



RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL BUDGET 2023

Scuola professionale provinciale per l'artigianato, l'industria ed il commercio "G. Marconi" di Merano con annessa Scuola professionale prov. per la frutti-viticultura e il giardinaggio – Laimburg (sede secondaria).

Il Bilancio di previsione 2023 quale strumento di programmazione finanziaria della scuola professionale è il documento che individua le priorità e gli obiettivi che si intendono realizzare. Nella presente relazione vengono illustrati gli obiettivi da raggiungere e la destinazione delle risorse sulla base dell'analisi della struttura dirigenziale affidata.

DATI GENERALI DELLA STRUTTURA

La scuola si compone di una sede principale e di una sede secondaria:

1. Scuola professionale per l'Industria, l'Artigianato e il Commercio "G. Marconi" a Merano (sede principale)
2. Scuola professionale per la Frutti-viticultura e il giardinaggio a Laimburg (sede secondaria)

La sede di Merano dispone di n.1 segreteria, n.1 ufficio fcs, n.1 locale di portineria, n.3 aule didattiche, n.6 aule/laboratori informatici, n.5 laboratori settore industria, n.1 auletta speciale, più i locali accessori (magazzino, bagni, spogliatoi, ripostiglio bidelle).

La nuova sede di Laimburg si compone di n. 5 laboratori: lavorazioni e trasformazioni agroalimentari, vinificazione e produz. succhi, laboratorio chimica-fisica, trasf. vegetale, lab. informatica, ufficio segreteria, ufficio coordinatore, aula insegnanti, aula attività di sostegno, n.1 aula e n.5 aule didattiche, spazio lavorazioni esterne e vivaio.

In seguito alla crescita continua del numero di classi e studenti, si è ormai raggiunta una situazione nella quale si evidenziano forti limitazioni di spazio relativamente alla disponibilità di aule e spazi accessori, tali da rendere l'attuale offerta didattico-formativa non più ulteriormente ampliabile. Anche la semplice disponibilità di spazi per le necessarie attività integrative (recuperi, sdoppiamenti, corsi sicurezza, corsi sicurezza stradale, progetti) risulta allo stato attuale limitata se non impossibilitata dalla mancanza di aule. Alla scuola manca un'aula seminariale e l'aula insegnanti in dotazione è stata trasformata in aula di disegno CAD per far fronte alla necessità di spazi aggiuntivi per la didattica.

La mancanza di disponibilità delle ore palestra presso il CFP rende necessaria la stipula di contratti d'affitto con enti esterni dotati di palestra. La mancanza di mensa scolastica propria presso la sede di Laimburg e la necessità di rientri pomeridiani ha determinato la necessità di stipulare un contratto con il centro sperimentale Laimburg per l'utilizzo della mensa appaltata a gestione esterna con conseguenti impegni di spesa relativi alle provvidenze e alla quota parte delle spese di gestione.



**Allievi frequentanti:**

Nel corso dell'anno formativo 2022/2023 gli allievi iscritti ai corsi base della scuola professionale "G. Marconi" di Merano sono complessivamente **215** di cui:

- Nr. 82 iscritti nelle prime classi e corso introduttivo
- Nr. 48 iscritti nelle seconde classi
- Nr. 45 iscritti nelle terze classi
- Nr. 24 iscritti nelle quarte classi
- Nr. 16 apprendisti nel settore elettrico

Per l'anno formativo 2022/23 sono state formate complessivamente 18 classi (14 classi a Merano e 4 a Laimburg) e 1 pluriclasse apprendisti elettricisti.

- Nr. 6 classi per il settore elettrico-elettronico e meccanico (n.1 cl. prima sdoppiata da gennaio, n. 2 cl. seconde, n. 2 cl. terze)
- Nr. 7 classi per il settore commercio (n.2 cl. prime, n.2 cl. seconde, n.2 cl. terze e n.1 classe Tecnico dei servizi d'impresa)
- Nr. 1 classe del corso introduttivo
- Nr. 1 pluriclasse (n.1 p.cl. apprendisti elettricisti) nel settore apprendistato

Presso la sede staccata di Laimburg sono state attivate n. 4 classi per il settore agrario (n.1 cl. prima, n.1 cl. seconda, n.1 cl. terza, n.1 classe Tecnico del verde).

È prevista l'attivazione di una classe per il settore OAA di preparazione all'esame di maturità da svolgersi presso il CFP Einaudi di Bolzano (CAPES) e per 204 ore presso la sede di Laimburg.

Tra gli allievi è presente un'elevata percentuale di stranieri e di allievi BES.

PERSONALE DOCENTE E AMMINISTRATIVO**Personale docente:**

Nel corso dell'anno formativo 2022/23 la Direzione della scuola Professionale "G. Marconi" di Merano ha una dotazione organica di personale insegnante di n. 43 docenti. Sono in organico n. 3 collaboratori all'integrazione nelle due sedi.

Personale non docente amministrativo e ausiliario:

Sono presenti complessivamente n.13 unità: nella scuola Professionale "G. Marconi" di Merano il personale non docente è composto da n.1 segretaria contabile, n.2 collaboratrici amministrative, n.1 assistente tecnico scol., n. 2 bidelli/e a tempo pieno, n.1 bidella part time 50% e n. 2 bidelle (34/38).

Presso la sede staccata di Laimburg il personale non docente prevede, n.1 assistente di segreteria (19/38), n. 1 bidella a tempo pieno, n.1 bidello per attività extrascolastiche (19/38);



OBIETTIVI PROGRAMMA DI LAVORO

Facendo riferimento alle principali prestazioni e obiettivi generali della struttura dirigenziale sono evidenziati i seguenti punti:

A) Qualità dell'offerta formativa:

1. Mantenere aggiornata l'offerta formativa adeguando i percorsi alle richieste di mercato, verificando se, compatibilmente con la disponibilità di risorse, si possono introdurre nuove qualifiche professionali introdotte dall'Accordo Stato-Regioni 2019.
2. Elaborare un piano di intervento pluriennale per l'adeguamento dei profili professionali in essere, secondo le priorità strategiche.
3. A seguito degli esiti dell'Osservatorio attivato dalla Direzione Provinciale per i vari settori, valutare l'eventuale introduzione di correttivi nei programmi dei corsi di formazione al lavoro e verificare l'opportunità di programmare nuovi percorsi in FCSL.
4. Promuovere l'inclusione degli allievi con BES, sostenendo la predisposizione di percorsi individuali volti a contrastare la dispersione e a favorire l'integrazione, valutando accuratamente i casi all'interno del GLI e dei CdC.
5. Favorire la collaborazione con enti ed aziende per la realizzazione di progetti didattici che possano favorire la crescita e lo sviluppo delle competenze professionali degli allievi della scuola.
6. Sensibilizzare e sostenere la formazione sulla sicurezza come prevenzione e come buona prassi per gli allievi della formazione professionale, sviluppando la cultura della responsabilità individuale al rispetto delle norme vigenti: formazione di base, formazione specifica, formazione in classe come educazione alla cittadinanza, apprendimento di corretti comportamenti in caso di emergenza.
- 7.Cogliere spunti di sviluppo di progettualità da committenti interni ed esterni al fine di consentire agli allievi la realizzazione di compiti autentici:
 - a) Iniziative di formazione allievi patrocinate dalla CCIAA per il settore OSI: **Giornata dell'economia presso IRE** classi 1A/B OSI: partecipazione a workshop dove sono affrontati vari temi, come le candidature, le competenze, la creazione d'impresa, fino all'occupabilità.
 - b) Progetto **Accompagnamento al lavoro**: incontro con referente UMANA / CCIAA allievi classi 3 A/B OSI
 - c) Acquisizione per allievi del corso Tecnico del Verde dei **patentini motosega, prodotti fitosanitari, piattaforme aeree, certificazione per muletto, tree climbing**.
 - d) Organizzazione del modello di "**Laboratorio in azienda**" adottato presso dalla scuola di Laimburg al fine di sviluppare competenze professionali all'interno di realtà aziendali locali;
 - e) Organizzazione per l'erogazione del **corso sicurezza base online e specifico** per gli allievi dei corsi base e apprendisti
8. Formazione continua sul lavoro - organizzazione di corsi qualificanti con certificazione/patentino/abilitazione:
 - a) Corso **Manutentore del verde** - attestato secondo accordo stato-regioni
 - b) Corso per la formazione di **Imprenditore agricolo** – attestato come da normativa provinciale



