Prot. 638, Pos. C1
Firenze, 28/03/2012

Al Ministero dell'Università e Ricerca
Alta Formazione Artistica e Musicale – Uff. I
Piazzale Kennedy 20
00144 ROMA

Al Ministero dell'Economia e Finanze
Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato
Ispettorato Generale di Finanza – Uff. IV
Via XX Settembre 97
00187 ROMA

Oggetto: **Trasmissione Bilancio di Previsione A.F. 2012**

Per il seguito di competenza, ai sensi del Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità, in base alle disposizioni impartite da MIUR con nota n° 5527 del 7ottobre 2011, si trasmette il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2012, deliberato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta n. 2 del 19 marzo 2012.

Si allegano i sottoelencati documenti:

Allegato 1
Allegato 2
Allegato 3
Allegato 1 Pluriennale
Relazione del Presidente
Verbale dei Revisori

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
Dott.ssa Marcella Pollicina

Avanzo di amministrazione presunto	368.409,78
Fondo iniziale di cassa presunto	577.161,72

PARTE I - Entrata

Allegato 1

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2012			ANNO FINANZIARIO 2011		
		Residui iniziali anno 2012	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2011	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI						
	1 . 1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE						
1.1.1	CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI	0,00	180.000,00	180.000,00	0,00	200.000,00	200.000,00
1.1.2	CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI	0,00	54.412,22	54.412,22	0,00	0,00	0,00
	1 . 2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	13.315,01	384.598,00	397.913,01	13.315,01	436.954,92	450.269,93
1.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE	8.422,08	0,00	8.422,08	8.422,08	0,00	8.422,08
1.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI	3,00	0,00	3,00	2.400,00	4.795,00	7.195,00
1.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	13.980,80	19.160,00	33.140,80	40.724,80	0,00	40.724,80
1.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	1.000,00	9.000,00	10.000,00	13.500,00	10.000,00	23.500,00
	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	2.602,02	2.602,02	0,00	2.364,60	2.364,60
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	36.720,89	649.772,24	686.493,13	78.361,89	654.114,52	732.476,41
	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	Residui iniziali anno 2012	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2011	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	21.707,50	148.641,63	170.349,13	0,00	141.500,00	141.500,00
	TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	21.707,50	148.641,63	170.349,13	0,00	141.500,00	141.500,00

Codice	Denominazione	Residui iniziali anno 2012	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2011	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	RIEPILOGO DELLE ENTRATE						
	TITOLO I	36.720,89	649.772,24	686.493,13	78.361,89	654.114,52	732.476,41
	TITOLO II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO III	21.707,50	148.641,63	170.349,13	0,00	141.500,00	141.500,00
	TOTALE	58.428,39	798.413,87	856.842,26	78.361,89	795.614,52	873.976,41
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		368.409,78	0,00	0,00	246.385,48	0,00
	TOTALE GENERALE	58.428,39	1.166.823,65	856.842,26	78.361,89	1.042.000,00	873.976,41

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 24 Febbraio 2012

Sottoposto al Collegio dei Revisori il 16 MARZO 2012

Approvato dal Consiglio d'Amministrazione il 19 MARZO 2012

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
DOTT.SSA MARCELLA POLLICINA

IL DIRETTORE
PROF. STEFANO M. BETTEGA

IL PRESIDENTE
ING. LEONARDO MASOTTI

Disavanzo di amministrazione presunto	0,00

PARTE I - Uscita

Allegato 1

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2012			ANNO FINANZIARIO 2011		
		Residui iniziali anno 2012	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2011	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	TITOLO 1 - SPESE CORRENTI						
	1 . 1 - FUNZIONAMENTO						
1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	33.948,48	42.939,00	76.887,48	30.746,57	44.689,00	75.435,57
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	91.041,88	542.391,35	633.433,23	86.942,63	591.845,78	678.788,41
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	30.072,31	205.600,00	235.672,31	62.693,65	60.598,00	123.291,65
	1 . 2 - INTERVENTI DIVERSI						
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	51.471,96	189.022,11	240.494,07	168.869,99	169.111,39	337.981,38
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	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	7.664,53	7.664,53
	TOTALE SPESE CORRENTI	206.534,63	989.952,46	1.196.487,09	349.252,84	874.108,70	1.223.361,54
	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	26.866,68	20.380,48	47.247,16	21.111,16	18.000,00	39.111,16
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 - ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE						

Codice	Denominazione	Residui iniziali anno 2012	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2011	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
2.3.1	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	8.391,30	7.849,08	16.240,38	0,00	8.391,30	8.391,30
2.3.2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)	35.257,98	28.229,56	63.487,54	21.111,16	26.391,30	47.502,46
	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO						
	3 . 1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
3.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	25.387,72	148.641,63	174.029,35	19.843,25	141.500,00	161.343,25
	TOTALE PARTITE DI GIRO	25.387,72	148.641,63	174.029,35	19.843,25	141.500,00	161.343,25
	RIEPILOGO DELLE USCITE						
	TITOLO I	206.534,63	989.952,46	1.196.487,09	349.252,84	874.108,70	1.223.361,54
	TITOLO II	35.257,98	28.229,56	63.487,54	21.111,16	26.391,30	47.502,46
	TITOLO III	25.387,72	148.641,63	174.029,35	19.843,25	141.500,00	161.343,25
	TOTALE	267.180,33	1.166.823,65	1.434.003,98	390.207,25	1.042.000,00	1.432.207,25
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	267.180,33	1.166.823,65	1.434.003,98	390.207,25	1.042.000,00	1.432.207,25

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 2 Febbraio 2012

Sottoposto al Collegio dei Revisori il 16 Marzo 2012

Approvato dal Consiglio d'Amministrazione il 19 Marzo 2012

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
DOTT.SSA MARCELLA POLLICINA

IL DIRETTORE
PROF. STEFANO M. BETTEGA

IL PRESIDENTE
ING. LEONARDO MASOTTI

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Avanzo di amministrazione presunto	368.409,78
Fondo iniziale di cassa presunto	577.161,72

PARTE I - Entrata

Allegato 2

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2012)	Previsioni definitive dell'anno 2011	Previsioni di competenza per l'anno 2012	Previsioni di cassa per l'anno 2012
TITOLO 1	**- ENTRATE CORRENTI**				
	1 . 1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE				
	1 . 1 . 1 CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI				
1	Contributi scolastici Allievi (Funzionamento)	0,00	200.000,00	180.000,00	180.000,00
	1 . 1 . 2 CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI				
S1	Contributi vari	0,00	0,00	54.412,22	54.412,22
	1 . 2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI				
	1 . 2 . 1 TRASFERIMENTI DALLO STATO				
101	Funzionamento	402,22	424.898,00	362.700,00	363.102,22
102	Compensi personale a tempo determinato	12.156,74	11.344,78	0,00	12.156,74
103	Fondi accessori contrattuali - competenze economiche direttore incaricato	0,00	0,00	21.898,00	21.898,00
104	I.R.A.P.	756,05	712,14	0,00	756,05
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	0,00	0,00	0,00
111	POF (licei musicali)	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B 1.2.1	13.315,01	436.954,92	384.598,00	397.913,01
	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
	TOTALE U.P.B 1.2.2	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	8.422,08	0,00	0,00	8.422,08
	TOTALE U.P.B 1.2.3	8.422,08	0,00	0,00	8.422,08

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2012)	Previsioni definitive dell'anno 2011	Previsioni di competenza per l'anno 2012	Previsioni di cassa per l'anno 2012
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	3,00	4.795,00	0,00	3,00
	TOTALE U.P.B 1.2.4	3,00	4.795,00	0,00	3,00
1 . 2 . 5 TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI					
301	Funzionamento amministrativo-didattico - LLP / Erasmus	9.180,80	0,00	19.160,00	28.340,80
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	4.800,00	0,00	0,00	4.800,00
	TOTALE U.P.B 1.2.5	13.980,80	0,00	19.160,00	33.140,80
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	1.000,00	0,00	1.000,00	2.000,00
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	10.000,00	8.000,00	8.000,00
	TOTALE U.P.B 1.2.6	1.000,00	10.000,00	9.000,00	10.000,00
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 realizzi 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
	TOTALE U.P.B 1.3.1	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	2.364,60	2.602,02	2.602,02
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
	TOTALE U.P.B 1.3.2	0,00	2.364,60	2.602,02	2.602,02
1 . 3 . 3 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI					
501	Recuperi e rimborsi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00
1 . 3 . 4 ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI					

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2012)	Previsioni definitive dell'anno 2011	Previsioni di competenza per l'anno 2012	Previsioni di cassa per l'anno 2012
551	Entrate eventuali ed altre entrate	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	36.720,89	654.114,52	649.772,24	686.493,13
	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
	TOTALE U.P.B 2.1.3	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				

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2012)	Previsioni definitive dell'anno 2011	Previsioni di competenza per l'anno 2012	Previsioni di cassa per l'anno 2012
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	17.437,16	105.000,00	114.065,59	131.502,75
1152	Ritenute previdenziali e assistenziali	4.270,34	35.000,00	33.076,04	37.346,38
1153	Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00
1154	Trattenute per conto di terzi	0,00	0,00	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 U.P.B 3.1.1	21.707,50	141.500,00	148.641,63	170.349,13
	TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	21.707,50	141.500,00	148.641,63	170.349,13
Avanzo di amministrazione utilizzato					
1200	Prelevamento Fondo Non Vincolato	0,00	169.500,00	226.539,67	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 conributo 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	2.100,48	2.550,18	0,00
1206	Fondi destinati U.P.B. 1.2.1 CAP. 257 U.Contributo LLP/Erasmus e cofinanziamento nazionale mobilità	0,00	54.924,69	20.785,00	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	13.033,11	19.605,81	0,00
1210	Fondi destinati U.P.B. 1.1.3 CAP. 111 U. Economie da contributo Amm.ne Prov.le Edilizia	0,00	2.569,93	1.993,76	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	0,00	20.000,00	0,00

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2012)	Previsioni definitive dell'anno 2011	Previsioni di competenza per l'anno 2012	Previsioni di cassa per l'anno 2012
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	3.000,00	0,00	0,00
1216	Fondi destinati U.P.B. 1.1.2 cap. 57 U IRAP	0,00	757,27	1.835,36	0,00
1217	Fondi destinati U.P.B. 1.2.1 cap. 263 U Beni e servizi per attività e progetti in convenzione	0,00	500,00	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	7.100,00	0,00
1219	Fondi destinati U.P.B. 1.1.3 cap 109 Fitto locali	0,00	0,00	68.000,00	0,00
	TOTALE U.P.B 9.1.1	0,00	246.385,48	368.409,78	0,00
	TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	0,00	246.385,48	368.409,78	0,00
	RIEPILOGO DELLE ENTRATE				
	TITOLO I	36.720,89	654.114,52	649.772,24	686.493,13
	TITOLO II	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO III	21.707,50	141.500,00	148.641,63	170.349,13
	TOTALE	58.428,39	795.614,52	798.413,87	856.842,26
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	0,00	246.385,48	368.409,78	0,00
	TOTALE GENERALE	58.428,39	1.042.000,00	1.166.823,65	856.842,26

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 28 Febbraio 2012

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

DOTT.SSA MARCELLA POLLICINA

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 2012)	Previsioni definitive dell'anno 2011	Previsioni di competenza per l'anno 2012	Previsioni di cassa per l'anno 2012
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI					
	1 . 1 - FUNZIONAMENTO				
	1 . 1 . 1 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE				
1	Indennità di presidenza e di direzione	19.075,03	25.389,00	25.389,00	44.464,03
2	Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi	14.098,43	13.000,00	13.000,00	27.098,43
3	Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori	775,02	6.000,00	4.250,00	5.025,02
4	Fondo consulta studenti	0,00	300,00	300,00	300,00
	TOTALE U.P.B 1.1.1	33.948,48	44.689,00	42.939,00	76.887,48
	1 . 1 . 2 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO				
S1	Compensi personale a tempo determinato	0,00	24.377,89	19.605,81	19.605,81
S2	Altri assegni fissi	0,00	0,00	0,00	0,00
S3	Compensi accessori contrattuali - competenze economiche direttore incaricato	1.778,85	21.898,00	22.100,00	23.878,85
S4	Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94)	0,00	0,00	0,00	0,00
S5	Compensi, indennità di missione e rimborsi per esami	0,00	0,00	0,00	0,00
S6	Indennità di missione e rimborsi	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
S7	IRAP	0,02	1.469,41	1.835,36	1.835,38
S8	Formazione e aggiornamento personale	0,00	2.100,48	3.750,18	3.750,18
S9	Contratti di collaborazione	0,00	0,00	0,00	0,00
60	Retribuzione docenti ore curriculari corsi I° e II° livello Design Industriale e Design Moda	49.065,46	330.000,00	300.000,00	349.065,46
61	Contributi a carico dello Stato	15.718,96	100.000,00	92.000,00	107.718,96
62	Compensi indennità miglioramento offerta formativa	247,77	0,00	7.100,00	7.347,77
63	Compensi docenti ed esperti esterni attività integrative- rimborsi corsi Design Industriale e Moda	24.230,82	111.000,00	95.000,00	119.230,82
	TOTALE U.P.B 1.1.2	91.041,88	591.845,78	542.391,35	633.433,23
	1 . 1 . 3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI				
101	Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	783,00	2.000,00	2.000,00	2.783,00
102	Acquisto di materiali di consumo e noleggio di materiale tecnico	2.542,05	6.000,00	5.000,00	7.542,05
103	Uscite di rappresentanza	0,00	38,00	0,00	0,00
104	Uscite per il funzionamento di commissioni, comitati ecc.	935,27	1.000,00	0,00	935,27
105	Uscite per accertamenti sanitari	0,00	500,00	500,00	500,00
106	Uscite per pubblicità	0,00	60,00	0,00	0,00
107	Uscite per servizi informatici	580,80	14.500,00	20.200,00	20.780,80

Codice		Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2012)	Previsioni definitive dell'anno 2011	Previsioni di competenza per l'anno 2012	Previsioni di cassa per l'anno 2012
	108	Acquisto vestiario e divise	0,00	0,00	0,00	0,00
	109	Fitto locali	13.999,97	0,00	136.000,00	149.999,97
	110	Manutenzione ordinaria strumenti	833,00	4.000,00	1.500,00	2.333,00
	111	Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	8.400,00	5.000,00	10.000,00	18.400,00
	112	Uscite postali	0,00	1.000,00	700,00	700,00
	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 manifestazion	70,00	1.000,00	0,00	70,00
	115	Uscite per concorsi	0,00	0,00	0,00	0,00
	116	Canoni d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
	117	Energia elettrica	0,00	0,00	9.000,00	9.000,00
	118	Combustibili per riscaldamento e spese per la conduzione degli impianti tecnici	0,00	0,00	0,00	0,00
	119	Onorari e compensi per speciali incarichi	1.224,00	4.800,00	5.000,00	6.224,00
	120	Trasporti e facchinaggi	0,00	2.500,00	4.000,00	4.000,00
	121	Premi di assicurazione	0,00	200,00	200,00	200,00
	122	Acquisto di stampati, registri,cancelleria ecc.	242,00	4.000,00	1.500,00	1.742,00
	123	Pulizia locali	0,00	1.000,00	3.000,00	3.000,00
	124	Telefonia	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
	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	462,22	13.000,00	4.000,00	4.462,22
		TOTALE U.P.B 1.1.3	30.072,31	60.598,00	205.600,00	235.672,31

1 . 2 - INTERVENTI DIVERSI

1 . 2 . 1 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

	251	Esercitazioni didattiche	684,33	5.000,00	2.000,00	2.684,33
	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	6.381,00	30.000,00	17.300,00	23.681,00
	255	Produzione artistica e ricerca	3.000,43	16.000,00	19.000,00	22.000,43
	256	Borse di studio	6.000,00	3.000,00	1.000,00	7.000,00
	257	Progetti internazionali - LLP / Erasmus	14.448,59	54.924,69	39.945,00	54.393,59
	258	Viaggi didattici, scambi culturali, partecipazione manifestazioni nazionali	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	259	Attività integrative	28,50	2.086,70	6.400,00	6.428,50
	260	Attività didattiche, corsi di formazione, iniziative e progetti in convenzione con enti e privati	17.262,55	5.500,00	20.000,00	37.262,55
	261	collaborazioni degli studenti alle attività istituzionali	3.600,00	3.600,00	7.200,00	10.800,00
	262	Compensi al personale per attività, iniziative e progetti in convenzione con enti e privati	66,56	0,00	1.600,00	1.666,56
	263	Beni e servizi per attività, iniziative e progetti in convenzione con enti e privati	0,00	3.000,00	61.077,11	61.077,11

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2012)	Previsioni definitive dell'anno 2011	Previsioni di competenza per l'anno 2012	Previsioni di cassa per l'anno 2012
264	spese per corso Design della Moda da convenzione con Polimoda e altre spese connesse	0,00	43.000,00	10.500,00	10.500,00
	TOTALE U.P.B 1.2.1	51.471,96	169.111,39	189.022,11	240.494,07
	1 . 2 . 2 USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE				
301	Manifestazioni artistiche	0,00	0,00	0,00	0,00
302	Produzione artistica	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B 1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 . 2 . 3 ONERI FINANZIARI				
351	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00
352	Uscite e commissioni bancarie	0,00	200,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B 1.2.3	0,00	200,00	0,00	0,00
	1 . 2 . 4 ONERI TRIBUTARI				
401	Imposte, tasse e tributi vari	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 . 2 . 5 POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI				
451	Restituzione e rimborsi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 . 2 . 6 USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
501	Varie	0,00	500,00	0,00	0,00
502	Fondo di riserva	0,00	7.164,53	10.000,00	10.000,00
	TOTALE U.P.B 1.2.6	0,00	7.664,53	10.000,00	10.000,00
	TOTALE SPESE CORRENTI	206.534,63	874.108,70	989.952,46	1.196.487,09
	TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)				
	2 . 1 - INVESTIMENTI				
	2 . 1 . 1 ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI				
551	Acquisti di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
552	Ricostruzioni, ripristini e trasformazione immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
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
	TOTALE U.P.B 2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
	2 . 1 . 2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
601	Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali	21.111,16	3.000,00	11.000,00	32.111,16
602	Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti, attrezzature e strumenti musicali	0,00	0,00	0,00	0,00
603	Acquisti di mobili e macchine d'ufficio	5.755,52	15.000,00	8.000,00	13.755,52
604	Acuisti per biblioteca	0,00	0,00	1.380,48	1.380,48
	TOTALE U.P.B 2.1.2	26.866,68	18.000,00	20.380,48	47.247,16
	2 . 1 . 3 PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI				

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2012)	Previsioni definitive dell'anno 2011	Previsioni di competenza per l'anno 2012	Previsioni di cassa per l'anno 2012
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
	TOTALE U.P.B 2.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00
	2 . 2 - ONERI COMUNI				
	2 . 2 . 1 RIMBORSI DI MUTUI				
701	Rimborso mutuo del	0,00	0,00	0,00	0,00
	2 . 2 . 2 RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE				
751	Rimborso anticipazione del	0,00	0,00	0,00	0,00
	2 . 2 . 3 ESTINZIONE DEBITI DIVERSI				
801	Altre estinzioni	0,00	0,00	0,00	0,00
	2 . 3 - ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE				
	2 . 3 . 1 ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE				
851	Accantonamento per Art. 6 c. 21 D.L. 78/2010 L. 122/2010	8.391,30	8.391,30	7.849,08	16.240,38
	TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)	35.257,98	26.391,30	28.229,56	63.487,54
	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO				
	3 . 1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
	3 . 1 . 1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
901	Ritenute erariali	20.072,94	105.000,00	114.065,59	134.138,53
902	Ritenute previdenziali e assistenziali	5.314,78	35.000,00	33.076,04	38.390,82
903	Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00
904	Trattenute a favore di terzi	0,00	0,00	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 U.P.B 3.1.1	25.387,72	141.500,00	148.641,63	174.029,35
	TOTALE PARTITE DI GIRO	25.387,72	141.500,00	148.641,63	174.029,35

Allegato 2

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2012)	Previsioni definitive dell'anno 2011	Previsioni di competenza per l'anno 2012	Previsioni di cassa per l'anno 2012
	RIEPILOGO DELLE USCITE				
TITOLO I		206.534,63	874.108,70	989.952,46	1.196.487,09
TITOLO II		35.257,98	26.391,30	28.229,56	63.487,54
TITOLO III		25.387,72	141.500,00	148.641,63	174.029,35
	TOTALE	267.180,33	1.042.000,00	1.166.823,65	1.434.003,98
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	267.180,33	1.042.000,00	1.166.823,65	1.434.003,98

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 28 Febbraio 2012

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
DOTT.SSA MARCELLA POLLICINA

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

Allegato

ENTRATE	ANNO 2012		ANNO 2011	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
ENTRATE CONTRIBUTIVE	234.412,22	234.412,22	200.000,00	200.000,(
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI	412.758,00	449.478,89	451.749,92	530.111,(
ALTRE ENTRATE	2.602,02	2.602,02	2.364,60	2.364,(
A) TOTALE ENTRATE CORRENTI	649.772,24	686.493,13	654.114,52	732.476,(
ENTRATE PER L'ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI	0,00	0,00	0,00	0,(
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,(
ACCENSIONE DI PRESTITI (E)	0,00	0,00	0,00	0,(
B) TOTALE ENTRATE IN C/C CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,(
C) ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	148.641,63	170.349,13	141.500,00	141.500,(
(A+B+C) TOTALE ENTRATE	798.413,87	856.842,26	795.614,52	873.976,(
D) UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE	368.409,78	0,00	246.385,48	0,(
TOTALI A PAREGGIO	1.166.823,65	856.842,26	1.042.000,00	873.976,(

USCITE	ANNO 2012		ANNO 2011	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
FUNZIONAMENTO	790.930,35	945.993,02	697.132,78	877.515,(
INTERVENTI DIVERSI	199.022,11	250.494,07	176.975,92	345.845,(
A1) TOTALE USCITE CORRENTI	989.952,46	1.196.487,09	874.108,70	1.223.361,(
INVESTIMENTI	20.380,48	47.247,16	18.000,00	39.111,1
ONERI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,(
ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE	7.849,08	16.240,38	8.391,30	8.391,3
B1) TOTALE USCITE IN C/C CAPITALE	28.229,56	63.487,54	26.391,30	47.502,(
C1) USCITE PER PARTITE DI GIRO	148.641,63	174.029,35	141.500,00	161.343,2
(A1+B1+C1) TOTALE USCITE	1.166.823,65	1.434.003,98	1.042.000,00	1.432.207,2
D1) COPERTURA DEL DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE	0,00	0,00	0,00	0,(
TOTALI A PAREGGIO	1.166.823,65	1.434.003,98	1.042.000,00	1.432.207,2

RISULTATI DIFFERENZIALI	ANNO 2012		ANNO 2011	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1-QUOTE IN C/CAP. DEBITI IN SCADENZA) **Situazione finanziaria**	-340.180,22	-509.993,96	-219.994,18	-490.885,1
(B-B1) **Saldo movimenti in c/capitale**	-28.229,56	-63.487,54	-26.391,30	-47.502,4
(A+B-E) - (A1+B1) **Indebitamento/Accreditamento netto**	-368.409,78	-573.481,50	-246.385,48	-538.387,5
(A+B)-(A1+B1) **Saldo netto da finanziare/impiegare**	-368.409,78	-573.481,50	-246.385,48	-538.387,5
(A+B+C) - (A1+B1+C1) **Saldo complessivo**	-368.409,78	-577.161,72	-246.385,48	-558.230,8

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 24 luglio 2012

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

DOTT.SSA MARCELLA POLLICINA

PARTE I - Entrata

Allegato 1

Codice	Denominazione	Previsioni di competenza E.F. 2013	Previsioni di competenza E.F. 2014
	TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI		
	1 . 1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE		
1.1.1	CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI	180.000,00	180.000,00
1.1.2	CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI	54.412,22	54.412,22
	1 . 2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI		
1.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	384.598,00	384.598,00
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	19.160,00	19.160,00
1.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	9.000,00	9.000,00
	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	2.602,02	2.602,02
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
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	649.772,24	649.772,24
	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
	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

Codice	Denominazione	Previsioni di competenza E.F. 2013	Previsioni di competenza E.F. 2014
2.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	0,00	0,00
2.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	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
	RATE 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	148.641,63	148.641,63
	TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	148.641,63	148.641,63
	RIEPILOGO DELLE ENTRATE		
	TITOLO I	649.772,24	649.772,24
	TITOLO II	0,00	0,00
	TITOLO III	148.641,63	148.641,63
	TOTALE	798.413,87	798.413,87
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	368.409,78	368.409,78
	TOTALE GENERALE	1.166.823,65	1.166.823,65

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 26 Febbraio 2012

Sottoposto al Collegio dei Revisori il 15 Marzo 2012

Approvato dal Consiglio d'Amministrazione il 18 Marzo 2012

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
DOTT.SSA MARCELLA POLLICINA

IL DIRETTORE
PROF. STEFANO M. BETTEGA

IL PRESIDENTE
ING. LEONARDO MASOTTI

PARTE II - Uscita

Allegato 1

Codice	Denominazione	Previsioni di competenza E.F. 2013	Previsioni di competenza E.F. 2014
	TITOLO 1 - SPESE CORRENTI		
	1 . 1 - FUNZIONAMENTO		
1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	42.939,00	42.939,00
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	542.391,35	542.391,35
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	205.600,00	205.600,00
	1 . 2 - INTERVENTI DIVERSI		
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	189.022,11	189.022,11
1.2.2	USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE	0,00	0,00
1.2.3	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	0,00	0,00
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI	0,00	0,00
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	10.000,00	10.000,00
	TOTALE SPESE CORRENTI	989.952,46	989.952,46
	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	0,00
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	20.380,48	20.380,48
2.1.3	PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00
	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
	2 . 3 - ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE		
2.3.1	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	7.849,08	7.849,08

Codice	Denominazione	Previsioni di competenza E.F. 2013	Previsioni di competenza E.F. 2014
2.3.2		0,00	0,00
	PESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)	28.229,56	28.229,56
	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO		
	3 . 1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		
3.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	148.641,63	148.641,63
	TOTALE PARTITE DI GIRO	148.641,63	148.641,63
	RIEPILOGO DELLE USCITE		
	TITOLO I	989.952,46	989.952,46
	TITOLO II	28.229,56	28.229,56
	TITOLO III	148.641,63	148.641,63
	TOTALE	1.166.823,65	1.166.823,65
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	1.166.823,65	1.166.823,65

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 24 Febbraio 2012

Sottoposto al Collegio dei Revisori il 16 MARZO 2012

Approvato dal Consiglio d'Amministrazione il 19 MARZO 2012

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
DOTT.SSA MARCELLA POLLICINA

IL DIRETTORE
PROF. STEFANO M. BETTEGA

IL PRESIDENTE
ING. LEONARDO MASOTTI

Prot. B - 48

Firenze 6 marzo 2012

RELAZIONE PROGRAMMATICA DEL PRESIDENTE DEL BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2012

Il bilancio di previsione 2012 è stato formulato sulla base della relazione annuale del Direttore – Prof. Stefano Maria Bettega -, dallo stesso illustrata nella seduta del Consiglio di Amministrazione del 2 febbraio 2012, e da quest'ultimo Organo condivisa e quindi approvata.

La presente relazione, allegata al Bilancio di Previsione 2012, è stata elaborata in osservanza del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità dell'istituto, nonché della circolare del MIUR - prot. 5527 del 7 ottobre 2011.

Prima di passare all'esame delle ENTRATE, di cui l'Istituto prevede di poter disporre, si fa presente che la gestione dell'Istituto avviene in esercizio provvisorio, giusto art. 5 comma 9, del Regolamento di Amministrazione Finanza e Contabilità che, testualmente recita: *qualora la delibera di approvazione del bilancio di previsione non intervenga prima dell'esercizio cui lo stesso si riferisce, il Consiglio di Amministrazione delibera l'esercizio provvisorio.*

Ciò premesso, le entrate che l'Istituto utilizza per la formulazione del Bilancio di Previsione 2012, sono le seguenti:

art.1: contributi allievi	€ 180.000,00
art. 51: contributi vari (IDINTOS)	54.412,22
art. 101: funzionamento	362.700,00
art.103: fondi accessori contr. competenze econom. Direttore inc.	21.898,00
art. 301: funz. amministrativo-did. LLP (ERASMUS)	19.160,00
art. 352: borse di studio (contributo BNL)	1.000,00
art. 356: attività didattiche … (convenzione ARIETE)	8.000,00
art. 451: interessi	2.602,02
prelevamento Fondo Avanzo Amministrazione disponibile	226.539,67
prelevamento Fondo Avanzo Amministrazione vincolato	141.870,11
TOTALE	**€ 1.018.182,02 +**
partite di giro	148.641,63 =
TOTALE GENERALE	**€ 1.166.823,65**

ENTRATE

ART.1: CONTRIBUTI ALLIEVI — € 180.000,00

Per quanto riguarda il Contributo de quo, si trascrive di seguito lo schema fornito dalla Segreteria Didattica che quantifica la cifra in € 181.515,00 arrotondata per difetto a € **180.000,00.**

CORSO	ISCRITTI	I RATA	II RATA	TOT COMPLESSIVO I E II RATA
DIS. IND. I	28	13.000	19100	
DIS. IND. II	24	7072,7	16027,34	
DIS. IND. III	29	13848	22477,34	
DIS.IND RIP.	6	3000	4900	
DIS. IND. V.O.	1	500	650	
BIENNIO COM. I	21	8500	12050	
BIENNIO COM. II	22	8662,66	9527,34	
BIENNIO PROD. I	23	10500	13800	
BIENNIO PROD. II	19	6075	8725	
BIENNIO PROD. RIP	2	1000	2100	
TOT	175	**72.158**	**109357,02**	181.515

ART. 51: CONTRIBUTI VARI (IDINTOS) — € 54.412,22

La cifra deriva dalla fideiussione sottoscritta nell'ambito del progetto IDINTOS, che ci vede partner, con altri enti pubblici e privati, tra cui l'Università di Pisa – Dipartimento di Ingegneria Aeronautica – che ne è capofila, per la progettazione di un prototipo di velivolo. La somma è stata accreditata sul conto dell'Istituto, presso la Banca Nazionale del Lavoro, filiale di via de' Cerretani, nostra banca tesoriera, nell'ottobre 2011, ma non è stato acquisita in bilancio per mancanza di condivisione del progetto da parte della precedente gestione amministrativa. Da tale circostanza consegue che alla data del 31 dicembre 2011, sussiste una discrepanza tra i documenti contabili dell'ISIA ed il saldo di cassa della banca tesoriera. Il Consiglio di Amm.ne, su proposta dell'attuale Direttore Amm.vo, Dott.ssa Marcella Pollicina, insediatosi nella funzione il 16 gennaio 2012, ha autorizzato ad acquisire la somma con reversale in competenza 2012, e pertanto di prevederla nel bilancio di cui si sta trattando.

ART. 101: FUNZIONAMENTO **€ 362.700,00**

La circolare del MIUR - prot. 5527 del 7 ottobre 2011 – indica che il contributo ordinario di funzionamento amministrativo-didattico *"dovrà prudenzialmente essere quantificato nella misura del contributo iniziale previsto nel bilancio 2011 ridotto del 10 %"*, pertanto il predetto contributo assomma ad € **362.700,00**, cifra cui si perviene in base al seguente calcolo: 424.898,00 [previsione iniziale 2011] – 21.898,00 [indennità Direttore] = 403.000,00 – 10% = 362.700,00.

ART.103: FONDI ACCESSORI CONTRATTUALI COMPETENZE ECONOMICHE DIRETTORE INCARICATO **€ 21.898,00**

Anche l'indennità in questione viene assegnata dal MIUR con apposito ordinativo, non rientrante quindi nel contributo per il Funzionamento.

ART. 301: FUNZ. AMMINISTR.IVO-DID. LLP (ERASMUS) **€ 19.160,00**

La cifra si riferisce al cofinanziamento nazionale relativo al programma Erasmus che, nel decorso anno, ha visto coinvolti 10 studenti dell'ISIA.

ART. 352: BORSE DI STUDIO (CONTRIBUTO BNL) **€ 1.000,00**

Tale previsione di entrata deriva dalla convenzione per la gestione del servizio di cassa, stipulata con la Banca Nazionale del Lavoro - ubicata a Firenze in via de' Cerretani 6 -, che al 2° capoverso del comma 3 dell'art. 12, prevede l'impegno a carico della Banca, di corrispondere all'Istituto, un contributo di € 1.000,00 a sostegno di iniziative a carattere didattico-ististuzionale e per borse di studio.

ART. 356: ATTIVITÀ DID.CA ... (CONVENZIONE ARIETE) **€ 8.000,00**

Tale previsione di entrata deriva dalla convenzione stipulata con Ariete Divisione Commerciale De Longhi Appliances Srl, di Campi Bisenzio, per l'esecuzione di un programma di ricerca nell'ambito del progetto E-KITCHEN. Per lo svolgimento dell'attività connessa al progetto, Ariete corrisponderà all'ISIA 8.000,00 € di cui 1.600,00 destinati al prof Biagio Cisotti per la gestione e il coordinamento del progetto.

ART. 451: INTERESSI **€ 2.602,02**

La cifra si riferisce agli interessi bancari.

PRELEVAMENTO FONDO AVANZO AMM.NE DISPONIBILE € 226.539,67

Partendo dalle linee programmatiche 2012 proposte dal Direttore, Prof. Bettega, il Consiglio di Amministrazione ha individuato le priorità che l'Istituto intende perseguire, che si riportano di seguito:

- sicurezza: 1) necessità improcrastinabile, di mettere a norma alcuni locali dell'istituto, con particolare riguardo alla sostituzione della pavimentazione, se non tutta, quanto meno di quella che risulta divelta, poiché è risultata la presenza di amianto, sottostante l'attuale copertura in linoleum, circostanza che comporta la pericolosità dell'utilizzo dei locali coinvolti; 2) installazione maniglione antipanico; 3) messa in opera di un impianto di aspirazione polveri all'interno del laboratorio di modellistica. Tutti gli interventi sono di evidente urgenza. Inoltre, tenuto conto che la permanenza presso l'attuale immobile si prolunga fino alla metà del 2013, contrariamente a quanto precedentemente pattuito, che prevedeva il rilascio dei locali nel giungo di quest'anno, occorre procedere celermente per la salvaguardia della salute di allievi e lavoratori. Gli interventi in questione, comporteranno una spesa consistente.
- riqualificazione dei locali dell'Istituto: Tenuto conto, come già detto al precedente punto, che l'attuale immobile rimarrà occupato dall'ISIA fino alla metà del 2013, ma anche .in previsione dell'ispezione da parte dell'ANVUR -Agenzia di Valutazione del Sistema Universitario e della Ricerca – appare opportuno intervenire sulle strutture, riqualificandone l'aspetto, procedendo allo sgombero delle aule e dei corridoi, da strutture ormai poco consone alle esigenze dell'Istituto, da prodotti di vecchie esercitazioni, da arredi degradati.
- acquisto di materiale didattico, nonché di arredi ad uso didattico: Potenziamento in senso specialistico dei laboratori e delle aule didattiche, sia in termini di strumenti, sia in termini di arredi. Valorizzazione degli spazi comuni, prevedendo il loro utilizzo anche per servizi di informazione e di presentazione dell'attività didattica e di ricerca condotta dall'ISIA.
- eventi: partecipazione a varie attività tra cui quelle promosse dalle associazioni CUMULUS ed ELIA con cui l'ISIA collabora rispettivamente dal 2009 e dal 2011 e ad altre che si presenteranno nel corso dell'anno la cui partecipazione verrà, di volta in volta, valutata dal Consiglio Accademico.
- pubblicazioni ISIA: Viene caldeggiato da più parti non solo il rilancio della produzione e distribuzione editoriale dell'Istituto, ma anche la possibilità di commercializzare i prodotti di tale attività. A tal ultimo proposito sarà necessaria l'apertura della partita IVA e la collaborazione con uno studio commercialistico.

È evidente che gli obiettivi cui l'ISIA punta, comportano impiego di grandi energie e non solo, ne deriva pertanto la necessità di azzerare l'intero Avanzo di Amministrazione, suddividendolo tra vari capitoli che si andranno ad esaminare nella sezione della presente Relazione, dedicata alle USCITE.

PRELEVAMENTO FONDO AVANZO AMM.NE VINCOLATO € 141.870,11

Le varie cifre sono state prelevate e redistribuite sui vari capitoli di pertinenza, come evidenziato nel Titolo 3, capitoli dal 1201 al 1219.

USCITE

ART. 1: INDENNITA' DI PRESIDENZA E DI DIREZIONE **€ 25.389,00**
La spesa è interamente a carico del Fondo Avanzo di Amministrazione Disponibile.

ART. 2: COMPENSI INDENNITA DI MISSIONE E RIMBORSI AI COMPONENTI DI ORGANI **€ 13.000,00**
La spesa è interamente a carico del Fondo Avanzo di Amministrazione Disponibile.

ART. 3: COMPENSI INDENNITA DI MISSIONE E RIMBORSI AI COMPONENTI IL COLLEGIO DEI REVISORI **€ 4.250,00**
La spesa è interamente a carico del Fondo Avanzo di Amministrazione Disponibile.

ART. 4: FONDO CONSULTA STUDENTI **€ 300,00**
La spesa è interamente a carico del Fondo Avanzo di Amministrazione Disponibile.

ART. 51: COMPENSI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO **€ 19.605,81**
La spesa è interamente a carico del Fondo Avanzo di Amministrazione Vincolato.

ART. 53: FONDI ACCESSORI CONTRATTUALI COMPETENZE ECONOMICHE DIRETTORE INCARICATO **€ 22.100,00**
La cifra è così composta:
- € 21.898,00 con specifico ordinativo;
- € 202,00 a carico del Funzionamento.

ART. 56: INDENNITA' DI MISSIONI E RIMBORSI **€ 1.000,00**
La spesa è interamente a carico del Fondo Avanzo di Amministrazione Disponibile.

ART. 57: IRAP **€ 1.835,36**
La spesa è interamente a carico del Fondo Avanzo di Amministrazione Vincolato.

ART. 58: FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PERSONALE **€ 3.750,18**
La cifra è così composta:
- € 1.200,00 a carico del Contributo degli Allievi;
- € 2.550,18: prelevamento Fondo Avanzo Amministrazione Vincolato.

Si specifica che il FAA Vincolato si riferisce ad un contributo del MIUR per corsi di aggiornamento che avrebbe dovuto programmare lo stesso ministero, ma ad oggi non sono stati ancora indetti. Stante la necessità di procedere all'aggiornamento del personale, ma impossibilitati ad usare la somma liquidata dal ministero, si è deliberato di destinare una piccola parte dei contributi degli allievi a questo scopo.

ART. 60: RETRIB.NE DOCENTI CURRICULARI I° E II° LIVELLO... € 300.000,00

Come già anticipato, la previsione di spesa è stimata in 300.000,00 di cui:

- € 70.000,00 a carico del contributo degli Allievi;
- € 230.000,00 a carico del Funzionamento.

ART. 61: CONTRIBUTI A CARICO DELLO STATO € 92.000,00

La spesa è interamente a carico del Fondo Avanzo di Amministrazione Disponibile.

ART. 62: COMPENSI INDENNITA' MIGLIORAMENTO OFFERTA FORMATIVA € 7.100,00

La spesa è interamente a carico del Fondo Avanzo di Amministrazione Vincolato.

ART. 63: RETRIB.NE DOCENTI ED ESPERTI ATTIVITÀ INTEGRATIVE ... € 95.000,00

La spesa è così ripartita:

- € 9.848,39 a carico del Contributo degli Allievi;
- € 85.151,61: prelevamento Fondo Avanzo Amministrazione Disponibile.

ART. 101: ACQUISTO LIBRI RIVISTE GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI € 2.000,00

La cifra è interamente a carico del Contributo degli Allievi.

ART. 102: ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO E NOLEGGIO MATERIALE TECNICO € 5.000,00

La cifra è interamente a carico del Contributo degli Allievi.

ART. 105: ACCERTAMENTI SANITARI € 500,00

La previsione è interamente a carico del Funzionamento.

ART. 107: USCITE PER SERVIZI INFORMATICI € 20.200,00

La cifra a carico del presente contributo è di :

- € 15.000,00: a carico del Funzionamento;
- € 5.200,00: a carico del Contributo degli Allievi e, come già anticipato, destinata all'ampliamento della rete *GARR* (Gruppo per l'Armonizzazione delle Reti della Ricerca).

ART. 109: FITTO LOCALI **€ 136.000,00**

La cifra è così composta:

- € 68.000,00: a carico del Funzionamento
- € 68.000,00: a carico del Fondo Avanzo di Amministrazione Vincolato

ART.110: MANUTENZIONE ORDINARIA STRUMENTI **€ 1.500,00**

La cifra è interamente a carico del Funzionamento.

ART. 111: MANUTENZIONE ORDINARIA, RIPARAZION E ADATTAMENTO DI LOCALI E RELATIVI IMPIANTI **€ 10.000,00**

La cifra è così composta:

- € 8.006,24: a carico del Funzionamento;
- € 1.993,76: prelevamento Fondo Avanzo Amministrazione Vincolato.

ART. 112: USCITE POSTALI **€ 700,00**

La previsione è interamente a carico del Funzionamento.

ART. 117: ENERGIA ELETTRICA **€ 9.000,00**

La previsione è interamente a carico del Funzionamento.

ART. 119: ONORARI E COMPENSI PER SPECIALI INCARICHI **€ 5.000,00**

La previsione è interamente a carico del Funzionamento.
Su tale capitolo vengono liquidati gli incarichi dell'ing. Antonio Pagano, responsabile per la sicurezza, e del prof. Luca Tornatore in qualità di collaboratore nell'ambito del Progetto AFAMSIS.

ART. 120: TRASPORTI E FACCHINAGGI **€ 4.000,00**

La previsione è interamente a carico del Funzionamento.

ART. 121: PREMI DI ASSICURAZIONE **€ 200,00**

La previsione è interamente a carico del Funzionamento.

ART. 122: ACQUISTO DI STAMPATI, REGISTRI, CANCELLERIA... **€ 1.500,00**

La previsione è interamente a carico del Funzionamento.

ART. 123: PULIZIA LOCALI **€ 3.000,00**

La previsione è interamente a carico del Funzionamento.

ART. 124: TELEFONIA **€ 3.000,00**
La previsione è interamente a carico del Funzionamento.

ART. 126: MODESTI RINNOVI PER MATERIALE PER UFFICIO E DIDATTICO **€ 4.000,00**

La previsione è interamente a carico del Funzionamento.

ART. 251: ESERCITAZIONI DIDATTICHE **€ 2.000,00**
La previsione è interamente a carico del Contributo degli Allievi.

ART. 254: MANIFESTAZIONI ARTISTICHE **€ 17.300,00**
La previsione è interamente a carico del Contributo degli Allievi.

ART. 255: PRODUZIONE ARTISTICA E RICERCA **€ 19.000,00**
La previsione è interamente a carico del Contributo degli Allievi.

ART. 256: BORSE DI STUDIO (CONTRIBUTO BNL) **€ 1.000,00**
Come già detto nella sezione dedicata alle ENTRATE, la cifra si riferisce ad un contributo che la banca cassiera, BNL, in base alla convenzione firmata, ogni anno destina all'Istituto la cifra di € 1.000,00 a sostegno di iniziative a carattere didattico-ististuzionale e per borse di studio.

ART. 257: FUNZ. AMMINISTRATIVO-DID. LLP (ERASMUS) **€ 39.945,00**
La previsione è stata così formulata

- € 19.160,00: sulla base del cofinanziamento nazionale relativo al programma Erasmus del decorso anno;
- € 20.785,00: prelevamento Fondo Avanzo Amministrazione Vincolato.

ART. 258: VIAGGI DIDATTICI SCAMBI CULTURALI PARTECIPAZIONE MANIFESTAZIONI NAZIONALI **€ 3.000,00**
La previsione è interamente a carico del Contributo degli Allievi.

ART. 259: ATTIVITA' INTEGRATIVE **€ 6.400,00**
Nella sezione ENTRATE, all'art. 356, abbiamo una previsione di € 8.000,00 devoluti dalla Ariete Divisione Commerciale De Longhi Appliances Srl, di Campi Bisenzio - sulla base di una convenzione -, per l'esecuzione di un programma di ricerca nell'ambito del progetto E-KITCHEN. Ciò premesso, sul capitolo in esame la cifra prevista di € 6.400,00 è a copertura delle spese connesse al progetto. La rimanete parte è a carico dell'art. 262 che si esaminerà in seguito.

ART. 260: ATTIVITA' DIDATTICHE CORSI DI FORMAZIONE INIZIATIVE E PROGETTI IN CONVENZIONE CON ENTI E PRIVATI € 20.000,00

La spesa è interamente a carico del Fondo Avanzo di Amministrazione Vincolato.

ART. 261: COLLABORAZIONE STUDENTI ATTIVITÀ ISTITUZIONALI € 7.200,00

La cifra interamente a carico del Contributo degli Allievi, è destinata alla costituzione di 6 borse di studio per 150ntisti.

ART. 262: COMPENSI AL PERSONALE PER ATTIVITA' INIZIATIVE E PROGETTI IN CONVENZIONE CON ENTI E PRIVATI € 1.600,00

La somma di **€ 1.600,00** è destinata al prof Biagio Cisotti, per l'attività di gestione e coordinamento del progetto stipulato in base alla convenzione con Ariete Divisione Commerciale De Longhi Appliances Srl, di Campi Bisenzio, di cui abbiamo già parlato al precedente art. 259.

ART. 263: BENI E SERVIZI PER ATTIVITA' INIZIATIVE E PROGETTI IN CONVENZIONE CON ENTI E PRIVATI € 61.077,11

La cifra è così composta:

- € 54.412,22: anticipo su fideiussione nell'ambito del progetto IDINTOSdi cui si è parlato nella sezione ENTRATE all'art. 51.
- € 6.664,89: a carico del Contributo degli Allievi, finalizzata al pagamento delle spese bancarie, notarili e di gestione della fideiussione stipulata nell'ambito del predetto progetto.

ART. 264: SPESE PER CORSO DI DESIGN DELLA MODA DA CONVENZIOEN CON POLIMODA E ALTRE SPESE CONNESSE € 10.500,00

La previsione è interamente a carico del Contributo degli Allievi e si riferisce alle spese sostenute da POLIMODA per l'organizzazione dell'evento finale del Corso Moda, nell'anno 2011.

ART. 502: FONDO DI RISERVA € 10.000,00

La previsione è interamente a carico del Contributo degli Allievi. Tale fondo è destinato alle spese impreviste o alle maggiori spese che si possono verificare nel corso dell'esercizio e non può superare il tre per cento delle uscite correnti.

ART. 601: ACQUISTI IMPIANTI ATTREZZATURE STRUMENTI MUSICALI
€ 11.000,00

La cifra è così composta:

- € 9.706,24**:** a carico del Contributo degli Allievi;
- € 1293,76: a carico del Funzionamento.

ART. 603: ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO **€ 8.000,00**
La previsione è interamente a carico del Funzionamento.

ART. 604: ACQUISTI PER BIBLIOTECA **€ 1.380,48**
La previsione è interamente a carico del Contributo degli Allievi.

ART. 851: ACCANTONAMENTO ART. 6 C. 21 D.L. 78/2010 E L. 122/2010
€ 7.849,08

La cifra a copertura dell'accantonamento di cui all'art. 6 c. 21 del D.L. 78/2010 e successiva legge di conversione, è così composta:

- € 2.602,02**:** INTERESSI BANCARI (vedi art. 451 delle ENTRATE);
- € 5.247,06**:** prelevamento Fondo Avanzo Amministrazione Disponibile.

Il Presidente
Ing. Leonardo Masotti

VERBALE N° 1/2012

Il giorno 16 (sedici) del mese di marzo dell'anno 2012 (duemiladodici) alle ore10, nei locali dell'ISIA – Istituto Superiore Industrie Artistiche - di Firenze, ubicato in via Alfani n° 58, giusta convocazione pervenuta via e-mail, si riuniscono i Revisori dei Conti: Dott. Roberto Paiano in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze e Sig. Danilo Esposito in rappresentanza del Ministero Istruzione Università e Ricerca, per l'esame del Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2012, giusto art. 16 del Regolamento di Amministrazione Finanza e Contabilità.

I revisori accettano l'incarico conferito con il D.D. n. 88 del 24.2.2012 e si intendono insediati dalla predetta data.

Alla seduta odierna, nella stanza di direzione amministrativa, sono presenti il direttore amministrativo dr.ssa Pollicina Marcella, la dr.ssa Aversa Vittoria direttore dell'ufficio di ragioneria. Dopo breve colloquio con il dr. Prof. Bettega Stefano Maria direttore dell'ISIA, il collegio procede alla revisione del bilancio di previsione.

In premessa i Revisori rilevano che l'Istituto si trova in regime di esercizio provvisorio, come evidenziato nella relazione allegata al bilancio firmata dal Presidente, Ing. Leonardo Masotti. La relazione al bilancio di previsione 2012 è stata improntata dal Direttore Amministrativo, Dott.ssa Marcella Pollicina, insediatosi in data 16 gennaio 2012.

Non risulta reperibile la delibera del Consiglio di Amministrazione - prevista dall'art. 5 comma 9 del predetto Regolamento – che specifichi i motivi che hanno indotto all'esercizio provvisorio. A tal proposito, si fa presente che il registro del Consiglio di amministrazione, è fermo alla pagina 100 "allegato al verbale del consiglio di amministrazione del 03.12.2009, n. 7".

Ciò premesso, si è riscontrata l'osservanza dei limiti di spesa in dodicesimi degli stanziamenti riferentesi al decorso esercizio.

Il bilancio di previsione relativo all'esercizio finanziario 2012, 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, deliberato dal Consiglio di Amministrazione dell'ISIA, il 1° dicembre 2005 e approvato dal MIUR con Decreto Dirigenziale n° 163 del 4 ottobre 2006, si compone dei seguenti documenti:

- Relazione Programmatica del Presidente
- Preventivo decisionale parte I - ENTRATE
- Preventivo decisionale parte II – USCITE

- Preventivo finanziario gestionale parte I - ENTRATE
- Preventivo finanziario gestionale parte II - USCITE
- Tabella dimostrativa del risultato di Amministrazione alla chiusura dell'esercizio 2011
- Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria.

Dalla relazione del Presidente si evince l'osservanza delle disposizioni impartite dal MIUR con nota prot. 5527 del 7 ottobre 2011, circa l'impostazione del bilancio di previsione 2012.
Si prende quindi atto che si è provveduto alla riduzione del 10% delle spese per gli organi e del conseguente versamento, giusta circolare n° 19 del Ministero Economie e Finanze del 16 maggio 2011.
Sempre dalla relazione del Presidente si viene a conoscenza che il contributo degli allievi ammonta ad € 180.000,00 (cifra arrotondata per difetto) come da seguente prospetto:

CORSO	ISCRITTI	I RATA	II RATA	TOT COMPLESSIVO I E II RATA
DIS. IND. I	28	13.000	19100	
DIS. IND. II	24	7072,7	16027,34	
DIS. IND. III	29	13848	22477,34	
DIS.IND RIP.	6	3000	4900	
DIS. IND. V.O.	1	500	650	
BIENNIO COM. I	21	8500	12050	
BIENNIO COM. II	22	8662,66	9527,34	
BIENNIO PROD. I	23	10500	13800	
BIENNIO PROD. II	19	6075	8725	
BIENNIO PROD. RIP	2	1000	2100	
TOT	175	**72.158**	**109357,02**	181.515

Per quanto invece riguarda la previsione del Funzionamento, stante la già citata circolare del MIUR prot. 5527 del 7 ottobre 2011, in base alla quale il contributo ordinario di funzionamento amministrativo-didattico *"dovrà prudenzialmente essere quantificato nella misura del contributo iniziale previsto nel bilancio 2011 ridotto del 10 %"*, la cifra prevista assomma ad € **362.700,00** cui si perviene in base al seguente calcolo: 424.898,00 [previsione iniziale 2011] – 21.898,00 [indennità Direttore] = 403.000,00 – 10% = 362.700,00.
Sempre a carico del MIUR, sono i *Fondi accessori contrattuali competenze economiche Direttore incaricato*, pari ad € 21.898,00.

Procedendo nella lettura della relazione si apprende inoltre la scelta di procedere alla completa utilizzazione dell'Avanzo di Amministrazione considerati gli obiettivi che l'Istituto si pone, così come relazionato dal Direttore Prof. Stefano Maria Bettega, nelle sue linee programmatiche sottoposte al Consiglio di Amministrazione, sulla cui scorta è stato impostato il bilancio di previsione in esame.
Alle ore 10,45 la dr.ssa Pollicina Marcella fa presente di aver ricevuto dal direttore, copia dell'estratto del verbale n. 6 del 12.12.2011, peraltro non firmato perchè pervenuto per e-mail all'indirizzo del direttore e di tutto il consiglio di amministrazione alle ore 17,47 del 15.03.2012, relativo alla delibera n. 13 riguardante l'esercizio provvisorio.
Ciò premesso, si riassumono di seguito i dati dello schema di bilancio 2012:

ENTRATE CORRENTI:	€	649.772,24
ENTRATE IN CONTO CAPITALE:	€	//
PARTITE DI GIRO:	€	148.641,63
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€	368.409,78
TOTALE ETRATE	**€**	**1.166.823,65**

USCITE CORRENTI:	€	989.952,46
USCITE IN CONTO CAPITALE:	€	28.229,56
PARTITE DI GIRO:	€	148.641,63
TOTALE USCITE	**€**	**1.166.823,65**

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

Avanzo di amministrazione al 1° gennaio 2012:	€ 368.409,78
quota vincolata:	€ 141.870,11
quota non vincolata:	€ 226.539,67.

Il collegio dei revisori fa presente che le somme indicate nelle "partite di giro" devono essere allocate nelle varie voci di pertinenza del bilancio, trattandosi appunto di bilancio di previsione.
La dr.ssa Battistini Silvia si è presentata in istituto alle ore 11,05.
In relazione all'importo di euro 54.412,22 progetto "IDINTOS", si ritiene utile segnalare che la somma è stata introitata dall'Istituto cassiere in data 11.10.2011 e la reversale invece è stata emessa soltanto in data 13.03.2012. Si invitano gli organi competenti dell'ISIA ad una più corretta e tempestiva osservanza delle regole di contabilità.
Da colloqui intercorsi per le vie brevi, si viene a conoscenza che a tutt'oggi, il rendiconto generale relativo all'anno 2010 non è stato approvato.

Il collegio ritiene doveroso far presente che l'articolo 15, comma 1bis del decreto legge n. 98/2011 convertito nella legge n. 111/2011, nel caso in cui il bilancio di un ente sottoposto alla vigilanza dello Stato non sia deliberato nel termine dettato dalla normativa vigente, i relativi organi, ad eccezione del collegio dei revisori e dei sindaci, decadono, prevede la nomina di un commissario.

Per quanto riguarda i residui attivi e passivi si invita l'organo amministrativo competente ad esaminare la reale necessità dell'eliminazione di alcune voci di essi, incidendo sull'avanzo di amministrazione reale, evitando l'annacquamento dello stesso. Quindi in relazione a ciò, prima di utilizzare la totalità dell'avanzo di amministrazione come previsto, si consiglia di procedere alla revisione accurata dei residui sia attivi che passivi.

Si invita inoltre l'Istituto in rassegna ad approntare nel più breve tempo possibile, la relativa contrattazione integrativa decentrata di istituto, sia per l'anno 2009/2010 che per l'anno 2010/2011.

I Collegio dei Revisori dei Conti, fatto salvo quanto detto sopra e tenuto conto degli obiettivi che l'Istituto si è posto e vista la documentazione prodotta, ritiene di poter esprimere per quanto di competenza, parere favorevole al bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2012.

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

Il presente verbale chiuso alle ore 11,30 viene letto, confermato e sottoscritto; copia dello stesso verrà inserito nell'apposito registro.