

## P R E M E S S A

Il Programma Annuale 2022 è redatto nei termini e con le modalità di cui al vigente Regolamento sulla gestione amministrativo contabile delle istituzioni scolastiche di cui al DI 129/2018 non ritenendo opportuno per l'Istituto avvalersi della proroga dei termini di 45 giorni di cui alla nota del Ministero dell'Istruzione n.25863 del 9/11/2021. Un tanto in quanto, stante la complessità dell'Istituto e la mole di attività dallo stesso dipendenti, due mesi di esercizio provvisorio, di fatto, condizionerebbero non poco quanto programmato. Premesso un tanto va evidenziato che comunque l'intera gestione dell'Istituto è fortemente condizionata dal protrarsi dell'emergenza epidemiologica COVID-19 che si è evoluta rispetto al decorso anno scolastico, con una attività didattica in presenza e, per quanto possibile, volta ad una normalità di relazioni interpersonali e non solo ancora obiettivo da raggiungere piuttosto che realtà nella quale operare. La gestione, infatti, continua ad essere disciplinata da un mix di norme straordinarie che richiedono una attenzione forte ai protocolli di sicurezza in essere non sempre coniugabili con le norme dell'ordinamento scolastico ovvero con statuizioni normative e regolamentari che si succedono a breve distanza di tempo con le inevitabili difficoltà applicative. Tuttavia l'Istituto, a partire dall'insorgere della pandemia, ha sempre ricercato e messo in atto le soluzioni possibili, ponendo al centro dell'attenzione lo studente con le sue inevitabili incertezze, con una scuola che “accompagna” un percorso formativo individuale, in continuità e soprattutto con attenzione affinché “nessuno resti indietro” e affinché le attività mantengano quelle caratteristiche di qualità riconosciute all'Istituto. Questi principi, anche se non sempre percepiti, informano le scelte di carattere didattico e di funzionamento che nel tempo si susseguono e guidano l'utilizzo delle risorse a disposizione e la ricerca di quelle eventualmente reperibili. Il tutto, e va sottolineato preliminarmente, con un rapporto importante con il territorio e le sue espressioni istituzionali ed associative, volto alla “condivisione” e non alla mera messa a disposizione di risorse finanziarie e materiali, con una comunità educante coesa e con un impegno di docenti e ATA intenso e competente.

Da tali premesse discende la redazione del Programma Annuale 2022, sintesi della condizione corrente dell'istituto ma con successive evoluzioni possibili nel corso dell'esercizio, caratterizzato da una costante costruita negli anni ovvero quella della “progettualità” dove il PTOF triennale è una cornice da riempire con azioni mirate. Conseguenza prima di ciò è la forte lievitazione delle risorse a disposizione e che nel Programma Annuale trovano finalizzazione con i singoli stanziamenti anche se, purtroppo, con tempistiche più lunghe di quelle previste e quindi con il formarsi di un Avanzo di Amministrazione, nella sua componente vincolata in particolare, trasferisce da un esercizio finanziario a quello successivo, il finanziamento dei singoli progetti. Peraltro, lo stesso risente nella condizione corrente anche di una situazione di straordinarietà per l'Istituto dovuta all'avvenuta assegnazione di risorse straordinarie connesse con la situazione emergenziale (€ 39.626,79 di cui all'art.58 del DL 73/2021), con l'attuazione di progetti PON o PNSD autorizzati con finanziamenti comunitari o statali (PON/FESR -Digital Board per la trasformazione digitale € 64.204,04; PON/FESR Reti locali € 33.577,35; PON/FSE - Percorsi di futuro € 97.208,00; PNSD -Spazi e strumenti digitali STEM € 16.000,00) e con l'attuazione di progetti con finanziamento regionale da completare (progetto Giovani, Cultura, Futuro € 5.920,00; progetto S.T.A.R.T. € 13.149,00; progetto “La storia (ri)vive” € 15.100,00) o da avviare (LR13/2021 art.7 -Implementazione delle dotazioni orarie ATA 2021/2022 € 11.451,53; -Attuazione Patto di Comunità € 19.977,05) A tale situazione, in termini contabili, è da aggiungere quanto discende dall'avvenuta individuazione dell'Istituto scolastico, a seguito dell'intesaUSR e Regione FVG e della candidatura dell'Istituto, quale scuola Polo per il progetto triennale 2021/2024 Scuola Digitale FVG, per l'attuazione del quale son previsti nel triennio finanziamenti per 1,595 milioni di euro; a seguito della convenzione sottoscritta, per l'esercizio finanziario 2022 sono previsti complessivamente stanziamenti per € 615.000,00. Quanto precede evidenzia una situazione peculiare dell'Istituto dove annualmente le assegnazioni statali correnti di funzionamento (per l'anno 2022 gennaio-agosto € 16.063,97) e quelle provenienti dalle famiglie degli studenti (previsti € 58.000,00) costituiscono una parte molto limitata delle risorse effettivamente movimentate, anche rispetto ad altre istituzioni scolastiche di pari grado e dimensione.

