

**Verbale della riunione del Consiglio Direttivo
della Società Italiana dei Docenti di Ragioneria e di Economia Aziendale
(SIDREA)
Roma – 16 Novembre 2017**

Consiglieri presenti

Gustavo, Barresi, Adele Caldarelli, Stefano Marasca, Riccardo Mussari, Luca Bartocci
Luciano Marchi, Raffaele Fiorentino, Davide Maggi, Maria Gabriella Baldarelli, Rosa
Lombardi

Consiglieri assenti

Stefano Adamo, Anna Maria Fellegara, Giovanni Liberatore, Andrea Lionzo, Carlo Regoliosi

Revisori presenti

Alberto Incollingo, Luigi Puddu

Revisori assenti

Giovanni Melis

Il giorno 16 Novembre 2017, alle ore 13:30, in Roma, presso l’Aula Navarrini della Facoltà di Economia dell’Università La Sapienza (via del Castro Laurenziano, 9, II piano), si è riunito il Consiglio Direttivo SIDREA per discutere e deliberare sul seguente

ordine del giorno (OdG):

1. Approvazione verbale della riunione del CD del 23.10.2017
2. Comunicazioni
3. Modifiche di statuto
4. Regolamento quote
- 4 bis) Approvazione elenco soci per assemblea e votazioni AIDEA
- 4 ter) Candidature AIDEA per il settore SECS-P/07
5. Journal Rating SIDREA-AIDEA
6. Gruppi di Lavoro e Commissioni
7. Varie ed eventuali

Il Prof. Luciano Marchi, in qualità di Presidente, introduce la riunione, procedendo secondo l’ordine del giorno.

1) Approvazione verbale seduta precedente

Il Presidente invita i presenti ad esprimere osservazioni in merito al verbale della riunione del Consiglio Direttivo del 23.10.2017. Il Consiglio approva il suddetto verbale.

2) Comunicazioni

Il Presidente informa il Consiglio della proposta di call for papers realizzata per il prossimo Convegno Nazionale SIDREA “Nuove frontiere del reporting aziendale. La comunicazione agli stakeholders tra vincoli normativi e attese informative” che si terrà presso l’Università di Verona nei giorni 13 e 14 settembre 2018, rilevando altresì il recepimento delle proposte in merito al modello da utilizzare per il convegno, basato sulla presenza di un comitato direttivo e di un comitato organizzativo.

3) Modifiche di statuto

Il Presidente introduce il tema delle modifiche da apportare allo statuto SIDREA in ragione dell’adozione del modello aggregato AIDEA-Società Scientifiche settoriali.

In proposito, il 6 dicembre 2017 a Roma si terrà l’evento dal titolo “Le discipline aziendali per lo sviluppo della società, delle imprese e dell’economia” per dare attuazione a tale modello aggregato. L’evento si terrà presso l’Auditorium Antonianum sito in Via Manzoni 1, Roma.

Il programma dell’evento prevede lo svolgimento di una sessione plenaria alle ore 11:00 alla quale parteciperà anche il Capo Dipartimento per la Formazione Superiore e per la Ricerca del MIUR, prof. Marco Mancini e il Presidente dell’ANVUR, prof. Andrea Graziosi. Alle ore 14:00 è fissata invece l’Assemblea dei soci per l’approvazione delle modifiche di statuto delle società scientifiche coinvolte, tra cui SIDREA, e alle ore 16:00 è previsto il voto per eleggere i membri del Consiglio Direttivo AIDEA e SISR.

Il Consiglio Direttivo discute in merito alle modifiche da apportare allo statuto SIDREA, giungendo a una bozza da sottoporre al voto dell’Assemblea dei soci (allegato A). Pertanto, il Consiglio Direttivo approva la proposta di nuovo statuto SIDREA.

4) Regolamento Quote

Il Presidente introduce il tema del regolamento quote SIDREA, da realizzare in considerazione dell’avvento del modello aggregato AIDEA-Società Scientifiche settoriali.

Il Consiglio Direttivo discute e approva la proposta di regolamento quote SIDREA (allegato B).

