

**ISIA***Firenze*

Firenze, 30 gennaio 2020 prot. n. 250 / 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 ISTITUZIONI AFAM

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 E. F. 2020

Per conoscenza e per l'eventuale seguito di competenza, si trasmette il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2020, approvato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 28/01/2020 con delibera n. 1, previo parere favorevole espresso dai Revisori dei Conti il 21/01/2020, ai sensi del Regolamento di amministrazione finanza e contabilità Decreto Dirigenziale - D. D. 04/10/2006 n. 613.

Il documento contabile è corredato dai rispettivi allegati indicati in elenco, dalla relazione programmatica illustrativa del Presidente e dal verbale dei Revisori dei Conti, contenente il prescritto parere di competenza.

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 2019.
- e) Preventivo finanziario decisionale E.F. 2020 e 2021 (Allegato 1).
- f) Relazione programmatica del Presidente 16/12/2019 prot. n. 3016/C1 al bilancio di previsione 2020.
- g) Verbale n. 1 dei Revisori dei Conti del 21/01/2020.



DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Dott.ssa Silvia BATTISTINI

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

Avanzo di amministrazione presunto	3.072.621,55
Fondo iniziale di cassa presunto	3.153.785,85

PARTE I - ENTRATA

Allegato 1

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2020			ANNO FINANZIARIO 2019		
		Residui iniziali anno 2020	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2019	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI							
1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE							
1.1.1	CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI	0,00	165.000,00	165.000,00	0,00	285.982,52	285.982,52
1.1.2	CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI	60.902,00	0,00	60.902,00	60.902,00	2.687,32	63.589,32
1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI							
1.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	535,10	726.000,00	726.535,10	535,10	727.654,00	728.189,10
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	25.536,00	26.236,00
1.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	0,00	0,00	0,00	0,00	450,00	450,00
1.3 - ALTRE ENTRATE							
1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	209,58	209,58
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI		62.137,10	891.000,00	953.137,10	62.137,10	1.042.549,42	1.104.686,52
TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)							
2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI							
2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILIE E DIRITTI REALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE							
2.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI							
2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 3 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO							
3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
3.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	957,96	141.500,00	142.457,96	957,96	1.500,00	2.457,96
TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO		957,96	141.500,00	142.457,96	957,96	1.500,00	2.457,96

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PARTE ENTRATA

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2020			ANNO FINANZIARIO 2019		
		Residui iniziali anno 2020	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2019	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

TITOLO I	62.137,10	891.000,00	953.137,10	62.137,10	1.042.549,42	1.104.686,52
TITOLO II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO III	957,96	141.500,00	142.457,96	957,96	1.500,00	2.457,96
TOTALE	63.095,06	1.032.500,00	1.095.595,06	63.095,06	1.044.049,42	1.107.144,48
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		2.498.507,13	0,00	0,00	2.487.112,95	0,00
TOTALE GENERALE	63.095,06	3.531.007,13	1.095.595,06	63.095,06	3.531.162,37	1.107.144,48

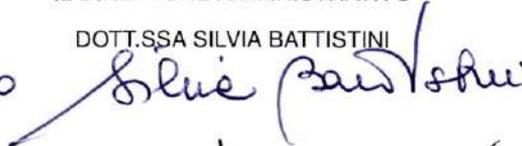
Predisposto dal Direttore Amministrativo il 13/12/2019

Sottoposto al Collegio dei Revisori il 21-01-2020

Approvato dal Consiglio d'Amministrazione il 22-01-2020

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

DOTT.SSA SILVIA BATTISTINI



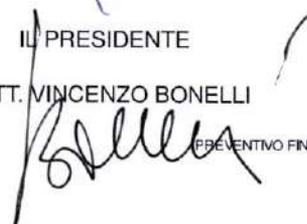
IL DIRETTORE

PROF. FRANCESCO FUMELLI



IL PRESIDENTE

DOTT. VINCENZO BONELLI



EVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PARTE ENTRATA



PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

Disavanzo di amministrazione presunto 0,00

PARTE I - USCITA

Alegato 1

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2020			ANNO FINANZIARIO 2019		
		Residui iniziali anno 2020	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2019	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI							
1.1 - FUNZIONAMENTO							
1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	23.280,58	43.193,40	66.473,98	49.166,53	43.631,08	92.797,61
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	38.340,70	620.978,64	659.319,34	74.439,12	662.930,91	737.370,03
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	13.583,08	302.250,00	315.833,08	80.838,77	330.480,00	411.318,77
1.2 - INTERVENTI DIVERSI							
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	61.132,60	232.496,66	293.629,26	115.506,75	283.913,05	399.419,80
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	1.500,00	1.500,00	0,00	500,00	500,00
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	0,00	35.000,00	35.000,00	4.771,94	40.000,00	44.771,94
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI	0,00	3.000,00	3.000,00	1.908,23	3.000,00	4.908,23
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	24.000,00	24.000,00	0,00	26.000,00	26.000,00
TOTALE SPESE CORRENTI		136.336,96	1.262.418,70	1.398.755,66	326.631,34	1.390.455,04	1.717.086,38
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)							
2.1 - INVESTIMENTI							
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	0,00	2.007.088,43	2.007.088,43	0,00	2.009.207,33	2.009.207,33
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	4.546,76	120.000,00	124.546,76	24.969,56	130.000,00	154.969,56
2.1.3	PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - ONERI COMUNI							
2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 - ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE							
2.3.1	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)		4.546,76	2.127.088,43	2.131.635,19	24.969,56	2.139.207,33	2.164.176,89
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO							
3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
3.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	3.375,64	141.500,00	144.875,64	3.375,64	1.500,00	4.875,64
TOTALE PARTITE DI GIRO		3.375,64	141.500,00	144.875,64	3.375,64	1.500,00	4.875,64

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PARTE USCITA

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2020			ANNO FINANZIARIO 2019		
		Residui iniziali anno 2020	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2019	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa

RIEPILOGO DELLE USCITE

TITOLO I	136.336,96	1.262.418,70	1.398.755,66	326.631,34	1.390.455,04	1.717.086,38
TITOLO II	4.546,76	2.127.088,43	2.131.635,19	24.969,56	2.139.207,33	2.164.176,89
TITOLO III	3.375,64	141.500,00	144.875,64	3.375,64	1.500,00	4.875,64
TOTALE	144.259,36	3.531.007,13	3.675.266,49	354.976,54	3.531.162,37	3.886.138,91
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE	144.259,36	3.531.007,13	3.675.266,49	354.976,54	3.531.162,37	3.886.138,91

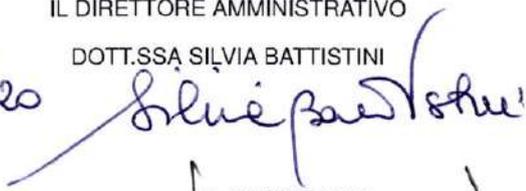
Predisposto dal Direttore Amministrativo il 13/12/2019

Sottoposto al Collegio dei Revisori il 21-01-2020

Approvato dal Consiglio d'Amministrazione il 28-01-2020

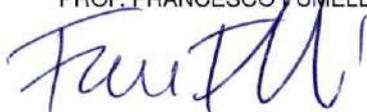
IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

DOTT.SSA SILVIA BATTISTINI



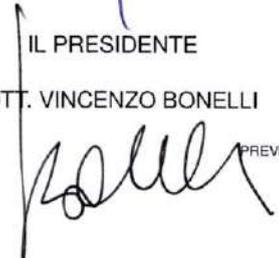
IL DIRETTORE

PROF. FRANCESCO FUMELLI



IL PRESIDENTE

DOTT. VINCENZO BONELLI




PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PARTE USCITA

**PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE
E.F. 2020**

RIEPILOGO

ENTRATE	
1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI 891.000,00
2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE 0,00
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO 141.500,00
	TOTALE 1.032.500,00
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO 2.498.507,13
	TOTALE GENERALE 3.531.007,13

SPESE	
1	TITOLO I - USCITE CORRENTI 1.262.418,70
2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE 2.127.088,43
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO 141.500,00
	TOTALE 3.531.007,13
	TOTALE GENERALE 3.531.007,13

Approvato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta
del 28-1-2020



IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO
DI AMMINISTRAZIONE
DOTT. VINCENZO BONELLI

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
DOTT.SSA SILVIA BATTISTINI

Silvia Battistini

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Avanzo di amministrazione presunto	3.072.621,55
Fondo iniziale di cassa presunto	3.153.785,85

PARTE I - ENTRATA

Allegato 2

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2020)	Previsioni definitive dell'anno 2019	Previsioni di competenza per l'anno 2020	Previsioni di cassa per l'anno 2020
TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI					
1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE					
1.1.1	CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI				
	1 - Contributi scolastici Allievi (Funzionamento)	0,00	285.982,52	165.000,00	165.000,00
	TOTALE U.P.B. 1.1.1	0,00	285.982,52	165.000,00	165.000,00
1.1.2	CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI				
	51 - Contributi vari	60.902,00	2.687,32	0,00	60.902,00
	TOTALE U.P.B. 1.1.2	60.902,00	2.687,32	0,00	60.902,00
1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI					
1.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO				
	101 - Funzionamento	535,10	726.000,00	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	0,00	0,00	0,00
	106 - Missioni	0,00	0,00	0,00	0,00
	107 - Compensi e Missioni per esami	0,00	0,00	0,00	0,00
	108 - Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94)	0,00	0,00	0,00	0,00
	109 - Compensi ed indennità per il miglioramento dell'offerta formativa	0,00	0,00	0,00	0,00
	110 - Borse di studio	0,00	1.654,00	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	727.654,00	726.000,00	726.535,10
1.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI				
	151 - Funzionamento amministrativo-didattico	0,00	0,00	0,00	0,00
	152 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE				
	201 - Funzionamento amministrativo-didattico	0,00	0,00	0,00	0,00
	202 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi	0,00	0,00	0,00	0,00
	203 - Ass.ni della Provincia per il finanziamento degli oneri di cui all'art. 3 L. 23/96	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	TRASFERIMENTI DAI COMUNI				
	251 - Funzionamento amministrativo-didattico	0,00	0,00	0,00	0,00
	252 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi	0,00	0,00	0,00	0,00
	253 - attività didattiche, corsi di formazione, iniziative e progetti in convenzione	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI				
	301 - Funzionamento amministrativo-didattico - LLP / Erasmus	700,00	25.536,00	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	25.536,00	0,00	700,00
1.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI				
	351 - Funzionamento amministrativo-didattico	0,00	450,00	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	450,00	0,00	0,00
1.3 - ALTRE ENTRATE					
1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI				
	401 - Ricavi dalla vendita di pubblicazioni o/e opere dell'ingegno	0,00	0,00	0,00	0,00
	402 - Proventi derivanti dalle prestazioni di servizi e realizzati materiali fuori uso	0,00	0,00	0,00	0,00