## **ENTRATE**

### **01. AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO € 524.152,16**

La situazione finanziaria redatta in data 7/12/2021 evidenzia un Avanzo di Amministrazione presunto al 31/12/2021 di € 524.152,16 di cui € 470.317,88 da considerare quota vincolata ed €53.834,28 quale quota non vincolata. La condizione effettiva che sarà verificata al termine dell'esercizio finanziario sarà diversa e comunque resa definitiva in sede di redazione del Conto Consuntivo in quanto è prassi delle istituzioni pubbliche provvedere a tutti i pagamenti possibili in favore dei beneficiari per evitare la formazione di residui passivi. Nell'ammontare, pertanto, andranno ad incidere sia gli accertamenti e riscossioni effettuati nel mese di dicembre, da prevedersi di importi rilevanti, sia gli impegni e pagamenti che saranno effettuati dall'Istituto in tale arco temporale. Nell'utilizzo di tale disponibilità trova applicazione un criterio di prudenza in quanto una parte delle risorse disponibili provengono da gestione di PON conclusi nell'anno 2021 o precedenti per i quali non è stato ancora effettuato il controllo successivo di primo livello e, pertanto, l'accertamento d'entrata potrebbe essere variato, per la mancata ammissione di talune spese rendicontate e con conseguente riduzione dell'accertamento stesso, con cancellazione parziale del residuo attivo. Conseguentemente, come sarà evidenziato nella illustrazione delle singole previsioni, per l'Avanzo di Amministrazione vincolato sarà utilizzata per il finanziamento delle spese interamente la quota parte di residuo attivo derivante da finanziamenti esterni (mentre per quella derivante dai contributi delle famiglie una parte sarà allocata nell'aggregato Z01 -Disponibilità da programmare. Per l'Avanzo di Amministrazione non vincolato, invece, sarà utilizzata la quota parte (€ 34.000,00) necessaria al finanziamento del funzionamento dell'Istituto in quanto l'assegnazione statale finalizzata è del tutto insufficiente.

### **02.FINANZIAMENTI DELL'UNIONE EUROPEA € 64.204,04**

Fermo restando quanto evidenziato in precedenza relativamente alle risorse finanziarie aventi tale origine e disponibili nell'ambito dell'Avanzo di Amministrazione Vincolato, nel corso dell'esercizio è da prevedersi l'assegnazione di € 64.204,04 (02/02) per l'attuazione del progetto PON/FESR "Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione- Avviso n.28966 del 6/11/2021" di cui alla nota ministeriale n.42550 del 2/11/2021, a seguito della candidatura presentata dall'Istituto. La disponibilità finanziaria è l'Aggregato di spesa di pari importo A03/08 a sostegno del progetto che sarà attuato nei primi mesi del 2022.

### **03.FINANZIAMENTO DELLO STATO € 24.063,97**

Con nota n.21503 del 30/9/2021 la competente Direzione Generale del Ministero dell'Istruzione ha comunicato anche l'assegnazione per la parte di anno scolastico 2021/2022 ricadente nel nuovo esercizio finanziario (periodo gennaio-agosto) per € 9.319,99 per il funzionamento amministrativo e didattico (03/01) e per € 6.743,98 per l'attuazione dei PCTO (03/06) La disponibilità per il funzionamento didattico e amministrativo è destinata al parziale finanziamento di alcuni Aggregati di spesa (A01/1 € 1.000,00; A01/2 € 3.000,00; A01/03 € 1.000,00; A02 € 1500,00; A03/1 € 1.819,99; R98 Fondo riserva € 1.000,00). Parimenti per l'assegnazione relativa all'attuazione dei PCTO con finanziamento parziale della spesa relativa (A04/02)All'Aggregato fa riferimento altresì il saldo dell'assegnazione statale di € 8.000,00 per l'attuazione del progetto PNSD "Spazi e strumenti digitali per le STEM"