4 bis) approvazione elenco soci per assemblea e votazioni AIDEA

Il Presidente presenta al Consiglio Direttivo l’elenco dei soci ordinari SIDREA, dei soci morosi SIDREA-AIDEA e di quelli morosi SIDREA, ma in regola con il pagamento della quota AIDEA.

Complessivamente, i soci ordinari SIDREA in regola con il pagamento della quota sociale (2016 e/o 2017) sono 564, mentre i soci SIDREA che non hanno ancora provveduto al pagamento delle quote 2016-2017 sono 105.

Tra questi ultimi, tuttavia, rientrano 18 soci che potranno partecipare al voto del giorno 6 dicembre 2017, essendo anche soci di AIDEA, in regola con il pagamento della relativa quota sociale.

Il Consiglio Direttivo approva l’elenco soci (allegato C).

4 ter) candidature AIDEA per il settore SECS-P/07

Il Consiglio Direttivo discute delle eventuali candidature per l’elezione dei quattro rappresentanti del settore SECS-P/07 nel Consiglio Direttivo AIDEA.

Durante la discussione emerge la necessità di fissare alcuni criteri per la rappresentatività dei possibili candidati come ad esempio garantire la rappresentanza di diverse aree scientifiche nell’ambito del settore, ovvero del territorio.

Dalla discussione emergono le candidature formulate nelle aree Bilancio, Reporting esterno, Controllo di gestione e Strategia.

Il consigliere Mussari sottolinea la necessità di prevedere una rappresentanza anche per l'area pubblica, sottolineando altresì l'importanza del ruolo dei futuri consiglieri appartenenti al settore scientifico SECS P07 nel nuovo consiglio direttivo AIDEA.

5) Journal Rating SIDREA-AIDEA

La discussione sul punto è rinviata al prossimo Consiglio Direttivo.

6) Gruppi di Lavoro e Commissioni

Il consigliere Mussari interviene sullo stato di avanzamento dei lavori del gruppo di lavoro "Armonizzazione contabile e amministrazioni pubbliche", coordinato insieme al consigliere Bartocci.

In particolare, il consigliere Mussari informa il consiglio direttivo della possibilità di pubblicare i contributi del gruppo di lavoro in un volume edito da Franco Angeli con modalità open access, abbattendo sensibilmente i costi di pubblicazione. Infatti, tale volume, in base al preventivo di spesa, avrebbe un costo di 1.800 euro + IVA e consentirebbe di avere, oltre alla versione elettronica del testo, 70 copie in formato cartaceo.

La proposta viene considerata di grande interesse anche per i gruppi di studio su "Bilancio e principi contabili", "Governance e Controlli Interni" e "Linee Guida per il Controllo di Gestione".

Per il gruppo di lavoro su "Valutazione d'azienda", coordinato dal consigliere Liberatore, c'è la proposta di sottoscrivere un contratto con la casa editrice Giuffrè che prevede l'acquisto di 120 copie per ogni volume pubblicato ad un costo di 0,12 euro per pagina (24 euro per un volume di 200 pagine). Il nuovo contratto permetterebbe, dunque, di distinguere la parte di costo attribuito a SIDREA dalla parte attribuita agli autori, definendo, caso per caso, il numero di copie da acquistare come SIDREA.

Il Consiglio approva, dando mandato al presidente ed ai consiglieri Mussari e Liberatore di svolgere le seguenti attività:

- 1) acquisire un'offerta dall'editore Franco Angeli per l'insieme dei gruppi di lavoro, definendo, per quanto possibile, condizioni ancora più favorevoli;
- 2) acquisire un'analoga offerta dall'editore Giuffrè per la stampa di volumi in formato elettronico con modalità open access;
- 3) verificare gli aspetti economico-tecnici di copertura del costo dei volumi nella parte di competenza SIDREA rispetto a quella di competenza degli autori.

7) Varie ed eventuali

Non ci sono varie ed eventuali.

Alle ore 16:00 la seduta è sciolta.

Il Segretario
Rosa Lombardi

Il Presidente
Luciano Marchi