

# PROGRAMMA ANNUALE 2023 – RELAZIONE

## 1. PREMESSA

Il Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2023 è predisposto in ottemperanza alle disposizioni amministrativo - contabili di cui al D.I. 129/2018 e in relazione alla programmazione didattica dell'Istituto, peraltro in corso di aggiornamento con la predisposizione ed approvazione del nuovo Piano Triennale per l'Offerta Formativa. L'anno scolastico 2022/2023 nelle previsioni dovrebbe essere il primo con una organizzazione tornata alla normalità anche se gli effetti di due travagliati anni di coesistenza con l'emergenza epidemiologica, in termini di condizioni di qualità delle relazioni e della socialità mancata, ancora si avvertono. La progettualità in itinere, pertanto, si farà anche carico del superamento di questo gap e, nel contempo, porterà a regime quelle esperienze innovative attuate, soprattutto nell'utilizzazione delle tecnologie a supporto della didattica. Le numerose attrezzature di cui l'Istituto si è dotato sollecitano una innovazione nei processi, con un coinvolgimento delle risorse umane a disposizione.

In termini generali, per la stesura del documento contabile, i riferimenti sono costituiti dalle attività di supporto ed ampliamento della proposta formativa, in continua evoluzione anche per l'abnegazione di alcuni docenti particolarmente motivati e da alcuni progetti in attuazione, alcuni dei quali a supporto dell'intero sistema scolastico del Friuli Venezia Giulia. I risultati formativi conseguiti dagli studenti in uscita dall'Istituto, costantemente misurati da agenzie specializzate nazionali, negli ultimi due anni, sono di eccellenza, in particolare per gli indirizzi liceali. Un condizione auspicabilmente da mantenere ma che richiede uno sforzo costante al miglioramento qualitativo ed organizzativo.

Il documento contabile, pertanto, in sinergia con la gestione del MOF d'Istituto, si pone in tale prospettiva nella consapevolezza che le risorse economiche necessarie vanno cercate, sviluppando le potenzialità progettuali in relazione forte con il territorio. Un relazione questa volutamente costruita, unitamente ad un ambiente lavorativo sereno e partecipato, entrambi presupposti per una crescita di attrattività per studenti e docenti. Quanto precede è il contesto di potenzialità e problematiche che il Programma Annuale 2023 tramite i suoi aggregati di spesa intende considerare.

## 2. LE RISORSE FINANZIARIE

Finalità del Programma Annuale è la coniugazione, non sempre facile, tra le necessità di funzionamento e didattiche dell'Istituto con le risorse a disposizione in una logica di continuità con quanto avvenuto negli anni precedenti. In termini generali va evidenziato che le risorse finanziarie statali assegnate e pertinenti con il documento contabile, relative al periodo gennaio-agosto 2023 ammontano ad € 24.847,43 costituiscono una parte molto limitata delle disponibilità finanziarie necessarie. Alle stesse si aggiungono quelle provenienti dalle famiglie degli studenti stimate in € 110.500,00, con una sensibile riduzione dei contributi volontari ridotti ad un terzo di quanto accertato e riscosso negli anni precedenti il periodo dell'emergenza epidemiologica. Sono altresì considerate le risorse assegnate dagli enti locali, dal soggetto gestore dell'edificio scolastico Ente di Decentramento Regionale di Udine in corso di definizione, per un importo al momento non inseribile nel Programma Annuale in quanto non sono pervenute assegnazioni formali nonché dalla Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia. Va precisato che le risorse assegnate da quest'ultima solo in parte sono destinate ai fabbisogni dell'Istituto (per l'anno 2023 € 5.839,02 per l'assegnazione annuale per il Bando POF) mentre per la quota più rilevante (per l'anno € 490.000,00.000,00 ) è finalizzata all'attuazione del Programma Scuola Digitale FVG 2021-2025 per il quale l'Istituto è riferimento per l'intero sistema scolastico regionale. Tali risorse sono inserite nel documento contabile e sono gestite unitamente alle quote parte delle stesse già accertate e in parte anche riscosse, non utilizzate nel corso dell'anno 2021 e 2022 e costituenti quota parte dell'Avanzo di Amministrazione Vincolato.

### 3. ENTRATE

#### AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

L'Avanzo di Amministrazione presunto alla data del 31/12/2022 risulta essere di € 747.759,49 di cui € 97.759,49 non vincolata ed € 650.000,00 vincolato. Nella quota vincolata sono comprese quota parte di finanziamenti finalizzati non interamente impegnati nel corso dell'esercizio 2022 e, pertanto, costituenti finanziamento parziale o totale di Aggregati di spesa da utilizzare nel corso del 2023 unitamente ad eventuali entrate correnti aventi la medesima finalità. Tra questi € 29.000,00 quota parte del finanziamento comunitario PON FESR per la realizzazione del laboratorio green (SPESA A03/8), quote parti di diversi finanziamenti regionali (€ 10.181,44 per l'incremento delle prestazioni orarie ATA - SPESA A01/11; € 358.000,00 per l'attuazione del Programma Regionale Scuola Digitale -SPESA P01/04 e P01/05; € 150.000,00 per l'attuazione del progetto Task Force PNRR-SPESA P01/06), disponibilità provenienti da risorse statali relative all'attuazione dei PCTO (€ 11.348,00 – SPESA A04/02) e disponibilità provenienti da enti e privati per i tirocini degli studenti (€ 12.619,00 – SPESA A04/03).

#### FINANZIAMENTI DELL'UNIONE EUROPEA

Con il prossimo esercizio finanziario, dopo la lungo e importante periodo dei PON “ Per la scuola, competenze ed ambienti per l'apprendimento 2014-2022” prossimo alla conclusione, anche per gli Istituti scolastici è possibile accedere alla provvidenze previste dal PNRR (Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza) nel quale una pluralità di misure, in parte già operative e in parte in attesa di compiuta definizione, possono costituire riferimento per la progettualità degli Istituti in relazione agli Avvisi emanati dalle competenti Autorità nazionali. In attesa delle linee guida per l'utilizzo delle risorse già attribuite ma non considerabili nell'ambito del Programma “Scuola 4.0”, l'Istituto si è fatto parte attiva in due Avvisi pubblici emanati dal Dipartimento per la Trasformazione Digitale della Presidenza del Consiglio dei Ministri. Per la misura 1.4.1 “Esperienze del cittadino nei servizi pubblici” di cui all'Avviso del 26/4/2022 l'Istituto è risultato assegnatario di un contributo di € 7.301,00 (decreto n. 33-2/2022) destinato all'ammodernamento del sito web (ENTRATE 02/03 parte-SPESA P01/8). Per la misura 1.2 “Abilitazione al cloud per le PA locali” di cui all'Avviso del 22/04/2022 l'Istituto è risultato assegnatario di un contributo di € 12.166,00 (decreto n. 31-2/2022) destinato al trasferimento sul cloud delle principali applicazioni software in uso per la gestione (ENTRATE 02/03 parte - SPESA P01/07).

#### FINANZIAMENTI DELLO STATO

Con nota n. 46445 del 4/10/2022 della Direzione Generale per le Risorse Umane e Finanziarie del Ministero dell'Istruzione all'Istituto è stata comunicata, unitamente alle direttive per l'anno scolastico 2022-2023, l'assegnazione finanziaria per il periodo gennaio-agosto 2023 per il funzionamento amministrativo e didattico di € 17.615,42 (ENTRATE 03/01/SPESA ATTIVITA CORRENTE) e per l'attuazione dei Percorsi per le Competenze Trasversali e l'Orientamento (PCTO) di € 7.232,01 (ENTRATE 03/06-SPESA A04/02). La individuazione degli aggregati da finanziare nell'ambito delle Attività è stata effettuata in relazione alla natura obbligata o meno della spesa nonché della possibile implementazione della stessa con altre risorse di prossima assegnazione all'Istituto.

#### FINANZIAMENTI DELLA REGIONE

Le assegnazioni finanziarie regionali relative alla competenza hanno natura vincolata e sono relative a due ambiti di interventi. Il primo è rappresentato dal contributo relativo al Bando POF, ora fissato con valenza pluriennale, di € 5.839,02 (ENTRATE 04/01- SPESA A03/01) utilizzato per la finalità che persegue, il sostegno alla offerta formativa delle istituzioni scolastiche. Il secondo, invece, attiene l'attuazione del Programma Regionale per la Scuola Digitale in Friuli Venezia Giulia per il quale l'Istituto è scuola Polo a seguito della stipula della convenzione LAVFORU-CON-2021-0002186 del 22/11/2021 La stessa prevede una articolazione finanziaria in tre periodi, il secondo dei

quali per l'anno scolastico 2023/2024, con un contributo all'Istituto di € 490.000,00 (ENTRATE 04/01/04 SPESA P01/5) che sarà erogato nella misura del 70% a titolo di anticipazione nell'ultimo periodo dell'anno. L'assegnazione finanziaria sarà utilizzata a partire dal mese di settembre 2023 mentre in precedenza l'attività sarà sostenuta dalla quota parte delle assegnazioni del primo periodo non impegnate nel corso degli anni 2021 e 2022 e costituente quota parte dell'Avanzo di Amministrazione Vincolato.

#### FINANZIAMENTO EX PROVINCIA – E.D.R. UDINE

In Friuli Venezia Giulia le competenze relative alla fornitura e gestione degli edifici destinati alle scuole secondarie di II grado sono assicurate dalla Regione per il tramite dell'Ente di Decentramento Regionale territorialmente competente. In particolare tale struttura, oltre alle competenze gestionali gestite in forma centralizzata, eroga alle istituzioni scolastiche, contributi per le spese varie d'ufficio e telefoniche nonché, a rimborso, finanziamenti per l'utilizzo di palestre utilizzate dagli Istituti ma di proprietà di enti terzi. L'Istituto, come noto, utilizza in via continuativa la palestra ex CRI ubicata in via Velden di proprietà del Comune di Gemona del Friuli (UD) annualmente concessa. Nella attuale indisponibilità di comunicazioni formali relativamente a tali assegnazioni si è ritenuto, per favorire l'accertamento e la riscossione al momento dell'assunzione dei provvedimenti formali da parte del predetto Ente, di inserire una previsione (ENTRATE 05/02/01 - SPESE A03/04) per un importo di € 27.000,00 corrispondente alla richiesta già formalizzata a EDR Udine delle risorse per l'utilizzo sino all'anno scolastico 2021/2022 della predetta struttura, per la quale l'ente proprietario ha recentemente fatto pervenire all'Istituto la fatturazione prescritta.

#### FINANZIAMENTI DELLE FAMIGLIE E DEL PERSONALE

Sulla scorta delle risultanze dell'ultimo esercizio finanziario risulta opportuno l'inserimento delle previsioni di entrata provenienti a diverso titolo dalle famiglie al fine di procedere al tempestivo accertamento delle stesse all'atto della emissione delle Note di Debito tramite PAGO IN RETE nonché al finanziamento di Aggregati di spesa per l'assunzione degli impegni relativi per le attività che sono in corso di programmazione. Un tanto, come noto, perché i singoli stanziamenti approvati hanno valenza autorizzativa della spesa per il Dirigente Scolastico che deve assumere i relativi atti. Tre sono le macro tipologie di entrata previste, ciascuna con una pluralità di finalizzazioni in ordine al finanziamento. La previsione delle entità dei contributi volontari è stata mantenuta nella misura dell'anno precedente di € 10.000,00 (ENTRATE 04/01 SPESA A01/06 - Assicurazioni € 4.000,00; A03/01 - Attività didattiche € 3.000,00; P01/01 - Rinnovo arredi, attrezzature e reti € 3.000,00). La previsione, invece, dei contributi per visite didattiche, viaggi di istruzione e scambi culturali è stata parametrata sulla ripresa delle attività con un incremento ad € 70.000,00 (ENTRATE 06/04 – SPESE A05/01 - Visite didattiche € 10.000,00, A05/2 – Viaggi di istruzione € 70.000,00; A05/3 Scambi culturali estero € 10.000,00). La previsione, infine, per l'entità degli altri contributi delle famiglie è stata aggiornata in € 15.000,00 (ENTRATE 06/10 – SPESE P03/1 - Certificazioni ECDL € 1.000,00; P03/2 - Certificazioni linguistiche € 14.000,00). Nell'ambito della finalità di spesa è altresì previsto l'importo di € 500,00 (ENTRATE 06/05-SPESE A01/06) per il versamento dei contributi del personale per l'adesione alla copertura assicurativa integrativa d'Istituto.

#### FINANZIAMENTI PROVENIENTI DA CONCESSIONI SPAZI/LOCALI

Presso l'Istituto scolastico è attiva una concessione per l'installazione di distributori di alimenti e bevande con beneficiario una primaria ditta del settore. L'atto concessorio prevede un contributo annuo in favore dell'Istituto di € 5.000,00 (ENTRATE 11/04) che viene parzialmente destinato al sostegno delle attività di PCTO per gli studenti (SPESE A04/1 € 3.000,00) Z01 € 2.000,00.

#### 4. S P E S E

##### A01-FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA € 24.681,44

La finalità di spesa nella sua articolazione è destinata ad assicurare il funzionamento generale dell'Istituto scolastico. Per tale ragione la stessa trova finanziamento per complessivi € 8.000,00 con le risorse statali della dotazione ordinaria (ENTRATE 03/01) con la seguente ripartizione della previsione: A01/02 - Prevenzione e sicurezza (comprensiva delle funzioni del Medico Competente e del RSPP ) € 3.000,00; A01/03 - Spese postali € 500,00; A01/04 Canoni, noleggi, reti € 2.500,00; A01/5-Materiali di pulizia € 1.000,00; A01/7 - Manutenzioni impianti e materiali € 1.000,00. La finalità comprende anche la spesa di € 4.500,00 A01/6 – Spese per assicurazioni, finanziata con i contributi degli studenti e del personale (ENTRATE 06/01 e 06/05) nonché un previsione di spesa di € 2.000,00 A01/1 - Comunicazioni nel territorio, finanziata con quota parte dell'Avanzo di Amministrazione Non Vincolato. A seguito dell'assegnazione del contributo regionale di cui all'art. 7 della L.R. 13/2022 già accertato nel corso del 2022 e pertanto compreso nell'Avanzo di Amministrazione Vincolato, nella finalità è compresa anche una previsione di € 10.181,44 destinata all'incremento delle prestazioni orarie del personale ATA.

##### A02 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO € 3.000,00

L'aggregato di spesa per un importo di € 3.000,00, finanziato con quota parte dell'assegnazione ordinaria ministeriale, è da considerare quale primo stanziamento per la finalità, da integrare successivamente con la contribuzione dell'EDR per “spese varie d'ufficio”. Un tanto poiché l'andamento della spesa riscontrato nel corso degli anni è nettamente superiore.

##### A03 – DIDATTICA € 81.904,43

La finalità di spesa è costituita da più aggregati e con finanziamento diversificato. A03/01 € 10.454,43 -Attività didattiche non comprese in progetti è un primo stanziamento per sopperire alle esigenze della didattica dell'Istituto che dovrà essere, nel corso dell'esercizio implementato più volte stante che la programmazione delle attività da svolgere è svolta in via continuativa. Al momento il finanziamento è assicurato da entrate correnti di cui € 5.839,02 provenienti dal contributo regionale POF (v. Entrate 04/01), € 3.000,00 da quota parte dei contributi volontari delle famiglie (v. Entrate 06/01 parte) ed € 1.615,41 da quota parte dell'assegnazione statale corrente (v. Entrate 03/01 parte). A03/3 € 8.450,00,00 - Comodato libri di testo. Anche in questo caso si tratta di un primo stanziamento finanziato con una quota dell'Avanzo Vincolato costituito da contributi versati dalle famiglie per l'adesione al servizio per l'anno scolastico 2022/2023. Lo stesso sarà successivamente implementato con il contributo regionale annualmente assegnato per la finalità. A03/4 € 27.000,00 - Utilizzo palestre di terzi. La previsione corrisponde alla specifica assegnazione di EDR Udine (v. Entrate 05/02/019). A03/05 € 5.000,00 - Attività connesse con indirizzo sportivo. La previsione sostiene la implementazione dell'offerta dell'indirizzo sportivo liceale, con la collaborazione degli esperti nelle diverse discipline sportive messi a disposizione dalle associazioni del territorio, previamente convenzionate con l'Istituto. La spesa è finanziata con quota parte dell'Avanzo vincolato, costituito anche dai contributi volontari delle famiglie raccolti nei precedenti esercizi. A03/6 € 2.000,00 – Canoni, noleggi, reti. La previsione assicura copertura ai costi di funzionamento delle utenze specifiche dei laboratori ed è finanziata con quota parte dell'assegnazione statale corrente. A03/08 € 29.000,00 – PON Avviso 23550/2022 Realizzazione di un laboratorio green. A seguito della candidatura presentata, l'Istituto è risultato assegnatario di un finanziamento di € 130.000,00 per la realizzazione di un intervento rientrante nella finalità dell'Avviso (autorizzazione AOOGABMI/73106 del 5/9/2022 - progetto codice 13.1.1A-FESRPON-FR-2022-6) inserita con apposita variazione nel PA 2022 e successivamente accertato. Con determina n. 12468/IV-5 del 18/11/2022 è stata approvata la Relazione progettuale, con le specifiche dell'intervento da realizzare. Si tratta di un laboratorio-serra, da erigere nell'ambito del centro scolastico, dotato di innovative attrezzature per le coltivazioni, per il quale si sono già svolte le procedure negoziali di affidamento dei primi due lotti di forniture. La previsione di spesa è

destinata alla copertura dei tre restanti lotti di completamento ancora da affidare e delle spese generali. La stessa è finanziata con quota parte dell'Avanzo Vincolato. L'intervento sarà realizzato nei primi mesi dell'anno 2023.

#### A04- ALTERNANZA SCUOLA LAVORO – ATTUAZIONE P.C.T.O € 34.269,01

La finalità di spesa comprende le attività promosse dall'Istituto nell'ambito del curricolo formativo del triennio quali i Percorsi per le Competenze Trasversali e l'Orientamento (P.C.T.O) nonché i tirocini estivi promossi dall'Istituto, in collaborazione con soggetti pubblici e privati e nell'ambito della normativa regionale vigente. Per la finalità sono previsti più aggregati- A04/01 € 3000,00 - Attività rivolte agli studenti. La previsione intende sostenere le specifiche attività rivolte agli studenti (trasporti, incontri, etc.) in tale ambito; la previsione è finanziata da € 3.000,00 provenienti dalla concessione per l'installazione dei distributori automatici di alimenti e bevande non utilizzati negli anni precedenti. A04/02 € 18.650,01 – Compensi accessori al personale docente e ATA. La previsione costituisce riferimento per l'impegno dei docenti (individuazione soggetti ospitanti, tutoraggi) e di n. 2 unità di personale ATA (supporto amministrativo) disciplinato dal Contratto Integrativo d'Istituto. La spesa è finanziata dall'assegnazione specifica statale di parte corrente (v. Entrate 03/06) nonché da una quota dell'Avanzo vincolato di € 11.348,00, avente la medesima origine ma non utilizzata negli anni precedenti. A04/3 € 12.619,00 - Spese per tirocini degli studenti. Da cinque anni presso l'Istituto sono promossi tirocini estivi per gli studenti in collaborazione con enti e privati, una cinquantina nell'estate 2022, con le modalità previste dalla normativa regionale: individuazione del soggetto ospitante, redazione di un Piano Formativo Individuale, messa a disposizione di un docente tutor, corresponsione di una indennità, verifica finale dei risultati dell'esperienza. La previsione di spesa costituisce riferimento per tale attività ed è finanziata con quota parte dell'Avanzo di Amministrazione vincolato, originato da contributi di privati ed enti erogati all'Istituto specificatamente per tale attività.

#### A05 – VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI STUDIO ESTERO € 92.000,00

La finalità di spesa intende corrispondere alla progettualità in corso di definizione nell'ambito dell'Istituto per visite didattiche (in giornata), viaggi di istruzione (durata più giorni con pernottamento) e gli scambi con altre scuole europee; gli stage linguistici all'estero si sono già svolti al termine dell'anno scolastico 2021/2022 e nel mese di novembre 2022. La finalità di spesa è articolata in più aggregati, con previsioni di importo stimato sulla scorta di quanto avvenuto nell'ultima parte dell'anno scolastico precedente. A05/1 € 10.000,00 - Visite Didattiche. La previsione intende sopperire, in particolare, alle spese per i trasporti e per eventuali servizi accessori per raggiungere località fruibili in giornata. A05/2 € 70.000,00 - Viaggi di istruzione. Oltre alle spese di trasporto e per servizi accessori la previsione sopperisce anche alle spese per vitto ed alloggio nelle località visitate. A05/3 € 10.000,00 - Scambi culturali/ospitalità estero. Fanno riferimento le medesime spese per le attività programmate in Austria, Belgio, Germania e relative ospitalità in Italia. Tutte le previsioni sono finanziate con i contributi delle famiglie (v. Entrate 06/04). Nell'ambito della finalità di spesa sono altresì inserite due minimali previsioni A05/5 € 500,00 ed A05/6 € 1.500,00 destinate a sopperire alle spese sostenute dai docenti accompagnatori non coperte da gratuità e agli stessi rimborsate, a richiesta, nei limiti previsti dalle norme. Il finanziamento di tali spese è assicurato da quota parte del contributo statale.

#### A06 – ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO € 5.000,00

La programmazione didattica dell'Istituto comprende numerose attività di orientamento in entrata, attuate in collaborazione con gli Istituti comprensivi del territorio e attività di orientamento in uscita, con visite e partecipazioni ad incontri. La finalità di spesa è articolata in due aggregati, entrambi finanziati con quota parte dell'Avanzo Non Vincolato, non essendo al momento definibile la natura della spesa da imputare e precisamente A06/1 € 3.000,00 – Orientamento in entrata e A06/2 € 2.000,00 - Orientamento in uscita. La previsione è da considerarsi iniziale e soggetta ad aggiornamento sia con la definizione puntuale degli interventi da attuare sia con il reperimento di

ulteriori risorse a tal fine destinate.

P01-PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO E TECNICO € 1.020.467,00

La finalità di spesa comprende una pluralità di aggregati sia correlati ai fabbisogni dell'Istituto (P01/1, P01/7 e P01/8 per € 22.467,00) sia relativi al ruolo assunto di Scuola Polo per l'attuazione del Programma Regionale Scuola Digitale FVG 2021-2026 (P01/4, P01/5 e P01/6 per € 1.005.779,53) e conseguentemente a supporto dell'intero sistema scolastico regionale. Una entità economica, quest'ultima, destinata a dimezzarsi nella restante parte del triennio ma accompagnata comunque dal medesimo gravame di procedure amministrativo contabili di accreditamento e rendiconto successivo. P01/1 € 3.000,00 - Rinnovo arredi, attrezzature e reti. Con il finanziamento di una quota parte dell'assegnazione statale è stata formulata una previsione minimale, per rinnovi di attrezzature e arredi di entità contenuta e corrispondenti a fabbisogni dell'Istituto. P01/7 € 12.166,00 - PNRR. Misura 1.2 *Abilitazione in cloud per P.A. Locale*. Con le risorse europee straordinarie conseguite (v. Entrate 02/03) si provvederà nel corso del 2023 al trasferimento sul cloud dei principali pacchetti software in uso per la gestione dell'Istituto conseguendo un miglioramento qualitativo ed un ampliamento dei servizi. P01/8 € 7.301,00 - PNRR Misura 1.4.1 *Esperienza del cittadino nei servizi pubblici*. Con le risorse europee parimenti conseguite si procederà al rinnovo del sito web dell'Istituto. P01/4 € 183.000,00 Progetto Scuola Digitale FVG Pacchetto Scuola -1<sup>o</sup> periodo. Nel corso dell'anno 2022 la convenzione con Regione e USR di regolazione delle attività per la Scuola Polo, su richiesta dell'Istituto è stata aggiornata, con una articolazione temporale attualizzata in tre periodi, il primo dei quali è comprensivo delle attività svolte negli anni scolastici 2021/2022 e da svolgere nell'anno 2022/2023. Con tale necessaria innovazione sarà possibile l'utilizzo delle risorse finanziarie assegnate nell'ambito del Pacchetto Scuola 2021/2022 e non impegnate al 31/12/2022 anche nel successivo anno sino al 31/8/2023. A tal fine l'Istituto ha provveduto alla emanazione di un apposito Avviso rivolto alle scuole statali e paritarie aderenti alla rete Polo Tre, per la raccolta di proposte da attuare direttamente dalle scuole stesse con finanziamenti messi a disposizione dalla Scuola Polo. Sono pervenute una trentina di proposte, ora in istruttoria, che troveranno parziale copertura con lo stanziamento dell'Aggregato finanziato con quota parte dell'Avanzo. P01/05 € 665.000,00 - Progetto Scuola Digitale FVG- Interventi convenzione. L'aggregato di spesa è relativo alla seconda linea di finanziamento prevista per le attività della Scuola Polo, con articolazione triennale ed è sostenuto dalla quota della assegnazione prevista per il primo periodo e non impegnata e quindi costituente Avanzo Vincolato di € 175.000,00 e dall'assegnazione prevista per il 2<sup>o</sup> periodo, l'anno scolastico 2023/2024 di € 490.000,00 (v. ENTRATE 04/01/04). La destinazione di tali disponibilità è la medesima del precedente Aggregato, con il rispetto della temporalità prevista. Va ulteriormente precisato che le attività svolte e da svolgere da parte della Scuola Polo trovano riferimento nei contenuti del Programma Regionale approvato per l'attuazione dei quali l'Istituto assume impegni di spesa diretti e assegna contributi alle scuole della rete, con successiva rendicontazione. Le disponibilità costituenti l'Avanzo di Amministrazione Vincolato sono importi stimati che saranno aggiornati con i numerosi impegni di spesa che dovranno essere assunti nel corrente mese di dicembre. P01/06 € 150.000,00 - PNRR FVG- Funzionamento task force. A seguito delle intese intervenute nel mese di novembre 2022 con Regione e USR Friuli Venezia Giulia all'Istituto Scuola Polo è stato affidato un impegnativo mandato di supportare gli Istituti scolastici statali che per l'attuazione del progetto del PNRR "Scuola 4.0" sono destinatari di finanziamenti comunitari per complessivi 24,2 milioni di euro. L'incarico è stato attribuito per un necessario coordinamento con le attività previste dal Programma Regionale Scuola Digitale FVG e sarà attuato con la individuazione tramite Avviso in corso di un gruppo di esperti, Direttori SGA e Assistenti Amministrativi in servizio nelle scuole del territorio regionale ai quali affidare compiti di supporto operativo alle scuole e con attività di formazione mirata tramite una struttura esterna specializzata nel settore operante a livello nazionale. L'assegnazione finanziaria relativa è stata già accertata nel corso del corrente anno e, pertanto, costituirà una quota dell'Avanzo Vincolato che costituisce il finanziamento dell'Aggregato.

#### P02- PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE € 10.000,00

La finalità di spesa è costituita da un unico aggregato previsionale P02/1 € 10.000,00 - Progetto borse di studio finanziato con quota parte dell'Avanzo Non Vincolato. L'Istituto, dopo la positiva esperienza dell'intervento in favore degli studenti iscritti i per l'anno scolastico 2022-2023 al primo anno degli indirizzi Turistico e Cat con la messa a disposizione gratuita dei libri di testo adottati e non compresi nel comodato, intende riproporre la medesima misura per l'anno scolastico 2023-2024 in favore degli studenti che si iscriveranno al primo anno del nuovo percorso quadriennale dell'indirizzo turistico. L'intervento è finalizzato a promuovere e sostenere l'accesso a tale indirizzo innovativo in termini didattici e con ampie possibilità di occupazione nel settore.

#### P03- PROGETTI PER CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI € 24.572,00

La finalità di spesa si colloca in termini di continuità con quanto già attuato nei precedenti anni scolastici ed è articolato in due distinti Aggregati di spesa P03/1 - € 1.000,00 ECDL. La previsione è introdotta per memoria in quanto l'Istituto è tuttora Test Center riconosciuto da AICA per il conseguimento, dopo specifico percorso formativo, del patentino per il computer. La programmazione dell'attività non è ancora definita. La previsione è finanziata da i contributo degli studenti frequentanti l'attività P03/2 € 23.572,00 - Certificazioni linguistiche. Anche per l'anno scolastico 2022-2023 l'Istituto ha promosso lo svolgimento di corsi per il conseguimento delle certificazioni linguistiche europee per inglese, tedesco e francese. La previsione costituisce riferimento per gli incarichi da conferire alle strutture esterne accreditate per gli esami ai quali gli studenti accedono. L'attività è compresa nell'ambito del progetto "Una scuola per l'Europa 9" sostenuto dalla Fondazione Friuli. Il finanziamento dell' aggregato proviene dalle contribuzioni finalizzate delle famiglie (v. ENTRATE 06/10)) per € 14.000,00 da incassare nel 2023 e per € 9.572,00 dalla medesima tipologia di contributo relativa accertata nel corso del 2022 e non ancora utilizzata.

#### P04 -PROGETTI DI FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE € 1.825,07

La finalità di spesa è costituita da un unico aggregato P04/01 € 1.825,07 - Attività di formazione del personale finanziato da una quota dell'Avanzo vincolato di € 825,07 originato dalla assegnazione specifica della Scuola polo non impegnata e da € 1.000,00 quota dell'Avanzo Non Vincolato. La previsione di spesa sarà successivamente aggiornata non appena saranno definite le assegnazioni statali per la finalità per il corrente anno scolastico.

#### P05- PROGETTI PER GARE E CONCORSI € 3.000,00

L'istituto con gruppi di studenti iscritti partecipa a numerose competizioni a livello regionale e nazionale con riferimento alle discipline curriculari di studio (Matematica, Fisica, Astronomia, Neuroscienze, Robotica, etc.) promosse da enti ed associazioni e con il determinante sostegno dei docenti delle singole materie. La finalità di spesa conseguente è definita da un unico aggregato P05/1 € 3.000,00 – Gare e concorsi destinato, di regola al sostegno delle spese di iscrizioni e di trasporto, per raggiungere la sede delle diverse competizioni.

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

Per consentire nel corso dell'esercizio finanziario una integrazione di aggregati di spesa carenti con provvedimento dirigenziale è stato previsto, nei limiti regolamentari, un fondo di € 1.000,00 finanziato con quota parte dell'assegnazione statale.

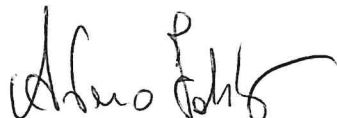
#### Z01 -DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE € 128.763,97

La programmazione didattica e di funzionamento dell'Istituto, ancorché definita dal P.T.O.F., è soggetta ad un costante aggiornamento per cogliere nuove opportunità o per perseguire una costante innovazione e miglioramento organizzativo. Da ciò la individuazione di una disponibilità finanziaria di € 128.763,97 finanziata da quota parte dell'Avanzo di Amministrazione non utilizzata

per il finanziamento di spese nella competenza 2023 e da una quota dei proventi da concessioni. Va precisato che essendo l'intero Avanzo stanziato per un importo presunto solo con l'approvazione del Conto Consuntivo si potrà evidenziare la quota dello stesso Non Vincolata e, pertanto, disponibile per la implementazione di eventuali Aggregati di spesa. Entro tale termine sarà altresì possibile chiarire la natura di taluni vincoli di spesa al momento in corso di verifica. (contributi statali e regionali finalizzati).

Gemona del Friuli, 13 dicembre 2022

IL DIRETTORE SGA  
Antonio Fabbrocino



IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
Marco Tommasi