### **4.FINANZIAMENTI DELLA REGIONE € 640.816,07**

Premesso quanto evidenziato relativamente alle disponibilità di contributi regionali vincolati nell'ambito dell'Avanzo di Amministrazione, nel corso dell'esercizio finanziario 2022 sono già state definite due tipologie di assegnazioni da considerare. La prima di € 5.839,02 (04/01) è relativa al contributo per l'anno scolastico 2021/2022 per il sostegno all'attuazione del PTOF a seguito della istanza presentata dall'Istituto, ai sensi dell'art.34 della LR 13/2018 Innovando le procedure dei decorsi anni, la Regione ha comunicato l'ammontare dell'assegnazione per un triennio, assicurando maggiore certezza alla programmazione delle singole scuole. La disponibilità finanziaria per € 3.839,02

una quota parte dell'Aggregato A03/1 /Attività didattiche non comprese in progetti) e per € 2.000,00 una parte dell'Aggregato P03/1 (attività formativa per conseguimento ECDL) Tra le risorse assegnate dalla Regione sono inoltre da ricomprendere € 19.977,05 per l'attuazione del Progetto Patto di Comunità nonché i trasferimenti conseguenti all'avvenuta attribuzione della funzione di Scuola Polo per il Programma Regionale 2021-2023 *SCUOLA DIGITALE FVG* che per l'anno finanziario 2022, comprendendo quota di anticipazione e quota a saldo previste, ammontano a complessivi € 615.000,00 .Nella parte illustrativa della spesa saranno indicate le destinazioni di tali risorse, peraltro in fase di definizione.

#### 5. FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALE ED ALTRE ISTITUZIONI € 10.000,00

A seguito dell'evoluzione normativa dell'ordinamento locale in Friuli Venezia Giulia, per ciascun ambito ex provinciale, è stato istituito l'ente strumentale competente nella materia dell'edilizia scolastica per la scuola secondaria di secondo grado che interviene con assegnazioni per il funzionamento dei singoli istituti (spese amministrative, spese telefoniche, arredi) nonché per la messa a disposizione dei locali per lo svolgimento dell'attività didattica Nell'anno scolastico 2021/2022 l'Istituto a supporto dell'attività didattica utilizza la palestra ex CRI sita in via Velden, adiacente agli impianti sportivi in concessione dall'ente proprietario Comune di Gemona del Friuli. A tal fine è stata inoltrata apposita istanza di finanziamento a EDR Udine che sarà quantificata in relazione all'effettivo utilizzo orario delle struttura. Per completezza del documento contabile e sulla scorta delle precedenti gestioni è istituita una apposita previsione d'entrata di € 10.000,00 (05/02) destinata al finanziamento della spesa prevista per pari importo Aggregato A03/4.

#### 6- CONTRIBUTI DA PRIVATI € 50.400,00

Al fine di rendere coerente il documento contabile con l'attività didattica e di funzionamento minima prevista sono state istituite alcune previsioni d'entrata finalizzate a spese la cui attuazione discende dall'accertamento dell'entrata stessa, tecnicamente non possibile qualora non vi sia una specifica previsione. L'ammontare della previsione è stato definito in relazione alle evidenze minimali degli ultimi due anni scolastici, con una significativa riduzione rispetto al tempo di funzionamento a regime dell'Istituto. In dettaglio è stata prevista un entrata di € 10.000,00 (06/01) per contributi volontari delle famiglie destinati, in ottemperanza alla normativa in vigore e alla consuetudine dell'Istituto, al finanziamento di attività didattiche: per € 7.000,00 per quota parte dell'Aggregato A03/01 (Attività didattiche non comprese in progetti) e per € 3.000,00 per l'Aggregato A03/5 (Attività connesse con indirizzo liceale sportivo).E' stata prevista inoltre un entrata di € 20.000,00 (06/04) per visite didattiche e viaggi di istruzione, con l'auspicio che almeno nella seconda parte dell'anno scolastico si possano attuare .A tal fine si provvede al finanziamento degli Aggregati A05/1 (Visite didattiche) € 10.000,00 e A05/2 (Viaggi di istruzione) per il medesimo importo. Si prevedono altresì contributi vincolati/finalizzati delle famiglie per € 20.000,00 (06/10) da destinare per € 5.000,00 (P03/1) all'acquisizione di beni e servizi per la formazione ECDL in corso ovvero la Patente Europea del Computer per il quale l'Istituto è test center e per € 15.000,00 (P03/2) alla partecipazione agli esami di certificazione linguistica, al termine dei corsi già avviati. Per la medesima tipologia d'entrata è stato altresì previsto un contributo di € 400,00 (06/06) da parte del personale dell'Istituto per l'adesione alla assicurazione integrativa d'Istituto RCT e Infortuni, la cui spesa fa riferimento all'Aggregato A01/6 finanziato parzialmente con tale entrata.

