

ATTI

MIUR
AFAM
ISIA



Ministero dell'Istruzione, Università e Ricerca
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica
FIRENZE



ISIA

Firenze

Firenze, 31 maggio 2017 prot. n. 1084/C1

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

Via Michele Carcani, 61 - 00153 ROMA

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

Via XX Settembre, 97 - 00187 ROMA

OGGETTO: trasmissione bilancio di previsione A. F. 2017

Per il seguito di competenza, si trasmette il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2017, approvato dai Revisori dei Conti il 09/05/2017 e deliberato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 12/05/2017, ai sensi del Regolamento di amministrazione finanza e contabilità Decreto Dirigenziale - D. D. n. 613 del 04/10/2006.

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

Uniti alla presente, si inviano pertanto i seguenti atti:

- a) Allegato 1 - Preventivo finanziario decisionale
- b) Allegato 2 - Preventivo finanziario gestionale
- c) Allegato 3 - Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria
- d) Allegato 4 - Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione al termine dell'esercizio 2015
- e) Preventivo finanziario decisionale E.F. 2018 e 2019 (Allegato 1)
- f) Verbale n. 2 dei Revisori dei Conti del 09/05/2017
- g) Relazione programmatica del Presidente al bilancio di previsione 2017.



IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
Dott.ssa Silvia BATTISTINI

ISIA FIRENZE
DESIGN

via Pisana, 79
50143 Firenze / Italia

Tel. +39 (0)55 700 301
C.F. 80029630482

www.isiadesign.fi.it

info@isiadesign.fi.it

segreteria@pec.isiadesign.fi.it

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

Avanzo di amministrazione presunto	2.614.408,49
Fondo iniziale di cassa presunto	2.989.716,21

PARTE I - ENTRATA

Allegato 1

		ANNO FINANZIARIO 2017			ANNO FINANZIARIO 2016		
Codice	Denominazione	Residui iniziali anno 2017	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2016	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI							
1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE							
1.1.1	CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI	0,00	175.000,00	175.000,00	0,00	168.150,00	168.150,00
1.1.2	CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI	68.152,00	10.600,00	78.752,00	0,00	93.042,00	93.042,00
1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI							
1.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	535,10	696.395,00	696.930,10	535,10	817.076,94	817.612,04
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	5.491,60	0,00	5.491,60	0,00	50.279,00	50.279,00
1.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - ALTRE ENTRATE							
1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	0,00	40,74	40,74	0,00	126,63	126,63
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI		74.178,70	882.035,74	956.214,44	535,10	1.129.674,57	1.130.209,67
TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)							
2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI							
2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILIE E DIRITTI REALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE							

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2017			ANNO FINANZIARIO 2016		
		Residui iniziali anno 2017	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2016	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
2.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	0,00	0,00	0,00	0,00	932.176,00	932.176,00
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	932.176,00	932.176,00
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	12.672,80	1.500,00	14.172,80	177,24	151.620,93	151.798,17
TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO		12.672,80	1.500,00	14.172,80	177,24	151.620,93	151.798,17

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2017			ANNO FINANZIARIO 2016		
		Residui iniziali anno 2017	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2016	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

TITOLO I	74.178,70	882.035,74	956.214,44	535,10	1.129.674,57	1.130.209,67
TITOLO II	0,00	0,00	0,00	0,00	932.176,00	932.176,00
TITOLO III	12.672,80	1.500,00	14.172,80	177,24	151.620,93	151.798,17
TOTALE	86.851,50	883.535,74	970.387,24	712,34	2.213.471,50	2.214.183,84

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO

	2.614.408,49	0,00	0,00	1.519.830,39	0,00
--	--------------	------	------	--------------	------

TOTALE GENERALE	86.851,50	3.497.944,23	970.387,24	712,34	3.733.301,89	2.214.183,84
------------------------	------------------	---------------------	-------------------	---------------	---------------------	---------------------

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 31/03/2017

Sottoposto al Collegio dei Revisori il _____

Approvato dal Consiglio d'Amministrazione il _____

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

DOTT.SSA SILVIA BATTISTINI

IL DIRETTORE

PROF. GIUSEPPE FURLANIS

IL PRESIDENTE

DOTT. MARCO BAZZINI

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PARTE ENTRATA

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

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

PARTE I - USCITA

Allegato 1

		ANNO FINANZIARIO 2017			ANNO FINANZIARIO 2016		
Codice	Denominazione	Residui iniziali anno 2017	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2016	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI							
1.1 - FUNZIONAMENTO							
1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	26.929,37	53.030,61	79.959,98	39.022,96	45.438,32	84.461,28
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	114.828,37	699.908,35	814.736,72	135.066,91	616.408,35	751.475,26
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	61.987,77	274.527,65	336.515,42	54.475,02	329.431,06	383.906,08
1.2 - INTERVENTI DIVERSI							
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	114.764,88	370.550,73	485.315,61	125.987,50	472.007,79	597.995,29
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	125,00	125,00	0,00	148,70	148,70
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00	6.910,33	6.910,33
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	2.030,52	2.030,52
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	23.006,89	23.006,89	0,00	19.129,89	19.129,89
TOTALE SPESE CORRENTI		318.510,39	1.433.149,23	1.751.659,62	354.552,39	1.491.504,96	1.846.057,35
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)							
2.1 - INVESTIMENTI							
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	0,00	1.930.295,00	1.930.295,00	0,00	1.930.295,00	1.930.295,00
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	119.721,14	133.000,00	252.721,14	20.148,70	159.881,00	180.029,70
2.1.3	PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - ONERI COMUNI							
2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 - ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE							

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2017			ANNO FINANZIARIO 2016		
		Residui iniziali anno 2017	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2016	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
2.3.1	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)		119.721,14	2.063.295,00	2.183.016,14	20.148,70	2.090.176,00	2.110.324,70

TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO

3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

3.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	23.927,69	1.500,00	25.427,69	997,62	151.620,93	152.618,55
TOTALE PARTITE DI GIRO		23.927,69	1.500,00	25.427,69	997,62	151.620,93	152.618,55

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2017			ANNO FINANZIARIO 2016		
		Residui iniziali anno 2017	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2016	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa

RIEPILOGO DELLE USCITE

TITOLO I	318.510,39	1.433.149,23	1.751.659,62	354.552,39	1.491.504,96	1.846.057,35
TITOLO II	119.721,14	2.063.295,00	2.183.016,14	20.148,70	2.090.176,00	2.110.324,70
TITOLO III	23.927,69	1.500,00	25.427,69	997,62	151.620,93	152.618,55
TOTALE	462.159,22	3.497.944,23	3.960.103,45	375.698,71	3.733.301,89	4.109.000,60

DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE

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

TOTALE GENERALE	462.159,22	3.497.944,23	3.960.103,45	375.698,71	3.733.301,89	4.109.000,60
------------------------	-------------------	---------------------	---------------------	-------------------	---------------------	---------------------

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 31/03/2017

Sottoposto al Collegio dei Revisori il _____

Approvato dal Consiglio d'Amministrazione il _____

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

DOTT.SSA SILVIA BATTISTINI

IL DIRETTORE

PROF. GIUSEPPE FURLANIS

IL PRESIDENTE

DOTT. MARCO BAZZINI

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

ALLEGATO 2

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE E.F. 2017

RIEPILOGO

Titolo	ENTRATE	
1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	882.035,74
2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	1.500,00
	TOTALE	883.535,74
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	2.614.408,49
	TOTALE GENERALE	3.497.944,23

Titolo	SPESE	
1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	1.433.149,23
2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	2.063.295,00
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	1.500,00
	TOTALE	3.497.944,23
	TOTALE GENERALE	3.497.944,23

Approvato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del

IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO

DI AMMINISTRAZIONE

DOTT. MARCO BAZZINI

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

DOTT.SSA SILVIA BATTISTINI

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Avanzo di amministrazione presunto	2.614.408,49
Fondo iniziale di cassa presunto	2.989.716,21

PARTE I - ENTRATA

Allegato 2

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni definitive dell'anno 2016	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
--------	---------------	--	---	---	--

TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI

1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE

1.1.1 CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI

1 - Contributi scolastici Allievi (Funzionamento)

0,00	168.150,00	175.000,00	175.000,00
------	------------	------------	------------

1.1.2 CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI

51 - Contributi vari

68.152,00	93.042,00	10.600,00	78.752,00
-----------	-----------	-----------	-----------

1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

1.2.1 TRASFERIMENTI DALLO STATO

101 - Funzionamento

102 - Compensi personale a tempo determinato

103 - Fondi accessori contrattuali - competenze economiche direttore incaricato

104 - I.R.A.P.

105 - Formazione e Aggiornamento

106 - Missioni

107 - Compensi e Missioni per esami

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

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

110 - Borse di studio

535,10	808.693,00	670.000,00	670.535,10
0,00	8.383,94	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	26.395,00	26.395,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE ENTRATA

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni definitive dell'anno 2016	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
	111 - POF (licei musicali)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI				
	151 - Funzionamento amministrativo-didattico	0,00	0,00	0,00	0,00
	152 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE				
	201 - Funzionamento amministrativo-didattico	0,00	0,00	0,00	0,00
	202 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi	0,00	0,00	0,00	0,00
	203 - Ass.ni della Provincia per il finanziamento degli oneri di cui all'art. 3 L. 23/96	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI				
	251 - Funzionamento amministrativo-didattico	0,00	0,00	0,00	0,00
	252 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi	0,00	0,00	0,00	0,00
	253 - attività didattiche, corsi di formazione, iniziative e progetti in convenzione	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI				
	301 - Funzionamento amministrativo-didattico - LLP / Erasmus	5.491,60	50.279,00	0,00	5.491,60
	302 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi	0,00	0,00	0,00	0,00
	303 - Attività didattiche, corsi di formazione, iniziative e progetti in convenzione	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI				
	351 - Funzionamento amministrativo-didattico	0,00	0,00	0,00	0,00
	352 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi	0,00	0,00	0,00	0,00
	353 - Alienazione elaborati scolastici	0,00	0,00	0,00	0,00
	354 - Rimborso spese per concessione in uso di locali	0,00	0,00	0,00	0,00
	355 - Rimborso spese per concessione in uso di strumenti e attrezzature	0,00	0,00	0,00	0,00
	356 - Attività didattiche, corsi di formazione, iniziative e progetti in convenzione	0,00	0,00	0,00	0,00

1.3 - ALTRE ENTRATE

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni definitive dell'anno 2016	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
1.3.1	<u>ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI</u>				
	401 - Ricavi dalla vendita di pubblicazioni o/e opere dell'ingegno	0,00	0,00	0,00	0,00
	402 - Proventi derivanti dalle prestazioni di servizi e realizzi materiali fuori uso	0,00	0,00	0,00	0,00
	403 - Affitto di locali	0,00	0,00	0,00	0,00
	404 - Affitto di strumenti e attrezzature	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	<u>REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI</u>				
	451 - Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti	0,00	126,63	40,74	40,74
	452 - Rendite di lasciti e donazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
	453 - Altre rendite	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3	<u>POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI</u>				
	501 - Recupero e rimborsi diversi	0,00	1.000,00	0,00	0,00
1.3.4	<u>ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</u>				
	551 - Entrate eventuali ed altre entrate	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI		74.178,70	1.129.674,57	882.035,74	956.214,44
TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)					
2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI					
2.1.1	<u>ALIENAZIONE DI IMMOBILIE E DIRITTI REALI</u>				
	601 - Vendita di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	<u>ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</u>				
	651 - Vendita di immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	<u>REALIZZO DI VALORI MOBILIARI</u>				
	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

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni definitive dell'anno 2016	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
--------	---------------	---	--------------------------------------	--	-------------------------------------

2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

2.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO				
	751 - Assegnazioni del M.I.U.R.	0,00	932.176,00	0,00	0,00
2.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI				
	801 - Assegnazioni da enti territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE				
	851 - Assegnazioni da enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI				
	901 - Assegnazioni da enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI				
	951 - Assegnazioni da enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI				
	1001 - Assegnazioni da privati	0,00	0,00	0,00	0,00

2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI

2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI				
	1051 - Assunzione di mutui	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI				
	1101 - Assunzione di scoperti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)		0,00	932.176,00	0,00	0,00

TITOLO 3 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

3.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
	1151 - Ritenute erariali	7.773,35	111.185,47	0,00	7.773,35

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni definitive dell'anno 2016	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
	1152 - Ritenute previdenziali e assistenziali	3.434,46	38.935,46	0,00	3.434,46
	1153 - Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00
	1154 - Trattenute per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
	1155 - Reintegro fondo minute spese	1.464,99	1.500,00	1.500,00	2.964,99
	1156 - Rimborso di somme pagate per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO		12.672,80	151.620,93	1.500,00	14.172,80

Avanzo di amministrazione utilizzato

1200 - Prelevamento Fondo Non Vincolato	0,00	402.792,30	482.610,12	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	1.763,08	1.763,08	0,00
1206 - Fondi destinati U.P.B. 1.2.1 CAP. 257 U. Contributo LLP/Erasmus e cofinanziamento nazionale mobilità	0,00	38.140,95	50.911,77	0,00
1207 - Fondi destinati U.P.B. 1.1.2. CAP. 63 U. Contributo studenti per triennio Design della Moda	0,00	0,00	0,00	0,00
1208 - Fondi destinati U.P.B. 1.2.1 CAP. 255 U. Contributo MUR per realizzazione portale AFAM	0,00	0,00	0,00	0,00
1209 - Fondi destinati U.P.B. 1.2.1. CAP. 51 U. Compensi personale a tempo determinato	0,00	16.309,57	24.198,32	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	7.250,00	10.000,00	0,00

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni definitive dell'anno 2016	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
	1213 - Fondi destinati U.P.B. 1.2.1 cap. 261 U Collaboraz. Studenti Attività Istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00
	1214 - Fondi destinati U.P.B. 1.2.1 cap. 251 U Esercitazioni didattiche Conv. Ariete	0,00	0,00	0,00	0,00
	1215 - Fondi destinati U.P.B. 1.2.1 cap. 256 U Borse di Studio Conv. Ariete	0,00	0,00	0,00	0,00
	1216 - Fondi destinati U.P.B. 1.1.2 cap. 57 U IRAP	0,00	951,76	1.446,95	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	22.879,16	0,00
	1218 - Fondi destinati U.P.B. 1.1.2 cap 62 U Compensi, indennità miglioramento offerta formativa	0,00	0,00	0,00	0,00
	1219 - Fondi destinati U.P.B. 1.1.3 cap 109 Fitto locali	0,00	0,00	0,00	0,00
	1220 - Fondi destinati U.P.B. 1.1.3 cap 105 Uscite per accertamenti sanitari	0,00	749,20	749,20	0,00
	1221 - Fondi destinati U.P.B. 1.2.1cap 258 Viaggi didattici, scambi culturali, partecipaz manifestaz naz.li	0,00	51.873,53	17.673,89	0,00
	1222 - Fondi destinati U.P.B. 2.1.1 cap 552 Ricostruzioni, ripristini e trasformazioni immobili	0,00	1.000.000,00	1.930.295,00	0,00
	1223 - Fondi destinati U.P.B. 2.1.2 CAP 601 U.Contributo MIUR per acquisti c/capitale	0,00	0,00	1.881,00	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	0,00	70.000,00	0,00
TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		0,00	1.519.830,39	2.614.408,49	0,00

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni definitive dell'anno 2016	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
--------	---------------	---	--------------------------------------	--	-------------------------------------

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

TITOLO I	74.178,70	1.129.674,57	882.035,74	956.214,44
TITOLO II	0,00	932.176,00	0,00	0,00
TITOLO III	12.672,80	151.620,93	1.500,00	14.172,80
TOTALE	86.851,50	2.213.471,50	883.535,74	970.387,24

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO

0,00	1.519.830,39	2.614.408,49	0,00
------	--------------	--------------	------

TOTALE GENERALE	86.851,50	3.733.301,89	3.497.944,23	970.387,24
------------------------	------------------	---------------------	---------------------	-------------------

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 31/03/2017

IL DIRETTORE
AMMINISTRATIVO
DOTT.SSA SILVIA BATTISTINI

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE ENTRATA

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

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

PARTE I - USCITA

Allegato 2

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni definitive dell'anno 2016	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
--------	---------------	--	--------------------------------------	--	-------------------------------------

TITOLO 1 - SPESE CORRENTI 1.1 - FUNZIONAMENTO

1.1.1 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE

- 1 - Indennità di presidenza e di direzione
- 2 - Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi
- 3 - Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori
- 4 - Fondo consulta studenti

4.591,08	18.631,08	18.631,08	23.222,16
21.461,27	19.891,60	25.971,83	47.433,10
877,02	5.415,64	5.927,70	6.804,72
0,00	1.500,00	2.500,00	2.500,00

1.1.2 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO

- 51 - Compensi personale a tempo determinato
- 52 - Altri assegni fissi
- 53 - Compensi accessori contrattuali - competenze economiche direttore incaricato
- 54 - Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94)
- 55 - Compensi, indennità di missione e rimborsi per esami
- 56 - Indennità di missione e rimborsi
- 57 - IRAP
- 58 - Formazione e aggiornamento personale
- 59 - Contratti di collaborazione
- 60 - Retribuzione docenti ore curriculari corsi I° e II° livello Design Industriale e Design Moda
- 61 - Contributi a carico dello Stato

0,00	24.198,32	24.198,32	24.198,32
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	2.000,00	2.500,00	2.500,00
0,00	1.446,95	1.446,95	1.446,95
0,00	3.763,08	6.763,08	6.763,08
0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
34.841,87	320.000,00	330.000,00	364.841,87
18.401,71	125.000,00	160.000,00	178.401,71

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni definitive dell'anno 2016	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
	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	61.584,79	135.000,00	170.000,00	231.584,79
1.1.3	<u>USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI</u>				
	101 - Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	7.407,68	22.000,00	20.000,00	27.407,68
	102 - Acquisto di materiali di consumo e noleggio di materiale tecnico	1.464,00	10.000,00	8.000,00	9.464,00
	103 - Uscite di rappresentanza	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	104 - Uscite per il funzionamento di commissioni, comitati ecc.	13,02	2.214,70	2.500,00	2.513,02
	105 - Uscite per accertamenti sanitari	0,00	2.749,20	2.749,20	2.749,20
	106 - Uscite per pubblicità	0,00	0,00	0,00	0,00
	107 - Uscite per servizi informatici	21.698,66	52.626,54	45.778,45	67.477,11
	108 - Acquisto vestiario e divise	0,00	0,00	0,00	0,00
	109 - Fitto locali	0,00	33.020,01	20.000,00	20.000,00
	110 - Manutenzione ordinaria strumenti	0,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00
	111 - Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	19.673,51	77.860,58	58.000,00	77.673,51
	112 - Uscite postali	222,48	500,00	500,00	722,48
	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	21,66	15.000,00	15.000,00	15.021,66
	117 - Energia elettrica	223,65	30.000,00	25.000,00	25.223,65
	118 - Combustibili per riscaldamento e spese per la conduzione degli impianti tecnici	2.816,17	20.000,00	20.000,00	22.816,17
	119 - Onorari e compensi per speciali incarichi	0,05	4.000,00	4.000,00	4.000,05
	120 - Trasporti e facchinaggi	3.188,76	12.288,04	10.000,00	13.188,76

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE USCITA

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni definitive dell'anno 2016	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
	121 - Premi di assicurazione	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	122 - Acquisto di stampati, registri, cancelleria ecc.	2.422,31	9.171,99	7.000,00	9.422,31
	123 - Pulizia locali	0,00	15.000,00	19.000,00	19.000,00
	124 - Telefonia	285,56	5.000,00	4.000,00	4.285,56
	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	2.550,26	5.000,00	5.000,00	7.550,26

1.2 - INTERVENTI DIVERSI

1.2.1 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

251 - Esercitazioni didattiche	3.264,40	5.000,00	20.000,00	23.264,40
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	7.841,21	10.000,00	30.000,00	37.841,21
255 - Produzione artistica e ricerca	0,00	17.687,00	20.000,00	20.000,00
256 - Borse di studio	9.000,00	4.500,00	12.000,00	21.000,00
257 - Progetti internazionali - LLP / Erasmus	2.285,66	88.419,95	77.306,77	79.592,43
258 - Viaggi didattici, scambi culturali, partecipazione manifestazioni nazionali	32.525,84	85.564,27	51.364,63	83.890,47
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	32.095,07	88.000,00	27.041,44	59.136,51
261 - collaborazioni degli studenti alle attività istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00
262 - Compensi al personale per attività, iniziative e progetti in convenzione con enti e privati	0,00	11.929,31	11.929,31	11.929,31
263 - Beni e servizi per attività, iniziative e progetti in convenzione con enti e privati	27.724,20	160.907,26	120.908,58	148.632,78
264 - spese per corso Design della Moda da convenzione con Polimoda e altre spese connesse	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2.2 USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE

301 - Manifestazioni artistiche	0,00	0,00	0,00	0,00
---------------------------------	------	------	------	------

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni definitive dell'anno 2016	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
	302 - Produzione artistica	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	<u>ONERI FINANZIARI</u>				
	351 - Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00
	352 - Uscite e commissioni bancarie	0,00	148,70	125,00	125,00
1.2.4	<u>ONERI TRIBUTARI</u>				
	401 - Imposte, tasse e tributi vari	0,00	6.910,33	7.000,00	7.000,00
1.2.5	<u>POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI</u>				
	451 - Restituzione e rimborsi diversi	0,00	2.030,52	5.000,00	5.000,00
1.2.6	<u>USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</u>				
	501 - Varie	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	502 - Fondo di riserva	0,00	18.129,89	22.006,89	22.006,89
TOTALE SPESE CORRENTI		318.510,39	1.491.504,96	1.433.149,23	1.751.659,62
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)					
2.1 - INVESTIMENTI					
2.1.1	<u>ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI</u>				
	551 - Acquisti di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
	552 - Ricostruzioni, ripristini e trasformazione immobili	0,00	1.930.295,00	1.930.295,00	1.930.295,00
	553 - Acquisti di diritti reali	0,00	0,00	0,00	0,00
	554 - Acquisti opere dell'ingegno	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	<u>ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</u>				
	601 - Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali	81.553,84	96.881,00	40.000,00	121.553,84
	602 - Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti, attrezzature e strumenti musicali	0,00	8.000,00	13.000,00	13.000,00
	603 - Acquisti di mobili e macchine d'ufficio	38.167,30	45.000,00	40.000,00	78.167,30

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE USCITA

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni definitive dell'anno 2016	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
	604 - Acquisti per biblioteca	0,00	10.000,00	40.000,00	40.000,00
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
	2.2 - ONERI COMUNI				
2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI				
	701 - Rimborso mutuo del	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE				
	751 - Rimborso anticipazione del	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI				
	801 - Altre estinzioni	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.3 - 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 SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)	119.721,14	2.090.176,00	2.063.295,00	2.183.016,14
	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	17.825,94	111.185,47	0,00	17.825,94
	902 - Ritenute previdenziali e assistenziali	6.101,75	38.935,46	0,00	6.101,75
	903 - Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00
	904 - Trattenute a favore di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
	905 - Anticipazione Fondo minute spese	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	906 - Anticipazioni per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE USCITA

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni definitive dell'anno 2016	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
TOTALE PARTITE DI GIRO		23.927,69	151.620,93	1.500,00	25.427,69

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni definitive dell'anno 2016	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
--------	---------------	---	--	---	---

RIEPILOGO DELLE USCITE

TITOLO I	318.510,39	1.491.504,96	1.433.149,23	1.751.659,62
TITOLO II	119.721,14	2.090.176,00	2.063.295,00	2.183.016,14
TITOLO III	23.927,69	151.620,93	1.500,00	25.427,69
TOTALE	462.159,22	3.733.301,89	3.497.944,23	3.960.103,45

DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE

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

TOTALE GENERALE	462.159,22	3.733.301,89	3.497.944,23	3.960.103,45
------------------------	-------------------	---------------------	---------------------	---------------------

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 31/03/2017

IL DIRETTORE
AMMINISTRATIVO
DOTT.SSA SILVIA BATTISTINI

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE USCITA

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

Allegato 3

ENTRATE	ANNO FINANZIARIO 2017		ANNO FINANZIARIO 2016	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
ENTRATE CONTRIBUTIVE	185.600,00	253.752,00	261.192,00	261.192,00
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI	696.395,00	702.421,70	867.355,94	867.891,04
ALTRE ENTRATE	40,74	40,74	1.126,63	1.126,63
A) TOTALE ENTRATE CORRENTI	882.035,74	956.214,44	1.129.674,57	1.130.209,67
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	932.176,00	932.176,00
ACCENSIONE DI PRESTITI (E)	0,00	0,00	0,00	0,00
B) TOTALE ENTRATE IN C/C CAPITALE	0,00	0,00	932.176,00	932.176,00
C) ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	1.500,00	14.172,80	151.620,93	151.798,17
(A+B+C) TOTALE ENTRATE	883.535,74	970.387,24	2.213.471,50	2.214.183,84
D) UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE	2.614.408,49	0,00	1.519.830,39	0,00
TOTALE A PAREGGIO	3.497.944,23	970.387,24	3.733.301,89	2.214.183,84

USCITE	ANNO FINANZIARIO 2017		ANNO FINANZIARIO 2016	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
FUNZIONAMENTO	1.027.466,61	1.231.212,12	991.277,73	1.219.842,62
INTERVENTI DIVERSI	405.682,62	520.447,50	500.227,23	626.214,73
A1) TOTALE USCITE CORRENTI	1.433.149,23	1.751.659,62	1.491.504,96	1.846.057,35
INVESTIMENTI	2.063.295,00	2.183.016,14	2.090.176,00	2.110.324,70
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	2.063.295,00	2.183.016,14	2.090.176,00	2.110.324,70

C1) USCITE PER PARTITE DI GIRO	1.500,00	25.427,69	151.620,93	152.618,55
(A1+B1+C1) TOTALE USCITE	3.497.944,23	3.960.103,45	3.733.301,89	4.109.000,60
D1) COPERTURA DEL DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE A PAREGGIO	3.497.944,23	3.960.103,45	3.733.301,89	4.109.000,60

RISULTATI DIFFERENZIALI

	ANNO FINANZIARIO 2017		ANNO FINANZIARIO 2016	
	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	-2.063.295,00	-2.183.016,14	-1.158.000,00	-1.178.148,70
((A+B-E) - (A1+B1)) Indebitamento/Accreditamento netto	-2.614.408,49	-2.978.461,32	-1.519.830,39	-1.893.996,38
((A+B)-(A1+B1)) Saldo netto da finanziare/impiegare	-2.614.408,49	-2.978.461,32	-1.519.830,39	-1.893.996,38
((A+B+C) - (A1+B1+C1)) Saldo complessivo	-2.614.408,49	-2.989.716,21	-1.519.830,39	-1.894.816,76

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 31/03/2017

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

DOTT.SSA SILVIA BATTISTINI

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016
(ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2017)**

Allegato 4

FONDO CASSA INIZIALE	1.894.816,76
+ RESIDUI ATTIVI INIZIALI	712,34
- RESIDUI PASSIVI INIZIALI	375.698,71
= 'AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE	1.519.830,39
+ ENTRATE GIA' ACCERTATE NELL'ESERCIZIO	2.258.746,22
- USCITE GIA' IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO	1.164.168,12
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI GIA' VERIFICATESE NELL'ESERCIZIO	0,00
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI PASSIVI GIA' VERIFICATESE NELL'ESERCIZIO	0,00
= 'AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE ALLA DATA DELLA REDAZIONE DEL BILANCIO	2.614.408,49
+ ENTRATE PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	0,00
- USCITE PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	0,00
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI, PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	0,00
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI PASSIVI, PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	0,00
= AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31/12/2016 DA APPLICARE AL BILANCIO 2017	2.614.408,49

L'UTILIZZAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PER L'ESERCIZIO 2017 RISULTA COSI' PREVISTA

PARTE VINCOLATA

Fondi destinati U.P.B. 1.1.2 CAP. 58 U. Contributo MUR per formazione e aggiornamento	1.763,08
Fondi destinati U.P.B. 1.2.1 CAP. 257 U. Contributo LLP/Erasmus e cofinanziamento nazionale mobilità	50.911,77
Fondi destinati U.P.B. 1.2.1. CAP. 51 U. Compensi personale a tempo determinato	24.198,32
Fondi destinati U.P.B. 1.2.1 cap. 260 U. attività didattiche, ecc. in convenzione con enti e privati	10.000,00
Fondi destinati U.P.B. 1.1.2 cap. 57 U. IRAP	1.446,95
Fondi destinati U.P.B. 1.2.1 cap. 263 U. Beni e servizi per attività e progetti in convenzione	22.879,16
Fondi destinati U.P.B. 1.1.3 cap 105 Uscite per accertamenti sanitari	749,20
Fondi destinati U.P.B. 1.2.1 cap 258 Viaggi didattici, scambi culturali, partecipaz manifestaz naz.li	17.673,89
Fondi destinati U.P.B. 2.1.1 cap 552 Ricostruzioni, ripristini e trasformazioni immobili	1.930.295,00
Fondi destinati U.P.B. 2.1.2 CAP 601 U. Contributo MIUR per acquisti c/capitale	1.881,00
Fondi destinati U.P.B. 1.2.1 cap. 263 U. Beni e servizi per attività e progetti in convenzione IGEA	70.000,00
TOTALE PARTE VINCOLATA	2.131.798,37

PARTE DISPONIBILE

Prelevamento Fondo Non Vincolato	482.610,12
	482.610,12
PARTE DI CUI NON SI PREVEDE L'UTILIZZAZIONE NELL'ESERCIZIO 2017	0,00
TOTALE PARTE DISPONIBILE	482.610,12
TOTALE RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	2.614.408,49

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 31/03/2017

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

DOTT.SSA SILVIA BATTISTINI

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E.F. 2018 E 2019

PARTE I - Entrata

Allegato 1

Codice	Denominazione	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2018 E 2019	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2018 E 2019
--------	---------------	---	---

TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI

1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE

1.1.1	CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI	175.000,00	175.000,00
1.1.2	CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI	10.600,00	10.600,00
		185.600,00	185.600,00

1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

1.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	696.395,00	696.395,00
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
		696.395,00	696.395,00

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	40,74	40,74
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
		40,74	40,74
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	882.035,74	882.035,74

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. 2018 E 2019

PARTE I - Entrata

Allegato 1

Codice	Denominazione	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2018 E 2019	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2018 E 2019
--------	---------------	--	--

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

2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI

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

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

TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)

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

TITOLO 3 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

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

TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

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

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

TITOLO I	882.035,74	882.035,74
TITOLO II	0,00	0,00
TITOLO III	1.500,00	1.500,00
	883.535,74	883.535,74

9.1.1	Avanzo di amministrazione utilizzato	2.614.408,49	2.614.408,49
-------	--------------------------------------	--------------	--------------

TOTALE GENERALE

3.497.944,23	3.497.944,23
--------------	--------------

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

DOTT.SSA SILVIA BATTISTINI

Predisposto dal Direttore
Amministrativo il _____

Sottoposto al collegio dei
Revisori il _____

IL DIRETTORE
PROF. GIUSEPPE FURLANIS

IL PRESIDENTE
DOTT. MARCO BAZZINI

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E.F. 2018 E 2019

PARTE I - Uscita

Allegato 1

Codice	Denominazione	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2018 E 2019	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2018 E 2019
--------	---------------	---	---

TITOLO 1 - SPESE CORRENTI

1.1 - FUNZIONAMENTO

1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	53.030,61	53.030,61
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	699.908,35	699.908,35
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	274.527,65	274.527,65
		1.027.466,61	1.027.466,61

1.2 - INTERVENTI DIVERSI

1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	370.550,73	370.550,73
1.2.2	USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE	0,00	0,00
1.2.3	ONERI FINANZIARI	125,00	125,00
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	7.000,00	7.000,00
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI	5.000,00	5.000,00
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	23.006,89	23.006,89
		405.682,62	405.682,62
	TOTALE SPESE CORRENTI	1.433.149,23	1.433.149,23

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

2.1 - INVESTIMENTI

2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	1.930.295,00	1.930.295,00
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	133.000,00	133.000,00
2.1.3	PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00
		2.063.295,00	2.063.295,00

2.2 - ONERI COMUNI

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

2.3 - ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE

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

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E.F. 2018 E 2019

PARTE I - Uscita

Allegato 1

Codice	Denominazione	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2018 E 2019	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2018 E 2019
--------	---------------	--	--

	0,00	0,00
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)	2.063.295,00	2.063.295,00

TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO

3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

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

RIEPILOGO DELLE USCITE

TITOLO I	1.433.149,23	1.433.149,23
TITOLO II	2.063.295,00	2.063.295,00
TITOLO III	1.500,00	1.500,00
	3.497.944,23	3.497.944,23

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

TOTALE GENERALE	3.497.944,23	3.497.944,23
------------------------	---------------------	---------------------

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

DOTT.SSA SILVIA BATTISTINI

Predisposto dal Direttore _____
Amministrativo il

Sottoposto al collegio dei _____
Revisori il

IL DIRETTORE
PROF. GIUSEPPE FURLANIS

IL PRESIDENTE
DOTT. MARCO BAZZINI



ISIA

Firenze

Firenze, 14/04/2016 prot. n. 803/C1

**RELAZIONE PROGRAMMATICA DEL PRESIDENTE AL
BILANCIO DI PREVISIONE ANNO FINANZIARIO 2017**

Il Presidente Dott. Marco Bazzini con la presente relazione - elaborata dal Direttore Amministrativo Dott.ssa Silvia Battistini che ha predisposto il Bilancio di previsione per l'anno finanziario 2017 - illustra gli obiettivi e i programmi di gestione, le scelte strategiche e le specifiche finalità dell'Istituto da intraprendere o sviluppare nell'arco temporale oggetto di programmazione, in attuazione delle linee di intervento e sviluppo della didattica, della ricerca e della produzione.

Al fine della compilazione del Bilancio preventivo 2017, sono descritte le varie iniziative e le inderogabili complessive esigenze di funzionalità didattica ed amministrativa, sulla scorta del piano e di indirizzo delle attività didattiche scientifiche, artistiche, di ricerca e di produzione, definito dai competenti organi statutari, proposto e assunto dal Consiglio Accademico - CA, secondo le indicazioni contenute nella apposita relazione di programmazione generale formulata dal Direttore Prof. Arch. Giuseppe Furlanis (prot.n. 1835/A del 05/10/2016).

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

Si 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 mancanza di specifiche disposizioni per l'impostazione del bilancio di previsione che il MIUR, a differenza degli anni passati, non emana.

In ordine alla tempistica per la compilazione e approvazione del bilancio di previsione, si rileva che non si è potuto osservare il rigido regime di scadenze temporali previste dall'art. 5 del menzionato Regolamento, né il termine finale per la presentazione del 15 novembre sancito dal comma 8 del predetto articolo, in quanto entro il mese di dicembre 2016 non è stato possibile predisporre gli atti e le procedure per il preventivo 2017.

Non essendo stato approvato il documento contabile prima dell'esercizio cui lo stesso si riferisce, il Consiglio di Amministrazione, con delibera adottata nella seduta n. 6 del 21/12/2016, ha pertanto disposto l'esercizio provvisorio ai sensi dell'art. 5 comma 9 del Regolamento di contabilità.

Tale scelta è stata assunta dall'organo statutario con piena responsabilità e varie motivazioni fondate sulla necessità, non più rinviabile né procrastinabile, di attuare il piano acquisti e le relative procedure di ordinativi previ sondaggi confronti concorrenziali e indagini sul MEPA, per rinnovare le dotazioni le attrezzature e arredi didattici e d'ufficio, in considerazione delle cospicue risorse a disposizione.



ISIA

Firenze

Sono state effettuate pertanto spese in conto capitale, in particolare arredi (degli uffici, della postazione dei coadiutori all'atrio dell'Istituto ove è collocato il centralino, rinnovo pressochè totale dei tavoli a finalità didattica nelle aule ad uso degli studenti per le lezioni, esercitazioni ecc...) e altre tipologie di spese per gli impianti ecc., al fine di "abbattere" il Fondo Avanzo d'Amministrazione - FAA.

Si sono aggiunte inoltre varie manifestazioni ed eventi cui l'Isia ha partecipato, alcuni dei quali organizzati direttamente che hanno comportato un ulteriore maggior carico di lavoro che si è riversato sugli Uffici di amministrazione e contabilità, con notevole impegno di tempo e di risorse umane professionali.

A dicembre scorso l'ISIA ha organizzato e curato la conferenza nazionale dal tema "La didattica del design in Italia" dedicata al design, argomento di forte attualità, alla presenza di oltre 40 relatori ed esperti provenienti da tutta Italia, articolata in varie fasi di dibattiti e interventi.

Il convegno, tenuto presso La Limonaia di Villa Strozzi, adiacente la sede Isia nei giorni 5 e 6 dicembre 2016, ha costituito il completamento del progetto "Gli ISIA all'EXPO Milano 2015" - che, nell'ambito della sezione dedicata al design e all'interno dell'iniziativa della mostra "IsiaConvivioDesign" dei quattro Isia a Milano, prevedeva anche la programmazione di un convegno di valenza nazionale e internazionale su "La formazione nel settore del design", che ha ottenuto dal MIUR apposito finanziamento (€ 210.000,00 con nota MIUR 31/03/2015 n. 4087, introitato in bilancio 2015).

Le economie residue di tale contributo sono confluite in bilancio 2017 dal cap. 1221 E., per prelevamento dal fondo avanzo "vincolato" e stanziato con la medesima finalità sul cap. 258 U. per la produzione nel 2017 del relativo catalogo a raccolta degli interventi e atti convegno.

Molteplici sono stati gli adempimenti attuati a sostegno della realizzazione della conferenza e varie le esigenze connesse, sia di tipo organizzativo, di coordinamento che di segreteria, preliminari preparatori e concomitanti al convegno stesso, che hanno coinvolto tutta l'amministrazione dell'ISIA.

Come di consueto in programma il mese di novembre, in particolare il 17 e 18 novembre 2016, l'ISIA ha partecipato alla undicesima edizione della manifestazione "Creativity" a Pontedera (PI) presso il Museo Piaggio, iniziativa promossa dall'ISIA di Firenze in collaborazione con la Fondazione Piaggio dedicata a due giorni di 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.

Il Ministero ha attribuito il saldo definitivo del contributo ordinario di funzionamento E.F. 2016 pari ad € 671.958,00, cui si attesta la previsione 2017 sul pertinente cap. 101 E., in base alla ripartizione dei fondi tra gli Isia contenuta nella Tabella 4 allegata al D.M. n. 488 del 20/06/2016 art. 5, che deriva dalla previsione iniziale 2016 di € 659.687, aumentata di € 12.271, determinata dal MIUR per il funzionamento amm.vo - didattico dell'Istituzione ai sensi del D.I. 17/11/2015 n. 904 secondo la Tabella 4 - Ripartizione Fondo Funzionamento 2015 ISIA.

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

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

L'avanzo di amministrazione si è formato in prevalenza in seguito alla tardiva assegnazione di fine anno del contributo di € 930.295,00, destinato alla ristrutturazione riadattamento dell'edificio ex Meccanotessile sede definitiva ISIA introitato con reversale n. 169 del 16/12/2016. Certamente non è riferibile dunque a una scarsa capacità di spesa dell'Istituto, bensì si rivela e si traduce in una necessità di cassa finalizzata ad assicurare nei primi sei mesi dell'anno successivo i pagamenti dei compensi spettanti ai docenti che - a causa della mancanza dell'organico di diritto ancora una volta deve essere ricordato - sono interamente a carico del bilancio dell'Istituzione.



ISIA

Firenze

Il bilancio di previsione 2017 è stato redatto e compilato sulla base della Relazione annuale di programmazione didattica generale per l'A.A. 2016/2017 (prot. n. 1835/A del 05/10/2016) formulata dal Direttore Prof.9 Furlanis, dallo stesso illustrata in Consiglio Accademico nella seduta n. 4 del 13/09/2016 e in Consiglio di Amministrazione n. 3 del 23/09/2016 e da quest'ultimi Organi condivisa e approvata.

Inoltre si è tenuto conto delle decisioni adottate dal Consiglio di Amministrazione riunitosi in data 31/03/2017 relativamente alle imputazioni in uscita a sostegno di iniziative e necessità didattico - istituzionali, per determinare il quantum del fondo minute spese, per introduzione nuovi capitoli 1223 e 1224 E., cui si rinvia, creati per articolare il Fondo Avanzo d'Amministrazione indisponibile derivante rispettivamente dal contributo MIUR finalizzato ad acquisti in conto capitale e dallo stanziamento per il progetto IGEA.

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

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

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

Il modello di bilancio relativo al **preventivo finanziario decisionale**, contiene l'indicazione di dati concernenti due esercizi finanziari, mettendo a confronto nelle rispettive colonne la previsione 2017 con la gestione 2016.

La determinazione dei *residui*, di cui alla relativa colonna, si ottiene dalla elaborazione degli accertamenti e degli impegni non esauriti nell'anno di riferimento e negli esercizi precedenti.

I residui nella prima colonna sono al 31/12/2016 e pertanto si intendono quali iniziali del 2017.

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

Nella colonna *competenza* vanno inserite le somme relative alla sola gestione dell'esercizio 2017. Il preventivo decisionale viene ottenuto per somma di quello gestionale.

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

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

ENTRATE:

- da contributi scolastici Allievi per Funzionamento € 175.000,00 cap. 1 E. - U. P. B. 1. 1. 1
- da contributi di Enti e Privati per particolari progetti (Ariete; IFTS Desideri) € 10.600,00 cap. 51 E.-U.P.B. 1.1.2.
- da Stato U.P.B. 1.2.1 per: Funzionamento € 670.000,00 cap. 101 E.; Borse di studio (cofinanziamento MIUR per Erasmus) € 26.395,00;
- da redditi e proventi patrimoniali interessi attivi € 40,74 cap. 451 U. P. B. 1. 3. 2

Tot. Entrate correnti € 882.035,74.



ISIA

Firenze

- **Prelievo da Fondo Avanzo di Amministrazione utilizzato da cap. 1200 E. a cap. 1224 E.:**

€ 2.614.408,49 che è la risultante di:

- a) una parte "vincolata" di € 2.131.798,37 (da cap. 1201 E. a cap. 1224 E.)** imputata in vari capitoli di uscita, come descritto nei relativi stanziamenti di entrata e di uscita;
- b) una parte disponibile "non vincolata" di € 482.610,12 (cap. 1200 E.)** variamente distribuita nelle diverse U.P.B. di uscita.

Le Entrate complessivamente ammontano a € 3.496.444,23 che sommate alle partite di giro di € 1.500,00 (cap. 1155 E.) determinano il **totale generale delle Entrate di 3.497.944,23** (3° colonna ALL. 2).

USCITE:

- Titolo 1 spese correnti: € 1.433.149,23 totale per spese di funzionamento U.P.B. 1.1.1 - 1.1.2 - 1.1.3; per spese per interventi diversi U.P.B. 1.2.1 - 1.2.3 - 1.2.4 - 1.2.5 - 1.2.6.
- Titolo 2 spese in conto capitale o d'investimento: € 2.063.295,00 totale per spese di investimenti: acquisizione di beni durevoli ed opere immobiliari U.P.B. 2.1.1.; acquisizione di immobilizzazioni tecniche U.P.B. 2.1.2.

Le Uscite complessivamente ammontano a € 3.496.444,23 che sommate alle partite di giro di € 1.500,00 (cap. 905 U.) determinano il **totale generale delle Uscite di € 3.479.944,23** (3° colonna ALL. 2).

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

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

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

- **ALLEGATO 2**

ENTRATA

TITOLO I - ENTRATE CORRENTI

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

CAP. 1 - CONTRIBUTI SCOLASTICI STUDENTI PER FUNZIONAMENTO € 175.000,00

Presso questo Istituto sono attivati dall'A. A. 2004/2005, 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 II° livello in "Design del Prodotto" e "Design della Comunicazione", istituiti in via sperimentale con D.M. 11.11.2004 n. 102.

Si rileva che sinora soltanto il corso triennale di primo livello Disegno Industriale è stato riordinato, ai sensi dell'art. 5 comma 3 del DPR 08/07/2005 n. 212, in base al relativo D.M. di autorizzazione 28/09/2011 n. 129, con la nuova dizione di "Design del prodotto".

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

Si precisa che il bilancio è stato impostato tenendo conto del numero complessivo degli studenti dell'A.A. 2016/2017 e dei loro contributi scolastici, stanziati in via di previsione sul presente capitolo.

Gli studenti iscritti nell'A.A. 2016/2017 al triennio e ai due bienni dell'ISIA, secondo i dati della Segreteria Didattica al 29/03/2017, sono in numero di 184 così ripartiti: 82 al corso triennale, 102 ai corsi biennali di cui 61 a

**ISIA** Firenze

Design della Comunicazione e 41 a Design del Prodotto; nell'anno di riferimento risultano 25 studenti esonerati dal pagamento delle tasse e contributi per beneficio borsa di studio erogata dall'ARDSU Toscana (24) e per invalidità (1).

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".

Le somme derivanti dai versamenti degli studenti contribuiscono a mantenere, incrementare e migliorare i servizi e le opportunità a favore degli studenti e pertanto al funzionamento didattico generale, all'acquisto di attrezzature, al pagamento di una polizza assicurativa di responsabilità civile (cfr. cap. 121 U. U.P.B. 1.1.3 valevole per tutte le attività didattiche, comprese le attività di ricerca fuori sede, i viaggi di studio e gli stage Legge 24/06/1997, n. 196, regolati dal Decreto del Ministro del Lavoro n. 142 del 25/03/1998), ad accogliere, ove possibile, le richieste formulate dalla Consulta; all'adeguamento dei locali e delle attrezzature didattiche e non; offerta di numerosi tirocini formativi presso studi professionale e aziende nel settore del design; materiali e attrezzature per le esercitazioni didattiche e per i Laboratori, attrezzature audio video, stampanti 3d; accesso gratuito a WiFi e servizi di rete; riconoscimenti economici per lo svolgimento di attività di ricerca finanziate da Terzi; borse di studio, tutoraggio degli studenti sia nell'attività didattica e nelle attività ERASMUS, viaggi didattici e visite ad aziende e Centri di ricerca a carico dell'Istituto, ecc.

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

Inoltre è preso a riferimento l'entità delle rate pagate dagli studenti nell'anno 2016 introitate e riscosse al 31/12/2016 che ammontano ad € 213.401,72 comprensive anche dalla prima quota dei contributi dell'A.A. 2016/2017.

Si è tenuto conto dei versamenti dell'A. A. 2016/2017 conteggiati presuntivamente, secondo una rata media individuata in base alle varie fasce di reddito che dà luogo al totale di € 192.500,00.

Pertanto, in analogia al 2016 con valutazione ponderata in base ad una media tra la previsione iniziale (€ 168.150,00) e l'importo effettivamente riscosso (€ 213.401,72), la previsione 2017 è quantificata in € 175.000,00 con cifre ridotte a scopo prudenziale, rispetto all'indicato conteggio "approssimativo" (€ 192.500,00) che, come detto, costituisce orientativamente il flusso di entrata dei contributi degli allievi, che si presume possa attestarsi a tale somma, risultante dalla seconda rata A. A. 2016/2017 e dalle future quote della prima rata dell'A.A. 2017/2018.

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

CAP. 51 E. - CONTRIBUTI VARI € 10.600,00

La cifra indicata è la somma di varie voci derivanti dall'assegnazione di fondi e contributi da parte di soggetti privati e pubblici, destinati alla realizzazione e sviluppo di progetti concordati in apposite convenzioni stipulate con Aziende per attività di ricerca e progettazione.

a) Convenzione ARIETE - DÈ LONGHI Appliances s.r.l. sottoscritta il 02/08/2016: contributo di **€ 8.000,00** (imputato al cap. 260 U. cui si rinvia) erogato il 17/01/2017 ed incassato con reversale n. 32 del 29/03/2017 per l'attività di progettazione dell'A.A. 2015/2016 a cura degli studenti Isia del triennio coordinati dal docente referente, relativa all'esecuzione di un programma di ricerca per l'elaborazione di nuove idee funzionali e formali di prodotti per la casa e per la cucina, in particolare su temi che riguardano i "piccoli elettrodomestici".

b) progetto IFTS - Istruzione e Formazione Tecnica Superiore, finanziati dal Fondo Sociale Europeo, **DESIDERI** proposto dall'**ASEV** s.p.a. - Agenzia per lo Sviluppo Empolese Valdelsa, quale Soggetto Gestore e Capofila,



ISIA

Firenze

approvato dal CA 01/10/2015: contributo di **€ 2.600,00** (imputato al cap. 260 U. cui si rinvia), diversamente articolato tra coordinamento/progettazione, spese generali/amministrazione.

La partecipazione dell'Isia a tale progetto rappresenta una tipologia di formazione superiore e costituisce un'offerta formativa integrata tra scuola, formazione professionale, università e lavoro.

Il percorso Desideri è incentrato sulla gioielleria, oreficeria realizzazione artigianale del made in Italy, realizzato in collaborazione con altri partner soggetti proponenti per la formazione professionale, denominazioni specializzazione IFTS: "Tecnico per la realizzazione artigianale di prodotti del made in Italy".

1. 2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

- 1.2.1 TRASFERIMENTI DALLO STATO

CAP. 101 - FUNZIONAMENTO € 670.000,00

Il contributo ministeriale 2017 contabilizzato nel presente capitolo è attestato, secondo una misura lievemente inferiore, a quello analogo per il funzionamento assegnato nell'E.F. 2016 pari ad € 671.958,00 secondo la relativa assegnazione di cui alla Tabella 4 di ripartizione dei fondi tra gli Isia, allegata al D.M. n. 488 del 20/06/2016 art. 5.

In particolare tale cifra risulta superiore, per un maggiore importo di € 12.271,00 (oggetto di variazione in aumento al bilancio 2016 deliberata dal CdA 28/11/2016), rispetto alla previsione 2016 per il funzionamento amm.vo - didattico dell'Istituzione inizialmente determinata dal MIUR in € 659.687,00, ai sensi del D.I. 17/11/2015 n. 904 secondo l'allegata Tabella 4 - Ripartizione Fondo Funzionamento 2015 ISIA.

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, nonché i viaggi didattici.

In termini generali si precisa che il finanziamento erogato dal MIUR nel decorso esercizio finanziario 2016 ammonta nel totale ad € 808.693,00 come da previsione definitiva (cfr. All. 2 cap. 101 E. 2° colonna) che supera la previsione iniziale 2016 di € 778.999,00 per l'importo di € 29.694,00 che ha costituito oggetto di variazioni di bilancio in aumento accertamento di maggiori entrate deliberate dal CdA 28/11/2016 e 21/12/2016 a ratifica.

L'importo totale indicato di € 29.694,00 è la risultante della somma di altre assegnazioni MIUR ad incremento delle risorse per il funzionamento didattico amm.vo dell'Isia, prevalentemente composto da quote residue aggiuntive, di cui all'art. 6 - ulteriori interventi del D.I. 904 del 17/11/2015, erogate dal MIUR a titolo di maggior contributo ordinario di funzionamento nell'ambito della definizione di tale contributo dell'anno 2015, come riportato in calce al D.I. n. 904/2015 secondo il relativo quadro aggiornato e definitivo delle assegnazioni 2015 (cfr. nota di comunicazione MIUR 13/04/2016 n. 4926 conclusione delle assegnazioni per il 2015 - riassegnazione delle economie relative al 2015) e di seguito specificato:

+ € 1.792,00 ulteriore assegnazione per contributo di funzionamento didattico - amm.vo dell'Isia.

+ € 5.631,00 assegnazione ulteriore contributo di Funzionamento E.F. 2015 secondo l'aggiornamento della Tabella 4 del D.M. 904 del 17/11/2015 ai sensi dell'art. 6 comma 1 lett. b) e c) consistenti in "ulteriori interventi" finalizzati a:

- *a salvaguardia di situazioni di particolare criticità* al fine di evitare che l'Istituzione abbia una *riduzione del finanziamento complessivo superiore a - 5% rispetto all'anno 2014* (art. 6 co. 1 lett. b);
- *eventuali risorse residue di cui alle lettere a) e b)* (Lett. a): sostegno alla produzione artistica, alle attività di ricerca alle manifestazioni ed iniziative di particolare rilevanza didattica a carattere nazionale ed internazionale, concesse in seguito alle specifiche richieste presentate al Ministero entro il termine di scadenza del 20/11/2015. Cfr nota MIUR n. 4149 del 24/03/2016 per finanziamento di € 110.000,00 = € 70.000,00 Progetto di ricerca "IGEA" + € 40.000,00 Polo Nazionale Artistico per il Teatro Musicale e l'Opera lirica "Verona Academy").

+ € 12.271,00 assegnazione del saldo del contributo di funzionamento E.F. 2016 che nel totale ammonta ad € 671.958,00 secondo la Tabella 4 allegata al D.M. n. 488 del 20/06/2016 art. 5 di ripartizione dei fondi tra gli Isia, maggiore pertanto della cifra evidenziata rispetto alla previsione iniziale pari a € 659.687,00.

+ € 10.000,00 (imputato al cap. 260 U. cui si rinvia) contributo incassato con reversale n. 173 del 22/12/2016, assegnato per l'e.f. 2016 ai sensi del D.M. 20/06/2016 n. 488, art. 6 comma 1 lett. a), con nota MIUR 23/11/2016 n. 27586, a titolo di finanziamento per le attività di alta specializzazione sul teatro musicale e coreutico di Verona, svolte dall'Isia nell'ambito del Polo Nazionale Artistico per il Teatro Musicale e l'Opera lirica

**ISIA** Firenze

"Verona Academy". La partecipazione dell'ISIA, che fa parte dell'assemblea dei soci fondatori, è principalmente riferita alla scenografia e applicazioni delle tecnologie multimediali.

CAP. 110 – BORSE DI STUDIO € 26.395,00

Per contribuire allo sviluppo della mobilità per studio e per tirocinio degli studenti nel quadro del nuovo programma europeo "Erasmus+" è assicurato dal MIUR per l'anno 2014/2015 l'indicato cofinanziamento nazionale comunitario, ai sensi della legge n. 183/1987, concesso per l'integrazione delle borse di studio degli studenti in mobilità in uscita o per l'elaborazione di un nuovo progetto, come da relativa nota D. G. MIUR Ufficio 5° del 02/01/2017 n. 74, imputato al corrispondente Cap. 257 U. cui si rinvia.

CAP. 301 - FUNZIONAMENTO AMM.VO – DIDATTICO LLP / ERASMUS € 0,00

Su tale capitolo non è iscritta alcuna cifra che invece confluisce e trova corrispondenza al Cap. 257 U., mediante prelevamento dal FAA vincolato dal cap. 1206 E. cui si rinvia.

1.3.2 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI**CAP. 451 - INTERESSI ATTIVI SU MUTUI, DEPOSITI E CONTI CORRENTI € 40,70**

La cifra si è attestata alla misura evidenziata che tiene conto della entità estremamente esigua degli interessi maturati nel IV° trimestre del decorso E.F. 2016 sul conto corrente bancario, secondo i consueti accrediti trimestrali che risultano dagli estratti conto bancari alle scadenze indicate.

3.1.1 – ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

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

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

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

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO

TOTALE € 2.614.408,49 di cui:

PRELEVAMENTO FONDO NON VINCOLATO € 482.610,12 PARTE DISPONIBILE cap. 1200 E.

PRELEVAMENTO FONDI DESTINATI € 2.131.798,37 PARTE VINCOLATA da cap. 1201 E. a cap. 1224 E.

Il totale generale del fondo avanzo di amministrazione disponibile al 31/12/2016 è di € 482.610,12 che deriva dal totale del risultato di amm.ne presunto pari a € 2.614.408,49 evidenziato nell'allegato 4 ed in epigrafe al gestionale Allegato 2 parte I – entrate, detratte le somme a destinazione vincolata di **€ 2.131.798,37**.

CAP. 1200 E. la quota non vincolata pari ad € 482.610,12 è destinata ad integrare la capienza delle spese, è pertanto utilizzata per finanziare e per adeguare la quasi totalità dei capitoli di uscita che non trovano totale copertura con l'assegnazione di risorse ministeriali né con il contributo degli studenti.

La **somma vincolata pari ad € 2.131.798,37** 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 di tali **economie finalizzate**, sono imputate ai pertinenti capitoli di uscita e suddivise nel modo che segue:

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

per finanziare il corrispondente capitolo 58 U. delle uscite – UPB 1. 1. 2, si è fatto ricorso al prelievo dal fondo avanzo di amministrazione "vincolato" derivato da economie su pregresse assegnazioni del MUR relative ad anni precedenti, desunte dalla situazione partitaria.

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



ISIA

Firenze

B) cap. 1206 E. € 50.911,77 cap. 257 U. – U.P.B. 1. 2. 1 Progetti Internazionali – LLP / Erasmus:

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

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

C) cap. 1209 € 24.198,32 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 (da ultimo con D. M. 14/11/2016 n. 2808) non utilizzate nel 2016 in quanto non sono state effettuate 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 € 10.000,00 Cap. 260 U. – U.P.B. 1. 2.1 Attività didattiche, corsi di formazione, iniziative, progetti in convenzione con enti e privati

La cifra evidenziata corrisponde al contributo (imputato al cap. 260 U. cui si rinvia) assegnato per l' e. f. 2016 dal MIUR con nota 23/11/2016 n. 27586, ai sensi del D.M. 20/06/2016 n. 488, art. 6 comma 1 lett. a), incassato con reversale n. 173 del 22/12/2016 non ancora utilizzato, a titolo di finanziamento per le attività di alta specializzazione sul teatro musicale e coreutico di Verona, in particolare scenografia e applicazioni delle tecnologie multimediali, svolte dall'Isia nell'ambito del Polo Nazionale Artistico per il Teatro Musicale e l'Opera lirica "Verona Academy" (cfr. cap. 101 E.).

E) cap. 1216 E. € 1.446,95 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 2016, 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. 1217 E. € 22.879,16 Cap. 263 U. – beni e servizi per attività, iniziative e progetti in convenzione con enti e privati.

Risorse residue dal finanziamento concesso dal Ministero Beni Ambientali Culturali – MIBACT in seguito alla partecipazione dell'Isia di Firenze al Bando di Concorso Nazionale Indetto dal MIBAC (12/01/2016 - Decreto legge 12.09.2013 n. 104) avente a tema "Progetti Didattici nei Musei, nei siti di interesse archeologico, storico e culturale o nelle Istituzioni culturali e scientifiche" in particolare per la tipologia "D", relativa a percorsi didatticamente interattivi che siano utili sussidi alla pratica didattica pluridisciplinare.

L'Isia ha presentato la proposta didattica per favorire una cultura dell'acqua come significativa risorsa ambientale del territorio presso il sito "Casa dell'Arno", da sviluppare anche in collaborazione con Publiacqua ed è stato valutato positivamente e selezionato il progetto "Ponte sull'Arno" che prevede la realizzazione del Museo didattico "Casa dell'Arno" di Firenze, attraverso l'attuazione di un percorso multimediale sul tema dell'Arno per raccontare il fiume, il suo mondo e la sua storia, in concomitanza con il 50° anniversario nel 2016 della tragica alluvione di Firenze del 1966.

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

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

**ISIA** Firenze**H) cap. 1221 E. € 17.673,89 - cap. 258 U. - viaggi didattici, scambi culturali, partecipazione manifestazioni nazionali U.P.B. 1.2.1 uscite per prestazioni istituzionali**

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

La cifra indicata è destinata alla medesima finalità ed in particolare per sostenere i costi dell'organizzazione del Convegno, svoltosi il 5 - 6/12/2016 e per realizzare la pubblicazione del catalogo contenente gli atti e gli interventi dei relatori.

I) cap. 1222 E. € 1.930.295,00 - cap. 552 U. ricostruzioni, ripristini e trasformazioni di immobili

Si tratta dell'importo erogato dal MIUR, l'ultimo di € 930.295,00 riscosso con reversale il 16/12/2016, per la ristrutturazione, lavori di manutenzione straordinaria e di adeguamento, di una porzione del complesso immobiliare denominato "ex Meccanotessile" edificio che, in base agli accordi tra Comune di Firenze, Regione Toscana e MIUR, è individuato quale sede definitiva dell'Isia, in luogo dell'attuale concessa in via temporanea dal Comune per un biennio.

L) cap. 1223 E. € 1.881,00 - cap. 601 U. acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali Contributo MIUR per acquisti in conto capitale

Si tratta di entrate derivanti da trasferimenti dallo Stato in conto capitale, assegnate dal M.I.U.R. con D.D. del 7 settembre 2016, n. 1709 relativo alla ripartizione dello stanziamento per la "realizzazione di interventi di edilizia e per l'acquisizione di attrezzature didattiche e strumentali di particolare rilevanza" a favore delle istituzioni AFAM, previsto sul cap. 7312 dello stato di previsione di spesa del MIUR, per l'anno 2016.

M) cap. 1224 E. € 70.000,00 cap. 263 U. beni e servizi per attività, iniziative e progetti in convenzione con enti e privati.

Si tratta di attribuzioni per l'anno 2015 assegnate dal MIUR in competenza 2016, ai sensi dell'art. 6 lett. a) del D.I. 17/11/2015, consistenti in "ulteriori interventi" per il sostegno alla produzione artistica, alle attività di ricerca alle manifestazioni ed iniziative di particolare rilevanza didattica a carattere nazionale ed internazionale, concesse in seguito alla specifica richiesta presentata al Ministero entro il termine di scadenza indicato del 20/11/2015 ed in particolare si riferisce al finanziamento che l'Isia ha ottenuto dal MIUR, con nota n. 4149 del 24/03/2016, per il **Progetto di ricerca "IGEA"** (imputato al cap. 263 U. cui si rinvia), approvato con delibera n. 145 del CA del 20/11/2015 al fine di accedere alle risorse previste dal citato art. 6 lett. a) del D.I. 17/11/2015 n. 904.

- **ALLEGATO 2****U S C I T A****TITOLO I - SPESE CORRENTI 1.1. - FUNZIONAMENTO****1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE**

I compensi ai componenti per la partecipazione alle sedute degli organi statuari sono stati rideterminati, con delibera del Consiglio di Amministrazione 28/11/2016 che ha approvato l'aumento del 20% sui compensi e le indennità spettanti ai Componenti del CA e del CdA, al Direttore delle Istituzioni Afam ed altri organi statuari (Consulta degli Studenti - CS, Nucleo di Valutazione - NdV), entro i limiti stabiliti da normativa di cui ai Decreti interministeriali - D. I. 1°/02/2007 e 16/01/2008 e confermata 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, accertata dal rendiconto finanziario dell'esercizio precedente (consuntivo 2015), 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, restando fermi 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., di riduzione del 10% sulle indennità e compensi.



ISIA

Firenze

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

La previsione effettuata è stata quantificata unicamente per la figura del Direttore, secondo la misura del compenso fissato dal Decreto Interministeriale - D. I. 16/01/2008 che ha determinato l'entità dell'indennità in € 13,000,00 lordo dipendente, come confermato da D. I. 03/08/2016 n. 610, aumentata del 20% e ridotta del 10% ex art. 6 commi 3 e 21 del D.L. 31/05/2010 n. 78.

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

Si rammenta che tale medesima cifra, prevista in origine dal D.I. 01/02/2007 anche per il Presidente delle Istituzioni AFAM, non spetta a decorrere dal 01/01/2015 e pertanto non viene corrisposta, per principio di contenimento della spesa pubblica. Difatti la L. 23/12/2014 n. 190 (legge di stabilità 2015) in particolare l'art. 1, comma 342 prevede che l'incarico di Presidente dell'Istituzione Afam, sia svolto a titolo gratuito, fermo restando il rimborso delle spese sostenute e che i compensi e le indennità spettanti ai Componenti del CA e del CdA e al Direttore delle Istituzioni Afam siano rideterminati con altro D. I. MIUR e MEF.

CAP. 2 - COMPENSI, INDENNITÀ DI MISSIONE E RIMBORSI AI COMPONENTI DI ORGANI € 25.971,83

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'aumento + 20% deliberato dal CdA 28/11/2016 e riduzione del 10% ai sensi del D.L. 31/05/2010 n. 78 art. 6 commi 3 e 21 e s.m. i.

Pertanto le spettanze, cui va aggiunta l'imposta regionale sulle attività produttive - IRAP nella misura dell'8,50% afferente ai compensi, risultano così stabilite (qui indicate senza il taglio del 10% ex D.L. 78/2010):

- 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.
- NUCLEO DI VALUTAZIONE: N. 3 Componenti art. 10 DPR 132/2003, di cui un Presidente con compenso annuo lordo di € 2.160,00 (+20% di € 1.800,00) e due Membri con compenso annuo lordo di € 1.800,00 ciascuno (+20% di € 1.500,00).

Sul capitolo sono imputati a livello previsionale anche i rimborsi delle spese per i componenti degli organi statuari che viaggiano per motivi istituzionali, determinati orientativamente in € 8.000,00 che comprendono anche le spese sostenute dal Presidente, oltre a quelle del Direttore e d eventualmente della Consulta degli Studenti.

Per quanto riguarda in particolare tali due ultimi organi statuari, si precisa che le relative missioni saranno più numerose nell'anno di riferimento, rivelandosi più cospicue le spese per i viaggi istituzionali che il Direttore affronta sia quale Presidente della Conferenza Nazionale dei Presidenti e dei Direttori degli ISIA, istituita con D.M. 26/06/2013, per circa 6 incontri annui, sia quale Presidente del Tavolo Nazionale del Design che dal MIUR è disposto siano direttamente a carico dell'Istituto di appartenenza.

Inoltre l'incremento delle spese si prevede anche per sostenere i rimborsi dei componenti della Consulta degli Studenti in considerazione della costituzione della Conferenza Nazionale delle Consulte degli Studenti degli ISIA e delle ABA per incontri che avvengono in varie città italiane.

CAP. 3 - COMPENSI, INDENNITÀ DI MISSIONE E RIMBORSI AI COMPONENTI IL COLLEGIO DEI REVISORI € 5.927,70

All'Organo statutario Revisori dei conti compete il riscontro di regolarità amministrativa e contabile presso le Istituzioni AFAM ex art. 2 della Legge 21/12/1999 n. 508. L'attuale formazione si determina per effetto della Legge 12/11/2011 n. 183 art. 4 comma 71 che ha ridefinito le procedure di nomina.

Pertanto l'organo risulta privo della natura "collegiale" invece prevista in origine dagli artt. 9 e 4 dello Statuto - D.D. n. 44 del 10/03/2004 in conformità ad analoghi artt. 9 e 4 del DPR 132/2003 (Collegio dei Revisori) ed è composto da due membri (non più da tre di cui uno con funzioni di Presidente e compenso differenziato).

**ISIA** Firenze

I due Revisori dei conti dell'Isia di Firenze, previa designazione dei rispettivi Ministeri di appartenenza Economia e Finanze e Istruzione, Università e Ricerca, sono stati nominati dal MIUR Direzione Generale AFAM e riconfermati con D.D. 06/05/2015 n. 967 per tre anni da tale data, triennio 2015/2018.

A ciascuno di loro spetta il medesimo compenso annuo lordo rideterminato dal D.I. 14/02/2014 in € 1.810,00 ed aumentato con delibera del CdA 28/11/2016 del 20% (€ 326) che sommato è pari ad un totale di € 2.136,00 che corrisponde all'importo di € 4.272,00 per entrambi i componenti, cui si aggiunge la quota IRAP 8.50%.

Su tale capitolo, oltre al compenso nella misura indicata, gravano inoltre i rimborsi delle spese previste dalla normativa vigente, in considerazione della provenienza da Roma di entrambi i Revisori.

CAP. 4 - FONDO CONSULTA STUDENTI € 2.500,00

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

Il previsto incremento nello stanziamento, rispetto al decorso anno, è finalizzato a sostenere le iniziative culturali che sono promosse dalla Consulta degli Studenti.

1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO

CAP. 51 - COMPENSI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO € 24.198,32

CAP. 57 - IRAP € 1.446,95

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 (in particolare a decorrere da gennaio 2017 per l'assenza di un coadiutore).

CAP. 56 - INDENNITÀ DI MISSIONE E RIMBORSI € 2.500,00

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

CAP. 58 - FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PERSONALE € 6.763,08

Lo stanziamento è composto da una quota collocata in entrata al cap. 1205 E. cui si rinvia, tramite prelievo dal fondo avanzo di amministrazione "vincolato" di € 1.763,08 che proviene da economie di anni precedenti su assegnazioni del MIUR e dalla cifra iscritta a livello previsionale di € 5.000,00.

La previsione è destinata a finanziare la formazione e l'aggiornamento del personale, mediante corsi specifici su recenti disposizioni di legge, su nuove tecnologie e programmi informatici, procedure telematiche ecc. ed anche per gli obbligatori corsi per la formazione sulla sicurezza del luogo di lavoro, prescritti dalla normativa vigente, per tutto il personale docente, non docente e per gli studenti.

CAP. 59 - CONTRATTI DI COLLABORAZIONE € 5.000,00

L'allocazione di risorse è destinata alla creazione di Ufficio stampa costituito da alcuni docenti e da eventuali diplomandi e diplomati. Questo ha il compito di valorizzare e comunicare le attività didattiche e di ricerca, nonché le varie iniziative culturali promosse dall'ISIA ed inoltre di favorire l'informazione sull'offerta formativa dell'ISIA verso studenti delle scuole secondarie superiori e di studenti di altre università anche al fine di una loro possibile iscrizione ai corsi dell'ISIA.

Per l'ufficio stampa si propone di confermare l'impegno economico già previsto per il 2016, ossia di 5.000 euro.

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

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

Il Consiglio Accademico - CA 13/09/2016 ha deliberato il Piano degli Studi e individuato reclutato i docenti per l'A.A. 2016/2017 destinatari di contratti di collaborazione coordinata e continuativa per l'insegnamento delle discipline curricolari e di contratti di prestazione d'opera per attività integrative d'insegnamento nei corsi opzionali, seminari e conferenze ad indispensabile supporto dell'attività curricolare.

Il Consiglio di Amministrazione - CdA 23/09/2016 ha approvato l'impegno economico per le prestazioni di insegnamento e le varie attività didattiche dell'A.A. 2016/2017, verificata la compatibilità finanziaria del piano di programmazione didattica proposto e adottato dal CA, in base ad apposita relazione del Direttore, e individuata la tipologia contrattuale applicabile per i corsi curricolari e per corsi opzionali e attività integrative.

La Relazione del Direttore è in linea con il Piano degli Studi approvato dal Consiglio accademico con la delibera n. 179 del 13/09/2016, che è parte del Manifesto degli studi per l'A.A. 2016/2017, con la quale inoltre si è provveduto a individuare e reclutare i docenti per l'A.A. 2016/2017 destinatari di contratti di collaborazione coordinata e continuativa per l'insegnamento delle discipline curricolari e di contratti di prestazione d'opera per attività integrative d'insegnamento corsi opzionali, seminari e conferenze ad indispensabile supporto dell'attività curricolare, fatte salve le posizioni individuali segnalate dagli interessati di incompatibilità con la tipologia negoziale del co.co.co.

CAP. 60 - RETRIBUZIONE PERSONALE ESPERTO A CONTRATTO € 330.000,00

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

CAP. 61 - CONTRIBUTI A CARICO DELLO STATO € 160.000,00

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 si è tenuto conto del contributo INAIL.

CAP. 63 - COMPENSI DEI DOCENTI ED ESPERTI ESTERNI PER LE ATTIVITÀ INTEGRATIVE E RIMBORSI € 170.000,00

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 (es. corsi opzionali del biennio Design del Prodotto: Laboratorio di tesi Interior Design e Design del mobile; Interior Design).

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



ISIA

Firenze

Nel totale le **spese per i docenti** imputate sui capp. 60, 61 e 63 danno luogo ad una previsione per l'anno **2017 di € 660.000,00** superiore di € 80.000,00 rispetto alla analoga previsione definitiva del 2016 (€ 580.000,00 capp. 60, 61, 63 U.).

La previsione comprende otto mesi dell'A.A. 2016/2017 (da gennaio a giugno 2017) e i mesi di novembre e dicembre 2017, relativi al prossimo A. A. 2017/2018.

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

I corsi indicati, come detto, sono stati istituiti "in via sperimentale", a riguardo si precisa che sinora soltanto il corso triennale in "Disegno Industriale" è definito "ordinamentale", per effetto del "riordino" disposto ai sensi dell'art. 5 comma 3 del DPR 08/07/2005 n. 212, in base al relativo D.M. di autorizzazione 28/09/2011 n. 129.

Le varie iniziative culturali scientifiche, di studio e di ricerca in programma nell'A.A. 2016/2017, l'articolazione dei corsi di primo e secondo livello, le relative ore di docenza curriculari e le numerose attività integrative destinate all'insegnamento nei vari corsi di indirizzo opzionale (industrial design, fashion design, interior design, eco design, interaction design) permettono allo studente di orientare la propria formazione verso uno o più ambiti specialistici e in ogni caso sviluppare competenze in più ambiti progettuali.

Secondo le competenze previste dall'art. 8, comma 3 lett. a) e lett. e) del DPR 132/2003, recepito dall'analogo art. 8 comma 3 lett. a) e lett. e) del citato Statuto, il Consiglio Accademico, nella seduta del 13/09/2016 ha provveduto a deliberare il piano degli studi A.A. 2016/2017 e a individuare i docenti destinatari di contratti cui attribuire incarichi di insegnamento in base alle due tipologie previste dalla normativa vigente, a seconda dell'attività di docenza prestata per ore curriculari o per attività integrative, seminariali e conferenze a supporto dell'attività curriculare.

Rispetto al numero di ore complessivo previsto lo scorso anno (144 ore) per i corsi curriculari la tabella prevede 10 ore in più: 4 dovute all'inserimento del corso di Digital video e sound-design, e 4 per l'inserimento del laboratorio di tesi di un docente incaricato per l'ambito della multimedialità e 2 ore aggiuntive laboratorio di tesi per graphic design.

Ne consegue che l'impegno economico per le **attività curriculari per l'anno accademico 2016/17** è definito su un orario/settimana di **154 ore** di attività didattica.

Come avvenuto negli scorsi anni, le **attività integrative** sono destinate agli incarichi per i corsi opzionali scelti annualmente dagli studenti, e alle varie attività afferenti ai corsi.

Rispetto al piano delle attività integrative approvato lo scorso anno è stato soppresso il corso opzionale di digital-video mentre sono state inserite 5 ore di laboratorio foto-video come supporto ai diversi corsi.

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; -attività di ricerca e collaborazione; -gestione dei sistemi informatici; -gestione dei progetti internazionali ed Erasmus.

La previsione di moduli didattici finalizzati a garantire l'aggiornamento dei percorsi formativi e ad accrescere le competenze degli studenti, permane quindi anche nell'A. A. 2016/2017.

È emersa l'esigenza di prevedere un incarico per attività integrative riferite al coordinamento didattico, alla gestione delle varie attività e alla vicedirezione (assegnate 12 ore settimanali per 40 settimane), alla costituzione di uno staff di direzione (ore a carico dei moduli riferibili a "Attività di ricerca e collaborazione; Gestione sistemi informatici; Gestione dei progetti internazionali ed Erasmus") anche con l'obiettivo di garantire una adeguata e qualificata continuità nella direzione dell'Istituto nei prossimi anni, attraverso la formazione di alcuni docenti che si sono resi disponibili e già in questi anni hanno collaborato alla gestione dell'Istituto, necessità che deriva dalla particolarità degli ISIA privi di organico docenti.

Inoltre è aumentata la necessità di ore per la gestione dei sistemi informatici, il sito web dell'Istituto, il supporto alla direzione, all'amministrazione e alla segreteria per la digitalizzazione dell'amministrazione e della didattica.



ISIA

Firenze

A seguito di queste considerazioni l'impegno orario per le attività integrative è così articolato.

Corsi opzionali – 24 ore sett. per 30 settimane. Totale annuo 720 ore
Seminari e conferenze – 4 ore sett. per 30 settimane. Totale 120 ore
Workshop di progettazione – 5 ore sett. per 30 settimane. Totale 150 ore
Attività di ricerca e collaborazione – 4 ore sett. per 30 sett. Totale 120 ore
Gestione sistemi informatici – 6 ore sett. per 30 settimane. Totale 180 ore
Gestione dei progetti internazionali ed Erasmus – 2 ore sett. per 30 settimane. Totale 60 ore
Laboratorio foto / video – 5 ore sett. per 30 settimane. Totale 150 ore
Gestione, coordinamento delle scuole e vicedirezione – 12 ore sett. per 40 settimane. Totale 480 ore.
Per un totale di 1980 ore anno. (720 + 1260)

Il percorso degli studi è articolato, in forza del D.M. istitutivo autorizzatorio 11/11/2004 n. 102, in un triennio con indirizzo design (scuola design del prodotto) attivato in origine "in via sperimentale" e con successivo D.M. 28/09/2011 n. 129 "riordinato" ai sensi dell'art. 5 co. 3 del DPR 08/07/2005 n. 212 - e in due bienni specialistici in design del prodotto e in design della comunicazione, questi ultimi invece ancora "sperimentali", in attesa di una proposta didattica per la trasformazione a corsi "ordinamentali".

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

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

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

- **compenso lordo orario annuo di € 2.114,89 per n. 154 ore di docenza curriculare** determina la previsione della cifra arrotondata di **€ 330.000,00** imputata al **cap. 60 U.**
- **compenso orario lordo a di € 51,65 per n. 62 ore settimanali totale n. 1980 ore anno per attività integrative di didattica d'insegnamento nei corsi opzionali previsti dal piano di studi, di attività funzionali alla didattica ed ulteriori** come illustrato, determina la previsione arrotondata di € 170.000,00 comprensiva degli eventuali **rimborsi da corrispondere ai docenti provenienti da fuori Firenze.**

L'accennato aumento dei costi dei docenti operato a livello previsionale nel 2017 sui capitoli in esame, rispetto alle previsioni definitive del decorso 2016, si fonda e giustifica per diverse motivazioni attinenti all'eventuale attivazione di ulteriori corsi in base alla futura definizione di diversi piani di studio ad esempio in conseguenza degli "emanandi" regolamenti sui bienni specialistici di II° livello non ancora riordinati con nuovi ordinamenti che comporterebbe l'ampliamento delle discipline finalizzate ad arricchire ulteriormente l'offerta formativa.

Inoltre anche la problematica della tipologia e forma negoziale dei contratti utilizzati per gli incarichi di insegnamento affidati ai docenti tramite co.co.co. per i corsi curriculari ed invece contratti di prestazione d'opera per i corsi opzionali e le attività integrative dovrà essere necessariamente risolta e affrontata alla luce della normativa che, salve sopravvenute ulteriori disposizioni, non consente l'utilizzo dei contratti co.co.co. dal 1° gennaio 2018, secondo quanto prescritto dall'art. 1 comma 8 del D.L. 244/2016 convertito con modifiche nella L. 19/2017, ed anche in considerazione della sentenza del Giudice del Lavoro del Tribunale di Firenze che, in seguito al ricorso di 5 docenti Isia, ha dichiarato la parziale illegittimità di tali contratti perché non sono temporanei ma reiterati nel tempo.

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

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



ISIA

Firenze

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

La spesa muove dall'esigenza di dotare la Biblioteca, già ad indirizzo specialistico nel settore del design, di maggiore materiale bibliografico ed è finalizzata ad incrementare il patrimonio di libri e riviste specialistiche di design (es. Domus, Interni, Frame, Wallpaper) richieste in particolare dal docente del terzo corso al triennio.

La Biblioteca dell'ISIA, oltre ad essere di supporto alla didattica, si caratterizza per la natura specialistica e per tale peculiarità è annoverata nello SDIAF - Sistema Documentario Integrato dell'Area Fiorentina e si può accedere al catalogo informatico anche attraverso la rete internet.

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

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

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

Le esigenze peculiari dell'ISIA, caratterizzato da particolare originalità didattica e organizzativa, necessita di fornire una chiara e ampia informazione a tutti gli studenti che ne facciano richiesta dalle diverse regioni italiane e da paesi esteri. Lo stanziamento indicato è teso 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.

Negli anni precedenti l'ISIA ha investito poco in comunicazione con riflessi negativi sia nella promozione delle attività didattiche e di ricerca, sia sul numero di studenti che presentano domanda di ammissione.

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

È stato predisposto un nuovo progetto di immagine coordinata, con immagini di progetti significativi, oggetti promozionali e biglietti da visita per coloro che hanno ruoli di governo e che svolgono attività di coordinamento.

Si prevede l'acquisto di pagine in supplementi di formazione dei principali quotidiani, chiedendo a riguardo anche inserti redazionali, nonché l'introduzione di una campagna promozionale on line su Facebook e su Google per sponsorizzare l'apertura delle iscrizioni (da luglio ad agosto per il triennio; da luglio alla prima settimana di ottobre per le specialistiche).

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

CAP. 102 - ACQUISTO DI MATERIALI DI CONSUMO E NOLEGGIO DI MATERIALE TECNICO € 8.000,00

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

Lo stanziamento è destinato anche a sostenere i costi di noleggio della nuova fotocopiatrice, tecnologicamente più avanzata e con caratteristiche specifiche, di cui l'Isia si è dotata..



ISIA

Firenze

CAP. 103 - USCITE DI RAPPRESENTANZA € 2.000,00

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

CAP. 104 - USCITE PER IL FUNZIONAMENTO DI COMMISSIONI, COMITATI ECC. € 2.500,00

Si prevede lo stanziamento di risorse necessarie alla determinazione di compensi ai componenti delle commissioni elettorali per le procedure di voto al fine del rinnovo di organi statutari e di commissioni di valutazione di premi nazionali e selezione di graduatorie docenti nonché commissioni giudicatrici e di valutazione nelle procedure selettive pubbliche.

Tali concorsi possono essere banditi per la formazione di graduatorie ai fini del reclutamento di personale docente da incaricare, con contratti per le prestazioni di insegnamento, in caso di discipline "vacanti" prive di "titolare" ed anche per l'assunzione a tempo determinato per l'eventuale sostituzione di personale Tecnico Amm.vo assente o su posto lasciato vacante.

Si prevede inoltre il rimborso spese dei membri "esterni" del Comitato Didattico Scientifico Internazionale dell'Isia, costituito con delibera del CA 30/03/2017, alla luce delle disposizioni statutarie e regolamentari, composto da tre esperti "esterni" e due interni all'Isia.

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

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

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

La cifra stanziata deriva in parte dal prelievo di € 749,20 dal Fondo Avanzo di Amm.ne vincolato cap. 1220 E. cui si rinvia e dalla previsione di ulteriori € 2.000,00 per eventuali spese connesse alle visite del medico del lavoro.

CAP. 107 - USCITE PER SERVIZI INFORMATICI € 45.778,45

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

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

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

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

- aggiornamento delle versioni dei vari software in uso nei laboratori

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



ISIA

Firenze

È previsto lo stanziamento relativo alla corresponsione di compensi a ditte e tecnici specializzati per l'aggiornamento del sito, per il contratto di assistenza alla rete informatica e rete wireless, per il servizio di meccanizzazione degli uffici.

Si imputano inoltre a carico di tale capitolo le spese necessarie, approvate in CA 30/03/2017 e deliberate dal CdA 31/03/2017, per l'acquisto di macchine per l'autenticazione di utenti sulla rete (€ 942 + iva) e per un pacchetto di 8 ore di assistenza ai software e annessa manodopera (320,00 + iva), in base ai preventivi di Telecom s.r.l. relativi alla fornitura e messa in opera su ree esistenti di un NAS (network Attached Storage) con funzione di autenticazione Radius, storage log navigazione wi-fi e virtual server e all'offerta di un pacchetto ore prepagate di manodopera.

CAP. 109 - FITTO LOCALI € 33.020,01

La previsione iscritta riguarda gli oneri di fitto locali che l'Isia deve versare al Comune di Firenze, proprietario dell'immobile "Scuderie di Villa Strozzi", concesso in uso "provvisorio" a titolo oneroso in base al canone di locazione stabilito nel punto 3 del contratto di concessione stipulato il 07/09/2015 rep. 64442 (registrato in Firenze Agenzia delle Entrate Ufficio Territoriale di Firenze 1) il 24/09/2015 al n. 5467 Serie 3) come rivalutato da indici ISTAT corrispondente ad € 1.626,63 mensili pari all'importo totale annuo di € 19.519,56 oltre a rimborso per eventuali accessori e quant'altro a carico dell'Isia concessionario in base alla legge e al citato atto negoziale.

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

CAP. 110 - MANUTENZIONE ORDINARIA STRUMENTI € 5.000,00

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.

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

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

CAP. 111 - MANUTENZIONE ORDINARIA RIPARAZIONI ADATTAMENTO DI LOCALI E RELATIVI IMPIANTI € 58.000,00

Lo stanziamento è destinato ai lavori idraulici, elettrici, murari, di falegnameria, impiantistica relativi alla manutenzione ordinaria dei locali attualmente in uso nell'edificio delle ex "Scuderie di Villa Strozzi" ubicato nel complesso immobiliare di Villa Strozzi, che necessitano ancora di interventi di adattamento, di manutenzione ed in alcuni casi di ripristino attivazione, ad esempio l'impianto di climatizzatori per aria condizionata. 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 Modellistica ubicato nei locali



ISIA

Firenze

sotterranei ed il Laboratorio Foto/Video che necessita di acquisto di luci e potenziamento del relativo impianto.

Nell'anno di riferimento è opportuno e necessario ripristinare gli impianti di climatizzazione fuori uso e non funzionanti da tempo, già dalla scorsa primavera estate 2016, in considerazione della seconda stagione calda in arrivo.

Inoltre è stato predisposto, per le attività didattiche e di progettazione connesse al Laboratorio di Modellistica, collocato nel seminterrato, che un locale del 2° piano ala destra all'interno dell'aula 4 sopra la Biblioteca, sarà adibito a Laboratorio di verniciatura per i modelli e prototipi realizzati dagli studenti, ambiente considerato idoneo allo scopo in quanto dotato di finestra, come suggerito dall'ingegnere responsabile della sicurezza.

A riguardo è però indispensabile realizzare nel Laboratorio di verniciatura una porta taglia fuoco con cabina aspiratori per le emissioni di fumi e polveri ed un sistema di insonorizzazione.

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

Con riferimento all'impianto elettrico, sono previsti interventi e lavori di adeguamento dei quadri elettrici, riparazione cavi e spine ecc.

Inoltre occorre provvedere alla manutenzione dell'ascensore, alla revisione dell'impiantistica acqua e caldaia ed in particolare degli impianti di riscaldamento e dell'autoclave, anche al fine di un risparmio energetico.

CAP. 112 – USCITE POSTALI € 500,00

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

CAP. 116 – CANONI D'ACQUA € 15.000,00

CAP. 117 – ENERGIA ELETTRICA € 25.000,00

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".

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

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

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

CAP. 120 – TRASPORTI E FACCHINAGGI € 10.000,00

È necessario sostenere le spese per trasporto, eliminazione di materiale inservibile e/o fuori uso, trasferimento di arredi esistenti, in luogo di quelli nuovi allestiti negli uffici e nelle aule didattiche, riutilizzati in altri ambienti dell'Istituto, al fine di riordinare gli uffici, gli spazi e i locali della sede Isia.

In considerazione della partecipazione dell'Isia di Firenze al Premio Nazionale delle Arti 2017 - sezione Design affidato "in gestione" all'Isia di Faenza - si prevedono eventuali trasporti dei lavori e manufatti realizzati dagli studenti che saranno selezionati.



ISIA

Firenze

CAP. 121 - PREMI DI ASSICURAZIONE € 1.000,00

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

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

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

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

CAP. 123 - PULIZIA LOCALI € 19.000,00

È prevista e imputata su tale capitolo la spesa concernente l'acquisto di materiale igienico, cartaceo e di pulizia sia ordinaria, a cura del personale coadiutore, che straordinaria dei locali dell'edificio Scuderie. Infatti è stabilita, almeno due/tre volte all'anno, una pulizia straordinaria della sede che è affidata a ditta specializzata del settore. Inoltre sono previsti i costi per lo smaltimento di rifiuti effettuato da apposita azienda, considerato lo sgombero reso necessario di materiale inservibile e fuori uso, a causa degli acquisti di nuovi arredi per gli uffici, per l'atrio portineria e per le aule con tavoli didattici nuovi ecc.

CAP. 124 - TELEFONIA € 4.000,00

Il capitolo è stato attivato nel 2016, dal trasferimento nell'attuale sede, imputandovi le uscite per i costi delle utenze telefoniche.

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

Lo stanziamento è destinato agli acquisti di modesti rinnovi di materiale per ufficio e didattico, al fine del potenziamento delle dotazioni dell'Istituto

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

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



ISIA

Firenze

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

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

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

CAP. 251 - ESERCITAZIONI DIDATTICHE € 20.000,00

Trova collocazione in questo capitolo la previsione di spesa per l'acquisto di materiale di consumo, quali legno, vernici, DVD e CD Rom, stoffe, pellami, carta da fotocopie per le dispense, pellicole e materiale foto-video e minuti utensili e attrezzature varie, necessarie per le esercitazioni didattiche e workshop, che si svolgono nei laboratori di modellistica, verniciatura, foto/video, informatica-CAD, aula multimediale e stampanti 3d.

CAP. 254 - MANIFESTAZIONI ARTISTICHE € 30.000, 00

Lo stanziamento del corrente anno accademico 2017 è caratterizzato da una intensa attività di produzione artistica, di ricerca e progettuale direttamente organizzata e curata dall'Isia inclusa una serie di eventi culturali - mostre, convegni, conferenze, tavole rotonde, workshop ecc. (cfr. anche i capp. 258, 260, 263 U.).

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

Si prevede l'attuazione nel 2017 di vari eventi, attività ed iniziative, alcuni non completamente determinabili e pertanto i relativi impegni di spesa saranno precisati nella fase di definizione dei progetti.

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

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

Le varie attività di produzione artistica e progettuale che sono previste nell'anno 2017 riguardano a titolo esemplificativo i seguenti eventi: Less is Next 2017.

Creactivity XII° edizione 2017: 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.

**ISIA** | Firenze

F- Light 2017: (referente Prof. Pinucci) l'iniziativa è promossa dal Museo del Novecento, si è svolta dall'8 al 27 dicembre 2016 a Firenze presso il Museo di Porta Romana, con il progetto e la realizzazione dei "videomapping" e installazioni luminose a cura dell'Isia; la seconda edizione sarà reiterata nel prossimo mese di dicembre, comportando impegni economici per il docente coordinatore e per i materiali e attrezzature per gli allestimenti.

Convegno Infografica/Infoestetica: (referente Prof. Fumelli) orientato alla ricerca e alla sperimentazione sullo sviluppo dell'informazione grafica con l'obiettivo sia di offrire un aggiornamento ai corsi di comunicazione del biennio specialistico, sia di divenire un appuntamento per un confronto sui temi dell'infografica e dell'infoestetica. L'iniziativa organizzata con il patrocinio AIAP è curata e realizzata a marzo 2017 presso la sede Isia, e ha comportato 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.

Mostra Internazionale dell'Artigianato 2017: dal prossimo 22 aprile sino al 1° maggio l'Isia partecipa a tale manifestazione, che si svolge annualmente a Firenze presso la Fortezza da Basso, su invito di Artex, per il settore Design e Innovazione, nel padiglione Cavaniglia; si prevedono i costi per lo spazio il box affidato, per l'allestimento, per il vario materiale di comunicazione e per le esposizioni di lavori e modelli degli studenti.

Isia Design Week – Premio Nazionale delle Arti 2017: l'Isia partecipa alla prossima edizione di tale Premio, promosso dal MIUR che sarà coordinato per la sezione design dall'Isia di Faenza che in quanto tale riceverà l'apposito contributo MIUR per allestimento ecc; sono previste a carico del bilancio le spese per la realizzazione di materiali e modelli.

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; si pone la previsione del costo dell'iscrizione annuale alla predetta Associazione internazionale.

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

Per esporre nel dettaglio alcuni degli eventi indicati che saranno realizzati con il supporto di docenti quali referenti coordinatori e degli studenti, si rinvia, oltre che ai capp. 258, 260, 263, alla relazione di programmazione didattica del Direttore, evidenziando che spesso è il Ministero stesso – Direzione generale AFAM ad affidare all'ISIA la realizzazione di varie manifestazioni che hanno portata nazionale e talvolta internazionale e di iniziative scientifiche e culturali (es. *Premio Nazionale delle Arti sezione Design*).

CAP. 255 - PRODUZIONE ARTISTICA E RICERCA € 20.000,00

Lo stanziamento indicato corrisponde, un po' aumentato, quello definitivo 2016 ed è destinato alla produzione editoriale, artistica, progettuale e alla realizzazione di testi volti a documentare le attività di ricerca e produzione dell'ISIA e soprattutto anche al fine di consentire una più agevole gestione degli eventi artistici.

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

A tal fine è indispensabile una adeguata produzione artistica che attraverso convegni, prodotti di design, ricerche, prodotti editoriali e di comunicazione multimediale, sappia documentare efficacemente le molteplici attività svolte dall'Istituto. Un posto preminente è assunto dalla produzione editoriale finalizzata sia a documentare le attività di ricerca e produzione dell'ISIA, sia a stimolare un dibattito per l'aggiornamento nel settore del design e più specifico nella formazione in tale ambito.



ISIA

Firenze

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.

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

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

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

CAP. 256 - BORSE DI STUDIO € 12.000,00

Lo stanziamento riguarda i compensi da attribuire agli studenti, in applicazione della normativa per il diritto allo studio universitario Legge n. 390 del 2/12/1991 art. 13 e D.Lgs. n. 68 del 29/03/2012 art. 11 relativa a forme di collaborazione degli studenti per lo svolgimento di ATTIVITÀ A TEMPO PARZIALE a favore dell'Istituto, con esclusione di quelle inerenti la docenza, lo svolgimento degli esami, nonché quelle connesse all'assunzione di responsabilità amministrative.

Anche le istituzioni AFAM possono prevedere "...forme di collaborazione degli studenti ad attività connesse ai servizi offerti (escluse attività di docenza, svolgimento di esami e assunzione di responsabilità amministrative). L'assegnazione delle collaborazioni avviene nei limiti delle rispettive risorse e sulla base di graduatorie formulate secondo criteri di merito e condizione economica. Le prestazioni richieste non possono superare le 200 ore per a.a., per un importo massimo di 3.500 euro annui (esente da imposte)".

Pertanto in base ai citati criteri di merito e reddito, espliciti in apposito bando che sarà emanato, si ipotizzano tali forme di collaborazione rese dagli allievi ad attività, settori o centri di servizi e prestazioni istituzionali dell'ISIA (Comunicazione; Biblioteca; Laboratori: Modellistica, FotoVideo, CAD; supporto Direzione e Uffici Segreteria), secondo il limite di 150 ore annue retribuite in base alla tariffa oraria di € 10,00 (x 150 = € 1.500,00).

Sono state iscritte le risorse necessarie per attivare otto incarichi (€ 1.500,00 X 8), che saranno attivate mediante apposito bando, per forme di collaborazione a tempo parziale ad attività dell'ISIA nell'A.A. 2016/2017 che sono prescelte dalla Direzione, condivise e approvate dal CA, con prioritaria necessità riferita in particolare ai seguenti settori: supporto alla Biblioteca e supporto alla Segreteria per attività di comunicazione ISIA; supporto alla ridefinizione del sito WEB ISIA; supporto ai Laboratori; supporto all'organizzazione di convegni e conferenze; progetto di Comunicazione Interna all'ISIA.

CAP. 257 - PROGETTI INTERNAZIONALI - - LLP / Erasmus € 77.306,77

La cifra stanziata a carico di tale capitolo è composta dalla somma dell'importo di € 50.911,77, qui confluito dal fondo avanzo di amm.ne con vincolo di destinazione, come illustrato al cap. 1206 E. cui si rinvia, che si aggiunge al cofinanziamento nazionale comunitario, ai sensi della legge n. 183/1987, pari ad € 26.395,00 assegnato in competenza 2017, con nota D. G. MIUR Ufficio 5° del 02/01/2017 n. 74, imputato in entrata al cap. 110 cui si rinvia, a titolo di contributo allo sviluppo della mobilità per studio e per tirocinio degli studenti nel quadro del nuovo programma europeo "Erasmus+" assicurato dal MIUR per l'anno 2014/2015.

**ISIA***Firenze***CAP. 258 - VIAGGI DIDATTICI, SCAMBI CULTURALI, PARTECIPAZIONE MANIFESTAZIONI NAZIONALI
€ 51.364,63**

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

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

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

In particolare lo stanziamento corrisponde alle economie realizzate su tale capitolo, rispetto alla previsione definitiva 2016, derivanti dalla somma di contributi ministeriali assegnati al fine di fronteggiare e sostenere i costi delle iniziative attuate e da completare, quali nel dettaglio il contributo MIUR (€ 17.673,89) attribuito per la mostra Isia Convivio Design realizzata, in collaborazione anche con gli altri Isia, nell'ambito dell'EXPO 2015 a Milano e per l'organizzazione del Convegno Nazionale "La formazione del Design in Italia" curato e svolto dall'ISIA di Firenze nel periodo 5-6/12/2016.

Tale cifra residua non è stata spesa, pertanto confluita nel fondo avanzo è stata prelevata dal cap. 1221 E. cui si rinvia, e qui imputata con il medesimo vincolo di destinazione, in quanto finalizzata ai costi di realizzazione e pubblicazione di un catalogo contenente gli atti del convegno.

**CAP. 260 U. ATTIVITA' DIDATTICHE, CORSI DI FORMAZIONE, INIZIATIVE, PROGETTI IN
CONVENZIONE CON ENTI E PRIVATI € 27.041,00**

La cifra qui stanziata è la risultante della somma di contributi, alcuni introitati in competenza altri prelevati dal FAA vincolato (cap. 51 E. Ariete, IFTS ASEV Empoli e cap. 1212 E. Polo Verona cui si rinvia), 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 acquisiti in bilancio in competenza 2017 e confluiti dall'avanzo di amm.ne con vincolo di destinazione sono i seguenti:

a) € 8.000,00 da **Convenzione ARIETE - DÈ LONGHI Appliances s.r.l.** sottoscritta il 02/08/2016: è un rapporto con l'azienda toscana consolidato da molti anni su temi che riguardano la progettazione di piccoli elettrodomestici per la casa e per la cucina. Il contributo indicato, assegnato in data 17/01/2017, è stato riscosso con reversale n. 32 del 29/03/2017, per l'attività di ricerca e di progettazione a cura degli studenti Isia del triennio coordinati dal docente referente Prof. Cisotti all'interno del corso di Design.

I fondi ricevuti saranno utilizzati per un rimborso spese al coordinatore, per i costi relativi ai viaggi degli studenti per la visita didattica all'azienda Ariete, per realizzare una pubblicazione che raccolga le esperienze di ricerca maturata oramai decennali. Una quota non inferiore al 20% sarà introiettata nel bilancio Isia.

b) € 2.600,00 da **ASEV s.p.a.** - Agenzia per lo Sviluppo Empolese Valdelsa, quale Soggetto Gestore e Capofila, del **progetto IFTS** - Istruzione e Formazione Tecnica Superiore, **DESIDERI** finanziato dal Fondo Sociale Europeo, quale offerta formativa integrata tra scuola, formazione professionale, università e lavoro, finalizzato all'acquisizione di formazione professionale e specializzazione IFTS: "Tecnico per la realizzazione artigianale di prodotti del made in Italy".

Il progetto, approvato dal CA 01/10/2015, è incentrato sulla gioielleria, oreficeria e realizzazione artigianale del made in Italy, realizzato in collaborazione con Isia Firenze ed altri partner soggetti proponenti ed il contributo assegnato all'Isia è destinato a coprire i costi di coordinamento/progettazione (docente referente prof. Minisci), alle spese generali e d'amministrazione.

c) € 10.000,00 da **MIUR**, con nota 23/11/2016 n. 27586, contributo (incassato con reversale n. 173 del 22/12/2016, prelevato dal cap. 1212 E. cui si rinvia) assegnato per l' e. f. 2016 ai sensi del D.M. 20/06/2016 n. 488, art. 6 comma 1 lett. a), destinato al funzionamento del **Polo Nazionale Artistico per il Teatro Musicale e l'Opera lirica "Verona Academy"**, di cui l'Isia di Firenze è partner. L'importo è teso a finanziare le attività di alta specializzazione sul teatro musicale e coreutico di Verona, svolte dall'Isia, in particolare le attività didattiche di formazione concernenti la scenografia e le applicazioni delle tecnologie multimediali.



ISIA

Firenze

Altra quota deriva da economie pregresse provenienti dall'utilizzo di fondi attribuiti per attività in convenzione e corrisponde alla disponibilità residua sul capitolo.

CAP. 262 U. – COMPENSI AL PERSONALE PER ATTIVITÀ INIZIATIVE E PROGETTI IN CONVENZIONE CON ENTI E PRIVATI € 11.929,31

L'importo previsto deriva in parte da economie realizzate sul cap. 260 U. di precedenti esercizi finanziari e comunque corrisponde alla disponibilità 2016 residua sul capitolo in esame.

CAP. 263 U. BENI E SERVIZI PER ATTIVITÀ, INIZIATIVE E PROGETTI IN CONVENZIONE CON ENTI E PRIVATI € 120.908,58

La previsione qui allocata per la cifra di € 92.879,16 è stata contabilizzata in entrata, per prelievo dal FAA vincolato, ai capp. 1217 e 1224 E. cui si rinvia e proviene da risorse a favore dell'ISIA, riconosciute per vari progetti finanziati dal MIUR e dal MIBACT come segue:

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

La proposta progettuale riguarda l'individuazione di soluzioni tecnologiche per la realizzazione di dispositivi indossabili medico/diagnostici in collaborazione con: Università di Trieste (ingegneria dei materiali) assieme ai laboratori di Elettra Sincrotrone per la ricerca e lo studio dei materiali e delle soluzioni per il rilevamento dei dati; SISSA – Scuola Internazionale Superiore di Studi Avanzati di Trieste; ICTP; ITS/EVE come network per la disseminazione dei risultati.

La ricerca coinvolge alcuni studenti individuati e prescelti nella progettazione e nella realizzazione dei prototipi, tale attività potrebbe far parte delle loro tesi; la ricerca sarà documentata attraverso una pubblicazione che si programma quale occasione importante di presentazione al pubblico.

Inoltre sono previste le spese per i viaggi degli studenti Firenze – Trieste a/r e per il gruppo di lavoro composto da alcuni docenti Isia coordinati dal referente Prof. Paternich.

2) € 22.879,16 contributo che residua dall'attribuzione del MIBACT, assegnato come descritto nel cap. 1224 E. cui si rinvia, per la realizzazione del Museo didattico **"Casa dell'Arno"** e per il relativo progetto **"Ponte sull'Arno"** sviluppato dall'Isia e da un gruppo di lavoro coordinato dal docente referente Prof. Torri. Oltre al compenso per gruppo di lavoro e per il suo coordinatore, si prevede una presentazione pubblica del progetto che rientra nell'ambito delle celebrazioni per commemorare la tragica alluvione di Firenze, con il coinvolgimento di Publiacqua.

3) € 28.029,42 disponibilità 2016 residua sul capitolo da economie di pregressi esercizi finanziari per varie attività di ricerca e di progettazione.

CAP. 352 - USCITE E COMMISSIONI BANCARIE € 125,00

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

I. 2. 4 – ONERI TRIBUTARI

CAP. 401 U. – IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI € 7.000,00

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

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

CAP. 451 U. – RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI € 5.000,00

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 € 22.006,89

Per le eventuali necessità che si potranno manifestare nel corso dell'esercizio finanziario 2017, 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.



ISIA

Firenze

TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE (O D'INVESTIMENTO)**2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI****CAP. 552 U. - RICOSTRUZIONI, RIPRISTINI E TRASFORMAZIONE IMMOBILI € 1.930.295,00**

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

In particolare si precisa che la seconda *tranche* del contributo erogato dal MIUR, pari all'importo di € 930.295,00 riscosso con reversale il 16/12/2016, è stata approvata a ratifica dal CdA 21/12/2016 in via d'urgenza su disposizione eccezionale del Presidente per la relativa variazione in aumento al bilancio 2016.

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

Si prevede di effettuare acquisti in conto capitale per l'adeguamento, per il miglioramento degli arredi e attrezzature delle aule ove si svolge giornalmente l'attività didattica esercitazioni e lezioni, quali in primo luogo il completamento degli arredi, per la precisione l'ampliamento con ulteriori moduli dell'armadio libreria destinato all'aula 6.

Inoltre si prevede l'impegno di spesa per acquistare gli armadietti ad uso esclusivo degli studenti. Si rende necessario l'aggiornamento ed il potenziamento di varie dotazioni multimediale, dei laboratori e allestimenti informatici per l'ordinario rinnovo delle attrezzature dei laboratori - di fotografia, CAD, aula multimediale - soggette ad una notoria celere obsolescenza, e del laboratorio di modellistica che necessita di dispositivi efficienti al fine prioritario di salvaguardare la salute e la sicurezza degli studenti, docenti e personale non docente che frequentano l'aula.

Una quota dello stanziamento, pari ad € 1.881,00, prelevata dal cap. 1223 E. cui si rinvia, proviene da trasferimenti dallo Stato in conto capitale, ed è assegnata dal M.I.U.R. con D.D. del 7 settembre 2016 n. 1709 relativo alla ripartizione di fondi a favore delle istituzioni AFAM per la "realizzazione di interventi di edilizia e per l'acquisizione di attrezzature didattiche e strumentali di particolare rilevanza" (previsti sul cap. 7312 dello stato di previsione di spesa del MIUR, per l'anno 2016 relativo alle spese in conto capitale).

CAP. 602 - RIPRISTINO TRASFORMAZIONI E MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI, ATTREZZATURE E STRUMENTI MUSICALI € 13.000,00

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

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

Si prevede di effettuare acquisti in conto capitale di arredi per l'adeguamento e rinnovo dell'Ufficio Amministrazione (scrivanie, supporti per pc, armadi, classificatori ecc.) ed il completamento con ulteriori acquisti di arredi e complementi per la Direzione amministrativa, di Ragioneria, per l'Ufficio di segreteria didattica (cassettiere, porta pc, ecc).

Si rileva la necessità di acquistare gli armadietti spogliatoi sporco/pulito per il personale coadiutore.

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

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



ISIA

Firenze

3. I . 1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO**CAP. 905 – ANTICIPAZIONE FONDO MINUTE SPESE € 1.500,00**

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

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

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

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

Preso atto della relazione illustrativa del Presidente, il Direttore amministrativo ha predisposto e redatto il bilancio, nel rispetto della vigente normativa e conformemente alle esigenze dell'Istituzione per l'esercizio finanziario 2017.

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

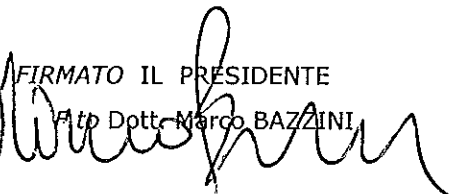
Firenze, 14 aprile 2016 *FSB*

prot. n. 803/C1



FIRMATO IL PRESIDENTE

F.to Dott. Marco BAZZINI



**ISIA***Firenze***VERBALE 2/2017**

Il giorno 9 maggio 2017 alle ore 11,10 nei locali dell'Istituto Superiore Industrie Artistiche - di Firenze in via Pisana, n. 79, si riuniscono il Revisore dei Conti Dott. Roberto Paiano in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze e il Revisore dei conti Danilo Esposito in rappresentanza del Ministero dell'Istruzione, Università e Ricerca, per l'esame del Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2017, come previsto dall'art. 16 del Regolamento di Amministrazione Finanza e Contabilità.

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

Prima di procedere nella disamina del documento contabile, i sottoscritti hanno preliminarmente preso atto della consistenza del personale docente e del personale Tecnico Amministrativo, dei corsi attivati e degli studenti iscritti.

SITUAZIONE DEL PERSONALE E ATTIVITA' DIDATTICA- A.A. 2016/2017

La pianta organica del personale docente per l'anno accademico 2016/2017, allegata al bilancio di previsione 2017 è la seguente:

- n. 1 direttore eletto e nominato con D.M. n. 885 del 15.11.2016 per il triennio 2016/2019, senza esonero dall'insegnamento in qualità di docente con contratto di lavoro a tempo indeterminato;
- n. 1 docente con contratto di lavoro a tempo determinato.

L'organico del personale amministrativo e tecnico è il seguente

- n. 1 direttore amministrativo.
- n. 1 direttore di ragioneria con contratto di lavoro a tempo indeterminato;
- n. 5 assistenti: 2 con contratto di lavoro a tempo indeterminato, di cui 1 in regime di part-time a tempo determinato; 3 a tempo determinato di cui 1 in regime di part-time;
- n. 4 coadiutori con contratto di lavoro a tempo indeterminato.

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

Per quanto attiene all'offerta formativa, è attivo il corso ordinamentale di "design del prodotto" e sono attualmente attivi tutti gli insegnamenti relativi ai quali sono iscritti 82 allievi. Sono inoltre attivi due bienni specialistici al completo, denominati "Design Comunicazione" e "Design Prodotto" ai quali sono rispettivamente iscritti n. 59 e n. 39 studenti.

Gli iscritti per l'anno accademico 2016/2017 risultano quindi complessivamente pari a 180, di cui 37 in qualità di fuori corso, con un decremento di tre unità rispetto al precedente anno accademico.

RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE DELL'ANNO 2017

Il progetto di bilancio, come da dichiarazione contenuta nella relazione del Presidente, è stato sottoposto ad un primo esame del Consiglio di Amministrazione in data 31.03.2016 e, in attesa dell'approvazione del relativo verbale, è stato trasmesso ai sottoscritti revisori in data 14.4.2017 con messaggio di posta elettronica allegato al presente verbale.

**ISIA***Firenze*

Il bilancio di previsione relativo all'esercizio finanziario 2017, redatto sullo schema di cui al Regolamento Amministrazione, Finanza e Contabilità dell'Istituto, emanato dal Presidente ai sensi dell'art. 14 comma 2 lettera c) del D.P.R. 28 febbraio 2003, n° 132 e dell'art. 2 comma 4, della legge 21 dicembre 1999, n° 508, si compone dei seguenti documenti:

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

La Relazione del Presidente rende conto delle circostanze che non hanno consentito all'istituzione di rispettare i termini fissati dall'art. 5 del Regolamento sopracitato, non soltanto con riferimento alle procedure di indagini sul MEPA per i relativi ordinativi tendenti al rinnovo delle dotazioni delle attrezzature e degli arredi didattici e di ufficio ma anche in relazione all'impegno richiesto, nel mese di dicembre, dall'organizzazione a cura dell'ISIA di Firenze di una conferenza nazionale sul tema "La didattica del design in Italia" dedicata al design, argomento di forte attualità, tenutasi presso La Limonaia di Villa Strozzi, adiacente la sede Isia nei giorni 5 e 6 dicembre 2016.

Il Consiglio di Amministrazione pertanto, con l'allegata delibera n. 32 adottata nella seduta del 21.12.2016, ha approvato la disposizione dell'esercizio provvisorio nei termini e secondo le modalità previste dall'articolo 5 comma 9 dello stesso Regolamento di contabilità.

Il presente bilancio di previsione è stato compilato sulla base della relazione programmatica formulata dal Direttore prof. Furlanis, dallo stesso illustrata e condivisa dal Consiglio Accademico e dal Consiglio di Amministrazione.

Come segnalato anche nella relazione del Presidente, il contributo di funzionamento per il 2016 è stato erogato dal MIUR con una assegnazione definitiva pervenuta negli ultimi mesi dell'anno che, a confronto con gli anni precedenti, l'Istituto considera adeguata allo svolgimento delle attività istituzionali, tenendo conto della mancanza di un organico di diritto che impone la provenienza dall'esterno del personale docente.

Il Consiglio di Amministrazione, pertanto, ha ritenuto opportuno delineare l'attuale bilancio di previsione a partire dal contributo ordinario di bilancio assestato dello scorso anno. Il bilancio di previsione quindi, impostato in pareggio utilizzando l'avanzo di amministrazione, espone sinteticamente le seguenti poste riferite alle previsioni di competenza:

	ENTRATE	USCITE
Parte corrente -	882.035,74	1.433.149,23
Parte capitale -	0,00	2.063.295,00
Partite giro -	1.500,00	1.500,00
Avanzo amministrazione	2.614.408,49	0,00
TOTALE A PAREGGIO	3.497.944,23	3.497.944,23

**ISIA***Firenze*

Circa il prelevamento dal Fondo Avanzo di Amministrazione, si segnala che esso è composto da una quota vincolata di € 2.131.798,37 e da una quota non vincolata di € 482.610,12 per un totale di € 2.614.408,49

La consistenza elevata della parte vincolata dell'avanzo di amministrazione dell'ISIA è dovuta ad economie degli anni passati che viene pertanto reimpiegata per le specifiche finalità conservando il vincolo imposto. Al vincolo sono sottoposte infatti le somme erogate dal MIUR per la ristrutturazione ed il riadeguamento di una porzione immobiliare denominata "EX MECCANOTESSILE" che in base ad accordi tra il Comune di Firenze, la Regione Toscana ed il MIUR, è stata individuata come sede definitiva dell'ISIA, consistenti in 1.930.295,00 di cui 930.295,00 riscossi in conto competenza con reversale n. 169 del 16.12.2016.

Si segnala inoltre che il fondo minute spese, così come previsto dall'articolo 31 del Regolamento di Finanza e Contabilità, è stato determinato in € 1.500,00 nel corso della seduta del Consiglio di Amministrazione del 31.3.2017 il cui processo verbale non è stato ancora definitivamente approvato.

L'analisi delle previsioni delle entrate induce a ritenere correttamente individuato lo stanziamento previsionale dei contributi degli studenti, determinato tenendo conto della normativa introdotta dalla 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 che introduce, per gli studenti iscritti ai corsi delle istituzioni AFAM, un contributo annuale onnicomprensivo e la c.d. "no tax area" per coloro che appartengono ad un nucleo familiare con ISEE fino a 13.000 euro.

Ai fini del Bilancio in esame, la previsione 2017 è quantificata prudenzialmente in € 175.000,00 sulla base di un'ipotesi che ha tenuto conto dei dati del precedente anno accademico con una valutazione ponderata della media tra la previsione iniziale (€ 168.150,00) e l'importo effettivamente riscosso (€ 213.401,72).

Per quanto attiene al contributo ministeriale 2017, esso è attestato in € 670.000,00, secondo una misura lievemente inferiore a quello analogo per il funzionamento assegnato nell'E.F. 2016, tenuto conto che per gli ISIA il contributo ministeriale comprende 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, nonché i viaggi didattici.

Con riferimento alle voci di uscita, a tale riguardo di particolare rilievo risultano le spese imputabili all'attività di docenza nelle discipline obbligatorie e fondamentali per le quali l'istituto si avvale di professionalità esterne senza delle quali non sarebbe possibile alcuna attività istituzionale.

Al Capitolo 60 viene pertanto iscritta la somma di € 330.000,00 riferita alle predette attività, cui è connessa la previsione di € 160.000,00 per i contributi a carico dello Stato.

Al Capitolo 63, inoltre è iscritta la previsione di € 170.000,00 per l'insegnamento di discipline di carattere "opzionale, complementare" che sono individuate annualmente dal Consiglio Accademico, e per le attività integrative e attività funzionali connesse alla didattica, comprese conferenze seminari e corsi monografici, svolte ad integrazione delle discipline

**ISIA***Firenze*

curriculari, affidate oltre che a docenti dell'Istituto anche ad altri esperti e professionisti esterni.

In proposito si prende atto di quanto segnalato nella Relazione del Presidente dell'Istituto non soltanto sull'aumento della previsione di spesa rispetto all'anno accademico precedente ma anche per quanto attiene la problematica della tipologia e forma negoziale dei contratti utilizzati per gli incarichi di insegnamento affidati ai docenti che dovrà essere necessariamente risolta e affrontata alla luce della normativa che, salve sopravvenute ulteriori disposizioni, non consente l'utilizzo dei contratti co.co.co. dal 1° gennaio 2018, secondo quanto prescritto dall'art. 1 comma 8 del D.L. 244 del 2016 convertito in Legge 19/2017 con decorrenza 01.01.2018.

Proseguendo nell'analisi delle voci di spesa, di particolare rilievo risulta la previsione di € 20.000,00 Cap. 101 destinata non soltanto all'acquisto di pubblicazioni ma anche alla realizzazione di "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".

Altrettanto rilevanti appaiono le spese di cui al Cap. 107 - USCITE PER SERVIZI INFORMATICI, per € 45.778,45, comprendenti l'assistenza, la manutenzione e l'aggiornamento dei predetti servizi.

Ai Capp. 109 e 111 delle uscite sono inserite le previsioni di spesa di € 33.020,01 per l'affitto dei locali delle "Scuderie Villa Strozzi" concessi in uso provvisorio dal Comune di Firenze, in attesa di traslocare nell'edificio "ex Meccanotessile", sede definitiva dell'ISIA, e di € 58.000,00 destinati ai lavori idraulici, elettrici, murari, di falegnameria, impiantistica relativi alla manutenzione ordinaria dei locali che necessitano ancora di interventi di adattamento, di manutenzione ed in alcuni casi di ripristino dell'attivazione.

Si segnalano, infine, le spese per prestazioni istituzionali iscritte ai capitoli 254 e 255, rispettivamente per € 30.000,00 e per €. 20.000,00, strettamente connesse alla mission didattica istituzionale dell'ISIA quale Istituzione di alta formazione e specializzazione nel campo del Design e della progettazione.

Gli stanziamenti ivi collocati sono destinati a sostenere le spese inerenti le varie attività di produzione artistica e progettuale e le iniziative culturali (mostre, convegni, conferenze, tavole rotonde, workshop ecc.) secondo un intenso programma, contenuto nella Relazione del Presidente, la cui realizzazione è da ritenere componente essenziale del ruolo formativo dell'istituzione.

Per quanto attiene al programma Erasmus, al Cap. 257 è stata iscritta la previsione di € 77.306,77 di cui € 50.911,77 provenienti dalla parte vincolata dell'avanzo di amministrazione. Nel capitolo 263, infine, la previsione complessiva di € 120.908,58, comprende un prelievo dall'Avanzo di amministrazione con vincolo di destinazione per € 92.879,16 che si riferiscono a risorse destinate alla realizzazione di vari progetti in convenzione con enti privati.

Il Fondo di riserva, come previsto dall'articolo 10 del Regolamento di contabilità è fissato in € 22.006,89 e risulta rientrare nel limite del 3% delle uscite correnti per far fronte alle eventuali necessità che potrebbero manifestarsi nel corso dell'anno 2017.

**ISIA***Firenze*

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

I revisori dei Conti, tenuto conto degli obiettivi che l'Istituto si è posto, vista la documentazione prodotta e tenendo presente tutte le indicazioni riportate sopra, ritiene di poter esprimere per quanto di competenza, parere favorevole all'approvazione del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2017.

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

Il presente verbale chiuso alle ore 14,15 viene letto, confermato e sottoscritto. Copia dello stesso verrà inserito nell'apposito registro.

**IL REVISORE
RAPPRESENTANTE IL MINISTERO
DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**



**IL REVISORE
RAPPRESENTANTE IL MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA**

