

**ISIA***Firenze*

**RELAZIONE PROGRAMMATICA DEL PRESIDENTE AL
BILANCIO DI PREVISIONE ANNO FINANZIARIO 2016**

Il Presidente dott. Marco Bazzini con la presente relazione, elaborata dal Direttore Amministrativo dott.ssa Silvia Battistini al fine della predisposizione del Bilancio di previsione per l'anno finanziario 2016, procede ad illustrare gli obiettivi e i programmi di gestione, le scelte strategiche e le specifiche finalità dell'Istituto da intraprendere o sviluppare nell'arco temporale oggetto di programmazione, in attuazione delle linee di intervento e sviluppo della didattica, della ricerca e della produzione.

Sono descritte le iniziative didattiche, la programmazione delle attività istituzionali e le inderogabili e complessive esigenze di funzionalità didattica ed amministrativa, sulla scorta del piano di indirizzo delle attività scientifiche, artistiche, di ricerca e di produzione, definito dai competenti organi statuari, Consiglio Accademico e Consulta degli Studenti, secondo le indicazioni contenute nella relazione del Direttore prof. Arch. Giuseppe Furlanis.

Si sottolinea che il documento contabile è stato predisposto ai sensi del Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità di questo ISIA, approvato dal Ministero dell'Istruzione, Università e Ricerca – MIUR Direzione Generale dell'Alta Formazione Artistica Musicale – D. G. AFAM con Decreto Dirigenziale - D.D. n. 613 del 4/10/2006 su delibera del Consiglio di Amm.ne nella riunione in data 01/12/2005, precisando in proposito che il MIUR, a differenza degli anni passati, da tempo non emana specifiche disposizioni per l'impostazione del bilancio di previsione.

In ordine alla tempistica per la compilazione e approvazione del bilancio di previsione, si rileva che non si è potuto osservare il rigido regime di scadenze temporali previste dall'art. 5 del menzionato Regolamento, né il termine finale per la presentazione del 15 novembre sancito dal comma 8 del predetto articolo, in quanto entro il mese di dicembre 2015 non è stato possibile predisporre gli atti e le procedure per il preventivo 2016.

Non essendo stato approvato il documento contabile prima dell'esercizio cui lo stesso si riferisce, il Consiglio di Amministrazione, con delibera adottata nella seduta n. 8 del 18/12/2015, ha pertanto disposto l'esercizio provvisorio ai sensi dell'art. 5 comma 9 del Regolamento di contabilità.

Tale scelta è stata assunta dall'organo statuario con piena responsabilità a causa di alcune situazioni particolari, che si sono venute a creare durante la seconda parte del 2015.

In particolare nei mesi di settembre e ottobre, l'Istituto ha finalmente lasciato i locali di via degli Alfani n. 58 e si è trasferito nella nuova sede di via Pisana 79 come da accordo siglato con il Comune di Firenze il 07/09/2015; un accordo che si ritiene favorevole per l'Istituto non solo perché i locali sono più confortevoli e adatti per lo svolgimento delle attività ma anche perché non ha comportato un aggravio delle spese sul bilancio gestionale, nonostante l'assunzione diretta delle utenze e della spicciola manutenzione ordinaria.

In questo modo, sebbene con un pò di ritardo e una complessa contrattazione con l'Amministrazione Fiorentina, è stata completata la prima fase prevista dal protocollo del 29 Ottobre 2014 (Atti del Ministro Prot. 015 – 11/11/2014).

Il trasloco, come è facile immaginare, è stato impegno gravoso che ha assorbito tutte le energie degli uffici dell'ISIA al fine di permettere anche un corretto e fluido inizio di anno accademico ed il trasferimento di sede ha causato un ulteriore slittamento alla presa in carico e allo studio dello stato dell'arte dell'Istituto.

**ISIA***Firenze*

Inoltre anche quest'anno il Ministero ha reso noto in ritardo il saldo del contributo di funzionamento, assegnato ai sensi del D.I. 17/11/2015 n. 904 ed in particolare con l'allegata Tabella 4 – Ripartizione Fondo Funzionamento 2015 ISIA, registrata alla Corte dei Conti il 7/12/2015 foglio 4644, pubblicata soltanto in data 11/12/2015.

L'assegnazione definitiva per il 2015 pari ad € 659.687,00 è stata di gran lunga superiore alle previsioni iniziali di bilancio (€ 428.000,00) per il maggior contributo pari ad € 231.687,00 che il MIUR ha erogato in favore dell'Isia, al fine di poter svolgere in maniera piena tutte le attività oltre a assicurare una serena sostenibilità di bilancio di questo prestigioso istituto.

Proprio con riferimento a quanto emerso dagli incontri e dalle assicurazioni avute dal Ministero rispetto a un consolidamento delle quote di funzionamento, da stabilirsi anche in base a valutazione meritocratiche indicate nel citato D.I. n. 904, il Consiglio di Amministrazione di questo istituto ha ritenuto opportuno delineare l'attuale bilancio di previsione a partire dalla quota del bilancio assestato dello scorso anno.

Una quota che, come dimostrano le diverse spese, consente di svolgere tranquillamente la didattica e di assegnare maggiori disponibilità di risorse a quelle voci di spesa che negli anni precedenti erano state contratte, tagliate o notevolmente ridotte.

L'avanzo di amministrazione, formatosi come già detto anche in seguito alla tardiva assegnazione di fine anno comunicata in data 11 dicembre 2015, è da imputare non certo a una scarsa capacità di spesa dell'Istituto, bensì, come più volte reso noto anche ai Direttori Generali del Ministero durante i diversi incontri avuti con la Conferenza dei Presidenti e Direttori, si rivela e si traduce in una necessità di cassa finalizzata ad assicurare nei primi sei mesi dell'anno i pagamenti dei compensi spettanti ai docenti che - a causa della mancanza dell'organico di diritto ancora una volta deve essere ricordato - sono interamente a carico del bilancio dell'Istituzione.

Il bilancio di previsione 2016 è stato formulato sulla base della relazione annuale del Direttore Prof. Furlanis, dallo stesso illustrata, oltre che in Consiglio Accademico riunitosi il 16/09/2015, nella seduta del Consiglio di Amministrazione del 18/12/2015 e da quest'ultimo Organo condivisa e approvata.

Si sottolinea che l'esercizio provvisorio si è protratto nel limite del periodo di quattro mesi e si è svolto nel rispetto dei dodicesimi, in osservanza pertanto del citato art. 5 comma 9.

Per quanto riguarda in termini concreti l'articolazione contabile degli stanziamenti di provenienza ministeriale, si evidenzia che il documento finanziario è stato impostato sulla base delle somme definitive erogate nel 2015 (€ 659.687,00) e delle cifre attribuite in competenza 2016 (€ 110.000,00 + € 9.312,00) a titolo di contributi ordinari e straordinari di funzionamento amm.vo e didattico anno 2015, per un totale di € 778.999,00 iscritto nel cap. 101 delle entrate del preventivo 2016 inserito nella U.P.B. 1. 2. 1 Funzionamento (colonna 3 del preventivo finanziario gestionale Allegato 2).

Per la redazione del documento contabile, si è proceduto a compilare i relativi allegati secondo i modelli previsti dal Regolamento di contabilità, a cura del Direttore di Ragioneria dott.ssa Emiliana Martuccio.

Riguardo agli allegati, si rileva che il bilancio di previsione è composto dal preventivo finanziario che a sua volta si distingue in **DECISIONALE – ALL. 1 e GESTIONALE – ALL. 2**, entrambi ripartiti in UPB per l'entrata e per l'uscita che formano oggetto di deliberazione degli organi competenti (art. 7 Regolamento), dal quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria – **ALL. 3**, dal risultato di amministrazione presunto al 31/12/2015 **ALL. 4**, dal preventivo finanziario decisionale c.d. "pluriennale".

**ISIA***Firenze*

Il modello di bilancio relativo al *preventivo finanziario decisionale*, contiene l'indicazione di dati concernenti due esercizi finanziari, mettendo a confronto nelle rispettive colonne la previsione 2016 con la gestione 2015.

La determinazione dei *residui*, di cui alla relativa colonna, si ottiene dalla elaborazione degli accertamenti e degli impegni non esauriti nell'anno di riferimento e negli esercizi precedenti. I residui nella prima colonna sono al 31/12/2015 e pertanto si intendono quali iniziali del 2016.

La colonna della *cassa* si ottiene dalla somma delle precedenti due colonne residui e competenza e comprende anche residui che si presume con ragionevole margine di certezza di riscuotere e di pagare.

Nella colonna *competenza* vanno inserite le somme relative alla sola gestione dell'esercizio 2016. Il preventivo decisionale viene ottenuto per somma di quello gestionale.

Il *preventivo finanziario gestionale* si distingue dal decisionale per la suddivisione delle entrate e delle uscite in capitoli che costituiscono l'unità elementare di classificazione, esso rappresenta il documento necessario per la gestione dei programmi, progetti, attività e per la successiva rendicontazione.

La contabilizzazione prospettata ed adottata è tesa alla copertura delle spese connesse alle complessive esigenze di **funzionamento dell'Istituto** (U. P. B. 1.1.1, 1.1.2, 1.1.3 - da cap. 1 a cap. 126), attinenti alla realizzazione di manifestazioni e di molteplici attività di produzione artistica, progettuale, di ricerca e formazione, strettamente correlate all'espletamento delle finalità istituzionali dell'ISIA, comprensive della partecipazione ad eventi ed iniziative nazionali e internazionali, all'organizzazione di mostre, congressi, corsi, conferenze e seminari, che comportano la progettazione grafica, la realizzazione di archivio didattico, la stampa di libri, pubblicazioni e collane editoriali, l'esecuzione di programmi di collaborazione con Enti, Istituzioni, italiani o stranieri o con Università e Centri di ricerca, per lo svolgimento di programmi educativi o divulgativi (U. P. B. 1. 2. 1 - cap. 254, 255, 260 U.), l'attribuzione di borse di studio (cap. 256 U.) comprensive delle forme di collaborazioni degli studenti alle prestazioni dell'ISIA, incluse le varie necessità di acquisti in conto capitale (U. P. B. 2. 1. 2 cap. 601, 602, 603, 604), destinati all'adeguamento tecnologico delle attrezzature, al fine di valorizzare il patrimonio informatico, artistico, bibliografico e di rendere ancor più qualificate le prestazioni didattico - professionali di insegnamento e di ricerca. Sono inoltre previsti gli oneri fitto locali e tutte le spese connesse all'edificio "Scuderie di Villa Strozzi", nuova sede dell'ISIA di proprietà del Comune di Firenze che l'ha concessa in uso a titolo oneroso, ma a "canone agevolato".

Si elencano in sintesi le fonti di finanziamento previste nelle entrate, necessarie a coprire i costi e le spese evidenziate in uscita:

ENTRATE:

- da contributi scolastici Allievi per Funzionamento € 168.150,00 cap. 1 E. - U. P. B. 1. 1. 1
- da contributi di Enti e Privati per particolari progetti € 90.652,00 cap. 51 E. - U. P. B. 1. 1. 2
- da Stato per Funzionamento € 778.999,00 cap. 101 E. - U. P. B. 1. 2. 1
 - da trasferimenti da altri Enti pubblici € 28.205,00 cap. 301 U.P.B. 1.2.5
 - da redditi e proventi patrimoniali interessi attivi € 62,78 cap. 451 U. P. B. 1. 3. 2

Tot. Entrate correnti € 1.066.068,78

- **Prelievo da Fondo avanzo da cap. 1200 E. a cap. 1222 E.:** € 1.519.830,39 che è la risultante di:

a) una parte "vincolata" di € 1.117.038,09 (da cap. 1201 E. a cap. 1222 E.) imputata in vari capitoli di uscita, come descritto nei relativi stanziamenti di entrata e di uscita;

b) una parte disponibile di € 402.792,30 (cap. 1200 E.) variamente distribuita nelle diverse U.P.B.

**ISIA***Firenze*

Le Entrate complessivamente ammontano a € 2.585.899,17 escluse le partite di giro di € 1.500,00 (cap. 1155 E.) che sommate determinano il **totale generale delle Entrate di 2.587.399,17** (3° colonna ALL. 2).

USCITE:

- Titolo 1 spese correnti: € 1.427.899,17 totale per spese di funzionamento U.P.B. 1.1.1 – 1.1.2 – 1.1.3; per spese per interventi diversi U.P.B. 1.2.1 – 1.2.3 – 1.2.4 – 1.2.5 – 1.2.6.
- Titolo 2 spese in conto capitale o d'investimento: € 1.158.000,00 totale per spese di investimenti: acquisizione di beni durevoli ed opere immobiliari U.P.B. 2.1.1.; acquisizione di immobilizzazioni tecniche U.P.B. 2.1.2.

Le Uscite complessivamente ammontano a € 2.585.899,17 escluse le partite di giro di € 1.500,00 (cap. 905 U.) che sommate determinano il **totale generale delle Uscite di € 2.587.399,17** (3° colonna ALL. 2).

Si passa quindi ad esporre i vari capitoli di bilancio del preventivo finanziario gestionale, con le relative innovazioni e le variazioni eventualmente apportate ai singoli stanziamenti.

Per quanto riguarda le risorse delle Entrate, si descrivono le fonti di finanziamento necessarie per la realizzazione delle strategie, evidenziando le opportunità e gli eventuali vincoli di acquisizione.

In relazione alle Uscite, sono indicate le principali voci di impegni di spesa che devono essere previste nel periodo preso a base della programmazione amministrativa.

- **ALLEGATO 2**

ENTRATA**TITOLO I – ENTRATE CORRENTI**

U.P.B. 1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE 1.1.1 CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI

CAP. 1 - CONTRIBUTI SCOLASTICI STUDENTI PER FUNZIONAMENTO € 168.150,00

Presso questo Istituto sono attivati in via sperimentale il corso triennale per il conseguimento del Diploma Accademico di I° Livello in "Disegno Industriale" e due bienni specialistici per il conseguimento del diploma accademico di II° livello in "Design del Prodotto" e "Design della Comunicazione", istituiti con D.M. 11.11.2004 n. 102.

Si precisa che sinora soltanto il corso triennale di I° Livello in "Disegno Industriale" è stato riordinato ai sensi dell'art. 5 comma 3 del DPR 08/07/2005 n. 212, in base al relativo D.M. di autorizzazione 28/09/2011 n. 129.

I corsi indicati sia il triennio che i bienni sono al completo, in quanto constano rispettivamente di tre anni e di un 1° e 2° anno i corsi specialistici di secondo livello.

Si precisa che il bilancio è stato impostato tenendo conto del numero complessivo degli studenti dell'A.A. 2015/2016 e dei loro contributi scolastici, stanziati in via di previsione sul presente capitolo.

Gli studenti regolarmente iscritti nell'A.A. 2015/2016 al triennio e ai due bienni dell'ISIA sono in numero di 183 così ripartiti: 85 al corso triennale Design Industriale, 98 ai corsi biennali di cui 40 al Design Prodotto e 58 Design Comunicazione.

Le somme derivanti dai versamenti degli studenti contribuiscono al funzionamento didattico, all'acquisto di attrezzature, al pagamento di una polizza assicurativa di responsabilità civile (cap. 121 U. U.P.B. 1.1.3), valevole per tutte le attività didattiche, comprese le attività di ricerca fuori sede, i viaggi di studio e gli stage (Legge 24/06/1997, n. 196, regolati dal Decreto del Ministro del Lavoro n. 142 del 25/03/1998).

**ISIA***Firenze*

Per la determinazione della previsione è stata presa a riferimento l'entità delle rate pagate dagli studenti nell'anno 2015 che ammontano ad € 202.702,96 cifra comprensiva anche dalla prima quota dei contributi dell'A.A. 2015/2016.

Si è tenuto conto dell'importo della 2° rata per l'anno 2015/2016 e anche dei versamenti dell'A. A. 2016/2017 conteggiati presuntivamente secondo una rata media, individuata nella misura di € 850,00 in base alle varie fasce di reddito.

Pertanto, in analogia a quanto effettivamente riscosso nel 2015, ma con cifre ridotte a scopo prudenziale, la previsione 2016 è quantificata in € 168.150,00 che, come detto, costituisce orientativamente il flusso di entrata dei contributi degli allievi, che si presume possa attestarsi all'incirca a tale somma, risultante dalla seconda rata A. A. 2015/2016 e dalle future quote della prima rata dell'A.A. 2016/2017.