#### 11.SPONSOR E UTILIZZO LOCALI € 5.000,00

Presso l'Istituto è in vigore un contratto triennale per la concessione a primaria ditta del settore per l'installazione di distributori automatici di bevande ed alimenti a fronte di un contributo riconosciuto all'Istituto di € 5.000,00 annui (11/04) La previsione d'entrata è interamente destinata agli studenti, con finanziamento di attività che li coinvolgono, per € 3.000,00 all'Aggregato A04/1 (Attuazione dei P.C.T.O.) e per € 2.000,00 all'Aggregato A06/2 (Attività di orientamento in uscita)

## SPESA

La definizione delle previsioni di spesa è effettuata in coerenza con il PTOF in vigore, fermo restando che per la sua compiuta attuazione sono utilizzate in sinergia le risorse del MOF destinate alla corresponsione di compensi accessori al personale docente e Ata in servizio, a seguito di contrattazione e stipula del Contratto Integrativo d'Istituto. La spesa in generale comprende tutte le attività programmate e nella parte dei progetti quelli che devono essere completati o avviati nel corso dell'esercizio finanziario 2022. Stante la complessità della gestione le previsioni di spesa indicate, aventi valore di autorizzazione, sono da considerare previsione iniziale salvo successive variazioni introdotte anche tenendo conto dell'evoluzione delle necessità di copertura finanziaria evidenziate per le attività didattiche e per il funzionamento. L'illustrazione della spesa che segue avviene per finalità, così come definite dallo schema ministeriale di Programma Annuale, con l'indicazione delle forme di finanziamento previste, in parte già anticipate nella descrizione delle Entrate

### A01- FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO SCUOLA € 80.860,50

La finalità di spesa è articolata in alcune linee specifiche che supportano il funzionamento corrente dell'Istituto nonché in alcuni interventi straordinari aventi le medesime finalità. Per la *COMUNICAZIONE NEL TERRITORIO (A01/1)* è prevista una spesa di € 3.000,00 destinata a sostenere le comunicazioni in occasione di eventi promossi dall'Istituto anche in collaborazione con soggetti pubblici e privati; è finanziata per € 2.000,00 da una quota dell'A.A. Non Vincolato e per € 1.000,00 da una quota dell'assegnazione statale di funzionamento. Per la *PREVENZIONE E SICUREZZA (A01/2)* è prevista una spesa di € 6.000,00 destinata alla copertura delle funzioni del Medico Competente, delle visite di idoneità del personale ATA e della funzione del R.S.P.P. Dell'Istituto; è finanziata per € 3.000,00 dall'A.A. non vincolato e per € 3.000,00 da quota parte dell'assegnazione statale. Per le *SPESE POSTALI (A01/3)* è prevista una spesa complessiva di € 1.000,00 finanziata con quota parte dell'assegnazione statale. Per *CANONI, NOLEGGI E RETI (A01/4)* è prevista una spesa di € 4.000,00,00 destinata a sopperire le spese non avente finalità didattica e interamente finanziata da quota dell'A.A. non vincolato. Per *MATERIALI DI PULIZIA (A01/5)* comprensivi anche di quelli di consumo igienico sanitario è prevista una spesa di € 4.000,00 interamente finanziata da quota parte dell'A.A. non vincolato. Per *ASSICURAZIONI (A01/6)* è prevista una spesa di € 5.400,00 comprensivo del “pacchetto integrativo” Ambiente Scuola per tutti gli studenti e il personale scolastico eventualmente aderente nonché delle coperture previste per l'edificio scolastico; la spesa è finanziata per € 5.000,00 da una quota dell'A.A. Non vincolato ed € 400,00 dalle quote del personale aderente in corso di accertamento. Per le *MANUTENZIONI ATTREZZATURE IMPIANTI E MATERIALI (A01/7)* è prevista una spesa di € 2.000,00 finanziata con l'A.A. vincolato stante la finalità delle attrezzature disponibili. Per *SVOLGIMENTO IN SICUREZZA ESAMI DI STATO (A01/9)* è prevista una spesa di € 4.382,18, di prossima definizione nella sua natura in relazione alle modalità d'esame che saranno fissate, finanziata con una assegnazione statale straordinaria ai sensi dell'art.1c.504-505 della Legge 178/2020 erogati all'Istituto nel mese di dicembre 2021 e pertanto costituenti parte dell'A.A. vincolato. E' altresì prevista una spesa di € 39.626,79 interamente finanziata dall'assegnazione statale erogata nel mese di novembre 2021 ai sensi dell'art.58 del DL 73/2021 e quindi compresa nell'A.A. Vincolato destinata al *CONTENIMENTO RISCHIO EPIDEMIOLOGICO-BENI E SERVIZI (A01/10)* Nella finalità di spesa, infine, è compreso uno stanziamento per *INCREMENTO DELLE PRESTAZIONI ORARIE PERSONALE ATA (A01/11)* per complessivi € 11.451,53 finanziato dalla Regione ai sensi dell'art.7 della LR13/2021. L'utilizzo delle disponibilità è regolamentato dalla Contratto Integrativo d'Istituto e dal Piano Attività ATA 2021/2022.