- c) Qualificazione professionale per la **“Coltivazione, raccolta e commercializzazione di piante officinali, aromatiche e alimurgiche”** - certificazione
 - d) Corso di preparazione per conseguimento **“Patentino fitofarmaci”** – attestato (l'esame per l'ottenimento del patentino viene somministrato dalla rip. Agricoltura della provincia) valutazione aggiunta del modulo di formazione per venditori e consulenti
 - e) Corso sull'**Utilizzo delle piattaforme di lavoro elevabili di categoria 1B e 3A - patentino IPAF**
 - f) Nell'ambito degli accordi di collaborazione in vigore tra Direzione della formazione professionale in lingua italiana ed il Comando delle Truppe Alpine competente territorialmente per il Trentino Alto Adige, il personale militare prende parte a corsi di formazione continua organizzati dalla scuola di Laimburg.
 - g) **Apicoltura II livello** – attestato come da normativa provinciale
 - h) **TREE-CLIMBING** Addetti ai sistemi di accesso e posizionamento tramite funi su alberi. Allegato 21 art. 116 Mod. B DLGS 81/08 – attestato abilitante
9. Iniziative di autopromozione delle scuole:
- a) Incontro presso le scuole secondarie di primo grado di Appiano, Bolzano, Cavalese, Egna, Laives, Salorno e Merano presentazioni dell'offerta formativa;
 - b) Giornate delle Porte Aperte;
 - c) Centro aperto (4 mattinate di attività laboratoriali)
 - d) Partecipazione ad “Orientando”

B) Formazione e sviluppo personale docente e amministrativo:

1. Garantire la formazione degli insegnanti di formazione individuale per l'inserimento nella piattaforma Futura dei PEI/PDP dei nuovi allievi.
2. Formazione di base per i nuovi collaboratori in materia di sicurezza e privacy, rischio biologico.
3. Attivare i procedimenti di valutazione per l'idoneità sostanziale e abilitazione all'insegnamento degli insegnanti.
4. Promuovere la formazione dei neoassunti sostenendoli nella crescita professionale sul ruolo docente attraverso i corsi organizzati dalla DP (potenziamento didattico).
5. Partecipazione degli insegnanti a iniziative di contatto con primarie aziende altoatesine organizzate da Assoimprenditori
6. Obiettivi di formazione e aggiornamento definiti individualmente nel colloquio di valutazione annuale del personale docente e amministrativo-ausiliario;
7. Ricerca e programmazione percorsi di formazione alle nuove attrezzature dei laboratori della nuova sede c/o Laimburg;
8. Completamento per nuovi insegnanti Corso di sicurezza base.
9. Aggiornamento squadra di emergenza con frequenza corsi antincendio e pronto soccorso, compatibilmente con le disponibilità.

C) Sviluppo organizzativo:

1. Promuovere l'introduzione e l'utilizzo della sezione “Drop out” della piattaforma Futura per la gestione dei casi a rischio abbandono scolastico, valutandone le ricadute organizzative.



2. Supportare la DP nella elaborazione di criteri per la revisione della procedura di selezione al Capes.
 3. Monitorare e sostenere il raggiungimento degli obiettivi previsti nel piano di miglioramento triennale.
 4. Promuovere e diffondere la cultura della comunicazione digitale, potenziando l'utilizzo della piattaforma Teams in particolare nelle funzioni di canali dedicati ai CdC, segreterie, sicurezza, collegio docenti, tutors, commissioni idoneità e abilitazione all'insegnamento, con lo scopo di migliorare la comunicazione e armonizzare la cultura organizzativa tra le due sedi.
 5. Mettere in atto e mantenere le misure organizzative atte a mitigare la diffusione del contagio da Covid-19 a seguito della fine della emergenza.
- Altri obiettivi inerenti processi di riforma o di innovazione di rilevanza strategica:
 1. Approvare e modificare, con gli organi collegiali preposti, i regolamenti e i documenti richiesti dalla autonomia scolastica: Regolamento interno per la valutazione, PTOF; Regolamento scolastico, verificandone l'attuazione al fine di valutare l'introduzione di eventuali correttivi per l'anno formativo 2022-23.
 2. Collaborare alla **promozione della FP**, aderendo al progetto pluriennale proposto dall'Intendenza con il sostegno dell'Ufficio stampa della PAB.
 3. Utilizzo e valorizzazione dei contenuti attraverso i nuovi **siti web e i profili social delle scuole**.
 - Obiettivi personali riferiti allo svolgimento di incarichi particolari:
 1. Partecipazione alle riunioni del gruppo di coordinamento per la progettazione delle nuove scuole:
 - SPP per l'artigianato, l'industria ed il commercio "G. Marconi"; monitoraggio gara appalto e cantierizzazione del progetto esecutivo per la nuova sede in zona artigianale a Merano.
 - SPP per la frutticoltura e il giardinaggio di Laimburg (monitoraggio per la rielaborazione della gara d'appalto per allestimento laboratori e loro avviamento)
 - collaborazione per l'allestimento gara arredi/attrezzature
 - definizione convenzioni/accordi con Centro sperimentale Laimburg per uso e gestione della mensa interna:
 - elaborazione di una convenzione con l'Azienda sperimentale per utilizzo di appezzamenti per lo svolgimento di esercitazioni di frutticoltura.
 2. Conduzione del personale (utilizzo del colloquio con i collaboratori quale strumento gestionale, sviluppo del personale, trasparenza nella conduzione del personale)
 3. Organizzazione e gestione aspetti organizzativi e contabili del servizio mensa degli allievi presso Laimburg.

**D) Altri obiettivi inerenti processi di riforma o di innovazione di rilevanza strategica:**

1. Modello stage TSI con due rientri settimanali per il periodo ottobre-aprile + stage di quattro settimane in maggio.
2. Insegnamenti tecnici/laboratori: incentivazione e promozione di progetti che prevedano forniture di prodotti/servizi in collaborazione con un committente esterno;
3. Attivazione di alcuni progetti di didattica limitatamente alle risorse disponibili:
 - Scambi di docenti disciplinari tra classi diverse
 - Affiancamento di insegnanti di L2 con docenti di discipline tecniche (settore OSI-OAA), L2 nei laboratori: glossario bilingue, documentazione IVA, corrispondenza commerciale bilingue/trilingue, Business plan bilingue
4. Programma di sensibilizzazione ed educazione in merito ad aspetti problematici adolescenziali in accordo con ufficio minori – divisione anticrimine – polizia di stato, **uso di mezzi informatici e reati connessi, educazione alla legalità, rischi legati ad atti di bullismo, cyberbullismo, uso di sostanze stupefacenti e reati connessi; la prevenzione delle dipendenze** (modulo in aula e iniziativa online in collaborazione con la comunità S. Patrignano), informazione e sensibilizzazione alla **tematica HIV**.
5. Cura del **vivaio scolastico**.
6. **Gestione dei mezzi in dotazione alla sede secondaria della scuola agraria di Laimburg:** vengono utilizzati due pulmini da 9 posti ciascuno e un furgone per gli spostamenti programmati degli allievi sul territorio al fine di completare/integrare presso aziende private la preparazione tecnico-pratica degli allievi non possibile all'interno e per visite d'istruzione e altre attività parascolastiche quali visite aziendali, progetti didattici extra sede, trasporti di materiali e attrezzature utili alla didattica in campagna e presso aziende pubbliche o private, e ad uso degli insegnanti autorizzati, per spostamenti attinenti l'attività didattica-formativa e di tutoraggio stage professionale quando non possibile con mezzi pubblici.



PIANO DEI CORSI 2022-23

Sede	Codice	Titolo corso	Tipologia	Durata corso (anni)	Anno	Requisiti accesso	Qualifica/Diploma professionale o altre certificazioni al termine del corso
SCUOLA PROFESSIONALE PROVINCIALE PER L'ARTIGIANATO, L'INDUSTRIA E IL COMMERCIO "G. MARCONI"							
Merano	207	Progetto di orientamento alla formazione ed al lavoro (Formazione socio-linguistica per stranieri)	Introduttivi e orientamento per giovani	1	1	Scolarità corrispondente al 1° ciclo (o età anagrafica minima richiesta per l'iscrizione al primo anno del secondo ciclo)	
Merano	222	Operatore/Operatrice di processo nell'area elettromeccanica (Operatore/trice meccanico/a-Operatore/trice elettrico/elettronico/a)	Corso triennale per la qualifica professionale	3	1	Esame di stato conclusivo I ciclo	
Merano	223	Operatore/Operatrice meccanico/a	Corso triennale per la qualifica professionale	3	2	ammissione al 2° anno	Operatore/trice meccanico/a
Merano	223	Operatore/Operatrice meccanico/a	Corso triennale per la qualifica professionale	3	3	ammissione al 3°anno	Operatore/trice meccanico/a
Merano	224	Operatore/Operatrice elettrico/elettronico/a	Corso triennale per la qualifica professionale	3	2	ammissione al 2° anno	Operatore/trice elettrico-elettronico/a
Merano	224	Operatore/Operatrice elettrico/elettronico/a	Corso triennale per la qualifica professionale	3	3	ammissione al 3°anno	Operatore/trice elettrico-elettronico/a
Merano	256	Operatore/Operatrice ai servizi di impresa	Corso triennale per la qualifica professionale	3	1	Esame di stato conclusivo 1° ciclo	Operatore/trice ai servizi di impresa
Merano	256	Operatore/Operatrice ai servizi di impresa	Corso triennale per la qualifica professionale	3	2	ammissione al 2° anno	Operatore/trice ai servizi di impresa
Merano	256	Operatore/Operatrice ai servizi di impresa	Corso triennale per la qualifica professionale	3	3	ammissione al 3°anno	Operatore/trice ai servizi di impresa
Merano	995	Tecnico/a dei servizi di impresa: gestione del personale, contabile e fiscale	Corso per il diploma professionale	1	1	Operatore ai Servizi di impresa	Tecnico/a d'ufficio nella gestione del personale, contabile e fiscale
SCUOLA PROFESSIONALE PROVINCIALE FRUTTIVITICOLTURA E GIARDINAGGIO							
Laimburg	211	Operatore/Operatrice agroambientale	Corso triennale per la qualifica professionale	3	1	Esame di stato conclusivo 1° ciclo (o eventualmente 9 anni di scuola ed iscrizione percorso integrato con scuole secondarie di 1° grado)	Operatore/trice agroambientale
Laimburg	211	Operatore/Operatrice agroambientale	Corso triennale per la qualifica professionale	3	2	ammissione al 2° anno	Operatore/trice agroambientale
Laimburg	211	Operatore/Operatrice agroambientale	Corso triennale per la qualifica professionale	3	3	ammissione al 3°anno	Operatore/trice agroambientale
Laimburg	212	Tecnico/a del verde	Corso per il diploma professionale	1	1	Qualifica professionale di Operatore agroambientale	Tecnico/a del verde
Laimburg		Corso per la coltivazione, raccolta e commercializzazione di piante officinali, aromatiche e alimurgiche	Corso annuale	1	1		Certificato
Laimburg		Corso di formazione per manutentore del verde	Corso annuale	1	1		Attestato di frequenza
Laimburg		Apicoltura - II livello (corso base)	Corso annuale	1	1		Attestato di frequenza
Laimburg		Imprenditore agricolo - Corso di formazione professionale	Corso annuale	1	1		Attestato di frequenza

I corsi attivati dalla scuola (vedi tabella) sono previsti dal Piano dei corsi approvato con Delibera della Giunta Provinciale n. 1109 del 21/12/2021.

Nell'ambito del piano dei corsi per l'anno formativo 2022/23 sono attivate n.2 classi prime nel settore commercio portando il settore alla seguente dotazione classi: n.2 cl. prime, n.2 cl. seconde, n.2 cl. terze, n.1 cl. Tecnico ai servizi d'impresa.

Per il settore industria rimane la dotazione classi in essere: n.2 cl. prime con sdoppiamento dal 8/1/2018 (cl.1 elettrici-elettronici e cl.1 meccanici), n.2 cl. seconde, n. 2 cl. terze.

Viene inoltre attivata una classe del corso introduttivo.

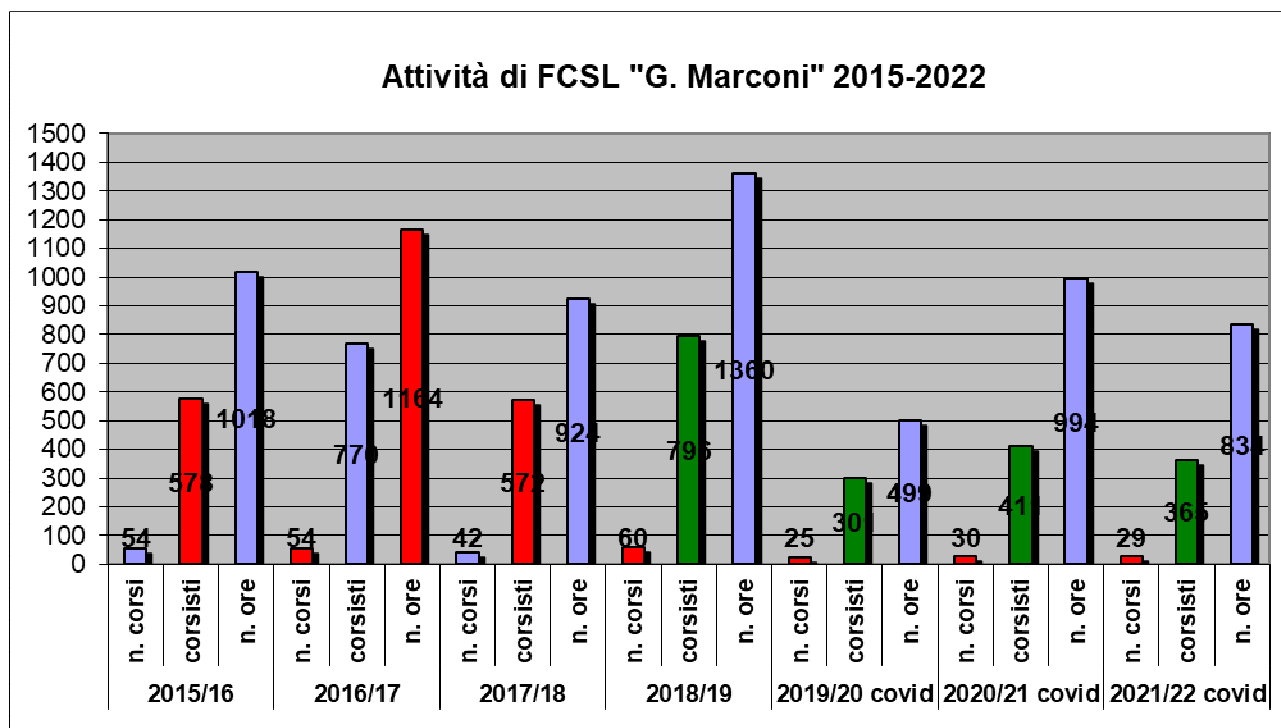
Il settore dell'apprendistato prevede l'attivazione di n.1 pluriclasse nel settore dell'impiantista elettricista.

Nel settore frutti-viticultura e giardinaggio, sono attivate n.4 classi (n.1 cl. prima, n.1 cl. seconda, n.1 cl. terza e n.1 classe Tecnico del verde). Viene inoltre fornita un'insegnante per il corso Capes per un totale di 204 ore/anno.

IL SETTORE DELLA FORMAZIONE CONTINUA SUL LAVORO

La scuola propone attraverso il coordinamento della formazione continua sul lavoro una ricca offerta di corsi di formazione al lavoro. I corsi vengono effettuati nel corso dell'anno ed in orario pomeridiano e serale extrascolastico, incluso il sabato mattina e sono frequentati da utenti esterni prevalentemente adulti.

L'offerta complessiva della scuola dopo essere notevolmente aumentata in quantità e diversificazione tipologica dei corsi soprattutto presso la sede di Laimburg, si è stabilizzata orientando maggiormente la promozione di corsi con conseguimento di patentini, certificazioni, brevetti. Per gli anni formativi 2019/20, 2020/21 e 2021/22 l'attività di fcsl ha fortemente risentito dell'emergenza epidemiologica da Covid-19 che ha imposto l'interruzione dei corsi in presenza da febbraio 2020 a giugno 2020 e una conseguente difficoltà di ripartenza nel 2021. Come è visibile dal grafico sotto riportato il numero di corsi e le ore erogate ne hanno ampiamente risentito, particolarmente per le tipologie cursuali di laboratorio del settore industria e l'erogazione di percorsi che non hanno potuto essere sostituite con attività online.



sede di Merano:

L'offerta formativa della sede di Merano si sviluppa nei settori di informatica di base e specialistica di settore, carpenteria metallica, macchine utensili, saldatura, impiantistica elettrica civile e industriale, Conduttore di carrelli elevatori (abilitazione certificata) e mulettisti, percorso ECDL (Test Center ECDL). Nell'a.f. 2021/22 causa Covid-19 si sono potuti erogare **solo 3 corsi** per complessive **56 ore di formazione** con la partecipazione di **33 corsisti**.

**sede di Laimburg:**

La scuola è riconosciuta in qualità di ente certificatore per la Provincia di Bolzano per la formazione per il rilascio e il rinnovo del patentino fitofarmaci (lingua italiana). Tra le principali iniziative corsuali a catalogo:

- Percorso modulare la formazione di Manutentore del verde (180 ore)
- Corsi di preparazione all'esame per il conseguimento e il rinnovo del patentino fitofarmaci
- Corsi di aggiornamento per il rinnovo del patentino fitofarmaci
- Corso di qualificazione professionale per la Coltivazione, raccolta e commercializzazione di piante officinali, aromatiche e alimurgiche con rilascio di certificazione.
- Corso abilitante per Imprenditore agricolo
- Corso per conseguimento patentino per l'utilizzo delle piattaforme di lavoro elevabili di categoria 1B e 3A (IPAF)
- Corso per uso della motosega (attestato abilitante)
- Corso Tree-climbing Addetti ai sistemi di accesso e posizionamento tramite funi su alberi. Allegato 21 art. 116 Mod. B DLGS 81/08 (attestato abilitante)
- Apicoltura II livello (attestato abilitante)

Per l'a.f. 2021/22 sono stati erogati **26 corsi** per complessive **778 ore di formazione** con la partecipazione di **332 corsisti**.

Complessivamente l'attività di FCSL della direzione "G. Marconi" nell'a.f. 2021/22 ha assicurato pur in periodo emergenza Covid l'erogazione di **29 corsi**, per complessive **834 ore di formazione** e con la partecipazione di **365 corsisti**.

CORSI DI AGGIORNAMENTO PER IL PERSONALE INTERNO, PROCEDURE DI VALUTAZIONE E NEOASSUNTI

Tutti gli insegnanti nel colloquio di valutazione hanno concordato l'obiettivo di svolgere attività corsuali di aggiornamento tecnico-professionale, sicurezza corso base e specifico, corso preposti per ins. di laboratorio e/o in ambito pedagogico-didattico.

Nel corso dell'anno verrà attivata la procedura di

- idoneità sostanziale per n. 2 insegnanti laureati e n. 2 insegnanti tecnico/professionali;
- abilitazione all'insegnamento per n. 2 insegnanti laureati e n. 1 insegnante tecnico/professionale.

PREVISIONE BUDGET DI INVESTIMENTO 2023 E CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE DA ANNI PRECEDENTI (RISCONTI PASSIVI)

Nell'anno 2023 si prevede di effettuare acquisti per investimenti per l'importo di **€ 94.726,13** come da elenco di cui alla tabella sottostante.

Per la sede di Merano, è prevista la sostituzione e aggiornamento di attrezzature Hw (workstation), stampanti, teli per videoproiezione, tablet, sostituzione di HD, cuffie con microfono, un armadio per archiviazione pratiche, sedie per aule e sedie per la segreteria, ecc..;



Per la sede di Laimburg, è prevista la sistemazione/trasformazione con muri, di un'area esterna alla sede della scuola, in nicchie ecologiche da utilizzare anche per attività didattiche con gli alunni.

L'importo deriverà per intero dalla disponibilità dei risconti passivi da anni precedenti (in parte da disponibilità avanzata a fine anno da investimenti programmati per il 2022 per i quali non è stato possibile realizzare l'acquisto o, nel caso invece di ordini aggiudicati nel 2022, per i quali la consegna avverrà nel 2023, e per il quale importo se ne richiede quindi l'inserimento nei risconti passivi e il riporto nel budget dell'esercizio 2023, e per la restante parte da disponibilità a fine anno derivante da vari conti delle spese correnti del 2022, a seguito variazione del budget da spese correnti ad investimenti per il riporto nel budget dell'esercizio 2023):

DESCRIZIONE	Q.tà	Importo tot. compreso iva
teli per videoproiezione SOPAR 204*135 cm - mod. SO5242	12	€ 7.800,00
stampante HP Color Laserjet Professional M454dn	1	€ 550,00
stampanti HP Color Laserjet Professionale M555dn	2	€ 1.500,00
stampante HP MFP M479dw	1	€ 650,00
Hard disk da 6TB WD60EFRX	2	€ 400,00
Workstation HP Z1-G9 (CPU I7-12700, 32GB RAM,512 GB SSD) + scheda video Nvidia T1000-8 GB	13	€ 26.000,00
Cuffie con microfono Hamlet HHEADMUS	5	€ 250,00
Tablet Android Samsung A8	5	€ 1.250,00
Interfaccia USB Wifi per videoproiettori Optoma H1AX00000113	5	€ 625,00
Armadio con ante scorrevoli	1	€ 700,00
Sedie girevoli in legno per aule	45	€ 8.100,00
Sedie girevoli per ufficio	3	€ 1.830,00
LOGO! 8 pacchetto di formazione 12/24RCE con KTP400 Basic	1	€ 27.429,00
Sistemazione area esterna scuola Laimburg in nicchie ecologiche	1	€ 15.222,13
Monitor 27"	5	€ 950,00
Monitor 34"	3	€ 1.470,00



ILLUSTRAZIONE CONTABILE DEI RICAVI E DEI COSI DEL BUDGET 2023

1 COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE	Euro 336.993,00
---	------------------------

1.1 PROVENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	€ 70,00
1.1.1 PROVENTI DA TRIBUTI	€ 70,00
1.1.1.03 PROVENTI DA TRIBUTI DEVOLUTI E REGOLATI ALLE AUTONOMIE SPECIALI	€ 70,00

1.1.1.03.08 IMPOSTA DI BOLLO	€ 70,00
-------------------------------------	----------------

1.1.1.03.08.001 Imposta di bollo riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione (E110010700 – ATT. COMMERCIALE) € 70,00

Si ritiene di prevedere l'importo di € 70,00 per l'incasso dell'imposta di bollo derivante da fatture esenti iva, emesse su richiesta (€ 2,00/fattura), per quote versate da enti e/o da aziende per la partecipazione a corsi di formazione continua sul lavoro dei loro dipendenti.

1.2 RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI E PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	€ 41.900,00
1.2.1 RICAVI DALLA VENDITA DI BENI	€ 400,00
1.2.1.01 RICAVI DALLA VENDITA DI BENI	€ 400,00

1.2.1.01.99. RICAVI DA VENDITA DI BENI N.A.C.	€ 400,00
--	-----------------

1.2.1.01.99.001.001 Proventi da vendita di beni n.a.c. occasionale (E120000440 – ATT. COMMERCIALE) € 400,00

L'importo pari a € 400,00 è stato iscritto sulla base di una previsione di incassi derivanti dal ritiro/smaltimento di scarti di ferro, acciaio, cavi, rame e alluminio utilizzato nei laboratori durante l'attività didattica, versati dalla ditta F.lli Santini o altro operatore economico, per tutto il 2023, con conseguente ricavo/vendita per la scuola.
L'importo è stato stimato sulla base degli incassi introitati negli anni precedenti.

1.2.2 RICAVI DALLA VENDITA DI SERVIZI	€ 41.500,00
1.2.2.01 RICAVI DALLA VENDITA DI SERVIZI	€ 41.500,00

1.2.2.01.08.001 RICAVI DA MENSE	€ 5.000,00
--	-------------------

1.2.2.01.08.001 Ricavi da mense (E120001200 – ATT. COMMERCIALE) € 5.000,00



Dall'anno formativo 2020/2021 la scuola prof.le per la Frutti-Viticultura e Giardinaggio di Laives ha traslocato presso la nuova sede di Vadena, presso il Centro di Sperimentazione di Laimburg, che dispone di propria mensa, utilizzabile anche da alunni e insegnanti.

La scuola ha aderito alla convenzione ACP per il servizio mensa, affinché gli alunni possano consumare un pasto caldo nelle giornate di lezione a tempo pieno, presso la Risto3 Società Cooperativa, aggiudicatasi il relativo appalto.

Tenuto conto della Deliberazione della Giunta Provinciale nr. 240 del 07/04/2020 "Criteri per la concessione delle agevolazioni per lo sviluppo della formazione professionale" che stabilisce l'importo relativo al contributo spese a carico degli alunni/famiglie per ogni pasto e in considerazione del fatto che la Risto3 emette fattura alla scuola per l'importo intero, non considerando l'importo a carico degli alunni/famiglie, la scuola deve provvedere all'incasso diretto da parte di questi ultimi.

L'ammontare presunto che verrà incassato dalle famiglie nel 2023 per il servizio mensa potrebbe aggirarsi intorno a € 5.000,00 escluso iva.

1.2.2.01.23 VENDITA DI SERVIZI PER FORMAZIONE E ADDESTRAMENTO	€ 35.000,00
--	--------------------

**1.2.2.01.23.001 Vendita di servizi per formazione e addestramento
(E120002700 – ATT. COMMERCIALE) € 35.000,00**

L'importo pari a € 35.000,00 è stato iscritto sulla base di una previsione di incassi in considerazione di quanto incassato negli anni precedenti, derivante dalle entrate relative alle quote di iscrizione, per i corsi di Formazione Continua sul Lavoro organizzati dalla due scuole (Marconi e Laimburg).

1.2.2.01.39 RICAVI DALLO SVOLGIMENTO DELL'ATTIVITA' DI CERTIFICAZIONE	€ 1.500,00
--	-------------------

**1.2.2.01.39.001 Ricavi dallo svolgimento dell'attività di certificazione
(E120003930 – ATT. COMMERCIALE) € 1.500,00**

Dal 2020 la scuola acquista Skill card e relativi esami ICDL per utenti esterni, alunni di altre scuole e per i nostri alunni che si iscrivono ai corsi di formazione continua sul lavoro. Agli utenti esterni che ne facciano richiesta, la scuola "rivende" le Skill card + esami, con conseguente ricavo per la stessa, che per il 2023 potrebbe aggirarsi, a seguito di un calcolo ipotetico, intorno a € 1.500,00.

1.3 PROVENTI DA TRASFERIMENTI E CONTRIBUTI	€ 295.023,00
---	---------------------

1.3.1 TRASFERIMENTI CORRENTI	€ 295.023,00
-------------------------------------	---------------------

1.3.1.01 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	€ 295.023,00
---	---------------------

1.3.1.01.02 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	€ 295.023,00
---	---------------------

**1.3.1.01.02.001 Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome
(E130001500 – ATT. ISTITUZIONALE) € 295.023,00**



L'importo pari a € 295.023,00 è stato iscritto come previsione di entrata derivante dal trasferimento di fondi ordinari da parte della Provincia Autonoma di Bolzano alla scuola, secondo i criteri per le assegnazioni del budget alle scuole professionali, di cui al DGP 925/2019 (vedasi anche la parte dedicata agli investimenti), e destinato all'acquisto di beni e servizi per lo svolgimento della normale attività didattica (no investimenti), spese per incarichi ad esperti esterni (liberi professionisti, occasionali) che verranno incaricati per docenze da svolgersi nei corsi di formazione continua sul lavoro, per partecipazione alle commissioni di esame, manutenzioni varie, noleggi di beni immobili, di impianti e macchinari, spese postali, servizi vari, ecc... (vedasi parte costi).

1.3.2 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	€ 0,00
1.3.2.01 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	€ 0,00

1.3.2.01.02 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	€ 0,00
---	---------------

**1.3.2.01.02.001 Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome
(E130006700 – ATT. ISTITUZIONALE) € 0,00**

Non è stato inserito alcun importo a budget 2023, in quanto si prevede di utilizzare, per gli acquisti programmati, unicamente la disponibilità derivante dai risconti passivi (vedasi anche parte costi dedicata agli investimenti).

TOTALE COMPONENTI POSITIVE

Euro 336.993,00



2 COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	Euro 336.493,00
---	------------------------

2.1 COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 336.493,00
2.1.1 ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	€ 120.005,00
2.1.1.01 ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	€ 120.005,00

2.1.1.01.01. GIORNALI, RIVISTE E PUBBLICAZIONI	€ 1.000,00
---	-------------------

**2.1.1.01.01.001 Giornali e riviste
(E210000000 – ATT. ISTITUZIONALE) € 1.000,00**

Tale stanziamento verrà utilizzato per il servizio di rinnovo degli abbonamenti a riviste tecniche delle due scuole per l'anno formativo 2022/2023 (periodo: gennaio-agosto 2023) e 2023/2024 (periodo: settembre-dicembre 2023).

2.1.1.01.02. ALTRI BENI DI CONSUMO	€ 119.005,00
---	---------------------

**2.1.1.01.02.01 Carta, cancelleria e stampati
(E210000200 – ATT. PROMISCUA) € 5.000,00**

Tale stanziamento verrà utilizzato per l'acquisto di carta bianca in formato A4 di diverse grammature a seconda dell'utilizzo e A3 per fotocopie e stampe per l'attività didattica e anche per gli uffici, ma anche per cancelleria varia per la didattica ma anche per gli uffici di segreteria, di formazione continua sul lavoro e direzione.

L'importo è stato stimato sulla base di quanto speso in media negli ultimi anni e su una previsione ipotetica.

**2.1.1.01.02.02 Carburanti, combustibili e lubrificanti
(E210000300 – ATT. ISTITUZIONALE) € 3.000,00**

Tale stanziamento è motivato dal fatto che sono attualmente in carico alla scuola (sede di Laimburg) due pullmini per il trasporto di cose/persone e un furgone.

Tali automezzi vengono utilizzati dagli insegnanti per il trasporto occasionale di alunni, strumenti e materiali per le attività didattiche pratiche in aziende locali e per le visite didattiche a musei, fiere e simili del territorio provinciale e/o limitrofo.

Su tale conto graveranno quindi le spese di carburante per i due pulmini e il furgone ed eventuale olio di ricambio, ma anche il carburante e olio necessari per il funzionamento di attrezzature a motore in dotazione alla sede di Laimburg (tagliasiepe, tosaerba ecc..).

L'importo è stato stimato sulla base di quanto mediamente speso negli ultimi anni, per cui si presume che possa essere sufficiente per il 2023.

**2.1.1.01.02.03 Equipaggiamento
(E210000400 – ATT. ISTITUZIONALE) € 15.000,00**



Tale stanziamento è destinato all'acquisto di dotazioni personali DPI (dispositivi di protezione individuale) per alunni e insegnanti, per l'attività didattica nei laboratori di macchine utensili-saldatura e elettrico/elettronico, nonché chimico e biologico (tute, scarpe, stivali, guanti, maschere, caschi, ecc.. antinfortunistiche), ma anche per mascherine chirurgiche e FFP2, visiere, tute e quant'altro previsto dalla normativa in tema di Covid19, per la protezione individuale di studenti e personale scolastico, nel caso fosse necessario.

L'importo è stato stimato sulla base di quanto speso nel 2022, con un certo margine di larghezza.

2.1.1.01.02.04 Vestiario
(E210000500 – ATT. PROMISCUA) € 300,00

Tale stanziamento è destinato all'acquisto di camici da lavoro per il personale ausiliario delle due sedi scolastiche.

2.1.1.01.02.05 Materiale informatico
(E210000700 – ATT. PROMISCUA) € 15.000,00

Tale stanziamento è destinato all'acquisto di materiale informatico che si riterrà necessario acquistare per le aule di informatica utilizzate nel settore Commercio della scuola (pezzi di ricambio e/o accessori informatici, HD SSD per i PC delle aule, RAM aggiuntive, schede grafiche, adattatori, ecc..), nonché cartucce toner per stampanti e plotter per le aule/laboratori e uffici.

L'importo è stato stimato considerando anche quanto speso mediamente negli anni precedenti, con un certo margine di larghezza per eventuali ulteriori necessità.

2.1.1.01.02.012 Accessori per attività sportive e ricreative
(E210001300 – ATT. ISTITUZIONALE) € 2.500,00

Tale importo è destinato all'acquisto di accessori/attrezzature da utilizzare durante le lezioni di educazione fisica in palestra, programmate nelle due sedi scolastiche.

2.1.1.01.02.999 Altri beni e materiali di consumo n.a.c.
(E210001600 – ATT. ISTITUZIONALE, PROMISCUA E COMMERCIALE)
totale € 63.205,00 di cui:

- **attività Istituzionale: € 25.000,00**
- **Attività Promiscua: € 35.205,00**
- **Attività Commerciale: 3.000,00**

Attività istituzionale:

L'importo di € 25.000,00 dovrà servire per l'acquisto di materiale di consumo, al fine di consentire lo svolgimento della normale attività didattica ed in particolare alle esercitazioni per i frequentanti i corsi a tempo pieno, per far fronte alle spese correnti della scuola e per



l'effettuazione di spese connesse con il funzionamento didattico dei settori meccanico (utensili vari), elettrico/elettronico (es.: cavi elettrici, prese, lampadine, interruttori, batterie, accessori e utensili vari, ecc...) – commercio e informatico, nonché nel settore agrario (piantine, mele e uva per esercitazioni didattiche e altri accessori e piccoli utensili utilizzati nei vari laboratori)

Tale importo dovrà servire anche per l'acquisto di eventuali libri per la biblioteca, volumi e guide, video, ecc.. Sono compresi nella voce anche sussidi didattici in generale, CD multimediali, enciclopedie, ecc. ... nonché articoli di consumo per il pronto soccorso, e piccole attrezzature e utensili per i laboratori in genere.

Attività promiscua:

L'importo di € 35.205,00 dovrà servire per l'acquisto di materiale di consumo utilizzato dagli alunni durante le attività didattiche di saldatura ma anche dai frequentanti di corsi di formazione continua sul lavoro nei corsi serali di saldatura (es.: lamiera, elettrodi, accessori vari, bombole gas per saldatura ecc..), nonché altro materiale di consumo che venga utilizzato sia per le attività didattiche con gli alunni, che per i corsi di formazione continua sul lavoro.

Attività commerciale:

L'importo di € 3.000,00 dovrà servire per l'acquisto di materiale di consumo riservato per i corsi di formazione continua sul lavoro, come ad esempio il latte per corso "La produzione del formaggio", luppoli e altro materiale per il corso "Birrificazione base" e altro materiale didattico necessario per lo svolgimento dei corsi stessi.

2.1.1.01.02.999.001 Detergenti
(E210001610 – ATT. PROMISCUA) € 15.000,00

L'importo di € 15.000,00 dovrà servire per l'acquisto di materiale di consumo per la pulizia delle pertinenze scolastiche per le due sedi.

2.1.2 PRESTAZIONE DI SERVIZI	€ 190.570,00
2.1.2.01 PRESTAZIONE DI SERVIZI ORDINARI	€ 190.570,00
2.1.2.01.01 ORGANI E INCARICHI ISTITUZIONALI DELL'AMMINISTRAZIONE	€ 500,00

2.1.2.01.01.001 Organi istituzionali dell'amministrazione – indennità
(E210002900 – ATT. ISTITUZIONALE) € 400,00

L'importo è destinato alla liquidazione di gettoni di presenza a componenti di commissioni di esame di qualifica, di apprendistato ed eventuali altri esami che si renderà necessario attivare.

2.1.2.01.01.002 Organi istituzionali dell'amministrazione – rimborsi
(E210003000 – ATT. ISTITUZIONALE) € 100,00



L'importo è destinato alla liquidazione di rimborsi spese di viaggio e/o eventuale vitto a componenti di commissioni di esame di qualifica, di apprendistato ed eventuali altri esami che si renderà necessario attivare.

2.1.2.01.02**ORGANIZZAZIONE EVENTI, PUBBLICITA' E SERVIZI PER TRASFERITA € 7.000,00****2.1.2.01.02.004 Pubblicità****(E210003600 – ATT. PROMISCUA)****€ 5.000,00**

Tale importo è stato stimato per eventuali incarichi per servizi pubblicitari su quotidiani o su enti televisive dei corsi a tempo pieno e anche di formazione continua sul lavoro, attivati dalla scuola e/o per la giornata delle Porte Aperte.

2.1.2.01.02.005 Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni**(E210003700 – ATT. PROMISCUA)****€ 1.000,00**

L'importo pari a € 1.000,00 sarà destinato a far fronte a spese varie per la giornata delle "Porte Aperte" delle due sedi scolastiche e/o per spese per altre manifestazioni che potrebbero verificarsi durante l'anno.

2.1.2.01.02.999 Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.**(E210003800 – ATT. PROMISCUA)****€ 1.000,00**

L'importo stimato è destinato alla stampa di eventuali manifesti pubblicitari per fiere programmate durante l'anno, ma anche per eventuali altre spese per relazioni pubbliche.

2.1.2.01.05 UTENZE E CANONI**€ 3.600,00****2.1.2.01.05.003 Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line****(E210004600 – ATT. ISTITUZIONALE)****€ 3.000,00**

L'importo di € 3.000,00 è stato stimato per l'eventuale acquisto di pacchetti multimediali in E-Learning e/o altre pubblicazioni online.

2.1.2.01.05.999 Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.**(E210005000 – ATT. PROMISCUA)****€ 600,00**

L'importo di € 600,00 è stato previsto per il servizio internet annuale per la didattica per la sede di Merano stipulato da anni con la ditta Konverto (ex RaiffeisenOnline).



2.1.2.01.07 MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI	€ 28.000,00
---	--------------------

2.1.2.01.07.001

Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico

(E210005400 – ATT. ISTITUZIONALE)

€ 6.000,00

Tale importo è stato stimato per far fronte ad eventuali spese di manutenzione ordinaria ai due pullmini e furgone, per il trasporto di persone, in dotazione alla sede di Laimburg, per il servizio di cambio e deposito gomme estive/invernali, e per la riparazione di quant'altro di imprevisto si potrebbe verificare agli stessi.

2.1.2.01.07.003 Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi

(E210005600 – ATT. PROMISCUA)

€ 2.000,00

L'importo è stato stimato per far fronte ad eventuali riparazioni che potrebbe essere necessario effettuare ad arredi e mobili di aule o altre pertinenze delle due sedi scolastiche.

2.1.2.01.07.004 Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari

(E210005700 – ATT. PROMISCUA)

€ 10.000,00

Tale importo è destinato al pagamento di servizi di manutenzione ordinaria da effettuarsi ad impianti/macchinari/attrezzature dei laboratori di macchine utensili e di saldatura e alle macchine a controllo numerico di oleodinamica del laboratorio di meccanica, nonché a macchinari/attrezzature agricoli e carrello elevatore, in dotazione alla sede di Laimburg, che si renderà necessario effettuare nel corso dell'anno.

La restante parte dell'importo è riservata alla manutenzione degli impianti di saldatura (centrali Argon) e manutenzione del compressore, utilizzati durante le lezioni di saldatura, e quant'altro di imprevisto si potrà verificare durante l'anno.

2.1.2.01.07.005 Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature

(E210005800 – ATT. PROMISCUA)

€ 2.000,00

L'importo è destinato a far fronte ad eventuali manutenzioni e riparazioni che si renderà necessario effettuare nel corso dell'anno, ad altre attrezzature varie.

2.1.2.01.07.008 Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili

(E210006100 – ATT. PROMISCUA)

€ 5.000,00

L'importo è destinato a far fronte ad eventuali lavori di imbiancatura delle pertinenze scolastiche o piccole manutenzioni a cui potrebbe essere necessario far fronte durante l'anno.

**2.1.2.01.07.011 Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali
(E2100006400 – ATT. PROMISCUA) € 3.000,00**

L'importo è destinato a far fronte ad eventuali lavori di elettricista per sistemazione nelle aule di videoproiettori o per riparazione e/o spostamenti di prese elettriche, e per eventuali altri imprevisti che potrebbero verificarsi durante l'anno.