U. P. B. 1. 1. 2 CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI

CAP. 51 E. - CONTRIBUTI VARI € 90.652,00

La cifra indicata è la somma di varie voci derivanti dall'assegnazione di fondi e contributi da parte di soggetti privati e pubblici, destinati alla realizzazione e sviluppo di progetti concordati in apposite convenzioni stipulate con Aziende per attività di ricerca e progettazione ed anche presentati in base a specifico concorso indetto con bando dal Ministero Beni Ambientali Culturali – MIBAC che ha valutato positivamente e selezionato l'Isia concedendo il finanziamento.

Si tratta di risorse economiche riferite alle iniziative di seguito descritte.

a) Il MIBAC ha selezionato e finanziato con l'importo di € 59.902,00 (imputato al cap. 263 U. cui si rinvia) il progetto dell'Isia che prevede la **realizzazione del Museo didattico "Casa dell'Arno" di Firenze**, attraverso l'attuazione di un percorso multimediale sul tema dell'Arno per raccontare il fiume, il suo mondo e la sua storia, in concomitanza con il 50° anniversario nel 2016 della tragica alluvione di Firenze del 1966.

L'Isia ha partecipato al **Bando di Concorso Nazionale** indetto dal **MIBAC** (12/01/2016 - Decreto legge 12.09.2013 n. 104) avente a tema *"Progetti Didattici nei Musei, nei siti di interesse archeologico, storico e culturale o nelle Istituzioni culturali e scientifiche"* in particolare per la tipologia "D", relativa a percorsi didatticamente interattivi che siano utili sussidi alla pratica didattica pluridisciplinare. L'Isia ha presentato la proposta progettuale didattica per favorire una cultura dell'acqua come significativa risorsa ambientale del territorio presso il sito "Casa dell'Arno", da sviluppare anche in collaborazione con Publiacqua.

b) Convenzione E.S.TRA. s.p.a. – Energia Servizi Territorio Ambiente - sottoscritta il 23/06/2015, ha durata dal 01/07/2015 al 31/12/2016: contributo di **€ 21.750,00** (imputato al cap. 260 U. cui si rinvia) quale finanziamento di tre *tranche*, delle 4 totali, previste per progetti e attività di ricerca su metodi e strumenti per le misurazioni negli impianti e reti per la distribuzione del gas.

Il progetto prevede la partecipazione della scuola di management del PoliMI per la parte economica e del dipartimento di ingegneria dell'Università di Pisa per la parte tecnica, oltre al supporto di Autodesk per la parte software. Il contributo, come quantificato in convenzione, è destinato agli incarichi ai docenti che partecipano alla ricerca e una quota sarà introiettata nel bilancio dell'ISIA e utilizzata per il miglioramento delle attrezzature destinate alla ricerca e produzione.

c) Convenzione ARIETE - DÈ LONGHI Appliances s.r.l. sottoscritta il 23/06/2015: contributo di **€ 8.000,00** (imputato al cap. 260 U. cui si rinvia) per l'esecuzione di un programma di ricerca per l'elaborazione di nuove idee funzionali e formali di prodotti per la casa e per la cucina, in particolare su temi che riguardano i "piccoli elettrodomestici" ove saranno impiegati gli studenti Isia del triennio.

d) Convenzione SAFI MEDICAL CARE s.r.l. sottoscritta il 16/11/2015: contributo di **€ 1.000,00** (imputato al cap. 260 U. cui si rinvia) rivolto allo sviluppo di proposte progettuali, di ricerca produzione e

**ISIA***Firenze*

distribuzione, per la linea professional Safi Medical Care in particolare per i prodotti terapeutici utili a diverse aree della salute e relativa *brand identity* (packaging, naming, espositori ecc).

1. 2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

- 1.2.1 TRASFERIMENTI DALLO STATO

CAP. 101 - FUNZIONAMENTO € 778.999,00

Il contributo ministeriale contabilizzato nel presente capitolo è quantificato sulla base della somma di vari importi, riferiti in primo luogo alla cifra assegnata in via definitiva (€ 659.687,00) per il funzionamento amm.vo – didattico dell'Istituzione, rivelatasi maggiore rispetto alla previsione iniziale, in aggiunta ad altre quote 2015 attribuite in competenza 2016, quali:

- a) € 659.687,00 risorse dell'A.F. 2015 determinate in via definitiva ai sensi del D.I. 17/11/2015 n. 904 e erogate successivamente secondo l'allegata Tabella 4 – Ripartizione Fondo Funzionamento 2015 ISIA - registrata alla Corte dei Conti il 7/12/2015 foglio 4644 e resa nota e pubblicata in data 11/12/2015.
- b) € 110.000,00 ulteriori attribuzioni per l'anno 2015 assegnate in competenza 2016, con nota MIUR n. 4149 del 24/03/2016, ai sensi dell'art. 6 lett. a) del citato D.I. 17/11/2015, consistenti in "ulteriori interventi" per il sostegno alla produzione artistica, alle attività di ricerca alle manifestazioni ed iniziative di particolare rilevanza didattica a carattere nazionale ed internazionale, concesse in seguito alle specifiche richieste presentate al Ministero entro il termine di scadenza indicato del 20/11/2015 ed in particolare si riferiscono ai seguenti finanziamenti che l'Isia ha ottenuto dal MIUR:
- 1) € 70.000,00 Progetto di ricerca "IGEA" (imputato al cap. 263 U. cui si rinvia) per l'individuazione di soluzioni tecnologiche per la realizzazione di dispositivi indossabili medico/diagnostici in collaborazione con: UniTS (ingegneria dei materiali) assieme ai laboratori di Elettra Sincrotrone per la ricerca e lo studio dei materiali e delle soluzioni per il rilevamento dei dati; SISSA; ICTP; ITS/EVE come network per la disseminazione dei risultati. Tale contributo è stato assegnato in seguito a presentazione di apposito progetto, approvato con delibera n. 145 del CA del 20/11/2015 al fine di accedere alle risorse previste dal citato art. 6 lett. a) del D.I. 17/11/2015 n. 904.
- 2) € 40.000,00 (imputato al cap. 260 U. cui si rinvia) a titolo di finanziamento per le attività di alta specializzazione sul teatro musicale e coreutico di Verona, svolte dall'Isia nell'ambito del **Polo Nazionale Artistico per il Teatro Musicale e l'Opera lirica "Verona Academy"**. La partecipazione dell'ISIA, che fa parte dell'assemblea dei soci fondatori, è principalmente riferita alla scenografia e applicazioni delle tecnologie multimediali.
- c) € 9.312,00 (imputato al cap. 107 U. cui si rinvia) contributo straordinario assegnato con nota MIUR n. 4926 del 13/04/2016 per le attrezzature anno 2015, riguardante gli interventi di cui al D.M. 11/08/2015 n. 602 art. 1 comma 1 lett. b), destinato all'attivazione di un sistema radio WIMAX in sostituzione della rete GARR per il collegamento internet.
- Il MIUR ha concesso, pur in parte, il finanziamento richiesto, in base alla delibera n. 136 del CA del 1° ottobre 2015 ed ai prescritti pareri del CdA acquisito in data 19 ottobre 2015 e del Nucleo di Valutazione, soltanto per questo progetto concernente "l'acquisizione di attrezzature didattiche e strumentali di particolare rilevanza a favore delle istituzioni AFAM" e non anche per l'altro, relativo invece agli interventi di edilizia, presentato congiuntamente sulla scorta delle medesime decisioni dei predetti organi statuari.
- Difatti alla luce della nota della Direzione Generale del 15 settembre 2015 prot. n. 0010555 e ai sensi del D.M. 11/08/2015 n. 602 art. 1 lett. a), b), e d) era possibile richiedere la copertura finanziaria per l'esecuzione di due progetti finalizzati alla "Realizzazione di interventi di edilizia e per l'acquisizione di attrezzature didattiche e strumentali di particolare rilevanza a favore delle istituzioni AFAM".

**ISIA***Firenze*

Per gli ISIA il contributo ministeriale tende a comprendere oltre al finanziamento per le spese di funzionamento didattico, anche le spese fisse ed ineliminabili poste a totale carico del bilancio ISIA, privo com'è dell'organico di diritto, relative ai compensi spettanti al personale docente incaricato a contratto per le prestazioni di insegnamento, per le attività integrative corsi monografici, cicli di conferenze e seminari, gli eventuali rimborsi per spese viaggio, nonché i viaggi didattici.

CAP. 301 - FUNZIONAMENTO AMM.VO - DIDATTICO LLP / ERASMUS € 28.205,00

Su tale capitolo, che trova corrispondenza al Cap. 257 U., è iscritta la cifra relativa al totale del finanziamento per l'A.A. 2015/2016 del programma Erasmus+ "plus" derivante dalla somma delle varie voci elencate nella relativa nota n. 014252 del 06/07/2015 dell'Agenzia Nazionale Erasmus+ Indire di attribuzione fondi azione chiave 1 (KA1) e assegnazione licenze OLS a. a. 2015/2016, progetto n. 2015 - 1- IT02-KA103-014217.

1.3.2 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI

CAP. 451 - INTERESSI ATTIVI SU MUTUI, DEPOSITI E CONTI CORRENTI € 62,78

La cifra si è attestata alla misura evidenziata che tiene conto della estremamente esigua entità degli interessi maturati nel IV° trimestre del decorso E.F. 2015 e nel I° trimestre 2016 sul conto corrente bancario, accreditati trimestralmente, secondo le risultanze degli estratti conto bancari alle scadenze indicate.

3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

La previsione delle partite di giro investe un movimento iscritto al seguente

CAP. 1155 - REINTEGRO FONDO MINUTE SPESE € 1.500,00

Lo stanziamento corrisponde in uscita al pertinente cap. 905 U. ed è determinato dal Consiglio di Amministrazione nell'entità indicata, in conformità a quanto disposto dall'art. 31 Regolamento che prevede appunto un importo non superiore a € 1.500,00.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO

TOTALE € 1.519.830,39 di cui:

PRELEVAMENTO FONDO NON VINCOLATO € 402.792,30 PARTE DISPONIBILE cap. 1200 E.

PRELEVAMENTO FONDI DESTINATI € 1.117.038,09 PARTE VINCOLATA da cap. 1201 E. a cap. 1222 E.

Il totale generale del fondo avanzo di amministrazione disponibile al 31/12/2015 è di € 402.792,30 che deriva dal totale del risultato di amm.ne presunto pari a € 1.519.830,39 evidenziato nell'allegato 4 ed in epigrafe al gestionale Allegato 2 parte I - entrate, detratte le somme a destinazione vincolata di € 1.117.038,09.

CAP. 1200 E. la quota non vincolata pari ad € 402.792,30 è destinata ad integrare la capienza delle spese, è pertanto utilizzata per finanziare e per adeguare la quasi totalità dei capitoli di uscita che non trovano copertura con l'assegnazione di risorse ministeriali né con il contributo degli studenti.

La **somma vincolata pari ad € 1.117.038,09** deriva da economie degli anni passati su fondi vincolati o comunque erogati per finalità specifiche, che viene pertanto reimpiegata per la medesima finalità e identica destinazione, tramite prelievo dall'avanzo di amm.ne e quali **economie finalizzate** sono imputate ai pertinenti capitoli di uscita e suddivise nel modo che segue:

A) cap. 1205 E. € 1.763,08 cap. 58 U. - U.P.B. 1. 1. 2 Attività di formazione e aggiornamento

per finanziare il corrispondente capitolo 58 U. delle uscite - UPB 1. 1. 2, si è fatto ricorso al prelievo dal fondo

**ISIA***Firenze*

avanzo di amministrazione “vincolato” di cui al cap. 1205 E., derivato da economie su pregresse assegnazioni del MUR relative ad anni precedenti, desunte dalla situazione partitaria.

La somma residua che si è determinata è confluita in avanzo “vincolato” perché non utilizzata e imputata in uscita con la medesima finalità.

B) cap. 1206 E. € 38.140,95 cap. 257 U. – U.P.B. 1. 2. 1 Progetti internazionali – LLP / Erasmus:

Nei capitoli indicati sono stati evidenziati i progetti internazionali inerenti il Programma Erasmus da realizzare con fondi assegnati dall'Agenzia Nazionale Erasmus+ Indire e contributi per cofinanziamento nazionale composto dalle voci di mobilità studenti per studio, mobilità docenti, mobilità studenti per placement, organizzazione mobilità per studio e per placement.

La somma, imputata con la medesima finalità in uscita sul corrispondente cap. 257, è la risultante di cifre residue di vari contributi assegnati nel decorso esercizio finanziario.

C) cap. 1209 € 16.309,57 Cap. 51 U. Compensi per il personale a tempo determinato – U.P.B. 1. 1.2. Oneri per il personale in attività di servizio

Si tratta di economie residue nel cap. 51 U. in quanto nel 2015 non risultano spese per contratti di lavoro temporanei per i compensi al personale per le supplenze brevi e saltuarie e oneri connessi.

D) cap. 1212 € 7.250,00 Cap. 260 U. – U.P.B. 1. 2.1 Attività didattiche, corsi di formazione, iniziative, progetti in convenzione con enti e privati

La cifra evidenziata corrisponde all'importo assegnato dalla società E.S.TRA. (cfr. cap. 51 E. cui si rinvia) non ancora utilizzato, quale finanziamento per il 2015 di una delle 4 *tranche* previste in Convenzione del 23/06/2015 per il periodo di durata concordata dal 01/07/2015 al 31/12/2016.

E) cap. 1216 E. € 951,76 Cap. 57 U. – IRAP U.P.B. 1. 1.2. Oneri per il personale in attività di servizio è qui confluita la cifra, che viene mantenuta con il medesimo vincolo di destinazione, non utilizzata nell'anno 2015, finalizzata alle spese per i compensi al personale per le supplenze brevi e relativi oneri e somme dovute a titolo di IRAP, di cui al corrispondente capitolo di uscita 57 U.

F) cap. 1220 € 749,20 Cap. 105 U. – uscite per accertamenti sanitari U.P.B. 1. 1.3. Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi.

Tale importo corrisponde ad economie di spesa per visite medico fiscali domiciliari nei confronti del personale e per provvedere alla liquidazione dei relativi costi di fatture emesse dalle ASL. che erogano le suddette prestazioni a titolo oneroso.

G) cap. 1221 E. € 51.873,53 - cap. 258 U. – viaggi didattici, scambi culturali, partecipazione manifestazioni nazionali U.P.B. 1.2.1 uscite per prestazioni istituzionali

La somma, confluita in avanzo per essere prelevata ed imputata con la medesima finalità nel cap. 258 U., proviene dal contributo del MIUR, assegnato all'Isia di Firenze quale “soggetto capofila” degli altri Isia, a copertura finanziaria delle attività di organizzazione, installazione, allestimento della mostra degli Isia Convivio Design realizzata, nell'ambito dell'EXPO 2015 dedicato al Design, nello spazio espositivo - Chiostro monumentale della Chiesa di Santa Maria Incoronata in corso Garibaldi a Milano.

La cifra indicata è destinata alla medesima finalità di sostenere i costi dell'organizzazione, realizzazione del Convegno e della pubblicazione dei relativi atti.

**ISIA***Firenze*

H) cap. 1222 E. € 1.000.000,00 - cap. 552 U. ricostruzioni, ripristini e trasformazioni di immobili

Si tratta dell'importo erogato dal MIUR per la ristrutturazione, lavori di manutenzione straordinaria e di adeguamento, di una porzione del complesso immobiliare denominato "ex Meccanotessile" edificio che, in base agli accordi tra Comune di Firenze, Regione Toscana e MIUR, è individuato quale sede definitiva dell'Isia, in luogo dell'attuale concessa in via temporanea dal Comune per un biennio.

- **ALLEGATO 2**

USCITA

TITOLO I - SPESE CORRENTI

1. 1 - FUNZIONAMENTO 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE

CAP. 1 - INDENNITÀ DI PRESIDENZA E DI DIREZIONE € 17.251,00

La previsione effettuata è stata quantificata unicamente per la figura del Direttore, secondo la misura del compenso fissato dal Decreto Interministeriale - D. I. 16/01/2008 che ha determinato l'entità dell'indennità in € 13,000,00 lordo dipendente. All'importo si aggiunge l'IRAP nella misura dell'8,50% e oneri sociali.

Si precisa che tale medesima cifra, prevista dal D.I. 01/02/2007 per il Presidente delle Istituzioni AFAM, non spetta a decorrere dal 01/01/2015 e pertanto non viene corrisposta, per principio di contenimento della spesa pubblica.

CAP. 2 - COMPENSI, INDENNITÀ DI MISSIONE E RIMBORSI AI COMPONENTI DI ORGANI € 19.891,60

La previsione qui stanziata tiene conto del Decreto Interministeriale - D. I. del 01/02/2007 sulla determinazione del limite dei compensi.