### A02 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO € 5.500,00

Nelle more dell'assegnazione specifica di risorse destinate a questa finalità da parte di EDR Udine è stata formulata una previsione di spesa minimale di € 5.500,00 alla quale fare riferimento, in particolare, per i canoni annuali di manutenzione/licenza del software ARGO in uso per la gestione amministrativo-contabile e di noleggio di apparecchiature a supporto dell'attività degli uffici

(fotoriproduttore BN/Colore, timbratore presenze, etc) La spesa è finanziata per € 4.000,00 da quota parte dell'A.A. non vincolato e per € 1.500,00 da una quota dell'assegnazione statale.

#### A03 – DIDATTICA € 103.133,05

La finalità di spesa è da considerarsi, unitamente ad alcuni progetti di implementazione, quella principale dell'Istituto con una articolazione in servizi correnti e un intervento innovativo nell'ambito della strategia nazionale PON 2014-2020. Per le *ATTIVITA' DIDATTICHE NON COMPRESSE NEI PROGETTI* (A03/1) si prevede una spesa di € 12.659,01 che costituisce il riferimento per l'implementazione dell'attività didattica curricolare non compresa in progetti. E' una spesa destinata a crescere nel corso dell'anno, in relazione alla programmazione didattica attualmente ancora cautelativamente rallentata; essa è finanziata per € 3.839,02 da una quota del contributo regionale a supporto del PTOF, per € 1.819,99 da una quota dell'assegnazione statale e per € 7.000,00 da una quota del contributo volontario delle famiglie che nell'implementazione dell'attività didattica ha una sua specifica finalità, normativamente regolamentata. A fronte di una specifica assegnazione statale finalizzata, riscossa nel dicembre 2021 e pertanto parte dell'A.A. vincolato, è stata formulata la previsione di spesa di € 270,00 (A03/2) *VALORIZZAZIONE DEL MERITO SCOLASTICO* da erogare agli studenti meritevoli inseriti in apposite graduatorie nazionali. Per il *COMODATO LIBRI DI TESTO* (A03/3) è stata formulata una previsione parziale di € 8.000,00 finanziata con le quote di garanzia trattenute dall'Istituto qualora gli studenti non restituiscano i testi consegnati da implementare a seguito dell'erogazione dello specifico contributo regionale annuale a sostegno del servizio. Per *UTILIZZO PALESTRE DI TERZI* (A03/4) è stata formulata una previsione di spesa di € 10.000,00 da corrispondere al Comune di Gemona del Friuli per l'uso della palestra ex CRI da parte dell'Istituto, per tutti i giorni della settimana, nell'anno scolastico 2021/2022. La spesa è finanziata dalla specifica assegnazione di EDR Udine di prossima definizione. Il fabbisogno di interventi didattici aggiuntivi nell'ambito dell'attività curricolare del liceo scientifico ad indirizzo sportivo trova riferimento nella previsione *ATTIVITA' CONNESSE CON INDIRIZZO SPORTIVO* (A03/5) di € 3.000,00 finanziata da una quota dei contributi volontari delle famiglie. Le spese afferenti il funzionamento dei laboratori a supporto dell'attività didattica curricolare trovano invece riferimento nella previsione *CANONI, NOLEGGI, RETI* (A03/6) di € 5.000,00 finanziata da quota parte dell'A.A. Vincolato. Nella finalità di spesa, per espressa previsione dell'autorizzazione ministeriale all'attuazione n.AOODGEFID-0042550 del 2/11/2021, è compreso anche il progetto *PON/FESR-REACT/EU - "Digital Board, per la trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione – Avviso 28966 del 6/972021"* (A03/7) per una spesa di € 64.204,04. L'intervento sarà perfezionato entro i primi mesi dell'anno 2022 con l'impegno all'acquisto di attrezzature digitali già individuate in termini standardizzati dall'Avviso di riferimento (monitor digitali interattivi touch screen da almeno 65" per le Aule, postazioni lavoro ufficio e relativi accessori)