2.1.2.01.08 CONSULENZE € 8.000,00**2.1.2.01.08.003 Incarichi a società di studi, ricerca e consulenze
(E210006710 – ATT. PROMISCUA) € 8.000,00**

Anche per il triennio 2023-2025, a seguito di avviso di indagine di mercato telematica aperta, con manifestazione di interesse, è stato affidato l'incarico alla società GP&P, per il servizio di consulenza contabile in loco e telefonica, che possa essere di sostegno all'attività contabile della scuola nelle varie operazioni contabili da effettuarsi durante l'anno.

L'importo previsto su questo conto è destinato anche ad eventuali incarichi integrativi al commercialista, come già successo nel 2019 e 2020 per la nota integrativa per bilancio d'esercizio.

L'importo è stato stimato sulla base delle ore di consulenza effettivamente utilizzate nei precedenti anni, con un certo margine di larghezza per eventuali scritture contabili e/o consulenze al momento non prevedibili.

2.1.2.01.09 PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE € 5.000,00**2.1.2.01.09.002 Assistenza psicologica, sociale e religiosa
(E210006900 – ATT. ISTITUZIONALE) € 5.000,00**

Nell'anno formativo 2022/2023, come per gli anni precedenti, è stato affidato un incarico di consulenza psicologica ad esperto esterno, nell'ambito del progetto alla promozione alla salute "Sportello Parliamone.." per genitori e alunni della scuola prof.le "G. Marconi" e della sede di Laimburg.

E' stata quantificata in questa voce, la spesa per il periodo gennaio-giugno e settembre-dicembre 2023 sulla base di quanto speso negli anni precedenti, con un certo margine di larghezza per eventuali ulteriori necessità.

2.1.2.01.11 SERVIZI AUSILIARI € 9.000,00**2.1.2.01.11.002 Servizi di pulizia e lavanderia
(E210008100 – ATT. ISTITUZIONALE) € 1.000,00**



Tale importo è stato previsto per il servizio di pulizia delle pertinenze scolastiche, in particolare di pulizie a fondo/estive di pertinenze a volte anche difficilmente raggiungibili e rischiose per il personale ausiliario, della sede di Laimburg.

L'importo è stato stimato sulla base di quanto speso nei precedenti anni, con un certo margine di larghezza per eventuali imprevisti.

**2.1.2.01.11.003 Trasporti, traslochi e facchinaggio
(E210008200 – ATT. ISTITUZIONALE)**

€ 7.000,00

L'importo è stato stimato per far fronte ad eventuali trasporti che si riterranno necessari durante l'anno, in particolare per noleggio pullman per visite guidate/viaggi di istruzione delle classi, nonché per il trasporto degli alunni nelle sedi destinate allo stage estero, ma anche per eventuale trasporto/trasloco di oggetti.

**2.1.2.01.11.999 Altri servizi ausiliari n.a.c.
(E210008500 – ATT. PROMISCUA)**

€ 1.000,00

L'importo è stato stimato per eventuale servizio di sgombero neve presso la sede di Laimburg, come già successo per gli anni scorsi e/o anche per eventuali altri servizi ausiliari di cui se ne potrebbe verificare l'esigenza durante l'anno 2023.

2.1.2.01.13 CONTRATTI DI SERVIZIO
--

€ 118.000,00

**2.1.2.01.13.004 Contratti di servizio per la raccolta rifiuti
(E210009300 – ATT. PROMISCUA)**

€ 3.000,00

Tale importo è stato stimato per il servizio di ritiro e smaltimento rifiuti pericolosi e non, prodotti dalle due scuole, nonché registrazioni e dichiarazioni MUD (obbligatorio), da parte della ditta F.lli Santini Srl o altro operatore economico incaricato.

**2.1.2.01.13.006 Contratti di servizio per le mense scolastiche
(E210009500 – ATT. ISTITUZIONALE)**

€ 15.000,00

Dall'anno formativo 2020/2021 la scuola prof.le per la Frutti-Viticultura e Giardinaggio di Laives si è trasferita presso la nuova sede di Vadena, presso il Centro di Sperimentazione di Laimburg, che dispone di propria mensa, utilizzabile anche da alunni e insegnanti.

La scuola ha aderito alla convenzione ACP per il servizio mensa, affinché gli alunni possano consumare un pasto caldo nelle giornate di lezione a tempo pieno, presso la Risto3 Società Cooperativa, aggiudicatasi il relativo appalto fino a tutto il 2023.



Su tale voce gravano le spese relative alla somministrazione dei pasti agli alunni dei corsi a tempo pieno della sede di Laimburg, che non dispone di propria mensa scolastica, che verranno fatturate alla scuola, per intero, dalla Società Cooperativa Risto3.

L'importo che verrà fatturato comprenderà sia i pasti veri e propri effettivamente consumati, ma anche una quota a parte a carico della scuola, relativa all'energia elettrica, acque nere, acqua corrente, gas, riscaldamento dei locali mensa.

Si stima la necessità di disporre di circa € 13.000,00 ai quali aggiungere ulteriori € 2.000,00 per eventuali convenzioni che verranno stipulate con esercizi esterni, per la somministrazione di pasti agli alunni durante periodi di stage in aziende, sia per la sede di Merano che per quella di Laimburg.

2.1.2.01.13.007 Contratti di servizio per la formazione dei cittadini

(E210009600 – ATT. ISTITUZIONALE E COMMERCIALE) totale € 100.000,00 di cui:

- **Attività istituzionale: € 5.000,00**
- **Attività commerciale: € 95.000,00**

Attività istituzionale:

Su tale voce gravano le spese relative alle convenzioni per l'attuazione di tirocini aziendali per allievi dei corsi di tirocinio formativo della scuola, in base alla L.P. del 30.06.1983, n. 20, sia per la sede di Merano che per quella di Laimburg, la quale prevede che le imprese possano ricevere un'indennità forfettaria di € 2,00 al netto di iva, per ogni ora di tirocinio effettivo in azienda per l'eventuale mancato guadagno, ma anche per spese relative al soggiorno degli alunni e l'organizzazione di attività nell'ambito di stage sul territorio nazionale.

Su tale voce gravano anche gli incarichi per lo svolgimento di eventuali corsi di formazione continua sul lavoro rivolti ad alunni della scuola, intesi quindi come attività istituzionale.

Per queste attività, l'importo è stato previsto sulla base di un calcolo approssimativo, in quanto poco prevedibile.

Attività commerciale:

L'importo è destinato all'affidamento di contratti di servizio per docenze, a imprese/società/imprese individuali, per l'erogazione di corsi di formazione continua sul lavoro specifici (es.: corso "Motosega", corso "Utilizzo piattaforme aeree – IPAF 1B e 3A", corso "Tree Climbing", corsi sulla sicurezza, corso "Coltivazione, raccolte a commercializzazione di piante officinali, aromatiche e aluminergiche", corso "Imprenditore Agricolo", corso Manutentore del Verde e altri), a volte anche con certificazione finale, ma anche di contratti d'opera ad esperti esterni per docenze, incarichi occasionali, offerti dalle due sedi scolastiche, nell'ambito dei corsi di formazione continua sul lavoro.

Per queste attività l'importo è stato stimato un importo di € 95.000,00.



2.1.2.01.14 SERVIZI AMMINISTRATIVI	€ 250,00
---	-----------------

2.1.2.01.14.002 Spese postali
(E210010700 – ATT. PROMISCUA) € 250,00

Su tale voce gravano le spese relative al servizio di spedizione della posta sia per la sede di Merano che per quella di Laimburg, per il quale viene confermato annualmente il relativo incarico a Poste Italiane Spa.

Sulla base di quanto speso negli anni precedenti, si ritiene che l'importo previsto possa essere più che sufficiente per l'anno 2023.

2.1.2.01.15 SERVIZI FINANZIARI	€ 1.220,00
---------------------------------------	-------------------

2.1.2.01.15.002 Oneri per servizio di tesoreria
(E210011200 – ATT. PROMISCUA) € 1.220,00

L'importo è stato previsto per far fronte alle spese del servizio di tesoreria, sulla base di quanto previsto nella convenzione triennale AOV/SUA SF 32/2019 CONVENZIONE QUADRO ACP "SERVIZIO DI TESORERIA / CASSA E DI TRASPORTO VALORI".

2.1.2.01.99 COSTI PER ALTRI SERVIZI	€ 10.000,00
--	--------------------

2.1.2.01.99.999 Altri servizi diversi n.a.c.
(E210013200 – ATT. PROMISCUA) € 10.000,00

Dal 2020 la scuola acquista Skill card e relativi esami ICDL per utenti esterni che si iscrivono ai corsi di formazione continua sul lavoro e per i nostri alunni.

Tale importo è stato stimato sulla base di una media di quanto speso negli ultimi anni, con un certo margine di larghezza.

2.1.3 UTILIZZO DI BENI TERZI	€ 24.500,00
-------------------------------------	--------------------

2.1.3.01 NOLEGGI E FITTI	€ 12.500,00
---------------------------------	--------------------

2.1.3.01.01 LOCAZIONE DI BENI IMMOBILI	€ 7.500,00
---	-------------------

2.1.3.01.01.001 Locazione di beni immobili
(E210014900 – ATT. ISTITUZIONALE E COMMERCIALE) totale € 7.500,00 di cui:

- Attività Istituzionale: € 7.000,00
- Attività Commerciale: € 500,00

Attività istituzionale:

Su questa voce gravano le spese relative all'affitto della palestra della Fondazione Padri Cappuccini Opera Serafica di Merano per le lezioni di educazione fisica per gli alunni della scuola di Merano per tutto il 2023.

Su tale voce potrebbero gravare anche spese di locazione di locali o spazi per la realizzazione di eventuali progetti didattici con gli alunni.

Si presume quindi che la disponibilità di € 7.000,00 possa essere sufficiente.

Attività commerciale:

Su questa voce gravano le spese relative all'utilizzo di eventuali locali esterni che si rendesse necessario affittare per i nostri corsi di formazione continua sul lavoro di Laimburg.

Per queste locazioni è stato previsto un importo pari a € 500,00 sulla base di quanto speso negli anni precedenti.

2.1.3.01.06 NOLEGGIO DI IMPIANTI E MACCHINARI**€ 5.000,00****2.1.3.01.06.001 Noleggi di impianti e macchinari**

(E210015400 – ATT. PROMISCUA e ATT. COMMERCIALE) totale € 5.000,00 di cui:

- **Attività promiscua: € 3.000,00**
- **Attività commerciale: € 2.000,00**

Attività promiscua:

Su tale conto gravano le spese per il servizio annuale di noleggio dei due fotocopiatori multifunzione (uno per Merano e l'altro per Laimburg per la durata di 48 mesi ciascuno) acquisiti nel 2019 tramite convenzione Consip.

Per questa voce viene previsto l'importo di € 3.000,00.

Attività commerciale:

Su tale conto gravano le spese relative all'eventuale noleggio di carrelli elevatori per svolgere le prove pratiche previste nell'ambito delle diverse edizioni previste durante l'anno, dei nostri corsi di formazione continua sul lavoro "Addetti alla conduzione di carrelli elevatori", nonché di altri macchinari, come ad esempio piattaforme aeree per il corso di formazione continua "Utilizzo di piattaforme aeree – IPAF 1B e 3A".

Per questa voce viene previsto l'importo presunto di € 2.000,00.

2.1.3.02 LICENZE**€ 12.000,00****2.1.3.02.01 LICENZE D'USO PER SOFTWARE****€ 12.000,00****2.1.3.02.01.001 Licenze d'uso per software**

(E210015500 – ATT. ISTITUZIONALE, PROMISCUA E COMMERCIALE)

totale € 12.000,00 di cui:

- **Attività istituzionale € 11.000,00**
- **Attività commerciale € 1.000,00**

Attività istituzionale:

L'importo è stato previsto per far fronte alle spese annuali per l'utilizzo del software didattico e relativa assistenza, *BPoint Solution Platform* e *BPoint Solution Platform* paghe, utilizzato durante le lezioni nel settore "commercio" e per canone annuale assistenza e aggiornamenti software per il registro elettronico.

Attività commerciale:

L'importo è stato previsto per il rinnovo di 30 licenze già in uso, Adobe CC all Apps, per l'anno 2023, per corsi di formazione continua sul lavoro.

2.1.9 ONERI DIVERSI DELLA GESTIONE	€ 1.418,00
2.1.9.01 IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	€ 918,00

2.1.9.01.01	
IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI DI NATURA CORRENTE A CARICO DELL'ENTE	€ 918,00

2.1.09.01.001 Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)
(E210018100 – ATT. COMMERCIALE) € 500,00

L'importo è stato previsto per il versamento dell'IRAP derivante da incarichi di tipo occasionale affidati ad esperti esterni per docenze nell'ambito dei vari corsi di formazione continua sul lavoro.

2.1.9.01.01.002 Imposta di registro e di bollo
(E210018200 – ATT. COMMERCIALE) € 400,00

Si ritiene di prevedere l'importo di € 400,00 per imposta di bollo (€ 2,00/fattura) per le fatture elettroniche che verranno emesse su richiesta, di importo superiore a € 77,47, per quote versate dagli utenti per la partecipazione a corsi di formazione continua sul lavoro e che dovranno essere poi versate all'Erario entro le scadenze prestabilite e per le fatture in ingresso esenti iva per le quali è previsto secondo la normativa, il pagamento dell'imposta di bollo di € 2,00/fattura.

Su tale voce di costo grava anche la spesa relativa alle marche da bollo di € 32,00 ciascuna da applicare su ogni 100 pagine del registro giornale e del registro inventari dell'anno precedente.

2.1.9.01.01.999 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.
(E210019500 – ATT. COMMERCIALE) € 18,00

Si ritiene di prevedere l'importo di € 18,00 per il REA (repertorio economico amministrativo – diritto annuale 2023) da versare annualmente alla Camera di Commercio di Bolzano. L'importo è stato stimato sulla base di quanto pagato negli anni precedenti.



2.1.9.99 ALTRI COSÌ DELLA GESTIONE	€ 500,00
---	-----------------

2.1.9.99.99 ALTRI COSTI DELLA GESTIONE	€ 500,00
---	-----------------

2.1.9.99.99.01 Altri costi della gestione
(E210021700 – ATT. PROMISCUA) € 500,00

L'importo è stato previsto per far fronte alle richieste di rimborsi spese da parte degli insegnanti della sede di Laimburg, per spese sostenute per eventuali parcheggi e pedaggi, derivanti dall'utilizzo dei due pulmini in dotazione, in occasione di visite didattiche o altro, ma anche per eventuali restituzione di quote iscrizioni agli utenti iscritti ai corsi di formazione continua sul lavoro, per corsi non erogati per motivi imputabili alla scuola.

2.4	
ACCANTONAMENTI	€ 0,00
2.4.3 ALTRI ACCANTONAMENTI	€ 0,00
2.4.3.99 ALTRI ACCANTONAMENTI N.A.C.	€ 0,00

2.4.3.99.99 ALTRI ACCANTONAMENTI N.A.C.	€ 0,00
--	---------------

2.4.3.99.99.001 Altri accantonamenti n.a.c.
(E240000700) € 0,00

Non è stato inserito alcun importo a budget 2023, in quanto si prevede di utilizzare, per gli acquisti programmati, unicamente la disponibilità derivante dai risconti passivi (vedasi anche parte costi dedicata agli investimenti).

3 PROVENTI E ONERI FINANZIARI	Euro 500,00
--------------------------------------	--------------------

3.1 ONERI FINANZIARI	€ 500,00
3.1.1 Interessi	€ 500,00

3.1.1.07.03 Altri interessi passivi diversi	€ 500,00
--	-----------------

3.1.1.07.03.001 Altri interessi passivi ad altri soggetti
(E310003600 – ATT. COMMERCIALE) € 500,00

Tale importo è stato previsto per gli interessi su iva commerciale, che scuola deve trimestralmente all'Erario.

TOTALE COMPONENTI NEGATIVE **Euro 336.993,00**

Nel 2024 e 2025 si prevedono le medesime entrate e spese.

Merano, 7 dicembre 2022

LA DIRETTRICE
 Dott.ssa Ceretta Coretta
firmato digitalmente