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2020)	Previsioni definitive dell'anno 2019	Previsioni di competenza per l'anno 2020	Previsioni di cassa per l'anno 2020
	403 - Affitto di locali	0,00	0,00	0,00	0,00
	404 - Affitto di strumenti e attrezzature	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI				
	451 - Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti	0,00	209,58	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
	TOTALE U.P.B. 1.3.2	0,00	209,58	0,00	0,00
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI				
	501 - Recuperi e rimborsi diversi	0,00	30,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 1.3.3	0,00	30,00	0,00	0,00
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
	551 - Entrate eventuali ed altre entrate	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 1.3.4	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	62.137,10	1.042.549,42	891.000,00	953.137,10
	TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)				
	2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI				
2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILIE E DIRITTI REALI				
	601 - Vendita di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
	651 - Vendita di immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI				
	701 - Cessioni partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
	702 - Realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato	0,00	0,00	0,00	0,00
	703 - Riscossioni di buoni postali	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE				
2.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO				
	751 - Assegnazioni del M.I.U.R.	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI				
	801 - Assegnazioni da enti territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE				
	851 - Assegnazioni da enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI				
	901 - Assegnazioni da enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI				
	951 - Assegnazioni da enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI				
	1001 - Assegnazioni da privati	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI				
2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI				
	1051 - Assunzione di mutui	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI				
	1101 - Assunzione di scoperti	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 3 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO				
	3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
3.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2020)	Previsioni definitive dell'anno 2019	Previsioni di competenza per l'anno 2020	Previsioni di cassa per l'anno 2020
1151	- Ritenute erariali	778,85	0,00	105.000,00	105.778,85
1152	- Ritenute previdenziali e assistenziali	177,24	0,00	35.000,00	35.177,24
1153	- Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00
1154	- Trattenute per conto di terzi	1,87	0,00	0,00	1,87
1155	- Reintegro fondo minute spese	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
1156	- Rimborso di somme pagate per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE U.P.B. 3.1.1		957,96	1.500,00	141.500,00	142.457,96

TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	957,96	1.500,00	141.500,00	142.457,96
---	---------------	-----------------	-------------------	-------------------

Avanzo di amministrazione utilizzato

1200	- Prelevamento Fondo Non Vincolato	0,00	374.681,08	419.193,40	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	859,00	0,00
1206	- Fondi destinati U.P.B. 1.2.1 CAP. 257 U. Contributo LLP/Erasmus e cofinanziamento nazionale mobilità	0,00	63.785,73	36.984,54	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	18.380,99	7.631,43	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	20.250,00	25.512,12	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	1.049,92	488,21	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	0,00	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	750,00	750,00	0,00
1221	- Fondi destinati U.P.B. 1.2.1cap 258 Viaggi didattici, scambi culturali, partecipaz manifestaz naz.li	0,00	9.200,00	0,00	0,00
1222	- Fondi destinati U.P.B. 2.1.1 cap 552 Ricostruzioni, ripristini e trasformazioni immobili	0,00	1.980.015,23	2.007.088,43	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	10.000,00	0,00	0,00
1225	- Fondi destinati UPB 1.2.1/cap. 254 Manifestazioni artistiche PNA 2017	0,00	9.000,00	0,00	0,00
TOTALE U.P.B. 9.1.1		0,00	2.487.112,95	2.498.507,13	0,00

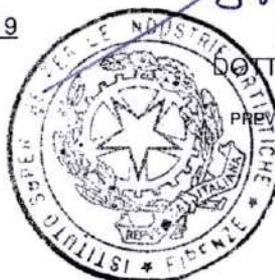
TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	0,00	2.487.112,95	2.498.507,13	0,00
--	-------------	---------------------	---------------------	-------------

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2020)	Previsioni definitive dell'anno 2019	Previsioni di competenza per l'anno 2020	Previsioni di cassa per l'anno 2020
--------	---------------	---	--------------------------------------	--	-------------------------------------

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

TITOLO I		62.137,10	1.042.549,42	891.000,00	953.137,10
TITOLO II		0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO III		957,96	1.500,00	141.500,00	142.457,96
TOTALE		63.095,06	1.044.049,42	1.032.500,00	1.095.595,06
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		0,00	2.487.112,95	2.498.507,13	0,00
TOTALE GENERALE		63.095,06	3.531.162,37	3.531.007,13	1.095.595,06

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 13/12/2019



Silvia Battistini

IL DIRETTORE
AMMINISTRATIVO
DOTT.SSA SILVIA BATTISTINI

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE ENTRATA

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Disavanzo di amministrazione presunto 0,00

Allegato 2

PARTE I - USCITA

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2020)	Previsioni definitive dell'anno 2019	Previsioni di competenza per l'anno 2020	Previsioni di cassa per l'anno 2020
--------	---------------	--	--------------------------------------	--	-------------------------------------

**TITOLO 1 - SPESE CORRENTI
1.1 - FUNZIONAMENTO**

1.1.1 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE					
1	Indennità di presidenza e di direzione	0,00	18.631,08	20.193,40	20.193,40
2	Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi	22.772,80	16.000,00	14.000,00	36.772,80
3	Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori	507,78	6.500,00	6.500,00	7.007,78
4	Fondo consulta studenti	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
TOTALE U.P.B. 1.1.1		23.280,58	43.631,08	43.193,40	66.473,98

1.1.2 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO					
51	Compensi personale a tempo determinato	0,00	18.380,99	7.631,43	7.631,43
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	3.500,00	6.000,00	6.000,00
57	IRAP	0,00	1.049,92	488,21	488,21
58	Formazione e aggiornamento personale	0,00	9.000,00	6.859,00	6.859,00
59	Contratti di collaborazione	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
60	Retribuzione docenti ore curriculari corsi I° e II° livello Design Industriale e Design Moda	0,00	355.000,00	350.000,00	350.000,00
61	Contributi a carico dello Stato	4.507,26	150.000,00	130.000,00	134.507,26
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	33.833,44	86.000,00	80.000,00	113.833,44
TOTALE U.P.B. 1.1.2		38.340,70	662.930,91	620.978,64	659.319,34

1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI					
101	Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	7.407,68	15.000,00	20.000,00	27.407,68
102	Acquisto di materiali di consumo e noleggio di materiale tecnico	132,00	17.000,00	15.000,00	15.132,00
103	Uscite di rappresentanza	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
104	Uscite per il funzionamento di commissioni, comitati ecc.	13,02	1.450,00	1.500,00	1.513,02
105	Uscite per accertamenti sanitari	0,00	2.500,00	1.750,00	1.750,00
106	Uscite per pubblicità	0,00	0,00	0,00	0,00
107	Uscite per servizi informatici	820,00	55.000,00	60.000,00	60.820,00
108	Acquisto vestiario e divise	0,00	0,00	0,00	0,00
109	Fitto locali	0,00	22.000,00	25.000,00	25.000,00
110	Manutenzione ordinaria strumenti	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
111	Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	4.356,33	65.000,00	45.000,00	49.356,33
112	Uscite postali	0,00	2.000,00	1.500,00	1.500,00
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	30.030,00	20.000,00	20.000,00
117	Energia elettrica	0,00	30.000,00	20.000,00	20.000,00
118	Combustibili per riscaldamento e spese per la conduzione degli impianti tecnici	0,00	30.000,00	20.000,00	20.000,00
119	Onorari e compensi per speciali incarichi	0,05	15.000,00	25.000,00	25.000,05
120	Trasporti e facchinaggi	854,00	2.000,00	2.000,00	2.854,00
121	Premi di assicurazione	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
122	Acquisto di stampati, registri, cancelleria ecc.	0,00	6.000,00	7.000,00	7.000,00
123	Pulizia locali	0,00	10.000,00	6.000,00	6.000,00
124	Telefonia	0,00	5.000,00	10.000,00	10.000,00
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	7.000,00	7.000,00	7.000,00

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2020)	Previsioni definitive dell'anno 2019	Previsioni di competenza per l'anno 2020	Previsioni di cassa per l'anno 2020
	TOTALE U.P.B. 1.1.3	13.583,08	330.480,00	302.250,00	315.833,08

1.2 - INTERVENTI DIVERSI

1.2.1 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

251 - Esercitazioni didattiche	287,60	15.000,00	10.000,00	10.287,60
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	7.136,68	50.000,00	50.000,00	57.136,68
255 - Produzione artistica e ricerca	0,00	34.000,00	40.000,00	40.000,00
256 - Borse di studio	7.205,00	15.000,00	0,00	7.205,00
257 - Progetti internazionali - LLP / Erasmus	0,00	90.975,73	36.984,54	36.984,54
258 - Viaggi didattici, scambi culturali, partecipazione manifestazioni nazionali	1.983,45	25.000,00	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	43.937,32	50.512,12	70.200,71
261 - collaborazioni degli studenti alle attività istituzionali	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
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	10.000,00	5.000,00	29.802,78
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	61.132,60	283.913,05	232.496,66	293.629,26

1.2.2 USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE

301 - Manifestazioni artistiche	0,00	0,00	0,00	0,00
302 - Produzione artistica	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE U.P.B. 1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2.3 ONERI FINANZIARI

351 - Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00
352 - Uscite e commissioni bancarie	0,00	500,00	1.500,00	1.500,00
TOTALE U.P.B. 1.2.3	0,00	500,00	1.500,00	1.500,00

1.2.4 ONERI TRIBUTARI

401 - Imposte, tasse e tributi vari	0,00	17.000,00	15.000,00	15.000,00
402 - IVA split payment L. 190/2014	0,00	23.000,00	20.000,00	20.000,00
TOTALE U.P.B. 1.2.4	0,00	40.000,00	35.000,00	35.000,00

1.2.5 POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI

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

1.2.6 USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

501 - Varie	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
502 - Fondo di riserva	0,00	25.000,00	23.000,00	23.000,00
TOTALE U.P.B. 1.2.6	0,00	26.000,00	24.000,00	24.000,00

TOTALE SPESE CORRENTI

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

2.1 - INVESTIMENTI

2.1.1 ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI

551 - Acquisti di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
552 - Ricostruzioni, ripristini e trasformazione immobili	0,00	2.009.207,33	2.007.088,43	2.007.088,43
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	2.009.207,33	2.007.088,43	2.007.088,43

2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE

601 - Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali	4.343,96	30.000,00	40.000,00	44.343,96
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	60.000,00	40.000,00	40.202,80
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	130.000,00	120.000,00	124.546,76

2.1.3 PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI

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 2020)	Previsioni definitive dell'anno 2019	Previsioni di competenza per l'anno 2020	Previsioni di cassa per l'anno 2020
--------	---------------	--	--------------------------------------	--	-------------------------------------

TOTALE U.P.B. 2.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00
---------------------	------	------	------	------

2.2 - ONERI COMUNI

2.2.1 RIMBORSI DI MUTUI

701 - Rimborso mutuo del	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE U.P.B. 2.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00

2.2.2 RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE

751 - Rimborso anticipazione del	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE U.P.B. 2.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00

2.2.3 ESTINZIONE DEBITI DIVERSI

801 - Altre estinzioni	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE U.P.B. 2.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00

2.3 - ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE

2.3.1 ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE

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

TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)	4.546,76	2.139.207,33	2.127.088,43	2.131.635,19
---	-----------------	---------------------	---------------------	---------------------

TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO

3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

3.1.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

901 - Ritenute erariali	899,72	0,00	105.000,00	105.899,72
902 - Ritenute previdenziali e assistenziali	0,00	0,00	35.000,00	35.000,00
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	3.375,64	1.500,00	141.500,00	144.875,64

TOTALE PARTITE DI GIRO	3.375,64	1.500,00	141.500,00	144.875,64
-------------------------------	-----------------	-----------------	-------------------	-------------------