#### A04 -PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E L'ORIENTAMENTO € 36.056,98

La finalità di spesa comprende tre articolazioni già sperimentate nel corso dei precedenti esercizi finanziari anche se la programmazione operativa delle attività esterne all'Istituto risente negativamente delle situazioni relative all'emergenza epidemiologica. Per le *ATTIVITA' RIVOLTE AGLI STUDENTI* (A04/1) è stata formulata una previsione di spesa di € 3.000,00 volta al sostegno di quelle iniziative, singole o collettive, che favoriscono l'accesso degli studenti del triennio ai P.C.T.O. Per l'organizzazione dell'attività la Contrattazione d'Istituto prevede la erogazione di compensi accessori al personale docente (individuazione soggetti ospitanti, redazione progetti individuali, tutoraggio) e ATA (supporto amministrativo stipula convenzioni e erogazione compensi) e, conseguentemente, è stata formulata la previsione per *COMPENSI PERSONALE DOCENTE E ATA* (A04/2) per € 16.743,98 finanziata con fondi statali di cui € 6.743,98 derivanti dall'assegnazione del corrente anno scolastico e per € 10.000,00 relativi ad economie maturate negli ultimi due anni scolastici e costituenti quota parte della A. Vincolato. Con la previsione, invece, per *SPESE PER TIROCINI STUDENTI IN ITALIA E ALL'ESTERO* (A04/3) di € 16.313,00 si assicura copertura ad una delle attività di forte gradimento per gli studenti, i tirocini estivi, promossi e organizzati secondo

l'apposita normativa regionale in vigore e in collaborazione con enti, istituzioni e privati . Le spese per gli stessi sono relative alle indennità individuali da corrispondere ai partecipanti, fissate dal P.F.I. predisposto e dall'indennità forfettaria da riconoscere al docente incaricato del tutoraggio disciplinata dalla Contrattazione d'Istituto. Lo stanziamento è finanziato interamente da assegnazioni di privati ed enti riconosciute all'Istituto per le attività svolte nei precedenti anni scolastici.

#### A05 VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE € 26.000,00

La previsione viene formulata per coerenza con la programmazione d'Istituto e con l'auspicio di poter dare corso a tali attività, una implementazione mirata dell'offerta formativa molto gradita agli studenti, nella seconda parte dell'anno scolastico, nel rispetto dei protocolli di sicurezza in vigore. La finalità di spesa è relativa alle *VISITE DIDATTICHE (A05/1)* per € 10.000,00, in genere con attuazione in giornata e per i *VIAGGI DI ISTRUZIONE (A05/2)* per ulteriori € 10.000,00 entrambe con finanziamento con i contributi delle famiglie. Per entrambe le tipologie di uscite è altresì prevista la spesa di € 3.000,00 per *SPESE PER IL PERSONALE -VISITE DIDATTICHE (A05/5) VIAGGI DI ISTRUZIONE (A05/6)* per sostenere l'organizzazione e partecipazione alle singole attività. Al momento non si è ritenuto di inserire previsioni di spesa relative agli *SCAMBI CULTURALI /OSPITALITÀ* e ai *SOGGIORNI STUDIO ALL'ESTERO* in quanto non è presente una programmazione di tali attività.

#### A06 -ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO € 2.826,52

La previsione è formulata per memoria in coerenza con la progettualità in corso. Per *ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO IN ENTRATA (A06/1)* si prevede una spesa di € 826,52 finanziata da una specifica assegnazione statale. L'attività di *SCUOLA APERTA* programmata anche nel mese di gennaio 2022 è finanziata dalle risorse dell'esercizio finanziario 2021. Per *ATTIVITA DI ORIENTAMENTO IN USCITA (A06/2)* si prevede una spesa di € 2.000,00 a sostegno delle attività collettive in corso di definizione. Il finanziamento è assicurato da quota parte dei proventi della concessione per l'installazione dei distributori automatici di alimenti e bevande.

#### P01 – PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE € 669.577,55

La finalità di spesa comprende cinque distinte previsioni ciascuna con un proprio aggregato. La prima *RINNOVO ARREDI ATTREZZATURE E RETI (P01/01)* con una previsione di € 5.000,00, finanziata da una quota dell'A.A. Vincolato, costituisce l'aggregato corrente di riferimento per il rinnovo delle attrezzature in uso all'Istituto. La seconda, è costituita dal *PROGETTO PON/FESR RETI LOCALI (P01/2)* con una spesa di € 33.577,55 finanziata da risorse comunitarie già assegnate e accertate nel corso dell'esercizio finanziario 2021 e conseguentemente prelevate dall'A.A. vincolato. L'attuazione del progetto, ancora da avviare e definire nei contenuti specifici, propone problematiche particolari stante la finalità, la realizzazione di una rete locale wireless di cui l'Istituto è in buona parte dotato ma soprattutto nella prospettiva del completo rifacimento della sede scolastica programmata dall'ente competente EDR Udine nell'ambito dei prossimi tre/quattro anni, con la demolizione e ricostruzione dell'edificio . La terza previsione è costituita dal *PROGETTO PNSD "SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM"* per un importo di € 16.000,00 finanziato dalla specifica assegnazione ministeriale già accertata e riscossa nella misura del 50%. L'aggregato finanzia l'acquisto di strumentazione digitale quali droni di uso didattico, schede per moduli elettronici intelligenti, visori per realtà virtuale, stampanti 3D. Le due successive previsioni attengono alla funzione attribuita all'Istituto per il prossimo triennio di Polo per la *SCUOLA DIGITALE FVG.* per la quale , come già evidenziato (v. ENTRATE 04/04) nel primo anno di attività confluiscono due diverse linee di spesa regionale che, per facilitare la successiva rendicontazione, vengono dall'Istituto mantenute separate, come previsto dalla convenzione stipulata con la Regione e l'Ufficio Scolastico Regionale. L'Aggregato *P01/04 PROGETTO SCUOLA DIGITALE FVG -INTERVENTI 2021/2022 -Pacchetto Scuola* prevede uno stanziamento di complessivi € 340.000,00 da destinare a compensi alle altre scuole coinvolte o a prestazioni di servizio acquisite per la predisposizione di unità di apprendimento e di strumenti di valutazione, per la definizione di un curriculum culturale verticale attraverso appositi

