

**ISIA***Firenze*

Firenze, 18/03/2019 prot. n. 697/ C1

*AI MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA  
Dipartimento per la Formazione Superiore e per la Ricerca -Direzione generale per la programmazione, il  
coordinamento e finanziamento delle istituzioni della Formazione Superiore*

Via Michele Carcani, 61 - 00153 ROMA

*AI MINISTERO DELL'ECONOMIA E FINANZE  
Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato  
IGF Ispettorato Generale di Finanza - UFF. 4*

Via XX Settembre, 97 - 00187 ROMA

**OGGETTO: trasmissione bilancio di previsione A. F. 2019**

Per il seguito di competenza, si trasmette il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2019, approvato dai Revisori dei Conti il 07/02/2019 e deliberato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta 11/02/2019, ai sensi del Regolamento di amministrazione finanza e contabilità Decreto Dirigenziale - D. D. n. 613 del 04/10/2006.

Il documento contabile, di cui all'Allegato 1 e 2 Preventivo finanziario decisionale e gestionale, è corredato dalla relazione illustrativa del Presidente e dal verbale dei Revisori, contenente parere favorevole e dai rispettivi allegati, come indicato in elenco.

Uniti alla presente, si inviano pertanto i seguenti atti:

- a) Allegato 1 - Preventivo finanziario decisionale
- b) Allegato 2 - Preventivo finanziario gestionale
- c) Allegato 3 - Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria
- d) Allegato 4 - Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione al termine dell'esercizio 2017
- e) Preventivo finanziario decisionale E.F. 2020 e 2021 (Allegato 1)
- f) Verbale n. 3 dei Revisori dei Conti del 07/02/2019
- g) Relazione programmatica del Presidente - 19/12/2018 prot. n. 3097/C1 - al bilancio di previsione 2019.



DIRETTORE AMMINISTRATIVO  
Dott.ssa Silvia BATTISTINI



**PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE**

Avanzo di amministrazione presunto	3.025.905,09
Fondo iniziale di cassa presunto	3.103.563,02

**PARTE I - ENTRATA**

Allegato 1

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2019			ANNO FINANZIARIO 2018		
		Residui iniziali anno 2019	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2018	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
<b>TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI</b>							
<b>1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>							
1.1.1	CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI	0,00	155.000,00	155.000,00	0,00	241.559,81	241.559,81
1.1.2	CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI	60.902,00	0,00	60.902,00	60.902,00	17.649,20	78.551,20
<b>1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b>							
1.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	535,10	726.000,00	726.535,10	535,10	726.268,00	726.803,10
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	700,00	0,00	700,00	700,00	53.446,20	54.146,20
1.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	0,00	0,00	0,00	0,00	1.380,00	1.380,00
<b>1.3 - ALTRE ENTRATE</b>							
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	0,00	0,00	0,00	200,37	200,37
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	2.198,58	2.198,58
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>		62.137,10	881.000,00	943.137,10	62.137,10	1.042.702,16	1.104.839,26
<b>TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE ( o d'investimento)</b>							
<b>2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI</b>							
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
<b>2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>							
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
<b>2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>							
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
<b>TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE ( o d'investimento)</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TITOLO 3 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>							
<b>3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>							
3.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	956,09	1.500,00	2.456,09	6.643,26	116.500,00	123.143,26
<b>TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>		956,09	1.500,00	2.456,09	6.643,26	116.500,00	123.143,26

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2019			ANNO FINANZIARIO 2018		
		Residui iniziali anno 2019	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2018	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa

**RIEPILOGO DELLE ENTRATE**

TITOLO I		62.137,10	881.000,00	943.137,10	62.137,10	1.042.702,16	1.104.839,26
TITOLO II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO III		956,09	1.500,00	2.456,09	6.643,26	116.500,00	123.143,26
<b>TOTALE</b>		<b>63.093,19</b>	<b>882.500,00</b>	<b>945.593,19</b>	<b>68.780,36</b>	<b>1.159.202,16</b>	<b>1.227.982,52</b>
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO</b>			2.487.112,95	0,00	0,00	2.428.000,31	0,00
<b>TOTALE GENERALE</b>		<b>63.093,19</b>	<b>3.369.612,95</b>	<b>945.593,19</b>	<b>68.780,36</b>	<b>3.587.202,47</b>	<b>1.227.982,52</b>

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 17/12/2018

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

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2019			ANNO FINANZIARIO 2018		
		Residui iniziali anno 2019	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2018	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
<b>TITOLO 1 - SPESE CORRENTI</b>							
<b>1.1 - FUNZIONAMENTO</b>							
1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	21.286,48	43.631,08	64.917,56	50.507,95	38.931,08	89.439,03
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	22.725,57	627.930,91	650.656,48	120.777,94	738.794,19	859.572,13
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	14.417,08	298.000,00	312.417,08	37.206,78	257.880,00	295.086,78
<b>1.2 - INTERVENTI DIVERSI</b>							
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	71.667,21	254.035,73	325.702,94	120.544,98	288.850,37	409.395,35
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	500,00	500,00	0,00	100,00	100,00
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	26.000,00	26.000,00	0,00	21.000,00	21.000,00
<b>TOTALE SPESE CORRENTI</b>		130.096,34	1.283.097,72	1.413.194,06	329.037,65	1.378.555,64	1.707.593,29
<b>TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE ( o d'investimento)</b>							
<b>2.1 - INVESTIMENTI</b>							
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	0,00	1.980.015,23	1.980.015,23	0,00	1.982.146,83	1.982.146,83
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	4.546,76	105.000,00	109.546,76	49.879,94	110.000,00	159.879,94
2.1.3	PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.2 - ONERI COMUNI</b>							
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
<b>2.3 - ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE</b>							
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
<b>TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE ( o d'investimento)</b>		4.546,76	2.085.015,23	2.089.561,99	49.879,94	2.092.146,83	2.142.026,77
<b>TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO</b>							
<b>3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>							
3.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	6.108,02	1.500,00	7.608,02	17.380,96	116.500,00	133.880,96
<b>TOTALE PARTITE DI GIRO</b>		6.108,02	1.500,00	7.608,02	17.380,96	116.500,00	133.880,96

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2019			ANNO FINANZIARIO 2018		
		Residui iniziali anno 2019	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2018	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
<b>RIEPILOGO DELLE USCITE</b>							
TITOLO I		130.096,34	1.283.097,72	1.413.194,06	329.037,65	1.378.555,64	1.707.593,29
TITOLO II		4.546,76	2.085.015,23	2.089.561,99	49.879,94	2.092.146,83	2.142.026,77
TITOLO III		6.108,02	1.500,00	7.608,02	17.380,96	116.500,00	133.880,96
	<b>TOTALE</b>	<b>140.751,12</b>	<b>3.369.612,95</b>	<b>3.510.364,07</b>	<b>396.298,55</b>	<b>3.587.202,47</b>	<b>3.983.501,02</b>
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>140.751,12</b>	<b>3.369.612,95</b>	<b>3.510.364,07</b>	<b>396.298,55</b>	<b>3.587.202,47</b>	<b>3.983.501,02</b>

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 17/12/2018

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 GESTIONALE  
E.F. 2019**

**RIEPILOGO**

Titolo		ENTRATE
1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	881.000,00
2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	1.500,00
	<b>TOTALE</b>	<b>882.500,00</b>
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	2.487.112,95
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>3.369.612,95</b>

Titolo		SPESE
1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	1.283.097,72
2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	2.085.015,23
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	1.500,00
	<b>TOTALE</b>	<b>3.369.612,95</b>
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>3.369.612,95</b>

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	3.025.905,09
Fondo iniziale di cassa presunto	3.103.563,02

**PARTE I - ENTRATA**

Allegato 2

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2019)	Previsioni definitive dell'anno 2018	Previsioni di competenza per l'anno 2019	Previsioni di cassa per l'anno 2019
<b>TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI</b>					
<b>1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>					
1.1.1	<b>CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI</b>				
	1 - Contributi scolastici Allievi (Funzionamento)	0,00	241.559,81	155.000,00	155.000,00
	TOTALE U.P.B. 1.1.1	0,00	241.559,81	155.000,00	155.000,00
1.1.2	<b>CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI</b>				
	51 - Contributi vari	60.902,00	17.649,20	0,00	60.902,00
	TOTALE U.P.B. 1.1.2	60.902,00	17.649,20	0,00	60.902,00
<b>1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b>					
1.2.1	<b>TRASFERIMENTI DALLO STATO</b>				
	101 - Funzionamento	535,10	726.050,00	726.000,00	726.535,10
	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	218,00	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	535,10	726.268,00	726.000,00	726.535,10
1.2.2	<b>TRASFERIMENTI DALLE REGIONI</b>				
	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	<b>TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE</b>				
	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
	TOTALE U.P.B. 1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4	<b>TRASFERIMENTI DAI COMUNI</b>				
	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
	TOTALE U.P.B. 1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5	<b>TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI</b>				
	301 - Funzionamento amministrativo-didattico - LLP / Erasmus	700,00	53.446,20	0,00	700,00
	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
	TOTALE U.P.B. 1.2.5	700,00	53.446,20	0,00	700,00
1.2.6	<b>TRASFERIMENTI DA PRIVATI</b>				
	351 - Funzionamento amministrativo-didattico	0,00	1.380,00	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
	TOTALE U.P.B. 1.2.6	0,00	1.380,00	0,00	0,00
<b>1.3 - ALTRE ENTRATE</b>					

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2019)	Previsioni definitive dell'anno 2018	Previsioni di competenza per l'anno 2019	Previsioni di cassa per l'anno 2019
1.3.1	<b>ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI</b>				
	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
	<b>TOTALE U.P.B. 1.3.1</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3.2	<b>REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI</b>				
	451 - Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti	0,00	200,37	0,00	0,00
	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
	<b>TOTALE U.P.B. 1.3.2</b>	<b>0,00</b>	<b>200,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3.3	<b>POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI</b>				
	501 - Recupero e rimborsi diversi	0,00	2.198,58	0,00	0,00
	<b>TOTALE U.P.B. 1.3.3</b>	<b>0,00</b>	<b>2.198,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3.4	<b>ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>				
	551 - Entrate eventuali ed altre entrate	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE U.P.B. 1.3.4</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>62.137,10</b>	<b>1.042.702,16</b>	<b>881.000,00</b>	<b>943.137,10</b>
	<b>TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE ( o d'investimento)</b>				
	<b>2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI</b>				
2.1.1	<b>ALIENAZIONE DI IMMOBILIE E DIRITTI REALI</b>				
	601 - Vendita di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE U.P.B. 2.1.1</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.2	<b>ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>				
	651 - Vendita di immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE U.P.B. 2.1.2</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.3	<b>REALIZZO DI VALORI MOBILIARI</b>				
	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
	<b>TOTALE U.P.B. 2.1.3</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>				
2.2.1	<b>TRASFERIMENTI DALLO STATO</b>				
	751 - Assegnazioni del M.I.U.R.	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE U.P.B. 2.2.1</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.2.2	<b>TRASFERIMENTI DALLE REGIONI</b>				
	801 - Assegnazioni da enti territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE U.P.B. 2.2.2</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.2.3	<b>TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE</b>				
	851 - Assegnazioni da enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE U.P.B. 2.2.3</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.2.4	<b>TRASFERIMENTI DAI COMUNI</b>				
	901 - Assegnazioni da enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE U.P.B. 2.2.4</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.2.5	<b>TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI</b>				
	951 - Assegnazioni da enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE U.P.B. 2.2.5</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.2.6	<b>TRASFERIMENTI DA PRIVATI</b>				
	1001 - Assegnazioni da privati	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE U.P.B. 2.2.6</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>				
2.3.1	<b>ASSUNZIONE DI MUTUI</b>				
	1051 - Assunzione di mutui	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE U.P.B. 2.3.1</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.3.2	<b>ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI</b>				

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2019)	Previsioni definitive dell'anno 2018	Previsioni di competenza per l'anno 2019	Previsioni di cassa per l'anno 2019
1101	- Assunzione di scoperti	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE U.P.B. 2.3.2</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE ( o d'investimento)**

**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	778,85	80.000,00	0,00	778,85
1152	- Ritenute previdenziali e assistenziali	177,24	35.000,00	0,00	177,24
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
<b>TOTALE U.P.B. 3.1.1</b>		<b>956,09</b>	<b>116.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>2.456,09</b>

**TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO**

956,09    116.500,00    1.500,00    2.456,09

Avanzo di amministrazione utilizzato

1200	- Prelevamento Fondo Non Vincolato	0,00	307.771,87	374.681,08	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	0,00	0,00	0,00
1206	- Fondi destinati U.P.B. 1.2.1 CAP. 257 U. Contributo LLP/Erasmus e cofinanziamento nazionale mobilità	0,00	25.726,37	63.785,73	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	18.317,94	18.380,99	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	10.000,00	20.250,00	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	1.088,47	1.049,92	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	3.700,00	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	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	750,00	0,00
1221	- Fondi destinati U.P.B. 1.2.1cap 258 Viaggi didattici, scambi culturali, partecipaz manifestaz naz.li	0,00	17.000,00	9.200,00	0,00
1222	- Fondi destinati U.P.B. 2.1.1 cap 552 Ricostruzioni, ripristini e trasformazioni immobili	0,00	1.981.946,46	1.980.015,23	0,00
1223	- Fondi destinati U.P.B. 2.1.2 CAP 601 U. Contributo MIUR per acquisti c/capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
1224	- Fondi destinati U.P.B. 1.2.1 cap. 263 U Beni e servizi per attività e progetti in convenzione IGEA	0,00	26.700,00	10.000,00	0,00
1225	- Fondi destinati UPB 1.2.1/cap. 254 Manifestazioni artistiche PNA 2017	0,00	35.000,00	9.000,00	0,00
<b>TOTALE U.P.B. 9.1.1</b>		<b>0,00</b>	<b>2.428.000,31</b>	<b>2.487.112,95</b>	<b>0,00</b>

**TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO**

0,00    2.428.000,31    2.487.112,95    0,00

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2019)	Previsioni definitive dell'anno 2018	Previsioni di competenza per l'anno 2019	Previsioni di cassa per l'anno 2019
--------	---------------	---	--------------------------------------	--	-------------------------------------

**RIEPILOGO DELLE ENTRATE**

TITOLO I		62.137,10	1.042.702,16	881.000,00	943.137,10
TITOLO II		0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO III		956,09	116.500,00	1.500,00	2.456,09
	<b>TOTALE</b>	63.093,19	1.159.202,16	882.500,00	945.593,19
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO</b>		0,00	2.428.000,31	2.487.112,95	0,00
	<b>TOTALE GENERALE</b>	63.093,19	3.587.202,47	3.369.612,95	945.593,19

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 17/12/2018

IL DIRETTORE  
AMMINISTRATIVO  
DOTT.SSA SILVIA BATTISTINI

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE ENTRATA

**PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE**

Disavanzo di amministrazione presunto

**PARTE I - USCITA**

**Allegato 2**

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2019)	Previsioni definitive dell'anno 2018	Previsioni di competenza per l'anno 2019	Previsioni di cassa per l'anno 2019
<b>TITOLO 1 - SPESE CORRENTI</b>					
<b>1.1 - FUNZIONAMENTO</b>					
<b>1.1.1</b>	<b>USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE</b>				
	1 - Indennità di presidenza e di direzione	0,00	18.631,08	18.631,08	18.631,08
	2 - Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi	20.778,70	14.000,00	16.000,00	36.778,70
	3 - Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori	507,78	6.000,00	6.500,00	7.007,78
	4 - Fondo consulta studenti	0,00	300,00	2.500,00	2.500,00
	<b>TOTALE U.P.B. 1.1.1</b>	<b>21.286,48</b>	<b>38.931,08</b>	<b>43.631,08</b>	<b>64.917,56</b>
<b>1.1.2</b>	<b>ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO</b>				
	51 - Compensi personale a tempo determinato	0,00	18.987,72	18.380,99	18.380,99
	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	2.500,00	3.500,00	3.500,00
	57 - IRAP	0,00	1.088,47	1.049,92	1.049,92
	58 - Formazione e aggiornamento personale	0,00	6.218,00	6.000,00	6.000,00
	59 - Contratti di collaborazione	0,00	10.000,00	20.000,00	20.000,00
	60 - Retribuzione docenti ore curricolari corsi I° e II° livello Design Industriale e Design Moda	0,00	340.000,00	349.000,00	349.000,00
	61 - Contributi a carico dello Stato	3.227,27	175.000,00	150.000,00	153.227,27
	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	19.498,30	185.000,00	80.000,00	99.498,30
	<b>TOTALE U.P.B. 1.1.2</b>	<b>22.725,57</b>	<b>738.794,19</b>	<b>627.930,91</b>	<b>650.656,48</b>
<b>1.1.3</b>	<b>USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI</b>				
	101 - Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	7.407,68	15.000,00	15.000,00	22.407,68
	102 - Acquisto di materiali di consumo e noleggio di materiale tecnico	132,00	5.000,00	7.000,00	7.132,00
	103 - Uscite di rappresentanza	0,00	1.000,00	3.000,00	3.000,00
	104 - Uscite per il funzionamento di commissioni, comitati ecc.	13,02	1.380,00	1.000,00	1.013,02
	105 - Uscite per accertamenti sanitari	0,00	1.000,00	2.500,00	2.500,00
	106 - Uscite per pubblicità	0,00	0,00	0,00	0,00
	107 - Uscite per servizi informatici	1.852,00	45.000,00	55.000,00	56.852,00
	108 - Acquisto vestiario e divise	0,00	0,00	0,00	0,00
	109 - Fitto locali	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	110 - Manutenzione ordinaria strumenti	0,00	8.000,00	10.000,00	10.000,00
	111 - Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	4.158,33	45.000,00	50.000,00	54.158,33
	112 - Uscite postali	0,00	500,00	2.000,00	2.000,00
	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 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	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	117 - Energia elettrica	0,00	25.000,00	30.000,00	30.000,00
	118 - Combustibili per riscaldamento e spese per la conduzione degli impianti tecnici	0,00	25.000,00	30.000,00	30.000,00
	119 - Onorari e compensi per speciali incarichi	0,05	5.000,00	10.000,00	10.000,05
	120 - Trasporti e facchinaggi	854,00	5.000,00	2.000,00	2.854,00
	121 - Premi di assicurazione	0,00	2.000,00	2.500,00	2.500,00
	122 - Acquisto di stampati, registri, cancelleria ecc.	0,00	5.000,00	6.000,00	6.000,00
	123 - Pulizia locali	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	124 - Telefonia	0,00	4.000,00	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	5.000,00	7.000,00	7.000,00

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2019)	Previsioni definitive dell'anno 2018	Previsioni di competenza per l'anno 2019	Previsioni di cassa per l'anno 2019
	TOTALE U.P.B. 1.1.3	14.417,08	257.880,00	298.000,00	312.417,08
<b>1.2 - INTERVENTI DIVERSI</b>					
<b>1.2.1</b>	<b>USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>				
	251 - Esercitazioni didattiche	287,60	8.000,00	15.000,00	15.287,60
	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	8.376,29	65.000,00	50.000,00	58.376,29
	255 - Produzione artistica e ricerca	0,00	20.000,00	34.000,00	34.000,00
	256 - Borse di studio	16.500,00	12.000,00	15.000,00	31.500,00
	257 - Progetti internazionali - LLP / Erasmus	0,00	80.701,17	63.785,73	63.785,73
	258 - Viaggi didattici, scambi culturali, partecipazione manifestazioni nazionali	1.983,45	35.000,00	25.000,00	26.983,45
	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	19.688,59	37.649,20	41.250,00	60.938,59
	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	0,00	0,00
	263 - Beni e servizi per attività, iniziative e progetti in convenzione con enti e privati	24.802,78	30.500,00	10.000,00	34.802,78
	264 - spese per corso Design della Moda da convenzione con Polimoda e altre spese connesse	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 1.2.1	71.667,21	288.850,37	254.035,73	325.702,94
<b>1.2.2</b>	<b>USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE</b>				
	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
<b>1.2.3</b>	<b>ONERI FINANZIARI</b>				
	351 - Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00
	352 - Uscite e commissioni bancarie	0,00	100,00	500,00	500,00
	TOTALE U.P.B. 1.2.3	0,00	100,00	500,00	500,00
<b>1.2.4</b>	<b>ONERI TRIBUTARI</b>				
	401 - Imposte, tasse e tributi vari	0,00	15.000,00	12.000,00	12.000,00
	402 - IVA split payment L. 190/2014	0,00	15.000,00	18.000,00	18.000,00
	TOTALE U.P.B. 1.2.4	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
<b>1.2.5</b>	<b>POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI</b>				
	451 - Restituzione e rimborsi diversi	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	TOTALE U.P.B. 1.2.5	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
<b>1.2.6</b>	<b>USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>				
	501 - Varie	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	502 - Fondo di riserva	0,00	20.000,00	25.000,00	25.000,00
	TOTALE U.P.B. 1.2.6	0,00	21.000,00	26.000,00	26.000,00
<b>TOTALE SPESE CORRENTI</b>		130.096,34	1.378.555,64	1.283.097,72	1.413.194,06
<b>TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE ( o d'investimento)</b>					
<b>2.1 - INVESTIMENTI</b>					
<b>2.1.1</b>	<b>ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI</b>				
	551 - Acquisti di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
	552 - Ricostruzioni, ripristini e trasformazione immobili	0,00	1.982.146,83	1.980.015,23	1.980.015,23
	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	1.982.146,83	1.980.015,23	1.980.015,23
<b>2.1.2</b>	<b>ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>				
	601 - Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali	4.343,96	30.000,00	30.000,00	34.343,96
	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	202,80	40.000,00	35.000,00	35.202,80
	604 - Acquisti per biblioteca	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	TOTALE U.P.B. 2.1.2	4.546,76	110.000,00	105.000,00	109.546,76
<b>2.1.3</b>	<b>PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI</b>				
	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

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2019)	Previsioni definitive dell'anno 2018	Previsioni di competenza per l'anno 2019	Previsioni di cassa per l'anno 2019
	TOTALE U.P.B. 2.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.2 - ONERI COMUNI</b>					
2.2.1	<b>RIMBORSI DI MUTUI</b>				
	701 - Rimborso mutuo del	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2	<b>RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE</b>				
	751 - Rimborso anticipazione del	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	<b>ESTINZIONE DEBITI DIVERSI</b>				
	801 - Altre estinzioni	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.3 - ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE</b>					
2.3.1	<b>ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE</b>				
	851 - Accantonamento per Art. 6 c. 21 D.L. 78/2010 L. 122/2010	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE ( o d'investimento)</b>		4.546,76	2.092.146,83	2.085.015,23	2.089.561,99
<b>TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO</b>					
<b>3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>					
3.1.1	<b>USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>				
	901 - Ritenute erariali	3.632,10	80.000,00	0,00	3.632,10
	902 - Ritenute previdenziali e assistenziali	0,00	35.000,00	0,00	0,00
	903 - Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00
	904 - Trattenute a favore di terzi	2.475,92	0,00	0,00	2.475,92
	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	6.108,02	116.500,00	1.500,00	7.608,02
<b>TOTALE PARTITE DI GIRO</b>		6.108,02	116.500,00	1.500,00	7.608,02

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE USCITA

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2019)	Previsioni definitive dell'anno 2018	Previsioni di competenza per l'anno 2019	Previsioni di cassa per l'anno 2019
--------	---------------	--	--------------------------------------	--	-------------------------------------

**RIEPILOGO DELLE USCITE**

TITOLO I		130.096,34	1.378.555,64	1.283.097,72	1.413.194,06
TITOLO II		4.546,76	2.092.146,83	2.085.015,23	2.089.561,99
TITOLO III		6.108,02	116.500,00	1.500,00	7.608,02
	<b>TOTALE</b>	140.751,12	3.587.202,47	3.369.612,95	3.510.364,07
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>		0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE GENERALE</b>	140.751,12	3.587.202,47	3.369.612,95	3.510.364,07

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 17/12/2019

IL DIRETTORE  
AMMINISTRATIVO  
DOTT.SSA SILVIA BATTISTINI

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE USCITA

**QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA**

Allegato 3

ENTRATE	ANNO FINANZIARIO 2019		ANNO FINANZIARIO 2018	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
ENTRATE CONTRIBUTIVE	155.000,00	215.902,00	259.209,01	320.111,01
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI	726.000,00	727.235,10	781.094,20	782.329,30
ALTRE ENTRATE	0,00	0,00	2.398,95	2.398,95
<b>A) TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>881.000,00</b>	<b>943.137,10</b>	<b>1.042.702,16</b>	<b>1.104.839,26</b>
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>B) TOTALE ENTRATE IN C/C CAPITALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
C) ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	1.500,00	2.456,09	116.500,00	123.143,26
<b>(A+B+C) TOTALE ENTRATE</b>	<b>882.500,00</b>	<b>945.593,19</b>	<b>1.159.202,16</b>	<b>1.227.982,52</b>
D) UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE	2.487.112,95	0,00	2.428.000,31	0,00
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>3.369.612,95</b>	<b>945.593,19</b>	<b>3.587.202,47</b>	<b>1.227.982,52</b>

USCITE	ANNO FINANZIARIO 2019		ANNO FINANZIARIO 2018	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
FUNZIONAMENTO	969.561,99	1.027.991,12	1.035.605,27	1.244.097,94
INTERVENTI DIVERSI	313.535,73	385.202,94	342.950,37	463.495,35
<b>A1) TOTALE USCITE CORRENTI</b>	<b>1.283.097,72</b>	<b>1.413.194,06</b>	<b>1.378.555,64</b>	<b>1.707.593,29</b>
INVESTIMENTI	2.085.015,23	2.089.561,99	2.092.146,83	2.142.026,77
ONERI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00
ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B1) TOTALE USCITE IN C/C CAPITALE</b>	<b>2.085.015,23</b>	<b>2.089.561,99</b>	<b>2.092.146,83</b>	<b>2.142.026,77</b>
C1) USCITE PER PARTITE DI GIRO	1.500,00	7.608,02	116.500,00	133.880,96
<b>(A1+B1+C1) TOTALE USCITE</b>	<b>3.369.612,95</b>	<b>3.510.364,07</b>	<b>3.587.202,47</b>	<b>3.983.501,02</b>
D1) COPERTURA DEL DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>3.369.612,95</b>	<b>3.510.364,07</b>	<b>3.587.202,47</b>	<b>3.983.501,02</b>

RISULTATI DIFFERENZIALI	ANNO FINANZIARIO 2019		ANNO FINANZIARIO 2018	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1-QUOTE IN C/CAP. DEBITI IN SCADENZA) <b>Situazione finanziaria</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
(B-B1) <b>Saldo movimenti in c/capitale</b>	-2.085.015,23	-2.089.561,99	-2.092.146,83	-2.142.026,77
((A+B-E) - (A1+B1)) <b>Indebitamento/Accreditamento netto</b>	-2.487.112,95	-2.559.618,95	-2.428.000,31	-2.744.780,80
((A+B)-(A1+B1)) <b>Saldo netto da finanziare/impiegare</b>	-2.487.112,95	-2.559.618,95	-2.428.000,31	-2.744.780,80
((A+B+C) - (A1+B1+C1)) <b>Saldo complessivo</b>	-2.487.112,95	-2.564.770,88	-2.428.000,31	-2.755.518,50

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 17/12/2018

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

DOTT.SSA SILVIA BATTISTINI

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018  
(ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2019)**

Allegato 4

FONDO CASSA INIZIALE	2.875.493,59
+ RESIDUI ATTIVI INIZIALI	68.780,36
- RESIDUI PASSIVI INIZIALI	396.298,55
= 'AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE	2.547.975,40
+ ENTRATE GIA' ACCERTATE NELL'ESERCIZIO	1.135.477,87
- USCITE GIA' IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO	657.548,18
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI GIA' VERIFICATESEI NELL'ESERCIZIO	0,00
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI PASSIVI GIA' VERIFICATESEI NELL'ESERCIZIO	0,00
= 'AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE ALLA DATA DELLA REDAZIONE DEL BILANCIO	3.025.905,09
+ 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 31/12/2018 DA APPLICARE AL BILANCIO 2019	3.025.905,09

**L'UTILIZZAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PER L'ESERCIZIO 2019 RISULTA COSI' PREVISTA**

**PARTE VINCOLATA**

Fondi destinati U.P.B. 1.2.1 CAP. 257 U. Contributo LLP/Erasmus e cofinanziamento nazionale mobilità	63.785,73
Fondi destinati U.P.B. 1.2.1. CAP. 51 U. Compensi personale a tempo determinato	18.380,99
Fondi destinati U.P.B. 1.2.1 cap. 260 U attività didattiche, ecc. in convenzione con enti e privati	20.250,00
Fondi destinati U.P.B. 1.1.2 cap. 57 U IRAP	1.049,92
Fondi destinati U.P.B. 1.1.3 cap 105 Uscite per accertamenti sanitari	750,00
Fondi destinati U.P.B. 1.2.1cap 258 Viaggi didattici, scambi culturali, partecipaz manifestaz naz.li	9.200,00
Fondi destinati U.P.B. 2.1.1 cap 552 Ricostruzioni, ripristini e trasformazioni immobili	1.980.015,23
Fondi destinati U.P.B. 1.2.1 cap. 263 U Beni e servizi per attività e progetti in convenzione IGEA	10.000,00
Fondi destinati UPB 1.2.1/cap. 254 Manifestazioni artistiche PNA 2017	9.000,00
<b>TOTALE PARTE VINCOLATA</b>	<b>2.112.431,87</b>

**PARTE DISPONIBILE**

Prelevamento Fondo Non Vincolato	374.681,08
Fondi destinati U.P.B. 2.1.2 CAP. 601 U. economie da contributo studenti per acquisti c/capitale	0,00
Fondi destinati U.P.B. 2.1.2 CAP 601 U. Contributo Ariete per acquisti c/capitale	0,00
Fondi destinati U.P.B. 2.1.2 CAP. 603 U. Economie da contributo MUR per attrezzature e arredi	0,00
Fondi destinati U.P.B. 1.1.3 CAP 111 U. Economie da contributo MUR per sistemazione aule	0,00
Fondi destinati U.P.B. 1.1.2 CAP. 58 U. Contributo MUR per formazione e aggiornamento	0,00
Fondi destinati U.P.B. 1.1.2. CAP. 63 U. Contributo studenti per triennio Design della Moda	0,00
Fondi destinati U.P.B. 1.2.1 CAP. 255 U. Contributo MUR per realizzazione portale AFAM	0,00
Fondi destinati U.P.B. 1.1.3 CAP. 111 U. Economie da contributo Amm.ne Prov.le Edilizia	0,00
Fondi destinati U.P.B. 1.2.1CAP.262 U. Contributi da Enti e privati compensi person oneri riflessi	0,00
Fondi destinati U.P.B. 1.2.1 cap. 261 U Collaboraz. Studenti Attività Istituzionali	0,00
Fondi destinati U.P.B. 1.2.1 cap. 251 U Esercitazioni didattiche Conv. Ariete	0,00
Fondi destinati U.P.B. 1.2.1 cap. 256 U Borse di Studio Conv. Ariete	0,00
Fondi destinati U.P.B. 1.2.1 cap. 263 U Beni e servizi per attività e progetti in convenzione	0,00
Fondi destinati U.P.B. 1.1.2 cap 62 U Compensi, indennità miglioramento offerta formativa	0,00
Fondi destinati U.P.B. 1.1.3 cap 109 Fitto locali	0,00
Fondi destinati U.P.B. 2.1.2 CAP 601 U. Contributo MIUR per acquisti c/capitale	0,00
	374.681,08
PARTE DI CUI NON SI PREVEDE L'UTILIZZAZIONE NELL'ESERCIZIO 2019	538.792,14
<b>TOTALE PARTE DISPONIBILE</b>	<b>913.473,22</b>

**TOTALE RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO** 3.025.905,09

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 17/12/2018

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

DOTT.SSA SILVIA BATTISTINI

# PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E.F. 2020 E 2021

PARTE I - Entrata

Allegato 1

Codice	Denominazione	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2020	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2021
--------	---------------	--	--

## TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI

### 1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE

1.1.1	CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI	155.000,00	155.000,00
1.1.2	CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI	0,00	0,00
		155.000,00	155.000,00

### 1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

1.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	726.000,00	726.000,00
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	0,00	0,00
1.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	0,00	0,00
		726.000,00	726.000,00

### 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	0,00	0,00
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
		0,00	0,00
	<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>881.000,00</b>	<b>881.000,00</b>

## 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. 2020 E 2021

PARTE I - Entrata

Allegato 1

Codice	Denominazione	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2020	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2021
		0,00	0,00
<b>2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>			
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
	<b>TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TITOLO 3 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>			
<b>3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>			
3.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	1.500,00	1.500,00
		1.500,00	1.500,00
	<b>TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>
<b>RIEPILOGO DELLE ENTRATE</b>			
	TITOLO I	881.000,00	881.000,00
	TITOLO II	0,00	0,00
	TITOLO III	1.500,00	1.500,00
		<b>882.500,00</b>	<b>882.500,00</b>
9.1.1	Avanzo di amministrazione utilizzato	2.487.112,95	2.487.112,95
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>3.369.612,95</b>	<b>3.369.612,95</b>

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. 2020 E 2021

PARTE I - Uscita

Allegato 1

Codice	Denominazione	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2020	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2021
<b>TITOLO 1 - SPESE CORRENTI</b>			
<b>1.1 - FUNZIONAMENTO</b>			
1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	43.631,08	43.631,08
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	627.930,91	627.930,91
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	298.000,00	298.000,00
		969.561,99	969.561,99
<b>1.2 - INTERVENTI DIVERSI</b>			
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	254.035,73	254.035,73
1.2.2	USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE	0,00	0,00
1.2.3	ONERI FINANZIARI	500,00	500,00
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	30.000,00	30.000,00
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI	3.000,00	3.000,00
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	26.000,00	26.000,00
		313.535,73	313.535,73
	<b>TOTALE SPESE CORRENTI</b>	<b>1.283.097,72</b>	<b>1.283.097,72</b>
<b>TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)</b>			
<b>2.1 - INVESTIMENTI</b>			
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	1.980.015,23	1.980.015,23
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	105.000,00	105.000,00
2.1.3	PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00
		2.085.015,23	2.085.015,23
<b>2.2 - ONERI COMUNI</b>			
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
<b>2.3 - ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE</b>			
2.3.1	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	0,00	0,00
2.3.2		0,00	0,00

# PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E.F. 2020 E 2021

PARTE I - Uscita

Allegato 1

Codice	Denominazione	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2020	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2021
		0,00	0,00
	<b>TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)</b>	<b>2.085.015,23</b>	<b>2.085.015,23</b>

## 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
	<b>TOTALE PARTITE DI GIRO</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>

### RIEPILOGO DELLE USCITE

TITOLO I	1.283.097,72	1.283.097,72
TITOLO II	2.085.015,23	2.085.015,23
TITOLO III	1.500,00	1.500,00
	<b>3.369.612,95</b>	<b>3.369.612,95</b>

9.1.1	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00
		0,00	0,00
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>3.369.612,95</b>	<b>3.369.612,95</b>

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

**ISIA***Firenze*

Firenze, 19/12/2018 prot. n. 3097 / C1

**RELAZIONE PROGRAMMATICA DEL PRESIDENTE AL  
BILANCIO DI PREVISIONE ANNO FINANZIARIO 2019**

Il Bilancio di previsione per l'anno finanziario 2019 è stato predisposto dal Direttore Amministrativo Dott.ssa Silvia Battistini che ha elaborato la presente relazione illustrativa con la quale il Presidente Dott. Marco Bazzini descrive gli obiettivi e i programmi di gestione, le scelte strategiche e le specifiche finalità dell'Istituto da intraprendere o proseguire nell'arco temporale oggetto di programmazione, in attuazione delle linee di intervento e sviluppo della didattica, della ricerca e della produzione.

Sono pertanto illustrate le varie iniziative da intraprendere e le complessive esigenze di funzionalità didattica ed amministrativa, sulla scorta del piano di indirizzo delle attività didattiche scientifiche, artistiche, di ricerca e di produzione, definito dai competenti organi statutari, proposto e adottato dal Consiglio Accademico - CA, secondo le indicazioni contenute nella apposita relazione di programmazione generale formulata dal Direttore Prof. Arch. Giuseppe Furlanis, al fine della compilazione del Bilancio preventivo 2019.

Gli stanziamenti previsionali sono destinati alla realizzazione di manifestazioni e delle 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.) riferite in particolare alle forme di collaborazione degli studenti alle prestazioni e servizi istituzionali dell'ISIA per un massimo di 150 ore annue secondo la normativa del diritto allo studio universitario.

La contabilizzazione prospettata ed adottata è volta in primo luogo 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 in misura prevalente, in via principale e prioritaria all'espletamento delle attività didattiche di insegnamento svolte dai docenti incaricati, con contratti di collaborazione coordinata e continuativa e di prestazione d'opera, stante la mancanza negli ISIA dell'organico di diritto del personale docente (capp. 60, 61, 63 U).

Sono evidenziate anche le necessità di acquisti in conto capitale (U. P. B. 2. 1. 2 cap. 601, 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, con "canone agevolato" e rivalutato secondo indici ISTAT.

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 del 01/12/2005.

In ordine alla tempistica per la compilazione e approvazione del bilancio di previsione, si rileva che - pur non rispettato il termine finale per la presentazione del 15 novembre sancito dal comma 8 del predetto articolo - è stata osservata la scadenza temporale prevista dall'art. 5 del menzionato Regolamento, in quanto entro il corrente mese di dicembre 2018 è stato compilato il preventivo 2019 e sono stati predisposti gli atti e le procedure correlate.

Il Consiglio di Amministrazione nella seduta del 19/11/2018 ha deliberato gli indirizzi generali del bilancio 2019 ed in data 19/12/2018 ha approvato gli aggiornamenti riguardanti alcune variazioni negli incarichi dei docenti, che comunque non hanno comportato modifiche nella previsione di spesa.

**ISIA***Firenze*

Il documento contabile è stato elaborato sulla base della Relazione di programmazione per la redazione del bilancio di previsione 2019 ed il funzionamento dell'A.A. 2018/2019 formulata dal Direttore Prof. Furlanis, dallo stesso illustrata in Consiglio Accademico nella seduta 8 ottobre 2018, con integrazioni in data 11 dicembre 2018, che ha approvato il Piano degli Studi e ha individuato reclutato i docenti per l'A.A. 2018/2019 per il conferimento dei contratti di collaborazione coordinata e continuativa – co.co.co. e di prestazione d'opera per lo svolgimento delle attività didattiche di ricerca e di insegnamento nelle discipline curriculari e nei corsi opzionali e attività integrative, seminari e conferenze ad indispensabile supporto dell'attività curricolare.

Per quanto riguarda in termini concreti l'imputazione delle risorse a livello di previsione, si precisa che lo stanziamento ministeriale è stato attestato all'importo attribuito dal Ministero quale contributo definitivo ordinario di funzionamento E.F. 2018 pari ad € 726.050,00 (cap. 101 E. € 726.000,00), in base alla ripartizione dei fondi tra gli Isia contenuta nella Tabella 4 allegata al D.M. 08/08/2018 n. 588 art. 5.

L'avanzo di amministrazione è costituito in prevalenza dal finanziamento ministeriale per l'edilizia destinato alla ristrutturazione riadattamento dell'edificio ex Meccanotessile, sede definitiva dell'ISIA (cap. 1222 E. € 1.980.015,23 cap. 552 U.) e dai fondi Erasmus (cap. 1206 E. € 63.785,73 cap. 552 U.).

Per la redazione del documento contabile, si è proceduto a compilare i relativi allegati secondo i modelli previsti dal Regolamento di contabilità.

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, dal quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria – **ALL. 3**, dal risultato di amministrazione presunto al 31/12/2017 **ALL. 4**, dal **preventivo finanziario decisionale biennale c.d. "pluriennale"**.

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 2019 con la gestione 2018.

**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.

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

**ENTRATE:**

- U. P. B. 1. 1 da contributi scolastici Allievi per Funzionamento € 155.000,00 cap. 1 E.
- U.P.B. 1.2.1 da Stato per: Funzionamento € 726.000,00 cap. 101 E.

**Tot. Entrate correnti € 881.000,00.**

**- Prelievo da Fondo Avanzo di Amministrazione utilizzato da cap. 1200 E. a cap. 1225 E.:**

**€ 2.487.112,95** che è la risultante di:

- a) una parte "vincolata" di € 2.112.431,87 (da cap. 1201 E. a cap. 1225 E.)** imputata in vari capitoli di uscita, come descritto nei relativi stanziamenti di entrata e di uscita;
- b) una parte disponibile "non vincolata" di € 374.681,08 (cap. 1200 E.)** variamente distribuita nelle diverse U.P.B. di uscita.

Le Entrate complessivamente ammontano a € 3.368.112,95 (= € 881.000,00 correnti + € 2.487.112,95 FAA) che sommate alle partite di giro di € 1.500 (cap. 1155 E.) determinano il **totale generale delle Entrate di € 3.369.612,95** (3° colonna ALL. 2).

**ISIA***Firenze***USCITE:**

- Titolo 1 spese correnti: per spese di funzionamento U.P.B. 1.1.1 – 1.1.2 – 1.1.3 da cap. 1 U. a cap. 126 U.: € 969.561,99; per spese per interventi diversi U.P.B. 1.2.1 – 1.2.3 – 1.2.4 – 1.2.5 – 1.2.6. da cap. 251 U. a cap. 502 U. € 313.535,73.
- Titolo 2 spese in conto capitale o d'investimento: U.P.B. 2.1.1. – 2.1.2 acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari e di immobilizzazioni tecniche da cap. 552 U. a cap. 604 U. € 2.085.015,23.

Le Uscite complessivamente ammontano a € 3.368.112,95 che sommate alle partite di giro di € 1.500 (cap. 905 E.) determinano il **totale generale delle Uscite di € 3.369.612,95** (3° colonna ALL. 2).

Si passa quindi ad esporre i vari capitoli di bilancio del preventivo finanziario gestionale, con le relative 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 € 155.000,00***

Presso questo Istituto sono stati attivati ed istituiti in via sperimentale dall'A. A. 2004/2005, con Decreto Ministeriale - D.M. 11.11.2004 n. 102, il corso triennale per il conseguimento del Diploma Accademico di primo Livello in "Disegno Industriale" e due bienni specialistici per il conseguimento del diploma accademico di secondo livello in "Design del Prodotto" e "Design della Comunicazione".

A riguardo si precisa che i corsi predetti da sperimentali sono stati trasformati in ordinamentali.

In particolare il corso triennale di primo livello Disegno Industriale è stato riordinato, per effetto del D.M. 28/09/2011 n. 129, ai sensi dell'art. 5 comma 3 del DPR 08/07/2005 n. 212, con la nuova dizione di "Design del prodotto" e con il D.M. 16/10/2017 n. 2792 è stato approvato il Regolamento didattico dell'ISIA ed ha nuovamente modificato la titolazione del corso di studio triennale di primo livello in "Design".

Il D.M. 9 gennaio 2018 n.14 - relativo al "*Riordino del Corso Biennale Specialistico di Diploma accademico di secondo livello, in conformità a quanto indicato dalla Legge 24 dicembre 2012, n.228*" - ha iniziato il processo di messa in ordinamento anche dei corsi sperimentali biennali.

La fase sperimentale dei bienni si è pertanto conclusa di recente, in forza del D.M. 2/10/2018 n. 2529 di autorizzazione all'attivazione in via ordinamentale dall'A.A. 2018/2019 dei corsi accademici di secondo livello in DISL02 Design con due indirizzi: a) Design del prodotto industriale e dei sistemi; b) Design della comunicazione e del prodotto digitale, ai sensi del citato D.M. 09/01/2018 n. 14.

Nell'anno di riferimento 2019 i corsi indicati constano di tre anni il triennio, di un 2° anno i corsi specialistici di secondo livello "sperimentali" e dall'inizio dell'A.A. 2018/2019 è stato attivato il 1° anno del biennio "ordinamentale".

**ISIA***Firenze*

Si precisa che il bilancio è stato impostato tenendo conto del numero complessivo degli studenti dell'A.A. 2018/2019 e dei loro contributi scolastici, previsti con calcolo in via prudenziale, prendendo a riferimento la quantificazione economica che ammonta alla cifra evidenziata.

Gli studenti iscritti nell'A.A. 2018/2019 al triennio e ai due bienni dell'ISIA, secondo i dati della Segreteria Didattica, sono in numero di 230 (di cui 1 studente iscritto al corso del previgente ordinamento con esonero dal pagamento tasse per borsa di studio erogata dall'ARDSU Toscana), così ripartiti: 108 al corso triennale (di cui 29 diplomandi), 122 ai corsi biennali di cui 75 a Design della Comunicazione e 47 a Design del Prodotto.

La previsione 2019 è determinata nell'importo indicato che costituisce il flusso di entrata orientativo dei contributi degli allievi che si calcola sia di circa € 158.000, ridotti a scopo prudenziale, che si presume possa attestarsi ad una somma maggiore.

Le tasse di iscrizione ed il contributo di funzionamento costituiscono una quota annuale di contribuzione a carico dello studente che è ripartita in rate secondo importi e scadenze fissate dal Consiglio di Amm.ne, come indicato nel Manifesto degli Studi, ai sensi del Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità dell'ISIA di Firenze approvato dal Ministero dell'Istruzione, Università e Ricerca – Direzione Generale dell'Alta Formazione Artistica Musicale – D. G. AFAM con Decreto Dirigenziale - D.D. n. 613 del 4/10/2006, in particolare l'art. 9 dedicato ai "Contributi" segnatamente il comma 3 che dispone: "Il Consiglio di Amministrazione determina i contributi a carico degli Studenti per una più efficace fruizione dei servizi dell'Istituto".

Lo stanziamento previsionale è stato determinato tenendo conto della normativa di cui alla Legge 11 dicembre 2016, n. 232 "Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2017 e bilancio pluriennale per il triennio 2017-2019", in particolare l'art. 1 commi 252 - 267 contenenti una ridefinizione della disciplina in materia di contributi corrisposti dagli studenti iscritti ai corsi delle Istituzioni AFAM, con l'introduzione di un contributo annuale onnicomprensivo e della c.d. "no tax area" di esoneri prescritti per quanti appartengono ad un nucleo familiare con ISEE fino a 13.000 euro.

Le somme derivanti dai versamenti degli studenti contribuiscono a mantenere, incrementare e migliorare i servizi e le opportunità a favore degli studenti e pertanto al funzionamento didattico generale, all'acquisto di attrezzature, al pagamento di una polizza assicurativa di responsabilità civile (cfr. 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).

Si tende ad accogliere, ove possibile, le richieste formulate dalla Consulta, a soddisfare le esigenze di adeguare i locali e le attrezzature didattiche e non; a presentare l'offerta di numerosi tirocini formativi presso studi professionale e aziende nel settore del design; fornire materiali e attrezzature per le esercitazioni didattiche e per i Laboratori, attrezzature audio video, stampanti 3d; fornire l'accesso gratuito a WiFi e servizi di rete; riconoscimenti economici per lo svolgimento di attività di ricerca finanziate da Terzi; borse di studio, tutoraggio degli studenti nell'attività didattica, viaggi didattici e visite ad aziende e Centri di ricerca a carico dell'Istituto, ecc.

## **1. 2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI**

### **- 1.2.1 TRASFERIMENTI DALLO STATO**

#### **CAP. 101 – FUNZIONAMENTO € 726.000,00**

Il contributo ministeriale 2019 contabilizzato nel presente capitolo è attestato secondo la misura del contributo ordinario per il funzionamento assegnato nell'E.F. 2018 con D.M. 8/8/2018 n. 588 art. 5 ripartizione del fondo tra gli ISIA Tabella 4 allegata (erogata il 31/10/2018 ed introitata con reversale d'incasso n. 68 del 7/11/2018).

Per gli ISIA il contributo ministeriale tende a comprendere il finanziamento per le spese di funzionamento didattico, in particolare 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..



ISIA

Firenze

**3.1.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO****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 € 2.487.112,95 di cui:****PRELEVAMENTO FONDO NON VINCOLATO UTILIZZATO € 374.681,08 PARTE DISPONIBILE cap. 1200 E.****PRELEVAMENTO FONDI DESTINATI € 2.112.431,87 PARTE VINCOLATA da cap. 1201 E. a cap. 1225 E.**

Il totale generale del fondo avanzo di amministrazione presunto (al 12/12/2018 e al termine dell'esercizio) è pari a € 3.025.905,09 - evidenziato nell'allegato 4 ed in epigrafe al gestionale Allegato 2 parte I - entrate - detratte le somme a destinazione vincolata di € 2.112.431,87 residua la parte del FAA disponibile, non vincolato non finalizzato, che ammonta ad € 913.473,22.

**Dalla parte non disponibile non vincolata (tot. € 913.473,22) è prelevata una quota pari ad € 374.681,08 CAP. 1200 E. utilizzata** per integrare la capienza delle spese, è pertanto usata per finanziare e per adeguare i capitoli di uscita che non trovano totale copertura con l'assegnazione di risorse ministeriali né con il contributo degli studenti.

La **somma vincolata pari ad € 2.112.431,87** deriva da risorse residue attribuite negli anni passati su fondi vincolati o comunque erogati per finalità specifiche, che viene pertanto reimpiegata per la medesima finalità e identica destinazione e, tramite prelievo dall'avanzo di amm.ne, tali **economie finalizzate** sono imputate ai pertinenti capitoli di uscita e distinte suddivise nel modo che segue:

**A) cap. 1206 E. € 63.785,73 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 nell'esercizio finanziario 2018.

**B) cap. 1209 E. € 18.380,99 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. derivanti da assegnazioni MIUR non utilizzate totalmente nel 2018 per spese inerenti i contratti di lavoro a tempo determinato per pagamento dei compensi al personale temporaneo per le supplenze brevi e saltuarie e oneri connessi.

**C) cap. 1212 € 20.250,00 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 alla somma di cifre residue, non totalmente utilizzate, di vari contributi (imputati al cap. 260 U. cui si rinvia) assegnati per l' e. f. 2018 dal MIUR e/o da altri soggetti privati e pubblici, destinati alla realizzazione e sviluppo di progetti concordati in apposite convenzioni stipulate con Aziende specializzate nei settori per attività di ricerca e progettazione.

**1. € 9.900,00 Convenzioni ARIETE - DÈ LONGHI Appliances s.r.l.** economie residue da assegnazioni erogate nel 2018 per convenzioni sottoscritte per gli A.A. 2016/2017 e 2017/2018 - 30/10/2017 prot. 2235/A3 e 02/07/2018 prot. n. 1484/A3 - su temi che riguardano i "piccoli elettrodomestici" ad uso domestico, destinate all'esecuzione di un programma di ricerca per l'elaborazione di nuove idee funzionali e formali di prodotti per la pulizia casa, per la cucina, personal care, linea travel, la gamma colorati, linea vintage, party time, nuovo grati, prodotto per riciclaggio

**ISIA***Firenze*

del biologico, ecc. finalizzate ad attività di progettazione a cura degli studenti Isia del triennio coordinati dal docente referente (contributo iniziale originario di € 8.000,00 + € 8.000,00).

**2. € 350,00 progetto IFTS – Istruzione e Formazione Tecnica Superiore, finanziati dal Fondo Sociale Europeo, MECCANICO SU MISURA proposto dall'ASEV s.p.a. - Agenzia per lo Sviluppo Empolese Valdelsa, quale Soggetto Gestore e Capofila (contributo iniziale di € 1.649,20 erogato nel 2018, incassato con reversale n. 15 del 13/04/2018, diversamente articolato tra coordinamento/progettazione, spese generali/amministrazione).**

La partecipazione dell'Isia a tale progetto rappresenta una tipologia di formazione superiore e costituisce un'offerta formativa integrata tra scuola, formazione professionale, università e lavoro, nell'ambito della progettazione e produzione metalmeccanica e tecniche di prototipazione, per la formazione professionale, di specializzazione tecnica superiore, denominazioni specializzazione IFTS: "Tecnico del disegno meccanico e progettazione di componenti d'arredo".

Il percorso formativo è incentrato sull'idea progettuale tesa alla realizzazione del disegno dettagliato e del prototipo per la fattura di mobili e complementi d'arredo, svolto in collaborazione con altri partner soggetti proponenti.

**3. € 10.000,00 MIUR** si tratta del finanziamento per le attività di alta specializzazione sul teatro musicale e coreutico di Verona, in particolare scenografia e applicazioni delle tecnologie multimediali, svolte dall'Isia nell'ambito del Polo Nazionale Artistico per il Teatro Musicale e l'Opera lirica "Verona Academy".

**D) cap. 1216 E. € 1.049,92 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 pregresso, 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.

**E) cap. 1220 € 750,00 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.

**F) cap. 1221 E. € 9.200,00 - 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., si riferisce a fondi residuati 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 e successivamente per sostenere i costi dell'organizzazione del Convegno Didattica del Design in Italia, che si è svolto il 5-6/12/2016 presso la Limonaia di Villa Strozzi limitrofa alla sede ISIA.

La cifra indicata è destinata alla medesima finalità prelevata dal FAA per integrare alcuni sviluppi di quanto realizzato con riferimento agli interventi dei relatori il cui catalogo, contenente gli atti e i contributi dei partecipanti, è stato pubblicato nel corrente anno 2018.

**G) cap. 1222 E. € 1.980.015,23 - cap. 552 U. ricostruzioni, ripristini e trasformazioni di immobili**

Si tratta della cifra che residua dalla somma di due importi - di importo totale iniziale di € 2.000.000,00 - erogati dal MIUR ai sensi dell'art. 1 comma 1 lett. c) del D.M. n. 602 /2015 (criteri di riparto risorse edilizia AFAM 2015).

La somma, imputata con la medesima finalità in uscita sul corrispondente cap. 552 U., è destinata pertanto agli interventi di ristrutturazione, ai 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.

**ISIA** Firenze**H) cap. 1224 E. € 10.000,00 cap. 263 U. beni e servizi per attività, iniziative e progetti in convenzione con enti e privati.**

Si tratta di economie di precedenti attribuzioni assegnate in competenza 2016 dal MIUR - dell'importo iniziale di € 70.000,00 - concesso ai sensi dell'art. 6 lett. a) del D.I. 17/11/2015 n. 904, 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, in particolare destinati al finanziamento per la realizzazione del Progetto di ricerca "IGEA" (approvato con delibera n. 145 del CA del 20/11/2015 e, in seguito a specifica richiesta presentata al Ministero entro il 20/11/2015, al fine di accedere alle risorse previste dal citato art. 6 lett. a), ha ottenuto il finanziamento dal MIUR con nota n. 4149 del 24/03/2016).

**I) cap. 1225 E. € 9.000,00 - cap. 254 U. manifestazioni artistiche**

Si tratta di entrate derivanti da cifra non utilizzata del contributo del MIUR per l'organizzazione del Premio Nazionale delle Arti A.A. 2017/2018 sezione Design, affidata all'ISIA di Firenze, svolto e realizzato nel 2018 (importo iniziale € 35.000 assegnato con Decreto D.G. AFAM del 20/11/2017 n. 32770, erogato il 15/12/2017 acquisito in bilancio con reversale n. 113 del 28/12/2017).

**ALLEGATO 2****USCITA****TITOLO I – SPESE CORRENTI 1.1. – FUNZIONAMENTO****1. I. 1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE**

Ai componenti di organi statutari sono previsti compensi, per la partecipazione alle sedute o quali indennità annue per l'esercizio delle funzioni, nei limiti stabiliti ai sensi dei Decreti interministeriali - D. I. 1°/02/2007 e 16/01/2008 confermati da successivo D. I. 03/08/2016 n. 610.

Ai sensi dell'art. 1 del citato D. I. 1° febbraio 2007 i predetti limiti sono incrementati del 20% per le Istituzioni con consistenza di bilancio superiore ad € 600.000,00.

Il D. I. 03/08/2016 n. 610 ha confermato gli importi dei compensi e delle indennità spettanti ai Componenti del CA (€ 40,00 a seduta), del CdA (€ 50,00 a seduta), al Direttore delle Istituzioni Afam (€ 13.000 annui), come previsto rispettivamente dai citati Decreti 01/02/2007 e 16/01/2008, fatti salvi gli obblighi previsti dall'art. 6 commi 3 e 21 del D.L. 31/05/2010 n. 78 convertito dalla Legge 30/07/2010 n. 122 e s. m. i.

La misura di tali compensi, a seduta o annui, è stata rideterminata dal Consiglio di Amministrazione già con delibera 28/11/2016 e per l'anno 2019 con delibera 19/11/2018, che ha approvato l'aumento del 20% sui compensi e le indennità spettanti ai Componenti del CA, del CdA, al Direttore delle Istituzioni Afam ed altri organi statutari Consulta degli Studenti - CS, Revisori dei Conti entro i limiti stabiliti dalla citata normativa.

**CAP. 1 - INDENNITÀ DI PRESIDENZA E DI DIREZIONE € 18.631,08**

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, come confermato da D. I. 03/08/2016 n. 610, aumentata del 20% e ridotta del 10% ex art. 6 commi 3 e 21 del D.L. 31/05/2010 n. 78.

All'importo si aggiunge l'IRAP nella misura dell'8,50% e oneri sociali.

Si rammenta che tale medesima cifra, prevista in origine dal D.I. 01/02/2007 anche 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.

Difatti la L. 23/12/2014 n. 190 (legge di stabilità 2015) in particolare l'art. 1, comma 342 prevede che l'incarico di Presidente dell'Istituzione Afam, sia svolto a titolo gratuito, fermo restando il rimborso delle spese sostenute e la rideterminazione, con altro D. I. MIUR e MEF, dei compensi e delle indennità spettanti ai Componenti del CA del CdA e al Direttore delle Istituzioni Afam.

**ISIA***Firenze***CAP. 2 - COMPENSI, INDENNITÀ DI MISSIONE E RIMBORSI AI COMPONENTI DI ORGANI € 16.000,00**

La previsione qui stanziata tiene conto del D. I. 03/08/2016 n. 610 a conferma del D.I. del 01/02/2007 e i compensi sono rideterminati con l'indicato aumento + 20%.

Si aggiunge inoltre l'IRAP - imposta regionale sulle attività produttive - nella misura dell'8,50% afferente ai compensi, pertanto le spettanze risultano così stabilite:

- CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE: N. 3 Componenti € 60,00 lordi a seduta (+20% di € 50), compenso calcolato per N. 11 sedute.
- CONSIGLIO ACCADEMICO: N. 8 Componenti € 48,00 lordi a seduta (+20% di € 40,00), compenso calcolato per N. 11 sedute.
- CONSULTA DEGLI STUDENTI: N. 3 Componenti € 36,00 lordi a seduta (+20% di € 30,00), compenso calcolato per N. 11 sedute.

Per il NUCLEO DI VALUTAZIONE per effetto della Legge 27/12/2017 di bilancio 2018 art. 1 commi 644 e 645 non spetta il compenso annuo dal 1° gennaio 2018, pertanto non è stata effettuata la relativa previsione.

Sul capitolo sono imputati a livello previsionale anche i rimborsi delle spese per i componenti degli organi statuari che viaggiano per motivi istituzionali.

In particolare nel prossimo E.F., come programmato e organizzato dal MIUR, si svolgerà a Roma in data 8 - 9 febbraio 2019 l'iniziativa "Stati Generali AFAM" ed è prevista la partecipazione dei membri dei vari organi CdA, CA, CdS.

In generale la previsione comprende anche le spese sostenute dal Presidente, oltre a quelle del Direttore non soltanto quale Direttore ISIA ma anche nelle funzioni di Presidente della Conferenza Nazionale dei Presidenti e dei Direttori degli ISIA, istituita con D.M. 26/06/2013 e di Presidente del Tavolo Nazionale del Design che dal MIUR è stabilito siano direttamente a carico dell'Istituto di appartenenza.

**CAP. 3 - COMPENSI, INDENNITÀ DI MISSIONE E RIMBORSI AI COMPONENTI IL COLLEGIO DEI REVISORI € 6.500,00**

All'Organo statutario Revisori dei Conti competono le funzioni di riscontro della regolarità amministrativa e contabile presso le Istituzioni AFAM ex art. 2 della Legge 21/12/1999 n. 508.

L'organo in origine aveva natura "collegiale" prevista 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) costituito da tre membri di cui uno con funzioni di Presidente e compenso differenziato rispetto agli altri due componenti.

L'attuale formazione a due membri deriva dalla Legge 12/11/2011 n. 183 art. 4 comma 71, che ha ridefinito le procedure di nomina e ha ridotto la composizione numerica ed eguagliato il compenso.

I precedenti Revisori dei conti dell'Isia di Firenze, riconfermati con D.D. 06/05/2015 n. 967, sono decaduti dalla data indicata per decorso triennio 2015/2018.

I Revisori attualmente nell'esercizio delle funzioni sono subentrati di recente nella carica per il nuovo triennio 2018/2021, in seguito a preve designazioni dei rispettivi Ministeri di appartenenza Istruzione, Università e Ricerca - MIUR e Economia e Finanze - MEF, sono stati nominati dal MIUR Direzione Generale AFAM con decreti 19/06/2018 n. 1584 (dal 21/06/2018 per tre anni da tale data) e 28/09/2018 n. 12155 in base a nota MEF 08/08/2018 n. 15944.

A ciascuno spetta il medesimo compenso annuo lordo rideterminato dal D.I. 14/02/2014 in € 1.810,00 ed aumentato del 20% (€ 326) che sommato è pari al totale di € 2.136,00 che corrisponde all'importo di € 4.272,00 per entrambi i componenti, cui si aggiunge la quota IRAP 8.50%.

Su tale capitolo, oltre al compenso nella misura indicata, gravano i rimborsi delle spese di viaggio e missione previste dalla normativa vigente, in considerazione della provenienza da Roma e da fuori Firenze dei Revisori.

**ISIA***Firenze***CAP. 4 - FONDO CONSULTA STUDENTI € 2.500,00**

Il fondo, deliberato dal Consiglio di Amministrazione ai sensi dell'art. 66 del Regolamento di Contabilità, è previsto a copertura delle spese per lo svolgimento delle funzioni della Consulta degli Studenti ed è finalizzato quindi a sostenere le iniziative culturali promosse dalla Consulta degli Studenti secondo le proposte di iniziative e programmi formulate dal predetto Organo per l'anno di riferimento.

La Consulta degli Studenti dell'ISIA di Firenze è composta da tre membri e, dopo un periodo di *vacatio*, in seguito alle operazioni di voto indette con bando 22/11/2018 prot. n. 2786/L, è stata eletta per il triennio 2018/2021, come da relativo verbale di nomina 12/12/2018 n. 3033/L.

**1 . 1 . 2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO****CAP. 51 - COMPENSI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO € 18.380,99****CAP. 57 - IRAP € 1.049,92**

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., cui si rinvia, che sono necessari per il pagamento di contratti di lavoro a tempo determinato per la sostituzione di personale assente.

**CAP. 56 - INDENNITÀ DI MISSIONE E RIMBORSI € 3.500,00**

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.

Come già esposto, in data 8 - 9 febbraio 2019, a cura del MIUR che ha programmato e organizzato l'iniziativa, a Roma si svolgeranno gli "Stati Generali AFAM", momento di incontro e di riflessione sul sistema dell'Alta Formazione, che prevede la partecipazione di tutte le componenti lavorative AFAM in servizio, le cui spese di viaggio saranno a carico delle Istituzioni di appartenenza.

Inoltre, in considerazione dell'attivazione della conservazione digitale degli atti nella finalità della dematerializzazione stabilita dal CAD - Codice Amm.ne Digitale, è necessario che il personale amm.vo ISIA partecipi a specifici corsi di formazione e aggiornamento a Roma, con rimborso spese viaggio, per la conservazione digitale e protocollo informatico tenuti gratuitamente dalla società ISIDATA che cura per l'ISIA i programmi informatizzati.

**CAP. 58 - FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PERSONALE € 6.000,00**

Lo stanziamento è destinato a finanziare la formazione e l'aggiornamento del personale, mediante corsi specifici su disposizioni di legge, su tecnologie e programmi informatici, procedure telematiche ecc. soprattutto nelle tematiche di contabilità, trattamento fiscale e pagamento dei compensi al personale, in relazione ad una nuova assistente amm.va in servizio per trasferimento da altra sede, ed anche in considerazione della vacanza del posto in organico del Direttore di Ragioneria che si è nuovamente determinata dal 21/11/2018 e che è difficoltoso ricoprire stante l'esaurimento di quattro graduatorie interpellate.

Oltre a tematiche ed adempimenti contabili amm.vi e di segreteria, sono qui previsti anche eventuali ulteriori corsi per la formazione sulla sicurezza del luogo di lavoro, prescritti dalla normativa vigente, per il personale docente, non docente e per gli studenti.

**CAP. 59 - CONTRATTI DI COLLABORAZIONE € 20.000,00**

L'allocazione di risorse è destinata a sostenere i costi per la realizzazione, implementazione e monitoraggio delle campagne promozionali delle attività didattiche di formazione e specializzazione dell'ISIA da pubblicare su google e facebook a cura di un esperto del settore informatico del web e dei social che fornisce tali servizi e cura il piano di lavoro condiviso con la Direzione ISIA e lo staff dei collaboratori.

**ISIA***Firenze*

L'obiettivo che si vuol perseguire è quello di valorizzare e comunicare le attività didattiche e di ricerca, nonché le varie iniziative culturali promosse dall'Istituzione ed inoltre di favorire l'informazione sull'offerta formativa dell'ISIA verso studenti delle scuole secondarie superiori e di studenti di altre università, anche al fine di una loro possibile iscrizione ai corsi dell'ISIA.

È indispensabile che l'ISIA migliori la comunicazione relativa all'istituto, alla sua offerta formativa, alle sue attività di ricerca e iniziative culturali. A tal fine si ritiene utile ed opportuno costituire un ufficio stampa in grado di predisporre specifiche strategie.

In considerazione dei problemi che derivano per la gestione dei servizi in internet conseguenti alla necessità di utilizzo della carta di credito si propone l'affidamento di alcune attività a soggetti esterni prevedendo a carico di tale capitolo risorse oltre che per l'ufficio stampa anche per servizi su Google con contratto esterno.

La finalità principale dello stanziamento indicato 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 anche 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.

Appare fondamentale per l'ISIA investire in comunicazione con riflessi nella promozione delle attività didattiche e di ricerca e 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.

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).

In relazione ai materiali della biblioteca, si indica la necessità di un riordino dell'archivio delle tesi al fine di una loro conservazione e consultazione. Per tale attività si prevede un impegno economico per l'affidamento di uno specifico incarico.

#### **SPESE PER I DOCENTI CAPP. 60, 61, 63 U.**

Sui capitoli indicati sono previste e stanziato le spese per il **personale docente**, pagamento dei compensi e relativi oneri, distinte in base a due tipologie di contratti per incarichi di insegnamento ai sensi della normativa vigente, sebbene risalente al 1995 e 1996, a seconda dell'attività di docenza prestata per ore curricolari (contratto di collaborazione coordinata e continuativa – co.co.co.) o per attività integrative, seminariali, corsi opzionali e conferenze ad indispensabile supporto dell'attività curricolare (contratto di prestazione d'opera), come di seguito viene descritto.

Secondo le competenze attribuite ai sensi dell'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) dello Statuto ISIA, il Consiglio Accademico, nella seduta del 8/10/2018, ha provveduto a deliberare il piano degli studi A.A. 2018/2019, che è parte del Manifesto degli studi per l'A.A. 2018/2019, e a reclutare individuare i docenti destinatari cui conferire incarichi di insegnamento mediante stipula di contratti, in base alle due indicate tipologie previste dalla normativa vigente.

Si ricorda, come già detto, che per effetto del recente D.M. 2/10/2018 n. 2529, sono stati autorizzati ed attivati in via ordinamentale a decorrere dall'A.A. 2018/2019 i corsi accademici di secondo livello in DISL02 Design con due indirizzi: a) Design del prodotto industriale e dei sistemi; b) Design della comunicazione e del prodotto digitale, ai sensi del D.M. 09/01/2018 n. 14 "Riordino del Corso Biennale Specialistico di Diploma accademico di secondo livello, in conformità a quanto indicato dalla Legge 24 dicembre 2012, n.228".

L'inizio della conclusione della fase sperimentale dei bienni ha determinato modifiche del piano degli studi che ha provocato un incremento dei corsi curricolari con aumento dei contratti co.co.co. e una corrispondente riduzione degli incarichi di insegnamento per le attività integrative con minor utilizzo pertanto dei contratti di prestazione d'opera.

**ISIA***Firenze***CAP. 60 - RETRIBUZIONE PERSONALE ESPERTO A CONTRATTO € 349.000,00**

È prevista l'attività di docenza prestata presso l'ISIA per le ore curricolari, che sono le discipline "obbligatorie, fondamentali" espressamente indicate e previste dai decreti ministeriali istitutivi dei corsi per le attività formative di base. Il numero di ore complessivo previsto per i corsi curricolari determina nell'anno accademico 2018/2019 l'impegno economico per le **attività curricolari** definito su un orario/settimana di **164 ore** di attività didattica.

Il compenso per l'attività di docenza prestata presso l'ISIA per le ore curricolari 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 € 150.000,00**

Si è previsto i contributi a carico dello Stato sui compensi ai docenti a contratto per ore curricolari 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 il contributo INAIL.

**CAP. 63 - COMPENSI DEI DOCENTI ED ESPERTI ESTERNI PER LE ATTIVITÀ INTEGRATIVE E RIMBORSI € 80.000,00**

Le *attività integrative* e attività funzionali connesse alla didattica, comprese *conferenze seminari e corsi monografici*, sono previste quali attività formative caratterizzanti e corsi, svolte ad integrazione delle discipline curricolari, sono affidate oltre che a docenti dell'Istituto anche ad altri 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 per favorire differenziati percorsi, al fine di ampliare l'offerta formativa e aumentare gli indirizzi di specializzazione.

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 2019 di € 579.000,00** la previsione comprende i mesi dell'A. A. 2018/2019 (da gennaio a ottobre 2019) e novembre - dicembre 2019, mesi che attengono al prossimo A.A. 2019/2020.

I corsi istituiti presso l'ISIA sono il *CORSO TRIENNALE per DIPLOMA ACCADEMICO DI I° LIVELLO in "DESIGN"* autorizzato e modificato con D.M. 28/09/2011 n. 129 e D.M. 16/10/2017 n. 2792 (ex disegno industriale); *due CORSI BIENNALI PER DIPLOMA ACCADEMICO DI II° LIVELLO "SPECIALISTICO" in "DESIGN DELLA COMUNICAZIONE" e "DESIGN DEL PRODOTTO"*, autorizzati e istituiti "in via sperimentale" con D.M. 11/11/2004 n. 102 a decorrere dall'A.A. 2004/2005, per i quali nell'A.A. 2018/2019 sussistono i secondi anni secondo il vecchio ordinamento a conclusione di esso; CORSO DI DIPLOMA ACCADEMICO DI SECONDO LIVELLO IN DESIGN (DISL02) ordinamentale con due indirizzi di: a) Design del prodotto industriale e dei sistemi b) Design della comunicazione e del prodotto digitale per il quale è attivo il primo anno.

Si precisa che il corso triennale di primo livello in "Disegno Industriale" è divenuto "ordinamentale" in forza del relativo D.M. di autorizzazione 28/09/2011 n. 129, per effetto del "riordino" disposto ai sensi dell'art. 5 comma 3 del DPR 08/07/2005 n. 212, e è stata modificata la titolazione del predetto corso di studio in "Design" con D.M. 16/10/2017 n. 2792 di approvazione del Regolamento didattico dell'ISIA.

I corsi biennali di secondo livello "sperimentali" sono stati convertiti con D.M. 2/10/2018 n. 2529, in conformità del D.M. 9/1/2018 n. 14, in un unico Corso di Diploma accademico di Secondo Livello in design, (DISL02) con due indirizzi di:



ISIA

Firenze

- a) Design del prodotto industriale e dei sistemi
- b) Design della comunicazione e del prodotto digitale.

Pertanto a decorrere dall'A.A. 2018/2019 è attivato il corso biennale ordinamentale e coesistono i corsi del secondo anno dei bienni "previgenti" in base al vecchio ordinamento, allora istituiti in forma sperimentale.

Le varie iniziative culturali scientifiche, di studio e di ricerca in programma nell'A.A. 2018/2019, l'articolazione dei corsi di primo e secondo livello, le relative ore di docenza curriculari e le numerose attività integrative destinate all'insegnamento nei corsi di indirizzo opzionale permettono allo studente di orientare la propria formazione verso uno o più ambiti specialistici e in ogni caso sviluppare competenze in più ambiti progettuali.

Il numero di ore complessivo previsto per i corsi curriculari determina nell'anno accademico 2018/2019 l'impegno economico per le **attività curriculari** definito su un orario/settimana di **164 ore** di attività didattica.

Come avvenuto negli scorsi anni, **le attività integrative** sono destinate agli incarichi per i corsi opzionali scelti annualmente dagli studenti, e alle varie attività afferenti ai corsi nonché ai moduli didattici finalizzati a garantire l'aggiornamento dei percorsi formativi e ad accrescere le competenze degli studenti.

Le attività integrative afferenti alla didattica riguardano i Laboratori di Informatica, Foto/Video, Grafica.

Altre tipologie di attività integrative da conferire ad "esperti vari", sono finalizzate a consentire un costante aggiornamento dei corsi, ad ampliare le relazioni con soggetti pubblici e privati, Istituzioni Enti Aziende, a favorire gli indirizzi di ricerca, ad acquisire professionalità e competenze da parte di "esperti" in ambiti afferenti al design, secondo i seguenti "moduli" dedicati a: - seminari e conferenze; - workshop e moduli di progettazione; - gestione dei sistemi informatici e comunicazione; - gestione dei progetti internazionali ed Erasmus; - attività di collaborazione didattica, gestione coordinamento delle scuole e vicedirezione.

A seguito di queste considerazioni l'impegno orario per le attività integrative ammonta nel totale a n. 1500 ore all'anno (750 + 750) è così articolato:

Attività integrative afferenti alla didattica – 25 ore sett. per 30 settimane. Totale annuo 750 ore.

Seminari e conferenze – Totale 100 ore.

Workshop e moduli di progettazione – Totale 150 ore

Gestione dei sistemi informatici e comunicazione - Totale 50 ore

Gestione dei progetti internazionali ed Erasmus – Totale 150 ore

Attività di collaborazione didattica, gestione coordinamento delle scuole e vicedirezione - Totale 750 ore

Totale annuo 1500 ore.

Il percorso degli studi è articolato, come già esposto, in un triennio con indirizzo design e in due bienni specialistici in design del prodotto e in design della comunicazione, questi ultimi invece attivi al secondo anno per concludere il ciclo "sperimentale" ed il primo anno del nuovo biennio con due indirizzi trasformato a corso "ordinamentale".

Tali corsi sono completi in quanto risultano attivi i tre anni, entrambi i bienni vecchio ordinamento constano del 2° anno e il nuovo biennio è composto del 1° anno da novembre 2018.

Per la determinazione dell'impegno orario, come nello scorso anno accademico, sono state considerate 30 settimane di attività didattica sia per i corsi curriculari che per quelli opzionali attività integrative.

La quantificazione economica delle ore di docenza curriculari e delle ore per attività integrative e corsi opzionali che comprende la previsione di otto mesi dell'A.A. 2018/2019 (da gennaio a giugno 2018) e i mesi di novembre e dicembre 2019, relativi all'A.A. 2019/2020, è la seguente:

- **compenso lordo orario annuo di € 2.114,89 per n. 164 ore** di docenza curriculare determina la previsione della cifra arrotondata a **€ 349.000,00** imputata al **cap. 60 U.** per l'illustrata coesistenza di più anni dei bienni sperimentali vecchio ordinamento e ordinamentale nuovo ordinamento.

**ISIA***Firenze*

- **compenso orario lordo a di € 51,65 per n. 1500 ore anno** per attività integrative afferenti alla didattica d'insegnamento previsti dal piano di studi, di attività funzionali alla didattica, a completamento dell'offerta formativa come illustrato, determina la previsione arrotondata di **€ 80.000,00**.

L'aumento dei costi dei docenti operato a livello previsionale nel 2019 in particolare sul cap. 60, si fonda e giustifica per diverse motivazioni attinenti all'attivazione in via ordinamentale del corso biennale e di ulteriori corsi in base alla definizione di diversi piani di studio in conseguenza dei regolamenti sul biennio specialistico di II° livello a doppio indirizzo riordinato che comporta l'ampliamento delle discipline finalizzate ad arricchire ulteriormente l'offerta formativa.

Inoltre la problematica connessa alla tipologia e forma negoziale dei contratti utilizzati per gli incarichi di insegnamento, affidati ai docenti tramite co.co.co. per i corsi curriculari e tramite contratti di prestazione d'opera per le attività integrative afferenti alla didattica e corsi opzionali, dovrà essere necessariamente risolta e affrontata alla luce della normativa che, salve diverse future disposizioni, consente l'utilizzo dei contratti co.co.co. nella Pubblica Amm.ne sino al 31 dicembre 2018, eccetto eventuali ulteriori proroghe.

La conseguente distinzione della misura oraria lorda dei compensi da applicare alle ore di docenza curriculare, € 2.114,98 D. I. 22/04/1996 (in genere affidate con contratti co.co.co.) e i compensi da applicare alle ore di docenza nei corsi opzionali e per le attività integrative € 51,65 C. M. 16/10/1995 (in genere attribuite con contratti di prestazione d'opera) è ancorata come è noto ad una normativa molto datata e risalente nel tempo, che impone necessariamente di essere aggiornata nel *quantum* e portata a criteri e parametri uniformi oltre che tra le tipologie di insegnamento nei corsi curriculari e nei corsi opzionali, auspicando di prevedere contratti il cui parametro costo/ora non sia inferiore a quello del docente di prima fascia dell'Accademia di Belle Arti.

### **1 . I . 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 € 15.000,00**

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 specialistiche di design con il rinnovo di abbonamenti a varie riviste di settore (Domus, Interni, Frame, Wallpaper) richieste in particolare dal docente del terzo corso al triennio.

Dopo che per alcuni anni la biblioteca non è stata più potenziata, per effetto della riduzione delle risorse, nell'ultimo periodo, con il coordinamento della commissione biblioteca è stato avviato un arricchimento del patrimonio librario.

Oltre alla biblioteca centrale sono state attivate delle biblioteche di corso che permettono a studenti e docenti un più veloce utilizzo dei libri.

Si prevede un ulteriore ampliamento del patrimonio librario della biblioteca sia "centrale" sia "di corso", difatti occorre completare gli acquisti, già indicati lo scorso anno in apposito piano dalla Commissione biblioteca, di libri stranieri, per i quali sono emersi problemi, di testi che richiedono l'acquisto on line via internet, ed anche di testi italiani. E' necessario inoltre potenziare gli abbonamenti alle riviste alcune delle quali da inserire nelle biblioteche di corso, riconfermare gli abbonamenti attivati per la biblioteca centrale e per la biblioteca di corso del terzo anno con le riviste Domus, Interni, Frame, Wallpaper.

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 di apposite pubblicazioni giuridiche, fiscali, contabili ecc.

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, anche inerenti le annate delle riviste di design, a prevedere una nuova classificazione dei libri, tipo quella in uso nelle biblioteche nazionali e ad effettuare un riordino dell'archivio delle tesi per migliorare la loro conservazione e consultazione.

**ISIA***Firenze***CAP. 102 - ACQUISTO DI MATERIALI DI CONSUMO E NOLEGGIO DI MATERIALE TECNICO € 7.000,00**

Trova collocazione in questo capitolo la previsione di spesa per materiale di consumo per le varie attività didattiche quali ad esempio le cartucce d'inchiostro per le 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 della fotocopiatrice in dotazione dell'ISIA.

**CAP. 103 - USCITE DI RAPPRESENTANZA € 3.000,00**

Sono definite e connotate ai sensi dell'art. 28 Regolamento di contabilità ed in conformità ad esso sono attestate all'1% delle spese di funzionamento.

**CAP. 104 - USCITE PER IL FUNZIONAMENTO DI COMMISSIONI, COMITATI ECC. € 1.000,00**

Si prevede lo stanziamento di risorse necessarie alle spese e alla determinazione di eventuali compensi ai componenti delle commissioni di valutazione di procedure selettive pubbliche indette per la costituzione di graduatorie d'istituto destinate al conferimento di incarichi di insegnamento ai docenti.

**CAP. 105 - USCITE PER ACCERTAMENTI SANITARI € 2.500,00**

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 € 750,00 dal Fondo Avanzo di Amm.ne vincolato (cap. 1220 E. cui si rinvia) e dalla previsione di ulteriori fondi per eventuali spese connesse alle visite del medico del lavoro.

**CAP. 107 - USCITE PER SERVIZI INFORMATICI € 55.000,00**

È previsto lo stanziamento relativo alla corresponsione di compensi 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 (ISIDATA; INFOSCHOOL).

Sono previste le spese attinenti più precipuamente i servizi informatici dell'Istituto dotato del sistema radio WIMAX, in sostituzione della rete GARR, adibito al collegamento internet.

Con riferimento 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); progetto grafico.

- 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 e negli uffici.

- noleggio dei programmi di segreteria per la gestione della contabilità autonoma bilancio, per la didattica, programmi per i compensi e stipendi, software rilevapresenze ecc. (ISIDATA; INFOSCHOOL).

**ISIA***Firenze*

Si aggiunge l'impegno di spesa relativo agli adeguamenti ISIDATA per i servizi di conservazione digitale ai sensi del Codice di Amministrazione Digitale e relativi obblighi di conservazione degli atti dematerializzati.

**CAP. 109 - FITTO LOCALI € 20.000,00**

La previsione iscritta riguarda 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), rivalutato annualmente in base a indici ISTAT.

La predetta concessione è stabilita in via temporanea a decorrere dalla sottoscrizione 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.

Come indicato dal Comune di Firenze con nota 24/10/2018, acquista al protocollo ISIA n. 2697 del 14/11/2018, il nuovo importo mensile a titolo di indennità di occupazione aggiornato per effetto dell'adeguamento Istat è pari da dicembre 2018 ad € 1,665,90 mensili per il totale dell'importo annuo evidenziato.

**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 ordinarie e 3d) che necessitano spesso di interventi di manutenzione adeguamento a causa dell'utilizzo continuo delle stesse, in particolare anche per la messa a punto e revisione periodiche delle attrezzature fotografiche e di riprese in uso del laboratorio foto/video.

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.

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.

**CAP. 111 - MANUTENZIONE ORDINARIA RIPARAZIONI ADATTAMENTO DI LOCALI E RELATIVI IMPIANTI € 50.000,00**

Lo stanziamento è destinato ai lavori idraulici, elettrici, murari, di falegnameria, impiantistica relativi alla manutenzione ordinaria dei locali attualmente in uso nell'edificio delle ex "Scuderie di Villa Strozzi" ubicato nel complesso immobiliare di Villa Strozzi, che necessitano di interventi di adattamento, di manutenzione ed in alcuni casi di ripristino attivazione (es. fancoil per riscaldamento)

Per i sistemi elettrici, informatici ecc. si tiene prevalentemente conto degli standard di sicurezza dando priorità a quelle esigenze di adeguamento alle norme della sicurezza, antinfortunistica ecc, a tutela delle persone e dell'efficace svolgimento delle attività didattiche che comportano la realizzazione di una serie di lavori essenziali e urgenti per il funzionamento dell'Isia nel suo complesso, in sicurezza e con garanzia della piena agibilità degli spazi concessi.

La situazione dell'impiantistica (caldaia, acqua calda, impianto riscaldamento ecc) necessita di manutenzione di messe a norma e continue revisioni, come anche nei Laboratori di Foto/Video e di Modellistica ubicato nei locali sotterranei, il Laboratorio di verniciatura, ubicato nel locale del 2° piano ala destra all'interno dell'aula 4, sopra la Biblioteca, destinato alla verniciatura dei modelli e prototipi realizzati dagli studenti, che necessita di potenziamento ed è stata realizzata la porta taglia fuoco con cabina aspiratori per le emissioni di fumi e polveri.

Dovrà essere messo a punto un sistema di insonorizzazione.

A carico di tale capitolo è prevista l'integrale attuazione della rete informatica con l'accesso ad internet per gli studenti e l'area didattica.

**ISIA***Firenze*

Con riferimento alla fornitura di luce, acqua e gas sono previsti interventi e lavori per la separazione delle utenze, e creazione di impianti indipendenti rispetto alle altre strutture immobiliari della Villa Strozzi, al fine di una maggiore autonomia e migliore registrazione dei consumi dell'ISIA.

Inoltre occorre provvedere alla manutenzione dell'ascensore, alla revisione dell'impiantistica acqua e caldaia ed in particolare degli impianti di riscaldamento e dell'autoclave.

**CAP. 112 – USCITE POSTALI € 2.000,00**

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 spedizioni di materiale pubblicitario, inviti convegni, mostre, spedizioni volumi, comunicazioni con Ministero e Enti vari.

L'aumento dei costi, nonostante l'ormai residuale attività di spedizione cartacea, è dovuto dalla necessità per il prossimo anno accademico di effettuare maggiori spedizioni postali alle scuole e alle biblioteche del materiale edito dall'ISIA, libri pubblicazioni volumi e materiale informativo ISIA.

**CAP. 116 – CANONI D'ACQUA € 30.000,00****CAP. 117 – ENERGIA ELETTRICA € 30.000,00****CAP. 118 - COMBUSTIBILI PER RISCALDAMENTO E SPESE PER LA CONDUZIONE DEGLI IMPIANTI TECNICI € 30.000,00**

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

**CAP. 119 - ONORARI E COMPENSI PER SPECIALI INCARICHI € 10.000,00**

Qui è 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 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. Si tratta di corsi di formazione per gli addetti al primo soccorso, che saranno costituiti in apposite squadre, che saranno svolti dal medico del lavoro e di formazione per l'antincendio in collaborazione con i vigili del fuoco per la composizione di squadre di emergenza.

**CAP. 120 - TRASPORTI E FACCHINAGGI € 2.000,00**

Si prevedono eventuali trasporti dei progetti, lavori e manufatti realizzati dagli studenti ISIA che saranno selezionati per la partecipazione al Premio Nazionale delle Arti 2019 e per altre mostre.

**CAP. 121 - PREMI DI ASSICURAZIONE € 2.500,00**

La somma 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).

**ISIA***Firenze***CAP. 122 - ACQUISTO STAMPATI, REGISTRI E CANCELLERIA € 6.000,00**

Le spese da sostenere su tale capitolo sono destinate a soddisfare le esigenze di riordino e archiviazione degli atti e documenti degli uffici e dell'archivio "storico" cartaceo collocato nei locali sotterranei.

Le uscite qui previste 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 € 10.000,00**

È prevista e imputata su tale capitolo la spesa concernente l'acquisto di materiale igienico, cartaceo e di pulizia sia ordinaria, a cura del personale coadiutore, che straordinaria dei locali dell'edificio Scuderie stabilita per due/tre volte all'anno e affidata a ditta specializzata del settore.

**CAP. 124 - TELEFONIA € 5.000,00**

Sul capitolo sono imputate le uscite per i costi delle utenze telefoniche, attivate nel 2016 in seguito al trasferimento nell'attuale sede.

**CAP. 126 - MODESTI RINNOVI DI MATERIALE PER UFFICIO E DIDATTICO € 7.000,00**

Lo stanziamento 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.

Si prevede di comperare uno scanner per codice a barre ad uso della Biblioteca destinato alla costante verifica degli acquisti e per velocizzare l'inserimento dei dati.

Un contributo essenziale allo sviluppo della didattica e all'aggiornamento nella ricerca scientifica è offerto dai laboratori e connesse dotazioni di informatica-CAD, foto-video, modellistica con postazione CAD-CAM, oltre ad un laboratorio verniciatura da completare al 2° piano.

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.

**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 della ricerca e della progettazione, vocata 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 € 15.000,00**

Trova collocazione in questo capitolo la previsione di spesa, per la realizzazione di modelli, prototipi e materiali relativi alle esercitazioni sviluppate dai corsi di progettazione, oltre che i costi per la realizzazione di materiali grafici e manifesti a supporto delle attività didattiche dell'anno 2019.

In generale si prevede 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, verniciatura, foto/video, informatica-CAD, aula multimediale e stampanti 3d.



ISIA

Firenze

**CAP. 254 - MANIFESTAZIONI ARTISTICHE € 50.000, 00**

Lo stanziamento dell'anno 2019 è caratterizzato da una intensa attività di produzione artistica, di ricerca e progettuale direttamente organizzata e curata dall'Isia inclusa una serie di eventi culturali - mostre, convegni, conferenze, tavole rotonde, workshop ecc. (cfr. anche i capp. 258, 260, 263 U.).

Sono previsti costi per la realizzazione di varie 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.

Sono in programma iniziative e manifestazioni, eventi, attività ed iniziative 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, sono confluite, tramite prelievo dal FAA vincolato (cap. 1225 E. cui si rinvia), le risorse pari ad € 9.000,00 residue dal contributo assegnato dal MIUR per l'organizzazione e gestione del premio Nazionale delle Arti - PNA sezione Design dell'A.A. 2017/2018 affidato all'ISIA di Firenze, che è stato speso per la realizzazione, l'allestimento e smontaggio disallestimento della mostra presso la Sala d'arme dei progetti selezionati e vincitori, la pubblicazione di apposito volume catalogo illustrativo.

Con la medesima finalità, tali fondi saranno utilizzati per la partecipazione dell'ISIA di Firenze al Premio Nazionale delle Arti 2019 sezione Design, prevedendo la realizzazione dei modelli e le produzioni grafiche dei progetti ed anche i rimborsi spese per due docenti e gli studenti autori dei progetti che saranno selezionati.

Gravano le spese connesse ai vari 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 2019 riguardano a titolo esemplificativo i seguenti eventi e manifestazioni:

Creactivity XIV° edizione 2019: in genere si svolge nel mese di novembre a Pontedera (PI) presso il Museo Piaggio, quale iniziativa promossa dall'ISIA di Firenze in collaborazione con la Fondazione Piaggio, dedicata a eventi di respiro internazionale, convegni, incontri e workshop con istituzioni e professionisti, incentrati sul mondo del design, della creatività e dell'innovazione, finalizzata a favorire riflessioni sul ruolo e sulle dinamiche culturali tra scuole, università ed università ed aziende, con la partecipazione di docenti e tutor incaricati dall'Isia per tali prestazioni.

Per la partecipazione all'edizione 2019 si prevedono le seguenti attività e connessi impegni economici:

- 1) Coordinatore della partecipazione ISIA, impegno di più giornate.
- 2) Referente per le riprese video e foto.
- 3) Per open day e relazioni scuole presenti.
- 4) Per partecipare alla conferenza e coordinare un workshop.
- 5) Per gestione workshop.

Per le attività di riprese e montaggio video dell'evento si prevede la partecipazione di 2/4 studenti individuati attraverso un bando e che permette agli studenti di riconoscere crediti liberi oppure ore di tirocinio.

F- Light 2019/2020: (referente Prof. Pinucci) l'iniziativa è promossa dal Museo del Novecento, si svolge nel mese di dicembre a Firenze, con il progetto e la realizzazione dei "videomapping" e installazioni luminose a cura dell'Isia; la terza edizione sarà reiterata nel prossimo mese di dicembre, comportando impegni economici per il docente da incaricare in qualità di coordinatore dell'evento ed i materiali e attrezzature per gli allestimenti. Dovranno essere previste anche risorse per inviti e cartoline dell'iniziativa

**ISIA***Firenze*

Convegno Infografica/Infoestetica 2019: (referente Prof. Fumelli) orientato alla ricerca e alla sperimentazione sullo sviluppo dell'informazione grafica con l'obiettivo sia di offrire un aggiornamento ai corsi di comunicazione del biennio specialistico, sia di divenire un appuntamento per un confronto sui temi dell'infografica e dell'infoestetica. L'iniziativa organizzata con il patrocinio AIAP e probabilmente in collaborazione con l'ISIA di Urbino è alla terza edizione, in genere si tiene a primavera presso la sede Isia e comporta costi per l'organizzazione del convegno, per lo svolgimento del workshop, per i relatori e esperti esterni e rimborsi spese e per la realizzazione di materiale di comunicazione.

L'evento dovrebbe svolgersi in due giornate articolate in un convegno e workshop e si svolgerà all'inizio del secondo semestre 2019 o potrebbe essere organizzato come "summer school" ed essere aperto a studenti esterni.

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, che permettono all'ISIA importanti confronti a livello internazionale.

Si prevede il costo dell'iscrizione annuale alla predetta Associazione internazionale (€ 1.200) oltre ai rimborsi spese per la partecipazione a due conferenze internazionali.

Maestri 2019: è in programma un ciclo di mostre sui maestri del design e della grafica che operano o hanno operato in ISIA. La prima delle mostre sarà dedicata al lavoro professionale e didattico di Mario Lo Vergine e sarà curata da Silano Simoncini. Si propone di allestire la mostra al Museo del '900, questa sarà accompagnata da un catalogo che sarà sempre prodotto da ISIA e da materiale grafico di comunicazione.

Design del prodotto digitale: Iniziativa organizzata in collaborazione con facebook articolata in una conferenza e un workshop tenuto da uno dei designer di facebook HQ di Londra. Saranno a carico di ISIA le sole spese di soggiorno a Firenze

Lezioni di design: iniziativa promossa da ISIA che sostiene i costi per quattro relatori e la stampa di materiali promozionali locandine e altri costi di promozione.

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, oltre che ai capp. 258, 260, 263, alla relazione di programmazione didattica del Direttore, evidenziando che spesso è il Ministero stesso - Direzione generale AFAM ad affidare all'ISIA la realizzazione di varie manifestazioni che hanno portata nazionale, e talvolta internazionale, e di iniziative scientifiche e culturali (es. *Premio Nazionale delle Arti sezione Design 2018*).

## **CAP. 255 - PRODUZIONE ARTISTICA E RICERCA € 34.000,00**

Lo stanziamento indicato 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, si colloca la realizzazione di pubblicazioni da inserire nella Collane editoriali dirette e curate dall'ISIA e attivate da tempo, quali *Design: Cultura e Progetto* (editore Gangemi) e *Didattica del design* (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.

Nel 2019 sono in programma pubblicazioni editoriali finalizzate ad accrescere la produzione scientifica dell'Istituto. Pertanto il Consiglio Accademico, su proposta del Direttore, ha scelto di affiancare la collana già attivata di Teoria e cultura del design con l'editore Gangemi con due nuove collane: 1) *Maestri dell'ISIA*, 2) *Quaderni di didattica del design*.

*La collana i "Maestri dell'ISIA"*, già avviata nel 2018 con il libro catalogo relativo al lavoro di Mario Lovergine, a cura di Siliano Simoncini, con progetto grafico di circa € 8000, proseguirà nel 2019 con la previsione di spesa per la stampa e progetto grafico di un secondo libro sul lavoro di Paolo Deganello. *La collana Quaderni di Didattica del design* prevede i primi quattro quaderni dedicati alla Morfologia degli oggetti di design a cura di Mariella De Martino e Elisa Del Lungo due da stampare nel 2019 e due nel 2020.

Per la *Collana Teorie e cultura del design* si prospetta nel 2019 la produzione e la stampa di *Infografica/Infoestetica* come raccolta degli atti dei tre convegni già svolti negli A.A. 2016/2017 2017/2018 e da realizzarsi nel 2019 per l'A.A. 2018/2019.

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 € 15.000,00**

Lo stanziamento riguarda i compensi da attribuire agli studenti, in applicazione della normativa per il diritto allo studio universitario Legge n. 390 del 2/12/1991 art. 13 e D.Lgs. n. 68 del 29/03/2012 art. 11 relativa a forme di collaborazione degli studenti per lo svolgimento di ATTIVITÀ A TEMPO PARZIALE a favore dell'Istituto, con esclusione di quelle inerenti la docenza, lo svolgimento degli esami, nonché quelle connesse all'assunzione di responsabilità amministrative. Anche le istituzioni AFAM possono prevedere "...forme di collaborazione degli studenti ad attività connesse ai servizi offerti (escluse attività di docenza, svolgimento di esami e assunzione di responsabilità amministrative). L'assegnazione delle collaborazioni avviene nei limiti delle rispettive risorse e sulla base di graduatorie formulate secondo criteri di merito e condizione economica. Le prestazioni richieste non possono superare le 200 ore per a.a., per un importo massimo di 3.500 euro annui (esente da imposte)".

Pertanto in base ai citati criteri di merito e reddito, esplicitati in apposito bando che sarà emanato, si ipotizzano tali forme di collaborazione rese dagli allievi ad attività, settori o centri di servizi e prestazioni istituzionali dell'ISIA (Comunicazione; Biblioteca; Laboratori: Modellistica, FotoVideo; 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).

Sono state iscritte le risorse necessarie per sostenere dieci incarichi (€ 1.500,00 X 10), che saranno attivati mediante apposito bando, per forme di collaborazione a tempo parziale ad attività dell'ISIA che sono prescelte dalla Direzione, condivise e approvate dal CA, con prioritaria necessità riferita in particolare ai seguenti settori:

n. 2 borse per supporto alla Biblioteca, una per semestre; n. 2 borse per supporto alla Segreteria e agli Uffici; n. 2 borse per attività editoriale; n. 2 borse per supporto ai Laboratori; n. 2 borse di supporto al comitato di Direzione per attività di comunicazioni interne ed esterne.

**ISIA***Firenze***CAP. 257 - PROGETTI INTERNAZIONALI - LLP / Erasmus € 63.785,73**

La cifra stanziata a carico di tale capitolo è composta dall'importo indicato qui confluito dal fondo avanzo di amm.ne con vincolo di destinazione, come illustrato al cap. 1206 E. cui si rinvia, che mantiene la medesima finalità di sostegno e finanziamento della mobilità per studio e per tirocinio degli studenti nel quadro del programma europeo "Erasmus+".

**CAP. 258 - VIAGGI DIDATTICI, SCAMBI CULTURALI, PARTECIPAZIONE MANIFESTAZIONI NAZIONALI € 25.000,00**

Le economie residue del contributo assegnato dal MIUR, in origine per il progetto "Gli ISIA all'EXPO Milano 2015", sono state utilizzate a completamento e corollario di tale iniziativa per l'organizzazione della conferenza nazionale "La didattica del design in Italia" dedicata al design, alla presenza di molti relatori ed esperti provenienti da tutta Italia, articolata in varie fasi di dibattiti e interventi, tenuto presso la Limonaia di Villa Strozzi, adiacente la sede Isia nei giorni 5 e 6 dicembre 2016. La cifra non è stata spesa totalmente, pertanto confluita nel fondo avanzo è stata prelevata dal cap. 1221 E. cui si rinvia, e qui imputata con il medesimo vincolo di destinazione, in quanto finalizzata ai costi di pubblicazione di un catalogo, al fine di integrare alcuni sviluppi di quanto realizzato con riferimento agli interventi dei relatori il cui catalogo, contenente gli atti del convegno a raccolta dei contributi dei partecipanti, è stato pubblicato nel corrente anno 2018.

La previsione di spesa è in generale 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.

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.

Sono programmate alcune visite ad aziende, finalizzate a fornire agli studenti una adeguata conoscenza dei processi produttivi, in particolare come parte integrante del corso di processi di produzione. Sono inoltre previste spese per visitare iniziative, collegate al design, di rilevanza nazionale e rimborsi viaggio a studenti e docenti per la loro partecipazione ad eventi ai quali ISIA partecipa.

**CAP. 260 U. ATTIVITA' DIDATTICHE, CORSI DI FORMAZIONE, INIZIATIVE, PROGETTI IN CONVENZIONE CON ENTI E PRIVATI € 41.250,00**

La cifra qui stanziata è la risultante della somma di contributi alcuni da introitare nel 2019 a livello di previsione (da Ariete De' Longhi s.r.l.; dal MIUR per Polo Verona Academy), altri prelevati dal FAA vincolato (cap. 1212 E. cui si rinvia) quali cifre residue non utilizzate integralmente (Polo Verona 2018; Ariete De' Longhi 2017/2018; Asev Empoli).

Si tratta di erogazioni di fondi da parte di soggetti privati e pubblici, finalizzati alla realizzazione e sviluppo di progetti concordati in apposite convenzioni stipulate con Aziende e Enti per attività di ricerca e progettazione.

I fondi confluiti dall'avanzo di amm.ne con vincolo di destinazione (cap. 1212 E.) sono i seguenti:

**a) € 9.900,00** da **ARIETE - DÈ LONGHI Appliances s.r.l.** per Convenzioni sottoscritte con l'azienda toscana il 31/10/2017 e 2/07/2018 per gli A.A. 2016/2017 e 2017/2018 su temi che riguardano la progettazione di piccoli elettrodomestici per la casa e per la cucina, per l'attività di ricerca e di progettazione a cura degli studenti Isia del triennio coordinati dal docente referente Prof. Cisotti all'interno del corso di Design.

I fondi residuati non integralmente spesi saranno utilizzati nel 2019 per realizzare una pubblicazione una sorta di catalogo che raccolga le esperienze di ricerca maturate nel rapporto ormai decennale con la predetta società.

**b) € 350,00** da **ASEV s.p.a.** - Agenzia per lo Sviluppo Empolese Valdelsa, quale Soggetto Gestore e Capofila, del progetto IFTS - Istruzione e Formazione Tecnica Superiore, MECCANICO SU MISURA finanziato dal Fondo Sociale Europeo, finalizzato all'acquisizione di formazione professionale e specializzazione IFTS: "Tecnico del disegno meccanico e progettazione di componenti di arredo". Il contributo assegnato all'Isia è destinato a coprire i costi di coordinamento/progettazione (docente referente prof. Minisci), alle spese generali e d'amministrazione e le risorse rimanenti sono destinate alla medesima finalità. Il progetto è incentrato sulla progettazione e produzione metalmeccanica nel settore del mobile e dell'arredo, realizzato in collaborazione con Isia Firenze ed altri partner soggetti proponenti.

**ISIA***Firenze*

**c) € 10.000,00** contributo MIUR, destinato al funzionamento del **Polo Nazionale Artistico per il Teatro Musicale e l'Opera lirica "Verona Academy"**, di cui l'Isia di Firenze è partner, è stato assegnato con nota 20/11/2017 n. 32770, incassato con reversale n. 113 del 28/12/2017, ai sensi del D.M. 23/03/2017 n. 180, art. 6 comma 1 lett. a). L'importo mantiene la medesima destinazione di finanziare le attività di alta specializzazione sul teatro musicale e coreutico di Verona, svolte dall'Isia, in particolare le attività didattiche di formazione concernenti la scenografia e le applicazioni delle tecnologie multimediali.

A carico di tale capitolo a livello di previsione è stanziata inoltre la cifra di € 10.000,00 quale finanziamento per l'anno 2019 da parte del MIUR per il **Polo Nazionale Artistico per il Teatro Musicale e l'Opera lirica "Verona Academy"**, e di € 8000,00 da **ARIETE - DÈ LONGHI Appliances s.r.l.** per le attività in convenzione dell'A.A. 2018/2019.

Inoltre si prevede una quota di circa € 3.000,00 nell'ambito delle attività di formazione e specializzazione in convenzione e collaborazione con la Scuola Superiore di Studi Universitari e di perfezionamento SISSA di Trieste, quale contributo al docente individuato dal Consiglio Accademico per curare e coordinare l'iniziativa e come rimborso spese.

#### **CAP. 263 U. BENI E SERVIZI PER ATTIVITÀ, INIZIATIVE E PROGETTI IN CONVENZIONE CON ENTI E PRIVATI € 10.000,00**

La previsione qui allocata è stata contabilizzata in entrata, per prelievo dal FAA vincolato, al cap. 224 E. cui si rinvia e proviene da economie residue di risorse a favore dell'ISIA, riconosciute per progetto finanziato dal MIUR e dal MIBACT come segue:

**1) € 10.000,00** contributo per la realizzazione del Progetto di ricerca "IGEA" finanziato dal MIUR in attuazione dell'art. 6 lett. a) del D.I. 17/11/2015 n. 904.

La proposta progettuale riguarda l'individuazione di soluzioni tecnologiche per la realizzazione di dispositivi indossabili medico/diagnostici in collaborazione con: Università di Trieste (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 – Scuola Internazionale Superiore di Studi Avanzati di Trieste; ICTP; ITS/EVE come network per la disseminazione dei risultati.

La ricerca ha coinvolto alcuni studenti individuati e prescelti nella progettazione e nella realizzazione dei prototipi; la ricerca sarà documentata attraverso una pubblicazione che si programma quale occasione importante di presentazione al pubblico.

Pertanto è previsto di utilizzare la cifra residua per la realizzazione del catalogo che illustri e documenti il progetto e le fasi di ricerca.

#### **CAP. 352 - USCITE E COMMISSIONI BANCARIE € 500,00**

Somma prevista per sostenere i costi delle commissioni bancarie indicati dall'attuale Banca, nell'ottica anche del rinnovo della convenzione di cassa.

### **I . 2 . 4 – ONERI TRIBUTARI**

#### **CAP. 401 U. – IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI € 12.000,00**

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

#### **CAP. 402 U. – IVA SPLIT PAYMENT L. 190/2014 € 18.000,00**

Per il versamento all'Erario dell'IIVA su fatture di ditte fornitrici e liberi professionisti docenti esperti esterni prestatori d'opera secondo il sistema della scissione dei pagamenti c.d. split payment (per i liberi professionisti in vigore dal 01°/07/2017 al 14/07/2018).

### **I . 2 . 5 – POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI**

#### **CAP. 451 U. – RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI € 3.000,00**

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

**ISIA***Firenze****I . 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 € 25.000,00**

Per le eventuali necessità che si potranno manifestare nel corso dell'esercizio finanziario 2019, 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 € 1.980.015,23**

L'importo imputato al pertinente capitolo di uscita deriva dal Fondo Avanzo vincolato, cap. 1222 E. cui si rinvia, quali economie del contributo erogato dal MIUR finalizzato alla ristrutturazione, manutenzione straordinaria e lavori di adeguamento di una porzione del complesso immobiliare 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. Una parte del predetto edificio è adibito a 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.

***2 . 1 . 2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE*****CAP. 601 - ACQUISTI DI IMPIANTI, ATTREZZATURE E STRUMENTI MUSICALI € 30.000,00**

Si prevede di effettuare acquisti per l'adeguamento, per il miglioramento degli arredi e attrezzature delle aule ove si svolge giornalmente l'attività didattica esercitazioni e lezioni.

Si rende necessario l'aggiornamento ed il potenziamento di varie dotazioni multimediale, dei laboratori e allestimenti informatici per l'ordinario rinnovo delle attrezzature dei laboratori di fotografia e dell'aula multimediale, soggette ad una notoria celere obsolescenza, e del laboratorio di modellistica che necessita di dispositivi efficienti al fine prioritario di salvaguardare la salute e la sicurezza degli studenti, docenti e personale non docente che frequentano l'aula (insonorizzazione).

**CAP. 603 - ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO € 35.000,00**

Si prevede di acquistare nuovi computer per gli uffici, per potenziare e sostituire quelli attuali in dotazione, alcuni con problemi di malfunzionamento. Si rende necessario inoltre effettuare acquisti di arredi per l'adeguamento e rinnovo degli Uffici in particolare l'Ufficio Amministrazione ed il completamento degli altri uffici con eventuali ulteriori complementi di arredo.

**CAP. 604 U. - ACQUISTI PER BIBLIOTECA € 40.000,00**

Si prevedono i costi per la realizzazione di un archivio modelli attraverso la realizzazione ed il rifacimento di prototipi e modelli di alcuni modelli storici inseriti nell'"archivio storico" dell'Isia.

Le procedure per l'acquisto di nuove poltroncine per la Biblioteca sono state avviate nel 2018, per 60/70 poltroncine di qualità strutturale che garantisca la loro durata nel tempo (poltroncine DSC Axis 106 prod. Anonima Castelli).

**ISIA***Firenze*

Inoltre si prospetta necessario acquistare nuovi armadi contenitivi che evidenziano difficoltà nell'apertura e chiusura delle ante in vetro, a causa dei traslochi e dell'usura, qualora non risulti possibile la revisione o manutenzione straordinaria degli armadi esistenti.

### **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).

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.

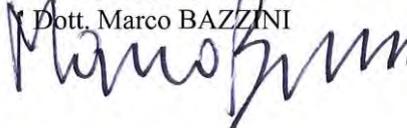
Sono stati indicati gli indirizzi di gestione e sono state dimostrate le coerenze e le compatibilità tra gli obiettivi, e le specifiche finalità dell'Istituto, rilevando per il 2019, la capienza di risorse che consente la realizzazione delle attività didattico istituzionali e la rispondenza alle esigenze di rinnovamento e adeguamento di beni e servizi.

Il Direttore amministrativo ha predisposto e redatto il bilancio, nel rispetto della vigente normativa e conformemente alle esigenze dell'Istituzione per l'esercizio finanziario 2019 ed in linea con la presente relazione illustrativa del Presidente,

Dopo aver esaminato attentamente 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 dicembre 2018 prot. n. 3097/C1*

FIRMATO

IL PRESIDENTE  
Dott. Marco BAZZINI

## VERBALE N. 3/2019

Il 7 febbraio la sottoscritta Luisa Foti, revisore MEF, esamina presso l'ISIA di Firenze, i documenti relativi al bilancio di previsione 2019.

Il dott. Luigi Sebastiani, revisore MIUR, è assente per motivi personali e ratificherà il verbale alla prima visita utile.

Prende parte ai lavori del Collegio, fornendo la sua collaborazione, il Direttore amministrativo Dott.ssa Silvia Battistini.

I documenti relativi al bilancio in questione sono stati inviati ai sottoscritti con invio di posta elettronica i giorni 21 e 24 dicembre 2018.

La gestione finanziaria è proseguita con l'imputazione in dodicesimi ma l'Istituto non ha deliberato l'esercizio provvisorio.

Il documento contabile è stato elaborato sulla base della Relazione di programmazione per la redazione del bilancio di previsione 2019 ed il funzionamento dell'anno accademico 2018/19.

E' stato elaborato in conformità alle disposizioni impartite dal Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca – Direzione Generale Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica - ed è redatto secondo i criteri, le procedure e la modulistica previsti dalle disposizioni vigenti e sulla base della Relazione annuale di programmazione didattica generale per l'anno 2018/2019.

Il progetto di bilancio di previsione per il periodo sopra indicato è composto dai seguenti documenti:

1. preventivo finanziario decisionale (allegato 1);
2. preventivo finanziario gestionale (allegato 2);
3. quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria (allegato 3);
4. tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto al termine dell'esercizio 2018 (allegato 7)
5. preventivo pluriennale

ed è corredato dalla relazione del Presidente che sarà sottoposta al Consiglio di Amministrazione unitamente al documento in esame.

La sottoscritta ha, preliminarmente, preso atto della consistenza del personale docente e del Personale Tecnico Amministrativo, dei corsi funzionanti e degli studenti frequentanti.

Nell'Anno Accademico 2018-2019, risultano in servizio :

- n. 1 direttore eletto e nominato con D.M. n. 885 del 15.11.2016 per il triennio 2016/2019, 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.
- n. 45 docenti di cui 8 con contratto di prestazione d'opera e 37 con contratto co.co.co..

L'organico del personale amministrativo e tecnico è il seguente:

- n. 1 direttore amministrativo.
- n. 1 direttore di ragioneria con contratto di lavoro a tempo determinato, in servizio dal giorno 5 luglio 2018 al 20 novembre 2018. Alla data odierna il posto risulta vacante.

- n. 5 assistenti: 4 con contratto di lavoro a tempo indeterminato, di cui 1 in regime di part-time a tempo determinato;

- n. 4 coadiutori con contratto di lavoro a tempo indeterminato.

Il Presidente è stato nominato con D.M n. 636 del 8.8.2016 con decorrenza 2016/2019 e per la durata di un triennio.

Gli iscritti per l'anno accademico 2018/19 risultano quindi complessivamente pari a 230, così ripartiti: 108 al corso triennale, 122 ai corsi biennali, di cui 75 a design della comunicazione e 47 a design del prodotto, con un aumento rispetto al precedente anno accademico.

I Revisori rappresentano che il progetto di bilancio in argomento si compendia nei seguenti dati sintetici:

#### I - ENTRATE CORRENTI

	RESIDUI 2019	PREVISIONI COMPETENZA 2019	PREVISIONI CASSA 2019
ENTRATE CONTRIBUTIVE	60.902,00	155.000,00	215.902,00
ENTRATE DA TRASFERIMENTI	1.235,10	726.000,00	727.235,10
ALTRE ENTRATE	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>62.137,10</b>	<b>881.000,00</b>	<b>943.137,10</b>

#### II - ENTRATE CONTO CAPITALE

	RESIDUI 2019	PREVISIONI COMPETENZA 2019	PREVISIONI CASSA 2019
ENTRATE PER ALIENAZIONE	0,00	0,00	0,00
TRASFERIMENTI C/CAPITALE	0,00	0,00	0,00
ACCENSIONE PRESTITI	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### III - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

	RESIDUI 2019	PREVISIONI COMPETENZA 2019	PREVISIONI CASSA 2019
ENTRATE CONTRIBUTIVE	956,09	1.500,00	2.456,09

	RESIDUI 2019	PREVISIONI COMPETENZA 2019	PREVISIONI CASSA 2019
AVANZO AMMINISTRAZIONE		2.487.112,95	0,00
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>63.093,19</b>	<b>3.369.612,95</b>	<b>945.593,19</b>

### I - SPESE CORRENTI

	RESIDUI 2019	PREVISIONI COMPETENZA 2019	PREVISIONI CASSA 2019
FUNZIONAMENTO	58.429,13	969.561,99	1.027.991,12
INTERVENTI DIVERSI	71.667,21	313.535,73	385.202,94
<b>TOTALE SPESE CORRENTI</b>	<b>130.096,34</b>	<b>1.283.097,72</b>	<b>1.413.194,06</b>

### II -SPESE CONTO CAPITALE

	RESIDUI 2019	PREVISIONI COMPETENZA 2019	PREVISIONI CASSA 2019
INVESTIMENTI	4.546,76	2.085.015,23	2.089.561,99
ONERI COMUNI	0,00	0,00	0,00
ACCANTONAMENTI SPESE FUTURE	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE C/CAPITALE</b>	<b>4.546,76</b>	<b>2.085.015,23</b>	<b>2.089.561,99</b>

### III - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

	RESIDUI 2019	PREVISIONI COMPETENZA 2019	PREVISIONI CASSA 2019
SPESE PARTITE DI GIRO	6.108,02	1.500,00	7.608,02

### AVANZO AMMINISTRAZIONE

	RESIDUI 2019	PREVISIONI COMPETENZA 2019	PREVISIONI CASSA 2019
DISAVANZO AMMINISTRAZIONE			
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>140.751,12</b>	<b>3.369.612,95</b>	<b>3.510.364,07</b>

af

In merito alle singole voci di entrata e di spesa si evidenzia quanto segue:

### **ENTRATE**

Le entrate contributive sono costituite dai contributi degli studenti determinate in euro 155.000; l'importo viene quantificato dall'Istituto prendendo come riferimento le rate pagate dagli studenti, che sono complessivamente 230, in base ad importi e scadenze fissate dal Consiglio di amministrazione.

Il maggiore finanziamento dell'Istituto è costituito dallo stanziamento ministeriale erogato dal MIUR, pari ad euro 726.000, ed è stato determinato in base al contributo del MIUR nell'anno 2017/18.

Le entrate per partite di giro sono pari ad euro 1.500.

### **AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

L'avanzo di amministrazione al 12/12/2018 è stato determinato in euro 3.025.905,09 come risulta dal seguente prospetto:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA	
FONDO CASSA INIZIALE	<b>2.875.493,59</b>
Riscossioni c/competenza	1.135.477,87
Riscossioni c/residui	5.687,17
<b>TOTALE RISCOSSIONI</b>	<b>1.141.165,04</b>
Pagamenti c/competenza	654.798,24
Pagamenti c/residui	258.297,37
<b>TOTALE PAGAMENTI</b>	<b>913.095,61</b>
<b>FONDO CASSA AL 12.12.2018</b>	<b>3.103.563,02</b>
Residui attivi esercizi precedenti	63.093,19
Residui attivi dell'esercizio	0,00
<b>TOTALE RESIDUI ATTIVI</b>	<b>63.093,19</b>
Residui passivi esercizi precedenti	138.001,18
Residui passivi dell'esercizio	2.749,94
<b>TOTALE RESIDUI PASSIVI</b>	<b>140.751,12</b>
<b>AVANZO D'AMMINISTRAZIONE</b>	<b>3.025.905,09</b>

Il suddetto avanzo è suddiviso in una quota vincolata pari ad euro 2.112.431,87 ed una quota non vincolata pari ad euro 913.473,22.

L'importo più rilevante, vincolato, di euro 1.980.015,23 iscritto sul cap. 1222/E è destinato ad interventi di ristrutturazione e manutenzione straordinaria del complesso "ex Meccanotessile" individuato

come sede definitiva dell'Istituto in luogo dell'attuale concesso in via temporanea dal Comune per un biennio.

L'importo di euro 63.785,73, iscritto sul capitolo n. 1206, è relativo ai progetti internazionali Erasmus ed il cofinanziamento nazionale sulla mobilità.

La restante parte vincolata è stata ripartita sui capitoli di entrata nn. 1206,1209, 1212, 1216, 1217, 1220, 1221, 1224 e 1225 ed i corrispondenti delle uscite nn. 51, 57, 105, 254, 257, 258, 260, e 263.

La quota non vincolata, pari ad euro 913.473,22, viene iscritta per euro 374.681,08 sul capitolo 1200 per finanziare i capitoli che non trovano copertura con risorse ministeriali.

Rimane a disposizione dell'Istituto la quota di euro 538.792,14.

### USCITE

Per quanto riguarda l'analisi delle uscite le voci principali sono costituite dalle spese di personale docente in attività di servizio, che ammontano ad euro 627.930,91; gli importi più consistenti sono rappresentati dalle retribuzioni dei docenti ore curricolari, discipline obbligatorie previste dai decreti ministeriali, per euro 349.000 ed euro 150.000 per i contributi a carico dello Stato.

L'importo di euro 80.000 riguarda i compensi dei docenti ed esperti esterni per le attività integrative e funzionali connesse alla didattica; si tratta di discipline di carattere opzionale individuate dal Consiglio Accademico nel piano studi per ampliare l'offerta formativa e possono essere modificate annualmente.

Le spese per gli organi dell'istituto ammontano complessivamente ad euro 43.631,08; le voci principali sono costituite dall'indennità del direttore di euro 18.631,08 ed i compensi, indennità/rimborsi di missione ai componenti degli organi dell'Istituto per euro 16.000.

Le spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi sono indicati nella tabella seguente:

<b>SPESE FUNZIONAMENTO</b>	
Acquisto libri, materiali di consumo e noleggio materiale tecnico	22.000,00
Manutenzione ordinaria locali e impianti	50.000,00
servizi informatici	55.000,00
Utenze telefoniche, acqua, energia	95.000,00
pulizia locali	10.000,00
fitto locali	20.000,00
manutenzione ordinaria strumenti	10.000,00
varie	36.000,00
	<b>298.000,00</b>

RF

Le spese relative ai servizi informatici sono destinate a pagare compensi alle ditte e tecnici specializzati per l'aggiornamento del sito, il contratto di assistenza alla rete informatica e la meccanizzazione degli uffici; l'importo comprende anche l'adeguamento ISIDATA per i servizi di conservazione digitale ai sensi del codice di amministrazione digitale.

Le spese relative al fitto locali riguardano il complesso concesso a titolo oneroso dal comune di Firenze, proprietario dell'immobile, in base al canone stabilito nel contratto di locazione.

L'importo della manutenzione ordinaria è destinato ai lavori relativi alla manutenzione ordinaria ed è inoltre previsto un sistema di insonorizzazione.

Nel complesso le spese sono leggermente in diminuzione rispetto allo stanziamento previsto nel 2018.

Tra le spese relative prestazioni istituzionali si rileva l'importo, pari ad euro 50.000, iscritto sul capitolo 254 – manifestazioni artistiche – in relazione all'attività di produzione artistica, di ricerca dell'Istituto che ha effettuato anche eventi culturali quali convegni, mostre e conferenze; l'Istituto ha già previsto varie attività di produzione artistica da effettuare nel 2019.

Il cap. 255, con uno stanziamento pari ad euro 34.000, è destinato alla produzione artistica, editoriale ed alla realizzazione di testi volti a documentare l'attività di produzione dell'Istituto.

Il capitolo 257, con uno stanziamento previsto di euro 63.785,73, riguarda il finanziamento della mobilità per studio ed il programma europeo "Erasmus".

Si evidenzia, inoltre, il capitolo 260 con una previsione pari ad euro 41.2500 per la realizzazione di progetti in convenzione con enti per attività di ricerca e progettazione.

Tra le spese in conto capitale l'importo più rilevante è costituito dal cap. 552, pari ad euro 1.980.015,23, derivante dall'avanzo vincolato per la ristrutturazione dell'immobile come indicato in precedenza.

Si prevedono di acquistare nuovi computer ed arredamenti per il rinnovo degli uffici iscrivendo l'importo di euro 35.000 sul cap. 603 e costi per la realizzazione di un archivio modelli storici per la biblioteca prevedendo l'importo di euro 40.000.

Il fondo minute spese è determinato in euro 1.500.

Le partite di giro pareggiano in entrata e in uscita.

## **CONCLUSIONI**

I Revisori ritengono che il bilancio di previsione 2019 sia coerente con gli obiettivi che l'Istituto si prefigge di realizzare e valutano attendibili le previsioni delle entrate e le corrispondenti previsioni di spesa ed esprimono parere favorevole rinviando al CDA per l'approvazione.

Il presente verbale viene sottoscritto e successivamente inviato, a cura dell'Istituzione, al Ministero dell'economia e delle finanze ai sensi della circolare n. 25 del 24 novembre 2016 della Ragioneria generale dello Stato.

Firenze, 7.2.2019

Il Revisore Mef  
Dott.ssa Luisa Foti