Pertanto le spettanze, comprensive dell'imposta regionale sulle attività produttive - IRAP nella misura dell'8,50% afferente ai compensi, risultano così stabilite:

- CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE: N. 3 Componenti € 50,00 compenso per seduta per N. 11 sedute, totale € 1.650,00 cui si aggiunge l'IRAP nella misura dell'8,50% = € 1.790,25.
- CONSIGLIO ACCADEMICO: N. 8 Componenti € 40,00 compenso per seduta per N. 11 sedute, totale € 3.520,00 cui si aggiunge l'IRAP nella misura dell'8,50% = € 3.819,20.
- CONSULTA DEGLI STUDENTI: N. 3 Componenti € 30,00 compenso per seduta per N. 11 sedute, totale € 990,00 cui si aggiunge l'IRAP nella misura dell'8,50% = € 1.074,15.
- NUCLEO DI VALUTAZIONE: N. 3 Componenti art. 10 DPR 132/2003, di cui un Presidente compenso € 1.800,00 annuo lordo e due Membri compenso € 1.500,00 annuo lordo a persona, totale € 4.800,00 cui si aggiunge l'IRAP nella misura dell'8,50% = € 5.208,00.

Sul capitolo sono imputati a livello previsionale anche i rimborsi delle spese per i componenti degli organi statutari che viaggiano per motivi istituzionali, determinati in € 8.000,00 incluse anche le spese sostenute dal Presidente.

CAP. 3 - COMPENSI, INDENNITÀ DI MISSIONE E RIMBORSI AI COMPONENTI IL COLLEGIO DEI REVISORI € 4.962,30

L'Organo statutario Revisori dei conti, cui compete il riscontro di regolarità amministrativa e contabile presso le Istituzioni AFAM ex art. 2 della Legge 21/12/1999 n. 508, è stato costituito in modo diverso per effetto della Legge 12/11/2011 n. 183 art. 4 comma 71 che ha rideterminato le procedure per la loro nomina.

Ai sensi della citata normativa, è pertanto composto da due membri, non più da tre di cui uno con funzioni di Presidente e compenso differenziato, avendo "perso" la natura di organo "collegiale" invece

**ISIA***Firenze*

previsto in origine dagli artt. 9 e 4 dello Statuto – D.D. n. 44 del 10/03/2004 in conformità ad analoghi artt. 9 e 4 del DPR 132/2003 (Collegio dei Revisori). I due Revisori dei conti dell'Isia di Firenze sono stati nominati dal MIUR Direzione Generale AFAM con D.D. 24/02/2012 n. 88 e riconfermati con D.D. 06/05/2015 n. 967 per tre anni da tale data, previa designazione dei rispettivi Ministeri di appartenenza Economia e Finanze e Istruzione, Università e Ricerca.

A ciascuno di loro spetta il medesimo compenso annuo lordo rideterminato dal D.I. 14/02/2014 in € 1.810,00 cui si aggiunge la quota IRAP 8.50% che dà il totale di € 3.927,70 per entrambi i componenti.

Su tale capitolo, oltre al compenso nella misura indicata, gravano inoltre i rimborsi spese previsti dalla normativa vigente, in considerazione della provenienza da Roma dei due Revisori.

CAP. 4 - FONDO CONSULTA STUDENTI € 1.500,00

La quantificazione del fondo è deliberata dal Consiglio di Amministrazione in sede di approvazione del presente bilancio di previsione, ai sensi dell'art. 66 del Regolamento di Contabilità, a copertura delle spese per lo svolgimento delle funzioni della Consulta degli Studenti, composta da tre membri, nominata e costituita il 22/04/2015 per il triennio 2015/2018 ed in relazione alle iniziative e proposte della Consulta stessa.

1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO

CAP. 51 - COMPENSI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO € 16.309,57

CAP. 57 - IRAP € 951,76

Gli stanziamenti indicati sono finalizzati a sostenere le spese per supplenze brevi e relativi oneri e somme dovute a titolo di IRAP sui compensi per le supplenze brevi del personale non docente e derivano dal prelievo fondo avanzo di amministrazione rispettivamente cap. 1209 E. e cap. 1216 E.

CAP. 56 - INDENNITÀ DI MISSIONE E RIMBORSI € 2.000,00

Il presente stanziamento è teso a sostenere i costi per il pagamento delle missioni al personale docente e non docente, che si reca fuori sede per varie finalità istituzionali.

CAP. 58 - FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PERSONALE € 3.763,08

Lo stanziamento è composto da una quota collocata in entrata al cap. 1205 E. cui si rinvia, tramite prelievo dal fondo avanzo di amministrazione "vincolato" di € 1.763,08 che proviene da economie dell'anno precedente su assegnazioni del MIUR e dalla cifra iscritta a livello previsionale di € 2.000,00, ed è destinato a finanziare la formazione e l'aggiornamento del personale, mediante corsi specifici su recenti disposizioni di legge, su nuove tecnologie e programmi informatici, procedure telematiche ecc.

CAPP. 60, 61, 63 U sono riferiti in particolare alle spese previste e stanziare per il personale docente, pagamento dei compensi e relativi oneri, distinte in base a due tipologie di incarichi di insegnamento ai sensi della normativa vigente, sebbene risalente al 1995 e 1996, a seconda dell'attività di docenza prestata per ore curriculari o per attività integrative, come di seguito viene descritto.

CAP. 60 - RETRIBUZIONE PERSONALE ESPERTO A CONTRATTO € 320.000,00

Trattasi dell'attività di docenza prestata presso l'ISIA per le ore curriculari, che sono le discipline "obbligatorie, fondamentali" espressamente indicate e previste dal decreto ministeriale istitutivo dei corsi, per le attività formative di base, discipline espressamente indicate e previste dai decreti ministeriali istitutivi dei corsi.

**ISIA***Firenze*

Il compenso per l'attività di docenza prestata presso l'ISIA per le ore curriculari è fissato nella misura annua lorda per ogni ora settimanale di insegnamento in € 2.114,89 comprensivo oltre che dell'insegnamento di ogni altra prestazione connessa alla funzione di docente, ai sensi del D. I. 22/04/1996 - decreto interministeriale del Ministero Pubblica Istruzione di concerto con il Ministero del Tesoro.

CAP. 61 - CONTRIBUTI A CARICO DELLO STATO € 125.000,00

Si è previsto i contributi a carico dello Stato sui compensi ai docenti a contratto per ore curriculari e attività integrative, ai sensi della Legge n. 355 dell'8.8.95. Si è previsto inoltre il contributo dell'imposta regionale sulle attività produttive - IRAP - nella misura dell' 8,5% dovuto sui compensi ai collaboratori coordinati e continuativi e sui compensi per le attività integrative di cui al cap. 63 U. e si è tenuto conto del contributo INAIL.

CAP. 63 - COMPENSI DEI DOCENTI ED ESPERTI ESTERNI PER LE ATTIVITÀ INTEGRATIVE E RIMBORSI € 135.000,00

Trattasi delle *attività integrative* e attività funzionali connesse alla didattica, comprese *conferenze seminari e corsi monografici*, da svolgersi ad integrazione delle discipline curriculari, da affidare sia a docenti dell'Istituto, sia ad esperti e professionisti esterni. Si tratta di discipline di carattere "opzionale, complementare" che sono individuate annualmente dal Consiglio Accademico e possono variare di anno in anno nel relativo piano degli studi.

Le *attività integrative*, compresi seminari conferenze e corsi monografici, sono pertanto quelle attività formative caratterizzanti, corsi e discipline di carattere opzionale complementare ad integrazione delle discipline curriculari che sono individuati e attivati annualmente dal Consiglio Accademico per favorire differenziati percorsi formativi, al fine di ampliare l'offerta formativa e aumentare gli indirizzi di specializzazione (es. corsi opzionali del biennio Design del Prodotto: Arredamento; Interior Design).

Il compenso per gli incarichi di insegnamento relativamente a tali tipologie di attività integrative, seminari, corsi monografici, è pari ad € 51,65 lordi orari, per ogni ora effettivamente prestata, in base alla C. M. n. 20 prot. 82 del 16/10/1995 -circolare ministeriale del M.P.I. - Ispettorato Istruzione Artistica.

Nel totale le **spese per i docenti** imputate sui capp. 60, 61 e 63 danno luogo ad una previsione per l'anno 2016 di **€ 580.000,00** superiore di € 28.455,84 rispetto alla analoga previsione definitiva del 2015 (€ 551.544,16 capp. 60, 61, 63 U.).

La previsione comprende otto mesi dell'A.A. 2015/2016 (da gennaio a giugno 2016) e i mesi di novembre e dicembre 2016, relativi al prossimo A. A. 2016/2017.

I corsi istituiti presso l'ISIA sono il *CORSO TRIENNALE per DIPLOMA ACCADEMICO DI I° LIVELLO in "DISEGNO INDUSTRIALE"* e due *CORSI BIENNALI PER DIPLOMA ACCADEMICO DI II° LIVELLO "SPECIALISTICO"* in *"DESIGN DELLA COMUNICAZIONE"* e *"DESIGN DEL PRODOTTO"*, autorizzati con D.M. 11/11/2004 n. 102 a decorrere dall'A.A. 2004/2005.

Tali corsi sono completi in quanto risultano attivi i tre anni ed entrambi i bienni constano del 1° e 2° anno.

Secondo le competenze previste dall'art. 8, comma 3 lett. a) e lett. e) del DPR 132/2003, recepito dall'analogo art. 8 comma 3 lett. a) e lett. e) del citato Statuto, il Consiglio Accademico, nelle sedute del 16/09/2015 e 01/10/2015, ha provveduto a deliberare il piano degli studi A.A. 2015/2016 e a individuare i docenti destinatari di contratti cui attribuire incarichi di insegnamento in base alle due tipologie previste dalla normativa vigente, a seconda dell'attività di docenza prestata per ore curriculari o per attività integrative, seminariali e conferenze a supporto dell'attività curriculare.

**ISIA***Firenze*

La quantificazione economica delle ore di docenza curricolari e delle ore per attività integrative e corsi opzionali è la seguente:

- **compenso orario lordo di € 2.114,89 per n. 142 ore** determina la previsione della cifra arrotondata di € **320.000,00** imputata al cap. 60 U.
- **n. 59 ore settimanali per attività integrative e corsi opzionali previsti dal piano di studi, per 30 settimane di attività didattica, di cui 25 ore a moduli per seminari, conferenze, stage per 30 settimane** determina un monte ore annuo che per la tariffa oraria di € 51,65 dà luogo alla previsione arrotondata di € **135.000,00** comprensiva degli eventuali **rimborsi da corrispondere ai docenti provenienti da fuori Firenze.**

L'accennato aumento dei costi dei docenti operato a livello previsionale nel 2016 sui capitoli in esame, rispetto alle previsioni definitive del decorso 2015, si fonda e giustifica per diverse motivazioni attinenti all'eventuale attivazione di ulteriori corsi in base alla futura definizione di diversi piani di studio ad esempio in conseguenza degli "emanandi" regolamenti sui bienni specialistici di II° livello non ancora riordinati con nuovi ordinamenti che comporterebbe l'ampliamento delle discipline finalizzate ad arricchire ulteriormente l'offerta formativa. Inoltre anche la problematica della tipologia e forma negoziale dei contratti utilizzati per gli incarichi di insegnamento affidati ai docenti tramite co.co.co. per i corsi curricolari ed invece contratti di prestazione d'opera per i corsi opzionali e le attività integrative dovrà essere necessariamente risolta e affrontata alla luce della normativa che non consente l'utilizzo dei contratti co.co.co. dal 1° gennaio 2016 ed anche in considerazione della sentenza del Giudice del Lavoro del Tribunale di Firenze che, in seguito al ricorso di 5 docenti Isia, ha dichiarato la parziale illegittimità di tali contratti perché non sono temporanei ma reiterati nel tempo.

La conseguente distinzione della misura oraria lorda dei compensi da applicare ai contratti co.co.co. corsi curricolari (€ 2.114,98 D. I. 22/04/1996) e a quelli di prestazione d'opera corsi opzionali attività integrative (€ 51,65 C. M. 16/10/1995) è ancorata come è noto a tale disciplina molto datata, che reclama di essere aggiornata nel quantum e portata a criteri e parametri uniformi tra le tipologie di insegnamento.

Soprattutto in relazione alle attività di lezione andrebbe individuato un compenso omogeneo tra corsi curricolari e corsi opzionali, auspicando di prevedere contratti il cui parametro costo/ora non sia inferiore a quello del docente d'Accademia.

1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI

Il totale della previsione afferente alla categoria di spese relative alla presente U.P.B. risulta dalla somma dei capitoli dal 101 al 126 U. evidenziato nella terza colonna del gestionale e indicato nel preventivo finanziario decisionale.

CAP. 101 - ACQUISTO DI LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI € 22.000,00

La spesa muove dall'esigenza di dotare la Biblioteca, già ad indirizzo specialistico nel settore del design, di maggiore materiale bibliografico ed è finalizzata ad incrementare il patrimonio di libri e riviste specialistici. Difatti la Biblioteca dell'ISIA, oltre ad essere di supporto alla didattica, si caratterizza per la natura specialistica e per tale peculiarità è annoverata nello SDIAF - Sistema Documentario Integrato dell'Area Fiorentina e si può accedere al catalogo informatico anche attraverso la rete internet.

Lo stanziamento indicato riguarda comunque in generale i costi inerenti più precipuamente l'attività didattica, quali l'abbonamento annuale a riviste, la dotazione di pubblicazioni specifiche del settore, non di uso comune, alcune a carattere internazionale. Sono previste spese anche per dotare gli uffici, attualmente carenti, di apposite pubblicazioni giuridiche, fiscali, contabili ecc.

**ISIA***Firenze*

Tali spese sono prevalentemente indirizzate ad aggiornare il patrimonio librario e a provvedere ad acquisti di software e materiale multimediale che agevolino le ricerche tematiche, inerenti le annate delle riviste di design.

Ulteriore finalità che la cifra allocata persegue è correlata alla *mission* istituzionale dell'ISIA, tesa ad incrementare le iscrizioni degli studenti in seguito ad una maggiore divulgazione dei corsi e informazione sui vari percorsi formativi offerti.

Le esigenze peculiari dell'ISIA, caratterizzato da particolare originalità didattica e organizzativa, necessita di fornire una chiara e ampia informazione a tutti gli studenti che ne facciano richiesta dalle diverse regioni italiane e da paesi esteri. Lo stanziamento indicato è teso alla realizzazione e stampa di pubblicazioni didattico-illustrative, di manifesti pubblicitari, di produzione di pubblicazioni e materiale informativo relativo alle iniziative promosse dall'Istituto afferenti alla didattica quali conferenze, convegni, seminari ecc. In questi anni l'ISIA ha investito poco in comunicazione con riflessi negativi sia nella promozione delle attività didattiche e di ricerca, sia sul numero di studenti che presentano domanda di ammissione.

È quindi necessario un impegno economico orientato a realizzare materiale istituzionale informativo, con finalità divulgativa della produzione scientifica, tesa a rafforzare il ruolo dell'ISIA nel generale panorama della formazione nell'ambito del design, che concerne sia il triennio che i bienni specialistici ed indichi gli obiettivi formativi dei corsi, l'offerta formativa anche in inglese, le modalità per l'ammissione e per la valorizzazione delle principali attività di ricerca e progettazione.

Occorre predisporre un nuovo progetto di immagine coordinata, con immagini di progetti significativi, oggetti promozionali e biglietti da visita per coloro che hanno ruoli di governo e che svolgono attività di coordinamento. Ancor più importante e urgente è la ristrutturazione di un nuovo sito web che sia più funzionale, più idoneo all'interazione con i cellulari, oltre che contenere la traduzione in lingua inglese. Si prevede l'acquisto di pagine in supplementi di formazione dei principali quotidiani, chiedendo a riguardo anche inserti redazionali, nonché l'introduzione di una campagna promozionale on line su Facebook e su Google per sponsorizzare l'apertura delle iscrizioni (da luglio ad agosto per il triennio; da luglio alla prima settimana di ottobre per le specialistiche).

Per quanto riguarda l'orientamento, è previsto il c.d. Openday presso la nuova sede rivolto ai possibili candidati del triennio e delle specialistiche, inclusa anche l'attuazione di un workshop che dimostri in maniera concreta l'approccio progettuale/metodologico dell'Istituto e la realizzazione di una mostra a cornice dei lavori migliori realizzati dagli studenti.

CAP. 102 - ACQUISTO DI MATERIALI DI CONSUMO E NOLEGGIO DI MATERIALE TECNICO € 10.000,00

Trova collocazione in questo capitolo la previsione di spesa per materiale di consumo per le molteplici attività didattiche quali ad esempio le cartucce d'inchiostro per le numerose stampanti situate nei laboratori di modellistica, video-foto, informatica-CAD e multimediale, biblioteca, il toner della macchina fotocopiatrice, l'eventuale noleggio di apparecchiature non in possesso dell'Istituto.