gruppi di lavoro, per la predisposizione di materiali divulgativi, per l'organizzazione di attività di formazione e di informazione per le famiglie ivi compreso un percorso formativo per il conseguimento del patentino dello smartphone. L'assegnazione finanziaria è altresì comprensiva del contributo all'Istituto per il coordinamento progettuale.

L'Aggregato *P01/05 PROGETTO SCUOLA DIGITALE FVG-INTERVENTI 1^ ANNO CONVENZIONE* con uno stanziamento di € 275.000,00 è destinato ad avere continuità specifica nei due esercizi finanziari 2023 e 2024. Tali risorse saranno destinate, in continuità con quanto sviluppato con le risorse del "pacchetto scuola" anche a remunerare prestazioni aggiuntive di personale dell'ISIS Magrini Marchetti operante per il progetto o a tal fine incaricato dall'Istituto, al noleggio di attrezzature, all'acquisizione di materiali di consumo, all'attivazione di assegni di ricerca con il coinvolgimento delle Università degli studi. Tutte le attività dovranno essere coerenti con i contenuti fissati dal Programma Regionale 2021-2023 *SCUOLA DIGITALE FVG* approvato con delibera della Giunta Regionale n.1392 del 10/9/2021

#### P.02 PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE € 161.354,05

La finalità di spesa è articolata in cinque diversi progetti, ciascuno con proprio specifico aggregato di spesa. Il primo (*P02/01-EVOLUZIONE DIRITTO ALLO STUDIO*) con uno stanziamento di € 10.000,00 finanziato da quota parte dell'A.A. Vincolato assicura la dotazione finanziaria ad un intervento innovativo che l'Istituto scolastico intende attuare, l'attribuzione di sostegni materiali a studenti che si iscrivono al primo anno di taluni indirizzi dell'Istituto Tecnico (Turismo, Costruzioni, Ambiente e Territorio) che assicurano sbocchi professionali importanti ma che, nel contempo, soffrono per lo scarso numero di iscritti. Da ciò l'intendimento di affrontare la situazione, in contemporanea, su due aspetti. Incentivare le iscrizioni con assegni di studio o forniture di beni e servizi agli studenti considerando merito e condizione economica del nucleo familiare con un apposito avviso pubblico da predisporre ed approvare. Adeguare l'offerta formativa per gli indirizzi considerati con una innovazione del curriculum, con l'acquisizione di competenze professionalizzanti specifiche oggi richieste dal mercato del lavoro anche con una specifica finalizzazione del triennio dell'indirizzo. Le restanti previsioni attengono al completamento di progetti già avviati, con finanziamento regionale e cofinanziamento dell'Istituto nonché il PON/FSE "Percorsi di futuro" finanziato da una assegnazione comunitaria. Tutti sono finanziati con una quota parte dell'A.A. Vincolato stante l'avvenuto accertamento delle risorse nella parte finale dell'esercizio finanziario 2021; tutti i progetti dovranno essere completati entro termini fissati nel corso o al termine dell'anno scolastico 2021/2022 e già oggetto di proroga da parte dell'ente finanziatore, la Regione Friuli Venezia Giulia. Il *PROGETTO ATTUAZIONE PATTO DI COMUNITA' (P02/02)* con una spesa di € 19.977,05 comprende lo svolgimento di più tirocini estivi da parte degli studenti presso soggetti ospitanti del territorio (a Gemona del Friuli, a Venzone, a Buja, a Nimis e in Val Resia). Con una spesa di € 13.149,00 è previsto il *COMPLETAMENTO DEL PROGETTO S.T.A.R.T. (P02/09)* comprendente un insieme di azioni di valorizzazione dei beni culturali prospicienti la ciclovia Alpe Adria, con l'installazione di una apposita tabellazione riportante anche i QR Code delle singole evidenze considerate, accessibili tramite dispositivi mobili. Con una ulteriore spesa di € 15.100,00 è previsto il *COMPLETAMENTO DEL PROGETTO "LA STORIA (RI)VIVE" (P02/12)* Dopo l'ideazione e realizzazione del prodotto multimediale lo stesso sarà presentato ufficialmente, divulgato in apposite azioni con il coinvolgimento degli alunni delle scuole secondarie di primo grado e collocato in via permanente in due sedi pubbliche, a Gemona del Friuli e Venzone. Con una ulteriore previsione di spesa di € 5.920,00 sarà completato il progetto *GIOVANI, CULTURA, FUTURO (P02/14)* con un mix di azioni di valorizzazione del patrimonio culturale del territorio con il coinvolgimento dei giovani residenti da parte degli studenti. Nella finalità di spesa, infine, è compreso anche il completamento del *PROGETTO PON/FSE "PERCORSI DI FUTURO" (P0216)* /per un importo stimato di € 97.208,00 avviato nel corso dell'estate 2021 e articolato in diciannove moduli formativi di 30 ore ciascuno, costituenti una implementazione importante dell'offerta formativa nei diversi ambiti disciplinari, con finalità di riallineamento, di approfondimento e di potenziamento delle competenze. Gli esperti sono reperiti all'interno e all'esterno dell'Istituto scolastico; le obbligate

