

ESTRATTO dal VERBALE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE 5 LUGLIO 2022 N. 5**DELIBERA n. 24**

Il giorno 5 luglio 2022 alle ore 12.00, previa osservanza di tutte le formalità prescritte dalle leggi vigenti, mediante piattaforma GSuite su dominio @eduisiaroma.it, si è riunito il Consiglio di Amministrazione dell'Istituto Superiore per le Industrie artistiche - ISIA di Roma per la quinta seduta dell'esercizio finanziario 2022.

I Signori Consiglieri risultano:

		PRESENTI	ASSENTI
Dott. Roberto GIOLITO	<i>Presidente</i> (D.M. 10/09/2019 n. 792)	1	
Prof. Massimiliano DATTI	<i>Direttore</i> (D.M. 11/11/2019 n. 1042)	1	
Prof. Tommaso SALVATORI	<i>Docente designato dal Consiglio Accademico</i> (D.M. 25/05/2020 n. 110)	1	
Sig. Valerio PASQUAZI	<i>Studente designato dalla Consulta Studenti</i> (D.P. ISIA 17/05/2022 n.10)	1	
Prof.ssa Caterina PES	<i>Esperto nominato dal Ministro</i> (D.M. 30/06/2022 n.1083)	1	
	TOTALE	5	

Svolge le funzioni di segretario verbalizzante la dott.ssa Silvia BATTISTINI Direttore Amministrativo.

Il Consiglio di amministrazione, come sopra composto, è stato convocato con atto del Presidente prot. n. 2258 / A04 del 1° luglio 2022, ai sensi dell'art. 6 dello Statuto ISIA Roma - Decreto della Direzione Generale MIUR AFAM D.D. 10/05/2004 n. 81, in conformità al DPR 132/2003, per esaminare gli argomenti posti ai punti del seguente

ORDINE DEL GIORNO

...omissis...

3. Approvazione delle variazioni in aumento al Bilancio 2022 da maggiori entrate (art. 11 Regolamento di Contabilità ISIA Roma D.D. 14/07/2005 n. 333).

...omissis...

Essendo legale il numero degli intervenuti, il Presidente dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopra indicato.

...omissis...

Punto 3) o.d.g. - APPROVAZIONE DELLE VARIAZIONI IN AUMENTO AL BILANCIO 2022 DA MAGGIORI ENTRATE (art. 11 Regolamento di Contabilità ISIA Roma D.D. 14/07/2005 n. 333).

Il Direttore Amministrativo Dott. Silvia Battistini rende noto di aver accertato maggiori entrate per un importo totale di **€ 15.463,20** che determina un aumento rispetto alle previsioni iniziali stanziato nel bilancio di previsione 2022, approvato dai Revisori dei Conti il 16/05/2022 come da relativo verbale n. 1 e adottato con delibera dal Consiglio di Amministrazione 17/05/2022.

La cifra indicata deriva dalla somma di importi, analizzati nella presente relazione, accreditati in favore dell'ISIA da parte di Aziende, Enti per l'esecuzione di attività in Convenzioni di ricerca, desunti dalle risultanze della documentazione bancaria consultata on line e dai quadri di raccordo analitici relativi ai provvisori di entrata, c.d. sospesi, regolarizzati con reversali d'incasso, in base alle corrispondenti carte contabili.

A riguardo la Dott.ssa Silvia Battistini informa il Consiglio che ha redatto apposita Relazione 1° luglio 2022 prot. n. 2644 /C01, inviata ai Revisori dei Conti in cui ha illustrato le variazioni in aumento al bilancio 2022 da maggiori

entrate 2022 con relative proposte di imputazione e stanziamento sui pertinenti capitoli di entrata ed uscita delle maggiori risorse accertate introitate.

La Relazione del Direttore Amministrativo finalizzata ad acquisire dai Revisori dei Conti il relativo previo parere, necessario in base al Regolamento Contabilità D.D. 14/07/2005 n. 333 art. 11 al fine dell'adozione della delibera nell'odierna seduta del Consiglio di Amministrazione.

In proposito il Revisore dei Conti in rappresentanza MEF (stante le dimissioni dall'incarico della rappresentante MIUR) nella odierna visita (ore 10) ha manifestato riscontro positivo alle argomentazioni addotte nella Relazione e espresso parere favorevole con apposito Verbale n. 3 di oggi 05/07/2022.

Per quanto concerne i contributi e finanziamenti da privati, in termini generali si rammenta che il CCNI – Contratto Collettivo Nazionale Integrativo art. 9 stabilisce che per le attività svolte per conto di Soggetti pubblici o privati possono pattuirsi compensi aggiuntivi in favore del Personale che partecipa ai relativi progetti, secondo modalità e procedure definite e disciplinate in apposito regolamento che in ogni caso deve prevedere che una quota pari ad almeno il 10% delle somme introitate per le attività in conto terzi deve affluire nel Bilancio dell'Istituzione (art. 9 comma 3 CCNI 21/12/2021).