Lo stanziamento è destinato anche a sostenere i costi di noleggio di una nuova fotocopiatrice, tecnologicamente più avanzata e con caratteristiche specifiche, di cui l'Isia ha necessità e dovrà dotarsi.

CAP. 103 - USCITE DI RAPPRESENTANZA € 2.000,00

Sono definite e connotate ai sensi dell'art. 28 Regolamento di contabilità ed in conformità ad esso, la cifra prevista è attestata all'1% delle spese di funzionamento.

CAP. 104 - USCITE PER IL FUNZIONAMENTO DI COMMISSIONI, COMITATI ECC. € 1.824,70

Si prevede lo stanziamento di risorse necessarie alla determinazione di compensi ai componenti delle

**ISIA***Firenze*

commissioni elettorali per le procedure di voto al fine del rinnovo di organi statutari e di commissioni di valutazione di premi nazionali e selezione di graduatorie docenti, nonché commissioni giudicatrici di concorsi che potranno essere banditi per la formazione di graduatorie ai fini delle assunzione di personale a tempo determinato per l'eventuale sostituzione di personale Tecnico Amm.vo.

CAP. 105 – USCITE PER ACCERTAMENTI SANITARI € 2.749,20

È imputato lo stanziamento indicato per disporre le visite medico fiscali domiciliari nei confronti del personale assente per malattia e per provvedere alla liquidazione dei relativi costi di fatture emesse dalle ASL, che, a differenza di precedente normativa, erogano le suddette prestazioni a titolo oneroso.

Inoltre l'importo è destinato anche alle periodiche visite di controllo da parte del competente medico del lavoro a tutela della salute dei dipendenti e delle condizioni lavorative incluse analisi strumentali di controllo.

La cifra stanziata deriva in parte dal prelievo di € 749,20 dal Fondo Avanzo di Amm.ne vincolato cap. 1220 E. cui si rinvia e dalla previsione di ulteriori € 2.000,00.

CAP. 107 - USCITE PER SERVIZI INFORMATICI € 52.626,54

Sono previste le spese attinenti più precipuamente i servizi informatici dell'Istituto che di recente si è dovuto dotare anche del sistema radio WIMAX.

È stato qui imputato lo stanziamento di € 9.312,00 (cap. 101 E. cui si rinvia) per l'attivazione di un sistema radio WIMAX, in sostituzione della rete GARR, adibito al collegamento internet, che è stato assegnato dal MIUR con nota n. 4926 del 13/04/2016 a titolo di contributo straordinario per le attrezzature anno 2015, riguardanti gli interventi di cui al D.M. 11/08/2015 n. 602 art. 1 comma 1 lett. b), nell'ambito dell'”acquisizione di attrezzature didattiche e strumentali di particolare rilevanza a favore delle istituzioni AFAM”, approvate con delibera n. 136 del CA 01/10/2015 e pareri del CdA 19/10/2015 e del Nucleo di Valutazione (prot. 2448/ Q).

Con riferimento, in particolare, all'assistenza alla rete, si sottolinea l'importanza per l'ISIA di effettuare costantemente adeguati interventi di revisione e conservazione, al fine di garantire la perfetta efficienza e funzionalità della stessa. L'utilizzo sempre più esteso dei sistemi informatici per le attività didattiche, amministrative e di funzionamento generale dell'ISIA, pone la necessità di iscrivere in bilancio le previsioni di spesa per sostenere i costi dei seguenti interventi:

- manutenzione e aggiornamento del sito - web dell'ISIA, assistenza per le attività di riprogrammazione del portale dell'Istituto, in relazione alle voci: programmazione didattica, progetti; attività culturali; premi e concorsi; convegni e pubblicazioni; informazioni relative alla promozione, eventi e orientamento; progettazione dell'architettura del sito e programmazione, progettazione grafica e dell'interazione; trasferimento e aggiornamento e traduzione in inglese dei contenuti; gestione di mantenimento (quota da prevedere ogni anno per un possibile aggiornamento “tecnico” e una per il mantenimento dei contenuti).

- manutenzione della rete informatica interna, del sistema WIMAX (Telecom s.r.l. WIMAX), della rete wireless; dominio del sito web (Netcom);

- aggiornamento delle versioni dei vari software in uso nei laboratori

- noleggio dei programmi di segreteria per la gestione della contabilità autonoma bilancio, per la didattica,

**ISIA***Firenze*

programma per i compensi e stipendi , software rilevapresenze ecc. (Isidata; Infoschool).

A carico di tale capitolo è previsto la corresponsione a ditte e tecnici specializzati per l'aggiornamento del sito, per il contratto di assistenza alla rete informatica e rete wireless, per il servizio di meccanizzazione degli uffici.

CAP. 109 - FITTO LOCALI € 33.020,01

La previsione iscritta riguarda in parte gli oneri di fitto locali che l'Isia deve versare al Comune di Firenze, proprietario dell'immobile "Scuderie di Villa Strozzi, concesso in uso "provvisorio" a titolo oneroso in base al canone di locazione stabilito nel punto 3 del contratto di concessione stipulato il 07/09/2015 rep. 64442 (registrato in Firenze Agenzia delle Entrate Ufficio Territoriale di Firenze 1) il 24/09/2015 al n. 5467 Serie 3) pari all'importo totale annuo di € 19.500,00 corrispondente ad € 1.625 mensili, oltre a rimborso per eventuali accessori e quant'altro a carico dell'Isia concessionario in base alla legge e al citato atto negoziale.

La predetta concessione è stabilita in via temporanea a decorrere dalla sottoscrizione con durata massima di 24 mesi (punto 2), in attesa del completamento dei lavori di adeguamento e interventi di ristrutturazione dell'edificio "ex Meccanotessile" concesso in uso - per 30 anni - quale sede Isia definitiva.

Sono inoltre previste altre voci di spesa eventualmente in sospeso riguardanti la precedente sede di via degli Alfani n. 58 di proprietà dell'Istituto degli Innocenti, cui la Provincia provvedeva ad anticipare l'indennità di occupazione dei locali compresi relativi oneri condominiali, a seguito della disdetta del contratto di locazione con il predetto Ente proprietario. Il pagamento che l'Ente locale continuava a sostenere era a titolo di anticipo che l'ISIA deve rimborsare.

Si presume pertanto che la rimanente quota dello stanziamento indicato occorra come copertura finanziaria per tale anticipo di somme riferite al periodo di occupazione dei locali da parte dell'Isia sino al rilascio effettivo dei locali dell'edificio avvenuto quasi alla fine del mese di ottobre 2015 (20, 21/10/2015), destinata al pagamento dell'indennità di occupazione dell'edificio di proprietà dell'Istituto degli Innocenti e di eventuali altre spese connesse.

CAP. 110 - MANUTENZIONE ORDINARIA STRUMENTI € 10.000,00

A carico di tale capitolo sono previsti i costi per le riparazioni delle componenti hardware e sono stanziati a livello previsionale le spese per la manutenzione delle attrezzature didattiche e d'uso amministrativo (macchinari dei laboratori, stazioni grafiche, proiettori, telecamere, macchine fotografiche, macchina per fotocopie, stampanti) che necessitano spesso di interventi di manutenzione adeguamento a causa dell'utilizzo continuo delle stesse.

Lo stanziamento evidenziato attiene all'espletamento dell'attività didattica e amministrativa dell'Istituzione, al fine di fronteggiare gli interventi di manutenzione e conservazione della dotazione didattica, progettuale e scientifica, necessaria sia per l'ordinario svolgimento delle lezioni che per gli esami, utilizzata nell'ambito dei programmi di sviluppo delle tecnologie didattiche multimediali, per la produzione del relativo materiale, quale ad es. realizzazione degli elaborati degli allievi, partecipazione alle manifestazioni artistiche importanti promosse dall'ISIA.

Sono previsti la corresponsione a ditte e tecnici specializzati per gli interventi di riparazione delle componenti hardware e sono stanziati le spese per la manutenzione delle attrezzature didattiche e ad uso ufficio che necessitano spesso di interventi di riparazione e di adeguamenti a causa dell'utilizzo continuo delle stesse.

CAP. 111 – MANUTENZIONE ORDINARIA RIPARAZIONI ADATTAMENTO DI LOCALI E RELATIVI IMPIANTI € 60.000,00

Lo stanziamento è destinato ai lavori idraulici, elettrici, murari, di falegnameria, impiantistica relativi alla manutenzione ordinaria dei locali attualmente in uso delle Scuderie di Villa Strozzi.

**ISIA***Firenze*

Sono illustrate dal Presidente le numerose necessità di adattamento della nuova sede dell'ISIA in via Pisana 79 nell'edificio delle ex "Scuderie di Villa Strozzi", ubicato nel complesso immobiliare di Villa Strozzi, e di ripristino attivazione dei vari sistemi elettrici, informatici, di standard di sicurezza ecc., ritenendo prevalenti le esigenze di adeguamento alle norme della sicurezza, a garanzia della piena agibilità e delle esigenze didattiche, per la realizzazione di una serie di interventi essenziali e urgenti per il funzionamento dell'Isia nel suo complesso.

La situazione dell'impiantistica (caldaia, acqua calda, impianto riscaldamento ecc) necessita di manutenzione di messe a norma e continue revisioni e aumentano i costi per gli allacciamenti telefono, ADSL, luce, gas, acqua.

A carico di tale capitolo è prevista l'integrale attuazione della rete informatica non essendo sufficienti i fondi che il MIUR ha assegnato, con l'accesso ad internet per gli studenti che ne sono privi e l'area didattica, mediante il sistema WIMAX, in alternativa ed in sostituzione della rete GARR da anni attivata in Isia ma attualmente non più utilizzabile a causa della mancanza nella sede nuova di linea in fibra, annesso cablaggio delle aule e laboratori e la relativa installazione di trasmettitori per il servizio WiFi (cablaggio aule, router acquisto e installazione).

Con riferimento all'impianto elettrico, sono previsti vari interventi e lavori di adeguamento dei quadri elettrici, riparazione cavi e spine, inserimento delle luci di sicurezza. Inoltre occorre provvedere alla manutenzione dell'ascensore, alla revisione dell'impiantistica acqua e caldaia ed in particolare degli impianti di riscaldamento e dell'autoclave, anche al fine di un risparmio energetico.

Occorre inoltre provvedere a dotare alcuni uffici, siti al piano terra che ne sono privi o inadeguati, di punti luce e ricambio d'aria mediante la realizzazione di finestre con l'installazione di infissi per porte – finestre al fine di creare o potenziare punti luce altrimenti inesistenti in particolare nella Segreteria Didattica, nella Direzione Amm.va, e nella Presidenza, tutte dotate soltanto di un portoncino di legno attualmente sempre chiuso..

Per il Laboratorio di Modellistica, collocato nei locali sotterranei, è necessario realizzare ed installare, in aggiunta all'impianto di aspirazione delle polveri del legno, un portone adeguato al seminterrato che sia funzionale come presa di luce naturale ed anche punto di areazione.

Si sottolinea che per queste ultime necessità sono stati elaborati dall'Isia specifici progetti che sono stati presentati sotto forme di istanze al MIUR, in seguito alla C.M. 15/09/2015 n. 10555 in attuazione del D.M. 11/08/1992 n. 602, per accedere ai fondi per interventi di edilizia – anno 2015 (art. co. 1 lett a), che non hanno però riscontrato positiva valutazione né relativa assegnazione di risorse, secondo i risultati comunicati con nota ministeriale 13/04/2016 n. 4926 e relativo allegato.

CAP. 112 – USCITE POSTALI € 500,00

È stata qui collocata la previsione dei costi del servizio postale per la corrispondenza inoltrata per finalità istituzionali di segreteria e didattiche, per eseguire le varie spedizioni di materiale pubblicitario, inviti convegni, mostre, spedizioni volumi, comunicazioni con Ministero e Enti vari, ecc.

CAP. 116 – CANONI D'ACQUA € 15.000,00

CAP. 117 – ENERGIA ELETTRICA € 30.000,00

**ISIA***Firenze***CAP. 118 - COMBUSTIBILI PER RISCALDAMENTO E SPESE PER LA CONDUZIONE DEGLI IMPIANTI TECNICI € 20.000,00**

Sono stanziati a livello previsionale le spese per le utenze, per la prima volta poste integralmente a carico del bilancio Isia, riferite alla sede ex "Scuderie di Villa Strozzi".

CAP. 119 - ONORARI E COMPENSI PER SPECIALI INCARICHI € 4.000,00

Qui è stata collocata la spesa concernente il compenso al Responsabile del Servizio di Protezione e Prevenzione in materia di tutela della salute e della sicurezza nei luoghi di lavoro, prevista in attuazione del D.L.vo 19/09/1994 n. 626 e successive modifiche di cui al Decreto Legislativo n. 1 del 09/10/2008, in attuazione dell'art. 1 della Legge 03/08/2007 n. 123, e ai sensi del Decreto Legislativo del 09/04/2008 n. 81 c.d. Testo Unico e s. m. e i..

Al fine di garantire la completa attuazione della nuova normativa in materia di sicurezza dell'ambiente di lavoro e di effettuare una consultazione più aggiornata delle varie prestazioni richieste dal tipo di incarico, si ritiene di dover attendere, oltre alle varie attività di Aggiornamento/Revisione Documento Valutazione Rischi, anche ad adeguate attività di formazione informazione degli studenti e del personale con lo svolgimento di appositi corsi di formazione del Rappresentante dei Lavoratori per la Sicurezza, formazione addetti primo soccorso che effettuerà il medico del lavoro per la formazione delle squadre di primo soccorso e formazione antincendio in collaborazione con i vigili del fuoco per la formazione di squadre di emergenza.

CAP. 120 - TRASPORTI E FACCHINAGGI € 12.288,04

È necessario sostenere le spese per trasporto, eliminazione di materiale inservibile e/o fuori uso, al fine di riordinare gli uffici, gli spazi e i locali della nuova sede Isia. La cifra corrisponde alle economie 2015.

CAP. 121 - PREMI DI ASSICURAZIONE € 1.000,00

La somma finanziata con il contributo versato dagli studenti di cui al cap. 1 E. è destinata a coprire i costi per la polizza di responsabilità civile e infortuni nei confronti dei docenti e degli studenti impegnati in tutte le attività didattiche, oltre che per i viaggi di studio ad aziende e centri di ricerca e per gli stage in base alla Legge 24 giugno 1997, n. 196 e regolati dal Decreto del Ministro del Lavoro n. 142 del 25.3.98.

CAP. 122 - ACQUISTO STAMPATI, REGISTRI E CANCELLERIA € 9.171,99

Con il trasloco ed il trasferimento degli uffici e della sede Isia, risulta necessaria una cifra più alta dello scorso E.F. 2015 per le esigenze di riordino e archiviazione degli atti e documenti collocati nei locali sotterranei.

Le spese da sostenere su tale capitolo hanno valenza di tipo amministrativo e didattico essendo connesse al funzionamento delle segreterie, per l'acquisto dei materiali di cancelleria ad uso degli uffici al fine di classificare e sistemare il materiale cartaceo della documentazione e anche per la stampa dei registri docenti.

CAP. 123 - PULIZIA LOCALI € 15.000,00

È prevista e imputata su tale capitolo la spesa concernente l'acquisto di materiale igienico, cartaceo e di

**ISIA***Firenze*

pulizia sia ordinaria che straordinaria dei locali almeno tre volte all'anno e per lo smaltimento di rifiuti.

CAP. 124 – TELEFONIA € 5.000,00

Il capitolo è stato attivato imputandovi le uscite per i costi delle utenze telefoniche.

CAP. 126 - MODESTI RINNOVI DI MATERIALE PER UFFICIO E DIDATTICO € 5.000,00

Lo stanziamento è superiore a quello iniziale del decorso anno finanziario 2015 ed è destinato agli acquisti di modesti rinnovi di materiale per ufficio e didattico, al fine del potenziamento delle dotazioni dell'Istituto

Le esigenze dell'ISIA sono correlate principalmente ad acquisti di completamenti di materiali didattici e d'ufficio, non imputabili nelle spese in conto capitale, quali strumentazione di modesta entità e relativi accessori, materiale informatico, per elaboratori ad uso amministrativo e didattico a causa della rapida evoluzione delle tecnologie multimediali. La presenza di numerose attrezzature informatiche caratterizzate da una rapida obsolescenza dell'hardware e del software pone la necessità di considerare l'aggiornamento annuale di dette attrezzature come prassi costante all'interno di un razionale programma di ottimizzazione dei costi.

Un contributo essenziale allo sviluppo della didattica e all'aggiornamento nella ricerca scientifica è offerto dai tre laboratori e connesse dotazioni di informatica-CAD, foto-video, modellistica con postazione CAD-CAM, oltre ad un'aula specialistica per la produzione multimediale.

1. 2 - INTERVENTI DIVERSI**1. 2. 1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI**

I capitoli 251 ed in particolare 254 e 255 sono strettamente correlati alla *mission* didattico istituzionale dell'ISIA quale Istituzione di alta formazione e specializzazione nel campo del Design e della progettazione, vocata anche all'organizzazione di mostre e convegni.

Gli stanziamenti ivi collocati sono destinati a sostenere le spese inerenti le varie attività di produzione artistica e progettuale, le iniziative culturali (mostre, convegni, conferenze, tavole rotonde, workshop ecc.) componenti essenziali del ruolo istituzionale dell'ISIA, ai fini dello svolgimento dell'attività didattica.

CAP. 251 - ESERCITAZIONI DIDATTICHE € 5.000,00

Trova collocazione in questo capitolo la previsione di spesa per l'acquisto di materiale di consumo, quali legno, vernici, DVD e CD Rom, stoffe, pellami, carta da fotocopie per le dispense, pellicole e materiale foto-video e minuti utensili e attrezzature varie, necessarie per le esercitazioni didattiche e workshop, che si svolgono nei laboratori di modellistica, video-foto, informatica-CAD e aula multimediale, relativa

CAP. 254 - MANIFESTAZIONI ARTISTICHE € 10.000,00

Lo stanziamento del corrente anno accademico 2016, pur caratterizzato da una intensa attività di produzione artistica, di ricerca e progettuale e da una serie di eventi culturali (mostre, convegni, conferenze, tavole rotonde, workshop ecc.), risulta attestato all'anno 2015.

Sono previsti costi per la realizzazione di numerose manifestazioni rientranti nella programmazione artistica che, per la loro specificità, comportano un'adeguata e razionale organizzazione logistico-operativa, al fine di garantirne il miglior esito, alcune realizzate in spazi appositamente allestiti, a carico e a cura dell'Istituto.

**ISIA***Firenze*

Si prevede l'attuazione nel 2016 di vari eventi, attività ed iniziative, alcuni non completamente determinabili e pertanto i relativi impegni di spesa saranno precisati nella fase di definizione dei progetti.

Sono in programma iniziative e manifestazioni, alcune in tangibile raccordo con vari settori sociali ed Enti esterni, spettacoli, seminari, conferenze lezioni, da effettuare con la collaborazione di docenti ed allievi e con la partecipazione di relatori ed esperti del settore esterni, come da piano attuativo delle scelte metodologiche e programmatiche effettuate dagli organi statutari.

Sul capitolo in argomento gravano le spese connesse a tali eventi, sia organizzati all'interno dell'Istituto che esternamente, su invito di Enti o altre istituzioni formative, i compensi per relatori esperti del settore e per i referenti coordinatori dei progetti, nonché tutte le spese di produzione ed allestimento, con i relativi oneri, quelle relative ai trasporti e movimentazioni delle attrezzature, alla stampa dei programmi e del materiale informativo e pubblicitario, all'eventuale noleggio dei materiali, all'allestimento delle mostre degli spazi espositivi.

Le varie attività di produzione artistica e progettuale che sono previste nell'anno 2016 riguardano a titolo esemplificativo i seguenti eventi: *Less is Next* iniziativa che verrà reiterata nel novembre 2016; *Creactivity XI° edizione 2016* nel cui contesto sarà realizzata anche la *Mostra Isia Firenze* a cura del Presidente e del Prof. Simoncini, richiesta dal Comune di Pontedera (prov. Pisa) ed inizialmente programmata a maggio 2016.

Tali manifestazioni comportano per la concreta attuazione una serie di oneri economici, subordinati alla necessaria copertura finanziaria mediante allocazione di appositi fondi, previa analisi, in base a valutazioni culturali e strategiche, del progetto complessivo;

Per esporre nel dettaglio alcuni degli eventi indicati che saranno realizzati con il supporto di docenti quali referenti coordinatori e degli studenti, si rinvia alla relazione di programmazione didattica del Direttore, evidenziando che spesso è il Ministero stesso – Direzione generale AFAM ad affidare all'ISIA di Firenze la realizzazione di varie manifestazioni che hanno portata nazionale e talvolta internazionale e di iniziative scientifiche e culturali.

Si pone la previsione del costo dell'iscrizione annuale all'Associazione *Cumulus*, rete internazionale, di cui è membro l'ISIA di Firenze, composta da qualificati Enti e soggetti istituzionali in prevalenza stranieri, che a vario titolo si occupano del tema centrale per la ricerca nel design contemporaneo quali la sostenibilità ambientale.

CAP. 255 - PRODUZIONE ARTISTICA E RICERCA € 17.687.00

Lo stanziamento indicato corrisponde a quello definitivo 2015 ed è destinato alla produzione editoriale, artistica, progettuale e alla realizzazione di testi volti a documentare le attività di ricerca e produzione dell'ISIA e soprattutto anche al fine di consentire una più agevole gestione degli eventi artistici.

La ricerca assume un ruolo centrale nella didattica dell'ISIA sia per garantire un costante aggiornamento sia per promuovere l'Istituto come centro avanzato di ricerca e sperimentazione nell'ambito del design.

A tal fine è indispensabile una adeguata produzione artistica che attraverso convegni, prodotti di design, ricerche, prodotti editoriali e di comunicazione multimediale, sappia documentare efficacemente le molteplici attività svolte dall'Istituto. Un posto preminente è assunto dalla produzione editoriale finalizzata sia a documentare le attività di ricerca e produzione dell'ISIA, sia a stimolare un dibattito per l'aggiornamento nel settore del design e più specifico nella formazione in tale ambito. I finanziamenti relativi alla produzione artistica sono utilizzati principalmente per la realizzazione di testi con l'obiettivo di sviluppare per tutti i corsi dell'ISIA una riflessione teorica, in grado anche di definire la specifica identità didattica dell'istituto, esercitando una funzione di aggiornamento per i docenti.

**ISIA***Firenze*

All'interno delle attività di produzione artistica, è in programma la realizzazione di pubblicazioni da inserire nella Collane editoriali dirette e curate dall'ISIA e attivate da tempo, quali *Design: Cultura e Progetto* con l'editore Gangemi e *Didattica del design* con Alinea. Nella prima i volumi si configurano come raccolta di diversi contributi su un determinato argomento, promuovendo un confronto tra la didattica dell'ISIA e di altre istituzioni, invece nella seconda sono pubblicati libri dedicati espressamente ai corsi e al loro contenuto didattico.

La produzione di pubblicazioni si configura comunque come una preziosa attività per valorizzare le attività scientifiche, progettuali e di ricerca svolte dall'ISIA.

Si precisa che nell'allocazione delle risorse si è tenuto conto non solo delle spese sostenute per la stampa, la diffusione, la propaganda curate dalle case editrici e l'acquisto di copie, ma anche delle spese di traduzione in lingue straniere (in prevalenza inglese) di testi, e delle spese affidate ad esperti del settore, alcuni sono docenti dell'ISIA, relative alla progettazione grafica, alla realizzazione di layout esecutivo e all'impaginazione dei libri predetti, la cui struttura editoriale può variare in base alla composizione dei volumi e dei sedicesimi in bianco nero e a colori, con conseguenti variazioni dei costi.

CAP. 256 - BORSE DI STUDIO € 4.500,00

Lo stanziamento riguarda i compensi da attribuire agli studenti, in applicazione della normativa per il diritto allo studio universitario, in base a criteri di merito e reddito espliciti in apposito bando che sarà emanato, per forme di collaborazione rese dagli allievi ad attività, settori o centri di servizi e prestazioni istituzionali dell'ISIA (Comunicazione; Biblioteca; Laboratori: Modellistica, FotoVideo, CAD; supporto Direzione e Uffici Segreteria), secondo il limite di 150 ore annue retribuite in base alla tariffa oraria di € 10,00 (x 150 = € 1.500,00).

In considerazione del corrente A.A. iniziato da mesi, sono state iscritte le risorse necessarie per attivare soltanto tre incarichi (€ 1.500,00 X 3) quali forme di collaborazione a tempo parziale ad attività dell'ISIA nell'A.A. 2015/2016 che saranno prescelte e attivate dalla Direzione, con prioritaria necessità riferita in particolare al settore della Comunicazione.

CAP. 257 - PROGETTI INTERNAZIONALI - - LLP / Erasmus € 66.345,95

La cifra stanziata a carico di tale capitolo è composta dalla somma dell'importo di € 38.140,95, qui confluito dal fondo avanzo di amm.ne con vincolo di destinazione, come illustrato al cap. 1206 E. cui si rinvia, al finanziamento totale per l'A. A. 2015/2016 pari ad € 28.205,00 assegnato con nota 06/07/2015 prot. n. 014252/KA1 dall'Agenzia Nazionale Erasmus+ "plus" Indire relativamente all'attribuzione di FONDI AZIONE CHIAVE 1 (KA1) composto da varie voci di spesa per mobilità studenti per studio e per traineeship, mobilità dello staff per docenza e per formazione, supporto all'organizzazione (OS), oltre contributo aggiuntivo per gli studenti con condizioni socio economiche svantaggiate.

CAP. 258 - VIAGGI DIDATTICI, SCAMBI CULTURALI, PARTECIPAZIONE MANIFESTAZIONI NAZIONALI € 85.564,27

La previsione di spesa è destinata a coprire i costi connessi alle visite guidate a musei, aziende, centri di ricerca, studi professionali, mostre ed altri eventi nel settore del design e della comunicazione.

Le visite sono orientate sia ad acquisire conoscenze più approfondite nell'ambito del design e nei settori ad esso afferenti, sia a sostenere le attività dei corsi, in particolar modo di progettazione, e dei bienni specialistici, in stretta attinenza all'innovazione scientifica e di produzione industriale, alle dinamiche sociologiche e di costume.

**ISIA***Firenze*

A riguardo si precisa che l'organizzazione di mostre e convegni attualizza e rende concreta l'attività dell'ISIA, la realizzazione di eventi e manifestazioni culturali cui l'ISIA partecipa rappresentano fasi essenziali della funzionalità organizzativa in quanto connaturati alle finalità didattiche istituzionali dell'ISIA.

In particolare lo stanziamento corrisponde alle economie realizzate su tale capitolo, rispetto alla previsione definitiva 2015, derivanti dalla somma di vari contributi ministeriali assegnati al fine di fronteggiare e sostenere i costi delle iniziative attuate e da completare, quali nel dettaglio il contributo per il premio Abbado (€ 33.690,74) in aggiunta all'importo (€ 51.873,53) attribuito per la mostra Isia Convivio Design realizzata, in collaborazione anche con gli altri Isia, nell'ambito dell'EXPO 2015 a Milano (costo dei biglietti di ingresso per gli studenti).

Tali cifre non sono state spese e pertanto risultano confluite in avanzo e prelevate dal cap. 1221 E. cui si rinvia, qui imputate con il medesimo vincolo di destinazione.

CAP. 260 U. ATTIVITA' DIDATTICHE, CORSI DI FORMAZIONE, INIZIATIVE, PROGETTI IN CONVENZIONE CON ENTI E PRIVATI € 78.000,00

La previsione imputata nel presente capitolo, contabilizzata in entrata ai capp. 51 e 101 cui si rinvia, deriva da alcuni contributi a favore dell'ISIA, concordati in base a Convenzioni stipulate per l'a.a. 2015/2016 al fine di sostenere i costi inerenti allo sviluppo delle attività in convenzione, alla realizzazione della ricerca e all'esecuzione dei vari progetti ed iniziative che trovano copertura finanziaria da vari Enti pubblici e privati, quali:

A) € 40.000,00 (cap. 101 E.) contributo MIUR per il funzionamento del **Polo Nazionale Artistico per il Teatro Musicale e l'Opera lirica "Verona Academy"**.

B) € 8.000,00 (cap. 51 E.) Convenzione **ARIETE - DÈ LONGHI Appliances s.r.l.** contributo per l'esecuzione di progetti inerenti "piccoli elettrodomestici per la casa e per la cucina.

C) € 1.000,00 (cap. 51 E.) Convenzione **SAFI MEDICAL CARE s.r.l.** a titolo di rimborso spese per lo svolgimento delle attività concordate relative ai progetti di ricerca per lo sviluppo, produzione e distribuzione di prodotti terapeutici per la salute.

D) € 29.000,00 (cap. 51 E. € 21.750,00 e € 7.250,00 cap. 1212 E.): totale del contributo da parte di **E.S.TRA. s.p.a.** quale finanziamento di quattro *tranche* da € 7.250,00 ciascuna, previste nella **Convenzione** sottoscritta il 23/06/2015, che ha durata dal 01/07/2015 al 31/12/2016, di cui una quota introitata nel 2015 per attività di consulenza dell'Isia sui progetti di impianti e reti per la distribuzione del gas.

CAP. 262 U. – COMPENSI AL PERSONALE PER ATTIVITÀ INIZIATIVE E PROGETTI IN CONVENZIONE CON ENTI E PRIVATI € 10.929,31

L'importo previsto deriva da economie degli anni pregressi realizzate sul cap. 260 U.

CAP. 263 U. BENI E SERVIZI PER ATTIVITÀ, INIZIATIVE E PROGETTI IN CONVENZIONE CON ENTI E PRIVATI € 158.907,26

La previsione qui allocata è stata contabilizzata in entrata ai capp. 51 e 101 cui si rinvia e proviene da risorse a favore dell'ISIA, riconosciute per vari progetti finanziati dal MIUR e dal MIBAC come segue:

1) € 70.000,00 (cap. 101 E.) contributo per la realizzazione del **Progetto di ricerca "IGEA"**, approvato con delibera n. 145 del CA del 20/11/2015 e finanziato dal MIUR in attuazione dell'art. 6 lett. a) del D.I. 17/11/2015 n. 904.

2) € 59.902,00 (cap. 51 E.) contributo per la realizzazione del Museo didattico **"Casa dell'Arno"**, assegnato dal MIBAC come descritto nel pertinente capitolo di entrata.

**ISIA***Firenze*

3) € 29.005,26 economie da pregressi esercizi finanziari per varie attività di ricerca e di progettazione.

1.2.3 - ONERI FINANZIARI

CAP. 352 - USCITE E COMMISSIONI BANCARIE € 148,70

Somma derivante da economie presenti sul capitolo per sostenere i costi delle commissioni bancarie.

1.2.4 - ONERI TRIBUTARI

CAP. 401 U. - IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI € 3.000,00

Somma prevista per la copertura finanziaria della TASI sui locali della nuova sede Scuderie di Villa Strozzi, in concessione dal Comune di Firenze.

1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI

CAP. 451 U. - RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI € 2.000,00

La cifra è prevista per fronteggiare eventuali richieste di rimborsi di contributi erroneamente versati dagli studenti.

1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

CAP. 501 - VARIE € 1.000,00

Lo stanziamento è previsto oltre che per gli impegni che non possono essere assolti con l'imputazione ad altri capitoli, per piccole diverse spese ugualmente non collocabili altrove.

CAP. 502 U. - FONDO DI RISERVA € 22.006,89

Per le eventuali necessità che si potranno manifestare nel corso dell'esercizio finanziario 2016, al fine pertanto di adeguare i capitoli di bilancio deficitari, si è previsto una somma *non superiore al 3% del totale delle uscite correnti*, come disposto dall'art. 10 Regolamento.

TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE (O D'INVESTIMENTO)

2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI

CAP. 552 U. - RICOSTRUZIONI, RIPRISTINI E TRASFORMAZIONE IMMOBILI € 1.000.000,00

L'importo imputato al pertinente capitolo di uscita deriva dal Fondo Avanzo vincolato, cap. 1222 E. cui si rinvia, erogato dal MIUR per la ristrutturazione, manutenzione straordinaria e lavori di adeguamento dell'immobile denominato "ex Meccanotessile" di proprietà del Comune di Firenze, trasferito a titolo gratuito per 30 anni all'Isia, in base ad apposito Protocollo di intesa sottoscritto in data 29/10/2014 fra MIUR, ISIA, Regione Toscana e Comune di Firenze. Il predetto edificio è adibito pertanto a ulteriore nuova sede "definitiva" dell'Isia, in luogo dell'attuale Scuderie di Villa Strozzi concessa in via provvisoria all'Isia, con G.M. n. 2015/G/00180 del 19/05/2015, fino al termine dei lavori di manutenzione straordinaria e di adeguamento dell'ex Meccanotessile e comunque per un periodo massimo di 24 mesi.

**ISIA***Firenze*

2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE

CAP. 601 - ACQUISTI DI IMPIANTI, ATTREZZATURE E STRUMENTI MUSICALI € 55.000,00

Si prevede di effettuare acquisti in conto capitale per l'adeguamento di varie dotazioni multimediale, dei laboratori e allestimenti informatici per l'ordinario rinnovo delle attrezzature dei laboratori di fotografia, CAD, aula multimediale, soggette ad una notoria celere obsolescenza, e nel laboratorio di modellistica, che necessita anche di un sistema di aspiratori per l'areazione delle polveri del legno, al fine preminente di salvaguardare la salute e la sicurezza degli studenti, docenti e personale non docente che frequentano l'aula.

CAP. 602 - RIPRISTINO TRASFORMAZIONI E MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI, ATTREZZATURE E STRUMENTI MUSICALI € 8.000,00

Si prevedono interventi da realizzare in via straordinaria, tenuto conto dell'adeguamento dei locali della nuova sede per adibirli a laboratori e spazi didattici idonei e funzionali.

CAP. 603 - ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO € 45.000,00

Si prevede di effettuare acquisti in conto capitale di arredi per l'adeguamento dei seguenti locali: Uffici di segreteria didattica e segreteria amministrativa, Direzione amministrativa, Ragioneria, Presidenza, quali tavolo riunioni con sedie, scrivanie, tavoli porta pc, sedie, armadi, librerie, classificatori ecc.

Per quanto riguarda in particolare gli acquisti degli arredi delle segreterie, si rileva la necessità di provvedere agli acquisti di sedie per le varie postazioni computer, in quanto alcune delle attuali non sono adatte da un punto di vista ergonomico e di provvedere alla sostituzione degli schedari anch'essi non ritenuti del tutto a norma di sicurezza, in base al parere dell'ingegnere RSPP.

Le sedie sono necessarie anche per le aule e per il laboratorio FotoVideo.

CAP. 604 U. - ACQUISTI PER BIBLIOTECA € 50.000,00

Si prevedono i costi per il rifacimento di prototipi e modelli ormai inseriti nell'archivio storico dell'Isia.

3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

CAP. 905 - ANTICIPAZIONE FONDO MINUTE SPESE € 1.500,00

Lo stanziamento corrispondente in entrata al cap. 1155 E. è determinato dal Consiglio di Amministrazione nell'entità indicata, in conformità a quanto disposto dall'art. 31 Regolamento che prevede un importo non superiore € 1.500,00.

Come indicato dall'art. 31 Regolamento, il fondo è destinato al reintegro durante l'esercizio delle somme già spese e anticipate dal Direttore dell'Ufficio di Ragioneria che può provvedere al pagamento delle minute spese d'ufficio, spese per piccole riparazioni e manutenzioni correnti, delle spese postali, delle spese per necrologi, per materiali di modico valore, per parcheggi, taxi e spese di rappresentanza, che saranno disciplinati con apposito regolamento interno prescritto rispettivamente dall'art. 27, co. 2 Regolamento (parcheggi, taxi) e dall'art. 31 co. Regolamento (spese di rappresentanza).

**ISIA***Firenze*

Con la presente relazione, si è provveduto ad esporre il quadro economico generale, in conformità alla azione di contenimento della spesa pubblica e alla conseguente riduzione dei costi, e a descrivere il programma didattico dell'Istituto, in considerazione della distribuzione delle risorse ad esso destinate rispetto al "budget" di funzionamento assegnato ed in relazione alla coerenza dell'impiego delle stesse con gli obiettivi individuati dal Presidente medesimo e dagli organi statutari.

Si è provveduto ad indicare gli indirizzi di gestione e a dimostrare le coerenze e le compatibilità tra gli obiettivi, e le specifiche finalità dell'Istituto, rilevando per il 2016 la capienza di risorse che consente una adeguata realizzazione delle attività didattico istituzionali e rispondenza alle esigenze di rinnovamento e adeguamento di beni e servizi.

Preso atto della relazione illustrativa del Presidente, il Direttore amministrativo ha pertanto predisposto e redatto il bilancio secondo le istruzioni ministeriali citate, nel rispetto della vigente normativa e conformemente alle esigenze dell'Istituzione per l'esercizio finanziario 2016.

Dopo aver esaminato con approfondita discussione la contabilizzazione proposta e aver verificato le risultanze riportate nell'Allegato 1 e 2, che risultano regolarmente compilati e corredati oltre che dalla presente relazione anche dagli altri allegati previsti, si dispone che il bilancio sia sottoposto all'esame dei Revisori dei conti, prima dell'approvazione del Consiglio di Amministrazione, per il prescritto parere e per la valutazione della regolarità contabile dei documenti in relazione alle risorse disponibili.

Firenze, 19 aprile 2016



FIRMATO IL PRESIDENTE

F.to Dott. Marco BAZZINI

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

Avanzo di amministrazione presunto	1.519.830,39
Fondo iniziale di cassa presunto	1.894.816,76

PARTE I - ENTRATA

Allegato 1

		ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
Codice	Denominazione	Residui iniziali anno 2016	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2015	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI							
1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE							
1.1.1	CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI	0,00	168.150,00	168.150,00	0,00	170.000,00	170.000,00
1.1.2	CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI	0,00	90.652,00	90.652,00	0,00	41.699,01	41.699,01
1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI							
1.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	535,10	778.999,00	779.534,10	0,00	919.109,38	919.109,38
1.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	0,00	28.205,00	28.205,00	22.840,00	26.773,00	49.613,00
1.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
1.3 - ALTRE ENTRATE							
1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	0,00	62,78	62,78	0,00	90,98	90,98
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI		535,10	1.066.068,78	1.066.603,88	32.840,00	1.157.672,37	1.190.512,37
TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)							
2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI							
2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILIE E DIRITTI REALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE							

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
		Residui iniziali anno 2016	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2015	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
2.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI							
2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 3 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO							
3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
3.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	177,24	1.500,00	1.677,24	16.823,60	98.146,49	114.970,09
TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO		177,24	1.500,00	1.677,24	16.823,60	98.146,49	114.970,09

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
		Residui iniziali anno 2016	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2015	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

TITOLO I	535,10	1.066.068,78	1.066.603,88	32.840,00	1.157.672,37	1.190.512,37
TITOLO II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO III	177,24	1.500,00	1.677,24	16.823,60	98.146,49	114.970,09
TOTALE	712,34	1.067.568,78	1.068.281,12	49.663,60	1.255.818,86	1.305.482,46

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO

	1.519.830,39	0,00	0,00	1.333.824,83	0,00
--	--------------	------	------	--------------	------

TOTALE GENERALE	712,34	2.587.399,17	1.068.281,12	49.663,60	2.589.643,69	1.305.482,46
------------------------	---------------	---------------------	---------------------	------------------	---------------------	---------------------

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 15/04/2016

Sottoposto al Collegio dei Revisori il _____

Approvato dal Consiglio d'Amministrazione il _____

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

DOTT.SSA SILVIA BATTISTINI

IL DIRETTORE

PROF. GIUSEPPE FURLANIS

IL PRESIDENTE

DOTT. MARCO BAZZINI

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

Disavanzo di amministrazione presunto	0,00
---------------------------------------	------

PARTE I - USCITA

Allegato 1

		ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
Codice	Denominazione	Residui iniziali anno 2016	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2015	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI							
1.1 - FUNZIONAMENTO							
1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	39.022,96	43.604,90	82.627,86	50.662,87	38.607,70	89.270,57
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	135.066,91	608.024,41	743.091,32	59.415,77	572.115,67	631.531,44
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	54.475,02	311.180,48	365.655,50	35.149,73	233.120,72	268.270,45
1.2 - INTERVENTI DIVERSI							
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	125.987,50	436.933,79	562.921,29	120.684,07	511.278,46	631.962,53
1.2.2	USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	ONERI FINANZIARI	0,00	148,70	148,70	0,00	150,00	150,00
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	23.006,89	23.006,89	0,00	5.000,00	5.000,00
TOTALE SPESE CORRENTI		354.552,39	1.427.899,17	1.782.451,56	265.912,44	1.360.272,55	1.626.184,99
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)							
2.1 - INVESTIMENTI							
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	20.148,70	158.000,00	178.148,70	313,96	131.224,65	131.538,61
2.1.3	PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - ONERI COMUNI							
2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 - ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE							

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
		Residui iniziali anno 2016	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2015	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
2.3.1	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)		20.148,70	1.158.000,00	1.178.148,70	313,96	1.131.224,65	1.131.538,61
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO							
3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
3.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	997,62	1.500,00	2.497,62	33.181,57	98.146,49	131.328,06
TOTALE PARTITE DI GIRO		997,62	1.500,00	2.497,62	33.181,57	98.146,49	131.328,06

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
		Residui iniziali anno 2016	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2015	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa

RIEPILOGO DELLE USCITE

TITOLO I		354.552,39	1.427.899,17	1.782.451,56	265.912,44	1.360.272,55	1.626.184,99
TITOLO II		20.148,70	1.158.000,00	1.178.148,70	313,96	1.131.224,65	1.131.538,61
TITOLO III		997,62	1.500,00	2.497,62	33.181,57	98.146,49	131.328,06
	TOTALE	375.698,71	2.587.399,17	2.963.097,88	299.407,97	2.589.643,69	2.889.051,66
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	375.698,71	2.587.399,17	2.963.097,88	299.407,97	2.589.643,69	2.889.051,66

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 15/04/2016

Sottoposto al Collegio dei Revisori il _____

Approvato dal Consiglio d'Amministrazione il _____

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

DOTT.SSA SILVIA BATTISTINI

IL DIRETTORE

PROF. GIUSEPPE FURLANIS

IL PRESIDENTE

DOTT. MARCO BAZZINI

I.S.I.A.-Istituto Superiore per le Ind
FIRENZE
VIA PISANA, 79
50143 - FIRENZE

ALLEGATO 2

**PREVENTIVO FINANZIARIO
GESTIONALE E.F. 2016**

RIEPILOGO

Titolo	ENTRATE	
1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	1.066.068,78
2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	1.500,00
	TOTALE	1.067.568,78
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	1.519.830,39
	TOTALE GENERALE	2.587.399,17

Titolo	SPESE	
1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	1.427.899,17
2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	1.158.000,00
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	1.500,00
	TOTALE	2.587.399,17
	TOTALE GENERALE	2.587.399,17

Approvato dal Consiglio di Amministrazione
nella seduta del _____

IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO
DI AMMINISTRAZIONE
DOTT. MARCO BAZZINI

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
DOTT.SSA SILVIA BATTISTINI

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Avanzo di amministrazione presunto	1.519.830,39
Fondo iniziale di cassa presunto	1.894.816,76

PARTE I - ENTRATA

Allegato 2

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2016)	Previsioni definitive dell'anno 2015	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
--------	---------------	---	--------------------------------------	--	-------------------------------------

TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI
1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE
1.1.1 CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI

1 - Contributi scolastici Allievi (Funzionamento)

0,00	170.000,00	168.150,00	168.150,00
------	------------	------------	------------

1.1.2 CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI

51 - Contributi vari

0,00	41.699,01	90.652,00	90.652,00
------	-----------	-----------	-----------

1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI**1.2.1 TRASFERIMENTI DALLO STATO**

101 - Funzionamento

535,10	890.222,10	778.999,00	779.534,10
--------	------------	------------	------------

102 - Compensi personale a tempo determinato

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

103 - Fondi accessori contrattuali - competenze economiche direttore incaricato

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

104 - I.R.A.P.

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

105 - Formazione e Aggiornamento

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

106 - Missioni

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

107 - Compensi e Missioni per esami

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

108 - Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94)

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

109 - Compensi ed indennità per il miglioramento dell'offerta formativa

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

110 - Borse di studio

0,00	28.887,28	0,00	0,00
------	-----------	------	------

111 - POF (licei musicali)

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

1.2.2 TRASFERIMENTI DALLE REGIONI

151 - Funzionamento amministrativo-didattico

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

152 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

1.2.3 TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE

201 - Funzionamento amministrativo-didattico

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

202 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

203 - Ass.ni della Provincia per il finanziamento degli oneri di cui all'art. 3 L. 23/96

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

1.2.4 TRASFERIMENTI DAI COMUNI

251 - Funzionamento amministrativo-didattico

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

252 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

253 - attività didattiche, corsi di formazione, iniziative e progetti in convenzione

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

1.2.5 TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI

301 - Funzionamento amministrativo-didattico - LLP / Erasmus

0,00	26.773,00	28.205,00	28.205,00
------	-----------	-----------	-----------

302 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

303 - Attività didattiche, corsi di formazione, iniziative e progetti in convenzione

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

1.2.6 TRASFERIMENTI DA PRIVATI

351 - Funzionamento amministrativo-didattico

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

352 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

353 - Alienazione elaborati scolastici

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

354 - Rimborso spese per concessione in uso di locali

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

355 - Rimborso spese per concessione in uso di strumenti e attrezzature

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

356 - Attività didattiche, corsi di formazione, iniziative e progetti in convenzione

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

1.3 - ALTRE ENTRATE**1.3.1 ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI**

401 - Ricavi dalla vendita di pubblicazioni o/e opere dell'ingegno

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

402 - Proventi derivanti dalle prestazioni di servizi e realizzazioni materiali fuori uso

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

403 - Affitto di locali

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

404 - Affitto di strumenti e attrezzature

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

1.3.2 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI

451 - Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti

0,00	90,98	62,78	62,78
------	-------	-------	-------

452 - Rendite di lasciti e donazioni

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

453 - Altre rendite

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

1.3.3 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI

501 - Recupero e rimborsi diversi

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

1.3.4 ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

551 - Entrate eventuali ed altre entrate

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

TOTALE ENTRATE CORRENTI 535,10 1.157.672,37 1.066.068,78 1.066.603,88

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2016)	Previsioni definitive dell'anno 2015	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)					
2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI					
2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILIE E DIRITTI REALI				
	601 - Vendita di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
	651 - Vendita di immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI				
	701 - Cessioni partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
	702 - Realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato	0,00	0,00	0,00	0,00
	703 - Riscossioni di buoni postali	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE					
2.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO				
	751 - Assegnazioni del M.I.U.R.	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI				
	801 - Assegnazioni da enti territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE				
	851 - Assegnazioni da enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI				
	901 - Assegnazioni da enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI				
	951 - Assegnazioni da enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI				
	1001 - Assegnazioni da privati	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI					
2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI				
	1051 - Assunzione di mutui	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI				
	1101 - Assunzione di scoperti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)		0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 3 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO					
3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					
3.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
	1151 - Ritenute erariali	0,00	62.984,90	0,00	0,00
	1152 - Ritenute previdenziali e assistenziali	177,24	31.253,90	0,00	177,24
	1153 - Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00
	1154 - Trattenuite per conto di terzi	0,00	2.407,69	0,00	0,00
	1155 - Reintegro fondo minute spese	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	1156 - Rimborso di somme pagate per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO		177,24	98.146,49	1.500,00	1.677,24
Avanzo di amministrazione utilizzato					
	1200 - Prelevamento Fondo Non Vincolato	0,00	158.717,05	402.792,30	0,00
	1201 - Fondi destinati U.P.B. 2.1.2 CAP. 601 U. economie da contributo studenti per acquisti c/capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
	1202 - Fondi destinati U.P.B. 2.1.2 CAP 601 U. Contributo Ariete per acquisti c/capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
	1203 - Fondi destinati U.P.B. 2.1.2 CAP. 603 U. Economie da contributo MUR per attrezzature e arredi	0,00	0,00	0,00	0,00
	1204 - Fondi destinati U.P.B. 1.1.3 CAP 111 U. Economie da contributo MUR per sistemazione aule	0,00	0,00	0,00	0,00
	1205 - Fondi destinati U.P.B. 1.1.2 CAP. 58 U. Contributo MUR per formazione e aggiornamento	0,00	2.310,18	1.763,08	0,00
	1206 - Fondi destinati U.P.B. 1.2.1 CAP. 257 U. Contributo LLP/Erasmus e cofinanziamento nazionale mobilità	0,00	57.832,59	38.140,95	0,00
	1207 - Fondi destinati U.P.B. 1.1.2. CAP. 63 U. Contributo studenti per triennio Design della Moda	0,00	0,00	0,00	0,00
	1208 - Fondi destinati U.P.B. 1.2.1 CAP. 255 U. Contributo MUR per realizzazione portale AFAM	0,00	0,00	0,00	0,00
	1209 - Fondi destinati U.P.B. 1.2.1. CAP. 51 U. Compensi personale a tempo determinato	0,00	16.309,57	16.309,57	0,00
	1210 - Fondi destinati U.P.B. 1.1.3 CAP. 111 U. Economie da contributo Amm.ne Prov.le Edilizia	0,00	0,00	0,00	0,00
	1211 - Fondi destinati U.P.B. 1.2.1CAP.262 U. Contributi da Enti e privati compensi person oneri riflessi	0,00	0,00	0,00	0,00
	1212 - Fondi destinati U.P.B. 1.2.1 cap. 260 U attività didattiche, ecc. in convenzione con enti e privati	0,00	12.762,06	7.250,00	0,00
	1213 - Fondi destinati U.P.B. 1.2.1 cap. 261 U Collaboraz. Studenti Attività Istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00
	1214 - Fondi destinati U.P.B. 1.2.1 cap. 251 U Esercitazioni didattiche Conv. Ariete	0,00	0,00	0,00	0,00
	1215 - Fondi destinati U.P.B. 1.2.1 cap. 256 U Borse di Studio Conv. Ariete	0,00	0,00	0,00	0,00
	1216 - Fondi destinati U.P.B. 1.1.2 cap. 57 U IRAP	0,00	951,76	951,76	0,00

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2016)	Previsioni definitive dell'anno 2015	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
	1217 - Fondi destinati U.P.B. 1.2.1 cap. 263 U Beni e servizi per attività e progetti in convenzione	0,00	50.088,28	0,00	0,00
	1218 - Fondi destinati U.P.B. 1.1.2 cap 62 U Compensi, indennità miglioramento offerta formativa	0,00	0,00	0,00	0,00
	1219 - Fondi destinati U.P.B. 1.1.3 cap 109 Fitto locali	0,00	0,00	0,00	0,00
	1220 - Fondi destinati U.P.B. 1.1.3 cap 105 Uscite per accertamenti sanitari	0,00	749,20	749,20	0,00
	1221 - Fondi destinati U.P.B. 1.2.1cap 258 Viaggi didattici, scambi culturali, partecipaz manifestaz naz.li	0,00	34.104,14	51.873,53	0,00
	1222 - Fondi destinati U.P.B. 2.1.1 cap 552 Ricostruzioni, ripristini e trasformazioni immobili	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00
	TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	0,00	1.333.824,83	1.519.830,39	0,00

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2016)	Previsioni definitive dell'anno 2015	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
--------	---------------	---	--------------------------------------	--	-------------------------------------

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

TITOLO I	535,10	1.157.672,37	1.066.068,78	1.066.603,88
TITOLO II	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO III	177,24	98.146,49	1.500,00	1.677,24
TOTALE	712,34	1.255.818,86	1.067.568,78	1.068.281,12
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	0,00	1.333.824,83	1.519.830,39	0,00
TOTALE GENERALE	712,34	2.589.643,69	2.587.399,17	1.068.281,12

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 15/04/2016

IL DIRETTORE
AMMINISTRATIVO
DOTT.SSA SILVIA BATTISTINI

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE ENTRATA

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Disavanzo di amministrazione presunto 0,00

PARTE I - USCITA

Allegato 2

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2016)	Previsioni definitive dell'anno 2015	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
--------	---------------	--	--------------------------------------	--	-------------------------------------

**TITOLO 1 - SPESE CORRENTI
1.1 - FUNZIONAMENTO****1.1.1 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE**

1 - Indennità di presidenza e di direzione	15.525,90	17.300,00	17.251,00	32.776,90
2 - Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi	19.076,26	15.607,70	19.891,60	38.967,86
3 - Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori	4.420,80	5.500,00	4.962,30	9.383,10
4 - Fondo consulta studenti	0,00	200,00	1.500,00	1.500,00

1.1.2 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO

51 - Compensi personale a tempo determinato	0,00	16.309,57	16.309,57	16.309,57
52 - Altri assegni fissi	0,00	0,00	0,00	0,00
53 - Compensi accessori contrattuali - competenze economiche direttore incaricato	0,00	0,00	0,00	0,00
54 - Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94)	0,00	0,00	0,00	0,00
55 - Compensi, indennità di missione e rimborsi per esami	0,00	0,00	0,00	0,00
56 - Indennità di missione e rimborsi	0,00	1.000,00	2.000,00	2.000,00
57 - IRAP	0,00	951,76	951,76	951,76
58 - Formazione e aggiornamento personale	0,00	2.310,18	3.763,08	3.763,08
59 - Contratti di collaborazione	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
60 - Retribuzione docenti ore curriculari corsi I° e II° livello Design Industriale e Design Moda	74.787,13	304.544,16	320.000,00	394.787,13
61 - Contributi a carico dello Stato	25.477,09	105.000,00	125.000,00	150.477,09
62 - Compensi indennità miglioramento offerta formativa	0,00	0,00	0,00	0,00
63 - Compensi docenti ed esperti esterni attività integrative- rimborsi corsi Design Industriale e Moda	34.802,69	142.000,00	135.000,00	169.802,69

1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI

101 - Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	677,00	5.000,00	22.000,00	22.677,00
102 - Acquisto di materiali di consumo e noleggio di materiale tecnico	246,28	8.000,00	10.000,00	10.246,28
103 - Uscite di rappresentanza	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
104 - Uscite per il funzionamento di commissioni, comitati ecc.	13,02	824,70	1.824,70	1.837,72
105 - Uscite per accertamenti sanitari	0,00	749,20	2.749,20	2.749,20
106 - Uscite per pubblicità	0,00	0,00	0,00	0,00
107 - Uscite per servizi informatici	20.117,41	50.000,00	52.626,54	72.743,95
108 - Acquisto vestiario e divise	0,00	0,00	0,00	0,00
109 - Fitto locali	0,00	100.000,00	33.020,01	33.020,01
110 - Manutenzione ordinaria strumenti	793,00	6.000,00	10.000,00	10.793,00
111 - Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	6.861,71	10.090,98	60.000,00	66.861,71
112 - Uscite postali	61,02	500,00	500,00	561,02
113 - Uscite per studi, indagini e rilevazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
114 - Uscite per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, mostre ed altre manifestazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
115 - Uscite per concorsi	0,00	0,00	0,00	0,00
116 - Canoni d'acqua	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
117 - Energia elettrica	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00
118 - Combustibili per riscaldamento e spese per la conduzione degli impianti tecnici	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
119 - Onorari e compensi per speciali incarichi	1.268,85	3.455,84	4.000,00	5.268,85
120 - Trasporti e facchinaggi	18.565,96	30.000,00	12.288,04	30.854,00
121 - Premi di assicurazione	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
122 - Acquisto di stampati, registri, cancelleria ecc.	918,18	5.000,00	9.171,99	10.090,17
123 - Pulizia locali	4.952,59	10.000,00	15.000,00	19.952,59
124 - Telefonia	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
125 - Spese per corso Design della moda da convenzione con Polimoda e altre spese connesse	0,00	0,00	0,00	0,00
126 - Modesti rinnovi di materiale per ufficio e didattico	0,00	2.500,00	5.000,00	5.000,00

1.2 - INTERVENTI DIVERSI**1.2.1 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI**

251 - Esercitazioni didattiche	287,60	1.000,00	5.000,00	5.287,60
252 - Direzione d'orchestra	0,00	0,00	0,00	0,00
253 - Saggi	0,00	0,00	0,00	0,00
254 - Manifestazioni artistiche	6.090,79	10.000,00	10.000,00	16.090,79
255 - Produzione artistica e ricerca	0,00	17.687,00	17.687,00	17.687,00
256 - Borse di studio	4.500,00	28.887,28	4.500,00	9.000,00

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2016)	Previsioni definitive dell'anno 2015	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
	257 - Progetti internazionali - LLP / Erasmus	0,00	84.605,59	66.345,95	66.345,95
	258 - Viaggi didattici, scambi culturali, partecipazione manifestazioni nazionali	47.968,42	244.769,24	85.564,27	133.532,69
	259 - Attività integrative	28,50	0,00	0,00	28,50
	260 - Attività didattiche, corsi di formazione, iniziative e progetti in convenzione con enti e privati	19.400,07	42.924,06	78.000,00	97.400,07
	261 - collaborazioni degli studenti alle attività istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00
	262 - Compensi al personale per attività, iniziative e progetti in convenzione con enti e privati	0,00	0,00	10.929,31	10.929,31
	263 - Beni e servizi per attività, iniziative e progetti in convenzione con enti e privati	47.712,12	81.405,29	158.907,26	206.619,38
	264 - spese per corso Design della Moda da convenzione con Polimoda e altre spese connesse	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	<u>USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE</u>				
	301 - Manifestazioni artistiche	0,00	0,00	0,00	0,00
	302 - Produzione artistica	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	<u>ONERI FINANZIARI</u>				
	351 - Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00
	352 - Uscite e commissioni bancarie	0,00	150,00	148,70	148,70
1.2.4	<u>ONERI TRIBUTARI</u>				
	401 - Imposte, tasse e tributi vari	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
1.2.5	<u>POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI</u>				
	451 - Restituzione e rimborsi diversi	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
1.2.6	<u>USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</u>				
	501 - Varie	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
	502 - Fondo di riserva	0,00	5.000,00	22.006,89	22.006,89
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)					
2.1 - INVESTIMENTI					
2.1.1	<u>ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI</u>				
	551 - Acquisti di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
	552 - Ricostruzioni, ripristini e trasformazione immobili	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
	553 - Acquisti di diritti reali	0,00	0,00	0,00	0,00
	554 - Acquisti opere dell'ingegno	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	<u>ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</u>				
	601 - Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali	5.881,76	58.374,65	55.000,00	60.881,76
	602 - Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti, attrezzature e strumenti musicali	0,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	603 - Acquisti di mobili e macchine d'ufficio	14.266,94	55.000,00	45.000,00	59.266,94
	604 - Acquisti per biblioteca	0,00	9.850,00	50.000,00	50.000,00
2.1.3	<u>PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI</u>				
	651 - Acquisti titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati	0,00	0,00	0,00	0,00
	652 - Depositi in buoni postali	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - ONERI COMUNI					
2.2.1	<u>RIMBORSI DI MUTUI</u>				
	701 - Rimborso mutuo del	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2	<u>RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE</u>				
	751 - Rimborso anticipazione del	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	<u>ESTINZIONE DEBITI DIVERSI</u>				
	801 - Altre estinzioni	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 - ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE					
2.3.1	<u>ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE</u>				
	851 - Accantonamento per Art. 6 c. 21 D.L. 78/2010 L. 122/2010	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)		20.148,70	1.131.224,65	1.158.000,00	1.178.148,70
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO					
3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					
3.1.1	<u>USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</u>				
	901 - Ritenute erariali	0,00	62.984,90	0,00	0,00
	902 - Ritenute previdenziali e assistenziali	997,62	31.253,90	0,00	997,62
	903 - Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00
	904 - Trattenute a favore di terzi	0,00	2.407,69	0,00	0,00
	905 - Anticipazione Fondo minute spese	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	906 - Anticipazioni per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE PARTITE DI GIRO		997,62	98.146,49	1.500,00	2.497,62

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2016)	Previsioni definitive dell'anno 2015	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
--------	---------------	---	--	---	---

RIEPILOGO DELLE USCITE

TITOLO I	354.552,39	1.360.272,55	1.427.899,17	1.782.451,56
TITOLO II	20.148,70	1.131.224,65	1.158.000,00	1.178.148,70
TITOLO III	997,62	98.146,49	1.500,00	2.497,62
TOTALE	375.698,71	2.589.643,69	2.587.399,17	2.963.097,88
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE	375.698,71	2.589.643,69	2.587.399,17	2.963.097,88

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 15/04/2016

IL DIRETTORE
AMMINISTRATIVO
DOTT.SSA SILVIA BATTISTINI

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE USCITA

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

Allegato 3

ENTRATE	ANNO FINANZIARIO 2016		ANNO FINANZIARIO 2015	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
ENTRATE CONTRIBUTIVE	258.802,00	258.802,00	211.699,01	211.699,01
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI	807.204,00	807.739,10	945.882,38	978.722,38
ALTRE ENTRATE	62,78	62,78	90,98	90,98
A) TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.066.068,78	1.066.603,88	1.157.672,37	1.190.512,37
ENTRATE PER L'ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI	0,00	0,00	0,00	0,00
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00
ACCENSIONE DI PRESTITI (E)	0,00	0,00	0,00	0,00
B) TOTALE ENTRATE IN C/C CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00
C) ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	1.500,00	1.677,24	98.146,49	114.970,09
(A+B+C) TOTALE ENTRATE	1.067.568,78	1.068.281,12	1.255.818,86	1.305.482,46
D) UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE	1.519.830,39	0,00	1.333.824,83	0,00
TOTALE A PAREGGIO	2.587.399,17	1.068.281,12	2.589.643,69	1.305.482,46

USCITE	ANNO FINANZIARIO 2016		ANNO FINANZIARIO 2015	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
FUNZIONAMENTO	962.809,79	1.191.374,68	843.844,09	989.072,46
INTERVENTI DIVERSI	465.089,38	591.076,88	516.428,46	637.112,53
A1) TOTALE USCITE CORRENTI	1.427.899,17	1.782.451,56	1.360.272,55	1.626.184,99
INVESTIMENTI	1.158.000,00	1.178.148,70	1.131.224,65	1.131.538,61
ONERI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00
ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE	0,00	0,00	0,00	0,00
B1) TOTALE USCITE IN C/C CAPITALE	1.158.000,00	1.178.148,70	1.131.224,65	1.131.538,61
C1) USCITE PER PARTITE DI GIRO	1.500,00	2.497,62	98.146,49	131.328,06
(A1+B1+C1) TOTALE USCITE	2.587.399,17	2.963.097,88	2.589.643,69	2.889.051,66
D1) COPERTURA DEL DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE A PAREGGIO	2.587.399,17	2.963.097,88	2.589.643,69	2.889.051,66

RISULTATI DIFFERENZIALI	ANNO FINANZIARIO 2016		ANNO FINANZIARIO 2015	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1-QUOTE IN C/CAP. DEBITI IN SCADENZA) Situazione finanziaria	0,00	0,00	0,00	0,00
(B-B1) Saldo movimenti in c/capitale	-1.158.000,00	-1.178.148,70	-1.131.224,65	-1.131.538,61
((A+B-E) - (A1+B1)) Indebitamento/Accreditamento netto	-1.519.830,39	-1.893.996,38	-1.333.824,83	-1.567.211,23
((A+B)-(A1+B1)) Saldo netto da finanziare/impiegare	-1.519.830,39	-1.893.996,38	-1.333.824,83	-1.567.211,23
((A+B+C) - (A1+B1+C1)) Saldo complessivo	-1.519.830,39	-1.894.816,76	-1.333.824,83	-1.583.569,20

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 15/04/2016

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

DOTT.SSA SILVIA BATTISTINI

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015
(ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2016)**

Allegato 4

FONDO CASSA INIZIALE	1.583.569,20
+ RESIDUI ATTIVI INIZIALI	49.663,60
- RESIDUI PASSIVI INIZIALI	299.407,97
= AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE	1.333.824,83
+ ENTRATE GIA' ACCERTATE NELL'ESERCIZIO	1.288.521,82
- USCITE GIA' IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO	1.102.516,26
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI GIA' VERIFICATESE NELL'ESERCIZIO	0,00
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI PASSIVI GIA' VERIFICATESE NELL'ESERCIZIO	0,00
= AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE ALLA DATA DELLA REDAZIONE DEL BILANCIO	1.519.830,39
+ ENTRATE PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	0,00
- USCITE PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	0,00
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI, PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	0,00
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI PASSIVI, PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	0,00
= AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31/12/2015 DA APPLICARE AL BILANCIO 2016	1.519.830,39

L'UTILIZZAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PER L'ESERCIZIO 2016 RISULTA COSI' PREVISTA

PARTE VINCOLATA

Fondi destinati U.P.B. 1.1.2 CAP. 58 U. Contributo MUR per formazione e aggiornamento	1.763,08
Fondi destinati U.P.B. 1.2.1 CAP. 257 U. Contributo LLP/Erasmus e cofinanziamento nazionale mobilità	38.140,95
Fondi destinati U.P.B. 1.2.1. CAP. 51 U. Compensi personale a tempo determinato	16.309,57
Fondi destinati U.P.B. 1.2.1 cap. 260 U attività didattiche, ecc. in convenzione con enti e privati	7.250,00
Fondi destinati U.P.B. 1.1.2 cap. 57 U IRAP	951,76
Fondi destinati U.P.B. 1.1.3 cap 105 Uscite per accertamenti sanitari	749,20
Fondi destinati U.P.B. 1.2.1 cap 258 Viaggi didattici, scambi culturali, partecipaz manifestaz naz.li	51.873,53
Fondi destinati U.P.B. 2.1.1 cap 552 Ricostruzioni, ripristini e trasformazioni immobili	1.000.000,00
TOTALE PARTE VINCOLATA	1.117.038,09