funzioni di tutor sono assolte da docenti dell'Istituto.

#### P03-PROGETTI PER CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI € 23.000,00

Due le articolazioni previste per la finalità di spesa, in continuità con quanto avvenuto nei precedenti anni scolastici. Il *PROGETTO ECDL (P03/01)* con uno stanziamento di € 10.000,00 è assicurata l'attività di Test Center ECDL per il conseguimento della Patente Europea del Computer da parte degli studenti aderenti, previa frequenza di appositi corsi pomeridiani tenuti da un docente dell'Istituto per i quali vengono forniti specifici supporti digitali. La spesa è finanziata per € 2.000,00 da quota parte del contributo regionale a supporto PTOF e per € 8.000,00 dai contributi finalizzati delle famiglie dei quali € 3.000,00 già accertati e riscossi negli anni scolastici precedenti.

Con uno stanziamento di € 15.000,00 invece è data attuazione al *PROGETTO CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE (P03/02)* per la lingua inglese, tedesca e francese presso soggetti accreditati esterni. L'attività è compresa nel progetto "Una scuola per l'Europa 8" sostenuto dalla Fondazione Friuli ed è preceduta da corsi di preparazione intensivi in orario aggiuntivo tenuti dai docenti dell'Istituto .

#### P04- ATTIVITA' DI FORMAZIONE DEL PERSONALE € 3.000,00

In attuazione del PTOF è formulata una previsione di spesa minimale di € 3.000,00 da implementare nel corso dell'esercizio con assegnazioni specifiche della scuola polo o con contributi straordinari a tal fine destinabili. La previsione è interamente finanziata da una quota dell'A.A. Non vincolato.

#### P05-PROGETTO GARE E CONCORSI € 3.000,00

Numerose sono le iniziative esterne che nel corso dell'anno scolastico sono proposte agli studenti sotto la forma della competizione attinenti le discipline di studio e riferita ad un ambito territoriale provinciale, regionale e nazionale. L'attività attiva emulazione e volontà di confronto sicuramente utili nei percorsi individuali di sviluppo delle conoscenze e delle competenze. Nei scorsi anni numerosi sono stati i successi conseguiti da studenti dell'Istituto. La spesa è finanziata con una quota parte dell'A.A. non vincolato e, di regola, costituisce riferimento per l'iscrizione dell'Istituto alle singole competizioni.

#### R98 – FONDO DI RISERVA € 1.000,00

La complessità della gestione dell'Istituto richiede, oltre che alle variazioni per nuove e maggiori assegnazioni finanziarie da stanziare, anche l'implementazione di aggregati di spesa deficitari mediante prelevamento con provvedimento del Dirigente Scolastico dal Fondo di Riserva finanziato con una quota dell'assegnazione ministeriale di funzionamento.

#### Z-01 DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE € 203.327,59

Per le finalità già evidenziate nell'ambito della descrizione della gestione dell'Avanzo di Amministrazione, una quota parte dello stesso è collocata in questo Aggregato da utilizzare soltanto per la implementazione o creazione ex novo di aggregati di spesa nel corso dell'esercizio finanziario. Lo stanziamento è composto da € 21.834,28 di A.A. non vincolato e da € 181.493,31 da A.A. vincolato, con prevalenza delle risorse provenienti da contribuzioni volontarie o finalizzate delle famiglie e da economie di accertamenti d'entrata PON, in attesa di controllo di primo livello.

Gemona del Friuli, 7 dicembre 2021

IL DIRETTORE S.GA.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO