

**ISTITUTO ITALIANO STATALE
COMPRESIVO DI SCUOLA ELEMENTARE
E SECONDARIA DI I E II GRADO
LEONARDO DA VINCI
PARIGI
12, rue Sédillot – 75007 Parigi
tel. 01.45.55.86.22- fax 01.45.55.62.19
segreteria@wanadoo.fr
www.scuolaitalianaparigi.org**

Relazione al bilancio di previsione dell'a. s. 2016/2017

La struttura del bilancio preventivo per l'a.s. 2016/2017 mantiene le stesse modifiche apportate alla struttura nell'anno 2015/2016, considerato che queste modifiche hanno reso più chiare alcune voci di spesa e più leggibile l'intero bilancio preventivo.

ENTRATE

Il Bilancio di previsione è costituito dalle entrate provenienti dal saldo del conto corrente bancario al 31/08/2016, pari a € 147.023,27 e dalle seguenti previsioni definitive di entrate:

Cap. 1 Contributo iscrizione alunni	€ 150.000,00
Cap. 2 Contributi alunni visite didattiche e viaggi d'istruzione	€ 50.000,00
Cap. 4 Contributi per sostegno alunni H (cap. 2560/9)	€ 20.000,00
Cap. 10 Rimborsi Consolato per anticipazione supplenti	€ 5.876,43

Il bilancio si articola su 2 anni finanziari: il 2016 per 4 mesi (settembre-dicembre), e il 2017 per otto mesi (gennaio-agosto).

Le previsioni sono state effettuate, come negli anni scorsi, secondo criteri di prudenza.

La previsione delle entrate derivanti dal contributo iscrizione degli alunni – € 150.000,00 – tiene conto, ma sempre adottando criteri molto prudenziali, della previsione iniziale inserita nel bilancio di previsione per l'a.s. 2015-16, delle maggiori entrate di cui alle variazioni n. 1 dell'17 giugno 2016 e n. 2 del 22 novembre 2015. A questi importi sono stati sottratti i rimborsi effettuati ai genitori degli alunni iscritti ma che non hanno frequentato (cap. 10 del Consuntivo 2015/2016, pari a 12.665 euro), e i rimborsi effettuati tra l'1 settembre 2016 e la data odierna, pari a 19.000 euro (cfr. Preventivo – Spese, cap. 10).

La previsione dei rimborsi del Consolato per le anticipazioni degli stipendi ai supplenti – € 5.876,43 – al momento tiene conto solo dei rimborsi già effettuati sulle anticipazioni per gli stipendi di settembre.

SPESE

Tenuto conto dei vincoli di spesa, la ripartizione degli impegni di spesa è la seguente:

Cap. 1 Viaggi d'istruzione € 55.000,00

Questa spesa è finanziata con la previsione in entrata di €. 50.000,00 dal contributo degli alunni per i viaggi di istruzione e con € 5.000,00 dalla cassa scolastica.

La somma di € 5.000,00 è destinata al contributo per la partecipazione a viaggi di istruzione degli alunni in condizioni economiche disagiate, e sarà erogata secondo le modalità già deliberate dal Consiglio della Cassa scolastica (26 novembre 2014).

Cap. 2 Progetti e attività culturali € 112.000,00

Si tratta del capitolo più rilevante del bilancio, oltre che dell'impegno più significativo per il buon andamento della scuola, in quanto comprende tutti gli interventi di arricchimento e di integrazione dell'offerta formativa.

Si evidenziano tra gli altri:

- ≡ spese per l'insegnamento del Francese: oltre al supporto linguistico al percorso EsaBac (Cap. 2A - € 2.000,00), sono di particolare rilievo le spese per l'insegnamento della lingua francese nelle classi della scuola media, per le quali non è previsto il ricorso alle graduatorie dei supplenti, e le spese per il sostegno ad alunni principianti e in difficoltà, per tutte le classi (Cap. 2B - € 25.000,00);
- ≡ spese per l'insegnamento dell'Inglese: si tratta delle spese per il lettorato e il sostegno linguistico al MUN al liceo e per il progetto di arte in inglese alle elementari (Cap. 2C - € 20.000,00);
- ≡ spese per gli alunni disabili: sono le spese per il sostegno agli alunni disabili non coperte dai fondi MAECI (Cap. 2D - € 30.000,00); si richiama l'attenzione su un impegno crescente, per il quale al momento non è arrivato alcun contributo dal MAECI. Questa previsione di spesa fa riferimento all'obbligo per la scuola di favorire l'integrazione degli alunni disabili, sia dal punto di vista normativo (l. 104/1992 e successive modifiche), sia soprattutto sul piano educativo. Pur in assenza di un organico di sostegno, e malgrado l'incertezza del contributo ministeriale (incertezza che riguarda sia l'importo che i tempi di erogazione), la scuola assicura comunque fino a nove ore settimanali di sostegno per ogni alunno disabile. È certo auspicabile che l'intervento sia finanziato prevalentemente con il contributo MAECI previsto a questo scopo, coprendo quando necessario un orario superiore alle nove ore settimanali, anche per rafforzare un progetto di integrazione che ha dato buoni risultati e riconoscimenti da parte delle famiglie. Si segnala a questo proposito che al momento in cui si scrive gli alunni disabili iscritti alla scuola sono 9, ai quali si aggiungono diversi casi di alunni con disturbi specifici di apprendimento (DSA) e con bisogni educativi speciali (BES);
- ≡ le spese per la partecipazione degli alunni a progetti e iniziative culturali e istituzionali, a competizioni didattiche e concorsi, talvolta anche con il pagamento del viaggio o dell'alloggio – ad esempio per le Olimpiadi di matematica, i Giochi matematici, i concorsi letterari, il progetto Model United Nations (Cap. 2E - € 15.000,00); con questi interventi viene dato anche un riconoscimento agli alunni più meritevoli, che in queste occasioni svolgono tra l'altro un ruolo di rappresentanza internazionale della scuola italiana di Parigi;
- ≡ le spese per le uscite didattiche e per vari altri progetti (Cap. 2F - € 20.000,00); questa voce comprende anzitutto le numerose uscite didattiche delle classi, che offrono varie opportunità qualificanti al percorso curricolare dei nostri studenti – ad esempio ingressi e visite guidate a

**ISTITUTO ITALIANO STATALE
COMPRESIVO DI SCUOLA ELEMENTARE
E SECONDARIA DI I E II GRADO
LEONARDO DA VINCI
PARIGI
12, rue Sédillot – 75007 Parigi
tel. 01.45.55.86.22- fax 01.45.55.62.19
segreteria@wanadoo.fr
www.scuolaitalianaparigi.org**

musei e luoghi di cultura, spettacoli di teatro, cinema e musica; e comprende inoltre numerosi altri progetti, quali ad esempio i progetti di musica e marionette alle elementari, l'orientamento scolastico e universitario, l'intervento della psicologa per lo sportello d'ascolto e per il supporto ai docenti, i progetti di musica e letteratura al liceo. Altri progetti possono essere deliberati nel corso dell'anno dagli organi collegiali, nell'ambito di quanto indicato nel Piano dell'offerta formativa della scuola.

Cap. 3 Formazione € 3.000,00

Si segnala che per il personale amministrativo è necessario un aggiornamento formativo continuo sul software di gestione della segreteria AXIOS. E' inoltre opportuno prevedere una formazione sugli interventi di primo soccorso. Altre attività di formazione in campo didattico saranno definite dagli organi collegiali.

Cap. 4 Spese per l'acquisto dei libri di testo € 5.000,00

Sono spese da destinare all'acquisto dei libri di testo per la scuola elementare e, per la parte eventualmente restante, per l'acquisto di libri delle medie e del liceo da dare in comodato gratuito ad alunni in condizioni economiche disagiate.

Cap. 5 Spese per sostegno alunni H (cap. 2560/9) € 20.000,00

Questo capitolo comprende soltanto le spese per l'integrazione e il sostegno degli alunni con disabilità certificata finanziate dai contributi MAECI; le spese a carico della cassa scolastica sono distinte dal contributo ministeriale per ragioni di ordine contabile e inserite nel Cap. 2D.

Per ragioni prudenziali questa previsione di spesa è ampiamente inferiore al fabbisogno reale della scuola, che sarà dettagliato al momento della richiesta di contributo. Tuttavia si ribadisce quanto già indicato nella relazione sulle spese del Cap. 2D, a proposito della necessità di rafforzare con i contributi MAECI un progetto di integrazione qualificante per l'intera scuola, coprendo interamente il fabbisogno necessario per gli alunni disabili.

Cap. 7 Spese per assicurazione € 5.000,00

La scuola è dotata di una polizza multiservizi e rischi derivanti da responsabilità civile, stipulata con la compagnia di assicurazioni Saint – Christophe, che copre anche gli infortuni del personale.

Cap. 8 Tassa Governativa – Tassa Esami e Tassa Diplomi - € 1,500,00

Cap. 9 Spese Varie - € 10.000,00

Questo capitolo comprende spese destinate a migliorare la funzionalità della scuola, come previsto dalla normativa nazionale sulla Cassa scolastica (in part. all'art. 1 lett. B del d. l. 20 luglio 1969). Nel caso specifico sono spese destinate a migliorare le condizioni di sicurezza e di vigilanza delle

sedi scolastiche, a retribuire eventuali prestazioni del personale scolastico non finanziate dal MAECI, ad assicurare le competenze tecniche necessarie nei rapporti con altre istituzioni; a tal proposito si segnalano a titolo di esempio l'incarico ad un docente interno per l'assistenza e la manutenzione ordinaria a tutte le attrezzature tecnico-informatiche della scuola (incarico distinto da quanto richiesto a una società specializzata per gli interventi più complessi), la possibilità di un incarico per la messa a punto del registro elettronico e di classe e la sua apertura alle famiglie, gli incarichi affidati a una società interinale per sostituire le assenze per malattia del personale ausiliario, quando ciò si renda necessario in particolare per ragioni di sicurezza.

Cap. 10 Rimborsi famiglie contributi di iscrizione - € 20.000,00

Questo capitolo, istituito lo scorso anno scolastico, consente di avere in ogni momento il dettaglio dei rimborsi effettuati alle famiglie degli alunni iscritti che non hanno frequentato, che di norma si effettuano nel mese di ottobre successivo alla rinuncia all'iscrizione. La previsione tiene conto delle somme già rimborsate nei primi due mesi dell'esercizio 2016-2017 (19.000 euro), ai quali potrebbero aggiungersi i rimborsi di poche famiglie ancora in lista d'attesa. Si segnala che rispetto agli anni precedenti l'importo dei rimborsi è aumentato, anche a causa di numerosi alunni che non hanno trovato posto nelle classi per l'a. s. 2016-2017.

Cap. 11 Spese di funzionamento amministrativo - € 55.523,27

Il capitolo 11 comprende le spese di funzionamento amministrativo, finalizzate in particolare all'attività di segreteria, tra le quali ad esempio: materiale di consumo, toner e cartucce per stampanti, carta, cancelleria, interventi di derattizzazione, noleggio e manutenzione della fotocopiatrice, materiale di pulizia e pulizie straordinarie dei locali scolastici, spese per wi fi e connessione Internet. Si aggiungono inoltre le spese per gli interventi di derattizzazione, in aumento nella sede di av. Villars, forse anche in seguito all'apertura del cantiere nell'immobile adiacente; e le spese per gli interventi specialistici sulle attrezzature informatiche, in particolare per il funzionamento e la protezione del server.

A queste spese si aggiungono da quest'anno, su richiesta del Consolato Generale di Parigi, una parte delle spese per la pulizia ordinaria di rue Sédillot, che finora sono state a carico del Consolato.

Queste spese corrispondono a un importo presumibile di € 20.000 per l'esercizio finanziario 2017, da distribuire dunque per 8/12 nel preventivo della Cassa scolastica 2016-2017.

Per far fronte a questa richiesta è stato necessario intervenire sui progetti didattici (cap. 2) e su vari altri capitoli di spesa, riducendo la previsione originaria. In questo esercizio ciò è reso possibile anche grazie al Fondo di cassa disponibile al 31 agosto 2016, che tuttavia è destinato a ridursi: sia per l'aumento complessivo delle spese, sia per la necessità di mantenere una congrua riserva di liquidità per esigenze di emergenza e per gli anticipi degli stipendi (cfr. consuntivo – Spese – cap. 15 e la nota conclusiva a questo preventivo).

Cap. 12 Spese di funzionamento didattico - € 15.000,00

Il capitolo 12 comprende le spese di funzionamento didattico quando siano chiaramente distinte dal funzionamento amministrativo, quali ad esempio i materiali di consumo per la realizzazione dei progetti MOF, le pulizie straordinarie in occasione di manifestazioni organizzate a favore degli alunni, e quasi tutte le spese di consumo e funzionamento destinate alla scuola elementare, quali ad esempio materiali per le attività didattiche, toner e cartucce per stampanti, carta e cancelleria, spese per wi fi e connessione Internet ad uso didattico (per la sede di av. de Villars). Sono inserite in questo capitolo anche le spese per acquisto di libri e abbonamenti a periodici, nonché le spese residue a carico della Cassa per l'annuario scolastico, che ormai da cinque anni costituisce un appuntamento condiviso e uno strumento di testimonianza delle attività svolte nell'anno.

Cap. 13 Spese per acquisto attrezzature didattiche ed arredi - € 30.000,00

Il capitolo comprende le spese per attrezzature didattiche che si configurano come spese di investimento – ad esempio computer e altra strumentazione informatica, videoproiettori interattivi, software specializzato per usi didattici, ecc. Si conferma in particolare l'obiettivo di arrivare a disporre anche nella sede di rue Sédillot, come già accade in av. de Villars, di un videoproiettore interattivo e della strumentazione informatica connessa. Inoltre è necessario continuare il rinnovo, già avviato, della strumentazione informatica della segreteria e migliorare la connessione wi fi esistente. Si segnala infine la necessità di dotare un'aula di rue Sédillot e tre aule di av. de Villars di tende oscuranti che proteggano dal sole e che consentano un uso proficuo della strumentazione esistente.

Si segnala che per l'acquisto della strumentazione informatica e di corredo è stata presentata una richiesta di fondi sul bilancio del Consolato per un importo pari a € 11.432. Va segnalato tuttavia che i precedenti finanziamenti su questi fondi sono stati destinati di comune intesa al finanziamento di interventi per la messa in sicurezza di alcune parti dell'edificio, interventi prioritari e necessari per garantire condizione adeguate nelle aule e nei locali comuni di entrambe le sedi.

Per la stessa ragione il finanziamento Maeci di € 10.189,00, ottenuto sull'e. f. 2016 per l'acquisto di attrezzature didattiche, è stato utilizzato per installare due impianti di videosorveglianza a Sédillot e Villars, richiesti da tempo e ritenuti prioritari per esigenze di sicurezza (comunicazione al consiglio della Cassa del 17 giugno 2016). E' stata fatta richiesta al Consolato perché sia sollecitato il finanziamento appositamente richiesto per le attrezzature di videosorveglianza, sollecito che al momento non ha avuto ancora risposta, in modo da destinare poi l'importo eventualmente ottenuto all'acquisto di attrezzature didattiche per la scuola.

Cap. 14 Spese per interventi di manutenzione, sicurezza, edilizia scolastica - € 35.000,00

A conferma di quanto già indicato negli anni scorsi, si segnala che queste spese costituiscono un capitolo significativo e di difficile programmazione, in quanto buona parte degli interventi si rendono necessari nel corso dell'anno scolastico per far fronte a situazioni di emergenza o comunque difficilmente rinviabili; oppure per migliorare situazioni alla lunga poco accettabili, o che potrebbero facilmente peggiorare o degradare – ciò che emerge con immediata evidenza dalla lunga lista posta a titolo di esempio nella relazione sulle spese in consuntivo (cap. 10).

Cap. 15 Spese per anticipazione stipendi supplenti temporanei € 5.876,43

Si tratta delle anticipazioni per gli stipendi dei supplenti temporanei per il mese di settembre. L'importo indicato indica soltanto le spese già sostenute nei primi mesi dell'esercizio.

Nota conclusiva

Nella gestione delle spese si terrà conto della necessità di mantenere per quanto possibile una congrua riserva di liquidità, allo scopo di far fronte ad eventuali esigenze di emergenza, o all'anticipo di fondi in attesa di finanziamento MAECI per gli stipendi del personale supplente temporaneo.

Parigi, 22 novembre 2016

Il dirigente scolastico
Aurelio Alaimo