeriale con deliberazione del CI n. 4 del 12.4.2024
2. Missione 4: Istruzione e Ricerca Componente 1 – Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università Investimento 2.1: Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale del personale scolastico Formazione del personale scolastico per la transizione digitale (D.M. 66/2023) per un importo di € 21.977,01, approvato con deliberazione del CI n. 1 del 2.2.2024

Entrambi i progetti sono stati ascritti in bilancio con variazione decreto n. 3 del 17.04.2024.

A causa delle anomalie e dei malfunzionamenti della piattaforma di gestione dei fondi Futura PNRR, segnalate alle autorità competenti in più occasioni, **si ritiene necessario evidenziare che, qualora qualche spesa non venisse riconosciuta perché non caricabile in piattaforma in quanto documentata su registri cartacei, sarà necessario prenderla a carico nelle spese correnti sul bilancio della scuola.**

5 IL BUDGET ECONOMICO

Il bilancio di previsione 2025 prevede nelle componenti attive della gestione:

- € 250.301,00 come trasferimento corrente dalla Provincia, per le spese correnti (conto 1.3.1.01.02.001 E130001500 Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome)
- € 30.000,00 come entrate stimate da corsi di formazione professionale (conto 1.2.2.01.23.001 E120002700 Vendita di servizi per formazione e addestramento)
- € 70.000,00 come contributi agli investimenti da Regioni e province autonome (conto 1.3.2.01.02.001 E130006700 Contributi agli investimenti da regioni e province autonome)

Queste entrate consentiranno la realizzazione delle attività descritte.

In particolare, lo stato di previsione delle spese correnti per il 2025 è destinato ad assicurare il regolare funzionamento didattico e amministrativo della scuola.

Nella fattispecie rientrano nelle competenze del bilancio l'acquisto di materiale di consumo e piccole attrezzature da utilizzare durante le lezioni; la manutenzione delle attrezzature e dei laboratori didattici; le spese per il materiale informatico e per l'acquisto di licenze d'uso per software; le spese per l'assistenza contabile, la formazione per il Bilancio sociale e la sua pubblicazione, l'organizzazione dei viaggi di istruzione e le uscite didattiche per gli allievi.

Peculiarità della formazione professionale è l'organizzazione di attività formative in stretta collaborazione con le aziende. È necessario pertanto disporre delle risorse finanziarie funzionali allo sviluppo di queste attività.

Sono da comprendere inoltre gli acquisti di materiale di consumo per l'ufficio, manutenzione delle macchine ed attrezzature d'ufficio, cancelleria, valori bollati e imposte varie.

Sono inoltre previsti fondi per la realizzazione di attività di FCSL per un ammontare di € 100.000,00 sul conto 2.1.2.01.13.007 E210009600 Contratti di servizio per la formazione dei cittadini (per la wbs commerciale), per consentire la realizzazione di nuove attività previste nel catalogo corsi 2025.

Sono inoltre previsti i seguenti importi per:

| Conto | Descrizione | Importo |
|----------------------------|---|---------------------|
| 2.1.1 | Acquisto di materie prime e/o beni di consumo | € 35.600,00 |
| 2.1.1.01.01.001 E210000000 | | |
| 2.1.1.01.02.001 E210000200 | | |
| 2.1.1.01.02.006 E210000700 | | |
| 2.1.1.01.02.012 E210001300 | | |
| 2.1.1.01.02.999 E210001600 | | |
| 2.1.2 | Prestazioni di servizi | € 227.983,00 |
| 2.1.2.01.01.001 E210002900 | Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione | € 1.500,00 |
| 2.1.2.01.02.004 E210003600 | Pubblicità | € 1.500,00 |
| 2.1.2.01.07.004 E210005700 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari | € 4.500,00 |
| 2.1.2.01.07.005 E210005800 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature | |
| 2.1.2.01.08 | Consulenze | € 17.000,00 |
| 2.1.2.01.08.001 E210006600 | | |
| 2.1.2.01.08.003 E210006710 | | |
| 2.1.2.01.09.008 E210007410 | Prestazioni professionali e specialistiche | € 6.500,00 |
| 2.1.2.01.11.002 E210008100 | Servizi ausiliari | € 26.000,00 |
| 2.1.2.01.11.003 E210008200 | | |

| | | |
|--|---|--------------------------|
| 2.1.2.01.13.007 E210009600 | Contratti di servizio per la formazione dei cittadini articolati su due wbs commerciale (€ 100.000,00) e istituzionale (€ 64.734,00) | € 164.734,00 |
| 2.1.2.01.15 2.1.2.01.15.002 E210011200 | Servizi finanziari | € 1.249,00 |
| 2.1.2.01.99.99 2.1.2.01.99.005 E210012900 2.1.2.01.99.999 E210013200 | Costi per altri servizi | € 5.000,00 |
| 2.1.3 | Utilizzo di beni terzi | € 13.400,00 |
| 2.1.3.01.01.001 E210014900 2.1.3.01.06.001 E210015400 | Locazione di beni immobili (affitto palestre attrezzate per la pesistica o altre strutture specializzate) noleggio impianti e macchinari | € 2.000,00 € 1.400,00 |
| 2.1.3.02.01.001 E210015500 | Licenze d'uso per software | € 10.000 |
| 2.1.9.01.01.001 E210018100 2.1.9.01.01.002 E210018200 2.1.9.01.01.999 E210019500 2.1.9.99.99.001 E210021700 | Oneri diversi per la gestione (Irap, imposta di bollo, eventuali rimborsi) Altri costi della gestione | € 3.318,00 |

Per l'articolazione degli importi nei vari conti si allega il budget economico.

Lo stato di previsione **investimenti** per l'anno finanziario 2025 è destinato a migliorare, integrare e mantenere aggiornata e funzionante la dotazione delle apparecchiature, dei mezzi e dei sussidi didattici, per rimanere allineati a quanto presente nel mondo del lavoro. Sono previsti inoltre aggiornamenti di software e potenziamento di alcune attrezzature nei laboratori informatici, soprattutto nel settore postproduzione. Quanto previsto per il 2024 è in fase di acquisto, la procedura però non si concluderà entro il 2024 per questo si ritiene di spostare la quota degli investimenti al 2025.

Il Budget di previsione investimenti 2025 è così articolato:

€ 70.000,00 Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome

€ 79.910,41 Contributi in conto capitale da anni precedenti (2024)

La pianificazione è la seguente:

Budget del 2024 riportato al 2025

- 10 stampanti
- accessori Fischertechnik
- 1 display auditorium
- 1 display per videoconferenza
- 2 go pro 360 Backstage
- 3 tende acustiche 104 105 106
- 50 sedie per aule 218 e 219
- Mobili e arredo
- 10 stampanti

Budget 2025

- 45 pc/postazioni di lavoro per aule 401 e 426
- pc per laboratorio Backstage
- software

Nel caso, come spiegato precedentemente, alcuni acquisti previsti con fondi PNRR non vengano riconosciuti dall'Autorità di gestione in fase di rendicontazione, sarà necessario ricorrere ai fondi investimenti del bilancio proprio.

Allegati

Allegato 1 - Budget economico 2025

Allegato 2 - Budget investimenti 2025

Allegato 3 - Mod. 15 Prospetto di ripartizione della spesa per Missioni-Programmi-COFOG e SIOPE

Allegato 4 - PTOF (rev 03 approvato con Consiglio di Istituto il 27.04.2023 – in fase di revisione per il 2025)

La Direttrice
Nicoletta Rizzoli