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2020)	Previsioni definitive dell'anno 2019	Previsioni di competenza per l'anno 2020	Previsioni di cassa per l'anno 2020
--------	---------------	--	--------------------------------------	--	-------------------------------------

RIEPILOGO DELLE USCITE

TITOLO I		136.336,96	1.390.455,04	1.262.418,70	1.398.755,66
TITOLO II		4.546,76	2.139.207,33	2.127.088,43	2.131.635,19
TITOLO III		3.375,64	1.500,00	141.500,00	144.875,64
TOTALE		144.259,36	3.531.162,37	3.531.007,13	3.675.266,49

DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE

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

TOTALE GENERALE	144.259,36	3.531.162,37	3.531.007,13	3.675.266,49
------------------------	-------------------	---------------------	---------------------	---------------------

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 13/12/2019

Silvia Battistini

IL DIRETTORE
AMMINISTRATIVO
DOTT.SSA SILVIA BATTISTINI

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE USCITA



QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

Allegato 3

ENTRATE	ANNO FINANZIARIO 2020		ANNO FINANZIARIO 2019	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
ENTRATE CONTRIBUTIVE	165.000,00	225.902,00	288.669,84	349.571,84
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI	726.000,00	727.235,10	753.640,00	754.875,10
ALTRE ENTRATE	0,00	0,00	239,58	239,58
A) TOTALE ENTRATE CORRENTI	891.000,00	953.137,10	1.042.549,42	1.104.686,52
ENTRATE PER L'ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI	0,00	0,00	0,00	0,00
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00
ACCENSIONE DI PRESTITI (E)	0,00	0,00	0,00	0,00
B) TOTALE ENTRATE IN C/C CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00
C) ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	141.500,00	142.457,96	1.500,00	2.457,96
(A+B+C) TOTALE ENTRATE	1.032.500,00	1.095.595,06	1.044.049,42	1.107.144,48
D) UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE	2.498.507,13	0,00	2.487.112,95	0,00
TOTALE A PAREGGIO	3.531.007,13	1.095.595,06	3.531.162,37	1.107.144,48

USCITE	ANNO FINANZIARIO 2020		ANNO FINANZIARIO 2019	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
FUNZIONAMENTO	966.422,04	1.041.626,40	1.037.041,99	1.241.486,41
INTERVENTI DIVERSI	295.996,66	357.129,26	353.413,05	475.599,97
A1) TOTALE USCITE CORRENTI	1.262.418,70	1.398.755,66	1.390.455,04	1.717.086,38
INVESTIMENTI	2.127.088,43	2.131.635,19	2.139.207,33	2.164.176,89
ONERI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00
ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE	0,00	0,00	0,00	0,00
B1) TOTALE USCITE IN C/C CAPITALE	2.127.088,43	2.131.635,19	2.139.207,33	2.164.176,89
C1) USCITE PER PARTITE DI GIRO	141.500,00	144.875,64	1.500,00	4.875,64
(A1+B1+C1) TOTALE USCITE	3.531.007,13	3.675.266,49	3.531.162,37	3.886.138,91
D1) COPERTURA DEL DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE A PAREGGIO	3.531.007,13	3.675.266,49	3.531.162,37	3.886.138,91

RISULTATI DIFFERENZIALI	ANNO FINANZIARIO 2020		ANNO FINANZIARIO 2019	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1-QUOTE IN C/CAP. DEBITI IN SCADENZA) Situazione finanziaria	0,00	0,00	0,00	0,00
(B-B1) Saldo movimenti in c/capitale	-2.127.088,43	-2.131.635,19	-2.139.207,33	-2.164.176,89
((A+B-E) - (A1+B1)) Indebitamento/Accreditamento netto	-2.498.507,13	-2.577.253,75	-2.487.112,95	-2.776.576,75
((A+B)-(A1+B1)) Saldo netto da finanziare/impiegare	-2.498.507,13	-2.577.253,75	-2.487.112,95	-2.776.576,75
((A+B+C) - (A1+B1+C1)) Saldo complessivo	-2.498.507,13	-2.579.671,43	-2.487.112,95	-2.778.994,43

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 13/12/2019

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

DOTT.SSA SILVIA BATTISTINI



Silvia Battistini

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019
(ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2020)**

Allegato 4

FONDO CASSA INIZIALE	3.111.307,84
+ RESIDUI ATTIVI INIZIALI	63.095,06
- RESIDUI PASSIVI INIZIALI	354.976,54
= 'AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE	2.819.426,36
+ ENTRATE GIA' ACCERTATE NELL'ESERCIZIO	745.885,02
- USCITE GIA' IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO	796.453,02
+/- 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	2.768.858,36
+ ENTRATE PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	559.763,19
- USCITE PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	256.000,00
+/- 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 31/12/2019 DA APPLICARE AL BILANCIO 2020	3.072.621,55

L'UTILIZZAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PER L'ESERCIZIO 2020 RISULTA COSI' PREVISTA

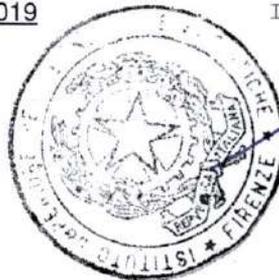
PARTE VINCOLATA

Fondi destinati U.P.B. 1.1.2 CAP. 58 U. Contributo MUR per formazione e aggiornamento	859,00
Fondi destinati U.P.B. 1.2.1 CAP. 257 U. Contributo LLP/Erasmus e cofinanziamento nazionale mobilità	36.984,54
Fondi destinati U.P.B. 1.2.1. CAP. 51 U. Compensi personale a tempo determinato	7.631,43
Fondi destinati U.P.B. 1.2.1 cap. 260 U attività didattiche, ecc. in convenzione con enti e privati	25.512,12
Fondi destinati U.P.B. 1.1.2 cap. 57 U IRAP	488,21
Fondi destinati U.P.B. 1.1.3 cap 105 Uscite per accertamenti sanitari	750,00
Fondi destinati U.P.B. 2.1.1 cap 552 Ricostruzioni, ripristini e trasformazioni immobili	2.007.088,43
TOTALE PARTE VINCOLATA	2.079.313,73

PARTE DISPONIBILE

Prelevamento Fondo Non Vincolato	419.193,40
PARTE DI CUI NON SI PREVEDE L'UTILIZZAZIONE NELL'ESERCIZIO 2020	574.114,42
TOTALE PARTE DISPONIBILE	993.307,82
TOTALE RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	3.072.621,55

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 13/12/2019



IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

DOTT.SSA SILVIA BATTISTINI

Silvia Battistini

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E.F. 2021 E 2022

ATTISIA

PARTE I - Entrata

Allegato 1

Codice	Denominazione	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2021	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2022
--------	---------------	--	--

TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI**1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE**

1.1.1	CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI	165.000,00	165.000,00
1.1.2	CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI	0,00	0,00
		165.000,00	165.000,00

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
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	891.000,00	891.000,00

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. 2021 E 2022

PARTE I - Entrata

Allegato 1

Codice	Denominazione	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2021	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2022
--------	---------------	--	--

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

2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI

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

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

TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)

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

TITOLO 3 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

3.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	141.500,00	141.500,00
		141.500,00	141.500,00

	141.500,00	141.500,00
--	------------	------------

TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

	141.500,00	141.500,00
--	------------	------------

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

TITOLO I	891.000,00	891.000,00
TITOLO II	0,00	0,00
TITOLO III	141.500,00	141.500,00
	1.032.500,00	1.032.500,00

9.1.1	Avanzo di amministrazione utilizzato	2.498.507,13	2.498.507,13
-------	--------------------------------------	--------------	--------------

	2.498.507,13	2.498.507,13
--	--------------	--------------

TOTALE GENERALE

	3.531.007,13	3.531.007,13
--	--------------	--------------

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 13-12-2019

Sottoposto al collegio dei Revisori il 21-01-2020

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

DOTT.SSA SILVIA BATTISTINI

Silvia Battistini

IL DIRETTORE

PROF. FRANCESCO FUMELLI

Francesco Fumelli

IL PRESIDENTE

DOTT. VINCENZO BONELLI

Vincenzo Bonelli



PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E.F. 2021 E 2022

PARTE I - Uscita

Allegato 1

Codice	Denominazione	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2021	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2022
--------	---------------	--	--

TITOLO 1 - SPESE CORRENTI

1.1 - FUNZIONAMENTO

1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	43.193,40	43.193,40
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	620.978,64	620.978,64
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	302.250,00	302.250,00
		966.422,04	966.422,04

1.2 - INTERVENTI DIVERSI

1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	232.496,66	232.496,66
1.2.2	USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE	0,00	0,00
1.2.3	ONERI FINANZIARI	1.500,00	1.500,00
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	35.000,00	35.000,00
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	24.000,00	24.000,00
		295.996,66	295.996,66
	TOTALE SPESE CORRENTI	1.262.418,70	1.262.418,70

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

2.1 - INVESTIMENTI

2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	2.007.088,43	2.007.088,43
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	120.000,00	120.000,00
2.1.3	PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00
		2.127.088,43	2.127.088,43

2.2 - ONERI COMUNI

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

2.3 - ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE

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

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E.F. 2021 E 2022

PARTE I - Uscita

Allegato 1

Codice	Denominazione	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2021	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2022
		0,00	0,00
	TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)	2.127.088,43	2.127.088,43

TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO

3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

3.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	141.500,00	141.500,00
		141.500,00	141.500,00
	TOTALE PARTITE DI GIRO	141.500,00	141.500,00

RIEPILOGO DELLE USCITE

TITOLO I	1.262.418,70	1.262.418,70
TITOLO II	2.127.088,43	2.127.088,43
TITOLO III	141.500,00	141.500,00
	3.531.007,13	3.531.007,13

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

TOTALE GENERALE	3.531.007,13	3.531.007,13
------------------------	---------------------	---------------------

Predisposto dal Direttore Amministrativo il

13-12-2019

Sottoposto al collegio dei Revisori il

21-01-2020

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

DOTT.SSA SILVIA BATTISTINI

Silvia Battistini

IL DIRETTORE

PROF. FRANCESCO FUMELLI

F. Fumelli

IL PRESIDENTE

DOTT. VINCENZO BONELLI

V. Bonelli





ISIA

Firenze

Firenze, 16/12/2019 prot. n. 3016 / C1

**RELAZIONE PROGRAMMATICA DEL PRESIDENTE AL
BILANCIO DI PREVISIONE ANNO FINANZIARIO 2020**

Il Bilancio di previsione per l'anno finanziario 2020 è stato predisposto dal Direttore Amministrativo Dott.ssa Silvia Battistini che ha elaborato la presente relazione illustrativa con la quale il Presidente Dott. Vincenzo Bonelli descrive gli obiettivi e i programmi di gestione, le scelte strategiche e le specifiche finalità che l'ISIA intende 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 realizzare 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 11/11/2019 e 02/12/2019, secondo le indicazioni contenute nella apposita relazione di programmazione generale formulata dal Direttore Prof. Francesco Fumelli, al fine della compilazione del Bilancio preventivo 2020.

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 e 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 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 (cap. 261 U.).

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 reclutati tra esperti esterni qualificati (cfr. capp. 60, 61, 63 U.).

Tenuto conto che gli ISIA sono privi dell'organico di diritto del personale docente, al fine preminente di assolvere le finalità accademiche e realizzare la *mission* istituzionale di insegnamento nelle Istituzioni di Alta Formazione e Specializzazione nel Design, occorre necessariamente individuare, previa selezione valutazione comparativa dei titoli posseduti, soggetti esterni di comprovata valenza didattica culturale, liberi professionisti del settore, docenti di altri Enti pubblici e privati, di altre Istituzioni AFAM cui conferire contratti di diversa natura e tipologia negoziale quali la prestazione d'opera ex artt. 2222 cod. civ. e la collaborazione coordinata e continuativa di recente "reintrodotta" *in deroga a quanto disposto dall'art. 7 comma bis del D.L.vo 165/2001*.

Con emendamento "Russo" alla legge di bilancio 2020 - art. 28 bis - approvato sinora dal Senato della Repubblica pare configurarsi di nuovo per le Istituzioni AFAM l'utilizzo del contratto co.co.co. la possibilità di attribuire incarichi di insegnamento, con oneri a carico del proprio bilancio, della durata di un anno accademico, rinnovabili annualmente per un periodo massimo di 3 anni, in deroga al divieto previsto dal D.L.vo n. 75 del 25/05/2017, inserito nell'art. 7 comma 5-bis del D. L.vo 30/03/2001 n. 165, più volte prorogato sino al termine definitivo posticipato al 1° luglio 2019 da Legge di bilancio 2019 n. 145 del 27/12/2018 art. 1 comma 1131 lett f) relativo alle proroghe in materia di "divieto alle amministrazioni pubbliche di stipulare contratti di collaborazione...."

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 completamento degli arredi degli uffici, al fine di valorizzare il patrimonio informatico, artistico, bibliografico e di rendere ancor più qualificate le prestazioni didattico - professionali di insegnamento e di ricerca.

**ISIA***Firenze*

Sono inoltre previsti gli oneri fitto locali (cap. 10) U.) e le spese connesse all'edificio "Scuderie di Villa Strozzi", sede dell'ISIA da settembre 2015, concessa in uso dal proprietario Comune di Firenze in via temporanea a titolo oneroso, con "canone agevolato" periodicamente rivalutato ed aggiornato 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 2019 è stato compilato il preventivo 2020 e sono stati predisposti gli atti e le procedure correlate.

Il Consiglio di Amministrazione nella seduta del 19/11/2019 ha deliberato gli indirizzi generali del bilancio 2020 ed in data 09/12/2019 ha definito e precisato alcuni temi, secondo gli aggiornamenti e lievi variazioni negli incarichi dei docenti contenuti nella Relazione di programmazione didattica al fine della compilazione del bilancio di previsione 2020, elaborata dal Direttore Prof. Fumelli nella stesura definitiva del 27/11/2019, approvata nella seduta 11/11/2019 e nella versione integrata aggiornata il 02/12/2019 dal Consiglio Accademico.

Il Consiglio Accademico nelle sedute 24/10/2019 e 12/09/2019 ha deliberato il Piano degli Studi e individuato i docenti da confermare/reclutare con contratti per incarichi di insegnamento e per lo svolgimento delle attività didattiche di ricerca dell'A.A. 2019/2020 nelle discipline curriculari, nei corsi opzionali e attività integrative, seminari e conferenze ad indispensabile supporto della docenza curricolare.

Per quanto concerne in termini concreti, si precisa che la previsione di entrata del contributo MIUR 2020 si è attestata, come di regola, allo stanziamento ministeriale attribuito nell'anno precedente, nel caso di specie ci si riferisce all'importo definitivo di funzionamento ordinario E.F. 2018 di € 726.050,00 (cap. 101 E. € 726.000,00), assegnato con D.M. 08/08/2018 n. 588 art. 5 in base alla allegata Tabella 4 di ripartizione dei fondi tra gli ISIA.

A riguardo si sottolinea che alla data del 13/12/2019, a differenza del 2018, il MIUR non ha ancora liquidato il saldo del contributo del corrente anno 2019, difatti ha provveduto soltanto ad un primo acconto, di entità inferiore alla metà e si presume che entro il 31/12/2019 sia completamente erogato.

L'avanzo di amministrazione, denominato per brevità F.A.A. - Fondo Avanzo di Amministrazione, è costituito in prevalenza dal finanziamento ministeriale per l'edilizia destinato e vincolato alla ristrutturazione al riadattamento di una porzione dell'immobile ex Meccanotessile a Firenze, sede definitiva dell'ISIA (cfr. cap. 1222 E. € 2.077.088,43 cap. 552 U.), cui si sommano le risorse Erasmus con borse di studio di premialità per internazionalizzazione (cap. 1206 E. € 36.984,54 cap. 257 U.), i contributi assegnati da Enti e Privati per attività di ricerca e progetti in convenzione con ISIA (cap. 1212 E. € 25.512,12 cap. 260 U. AsevEmpoli, Ariete Dè Longhi srl, da MIUR per Polo Verona).

Per la redazione del documento contabile, si è proceduto a compilare i relativi allegati secondo i modelli previsti dal Regolamento di contabilità che ne costituiscono parte integrante e sono rappresentati dai seguenti atti:

preventivo finanziario che a sua volta si distingue in **DECISIONALE - ALL. 1 e GESTIONALE - ALL. 2**, entrambi ripartiti in UPB – Unità Previsionali di Base per l'entrata e per l'uscita; il preventivo finanziario gestionale si distingue dal decisionale per la suddivisione analitica 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; il preventivo finanziario decisionale evidenzia i totali delle UPB, contiene l'indicazione di dati concernenti due esercizi finanziari, mettendo a confronto nelle rispettive colonne la previsione 2020 con la gestione 2019.

**ISIA***Firenze*

Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria – **ALL. 3**; risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019 **ALL. 4**; preventivo finanziario **decisionale biennale c.d. bilancio "pluriennale"**.

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. 1 da contributi scolastici Allievi per Funzionamento € 165.000,00 cap. 1 E.
- U.P.B. 1.2.1 da Stato per: Funzionamento € 726.000,00 cap. 101 E.

Tot. Entrate correnti € 891.000,00.

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

€ 2.498.507,13 che è la risultante di:

- a) una parte "vincolata" di € 2.079.313,73 (capp. 1205, 1206, 1209, 1212, 1216, 1220, 1222 E.)** imputata in vari capitoli di uscita, come descritto nei relativi stanziamenti di entrata e di uscita;
- b) una parte disponibile "non vincolata" di € 419.193,40 (cap. 1200 E.)** variamente distribuita nelle diverse U.P.B. di uscita.

Le Entrate complessivamente ammontano a € 3.389.507,13 (= € 891.000,00 correnti + € 2.498.507,13 FAA) che sommate alle partite di giro di € 141.500 (cap. 1151 E. 105.000+cap. 1152 E. € 35.000+€ 1.500 cap. 1155 E.) determinano il **totale generale delle Entrate di € 3.531.007,13** (3° colonna ALL. 2).

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.: € 966.422,04; 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. € 295.996,66.
- 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. € 2.197.088,43.

Le Uscite complessivamente ammontano a € 3.389.507,13 che sommate alle partite di giro di € 141.500 (cap. 901 U. € 105.000+cap. 902 E. € 35.000+€ 1.500 cap. 905 U.) determinano il **totale generale delle Uscite di € 3.531.007,13** (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.

**ISIA***Firenze*- **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 € 165.000,00**

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, per effetto del D.M. 28/09/2011 n. 129, ai sensi dell'art. 5 comma 3 del DPR 08/07/2005 n. 212, il corso triennale di primo livello Disegno Industriale è stato riordinato, 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 processo di messa in ordinamento dei corsi sperimentali biennali è iniziato con 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".

La fase sperimentale dei bienni si è conclusa in forza del D.M. 2/10/2018 n. 2529 che ha autorizzato dall'A.A. 2018/2019 l'attivazione in via ordinamentale 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.

Dal corrente anno 2019/2020 il biennio divenuto "ordinamentale" consta del 1° e del 2° anno di ciascuno degli indirizzi indicati, a differenza dello scorso 2018/2019 in cui era attivato soltanto il 1° anno; il triennio è normalmente composto di tutti e tre gli anni.

Si precisa che la quantificazione economica evidenziata deriva dal calcolo effettuato in via prudenziale dei contributi scolastici degli studenti iscritti nell'A.A. 2019/2020 al triennio e ai due indirizzi del biennio, in base ai numeri e ai dati forniti dall'Ufficio di Segreteria Didattica di seguito specificati:

84 studenti iscritti al triennio: 1° anno 31, 2° anno 25, 3° anno 28 (di cui 5 esonerati dal pagamento delle tasse per borsa di studio erogata dall'ARDSU Toscana);

72 studenti iscritti al biennio, di cui 50 indirizzo comunicazione e 22 indirizzo prodotto (13 esonerati per borsa di studio ARDSU Toscana).

22 fuori corso, diplomandi nel corso dell'A.A. 2019/2020 (non sessione di febbraio).

TOT. 178.

Il flusso di entrata dei contributi degli allievi è conteggiato in modo orientativo per un importo di circa € 190.000 ridotto a scopo prudenziale, ma si presume possa comunque attestarsi ad una somma maggiore rispetto a quella stanziata, nonostante la presenza di 18 studenti "non paganti" e di diplomandi iscritti all'A.A. 2019/2020 con domanda cautelativa in vista della discussione della tesi a febbraio 2020, sessione di esami dell'A.A. 2018/2019 (non sono stati inseriti nel calcolo, ma potrebbero pagare nell'eventualità slitti l'esame finale di tesi a febbraio 2020).

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".

**ISIA** Firenze

Lo stanziamento previsionale è stato determinato alla luce 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.

A riguardo si specifica che il citato emendamento "Russo" alla legge di bilancio 2020 in particolare l'art. 28 bis comma 2 dispone l'ulteriore cospicuo incremento, di 10 milioni di euro, del fondo per il funzionamento e per le attività didattiche delle Istituzioni AFAM a decorrere dall'anno 2020, che viene ripartito tra le Istituzioni statali in proporzione del numero degli studenti esonerati dal pagamento di ogni contribuzione ai sensi dell'art. 9 del D.L.vo 29/03/2012 n. 68 e al numero degli esonerati dal pagamento del contributo onnicomprensivo annuale di cui all'art. 1 comma 252 e ss. della citata Legge 11/12/2016 n. 232.

La *ratio legis* risiede nella finalità di consentire il rimborso del mancato introito derivante alle Istituzioni AFAM dall'attuazione della *no tax area* per effetto della Legge 232/2016 art. 1 co. 252 e ss.

I versamenti degli studenti contribuiscono a mantenere, incrementare e migliorare i servizi e le opportunità a favore degli studenti e pertanto sono destinati 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 sulla possibilità di consentire del rimborso del mancato introito relativo 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 2020 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 allegata Tabella 4 di ripartizione del fondo tra gli ISIA (erogato il 31/10/2018 ed introitato con reversale d'incasso n. 68 del 7/11/2018).

Come detto, il MIUR ancora non provvede a liquidare il saldo del contributo 2019, il primo ed unico acconto sinora erogato è stato introitato ed accertato con reversale d'incasso n. 48 del 10/06/2019.

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.

3. ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

3.1.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

La previsione delle partite di giro investe un movimento di € 141.500,00 complessivi, secondo quanto indicato:

CAP. 1151 - RITENUTE ERARIALI € 105.000,00

È stato previsto un introito per ritenute fiscali al personale docente e ai vari relatori esperti esterni, dedotto dalle spese per i compensi.

CAP. 1152 - RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI € 35.000,00

È prevista la somma relativa ai contributi INPS e INAIL per i lavoratori autonomi, ai sensi della legge n. 335 e della legge 27.12.97, n. 449, che l'Istituto trattiene su compensi ai docenti a contratto per le ore curriculari e per le attività integrative.

**ISIA***Firenze***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 19/11/2019 nell'entità indicata, in conformità a quanto disposto dall'art. 31 Regolamento che prevede appunto un importo non superiore a € 1.500,00.

**FONDO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO tramite PRELEVAMENTO
TOTALE € 2.498.507,13 di cui:****€ 419.193,40 cap. 1200 E. PARTE DISPONIBILE NON VINCOLATA** utilizzato**€ 2.079.313,73 da cap. 1201 E. a cap. 1225 E. PARTE VINCOLATA DESTINATA**

Il totale generale del FFA presunto (al 13/12/2019 e al termine dell'esercizio) è pari a € 3.072.621,55 - evidenziato nell'allegato 4 ed in epigrafe al gestionale Allegato 2 parte I - entrate - detratte le somme a destinazione vincolata di € 2.079.313,73 si evidenzia la parte del FAA disponibile, non vincolato non finalizzato, che ammonta ad € 993.307,82.

Dalla parte disponibile senza vincoli di destinazione e finalità specifiche (tot. € 993.307,82) è prelevata una quota pari a € 419.193,40 CAP. 1200 E. che è 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 (residuando ancora la cifra di € 574.114,42).

La **somma vincolata pari ad € 2.079.313,73** 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. 1205 E. € 859,00 contributo MIUR per **formazione e aggiornamento del personale cap. 58 U.** - U.P.B. 1. 1. 2.: si tratta di due finanziamenti ministeriali erogati per formazione e aggiornamento del personale delle Istituzioni AFAM E.F. 2019 resti 2018 del 10/12/2019 (€ 431,00) e E.F. 2019 del 12/12/2019 (€ 438,00) accertati e introitati con reversale d'incasso sul cap. 105 E. che viene imputata in uscita sul pertinente capitolo, previo prelevamento dal FAA.

B) cap. 1206 E. € 36.984,54 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 precedente e corrente 2019.

C) cap. 1209 E. € 7.631,43 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 2018/2019 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.

D) cap. 1212 € 25.512,12 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 negli esercizi finanziari 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.

**ISIA** Firenze

1. € 12.824,80 Convenzioni ARIETE - DÈ LONGHI Appliances s.r.l. di cui € 4.824,80 derivano da 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 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).

L'altra quota di € 8.000,00 previsione di entrata che si presume di introitare in base alla Convenzione per l'A.A. 2018/2019 prot. n. 1427/A3 del 27/06/2019 art. 6 che ha ad oggetto il tema da utensile a elettrodomestico, linea FUN ex Disney ex party time, aspirapolvere, cialde Ese maker, slowcooking per legumi ecc.

2. € 2.687,32 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.

Si tratta di due contributi di € 669,49 + € 2.017,33 erogati nel 2019, incassati con reversali sul cap. 51 E. rispettivamente n. 6 del 21/02/2019 e n. 87 del 13/11/2019, fatti oggetto di variazioni in aumento al bilancio deliberate dal CdA 11/02/2019 e 19/11/2019.

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 2019 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".

E) cap. 1216 E. € 488,21 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.

F) 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 tali prestazioni a titolo oneroso.

G) cap. 1222 E. € 2.007.088,43 - cap. 552 U. ricostruzioni, ripristini e trasformazioni di immobili

La cifra si è determinata per effetto di variazione di bilancio in aumento di € 28.982,52 approvata con delibera n. 55 del Consiglio di Amministrazione del 30/10/2019 per sostenere più agevolmente i costi degli interventi ed in particolare del servizio di verifica tecnica del progetto esecutivo di ristrutturazione, manutenzione straordinaria e lavori di adeguamento di una porzione dell'edificio "ex Meccanotessile" di proprietà del Comune di Firenze che, in base ad apposito Protocollo di intesa sottoscritto il 29/10/2014 fra MIUR, ISIA, Regione Toscana e Comune di Firenze, è concessa a titolo gratuito per 30 anni all'ISIA quale sede definitiva, in luogo dell'attuale Scuderie di Villa Strozzi trasferita, con G.M. n. 2015/G/00180 del 19/05/2015, invece in via provvisoria, fino al termine dei lavori di manutenzione straordinaria e di adeguamento dell'ex Meccanotessile.

La capienza del capitolo è stata ampliata al fine di ripristinare l'originaria consistenza economica del contributo del MIUR pari a € 2.000.000,00 erogato con finalità vincolata all'edilizia per la ristrutturazione, recupero dell'immobile "ex Meccanotessile", che in parte è stato speso per gli interventi sinora realizzati.

La cifra attribuita in origine era la somma di due importi, per il totale iniziale di € 2.000.000,00, assegnati dal MIUR ai sensi dell'art. 1 comma 1 lett. c) del D.M. n. 602 /2015 (criteri di riparto risorse edilizia AFAM 2015) ed in particolare € 1.930.295,00 riscosso il 16/12/2016 e € 69.705,00 assegnato con nota D.G. AFAM 2/2/2017 n. 1503, trasferito a fine 2017 ed introitato con reversale n. 114 del 28/12/2017.

**ISIA***Firenze*

La somma aumentata e non utilizzata è imputata con la medesima finalità in uscita sul corrispondente cap. 552 U., tramite prelievo dal FAA, è destinata pertanto a sostenere il costo del servizio che a base d'asta, esclusi iva e cassa previdenziale cnpa, è di € 38.500,00.

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, per l'anno 2019 con delibera 19/11/2018, per l'anno 2020 con delibera 19/11/2019 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 € 20.193,40

La previsione effettuata è stata quantificata 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% (+ € 2.600,00= € 15.600) e ai sensi dell'art. 6 commi 3 e 21 del D.L. 31/05/2010 n. 78 viene liquidata ridotta del 10% (-€ 1.560,00= € 14.040).

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

Si rammenta che tale indennità era prevista in origine dal D.I. 01/02/2007 anche per il Presidente delle Istituzioni AFAM, ma a decorrere dal 01/01/2015 non spetta 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 delle Istituzioni 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.

CAP. 2 - COMPENSI, INDENNITÀ DI MISSIONE E RIMBORSI AI COMPONENTI DI ORGANI € 14.000,00

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 effetto della Legge 27/12/2017 di bilancio 2018 art. 1 commi 644 e 645 ai componenti del NUCLEO DI VALUTAZIONE 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 statutari CdA, CA, CdS che viaggiano per motivi istituzionali e per partecipare a eventi, mostre manifestazioni e

**ISIA***Firenze*

convegni, talvolta programmati e organizzati dal MIUR.

In generale la previsione comprende anche le spese sostenute dal Presidente, oltre a quelle del Direttore.

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 Revisori attualmente nell'esercizio delle funzioni sono subentrati nella carica per il nuovo triennio 2018/2021, 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, previa designazione dei rispettivi Ministeri di appartenenza Istruzione, Università e Ricerca - MIUR e Economia e Finanze - MEF.

A ciascuno spetta il medesimo compenso annuo lordo rideterminato dal D.I. 14/02/2014 in € 1.810,00 ed aumentato del 20% (€ 362) che sommato è pari a € 2.172,00 che corrisponde all'importo lordo di € 4.344,00 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.

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 è stata eletta per il triennio 2018/2021, come da relativo verbale di nomina 12/12/2018 n. 3033/L, in seguito alle operazioni di voto indette con bando 22/11/2018 prot. n. 2786/L.

1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO

CAP. 51 - COMPENSI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO € 7.631,43

CAP. 57 - IRAP € 488,21

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 € 6.000,00

Il presente stanziamento è teso a sostenere i costi per il pagamento delle missioni al personale docente e non docente, che si reca fuori sede per varie finalità istituzionali, riunioni della Conferenza Nazionale dei Presidenti e dei Direttori degli ISIA, istituita con D.M. 26/06/2013 e per frequentare corsi di aggiornamento e formazione per il personale per vari temi di lavoro a causa delle frequenti novità legislative.

Per quanto riguarda l'attivazione della conservazione digitale degli atti nella finalità della dematerializzazione stabilita dal CAD - Codice Amm.ne Digitale ed anche l'inventario dei beni mobili, è necessario e utile che il personale amm.vo ISIA partecipi a specifici corsi di formazione e aggiornamento, con rimborso spese viaggio (alcuni corsi sono tenuti gratuitamente dalla società ISIDATA che cura per l'ISIA i programmi informatizzati).



ISIA

Firenze

CAP. 58 - FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PERSONALE € 6.859,00

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 acquisti in base al codice dei contratti appalti pubblici, assenze/presenze, contabilità, fatturazione elettronica, sistema SIDI, registro unico delle fatture, trattamento fiscale e pagamento dei compensi al personale, utilizzo programmi di segreteria didattica in relazione ad un nuovo assistente amm.vo in servizio su posto vacante.

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.

Una quota di apposito contributo ministeriale è qui confluita dal FAA cap. 1205 E cui si rinvia.

CAP. 59 – CONTRATTI DI COLLABORAZIONE € 40.000,00

Il capitolo è stato fatto oggetto di variazione in aumento deliberata dal CdA 30/10/2019 ed anche a livello previsionale l'allocazione di maggiori risorse è destinata a sostenere i costi per la realizzazione e attivazione di un ufficio stampa in grado di predisporre specifiche strategie, a cura di un esperto del settore, da individuare tramite apposita gara sondaggio di mercato tra liberi professionisti, che fornisca tali servizi finalizzati all'implementazione miglioramento della comunicazione e divulgazione delle attività didattiche e di ricerca, nonché delle varie iniziative culturali promosse dall'Istituzione ed inoltre per favorire l'informazione sull'offerta formativa dell'ISIA da parte di studenti di altre università, anche in vista della futura 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, tenuto conto dell'agguerrita concorrenza da parte di Istituzioni pubbliche notoriamente meglio dotate di cospicue risorse finanziarie, a tal fine si ritiene che l'ufficio stampa sia in grado di predisporre adeguate specifiche strategie.

Inoltre in relazione alla Biblioteca dell'ISIA, si rende necessario ripristinare l'effettiva fruibilità e funzionamento e di garantire il servizio di apertura, di accesso, consultazione e prestito dei libri, ultimamente interrotti per collocamento a riposo dell'assistente amministrativo part time che dedicava tre ore a settimana.

Per tale attività si prevede un impegno economico per l'affidamento di uno specifico incarico di "bibliotecario" cui possa essere affidato anche il 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.

Lo stanziamento è inoltre finalizzato 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.

In considerazione dei problemi che derivano per la gestione dei servizi in internet conseguenti alla necessità di utilizzo della carta di credito, alcune attività sono state affidate a soggetti esterni esperti nel settore informatico e social della comunicazione e a carico di tale capitolo si prevede di utilizzare fondi per compensare l'esperto esterno per l'ufficio stampa ed anche per servizi su Google.

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.

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).



ISIA

Firenze

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.

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

Su tali capitoli sono previste e stanziare 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, seminari, corsi opzionali e conferenze ad indispensabile supporto dell'attività curricolare (contratto di prestazione d'opera), come di seguito viene descritto.

Per la stipula dei contratti A.A.2019/2020, si rammenta che questo ISIA Firenze, quale Pubblica Amministrazione statale, dal 01/07/2019 per effetto della normativa vigente stante la mancata ulteriore "proroga della proroga", sembrava non poter stipulare contratti di collaborazione coordinata e continuativa - co.co.co., divieto previsto dal D.L.vo n. 75 del 25/05/2017 che lo ha introdotto nell'art. 7 comma 5-bis del D. L.vo 30/03/2001 n. 165, atto primario recante norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche. Difatti la Legge di bilancio 2019 n. 145 del 27/12/2018 all'art. 1 comma 1131 lett f) relativo alle proroghe in materia di "divieto alle amministrazioni pubbliche di stipulare contratti di collaborazione che si concretino in prestazioni di lavoro esclusivamente personali e continuative (lettera f)" stabilisce che il termine del 1° gennaio 2019 (previsto dall'art. 22, comma 8 del D.L.vo n. 75/2017) è stato posticipato al 1° luglio 2019.

Già da alcuni anni l'ISIA stipula contratti di prestazione d'opera con alcuni docenti che lo hanno espressamente richiesto e comunque con i docenti che emettono fattura perché iscritti ad albi ed ordini professionali.

Il Senato ha approvato l'emendamento "Russo" alla legge di bilancio 2020 che configurerebbe per le Istituzioni AFAM la possibilità di attribuire incarichi di insegnamento, con oneri a carico del proprio bilancio, della durata di un anno accademico, rinnovabili annualmente per un periodo massimo di 3 anni, *in deroga a quanto disposto dall'art. 7 comma bis del D.L.vo 165/2001*.

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 nelle sedute 12/09/2019, 24/10/2019 e 11/11/2019, ha provveduto a deliberare il piano degli studi A.A. 2019/2020, che è parte del Manifesto degli studi per l'A.A. 2019/2020, 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 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*".

La 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.

CAP. 60 - RETRIBUZIONE PERSONALE ESPERTO A CONTRATTO € 350.000,00

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 2019/2020 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.

**ISIA***Firenze***CAP. 61 - CONTRIBUTI A CARICO DELLO STATO € 130.000,00**

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.

A carico di tale capitolo è prevista nel conteggio delle 1500 ore la spesa dei compensi dei partecipanti a *Creativity XV° edizione 2020* docenti e tutor incaricati dall'ISIA per le seguenti attività e connessi impegni economici per le prestazioni di:

- 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 il 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.

Nel totale le spese per i docenti imputate sui capp. 60, 61 e 63 danno luogo ad una previsione per l'anno **2020 di € 560.000,00** la previsione comprende i mesi dell'A. A. 2019/2020 (da gennaio a ottobre 2020) e novembre - dicembre 2020, mesi che attengono al prossimo A.A. 2020/2021.

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:

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

Le varie iniziative culturali scientifiche, di studio e di ricerca in programma nell'A.A. 2019/2020, l'articolazione dei corsi di primo e secondo livello, le relative ore di docenza curricolari 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.

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.

**ISIA** Firenze

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.

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

La quantificazione economica delle ore di docenza curricolari e delle ore per attività integrative e corsi opzionali relativi all'A.A. 2019/2020, è la seguente:

- **compenso lordo orario annuo di € 2.114,89 per n. 164 ore** di docenza curricolare determina la previsione della cifra arrotondata a **€ 350.000,00** imputata al **cap. 60 U.**
- **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.**

I costi dei docenti sono rimasti invariati rispetto al 2019.

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 curricolari e tramite contratti di prestazione d'opera per le attività integrative afferenti alla didattica e corsi opzionali, è stata nuovamente stabilita in deroga al divieto che consentiva l'utilizzo dei contratti co.co.co. nella Pubblica Amm.ne sino al 1° luglio 2019.

La conseguente distinzione della misura oraria lorda dei compensi da applicare alle ore di docenza curricolare, € 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.

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 € 20.000,00

Le 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*

La finalità è quella di dotare la Biblioteca, già ad indirizzo specialistico nel settore del design, di maggiore materiale bibliografico ed è destinata 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.

Con il coordinamento ed il supporto della Commissione biblioteca è stato avviato un arricchimento del patrimonio librario, dopo che per effetto delle ridotte risorse del passato la biblioteca per alcuni anni non era stata potenziata.

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 e farne di nuovi, secondo le indicazioni della Commissione biblioteca, anche di libri stranieri, per i quali sono emersi problemi, dato che talvolta è richiesto 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.

CAP. 102 - ACQUISTO DI MATERIALI DI CONSUMO E NOLEGGIO DI MATERIALE TECNICO € 15.000,00

Lo stanziamento è destinato a sostenere i costi di noleggio della fotocopiatrice in dotazione dell'ISIA in vista del nuovo contratto con altra macchina più efficiente ed evoluta, in sostituzione della precedente malfunzionante.

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.

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. € 1.500,00

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 che saranno attivate nel 2020 per la costituzione di graduatorie d'istituto destinate al conferimento di incarichi di insegnamento nel triennio e anche nel biennio. Eventualmente a commissioni per le elezioni di rinnovo dei Consiglieri Accademici nel 2020.

CAP. 105 - USCITE PER ACCERTAMENTI SANITARI € 1.750,00

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 € 60.000,00

È previsto lo stanziamento relativo alla corresponsione di compensi a ditte e tecnici specializzati per

**ISIA** Firenze

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 e collegamento internet, backup on line, messa a norma con GDPR e sistema gestione di rete con antivirus, rinnovo licenze Rhinoceros 3D, rinnovo licenze annuali Adobe, licenze Vray, , rinnovo annuale licenze word.

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, wireless, dominio del sito web;

- 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).

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 € 25.000,00

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 indennità di occupazione 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 periodicamente 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.

Il capitolo è stato aumentato per effetto di variazione al bilancio 2019 deliberata dal CdA 30/10/2019 ed anche la previsione è superiore allo scorso anno, perché il canone è fermo a dicembre 2018 in base all'ultimo importo aggiornato per effetto dell'adeguamento Istat di € 1,665,90 mensili, come comunicato dal Comune di Firenze con nota 24/10/2018, acquista al protocollo ISIA n. 2697 del 14/11/2018.

Inoltre sono state effettuate spese di registrazione e bolli del contratto di "locazione" per il rinnovo/proroga dei termini della concessione.

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,

**ISIA***Firenze*

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 € 45.000,00

La consistenza del capitolo è destinata alla realizzazione di un impianto rilevazione incendio e aspiratore antifumo e ad alcuni lavori di impiantistica relativi alla manutenzione ordinaria dei locali in uso delle Scuderie di Villa Strozzi e di ripristino attivazione dei vari sistemi elettrici, informatici, secondo migliori più adeguati standard di sicurezza ecc.

Al fine di garantire la piena agibilità dei locali tramite l'adeguamento e aggiornamento della sicurezza della sede sia per lo svolgimento della didattica che per il funzionamento dell'ISIA nel suo complesso, è necessario realizzare una serie di interventi in particolare per il Laboratorio di Modellistica, collocato nei locali sotterranei, con frequente presenza di polveri di legno.

Lo stanziamento è rivolto a realizzare i 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. grondaie, tombini chiusi dal fogliame per le piogge).

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.

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 € 1.500,00

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

L'attività di spedizione cartacea è ormai marginale residuale.

CAP. 116 – CANONI D'ACQUA € 20.000,00

CAP. 117 – ENERGIA ELETTRICA € 20.000,00

CAP. 118 – COMBUSTIBILI PER RISCALDAMENTO E SPESE PER LA CONDUZIONE DEGLI IMPIANTI TECNICI € 20.000,00

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

**ISIA***Firenze***CAP. 119 - ONORARI E COMPENSI PER SPECIALI INCARICHI € 25.000,00**

L'ampliamento è determinato dalla necessità di effettuare il rinnovo della gara per l'individuazione del Responsabile del Servizio di Protezione e Prevenzione, considerato che l'attuale da un periodo è confermato in proroga.

Inoltre occorre riattivare, per gli studenti, per il personale docente e non docente dell'A.A. 2019/2020, lo svolgimento di appositi corsi di formazione, in genere tenuti dal Responsabile del Servizio di Protezione e Prevenzione, in materia di tutela della salute e della sicurezza nei luoghi di lavoro, previsti in applicazione 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.

Analogha esigenza di organizzare specifici corsi si pone per la formazione del Rappresentante dei Lavoratori per la Sicurezza che sarà designato dalle OO.SS, dato il collocamento a riposo dal 1° novembre dell'Assistente Amm.vo che ha ricoperto sinora tale incarico, e anche per la formazione di squadre di collaboratori per le emergenze sanitarie di primo pronto soccorso, che saranno svolti dal medico del lavoro, e per quelle antincendio in collaborazione con i vigili del fuoco.

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 realizzare le varie attività di Aggiornamento/Revisione Documento Valutazione Rischi, oltre 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, come indicato.

CAP. 120 - TRASPORTI E FACCHINAGGI € 2.000,00

Si prevedono eventuali trasporti dei progetti, lavori e manufatti realizzati dagli studenti ISIA che sono esposti in mostre o partecipano a festival e premi es. Premio Nazionale delle Arti 2020 e per altre manifestazioni.

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).

CAP. 122 - ACQUISTO STAMPATI, REGISTRI E CANCELLERIA € 7.000,00

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.

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.

CAP. 123 - PULIZIA LOCALI € 6.000,00

È imputata su tale capitolo la spesa concernente l'acquisto di materiale igienico, cartaceo e di pulizia ordinaria che è effettuata a cura del personale coadiutore.

Inoltre è prevista anche la pulizia straordinaria dei locali dell'edificio stabilita per due/tre volte all'anno e affidata a ditta specializzata del settore.

CAP. 124 - TELEFONIA € 10.000,00

Sul capitolo sono imputate le uscite per i costi delle utenze telefoniche, attivate nel 2016 in seguito al trasferimento nell'attuale sede. L'aumento è determinato dal nuovo contratto linea FIBRA più veloce e adeguata per gli uffici e le varie procedure telematiche e dall'ipotesi di potenziare la linea per la didattica.

**ISIA***Firenze***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 adattatori video e cablaggi, 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.

La presenza di numerose attrezzature informatiche, caratterizzate da una rapida obsolescenza dell'hardware e del software, pone la necessità di considerare l'aggiornamento annuale di dette attrezzature come prassi costante all'interno di un razionale programma di ottimizzazione dei costi.

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

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 € 10.000,00

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 2020.

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 stampanti 3d.

CAP. 254 - MANIFESTAZIONI ARTISTICHE € 50.000,00

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.

Lo stanziamento dell'anno 2020 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 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.

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



ISIA

Firenze

espositivi.

Le varie attività di produzione artistica e progettuale che sono previste nell'anno 2020 riguardano a titolo esemplificativo eventi e manifestazioni la stampa di materiali, la realizzazione di attrezzature per gli allestimenti, dovranno essere previste anche risorse per inviti e cartoline delle varie iniziative.

I costi per le prestazioni di coordinamento, gestione, convegni, workshop e per i compensi ai relatori esterni e ai docenti partecipanti sono previsti a carico dell'art. 63 U.

Le principali manifestazioni sono:

premio Nazionale delle Arti – PNA sezione Design dell'A.A. 2019/2020: è prevista la partecipazione che comporta 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.

Creativity XV° edizione 2020: 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.

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 mese di dicembre, comportando impegni economici per il docente da incaricare in qualità di coordinatore dell'evento (cap. 63 U.) ed i materiali e attrezzature per gli allestimenti. Dovranno essere previste anche risorse per inviti e cartoline dell'iniziativa

Convegno Infografica/Infoestetica 2020: (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 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.

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.

I Maestri dell'ISIA 2020: 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 prospetta l'allestimento della mostra che sarà accompagnata da un catalogo prodotto da ISIA (cap. 255 U.) 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 dei relatori (cap. 63 U.) 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, ai capp. 63, 255, 258, 260, 263 e alla relazione di programmazione didattica del Direttore, evidenziando che talvolta è il Ministero stesso ad affidare all'ISIA la

**ISIA***Firenze*

realizzazione di varie manifestazioni che hanno portata nazionale, e talvolta internazionale, e di iniziative scientifiche e culturali (es. *Premio Nazionale delle Arti sezione Design 2017/2018*).

CAP. 255 - PRODUZIONE ARTISTICA E RICERCA € 40.000,00

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.

Nel 2020 si vuol creare la *collana "sistema ISIA"* e realizzare una serie di pubblicazioni dedicate al Design di concerto con la Conferenza dei Presidenti e dei Direttori ISIA cui a gennaio 2020 sarà presentato il progetto finalizzato a rafforzare la visibilità dei 5 ISIA e a condividere il piano editoriale di varie tematiche curate a turno dai vari ISIA.

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 e 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, prevede la completa realizzazione del libro catalogo relativo al lavoro di Mario Lovergine, a cura di Siliano Simoncini, con progetto grafico già avviato di circa € 8000 che dovrebbe concludersi entro fine 2019 o proseguire i primi del 2020.

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 ordinati nel 2019 e due nel 2020. Per la *Collana Teorie e cultura del design* si prospetta nel 2020 la produzione e la stampa di *Infografica/Infoestetica* come raccolta degli atti dei tre convegni già svolti negli A.A. passati.

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.

**ISIA** Firenze**CAP. 257 - PROGETTI INTERNAZIONALI - LLP / Erasmus € 36.984,54**

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 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 € 50.512,12

La cifra qui stanziata è la risultante della somma di contributi 2019 alcuni da introitare a livello di previsione (da Ariete De' Longhi s.r.l.; dal MIUR per Polo Verona Academy), prelevati dal FAA vincolato (cap. 1212 E. cui si rinvia) quali cifre residue non utilizzate o impiegate in parte (Polo Verona; 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:

- 1. € 12.824,80** Convenzioni ARIETE - DE' LONGHI Appliances s.r.l. di cui € 4.824,80 derivano da 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 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).

L'altra quota di € 8.000,00 previsione di entrata che si presume di introitare in base alla Convenzione per l'A.A. 2018/2019 prot. n. 1427/A3 del 27/06/2019 art. 6 che ha ad oggetto il tema da utensile a elettrodomestico, linea FUN ex Disney ex party time, aspirapolvere, cialde Ese maker, slowcooking per legumi ecc.

- 2. € 2.687,32** 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.

Si tratta di due contributi di € 669,49 + € 2.017,33 erogati nel 2019, incassati con reversali sul cap. 51 E. rispettivamente n. 6 del 21/02/2019 e n. 87 del 13/11/2019, fatti oggetto di variazioni in aumento al bilancio deliberate dal CdA 11/02/2019 e 19/11/2019.

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".

**ISIA** Firenze

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 2019 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".

A carico di tale capitolo a livello di previsione è stanziata inoltre la cifra quale finanziamento per l'anno 2020 per le attività in convenzione dell'A.A. 2019/2020 con power soft impianti audio; Yachtica; Fondazione Cassa di Risparmio di Firenze DAGRI; CNR.

CAP. 261 – COLLABORAZIONI DEGLI STUDENTI ALLE ATTIVITÀ ISTITUZIONALI € 15.000,00

Lo stanziamento, negli anni passati imputato sul cap. 256 U., 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; 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 settori per supporto alla Biblioteca, per supporto alla Segreteria e agli Uffici; per attività editoriali; supporto ai Laboratori; supporto al comitato di Direzione per attività di comunicazioni interne ed esterne.

CAP. 263 U. BENI E SERVIZI PER ATTIVITÀ, INIZIATIVE E PROGETTI IN CONVENZIONE CON ENTI E PRIVATI € 5.000,00

La previsione qui allocata è stata contabilizzata per iniziative di ricerca congiunte con vari Enti, Istituzioni, Università (SISSA – Scuola Internazionale Superiore di Studi Avanzati di Trieste; Scuola di Sant'Anna di Pisa). ICTP; ITS/EVE come network per la disseminazione dei risultati.

La ricerca coinvolge anche alcuni studenti individuati e prescelti nella progettazione e nella realizzazione dei prototipi; la ricerca sarà documentata attraverso una pubblicazione che si rivela quale occasione importante di presentazione dei progetti e delle relative fasi di ricerca e la realizzazione del catalogo illustrativo dei risultati conseguiti.

CAP. 352 - USCITE E COMMISSIONI BANCARIE € 1.500,00

Somma stanziata per sostenere i costi delle commissioni bancarie indicati dall'attuale Banca (€ 4,90 canone mensile), nell'ottica ed in previsione del rinnovo della convenzione di cassa qualora aumentino da parte del nuovo Istituto di credito aggiudicatario tale tipologia di spesa.

I . 2 . 4 – ONERI TRIBUTARI

CAP. 401 U. – IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI € 15.000,00

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 € 20.000,00

Per il versamento all'Erario dell'IVA 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).

**ISIA***Firenze***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.

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 € 23.000,00

Per le eventuali necessità che si potranno manifestare nel corso dell'esercizio finanziario 2020, 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 € 2.007.088,43**

Come già esposto, è di prossima pubblicazione il bando per l'affidamento del servizio di verifica tecnica del progetto esecutivo di ristrutturazione, manutenzione straordinaria e lavori di adeguamento di una porzione dell'edificio "ex Meccanotessile" di proprietà del Comune di Firenze concessa a titolo gratuito per 30 anni all'ISIA quale sede definitiva, in luogo dell'attuale Scuderie di Villa Strozzi.

Il costo del servizio in parola a base d'asta, esclusi iva e cassa previdenziale cnpa, è di € 38.500,00 per tale esigenza quindi è stata aumentata l'entità del capitolo con variazione di bilancio di € 28.982,52 deliberata dal CdA 30/10/2019, con la finalità di mantenere una capienza ampia alla stregua dell'originaria consistenza economica del contributo che risulta in parte speso, tenuto conto dei costi elevati dei numerosi interventi che si dovranno ancora realizzare a carico ISIA.

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 agli interventi edilizi immobiliari.

2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE**CAP. 601 - ACQUISTI DI IMPIANTI, ATTREZZATURE E STRUMENTI MUSICALI € 40.000,00**

Si prevede di effettuare acquisti per l'adeguamento, per il miglioramento l'aggiornamento ed il potenziamento di varie dotazioni multimediale, dei laboratori e allestimenti informatici per l'ordinario rinnovo delle attrezzature dei laboratori 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 e dispositivi antifumo antipolveri).

In particolare occorre acquistare sei stampanti 3D, una sega con certe caratteristiche e un computer PC per la Direzione e personale docente.

CAP. 603 - ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO € 40.000,00

Si prevede di acquistare arredi per il completamento dell'Ufficio di Direzione di Ragioneria e di Direzione Amministrativa con altri armadi e contenitori e per l'adeguamento e rinnovo dell'Ufficio Amministrazione in particolare scrivanie e contenitori bassi e eventuali ulteriori complementi.

Si precisa che è stata predisposta la gara e il relativo sondaggio di mercato per l'acquisto di nuovi computer destinati agli uffici, al fine di potenziare e sostituire quelli attuali in dotazione, obsoleti e alcuni malfunzionanti.

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.

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.

**ISIA***Firenze*

3. I . 1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

La previsione delle partite di giro investe un movimento di € 141.500,00 corrispondenti alle entrate cui si rinvia: **CAP. 901 - RITENUTE ERARIALI € 105.000,00** è stato previsto una uscita per versamento delle ritenute fiscali (irpef, ritenute d'acconto) al personale esperto a contratto, ai docenti dei corsi seminariali e dei corsi monografici, dedotto dalle spese per i compensi.

CAP. 902 - RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI € 30.000,00

E' prevista la somma relativa ai contributi INPS per i lavoratori autonomi, ai sensi della legge n. 335 e della legge 27.12.97, n. 449, che la scuola trattiene su compensi ai docenti a contratto e ai docenti dei corsi seminariali, da versare all'Ente di diritto.

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 2020, 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 2020 ed in linea con la presente relazione illustrativa del Presidente.

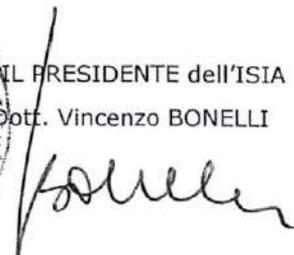
Dopo aver esaminato attentamente la contabilizzazione proposta e aver verificato le risultanze riportate nell'Allegato 1 e 2, che risultano regolarmente compilati e corredati oltre che dalla presente relazione anche dagli altri allegati previsti, si dispone che il bilancio sia sottoposto all'esame dei 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, 16 dicembre 2019 prot. n. 3016 /C1



FIRMATO IL PRESIDENTE dell'ISIA

Il Dott. Vincenzo BONELLI



VERBALE N. 1/2020

Il giorno 21 gennaio 2020, presso l'ufficio di ragioneria nella sede dell'ISIA di Firenze, si è riunito, per l'esame del bilancio di previsione 2020, il Collegio dei Revisori dei Conti così composto:

- Dott.ssa Luisa Foti – designazione M.E.F.
- Dott. Luigi Sebastiani – designazione M.I.U.R.

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

I documenti relativi al bilancio in questione sono stati inviati ai sottoscritti con invio di posta elettronica il 17 dicembre 2019, quindi oltre il termine del 31 ottobre, previsto per l'approvazione da parte del CDA, dall'articolo 5 del regolamento di contabilità.

Non viene esibita, nonostante richiesta dai revisori, alcuna delibera relativa all'esercizio provvisorio, come espressamente previsto dall'art.5, comma 9, del Regolamento di contabilità.

Per inciso si rileva che, ad oggi, nessuna operazione contabile è stata posta in essere.

Il documento contabile è stato elaborato sulla base della Relazione di programmazione per la redazione del bilancio di previsione 2020; 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 2019/20.

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 2019 (allegato 7)
5. preventivo pluriennale

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

Preliminarmente si rappresenta che, in relazione al bilancio 2019, l'Istituto ha effettuato variazioni contabili, approvate dal CDA, senza chiedere il parere ai revisori, né essere state trasmesse al MIUR (art.11, commi 4 e 5 del regolamento di contabilità), i quali ne sono venuti a conoscenza solo esaminando i documenti del bilancio di previsione 2020. Le variazioni sono state apportate con delibere n. 2 dell'11.02.19, n. 55 del 30.10.2019 e n. 62 del 19.11.19.

I sottoscritti hanno preso atto della consistenza del personale docente e del Personale Tecnico Amministrativo, dei corsi funzionanti e degli studenti frequentanti.

Nell'Anno Accademico 2019/20, risultano in servizio:



Docenti statali:

- n. 1 direttore triennio 2019/2022 eletto e nominato dal Ministro con D.M. n. 1056 del 15.11.2019 per il triennio accademico 1° novembre 2019 – 31 ottobre 2022, senza esonero dall'insegnamento, area professionale docente di prima fascia con contratto di lavoro a tempo determinato per "Basic Design ISME/02" ;
- n. 1 docente area professionale docente di prima fascia con contratto di lavoro a tempo determinato per "Tecniche di Modellazione Digitale e Modellistica ISDR/03";
- - n. 45 docenti di cui 14 con contratto di prestazione d'opera; *NO STATALI sfo*

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

- n. 1 direttore amministrativo – area EP2: posto ricoperto da unità a tempo indeterminato - T.I.;
- n. 1 direttore di ragioneria – area EP1: posto vacante e disponibile; è in servizio per conferimento funzioni superiori dal 01/11/2019 al 30/06/2020 facente funzioni di DUR l'assistente amm.vo a T.I.;
- n. 4 assistenti amministrativi area seconda, di cui: 3 unità con contratto di lavoro a T.I.; il posto ricoperto a T.I. da Stefano Corvino è divenuto posto disponibile, in attesa di convocare supplente; difatti il precedente sostituto, in servizio con contratto a T.D. per l'A.A. 2019/2020 dal 01/11/2019 al 30/06/2020, ha rinunciato a tale contratto ed ha assunto servizio il 2/12/2019 presso altra Istituzione AFAM ; ed 1 unità a tempo determinato.

Organi statutari

Il Presidente è stato nominato con D.M n. 791 del 10. 9. 2019, con decorrenza dalla data del decreto medesimo 10 settembre 2019, per la durata di un triennio.

Gli studenti iscritti nell'anno accademico 2019/2020 al triennio e ai due indirizzi del biennio, in base ai numeri e ai dati forniti dall'Ufficio di Segreteria Didattica, sono i seguenti:

84 iscritti al triennio: 1° anno 31, 2° anno 25, 3° anno 28 (di cui 5 esonerati dal pagamento delle tasse per borsa di studio erogata dall'ARDSU Toscana);

72 iscritti al biennio, di cui 50 all' indirizzo design della comunicazione e del prodotto digitale e 22 all'indirizzo design prodotto industriale e dei sistemi (13 esonerati per borsa di studio ARDSU Toscana).

22 fuori corso, diplomandi nel corso dell'A.A. 2019/2020 .

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

I - ENTRATE CORRENTI

	RESIDUI	PREVISIONI COMPETENZA 2020	PREVISIONI CASSA 2020
ENTRATE CONTRIBUTIVE	60.902,00	165.000,00	225.902,00
ENTRATE DA TRASFERIMENTI	1.235,10	726.000,00	727.235,10
ALTRE ENTRATE	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI	62.137,10	891.000,00	953.137,10
II - ENTRATE CONTO CAPITALE			
	RESIDUI	PREVISIONI COMPETENZA 2020	PREVISIONI CASSA 2020
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
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE	0,00	0,00	0,00
III - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO			
	957,96	141.500,00	142.457,96
	RESIDUI	PREVISIONI COMPETENZA 2020	PREVISIONI CASSA 2020
ENTRATE CONTRIBUTIVE	0,00	0,00	
	RESIDUI	PREVISIONI COMPETENZA 2020	PREVISIONI CASSA 2020
AVANZO AMMINISTRAZIONE		2.498.507,13	0,00
TOTALE GENERALE	63.095,06	3.531.007,13	1.095.595,06

I - SPESE CORRENTI

	RESIDUI	PREVISIONI COMPETENZA 2020	PREVISIONI CASSA 2020
FUNZIONAMENTO	75.204,36	966.422,04	1.041.626,40
INTERVENTI DIVERSI	61.132,60	295.996,66	357.129,26
TOTALE SPESE CORRENTI	136.336,96	1.262.418,70	1.398.755,66

II - SPESE CONTO CAPITALE

	RESIDUI	PREVISIONI COMPETENZA 2020	PREVISIONI CASSA 2020
INVESTIMENTI	4.546,76	2.127.088,43	2.131.635,19
ONERI COMUNI	0,00	0,00	0,00
ACCANTONAMENTI SPESE FUTURE	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE C/CAPITALE	4.546,76	2.127.088,43	2.131.635,19

III - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

	RESIDUI	PREVISIONI COMPETENZA 2020	PREVISIONI CASSA 2020
SPESE PARTITE DI GIRO	3.375,64	141.500,00	144.875,64

AVANZO AMMINISTRAZIONE

	RESIDUI	PREVISIONI COMPETENZA 2020	PREVISIONI CASSA 2020
DISAVANZO AMMINISTRAZIONE			

TOTALE GENERALE

144.259,36	3.531.007,13	3.675.266,49
-------------------	---------------------	---------------------

Handwritten signature and initials in blue ink, located in the bottom right corner of the page.

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 165.000 e quantificate prudenzialmente dall'Istituto in base al contributo dell'anno 2019/2020 prendendo come riferimento le rate pagate dai 178 studenti in base alle scadenze fissate dal CDA.

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 2019.

NO 12-2018
2/3

Le entrate per partite di giro ammontano ad euro 141.500, costituite dalle ritenute erariali (euro 105.000), ritenute previdenziali (euro 35.000) ed il fondo minute spese determinato dal CDA (euro 1.500).

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione al 31/12/2019 risulta dal seguente prospetto:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA	
FONDO CASSA INIZIALE	3.111.307,84
Riscossioni c/competenza	745.885,02
Riscossioni c/residui	0,00
TOTALE RISCOSSIONI	745.885,02
Pagamenti c/competenza	796.453,02
Pagamenti c/residui	210.717,18
TOTALE PAGAMENTI	1.007.170,20
FONDO CASSA AL 13.12.2019	2.850.022,66
Residui attivi esercizi precedenti	63.095,06
Residui attivi dell'esercizio	0,00
TOTALE RESIDUI ATTIVI	63.095,06
Residui passivi esercizi precedenti	144.259,36
Residui passivi dell'esercizio	0,00
TOTALE RESIDUI PASSIVI	144.259,36
Avanzo al 13.12.2019	2.768.858,36
Riscossioni presunte	559.763,19
Pagamenti presunti	256.000,00
Variazione presunta residui attivi	0,00
Variazione presunta residui passivi	0,00
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE	3.072.621,55



La quota vincolata, pari ad euro 2.079.313,73, viene ripartita nei capitoli di entrata e corrispondenti di uscita 1205/58 (€ 859,00), 1206/257 (€ 36.984,54), 1209/51 (€ 7.631,43), 1212/260 (€ 25.512,12), 1216/57 (€ 488,21), 1220/195 (€ 750,00), 1222/552 (€ 2.007.088,43).

L'importo più rilevante, vincolato, di euro 2.007.088,43, 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.

La quota non vincolata, pari ad euro 419.193,40 è iscritta sul capitolo 1200 per finanziare i capitoli che non trovano copertura con risorse ministeriali. Rimane a disposizione dell'Istituto la quota di euro 574.114,42.

USCITE

Le spese per gli organi dell'istituto ammontano complessivamente ad euro 43.193,40; le voci principali sono costituite dall'indennità del direttore di euro 20.193,40 ed i compensi, indennità/rimborsi di missione ai componenti degli organi dell'Istituto per euro 14.000. Vengono iscritte le somme per i componenti del collegio dei revisori (€ 6.500) e della consulta studenti (€ 2.500).

La voce più rilevante è costituita dalle spese di personale docente in attività di servizio, che ammontano complessivamente ad euro 620.978,64.

Sul cap. 60 è iscritto lo stanziamento, pari ad euro 350.000, relativo al personale esperto a contratto per le ore curricolari, discipline obbligatorie previste dai decreti ministeriali e sul cap. 61 i contributi a carico dello Stato, pari ad euro 130.000.

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

SPESE FUNZIONAMENTO	
Acquisto libri, materiali di consumo e noleggio materiale tecnico	35.000,00
Manutenzione ordinaria locali e impianti	45.000,00
servizi informatici	60.000,00
Utenze telefoniche, acqua, energia el., assistenza informatica	70.000,00
pulizia locali	10.000,00
fitto locali	25.000,00
manutenzione ordinaria strumenti	10.000,00
speciali incarichi	25.000,00
varie	22.250,00
	302.250,00

Le spese relative ai servizi informatici sono destinate a pagare compensi alle ditte e ai 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.

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 per speciali incarichi viene incrementato, in quanto occorre effettuare il rinnovo della gara per individuare il responsabile del servizio di protezione e prevenzione, in aggiunta ai corsi di formazione in materia di sicurezza nei luoghi di lavoro.

Le spese relative alle prestazioni istituzionali ammontano ad euro 232.496,66; l'importo di 50.000, iscritto sul capitolo 254, è finalizzato per la realizzazione di manifestazioni rientranti nella programmazione artistica che vengono indicate nella relazione.

Il cap. 255, con uno stanziamento pari ad euro 40.000, è destinato alla produzione editoriale, artistica, ed alla realizzazione di testi volti a documentare l'attività di produzione dell'Istituto; si vuole, inoltre, creare, una "collana ISIA" per realizzare pubblicazioni per rafforzare la visibilità dei 5 ISIA esistenti in Italia.

Il capitolo 257, con uno stanziamento previsto di euro 36.984,54, riguarda il finanziamento della mobilità per studio ed il programma europeo "Erasmus".

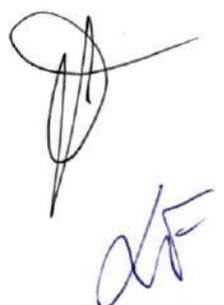
Si evidenzia, inoltre, il capitolo 260, con una previsione pari ad euro 50.512,12 per la realizzazione di progetti in convenzione con enti per attività di ricerca e progettazione.

Tra le spese in conto capitale l'importo più rilevante è costituito dal cap. 552, pari ad euro 2.007.088,43, derivante dall'avanzo vincolato per la ristrutturazione dell'immobile come già evidenziato sopra.

Sui cap. 601, 602 e 603 vengono iscritti gli importi di euro 40.000 destinati, rispettivamente, agli acquisti di strumenti musicali, di mobili d'ufficio e per la biblioteca.

Il fondo minute spese è determinato in euro 1.500.

Le partite di giro pareggiano in entrata e in uscita

Handwritten signature and initials in blue ink, located in the bottom right corner of the page.

CONCLUSIONI

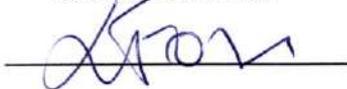
I Revisori ritengono che il bilancio di previsione 2020 sia coerente con gli obiettivi che l'Istituto si prefigge di realizzare e valutano attendibili le previsioni delle entrate e le corrispondenti previsioni di spesa ed esprimono parere favorevole rinviando al CDA per l'approvazione.

Si raccomanda ancora una volta, per il futuro, il rispetto dei termini previsti dal regolamento per la presentazione del documento contabile ai revisori e per l'approvazione del CDA.

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, 21.01.2020

Il Revisore Mef
Dott.ssa Luisa Foti



Il Revisore Miur
Dott. Luigi Sebastiani