PARTE DISPONIBILE

Prelevamento Fondo Non Vincolato	402.792,30
	402.792,30
PARTE DI CUI NON SI PREVEDE L'UTILIZZAZIONE NELL'ESERCIZIO 2016	0,00
TOTALE PARTE DISPONIBILE	402.792,30
TOTALE RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	1.519.830,39

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 15/04/2016

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

DOTT.SSA SILVIA BATTISTINI

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E.F. 2017 E 2018

PARTE I - Entrata

Allegato 1

Codice	Denominazione	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2017 E 2018	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2017 E 2018
--------	---------------	---	---

TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI

1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE

1.1.1	CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI	168.150,00	168.150,00
1.1.2	CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI	90.652,00	90.652,00
		258.802,00	258.802,00

1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

1.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	778.999,00	778.999,00
1.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	0,00	0,00
1.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE	0,00	0,00
1.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI	0,00	0,00
1.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	28.205,00	28.205,00
1.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	0,00	0,00
		807.204,00	807.204,00

1.3 - ALTRE ENTRATE

1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	0,00	0,00
1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	62,78	62,78
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	0,00	0,00
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	0,00
		62,78	62,78
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.066.068,78	1.066.068,78

TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)

2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI

2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILIE E DIRITTI REALI	0,00	0,00
2.1.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	0,00
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00
		0,00	0,00

2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

2.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	0,00	0,00
2.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	0,00	0,00
2.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE	0,00	0,00
2.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI	0,00	0,00
2.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	0,00	0,00
2.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E.F. 2017 E 2018

PARTE I - Entrata

Allegato 1

Codice	Denominazione	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2017 E 2018	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2017 E 2018
--------	---------------	--	--

0,00	0,00
------	------

2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI

2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI	0,00	0,00
2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	0,00

0,00	0,00
------	------

TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)

0,00	0,00
------	------

TITOLO 3 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

3.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	1.500,00	1.500,00
		1.500,00	1.500,00

TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

1.500,00	1.500,00
----------	----------

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

TITOLO I	1.066.068,78	1.066.068,78
TITOLO II	0,00	0,00
TITOLO III	1.500,00	1.500,00
	1.067.568,78	1.067.568,78

9.1.1	Avanzo di amministrazione utilizzato	1.519.830,39	1.519.830,39
-------	--------------------------------------	--------------	--------------

TOTALE GENERALE

2.587.399,17	2.587.399,17
--------------	--------------

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

DOTT.SSA SILVIA BATTISTINI

Predisposto dal Direttore
Amministrativo il _____

Sottoposto al collegio dei
Revisori il _____

IL DIRETTORE
PROF. GIUSEPPE FURLANIS

IL PRESIDENTE
DOTT. MARCO BAZZINI

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E.F. 2017 E 2018

PARTE I - Uscita

Allegato 1

Codice	Denominazione	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2017 E 2018	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2017 E 2018
--------	---------------	--	--

TITOLO 1 - SPESE CORRENTI

1.1 - FUNZIONAMENTO

1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	43.604,90	43.604,90
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	608.024,41	608.024,41
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	311.180,48	311.180,48
		962.809,79	962.809,79

1.2 - INTERVENTI DIVERSI

1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	436.933,79	436.933,79
1.2.2	USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE	0,00	0,00
1.2.3	ONERI FINANZIARI	148,70	148,70
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	3.000,00	3.000,00
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI	2.000,00	2.000,00
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	23.006,89	23.006,89
		465.089,38	465.089,38
	TOTALE SPESE CORRENTI	1.427.899,17	1.427.899,17

TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)

2.1 - INVESTIMENTI

2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	1.000.000,00	1.000.000,00
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	158.000,00	158.000,00
2.1.3	PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00
		1.158.000,00	1.158.000,00

2.2 - ONERI COMUNI

2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI	0,00	0,00
2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	0,00	0,00
2.2.3	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	0,00	0,00
		0,00	0,00

2.3 - ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE

2.3.1	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	0,00	0,00
2.3.2		0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E.F. 2017 E 2018

PARTE I - Uscita

Allegato 1

Codice	Denominazione	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2017 E 2018	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2017 E 2018
		0,00	0,00
	TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)	1.158.000,00	1.158.000,00

TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO

3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

3.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	1.500,00	1.500,00
		1.500,00	1.500,00
	TOTALE PARTITE DI GIRO	1.500,00	1.500,00

RIEPILOGO DELLE USCITE

TITOLO I	1.427.899,17	1.427.899,17
TITOLO II	1.158.000,00	1.158.000,00
TITOLO III	1.500,00	1.500,00
	2.587.399,17	2.587.399,17

9.1.1	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00
		0,00	0,00

TOTALE GENERALE	2.587.399,17	2.587.399,17
------------------------	--------------	--------------

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

DOTT.SSA SILVIA BATTISTINI

Predisposto dal Direttore _____
Amministrativo il

Sottoposto al collegio dei _____
Revisori il

IL DIRETTORE
PROF. GIUSEPPE FURLANIS

IL PRESIDENTE
DOTT. MARCO BAZZINI

VERBALE N° 3 /2016

Il giorno 29 del mese di aprile dell'anno 2016 alle ore 10,00 nei locali dell'ISIA — Istituto Superiore Industrie Artistiche - di Firenze in via Pisana, n. 79, è presente il Revisore dei Conti Dott. Roberto Paiano in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze, per l'esame del Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2016, giusto art. 16 del Regolamento di Amministrazione Finanza e Contabilità.

Alla seduta odierna, negli uffici della direzione amministrativa, sono presenti la dr.ssa Battistini quale direttore amministrativo e la dr.ssa Martuccio, direttore dell'ufficio di ragioneria.

Prima di procedere nella disamina del documento contabile, il sottoscritto ha preliminarmente preso atto della consistenza del personale docente e del personale Tecnico Amministrativo, dei corsi attivati e degli studenti frequentanti.

SITUAZIONE DEL PERSONALE E ATTIVITA' DIDATTICA - A.A. 2015/2016 La pianta organica del personale docente per l'anno accademico 2015/2016, allegata al bilancio di previsione 2014 è la seguente:

Il Presidente è stato nominato con D.M n. 324 del 24.4.2013 con decorrenza 15.5.2013 e per la durata di un triennio, mentre l'organico del personale docente è il seguente:

- n. 1 direttore eletto e nominato con D.M. n. 888 del 4.11.2013 per il triennio 2013/2016, senza esonero dall'insegnamento in qualità di docente con contratto di lavoro a tempo indeterminato;
- n. 1 docente con contratto di lavoro a tempo determinato.

L'organico del personale amministrativo e tecnico è il seguente

- n. 1 posti di direttore amministrativo.
- n. 1 direttore di ragioneria con contratto di lavoro a tempo indeterminato;
- n. 5 assistenti: 2 con contratto di lavoro a tempo indeterminato, di cui 1 in regime di part-time, 2 a tempo determinato ed un ulteriore rapporto di lavoro a tempo determinato part-time;
- n. 4 coadiutori con contratto di lavoro a tempo indeterminato.

E' ancora attivo il corso di disegno industriale del vecchio ordinamento e sono attualmente attivi tutti gli insegnamenti relativi al triennio di disegno industriale del nuovo ordinamento ai quali sono iscritti 183 allievi.

Sono inoltre attivi due bienni specialistici al completo con numero di studenti pari a 98, denominati "Design Comunicazione" con studenti iscritti pari a 58 e "Design Prodotto" con studenti iscritti pari a 40.

Gli iscritti per l'anno accademico 2015/2016 risultano quindi complessivamente pari a 183, di cui 38 in qualità di fuori corso, con un leggero decremento rispetto al precedente anno.

RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE DELL'ANNO 2016

Il progetto di bilancio è stato sottoposto ad un primo esame del Consiglio di Amministrazione, come si rileva dal Verbale redatto in data 26.04.2016.

Il bilancio di previsione relativo all'esercizio finanziario 2016, redatto sullo schema di cui al Regolamento Amministrazione, Finanza e Contabilità dell'Istituto, emanato dal Presidente ai sensi dell'art. 14 comma 2 lettera c) del D.P.R. 28 febbraio 2003, n° 132 e dell'art. 2 comma 4, della legge 21 dicembre 1999, n° 508, si compone dei seguenti documenti:

Relazione Programmatica del Presidente

- Preventivo decisionale — ENTRATE
- Preventivo decisionale — USCITE
- Preventivo finanziario gestionale - ENTRATE
- Preventivo finanziario gestionale - USCITE
- Tabella dimostrativa del risultato di Amministrazione
- Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria.

GESTIONE FINANZIARIA DECISIONALE

In ordine alla tempistica per la compilazione e approvazione del bilancio di previsione, si rileva che l'ISIA di Firenze non ha potuto rispettare le scadenze previste dall'art. 5 del menzionato Regolamento, né il termine finale per la presentazione del 15 novembre sancito dal comma 8 del predetto articolo, evidenziando quindi che non è stato possibile predisporre gli atti e le procedure per il bilancio preventivo 2016 entro il mese di dicembre 2015. Tale scelta è stata assunta dall'organo statutario con piena responsabilità a causa di alcune situazioni particolari, che si sono venute a creare durante la seconda parte del 2015. In particolare nei mesi di settembre e ottobre 2015, l'ISIA di Firenze ha finalmente lasciato i locali di via degli Alfani n. 58 e si è trasferito nella nuova sede di via Pisana 79 come da accordo siglato con il Comune di Firenze il 07/09/2015; un accordo che può considerarsi favorevole anche se provvisorio per la ristrutturazione di nuovi locali come si dirà in

seguito, non solo perché i locali sono più confortevoli e adatti a tenere le attività, ma anche perché ha comportato una diminuzione delle spese su bilancio gestionale.

Pertanto, non essendo stato approvato il documento contabile prima dell'esercizio 2016, il Consiglio di Amministrazione con delibera adottata nella seduta n. 8 del 18/12/2015 ha disposto l'esercizio provvisorio, procedendo quindi per dodicesimi e fino al limite massimo di quattro mesi, previsto dal regolamento di contabilità, ai sensi dell'articolo 5, comma 9. E' da segnalare anche che il contributo di funzionamento è stato erogato dal MIUR soltanto negli ultimi mesi dell'anno finanziario 2015. Una assegnazione definitiva più ampia delle previsioni per l'anno 2015 quindi, che viene considerata nei calcoli delle voci di entrata per l'anno di previsione 2016, può finalmente far svolgere le attività istituzionali con più tranquillità, con la possibilità quindi di pagare le competenze ai docenti non istituzionali (l'Istituto non ha organico di diritto) ma di provenienza esterna.

Il bilancio di previsione quindi, impostato in pareggio utilizzando l'avanzo di amministrazione, espone sinteticamente le seguenti poste riferite alle previsioni di competenza:



	ENTRATE	USCITE
Parte corrente — Titolo I	1.066.068,78	1.427.899,17
Conto capitale — Titolo II	0,0	1.158.000,00
Partite di giro — Titolo III	1.500,00	1.500,00
Avanzo amministrazione	1.519.830,39	0,00
TOTALE A PAREGGIO	2.587.399,17	2.587.399,17

Circa il prelevamento dal Fondo Avanzo di Amministrazione si segnala che lo stesso è così composto:

Avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2015:	€ 1.519.830,39
quota vincolata:	€ 1.117.038,09
quota non vincolata:	€ 402.792,30

Nella parte vincolata dell'avanzo di amministrazione dell'ISIA dovuta ad economie degli anni passati che viene pertanto reimpiegata per le specifiche finalità conservando il vincolo imposto, rientra anche l'importo di 38.140,95 riferentesi al progetto ERASMUS, avviato quindi ormai con regolarità.

Rientra sempre nell'avanzo di amministrazione sopra citato, anche l'importo di € 1.000.000,00 in erogazione dal MIUR, per la ristrutturazione ed il riadeguamento quindi, di una porzione immobiliare denominata "EX MECCANOTESSILE" che, in base ad accordi tra il Comune di Firenze, la Regione Toscana ed il MIUR, è stato individuato come sede definitiva dell'ISIA, in luogo dell'attuale concessa soltanto in locazione ed in via

provvisoria, dal Comune di Firenze.

Per quanto riguarda la previsione contributo statale ordinario per il Funzionamento amministrativo-didattico a carico del MIUR, sulla base del quale l'Istituzione ha impostato il bilancio di previsione anche dell'anno 2016, rimane utile la circolare del MIUR prot. 7892/2013, nel quale si prevede che il contributo stesso *"dovrà essere quantificato nella stessa misura del contributo previsto nel bilancio per l'anno precedente"*. In osservanza di tale indicazione, il contributo ordinario di funzionamento amministrativo-didattico riportato in bilancio è quindi pari ad € 659.687,00.

Procedendo nella lettura della relazione si apprende inoltre la scelta di procedere alla completa utilizzazione dell'Avanzo di Amministrazione considerata l'attuale situazione di difficoltà in cui si trova l'Istituzione, che impone delle scelte derivanti da alcune criticità che non consentono l'immediata copertura dei costi relativi agli obiettivi formativi che l'Istituto si pone.

Per quanto attiene all'attività didattica, si evidenziano i seguenti progetti:

-) Bando di concorso Nazionale MIBAC; sono progetti didattici nei musei e nei siti di interesse archeologico, storico e culturale, cui l'ISIA in rassegna ha partecipato e partecipa per la tipologia "D", presentando una proposta progettuale didattica che possa favorire la cultura dell'acqua, nella sua significativa risorsa ambientale presso il sito "CASA DELL'ARNO" di Firenze, in collaborazione con PUBLIACQUA;

-) "ENERGIA TERRITORIO AMBIENTE" con durata fino al 31.12.2016, per progetti di impianti e reti per la distribuzione del gas, ed in particolare per l'attività di ricerca su metodi e strumenti per le misurazioni su impianti per la stessa distribuzione del gas. Al progetto partecipano anche altri Enti;

-) ARIETE-DE LONGHI, che prevede l'esecuzione di un programma di ricerca e attività di progettazione per l'elaborazione di idee funzionali e formali di prodotti per la casa e per la cucina;

-) SAFI MEDICAL CARE per lo sviluppo di proposte progettuali per la ricerca, sviluppo, produzione e quindi distribuzione di prodotti per la salute per diverse aree terapeutiche;

-) progetto IGEA per l'individuazione di soluzioni tecnologiche per la realizzazione di dispositivi indossabili medico/diagnostici in collaborazione con diversi Enti. Il presente progetto è finanziato dal MIUR con un importo di € 70.000,00.

-) progetto per l'attività di alta specializzazione sul teatro musicale e coreutico di VERONA svolte dall'ISIA, nell'ambito del POLO NAZIONALE ARTISTICO PER IL TEATRO MUSICALE e L'OPERA LIRICA "VERONA ACADEMY".



Infatti l'ISIA di Firenze è uno dei soci fondatori e la sua attività nell'ambito dell'intero progetto, è principalmente riferita alla scenografia ed alle applicazioni di tecnologie multimediali.

Non è da sottovalutare infine, l'attivazione di un sistema radio WIMAX per il collegamento internet, in sostituzione della rete GARR. Per questo programma è stato ricevuto un contributo dal MIUR di € 9.312,00.

Significativa appare la riduzione della voce affitto locali, pari ad € 33.020,01 comprendente anche eventuali spese in sospeso riguardanti la precedente sede di via degli Alfani, in Firenze.

Il fondo di riserva è stato correttamente evidenziato in bilancio per un importo pari ad € 22.006,89, importo non superiore al 3% delle uscite correnti, come da regolamento.

Il revisore dei Conti intende ricordare all'Istituto ISIA della necessità della pubblicazione sul sito dell'Istituzione, di tutti i contratti sia di co.co.co che di lavori autonomo non occasionali conclusi, insieme al nominativo ed al compenso pattuito.

Allo stesso modo, va definito e pubblicato, il coefficiente dei pagamenti, ormai dal 2015 calcolato su base trimestrale.

Il bilancio di previsione così come presentato, non presenta criticità e viene approntato in pareggio contabile, con l'utilizzazione dell'intero avanzo di amministrazione.

Il revisore dei Conti PAIANO Roberto, tenuto conto degli obiettivi che l'Istituto si è posto, vista la documentazione prodotta e tenendo presente tutte le indicazioni riportate sopra, ritiene di poter esprimere per quanto di competenza, parere favorevole all'approvazione del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2016.

Sarà cura dell'istituzione inviare il presente verbale agli organi competenti.

Il presente verbale chiuso alle ore 13,45 viene letto, confermato e sottoscritto.

Copia dello stesso verrà inserito nell'apposito registro.

IL REVISORE DEI CONTI MEF
PAIANO Roberto.

