



ISIA

Firenze

RELAZIONE PROGRAMMATICA DEL PRESIDENTE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2022

Questa è la terza Relazione programmatica al Bilancio di Previsione che presento ai Revisori ed al Consiglio, essendo giunto al terzo anno accademico del mio mandato, perché nominato con D.M. 791 del 10/09/2019, con decorrenza dal 10/9/2019.

I consiglieri che hanno partecipato alle attività del Consiglio sin dall'inizio della mia presidenza, noteranno che lo stile dell'esposizione è cambiato nel tempo. Ciò è la conseguenza dei cambiamenti nel vertice amministrativo, che il nostro Istituto ha registrato in questo arco di tempo. Nel ruolo di Direttore Amministrativo si sono succedute tre persone, e dalla collaborazione con esse è scaturito il cambiamento nell'esposizione di questo importante documento di programmazione.

Inoltre, considerando anche che questa sarà l'ultima Relazione che vi presento, in quanto il mio mandato scade nel settembre 2022, permettetemi di presentarvi una Relazione che vuole allargare lo sguardo al contesto in cui operiamo. Al tempo stesso tempo, bilancio del triennio e proposta delle prossime attività di ISIA Firenze.

Questi anni sono stati anni difficili per tre fattori concomitanti:

- la pandemia covid19,
- l'avvicinarsi di tre persone al vertice amministrativo,
- le trasformazioni in atto nel sistema Isia.

Gli effetti della pandemia hanno creato una battuta d'arresto per l'intero anno 2020 e per gran parte del 2021, ma non ci hanno scoraggiato. Pur in difficoltà abbiamo portato avanti le attività rispettando la missione dell'ISIA, e gli obiettivi fissati nei documenti di programmazione.

Abbiamo dovuto ripensare spazi, strumenti e tempi di lavoro, sperimentando il potere di accelerazione della tecnologia, limitandone la pervasività, nonché la commutazione in lavoro agile di quelli che erano i lavori d'ufficio: un cambio di rotta in cui *"la prestazione"* lavorativa *"diventa sempre più l'ambito nel quale si esprime lo spirito della dinamica relazionale"*, centrata su una piena relazione fiduciaria tra il responsabile e i suoi collaboratori, svuotandosi del classico contenuto gerarchico.

In questo contesto l'avvicendamento di tre persone al vertice amministrativo dell'Istituto, invece di creare ulteriore confusione, ha stimolato la partecipazione, l'attaccamento all'organizzazione e ha stimolato un procedere concreto più efficiente che ci ha permesso di superare parecchie, non tutte, lacune pregresse.

Auspicherei che i dati che saranno di seguito sintetizzati siano letti in divenire come risultati organizzativi e individuali che produrranno in un imminente futuro, finalmente l'assetto efficiente ed efficace che necessita a questo Istituto.

Le trasformazioni in atto nel sistema ISIA e nel comparto AFAM procedono in modo convulso, non sempre le Conferenze sono state ascoltate e i provvedimenti che si succedono creano ansia e preoccupazioni che non fanno bene all'attività formativa.

In questo contesto, nonostante le difficoltà incontrate, ho potuto apprezzare il valore di una realtà formativa poliedrica e complessa che, particolarmente in Toscana, rappresenta la sintesi perfetta tra la tradizione e il futuro, basata su forti connessioni con il mondo produttivo e con la Comunità locale. Su questi pilastri ho potuto assistere allo sviluppo di una didattica innovativa, un rapporto diretto studenti-docenti capace di formare professionisti capaci di gestire progetti compositi in mondo che cambia rapidamente.

Il Consiglio ha già approvato nella seduta del 1 ottobre us. la Relazione di Programmazione per le attività culturali e didattiche e per la redazione del Bilancio di previsione 2022 e il funzionamento dell'anno accademico 2021/2022. Ad essa mi rifaccio per sottolineare quanto sarà importante la nostra attività nei prossimi anni che saranno quelli del PNRR.



ISIA

Firenze

Assisteremo ad una ricostruzione del nostro apparato industriale. In effetti la nostra industria dovrà subire una profonda trasformazione dettata dall'innovazione digitale, robotica, dalla necessità di ridisegnare prodotti e produzioni seguendo i principi dell'economia circolare. Oggi come sempre, la conoscenza sarà il driver del cambiamento.

Le transizioni previste dal PNRR si realizzeranno solo se i professionisti che usciranno domani dalle nostre aule e da quelle universitarie, saranno in grado di affiancare e sostenere gli imprenditori e i manager delle nuove imprese e di quelle che dovranno cambiare pelle.

Sarà necessario un vero esercito di professionisti che, forti delle competenze acquisite nelle nostre scuole, apporterà alle imprese quel capitale umano necessario alla loro trasformazione e alla loro affermazione. Noi faremo la nostra parte tenendo insieme alta formazione e sperimentazione industriale. Cito solo come esempio il master dedicato al design aerospaziale progettato con l'associazione imprese aerospaziali toscane.

Ho premesso questo mio personale pensiero, perché, confido nelle possibilità della nostra piccola comunità. Abbiamo avviato un sereno anno accademico, in presenza, che si presenta foriero di molteplici e stimolanti attività.

Stiamo portando avanti con successo l'iter per mettere in cantiere opere di valorizzazione del patrimonio, rendendo realizzabile il progetto di ristrutturazione dell'ex Meccanotessile. Stiamo stabilendo interessanti relazioni internazionali che rafforzeranno il nostro ruolo nella città e nel Paese.

L'attività dell'ISIA avrà quale mission per il 2022:

- favorire e far crescere le relazioni interne/esterne;
- favorire lo sviluppo dell'innovazione e della sperimentazione;
- favorire la ricerca di soluzioni metodologiche e didattiche, per garantire il successo formativo di tutti gli allievi.

Saranno avvantaggiati la crescita, lo sviluppo, la cultura, la progettualità, l'apertura alle esigenze della comunità.

- Obiettivi generali a lungo termine:**
 - a) aumentare il tasso di efficacia ed efficienza ;
 - b) sviluppare la responsabilizzazione del personale tutto;
 - c) migliorare il tasso di qualità dei servizi educativi ed amministrativi.
- Obiettivi generali a breve termine:**
 - a) valorizzare le competenze del personale dipendente;
 - b) elevare il livello dei risultati didattici, organizzativi e di competenze e abilità nell'ambito della formazione e conoscenza;
 - c) implementare il modello lavorativo in équipe;
 - d) sostenere e sviluppare la cultura della progettualità dei processi, come ricerca di nuove modalità organizzative.

Gli obiettivi prefissati orienteranno:

- il piano dell'offerta formativa, quale occasione di dotarsi di percorsi formativi individualizzati e caratterizzanti che, pur aderendo alle finalità generali definite a livello nazionale, raccolgono e rispondono alle esigenze del contesto culturale, sociale ed economico in cui l'Istituzione opera;
- l'attività di produzione e ricerca, attraverso l'elaborazione di nuove proposte progettuali;
- le azioni finalizzate alla valorizzazione del patrimonio;
- l'elaborazione degli atti di regolamentazione e indirizzo;
- la razionalizzazione organizzativa, vista come perfezionamento delle attività di gestione; implementazione e aggiornamento costante delle risorse umane, che afferiscono alla struttura organizzativa dell'amministrazione;
- la prosecuzione dell'attività di potenziamento e ottimizzazione dei sistemi informativi ed informatici.



ISIA

Firenze

STRUTTURA DELL'ISIA DESIGN

La sede dell'ISIA è sita nelle Scuderie di Villa Strozzi in via Pisana 79, immersa in uno dei più importanti parchi storici di Firenze. Una sede d'epoca, fatta realizzare verso la metà del XVI secolo da Giovan Battista di Lorenzo Strozzi, divenuta ora uno dei principali poli nazionali per la Creatività. Va infatti ricordato che nello stesso parco, a fianco dell'ISIA, è presente Tempo Reale, uno dei più importanti laboratori di ricerca e produzione musicale, e "Sino-Italian Design Exchange Centre", centro internazionale nato dalla collaborazione tra i comuni di Firenze e Shanghai per sviluppare nuove opportunità per le imprese creative e per il design. Fa parte del complesso degli edifici di Villa Strozzi anche la "Limonaia" da anni sede di mostre e convegni destinati alla valorizzazione della creatività e dell'innovazione.

Le Scuderie di Villa Strozzi sono state destinate dal Comune di Firenze a sede dell'ISIA con un accordo sottoscritto il 9 luglio 2015, sino al completamento della ristrutturazione del "Meccanotessile" che sarà la futura sede dell'Istituzione.

PERSONALE DOCENTE

PERSONALE DOCENTE STRUTTURATO, NEL RUOLO ISTITUZIONALE	1 UNITA' T.D.
	1 UNITA' T.I.
PERSONALE DOCENTE A CONTRATTO	47 UNITA' (6 prestatori d'opera professionale occasionali; 20 prestatori d'opera professionale; 21 Co.Co.Co.)

Il numero dei docenti a contratto non è mai identico agli anni pregressi, perché nell'ordinamento dell'ISIA ci sono dei corsi opzionali (4), che non sempre trovano completa attivazione; nonché laboratori di tesi che possono sensibilmente interferire sul numero dei predetti.

PERSONALE T.A.

1. DIRETTORE AMMINISTRATIVO EP2	è in corso selezione pubblica
1.DIRETTORE DI RAGIONERIA E DI BIBLIOTECA	è in corso selezione pubblica
4 UNITA' DI PERSONALE AREA II - ASSISTENTI	3 UNITA' a T.I.
	1 UNITA' a T.D.
4 UNITA' DI PERSONALE AREA I - COADIUTORI	3 UNITA' a T.I.
	1 UNITA' a T.D.

In data 9/11/2021 il Ministero ha nominato la D.ssa Rachele Giudiceandra, direttore di ragioneria a t.d. al Conservatorio di Firenze, con incarico di Direttore amministrativo, direttore di ragioneria dell'ISIA ad interim sino al 31/07/2022.

Con delibera n.54/2021 del 17/11/2021 la D.ssa Giudiceandra ha ricevuto dal Consiglio di Amministrazione l'incarico di Direttore amministrativo ed il Sig. Corvino Stefano, Assistente – Area II – dipendente a t.i. dell' ISIA è stato incaricato delle funzioni di Direttore di Ragioneria.

L'organico ha trovato il suo assetto, almeno sino all'espletamento delle procedure concorsuali.



ISIA

Firenze

POPOLAZIONE STUDENTESTA

TRIENNIO	106 ALLIEVI	21 DIPLOMANDI
COMUNICAZIONE	69 ALLIEVI	17 DIPLOMANDI
PRODOTTO	38 ALLIEVI	6 DIPLOMANDI
TOTALE	213 ALLIEVI	44 DIPLOMANDI
TOTALE ALLIEVI ESCLUSI I DIPLOMANDI	169	

DATI ECONOMICI

Il Consiglio di Amministrazione con atto 41 dell'1/10/2021 ha deliberato gli indirizzi generali del bilancio, facendo proprie le linee programmatiche elaborate dal Direttore sulla base della programmazione del Consiglio Accademico (C.A. 29/09/2021)

La stesura del bilancio 2022 ha esaminato la congruità degli accertamenti preventivati, valutati con criteri prudenziali, oltre che delle spese preventivate, ponendo attenzione su un sostanziale equilibrio economico, nel senso che il rapporto tra entrate ed uscite, tenuto conto anche del patrimonio netto, nonché delle disponibilità dei crediti, fosse tale da non compromettere la capacità dell'ISIA di far fronte alla propria attività di programmazione (didattica, di produzione, di ricerca).

I dati economici di cui alle linee programmatiche sono stati comunque rivisitati alla luce delle spese sostenute nell'esercizio finanziario in corso.

Il Bilancio preventivo 2022 è stato redatto ai sensi degli articoli 6, 7, 8, 9, 10 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità dell'Ente e nel rispetto, in via prudenziale ed in quanto applicabili, delle norme di contenimento della spesa pubblica.

Le entrate certe su cui è stato predisposto il Bilancio 2022 sono:

- avanzo di amministrazione presunto;
- contributo funzionamento;
- contributo studenti.

1. Avanzo di amministrazione

Il risultato contabile di amministrazione costituisce il dato di sintesi della gestione finanziaria di un ente.

Nell'ordinamento contabile, il risultato contabile di amministrazione è definito quale somma del fondo di cassa aumentato dei residui attivi e diminuito dei residui passivi al termine dell'esercizio.

In data 23/11/2021 l'ISIA al fine di procedere alla redazione del bilancio di previsione 2022, ha chiuso l'esercizio finanziario, così da definire l'avanzo di amministrazione **presunto** quale risorsa dell'Istituzione dell'anno precedente da usare per la gestione successiva.

L'avanzo di amministrazione presunto al 23/11/2021 dell' ISIA ammonta ad € 3.785.442,97

Occorre precisare che, per quanto un avanzo di amministrazione molto elevato non rappresenti un elemento di virtuosità, ma una patologia frutto di prassi amministrative inefficienti, nel caso dell'ISIA il saldo dell'avanzo di amministrazione presunto, registratosi, che a prima vista potrebbe essere giudicato un



ISIA

Firenze

accantonamento ingiustificato di risorse, è, invece, il frutto di un'impossibilità di spesa, o meglio della difficoltà oggettiva di impiego effettivo delle risorse, per quanto esplicitato in premessa, che ha ingenerato la formazione di un cospicuo avanzo vincolato, pari ad € 2.418.275,38, che ricomprende tutte quelle somme destinate al personale in attività di servizio, all'acquisto di dispositivi informatici per didattica a distanza, adeguamento delle aule multimediali, uscite per attività economiche, ricostruzioni e ripristini immobiliari, acquisizione di immobilizzazioni tecniche, impianti, attrezzature e strumenti musicali. L'entrata determinata dall'avanzo di amministrazione vincolato verrà distribuita nei pertinenti capitoli di uscita e ciò è facilmente riscontrabile dalla stesura del preventivo gestionale – entrata ed uscita- 2022.

Di seguito la dimostrazione dell'avanzo di amministrazione vincolato presunto al 23/11/2021

IMOSTRAZIONE AVANZO D' AMMINISTRAZIONE VINCOLATO UTILIZZATO A STESURA BILANCIO PREVISIONALE 2022 AL 23.11.2020		
U.P.B. 1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	
CAP 51	Compensi personale a tempo determinato	€ 24.156,77
CAP 54	Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94)	€ 29.000,00
CAP 56	Indennità di missione e rimborsi	€ 4.905,30
CAP 57	IRAP	€ 1.892,87
CAP 58	Formazione e aggiornamento personale	€ 5.611,40
CAP 60	Retribuzione docenti ore curricolari corsi I° e II° livello	€ 212.236,71
CAP 63	Compensi docenti ed esperti esterni attività integrative -rimborsi corsi Design Industriale e Moda	€ 25.447,14
	TOTALE	€ 303.250,19
U.P.B. 1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	
CAP 105	Uscite per accertamenti sanitari	€ 1.472,60
	TOTALE	€ 1.472,60
U.P.B. 1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	
CAP 257	Progetti Internazionali – LLP/Erasmus	€17.228,20
	TOTALE	€17.228,20
U.P.B. 2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	
CAP 552	Ricostruzioni, ripristini e trasformazione immobili	€ 1.983.442,45
	TOTALE	€ 1.983.442,45
U.P.B. 2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	



ISIA

Firenze

CAP 601	Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali	€ 49.870,00
CAP 603	Acquisti di mobili e macchine d'ufficio	€ 37.769,94
CAP 604	Acquisti per biblioteca	€ 25.242,00
	TOTALE	€ 112.881,94
	TOTALE	€ 2.418.275,38

2. Contributo funzionamento

Ai sensi dell'art. 7 co. 7 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità, i mezzi finanziari trasferiti dallo Stato devono essere iscritti in bilancio in misura pari a quelli assegnati per l'anno in corso, oppure nel diverso importo risultante da comunicazioni del MUR o da normativa vigente. Nelle more delle predette comunicazioni, si è proceduto a prevedere quale somma da contributo indistinto trasferita dallo stato, quanto previsto nel 2021, ossia l'importo di **€ 705.694,00**.

3. Contributo studenti

L'entrata relativa ai contributi degli studenti è prevista per un importo pari a **€ 140.000,00**. Il totale delle entrate di competenza che sono state utilizzate per la stesura del bilancio di previsione sono riportate nel preventivo decisionale di seguito trascritto:

ENTRATE PREVENTIVO DECISIONALE 2022

		Previsioni di competenza 2022
Titolo I - Entrate correnti		
1.1 Entrate contributive		
1.1.1	Contributo degli studenti	€ 140.000,00
Titolo II - Entrate derivanti da trasferimenti correnti		
1.2 Entrate derivanti da trasferimenti correnti		
1.1.1	Trasferimenti dallo Stato	€ 705.694,00
Titolo III - 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
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		€ 3.785.442,97
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		€ 4.632.636,97



ISIA

Firenze

Le suddette entrate sono state distribuite in uscita secondo quanto d' appresso esposto.

USCITE PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE -2022-

TITOLO 1 SPESE CORRENTI

1.1 FUNZIONAMENTO

U.P.B. 1.1.1 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	
CAP 1 Indennità di presidenza e di direzione	€ 20.000,00
CAP 2 Comp., indennità di miss. e rimborsi ai comp.nti di organi	€ 10.000,00
CAP 3 Comp.i, ind.tà di missione e rimborsi ai Revisori dei Conti	€ 6.500,00
CAP Fondo consulta studenti	€ 1.000,00
TOTALE USCITE	€ 37.500,00

La somma è stata interamente prelevata dal contributo per il funzionamento

1.1.2 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO

Per il personale in attività di servizio sono stati assegnati complessivi € 642.855,44 prelevati dall'avanzo di amministrazione vincolato per € 303.250,198 e per € 339.605,25 (rinvenibili nel CAP 60 per € 254.605,25 e nel CAP 63 per € 85.000,00) dal contributo indistinto per il funzionamento, distribuiti in uscita come sotto riportato:

U.P.B. 1.1.2 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	
CAP 51 Compensi personale a tempo determinato	€ 24.156,77
CAP 54 Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94)	€ 29.000,00
CAP 56 Indennità di missione e rimborsi	€ 4.905,30
CAP 57 IRAP	€ 1.892,87
CAP 58 Formazione ed aggiornamento del personale	€ 5.611,40
CAP 60 Retribuzione docenti ore curriculari corsi I° e II° livello	€ 212.236,71
CAP 60 Retribuzione docenti ore curriculari corsi I° e II° livello	€ 254.605,25
CAP 63 Compensi docenti ed esperti esterni attività integrative -rimborsi corsi Design Industriale e Moda	€ 25.447,14
CAP 63 Compensi docenti ed esperti esterni attività integrative -rimborsi corsi Design Industriale e Moda	€ 85.000,00
TOTALE	€ 642.855,44

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

Alle uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi è stata assegnata la complessiva somma di € 275.675,10 di cui € 1.472,60 con prelevamento dall'avanzo di amministrazione vincolato (posti nel CAP 105) ed € 274.202,50 provenienti dal contributo indistinto MUR:

**ISIA***Firenze*

U.P.B. 1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	
CAP 102 Acquisto di materiali di consumo e noleggio di materiale tecnico	€ 24.000,00
CAP 104 Uscite per il funzionamento di commissioni, comitati ecc	€ 30.000,00
CAP 105 Uscite per accertamenti sanitari	€ 1.472,60
CAP 107 Uscite per servizi informatici	€ 49.202,50
CAP 109 Affitto locali	€ 20.000,00
CAP 110 Manutenzione ordinaria strumenti	€ 10.000,00
CAP 111 Manutenzione ordinaria, riparazione e adatt. locali e relativi impianti	€ 21.500,00
CAP 112 Uscite postali	€ 1.000,00
CAP 114 Uscite per l'organ.zione e la partecipazione a convegni, congressi...	€ 10.000,00
CAP 115 Uscite per concorsi	€ 3.000,00
CAP 116 Canoni d'acqua	€ 2.000,00
CAP 117 Energia elettrica	€ 15.000,00
CAP 118 Combustibili per riscaldamento e spese per la cond. degli imp. Tec.	€ 20.000,00
CAP 119 Oneri e compensi per speciali incarichi	€ 32.000,00
CAP 121 Premi di assicurazione	€ 2.500,00
CAP 122 Acquisto di stampati, registri,cancelleria ecc.	€ 5.000,00
CAP 123 Pulizia locali	€ 5.000,00
CAP 124 Telefonia	€ 3.000,00
CAP 126 Modesti rinnovi di materiale per ufficio e didattico	€ 21.000,00
TOTALE USCITE	€ 275.675,10

1.2 INTERVENTI DIVERSI

Nelle uscite per prestazioni istituzionali è stata assegnata la complessiva somma di € 175.528,20 prelevata per € 17.228,20 dall'avanzo di amministrazione vincolato (CAP 257), per € 122.800,00 dal contributo degli studenti e per € 35.500,00 (CAP 256 € 13.500,00; CAP 251 € 4.000,00; CAP 258 € 18.000,00) dal contributo indistinto MUR, così specificata:

U.P.B. 1.2.1 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	
CAP 251 Esercitazioni didattiche	€ 4.000,00
CAP 255 Produzione artistica e ricerca	€ 122.800,00
CAP 256 Borse di studio	€ 13.500,00
CAP 257 Progetti Internazionali – LLP/Erasmus	€ 17.228,20



ISIA

Firenze

CAP 258 Viaggi didattici, scambi culturali...	€ 18.000,00
TOTALE	€ 764.149,82

- **U.P.B.1.2.3 oneri finanziari** è stata assegnata la somma di € **3.886,25** (CAP 352), per uscite e commissioni bancarie, prelevata dal contributo MUR.

- **U.P.B.1.2.4 oneri tributari** è stata attribuita la somma di € **5.000,00** (CAP 401), per uscite imposte, tasse, e tributi vari, prelevata dal contributo degli studenti.

- **U.P.B.1.2.5 Poste correttive e compensazione di entrate**, è stata assegnata la somma di € **3.000,00** (CAP 451) prelevata dal contributo degli studenti per restituzione e rimborsi diversi.

- **U.P.B. 1.2.6 uscite non classificabili in altre voci** è stata assegnata la complessiva somma di € **19.200,00** (CAP 501 € 9.200,00, CAP 502 € 10.000,00) utilizzando il contributo MUR per € **15.000,00** (CAP CAP 501 Varie € 5.000,00 e CAP 502 Fondo di riserva € 10.000,00); mentre € 4.200,00 sono stati prelevati dal contributo degli studenti (CAP 501 Varie).

Il fondo di riserva viene iscritto nel preventivo gestionale per le spese impreviste nonché per le maggiori uscite che potranno verificarsi durante l'esercizio, il cui ammontare non può essere superiore al 3% del totale delle uscite correnti. Il fondo di riserva stanziato nel previsionale è di € 10.000,00 quindi in linea con quanto previsto nell'art. 10 nel Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità.

Sul capitolo del fondo non possono essere emessi mandati di pagamento ed eventuali prelevamenti sono disposti dal Direttore amministrativo con apposito provvedimento.

TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE

2.1-INVESTIMENTI

Nell'acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari è stata assegnata la complessiva somma di € **3.350.610,04** (CAP 552), prelevata per € **1.983.442,45** dall'avanzo di amministrazione vincolato e per € **1.367.167,59** dall'avanzo libero di amministrazione. La somma sarà destinata alla ristrutturazione del Meccanotessile e sono certo che questo progetto vedrà la sua concreta realizzazione entro il 2023.

Il progetto ha preso il via con l'accordo del 2014 tra **Miur, Regione Toscana, Comune di Firenze e ISIA**, grazie al quale l'amministrazione comunale ha trasferito in uso gratuito per 30 anni all'ISIA porzione dell'ex Meccanotessile. L'ISIA si è impegnata a presentare un progetto definitivo e a realizzare le sistemazioni necessarie a rendere l'edificio funzionale all'utilizzo didattico, con il finanziamento del ministero e della Regione. La direzione Servizi tecnici del Comune di Firenze ha creato un gruppo di progettazione che si è occupato della progettazione definitiva ed esecutiva.

L'insediamento di ISIA riguarderà il **'Padiglione M'** della struttura, in stato di abbandono dal 1998, su una superficie di oltre 3mila mq distribuiti su due livelli, oltre all'area esterna: aree per la didattica e la ricerca, laboratori per la creazione di modelli didattici tradizionali e 3D, uffici, servizi e locali per la costituzione di un incubatore d'impresa. Il progetto prevede anche la creazione di un'aula magna con funzione di Auditorium che potrà essere utilizzata anche per eventi del Quartiere 5 e della città in generale.

Questa è la nostra vision e possiamo dirci pronti finalmente a partire.

U.P.B. 2.1.2 acquisizione di immobilizzazioni tecniche è stata assegnata la complessiva somma di € **112.881,94**, prelevata dall'avanzo di amministrazione vincolato

U.P.B. 2.1.2	
CAP 601 Acquisti di impianti e strumenti musicali	€ 49.870,00
CAP 603 Acquisti di mobili e macchine per ufficio	€ 37.769,94
CAP 604 Acquisti per la biblioteca	€ 25.242,00



ISIA

Firenze

TOTALE	€ 112.881,94
---------------	---------------------

2.3-ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE

Nel CAP 851 è stata assegnata la somma di € 5.000,00, prelevata dal contributo degli studenti.

TITOLO 3 USCITE PER PARTITE DI GIRO

3.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

Nelle uscite aventi natura di partite di giro, è stata assegnata la complessiva somma di €. 1.500,00 (CAP 905) per fondo minute e spese.

Il totale delle Uscite di competenza è di € 4.632.636,97e corrisponde a quello delle Entrate di competenza. Le singole previsioni tengono conto sia delle spese sostenute nell'esercizio precedente, sia delle necessità dell'anno 2022.

Gli impegni rimasti da pagare, riferiti all'esercizio finanziario in corso, alla data del 23/11/2020 sono complessivamente € 203.899,22; mentre gli accertamenti rimasti da incassare ammontano ad € 653.135,89. Occorre precisare che il previsionale viene gestito in termini di competenza, ciò significa che esso ha per oggetto entrate che si prevedono di riscuotere (accertamento) e spese che si prevedono di pagare (impegno). Queste attività di accertamento e di impegno, contemplate nella gestione del programma annuale, vengono svolte nell'ambito di un periodo di tempo della durata di un esercizio finanziario (dal 1° gennaio al 31 dicembre di ogni anno).

Il concetto di residuo è la diretta conseguenza della gestione in termini di competenza. Infatti, se per ipotesi tutte le entrate accertate in un esercizio finanziario venissero riscosse e tutte le spese impegnate fossero pagate nel corso dell'anno finanziario, la gestione di competenza coinciderebbe con quella di cassa. Questo non sempre accade.

Le entrate accertate e non riscosse nell'esercizio finanziario, ovvero entro il 31 dicembre dell'anno di competenza, si denominano residui attivi. Le spese impegnate in un esercizio finanziario e non pagate entro il rispettivo anno si denominano residui passivi.

I residui si formano al 31 dicembre dell'esercizio finanziario in corso; prima di tale data non si può parlare di residui, ma solo di entrate accertate e spese impegnate.

Per quanto concerne la somma di € 203.899,22 l'ISIA non ha ragione contabili e/o giuridiche per ipotizzarli come residui allo 01/01/2022.

USCITE PREVENTIVO DECISIONALE 2022

		Previsioni di competenza 2022
TITOLO I - Spese correnti		
1.1 Funzionamento		
1.1.1	Uscite per gli organi dell'ente	€ 37.500,00
1.1.2	Oneri per il personale in attività di servizio	€ 642.855,44
1.1.3	Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi	€ 275.675,10
1.2 Interventi diversi		
1.2.1	Uscite per prestazioni istituzionali	€ 175.528,20
1.2.2	Uscite per attività economiche	€ 0,00
1.2.3	Oneri finanziari	€ 3.886,25
1.2.4	Oneri tributari	€ 5.000,00
1.2.5	Poste correttive e compensazione di	€ 3.000,00



ISIA

Firenze

		entrate correnti	
1.2.6	Uscite non classificabili in altre voci		€ 19.200,00
Titolo II – Spese in conto capitale			
2.1 Investimenti			
2.1.1	Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari		€ 3.350.610,04
2.1.2	Acquisizione di immobilizzazioni tecniche		€ 112.881,94
2.3 Accantonamenti per spese future			
2.3.1	Accantonamenti per uscite future		€ 5.000,00
Titolo III – Uscite per 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
TOTALE GENERALE DELLE USCITE			€ 4.632.636,97

Firenze, 03/12/2021

IL PRESIDENTE
(DOTT. VINCENZO BONELLI)

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E.F. 2023 E 2024

PARTE I - Entrata

Allegato 1

Codice	Denominazione	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2023	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2024
--------	---------------	--	--

TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI

1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE

1.1.1	CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI	140.000,00	140.000,00
1.1.2	CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI	0,00	0,00
		140.000,00	140.000,00

1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

1.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	705.694,00	705.694,00
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
		705.694,00	705.694,00

1.3 - ALTRE ENTRATE

1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	0,00	0,00
1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	0,00	0,00
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	0,00	0,00
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	0,00
		0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	845.694,00	845.694,00

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

2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI

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

2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

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

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E.F. 2023 E 2024

PARTE I - Entrata

Allegato 1

Codice	Denominazione	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2023	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2024
--------	---------------	--	--

	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
<i>TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)</i>		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
<i>TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</i>		1.500,00	1.500,00

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

TITOLO I	845.694,00	845.694,00
TITOLO II	0,00	0,00
TITOLO III	1.500,00	1.500,00
	847.194,00	847.194,00

9.1.1	Avanzo di amministrazione utilizzato	3.785.442,97	3.785.442,97
-------	--------------------------------------	--------------	--------------

TOTALE GENERALE	4.632.636,97	4.632.636,97
------------------------	---------------------	---------------------

Predisposto dal Direttore Amministrativo il

2/12/2024

Sottoposto al collegio dei Revisori il

7/12/2024

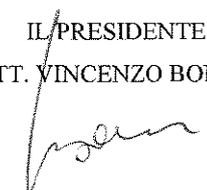
IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
DOTT.SSA RACHELE GIUDICEANDREA



IL DIRETTORE
PROF. FRANCESCO FUMELLI



IL PRESIDENTE
DOTT. VINCENZO BONELLI



PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E.F. 2023 E 2024

PARTE I - Uscita

Allegato 1

Codice	Denominazione	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2023	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2024
--------	---------------	--	--

TITOLO 1 - SPESE CORRENTI

1.1 - FUNZIONAMENTO

1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	37.500,00	37.500,00
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	642.855,44	642.855,44
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	275.675,10	275.675,10
		956.030,54	956.030,54

1.2 - INTERVENTI DIVERSI

1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	175.528,20	175.528,20
1.2.2	USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE	0,00	0,00
1.2.3	ONERI FINANZIARI	3.886,25	3.886,25
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	5.000,00	5.000,00
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI	3.000,00	3.000,00
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	19.200,00	19.200,00
		206.614,45	206.614,45
	TOTALE SPESE CORRENTI	1.162.644,99	1.162.644,99

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

2.1 - INVESTIMENTI

2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	112.881,94	112.881,94
2.1.3	PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	3.350.610,04	3.350.610,04
		3.463.491,98	3.463.491,98

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	5.000,00	5.000,00
2.3.2		0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E.F. 2023 E 2024

PARTE I - Uscita

Allegato 1

Codice	Denominazione	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2023	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2024
		5.000,00	5.000,00
	TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)	3.468.491,98	3.468.491,98

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	1.162.644,99	1.162.644,99
TITOLO II	3.468.491,98	3.468.491,98
TITOLO III	1.500,00	1.500,00
	4.632.636,97	4.632.636,97

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

TOTALE GENERALE 4.632.636,97 4.632.636,97

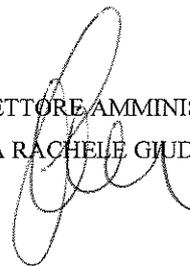
Predisposto dal Direttore Amministrativo il

2/12/2024

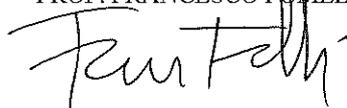
Sottoposto al collegio dei Revisori il

2/12/2024

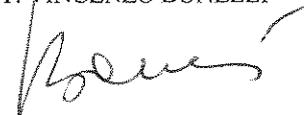
IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
DOTT.SSA RACHELE GIUDICEANDREA



IL DIRETTORE
PROF. FRANCESCO FUMELLI



IL PRESIDENTE
DOTT. VINCENZO BONELLI



QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

Allegato 3

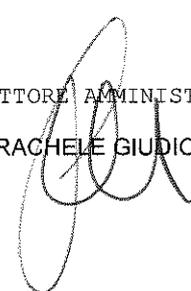
ENTRATE	ANNO FINANZIARIO 2022		ANNO FINANZIARIO 2021	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
ENTRATE CONTRIBUTIVE	140.000,00	302.553,52	151.000,00	211.902,00
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI	705.694,00	1.148.423,10	706.122,00	712.830,50
ALTRE ENTRATE	0,00	44.653,21	46.226,49	46.226,49
A) TOTALE ENTRATE CORRENTI	845.694,00	1.495.629,83	903.348,49	970.958,99
ENTRATE PER L'ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI	0,00	0,00	0,00	0,00
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00
ACCENSIONE DI PRESTITI (E)	0,00	0,00	0,00	0,00
B) TOTALE ENTRATE IN C/C CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00
C) ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	1.500,00	4.700,06	1.500,00	3.882,09
(A+B+C) TOTALE ENTRATE	847.194,00	1.500.329,89	904.848,49	974.841,08
D) UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE	3.785.442,97	0,00	2.402.688,81	0,00
TOTALE A PAREGGIO	4.632.636,97	1.500.329,89	3.307.537,30	974.841,08

USCITE	ANNO FINANZIARIO 2022		ANNO FINANZIARIO 2021	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
FUNZIONAMENTO	956.030,54	1.077.922,28	925.292,09	1.075.504,44
INTERVENTI DIVERSI	206.614,45	266.433,97	235.117,00	331.888,70
A1) TOTALE USCITE CORRENTI	1.162.644,99	1.344.356,25	1.160.409,09	1.407.393,14
INVESTIMENTI	3.463.491,98	3.479.972,50	2.135.628,21	2.153.523,63
ONERI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00
ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE	5.000,00	5.000,00	10.000,00	10.000,00
B1) TOTALE USCITE IN C/C CAPITALE	3.468.491,98	3.484.972,50	2.145.628,21	2.163.523,63
C1) USCITE PER PARTITE DI GIRO	1.500,00	7.207,44	1.500,00	16.184,11
(A1+B1+C1) TOTALE USCITE	4.632.636,97	4.836.536,19	3.307.537,30	3.587.100,88
D1) COPERTURA DEL DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE A PAREGGIO	4.632.636,97	4.836.536,19	3.307.537,30	3.587.100,88

RISULTATI DIFFERENZIALI	ANNO FINANZIARIO 2022		ANNO FINANZIARIO 2021	
	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	-3.468.491,98	-3.484.972,50	-2.145.628,21	-2.163.523,63
((A+B-E) - (A1+B1)) Indebitamento/Accreditamento netto	-3.785.442,97	-3.333.698,92	-2.402.688,81	-2.599.957,78
((A+B)-(A1+B1)) Saldo netto da finanziare/impiegare	-3.785.442,97	-3.333.698,92	-2.402.688,81	-2.599.957,78
((A+B+C) - (A1+B1+C1)) Saldo complessivo	-3.785.442,97	-3.336.206,30	-2.402.688,81	-2.612.259,80

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 21/12/2021

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
DOTT.SSA RACHELE GIUDICEANDREA



**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2021
(ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2022)**

Allegato 4

FONDO CASSA INIZIALE	3.629.709,04
+ RESIDUI ATTIVI INIZIALI	69.992,59
- RESIDUI PASSIVI INIZIALI	279.563,58
= 'AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE	3.420.138,05
+ ENTRATE GIA' ACCERTATE NELL'ESERCIZIO	904.848,49
- USCITE GIA' IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO	539.543,57
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI GIA' VERIFICATESEI NELL'ESERCIZIO	0,00
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI PASSIVI GIA' VERIFICATESEI NELL'ESERCIZIO	0,00
= 'AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE ALLA DATA DELLA REDAZIONE DEL BILANCIO	3.785.442,97
+ 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 31/12/2021 DA APPLICARE AL BILANCIO 2022	3.785.442,97

L'UTILIZZAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PER L'ESERCIZIO 2022 RISULTA COSI' PREVISTA

PARTE VINCOLATA

Fondi destinati U.P.B. 2.1.2 CAP. 601 U. Economie da Acquisti di impianti, attr. e strum. music.	49.870,00	X
Fondi destinati U.P.B. 1.1.2 CAP. 58 U. Economie da contributo MUR per formazione e aggiornamento	5.611,40	X
Fondi destinati U.P.B. 1.2.1 CAP. 257 U. Contributo LLP/Erasmus e cofinanziamento nazionale mobilità	17.228,20	-
Fondi destinati U.P.B. 1.2.1. CAP. 51 U. Compensi personale a tempo determinato	24.156,77	X
Fondi destinati U.P.B. 1.1.2 CAP 57 U. Economie da IRAP	1.892,87	X
Fondi destinati U.P.B. 1.1.3 cap 105 Uscite per accertamenti sanitari	1.472,60	X
Fondi destinati U.P.B. 2.1.1 CAP 552 U. Economie Ricostruzioni, ripristini e trasformazioni immobili	1.983.442,45	X
Fondi destinati U.P.B. 1.1.2 CAP 54 U. Contratti di Collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94)	29.000,00	X
Fondi destinati U.P.B. 1.1.2 CAP 56 U. Economie da indennità di missione e rimborsi	4.905,30	-
Fondi destinati U.P.B. 1.1.2 CAP 60 U. Economie Retribuzione docenti ore curricolari...	212.236,71	+
Fondi destinati U.P.B. 1.1.2 CAP 63 Compensi docenti ed esperti esterni ...	25.447,14	+
Fondi destinati U.P.B. 2.1.2 CAP. 603 U. Economie da Acquisti di immobili e macchine per ufficio	37.769,94	+
Fondi destinati U.P.B. 2.1.2 CAP. 604 U. Economie da Acquisti per biblioteca	25.242,00	✓
TOTALE PARTE VINCOLATA	2.418.275,38	

PARTE DISPONIBILE

Prelevamento Fondo Non Vincolato	1.367.167,59
Fondi destinati U.P.B. 1.1.3 cap 109 Fitto locali	0,00
Fondi destinati UPB 1.1.3 CAP 103 Uscite di rappresentanza	0,00
	1.367.167,59
PARTE DI CUI NON SI PREVEDE L'UTILIZZAZIONE NELL'ESERCIZIO 2022	0,00
TOTALE PARTE DISPONIBILE	1.367.167,59

TOTALE RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO 3.785.442,97

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 2/12/2021

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
DOTT.SSA RACHELE GIUDICEANDREA

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

Avanzo di amministrazione presunto	3.785.442,97
Fondo iniziale di cassa presunto	3.336.206,30

PARTE I - ENTRATA

Allegato 1

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2022			ANNO FINANZIARIO 2021		
		Residui iniziali anno 2022	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2021	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI							
1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE							
1.1.1	CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI	101.651,52	140.000,00	241.651,52	0,00	140.000,00	140.000,00
1.1.2	CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI	60.902,00	0,00	60.902,00	60.902,00	11.000,00	71.902,00
1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI							
1.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	442.029,10	705.694,00	1.147.723,10	535,10	706.122,00	706.657,10
1.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	700,00	0,00	700,00	6.173,40	0,00	6.173,40
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	10,21	0,00	10,21	0,00	250,00	250,00
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	1.333,49	1.333,49
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	44.643,00	0,00	44.643,00	0,00	44.643,00	44.643,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI		649.935,83	845.694,00	1.495.629,83	67.610,50	903.348,49	970.958,99
TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)							
2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI							
2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILIE E DIRITTI REALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE							
2.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI							
2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 3 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO							
3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
3.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	3.200,06	1.500,00	4.700,06	2.382,09	1.500,00	3.882,09
TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO		3.200,06	1.500,00	4.700,06	2.382,09	1.500,00	3.882,09
RIEPILOGO DELLE ENTRATE							
TITOLO I		649.935,83	845.694,00	1.495.629,83	67.610,50	903.348,49	970.958,99
TITOLO II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO III		3.200,06	1.500,00	4.700,06	2.382,09	1.500,00	3.882,09
TOTALE		653.135,89	847.194,00	1.500.329,89	69.992,59	904.848,49	974.841,08
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO			3.785.442,97	0,00	0,00	2.402.688,81	0,00
TOTALE GENERALE		653.135,89	4.632.636,97	1.500.329,89	69.992,59	3.307.537,30	974.841,08

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 2/12/2021
 Sottoposto al Collegio dei Revisori il 4/12/2021
 Approvato dal Consiglio d'Amministrazione il 22/10/2021

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
 DOTT.SSA RACHELE GIUDICEANDREA

IL DIRETTORE
 PROF. FRANCESCO FUMELLI

IL PRESIDENTE
 DOTT. VINCENZO BONELLI

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

Disavanzo di amministrazione presunto 0,00

PARTE I - USCITA

Allegato 1

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2022			ANNO FINANZIARIO 2021		
		Residui iniziali anno 2022	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2021	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI							
1.1 - FUNZIONAMENTO							
1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	40.952,05	37.500,00	78.452,05	24.293,85	37.500,00	61.793,85
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	39.221,25	642.855,44	682.076,69	107.200,71	612.987,09	720.187,80
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	41.718,44	275.675,10	317.393,54	18.717,79	274.805,00	293.522,79
1.2 - INTERVENTI DIVERSI							
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	59.698,94	175.528,20	235.227,14	93.132,60	203.867,00	296.999,60
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	3.886,25	3.886,25	0,00	2.250,00	2.250,00
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	120,56	5.000,00	5.120,56	3.639,08	15.000,00	18.639,08
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,02	19.200,00	19.200,02	0,02	11.000,00	11.000,02
TOTALE SPESE CORRENTI		181.711,26	1.162.644,99	1.344.356,25	246.984,05	1.160.409,09	1.407.393,14
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)							
2.1 - INVESTIMENTI							
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	11.933,76	3.350.610,04	3.362.543,80	11.933,76	1.995.376,21	2.007.309,97
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	4.546,76	112.881,94	117.428,70	5.961,66	140.252,00	146.213,66
2.1.3	PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - ONERI COMUNI							
2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 - ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE							
2.3.1	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
2.3.2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)		16.480,52	3.468.491,98	3.484.972,50	17.895,42	2.145.628,21	2.163.523,63
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO							
3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
3.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	5.707,44	1.500,00	7.207,44	14.684,11	1.500,00	16.184,11
TOTALE PARTITE DI GIRO		5.707,44	1.500,00	7.207,44	14.684,11	1.500,00	16.184,11
RIEPILOGO DELLE USCITE							
TITOLO I		181.711,26	1.162.644,99	1.344.356,25	246.984,05	1.160.409,09	1.407.393,14
TITOLO II		16.480,52	3.468.491,98	3.484.972,50	17.895,42	2.145.628,21	2.163.523,63
TITOLO III		5.707,44	1.500,00	7.207,44	14.684,11	1.500,00	16.184,11
TOTALE		203.899,22	4.632.636,97	4.836.536,19	279.563,58	3.307.537,30	3.587.100,88
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE		203.899,22	4.632.636,97	4.836.536,19	279.563,58	3.307.537,30	3.587.100,88

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 21/12/2021
 Sottoposto al Collegio dei Revisori il 7/12/2021
 Approvato dal Consiglio d'Amministrazione il 02/12/2021

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
 DOTT.SSA RACHELE GIUDICE ANDREA

IL DIRETTORE
 PROF. FRANCESCO FUMELLI

IL PRESIDENTE
 DOTT. VINCENZO BONELLI

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Avanzo di amministrazione presunto	3.785.442,97
Fondo iniziale di cassa presunto	3.336.206,30

PARTE I - ENTRATA

Allegato 2

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2022)	Previsioni definitive dell'anno 2021	Previsioni di competenza per l'anno 2022	Previsioni di cassa per l'anno 2022
TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI					
1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE					
1.1.1	CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI				
	1 - Contributi scolastici Allievi (Funzionamento)	101.651,52	140.000,00	140.000,00	241.651,52
	TOTALE U.P.B. 1.1.1	101.651,52	140.000,00	140.000,00	241.651,52
1.1.2	CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI				
	51 - Contributi vari	60.902,00	11.000,00	0,00	60.902,00
	TOTALE U.P.B. 1.1.2	60.902,00	11.000,00	0,00	60.902,00
1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI					
1.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO				
	101 - Funzionamento	442.029,10	705.694,00	705.694,00	1.147.723,10
	102 - Compensi personale a tempo determinato	0,00	0,00	0,00	0,00
	103 - Fondi accessori contrattuali - competenze economiche direttore incaricato	0,00	0,00	0,00	0,00
	104 - I.R.A.P.	0,00	0,00	0,00	0,00
	105 - Formazione e Aggiornamento	0,00	428,00	0,00	0,00
	106 - Missioni	0,00	0,00	0,00	0,00
	107 - Compensi e Missioni per esami	0,00	0,00	0,00	0,00
	108 - Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94)	0,00	0,00	0,00	0,00
	109 - Compensi ed indennità per il miglioramento dell'offerta formativa	0,00	0,00	0,00	0,00
	110 - Borse di studio	0,00	0,00	0,00	0,00
	111 - POF (licei musicali)	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 1.2.1	442.029,10	706.122,00	705.694,00	1.147.723,10
1.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI				
	151 - Funzionamento amministrativo-didattico	0,00	0,00	0,00	0,00
	152 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE				
	201 - Funzionamento amministrativo-didattico	0,00	0,00	0,00	0,00
	202 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi	0,00	0,00	0,00	0,00
	203 - Ass.ni della Provincia per il finanziamento degli oneri di cui all'art. 3 L. 23/96	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI				
	251 - Funzionamento amministrativo-didattico	0,00	0,00	0,00	0,00
	252 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi	0,00	0,00	0,00	0,00
	253 - attività didattiche, corsi di formazione, iniziative e progetti in convenzione	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI				
	301 - Funzionamento amministrativo-didattico - LLP / Erasmus	700,00	0,00	0,00	700,00
	302 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi	0,00	0,00	0,00	0,00
	303 - Attività didattiche, corsi di formazione, iniziative e progetti in convenzione	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 1.2.5	700,00	0,00	0,00	700,00
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
	TOTALE U.P.B. 1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - ALTRE ENTRATE					
1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI				
	401 - Ricavi dalla vendita di pubblicazioni o/e opere dell'ingegno	0,00	0,00	0,00	0,00
	402 - Proventi derivanti dalle prestazioni di servizi e realizza 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

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2022)	Previsioni definitive dell'anno 2021	Previsioni di competenza per l'anno 2022	Previsioni di cassa per l'anno 2022
	TOTALE U.P.B. 1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI				
	451 - Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti	10,21	250,00	0,00	10,21
	452 - Rendite di lasciti e donazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
	453 - Altre rendite	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 1.3.2	10,21	250,00	0,00	10,21
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI				
	501 - Recuperi e rimborsi diversi	0,00	1.333,49	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 1.3.3	0,00	1.333,49	0,00	0,00
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
	551 - Entrate eventuali ed altre entrate	44.643,00	44.643,00	0,00	44.643,00
	TOTALE U.P.B. 1.3.4	44.643,00	44.643,00	0,00	44.643,00
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	649.935,83	903.348,49	845.694,00	1.495.629,83
	TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)				
	2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI				
2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILIE E DIRITTI REALI				
	601 - Vendita di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
	651 - Vendita di immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI				
	701 - Cessioni partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
	702 - Realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato	0,00	0,00	0,00	0,00
	703 - Riscossioni di buoni postali	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE				
2.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO				
	751 - Assegnazioni del M.I.U.R.	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI				
	801 - Assegnazioni da enti territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE				
	851 - Assegnazioni da enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI				
	901 - Assegnazioni da enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI				
	951 - Assegnazioni da enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI				
	1001 - Assegnazioni da privati	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI				
2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI				
	1051 - Assunzione di mutui	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI				
	1101 - Assunzione di scoperti	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 3 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO				
	3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
3.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
	1151 - Ritenute erariali	1.520,95	0,00	0,00	1.520,95
	1152 - Ritenute previdenziali e assistenziali	177,24	0,00	0,00	177,24
	1153 - Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00
	1154 - Trattenute per conto di terzi	1,87	0,00	0,00	1,87

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2022)	Previsioni definitive dell'anno 2021	Previsioni di competenza per l'anno 2022	Previsioni di cassa per l'anno 2022
1155	Reintegro fondo minute spese	1.500,00	1.500,00	1.500,00	3.000,00
1156	Rimborso di somme pagate per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE U.P.B. 3.1.1		3.200,06	1.500,00	1.500,00	4.700,06
TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO		3.200,06	1.500,00	1.500,00	4.700,06

Avanzo di amministrazione utilizzato

1200	Prelevamento Fondo Non Vincolato	0,00	313.266,96	1.367.167,59	0,00
1201	Fondi destinati U.P.B. 2.1.2 CAP. 601 U. Economie da Acquisti di impianti, attr. e strum. music.	0,00	0,00	49.870,00	0,00
1205	Fondi destinati U.P.B. 1.1.2 CAP. 58 U. Economie da contributo MUR per formazione e aggiornamento	0,00	6.859,00	5.611,40	0,00
1206	Fondi destinati U.P.B. 1.2.1 CAP. 257 U. Contributo LLP/Erasmus e cofinanziamento nazionale mobilità	0,00	27.367,00	17.228,20	0,00
1209	Fondi destinati U.P.B. 1.2.1. CAP. 51 U. Compensi personale a tempo determinato	0,00	24.176,77	24.156,77	0,00
1216	Fondi destinati U.P.B. 1.1.2 CAP 57 U. Economie da IRAP	0,00	1.892,87	1.892,87	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	1.750,00	1.472,60	0,00
1222	Fondi destinati U.P.B. 2.1.1 CAP 552 U. Economie Ricostruzioni, ripristini e trasformazioni immobili	0,00	1.995.376,21	1.983.442,45	0,00
1226	Fondi destinati UPB 1.1.3 CAP 103 Uscite di rappresentanza	0,00	3.000,00	0,00	0,00
1227	Fondi destinati U.P.B. 1.1.2 CAP 54 U. Contratti di Collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94)	0,00	29.000,00	29.000,00	0,00
1228	Fondi destinati U.P.B. 1.1.2 CAP 56 U. Economie da indennità di missione e rimborsi	0,00	0,00	4.905,30	0,00
1229	Fondi destinati U.P.B. 1.1.2 CAP 60 U. Economie Retribuzione docenti ore curriculari...	0,00	0,00	212.236,71	0,00
1230	Fondi destinati U.P.B. 1.1.2 CAP 63 Compensi docenti ed esperti esterni ...	0,00	0,00	25.447,14	0,00
1232	Fondi destinati U.P.B. 2.1.2 CAP. 603 U. Economie da Acquisti di immobili e macchine per ufficio	0,00	0,00	37.769,94	0,00
1233	Fondi destinati U.P.B. 2.1.2 CAP. 604 U. Economie da Acquisti per biblioteca	0,00	0,00	25.242,00	0,00
TOTALE U.P.B. 9.1.1		0,00	2.402.688,81	3.785.442,97	0,00
TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		0,00	2.402.688,81	3.785.442,97	0,00

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

TITOLO I	649.935,83	903.348,49	845.694,00	1.495.629,83
TITOLO II	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO III	3.200,06	1.500,00	1.500,00	4.700,06
TOTALE	653.135,89	904.848,49	847.194,00	1.500.329,89
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	0,00	2.402.688,81	3.785.442,97	0,00
TOTALE GENERALE	653.135,89	3.307.537,30	4.632.636,97	1.500.329,89

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 2/12/2021

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
DOTT.SSA RACHELE
GIUDICE ANDREA

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 2022)	Previsioni definitive dell'anno 2021	Previsioni di competenza per l'anno 2022	Previsioni di cassa per l'anno 2022
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI					
1.1 - FUNZIONAMENTO					
1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE				
	1 - Indennità di presidenza e di direzione	7.432,94	20.000,00	20.000,00	27.432,94
	2 - Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi	29.029,33	10.000,00	10.000,00	39.029,33
	3 - Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori	4.489,78	6.500,00	6.500,00	10.989,78
	4 - Fondo consulta studenti	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	TOTALE U.P.B. 1.1.1	40.952,05	37.500,00	37.500,00	78.452,05
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO				
	51 - Compensi personale a tempo determinato	0,00	24.156,77	24.156,77	24.156,77
	52 - Altri assegni fissi	0,00	0,00	0,00	0,00
	53 - Compensi accessori contrattuali - competenze economiche direttore incaricato	0,00	0,00	0,00	0,00
	54 - Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94)	0,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00
	55 - Compensi, indennità di missione e rimborsi per esami	0,00	0,00	0,00	0,00
	56 - Indennità di missione e rimborsi	0,00	5.000,00	4.905,30	4.905,30
	57 - IRAP	0,00	1.892,87	1.892,87	1.892,87
	58 - Formazione e aggiornamento personale	0,00	7.287,00	5.611,40	5.611,40
	59 - Contratti di collaborazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	60 - Retribuzione docenti ore curriculari corsi I° e II° livello Design Industriale e Design Moda	0,00	466.841,96	466.841,96	466.841,96
	61 - Contributi a carico dello Stato	4.422,34	0,00	0,00	4.422,34
	62 - Compensi indennità miglioramento offerta formativa	0,00	0,00	0,00	0,00
	63 - Compensi docenti ed esperti esterni attività integrative- rimborsi corsi Design Industriale e Moda	34.798,91	78.808,49	110.447,14	145.246,05
	TOTALE U.P.B. 1.1.2	39.221,25	612.987,09	642.855,44	682.076,69
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI				
	101 - Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	7.407,68	3.000,00	0,00	7.407,68
	102 - Acquisto di materiali di consumo e noleggio di materiale tecnico	143,34	24.391,00	24.000,00	24.143,34
	103 - Uscite di rappresentanza	0,00	3.000,00	0,00	0,00
	104 - Uscite per il funzionamento di commissioni, comitati ecc.	13,02	16.164,00	30.000,00	30.013,02
	105 - Uscite per accertamenti sanitari	0,00	1.750,00	1.472,60	1.472,60
	106 - Uscite per pubblicità	0,00	0,00	0,00	0,00
	107 - Uscite per servizi informatici	9.985,67	80.000,00	49.202,50	59.188,17
	108 - Acquisto vestiario e divise	0,00	0,00	0,00	0,00
	109 - Fitto locali	8.198,64	20.000,00	20.000,00	28.198,64
	110 - Manutenzione ordinaria strumenti	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	111 - Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	4.933,29	30.000,00	21.500,00	26.433,29
	112 - Uscite postali	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	113 - Uscite per studi, indagini e rilevazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
	114 - Uscite per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, mostre ed altre manifestazioni	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
	115 - Uscite per concorsi	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	116 - Canoni d'acqua	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	117 - Energia elettrica	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	118 - Combustibili per riscaldamento e spese per la conduzione degli impianti tecnici	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	119 - Onorari e compensi per speciali incarichi	9.960,05	25.000,00	32.000,00	41.960,05
	120 - Trasporti e facchinaggi	854,00	0,00	0,00	854,00
	121 - Premi di assicurazione	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	122 - Acquisto di stampati, registri, cancelleria ecc.	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	123 - Pulizia locali	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	124 - Telefonia	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	125 - Spese per corso Design della moda da convenzione con Polimoda e altre spese connesse	0,00	0,00	0,00	0,00
	126 - Modesti rinnovi di materiale per ufficio e didattico	222,75	5.000,00	21.000,00	21.222,75
	TOTALE U.P.B. 1.1.3	41.718,44	274.805,00	275.675,10	317.393,54
1.2 - INTERVENTI DIVERSI					
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI				
	251 - Esercitazioni didattiche	287,60	0,00	4.000,00	4.287,60

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2022)	Previsioni definitive dell'anno 2021	Previsioni di competenza per l'anno 2022	Previsioni di cassa per l'anno 2022
252	Direzione d'orchestra	0,00	0,00	0,00	0,00
253	Saggi	0,00	0,00	0,00	0,00
254	Manifestazioni artistiche	7.136,68	60.000,00	0,00	7.136,68
255	Produzione artistica e ricerca	440,00	20.000,00	122.800,00	123.240,00
256	Borse di studio	7.205,00	15.000,00	13.500,00	20.705,00
257	Progetti internazionali - LLP / Erasmus	0,00	27.367,00	17.228,20	17.228,20
258	Viaggi didattici, scambi culturali, partecipazione manifestazioni nazionali	1.983,45	5.000,00	18.000,00	19.983,45
259	Attività integrative	28,50	0,00	0,00	28,50
260	Attività didattiche, corsi di formazione, iniziative e progetti in convenzione con enti e privati	17.705,23	70.000,00	0,00	17.705,23
261	collaborazioni degli studenti alle attività istituzionali	109,70	0,00	0,00	109,70
262	Compensi al personale per attività, iniziative e progetti in convenzione con enti e privati	0,00	0,00	0,00	0,00
263	Beni e servizi per attività, iniziative e progetti in convenzione con enti e privati	24.802,78	6.500,00	0,00	24.802,78
264	spese per corso Design della Moda da convenzione con Polimoda e altre spese connesse	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE U.P.B. 1.2.1		59.698,94	203.867,00	175.528,20	235.227,14
1.2.2	USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE				
301	Manifestazioni artistiche	0,00	0,00	0,00	0,00
302	Produzione artistica	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE U.P.B. 1.2.2		0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	ONERI FINANZIARI				
351	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00
352	Uscite e commissioni bancarie	0,00	2.250,00	3.886,25	3.886,25
TOTALE U.P.B. 1.2.3		0,00	2.250,00	3.886,25	3.886,25
1.2.4	ONERI TRIBUTARI				
401	Imposte, tasse e tributi vari	0,00	15.000,00	5.000,00	5.000,00
402	IVA split payment L. 190/2014	120,56	0,00	0,00	120,56
TOTALE U.P.B. 1.2.4		120,56	15.000,00	5.000,00	5.120,56
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI				
451	Restituzione e rimborsi diversi	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
TOTALE U.P.B. 1.2.5		0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
501	Varie	0,02	1.000,00	9.200,00	9.200,02
502	Fondo di riserva	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
TOTALE U.P.B. 1.2.6		0,02	11.000,00	19.200,00	19.200,02
TOTALE SPESE CORRENTI		181.711,26	1.160.409,09	1.162.644,99	1.344.356,25
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)					
2.1 - INVESTIMENTI					
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI				
551	Acquisti di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
552	Ricostruzioni, ripristini e trasformazione immobili	11.933,76	1.995.376,21	3.350.610,04	3.362.543,80
553	Acquisti di diritti reali	0,00	0,00	0,00	0,00
554	Acquisti opere dell'ingegno	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE U.P.B. 2.1.1		11.933,76	1.995.376,21	3.350.610,04	3.362.543,80
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
601	Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali	4.343,96	70.252,00	49.870,00	54.213,96
602	Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti, attrezzature e strumenti musicali	0,00	0,00	0,00	0,00
603	Acquisti di mobili e macchine d'ufficio	202,80	40.000,00	37.769,94	37.972,74
604	Acquisti per biblioteca	0,00	30.000,00	25.242,00	25.242,00
TOTALE U.P.B. 2.1.2		4.546,76	140.252,00	112.881,94	117.428,70
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
TOTALE U.P.B. 2.1.3		0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - ONERI COMUNI					
2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI				
701	Rimborso mutuo del	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE U.P.B. 2.2.1		0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE				
751	Rimborso anticipazione del	0,00	0,00	0,00	0,00

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2022)	Previsioni definitive dell'anno 2021	Previsioni di competenza per l'anno 2022	Previsioni di cassa per l'anno 2022
--------	---------------	--	--------------------------------------	--	-------------------------------------

	TOTALE U.P.B. 2.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
--	---------------------	------	------	------	------

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

2.3 - ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE

2.3.1	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE				
	851 - Accantonamento per Art. 6 c. 21 D.L. 78/2010 L. 122/2010	0,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00
	TOTALE U.P.B. 2.3.1	0,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00

	TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)	16.480,52	2.145.628,21	3.468.491,98	3.484.972,50
--	---	-----------	--------------	--------------	--------------

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	1.662,48	0,00	0,00	1.662,48
	902 - Ritenute previdenziali e assistenziali	69,04	0,00	0,00	69,04
	903 - Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00
	904 - Trattenute a favore di terzi	2.475,92	0,00	0,00	2.475,92
	905 - Anticipazione Fondo minute spese	1.500,00	1.500,00	1.500,00	3.000,00
	906 - Anticipazioni per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 3.1.1	5.707,44	1.500,00	1.500,00	7.207,44

	TOTALE PARTITE DI GIRO	5.707,44	1.500,00	1.500,00	7.207,44
--	-------------------------------	----------	----------	----------	----------

RIEPILOGO DELLE USCITE

TITOLO I		181.711,26	1.160.409,09	1.162.644,99	1.344.356,25
TITOLO II		16.480,52	2.145.628,21	3.468.491,98	3.484.972,50
TITOLO III		5.707,44	1.500,00	1.500,00	7.207,44
	TOTALE	203.899,22	3.307.537,30	4.632.636,97	4.836.536,19

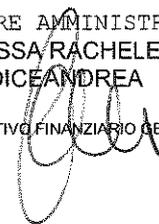
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00	0,00
------------------------------	--	------	------	------	------

	TOTALE GENERALE	203.899,22	3.307.537,30	4.632.636,97	4.836.536,19
--	------------------------	------------	--------------	--------------	--------------

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 21/12/2021

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
DOT.SSA RACHELE
GIUDICE ANDREA

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE USCITA





ISTITUTO SUPERIORE PER LE INDUSTRIE ARTISTICHE
Via Pisana, 79 - 50143 FIRENZE
Cod. Fiscale 80029630482
Tel. 055.700301

Verbale n. 6/2021

Il giorno 7 dicembre 2021, la sottoscritta Luisa Foti, revisore in rappresentanza del Ministero dell'economia e delle finanze, ha esaminato da remoto, in seguito alle misure per l'emergenza covid-19, i documenti del bilancio di previsione 2022.

Il revisore in rappresentanza del Ministero dell'istruzione non risulta, alla data odierna, ancora nominato.

I documenti relativi al bilancio in questione sono stati inviati con invio di posta elettronica il giorno 4 dicembre 2021.

Il documento contabile è stato elaborato sulla base della Relazione di programmazione per la redazione del bilancio di previsione 2022 ed in conformità alle disposizioni impartite dal Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca – Direzione Generale Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica - ed è redatto secondo i criteri, le procedure e la modulistica previsti dalle disposizioni vigenti.

Il bilancio di previsione 2022 è composto dai seguenti documenti:

1. preventivo finanziario decisionale (allegato 1);
2. preventivo finanziario gestionale (allegato 2);
3. quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria (allegato 3);
4. tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto al termine dell'esercizio 2021 (allegato 7)
5. preventivo pluriennale

ed è corredato dalla relazione del Presidente e dalla Relazione di programmazione per le attività culturali e didattiche.

Il bilancio, per la redazione del previsionale, è stato chiuso il 23 novembre.

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

Nell'Anno Accademico 2021/22, risultano in servizio:

Docenti statali:

- n. 1 docente a tempo indeterminato;
- n. 1 docente a tempo determinato;
- n. 47 docenti (6 prestatori d'opera occasionali, 20 professionali, 21 co.co.co.).

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

- n. 1 direttore amministrativo – area EP2: (in corso selezione pubblica);
- n. 1 direttore di ragioneria e biblioteca (in corso selezione pubblica);
- n. 4 assistenti amministrativi area seconda, di cui: 3 unità con contratto di lavoro a T.I.;
- n. 4 coadiutori di cui 3 a tempo indeterminato.

E' stata nominata la d.ssa Rachele Giudiceandrea direttore di ragioneria al conservatorio di Firenze con incarico di direttore di ragioneria ad interim fino al 31 luglio 2022.

Il Sig. Stefano Corvino è stato incaricato delle funzioni di direttore di ragioneria.



Organi statuari

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

Gli studenti iscritti nell'anno accademico 2021/22 al triennio e ai due indirizzi del biennio, sono i seguenti:

106 iscritti al triennio; 69 al biennio indirizzo comunicazione e 38 al biennio indirizzo prodotto

Il revisore rappresenta che il progetto di bilancio in argomento si compendia nei seguenti dati sintetici:

I - ENTRATE CORRENTI

	RESIDUI	PREVISIONI COMPETENZA 2022	PREVISIONI CASSA 2022
ENTRATE CONTRIBUTIVE	162.553,52	140.000,00	302.553,52
ENTRATE DA TRASFERIMENTI	442.729,10	705.694,00	1.148.423,10
ALTRE ENTRATE	44.653,21	0,00	44.653,21
TOTALE ENTRATE CORRENTI	649.935,83	845.694,00	1.495.629,83

II - ENTRATE CONTO CAPITALE

	RESIDUI	PREVISIONI COMPETENZA 2022	PREVISIONI CASSA 2022
ENTRATE PER ALIENAZIONE	0,00	0,00	0,00
TRASFERIMENTI C/CAPITALE	0,00	0,00	0,00
ACCENSIONE PRESTITI	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE	0,00	0,00	0,00

III - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

	3.200,06	1.500,00	4.700,06
	RESIDUI	PREVISIONI COMPETENZA 2022	PREVISIONI CASSA 2022
ENTRATE CONTRIBUTIVE	0,00	0,00	0,00

	RESIDUI	PREVISIONI COMPETENZA 2022	PREVISIONI CASSA 2022
AVANZO AMMINISTRAZIONE		3.785.442,97	0,00
TOTALE GENERALE	653.135,89	4.632.636,97	1.500.329,89



ISTITUTO SUPERIORE PER LE INDUSTRIE ARTISTICHE

Via Pisana, 79 - 50143 FIRENZE

Cod. Fiscale 80029630482

Tel. 055.700301

I - SPESE CORRENTI

	RESIDUI	PREVISIONI COMPETENZA 2022	PREVISIONI CASSA 2022
FUNZIONAMENTO	121.891,74	956.030,54	1.077.922,28
INTERVENTI DIVERSI	59.819,52	206.614,45	266.433,97
TOTALE SPESE CORRENTI	181.711,26	1.162.644,99	1.344.356,25

II - SPESE CONTO CAPITALE

	RESIDUI	PREVISIONI COMPETENZA 2022	PREVISIONI CASSA 2022
INVESTIMENTI	16.480,52	3.463.491,98	3.479.972,50
ONERI COMUNI	0,00	0,00	0,00
ACCANTONAMENTI SPESE FUTURE	0,00	5.000,00	5.000,00
TOTALE SPESE C/CAPITALE	16.480,52	3.468.491,98	3.484.972,50

III - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

	RESIDUI	PREVISIONI COMPETENZA 2022	PREVISIONI CASSA 2022
SPESE PARTITE DI GIRO	5.707,44	1.500,00	7.207,44

AVANZO AMMINISTRAZIONE

	RESIDUI	PREVISIONI COMPETENZA 2022	PREVISIONI CASSA 2022
DISAVANZO AMMINISTRAZIONE			

TOTALE GENERALE

203.899,22	4.632.636,97	4.836.536,19
-------------------	---------------------	---------------------



ISTITUTO SUPERIORE PER LE INDUSTRIE ARTISTICHE
Via Pisana, 79 - 50143 FIRENZE
Cod. Fiscale 80029630482
Tel. 055.700301

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

ENTRATE

Le entrate contributive sono costituite dai contributi degli studenti determinate in euro 140.000.

Il maggiore finanziamento dell'Istituto è costituito dallo stanziamento ministeriale erogato dal MIUR, pari ad euro 705.694, ed è stato determinato in base al contributo dell'anno precedente.

Le entrate per partite di giro ammontano ad euro 1.500 relativo al fondo minute spese.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione è pari ad euro 3.785.442,97 alla data del 23 novembre 2021 e risulta dal seguente prospetto:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA	
FONDO CASSA INIZIALE 2021	3.629.709,04
Riscossioni c/competenza	315.549,76
Riscossioni c/residui	6.155,43
TOTALE RISCOSSIONI	321.705,19
Pagamenti c/competenza	488.499,35
Pagamenti c/residui	126.708,58
TOTALE PAGAMENTI	615.207,93
FONDO CASSA AL 23.11.21	3.336.206,30
TOTALE RESIDUI ATTIVI	653.135,89
TOTALE RESIDUI PASSIVI	203.899,22
Avanzo al 13.13.19	3.785.442,97
Riscossioni presunte	0,00
Pagamenti presunti	0,00
Variazione presunta residui attivi	0,00
Variazione presunta residui passivi	0,00
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE	3.785.442,97

La quota vincolata, pari ad euro 2.418.275,38 viene ripartita ai capitoli di entrata e corrispondenti in uscita come evidenziato nell'allegato n. 4.

L'importo più rilevante, vincolato, di euro 1.983.442,45 è destinato ad interventi di ristrutturazione e manutenzione straordinaria del complesso "ex Meccanotessile" individuato come sede definitiva dell'Istituto in luogo dell'attuale concesso in via temporanea dal Comune per un biennio.

Rimane a disposizione dell'Istituto la quota di euro 1.367.167,59.



USCITE

Le spese per gli organi dell'istituto ammontano complessivamente ad euro 37.500,00; le voci principali sono costituite dall'indennità del direttore di euro 20.000 ed i compensi, rimborsi di missione ai componenti degli organi dell'Istituto e revisori per euro 16.500; le somme per la consulta studenti per euro 1.000.

La voce più rilevante è costituita dalle spese di personale docente in attività di servizio, che ammontano complessivamente ad euro 642.855,44 prelevati dall'avanzo per euro 303.250,19.

Sul cap. 60 è iscritto lo stanziamento, pari ad euro 466.841,96, relativo al personale esperto a contratto per le ore curriculari, discipline obbligatorie previste dai decreti ministeriali e sul cap. 63 i compensi a docenti esterni per attività integrative, pari ad euro 110.447,10.

Le spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi sono pari complessivamente ad euro 275.675,10 di cui euro 1.472,60 prelevati dall'avanzo e posti sul cap. 105 ed indicati nella tabella seguente:

ACQUISTO BENI CONSUMO E SERVIZI	
Acquisto libri, materiali di consumo e noleggio materiale tecnico	24.000,00
Manutenzione ordinaria locali e impianti e strumenti	31.500,00
servizi informatici	49.202,50
Utenze telefoniche, acqua, energia el., assistenza informatica	40.000,00
pulizia locali	5.000,00
fitto locali	20.000,00
comitati, commissioni	30.000,00
speciali incarichi	32.000,00
rinnovi materiali ufficio e didattico	21.000,00
varie	22.972,60
	275.675,10

Le spese relative prestazioni istituzionali ammontano ad euro 175.528,20; l'importo di 122.800.000, viene iscritto sul capitolo 254 per la realizzazione di manifestazioni rientranti nella programmazione artistica.

Nella relazione programmatica vengono indicati i progetti relativi all'attività di produzione artistica e ricerca:

- Fondo assegnato ai LAB Isia euro 24.000
- Collaborazioni e convenzioni con enti euro 14.000



ISTITUTO SUPERIORE PER LE INDUSTRIE ARTISTICHE
Via Pisana, 79 - 50143 FIRENZE
Cod. Fiscale 80029630482
Tel. 055.700301

- Florence biennale euro 5.000
- Pna 2021 euro 5.000
- Creativity euro 7.500
- Criticity presentazione volumi e convegno euro 1.500
- Mostra Iovergine euro 5.000
- Convegno grafica pubblica utilità euro 14.000
- Lezioni design euro 3.300
- Convegno CEDACOT con ABA euro 4.500
- Fuorisalone 2022 euro 12.000
- Mostra made in Isia euro 12.000

Il fondo minute spese è stato determinato in euro 1.500.

Le partite di giro pareggiano in entrata e in uscita.

CONCLUSIONI

Il Revisore ritiene che il bilancio di previsione 2022 sia coerente con gli obiettivi che l'Istituto si prefigge di realizzare e valuta attendibili le previsioni delle entrate e le corrispondenti previsioni di spesa.

La gestione finanziaria e la gestione di cassa rispettano le condizioni di equilibrio. Accertato il rispetto del pareggio finanziario e degli equilibri di bilancio dettati dall'ordinamento finanziario e contabile il revisore esprime parere favorevole rinviando al CDA per l'approvazione.

Il presente verbale viene sottoscritto e successivamente inviato, a cura dell'Istituzione, al Ministero dell'economia e delle finanze

Roma, 14.12.2021

Il Revisore Mef
Dott.ssa Luisa Foti

**CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE****VERBALE N. 8 DEL 22/12/2021**

L'anno DUEMILAVENTUNO il giorno 22 del mese di DICEMBRE alle ore 9:00, in seguito a convocazione, prot. 2733 Pos. B1 Firenze, 13/12/2021, si riunisce da remoto a distanza il Consiglio di Amministrazione dell'ISIA DESIGN di Firenze.

Risultano presenti:

PRESENTI

ASSENTI

1 Dott. Vincenzo Bonelli	Presidente	X
2 Prof. Francesco Fumelli	Direttore	X
3 D.ssa Claudia Del re	Rappresentante Esperto MUR	X
4 Prof. Francesco Bonomi	Rappresentante Docenti	X
5 Sig. Raffaele Marra	Rappresentante degli Studenti	

x

E', altresì, presente la D.ssa Rachele Giudiceandrea, Direttore amministrativo incaricato che assume la funzione di segretario verbalizzante

Riconosciuta la validità della riunione, si passa alla discussione del seguente

ORDINE DEL GIORNO

1. Lavori "Meccanotessile";
2. Approvazione Bilancio di previsione 2022;
3. Isia Firenze Alumni ETS;
4. Pagamento bollette luce società Dicrea srl;
5. Ampliamento organico 2021;
6. Varie ed eventuali.

1.Lavori "Meccanotessile" (Delibera n.60/2021).

Il Presidente informa i Consiglieri, che alla fine del mese di novembre 2021, il Presidente della Regione Toscana Eugenio Giani ha comunicato al Sindaco di Firenze Dario Nardella lo stanziamento nelle previsioni di bilancio di complessivi € 1.100.000,00 (di cui € 550.000,00 stanziati nel bilancio 2023 ed € 550.000,00 stanziati nel bilancio 2024), quale contributo per la realizzazione della nuova sede dell'ISIA presso l'ex Meccanotessile.



ISIA

Firenze

A questo punto si può dire, che, una volta approvato il bilancio 2022, L'ISIA ha i fondi necessari alla realizzazione della ristrutturazione.

Resta da nominare il nuovo responsabile del procedimento di gara, considerato che il 20 novembre u.s. il Dott. Gennaro Criscuoli, Direttore amministrativo incaricato dell'ISIA a tutto il 31/10/2021 e RUP già individuato del procedimento, ha rassegnato le dimissioni.

Tenuto conto che il RUP è individuato, nel rispetto di quanto previsto dall'art. 31, comma 1, del codice dei contratti pubblici (Dlgs. 50/2016), tra i dipendenti di ruolo addetti all'unità organizzativa, inquadrati come dirigenti o dipendenti con funzioni direttive, si propone il nome della D.ssa Rachele Giudiceandrea, poiché è l'unica dipendente attualmente presente nella struttura organizzativa con le caratteristiche richieste dalla normativa vigente.

Il Consiglio prende atto dell'informativa del Presidente, relativa al finanziamento e, all'unanimità

DELIBERA

Di nominare responsabile del procedimento la D.ssa Rachele Giudiceandrea.

2. Approvazione Bilancio di previsione 2022 (Delibera n.61/2021).

Il Presidente notizia i Consiglieri che il Revisore dei Conti, con verbale n.6 del 7.12.2021, ha espresso parere favorevole al progetto di bilancio previsionale 2022, predisposto dal Direttore amministrativo in data 2/12/2021, rinviando al Consiglio di Amministrazione per l'approvazione dello stesso.

Viene data lettura della relazione a firma del Presidente.

Il Consiglio

-udito il Presidente;

- visto, il Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità dell'ISIA DESIGN di Firenze, approvato con Decreto Dirigenziale n.613 del 4/10/2013;

-esaminata la documentazione contabile;

-preso atto del verbale redatto dal Revisore dei Conti;

-sentito il Direttore amministrativo,

dopo breve discussione

DELIBERA

all'unanimità di approvare il Bilancio di Previsione - E.F. 2022.

Il Presidente rinvia la discussione degli argomenti di cui ai punti 3 e 4, poiché le pratiche non risultano sufficientemente istruite.

1. Ampliamento organico 2021 (Delibera n.62/2021).

Prende la parola il Direttore.

La L. 178/2020, art.1, co.888-891 – Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2021 – ha disposto un ampliamento delle dotazioni organiche delle istituzioni AFAM, stanziando a tal fine 70 milioni di euro e vincolandone l'utilizzo alla riduzione proporzionale degli incarichi di docenza fuori organico.

Il D.M. 1226 del 2 novembre 2021, registrato in data 30 novembre 2021 al n. 2931 dalla Corte dei conti e pubblicato sul sito www.mur.gov.it, effettua il riparto del 95% dei fondi disponibili, riservando a futuri decreti il riparto del restante 5%, con particolare riferimento alle istituzioni in



fase di statizzazione.

Il menzionato ampliamento di organico è finalizzato a:

- 1) una proporzionale riduzione degli incarichi esterni;
- 2) una riduzione dell'elevato ammontare di ore di didattica aggiuntiva attribuito ai docenti strutturati;
- 3) l'esigenza che ogni amministrazione abbia un adeguato organico tecnico-amministrativo per fronteggiare le sfide dell'autonomia derivanti dal processo, tutt'ora in corso, di attuazione della L. 508/1999.

In data 07.12.2021 con comunicazione prot. n. 1668, l'Ufficio 6 "Reclutamento e carriere del personale delle istituzioni AFAM" - Direzione Segretariato Generale - Direzione Generale per le istituzioni della formazione superiore, rendeva nota la procedura ed il budget per l'ampliamento delle dotazioni organiche delle Istituzioni AFAM.

Il fondo assegnato all'ISIA DESIGN di Firenze, per l'ampliamento dell'organico, ammonta a € **238.299,82**. Tali fondi non sono legati al contributo di funzionamento, anche perché gli stessi non verranno trasferiti alle singole Istituzioni, per cui sarà possibile effettuare un utilizzo parziale, lasciando il residuo a disposizione per le variazioni di organico dei prossimi anni.

Il Consiglio Accademico con delibera n. 415 del 15/12/2021 ha disposto:

A) di attivare n. 2 cattedre sui settori ISDC/01 e ISDR/03 (oltre quelle esistenti, nei settori disciplinari ISME/02 e ISDR/03), procedendo così all'ampliamento dell'organico docente con proporzionale riduzione degli incarichi esterni e creazione di cattedre su cui normalmente si effettua il ricorso a contratti, con un costo complessivo di € 86.870,00;

B) di richiede l'assunzione di n. 1 Assistente Area II e di n. 1 Collaboratore di area III, in considerazione dell'endemica carenza di personale amministrativo, al fine di dotare l'istituzione di un sufficiente, anche se ancora non adeguato, organico tecnico-amministrativo, con un costo complessivo di € 57.942,00.

L'importo residuo di € 93.487,82, resterà accantonato per un prossimo utilizzo.

E' indispensabile evidenziare che la **carenza di risorse umane** può rappresentare un problema per molte amministrazioni di piccole o medie dimensioni. Quando in un'istituzione viene a mancare la fattiva corrispondenza tra piano degli obiettivi e numero di dipendenti necessario al raggiungimento della *mission*, qualsiasi sforzo, in termini di lavoro, risulta vano e il sistema va in affanno.

Gli ISIA non hanno organico per il personale docente, di conseguenza tutti i docenti sono incaricati attraverso contratto (Co.Co.Co., prestazione d'opera occasionale e professionale) e il loro costo grava interamente sul fondo per il funzionamento. In questo senso i consistenti tagli al contributo per il funzionamento delle istituzioni AFAM hanno determinato negli ISIA una condizione ben più grave rispetto a quella delle altre istituzioni che hanno il personale docente a carico del Tesoro;

I progressivi tagli al contributo di funzionamento, che hanno ridotto della metà le risorse destinate agli ISIA in pochi anni, ha determinato una condizione economica e amministrativa non più sostenibile;

Va, inoltre, considerato che il compenso orario per gli incarichi ai docenti è divenuto "irrisorio", soprattutto se si considera che, proprio in base alle disposizioni ministeriali, questi incarichi si sono basati sulle sole ore frontali di lezione, ma è chiesto agli incaricati di svolgere la "piena funzione docente". Condizione, questa, che comporta per molti di loro la necessità di raddoppiare se non triplicare le ore di attività. Si determina inoltre una condizione d'incertezza normativa per quanto riguarda gli organi di governo che negli ISIA devono prevedere necessariamente la presenza di docenti con incarico annuale;

La centralità assunta nelle attività didattiche degli ISIA dalle collaborazioni e convenzioni con soggetti esterni (industrie, centri di ricerca, agenzie di servizi, università, partecipazione a progetti europei, ecc),

**ISIA***Firenze*

richiede una piena autonomia amministrativa e un qualificato e aggiornato staff amministrativo. Tale condizione è indispensabile per favorire l'acquisizione di risorse economiche esterne.

La strutturale carenza di organico del personale amministrativo ha indotto ad una gestione volta a concentrare le procedure operative, divenute con il tempo sempre più specialistiche, sui tradizionali uffici della Contabilità e Acquisti, del Personale e della Didattica (un'unità per ogni ufficio). Con assoluta assenza di risorse da impiegare in possibili e occorrente strutture, in particolare:

- Servizi agli studenti;
- Biblioteche e gestione museale e archivistica;
- Sistemi informativi;
- Supporto alla gestione dei progetti nazionali e internazionali;
- Internazionalizzazione studenti, docenti e personale amministrativo;
- Edilizia;
- Comunicazione istituzionale;
- Supporto tecnico all'attività didattica e di ricerca;
- Supporto tecnico-amministrativo alle strutture Dipartimentali e degli Organi di governo.

L'ISIA di Firenze fronteggia da anni la deficienza di organico, garantendo comunque l'erogazione di servizi con la massima efficacia. Tuttavia, le crescenti esigenze, dettate da un consolidamento dell'autonomia e dal miglioramento dell'offerta formativa, rischiano di essere compromesse se non si agisce subito con un aumento di organico complessivo, ridefinendo, anche le competenze delle figure professionali che, al momento, non sono previste dal Contratto Collettivo Nazionale di categoria vigente, come ad esempio i tecnici di laboratorio.

La creazione di un posto di Area III, Collaboratore, genera un primo profilo di competenza, utile a rafforzare aree maggiormente rispondenti ai nuovi processi del lavoro alle dipendenze della pubblica amministrazione, quali proprio la digitalizzazione, l'internazionalizzazione, la gestione di uffici legali, gli uffici di reclutamento e gli uffici acquisti.

Il Consiglio

-Vista la L. 178/2020 Art. 1 co. 888-891;

-Visto il D.M. 1226 del 2/11/2021;

-Vista la comunicazione MUR n.1668 del 7/12/2021;

- Visto il D.P.R. 143/2019;

-Vista la delibera del Consiglio Accademico n. 415 del 15/12/2021;

- Sentito il Direttore amministrativo

dopo ampia discussione ed approfondita discussione

DELIBERA

-di far propria la delibera n. 415 del 15/12/2021 del Consiglio Accademico, relativa all'ampliamento dell'organico di Istituto 2021;

- di utilizzare solo una quota del fondo di finanziamento per complessivi € 144.812,00, accantonando l'importo di € 93.487,82 per prossimo utilizzo, procedendo all'incremento dell'attuale organico con n. 2 docenti, nei settori disciplinari ISDC/01 e ISDR/03, un Collaboratore Area III ed un Assistente amministrativo - Area II.

Terminata la discussione degli argomenti all'ordine del giorno, il Presidente dichiara chiusa la seduta alle ore

MIUR
AFAM
ISIA



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



ISIA

Firenze

1_____. Della medesima viene redatto il presente verbale che consta di n.4 pagine, compresa la presente.
Letto, approvato e sottoscritto.

Il Segretario verbalizzante
D.ssa Rachele GIUDICEANDREA

Il Presidente
Dott. Vincenzo BONELLI