In particolare per le ricerche “nuove” istituite di recente con Enti e finanziate con fondi esterni, si prevede di assicurare il 10% in favore del bilancio ISIA, ai sensi del citato comma 3 art. 9 CCNI, a conclusione delle attività in convenzione dopo il totale incasso del contributo di finanziamento pattuito, al fine di introitare in bilancio tali fondi aggiuntivi ed utilizzarli.

Il Direttore Amm.vo Dott.ssa Silvia Battistini, sulla scorta di prospetti e della relazione 1° luglio 2022 prot. n. 2644 /C01 e dell'annesso *allegato* accluso alla presente delibera, descrive al Consiglio di Amm.ne le proposte formulate ai Revisori dei Conti, da loro approvate, di imputare le maggiori risorse sui capitoli di bilancio, ritenuti pertinenti, secondo le indicazioni di seguito formulate ed argomentate.

VARIAZIONI IN AUMENTO AL BILANCIO 2022.

A) + € 1.550,00 si tratta del contributo assegnato dalla COMET S.c.r.l. quale Agenzia di Sviluppo del Distretto e Capofila del Cluster di Settore della Metalmeccanica FVG, di Pordenone, a titolo di primo acconto per lo sviluppo progettuale di una particolare impugnatura di piccozza da montagna da arrampicata, in base ad apposita Convenzione di ricerca stipulata con ISIA 22/04/2022 prot. n. 1324/D12 art. 4 comma 2, che prevede la somma complessiva di € 2.550,00 a titolo di finanziamento della ricerca.

Il contributo per l'esecuzione di tale progetto è stato erogato con Carta Contabile n. 27 del 12/05/2022 ed introitato con reversale d'incasso n. 5 del 06/06/2022 sul pertinente cap. 351 E. - convenzioni di ricerca.

I contributi di privati destinati alla realizzazione e sviluppo di particolari progetti concordati in Convenzioni, appositi accordi stipulati con Aziende per attività di ricerca e progettazione, sono stanziati sui seguenti capitoli:

cap. 351 E. - convenzioni di ricerca – u.p.b. 1.2.6 trasferimenti da privati + € 1.550,00.

cap. 159 U. - convenzioni di ricerca sottocapitolo 42 Convenzione di ricerca COMET S.c.r.l. per spese e oneri finalizzati alla ricerca stessa contributo economico destinato a coprire i costi di spese generali, di coordinamento/progettazione ecc. finalizzati alla ricerca stessa.

Il 10% del contributo totale pari a € 255,00 sarà assicurato in favore del bilancio ISIA, alla luce del citato art. 9 co. 3 CCNI 21/12/2021, a conclusione della ricerca quando sarà incassato il saldo.

B) + € 3.500,00 si tratta del saldo attribuito dall'Azienda ROS srl di Azzano Decimo (Pordenone), in forza della Convenzione prot. 1487/D12 del 30.06.2021 art. 4 comma 2, che ha previsto la somma complessiva di € 6.980,00 a titolo di finanziamento della ricerca riguardante la progettazione di articoli per scrivania, da realizzarsi in lamiera con varianti di colore e personalizzazioni, facenti parte di una nuova linea di prodotti destinati all'e-commerce per il brand EMERGI.

Il provvisorio di entrata risulta da Carta Contabile n. 29 del 14/06/2022 ed è stato regolarizzato con reverse d'incasso n. 7 del 16/06/2022 sul pertinente cap. 351 E. - convenzioni di ricerca.

Il predetto contributo di **€ 3.500,00** - confluito in bilancio sul **cap. 351 E. - convenzioni di ricerca** – u.p.b. 1.2.6 trasferimenti da privati – si propone di stanziare in uscita sul cap. **159 U. /sottocap. 41 Convenzione di ricerca "Emergi"** destinato a sostenere i costi della ricerca del progetto realizzato e i compensi per gli incarichi conferiti agli esperti di settore.

C) + € 10.000,00: contributo annuale onnicomprensivo assegnato dal Consorzio Universitario di Pordenone per la Formazione, gli Studi Universitari e la Ricerca in base alla Convenzione 18/11/2021 prot. n. 3111 PN14 del 22/11/2021 art. 3 comma 6 per il triennio accademico decorrente dal 2021/2022, per la realizzazione e la gestione congiunta del corso triennale di diploma accademico ISIA di primo livello in "Disegno Industriale" in forma decentrata a Pordenone, presso la sede del Consorzio Universitario di Pordenone.

La cifra prevista nella citata Convenzione in particolare dal citato articolo 3 comma 6 è una quota a titolo di rimborso spese inerenti i costi amministrativi posti a carico di ISIA Roma Design Costi di natura amm.va sostenuti da ISIA Roma Design

Il contributo è stato introitato in bilancio con reverse d'incasso n. 9 del 28/06/2022 sul cap. 353 E. – contributi vari u.p.b. 1.2.6 trasferimenti da privati.

Ai sensi del CCNI – Contratto Collettivo Nazionale Integrativo sul fondo d'istituto AFAM CCNI 21/12/2021 art. 9 sulla scia del previgente CCNI 11/12/2020 art. 8, per le attività svolte per conto di soggetti pubblici e privati possono prevedersi compensi aggiuntivi a favore del personale, secondo la disciplina contenuta in apposito "Regolamento attività conto terzi".

In ISIA Roma risulta approvato dal Consiglio di Amministrazione con delibera n. 317 del 2015, in relazione all'utilizzo di risorse e fondi esterni, previa definizione di criteri generali in sede di contrattazione decentrata della singola Istituzione.

Si propone di imputare l'importo in uscita sul cap. 159 convenzioni di ricerca per aumentarne la capienza e la previsione, in particolare sul sottocapitolo 40 – compensi aggiuntivi a favore del Personale TA da fondi di soggetti Esterni, di Terzi (non dal Ministero né Studenti), e sarà impiegato per assicurare e remunerare al personale Amm.vo e Coadiutore il maggior impegno profuso per contribuire alla realizzazione delle attività in convenzione, per addivenire alla stipula degli accordi tra i contraenti ecc.

cap. 353 E. - contributi vari – u.p.b. 1.2.6 trasferimenti da privati + **€ 10.000,00**

cap. 159 U. - convenzioni di ricerca sottocapitolo 40 compensi a favore del Personale TA da fondi di Soggetti esterni.

D) + € 413,20: si tratta dell'incasso effettuato con reverse n. 6 del 16/06/2022 sul cap. 551 E. – Recupero e rimborsi diversi **concernente** il mancato pagamento disposto con mandato n. 206 del 06/06/2022 per IBAN scartato relativo al compenso netto al Tutor Capparucci Lorenzo per l'incarico conferito quale Tutor al workshop Legambiente nell'ambito della manifestazione RDE-4 Roma Design Experience IV edizione 2021 tenutasi a gennaio 2022.

Trattandosi di ordinativo di pagamento non andato a buon fine causa IBAN si ricolloca in Uscita sul medesimo capitolo del mandato n. 206 il 154 mandato di pagamento.

Pertanto si propone

cap. 551 E. – Recuperi e rimborsi diversi + € 413,20 upb 1.3.4. – poste correttive e compensative di uscite correnti.
Cap. 154 U. – Produzione artistica – RDE.

La presente esposizione, unitamente allo schema riepilogativo allegato, evidenzia le **proposte di acquisizioni in bilancio 2022**, con le imputazioni sui capitoli di entrata e uscita indicati, al fine dell'assunzione formale con delibera da parte del Consiglio di Amministrazione nella seduta odierna che disponga operativamente gli ampliamenti delle previsioni iniziali 2022, derivanti dalle descritte variazioni in aumento da **maggiori accertamenti di entrata** pari a **€ 15.463,20**.

Ai sensi del Regolamento Contabilità ISIA Roma D.D. 14/07/2005 n. 333 art. 11, i Revisori dei Conti dell'ISIA di Roma, hanno espresso il prescritto parere in via preventiva, nell'esercizio delle funzioni di controllo, hanno verificato preliminarmente la congruità delle variazioni prospettate che determinano l'aumento degli stanziamenti iscritti nel bilancio 2022, approvato dai Revisori il 14/12/2020 con verbale n. 89 e adottato dal Consiglio di Amministrazione adottato dal Consiglio di Amministrazione 17/05/2022 con delibera n.21, previa approvazione dei Revisori dei Conti il 16/05/2022 contenuta nel relativo verbale n. 1.

Tutto ciò premesso

TENUTO CONTO dell'art. 11 del Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità - D.D. 14 luglio 2005 n. 333

VISTO il Preventivo Finanziario 2022, approvato dal Consiglio di Amministrazione con delibera n. 21 del 17/05/2022 ed in particolare gli stanziamenti iniziali imputati sui capitoli.

PRESO ATTO della documentazione giustificativa a supporto delle variazioni riportate nei prospetti elaborati in base alle risultanze contabili.

VISTA la Relazione del Direttore Amministrativo 1° luglio 2022 prot. n. 2644 /C01 trasmessa ai Revisori dei Conti

ACQUISITO il parere favorevole dei Revisori dei Conti con verbale del 05/07/2022 n.3.

Il Consiglio di Amministrazione con

DELIBERA N. 24

APPROVA le variazioni in aumento al bilancio 2022 di € 15.463,20 e di imputare i maggiori introiti acquisiti sui capitoli di entrata ed uscita indicati per le finalità evidenziate, ripartiti in dettaglio come descritto nello schema riepilogativo e proposto nella Relazione del Direttore Amm.vo condivisa dai Revisori dei Conti con parere favorevole.

...omissis...

Conclusa la trattazione degli argomenti posti all'ordine del giorno, il Presidente dichiara terminata la riunione.

Di quanto sopra è stato redatto il presente verbale che, previa lettura e conferma, viene qui di seguito sottoscritto.

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
Dott. Silvia Battistini



IL PRESIDENTE dell'ISIA
Dott. Roberto Giolito