

FONDAZIONE C.I.S.A.M.

Relazione sulla gestione - Bilancio consuntivo 2017

Il presente documento si propone di illustrare la gestione economica e patrimoniale dell'anno 2017. Le considerazioni che lo hanno ispirato e i principi che sono stato adottati, sono quelli della contabilità civilistica. Il principio generale che si è ritenuto utilizzare per quanto riguarda i Costi e i Ricavi, è stato quello di suddividere le attività della Fondazione CISAM secondo le macro aree delle attività statutarie, al fine di ottenere uno strumento di grande utilità operativa interna, nonché efficace documento per una corretta comunicazione verso l'esterno delle effettive attività svolte.

Si illustrano di seguito i valori principali del bilancio consuntivo 2017 partendo dalla situazione dei "Ricavi e delle Risorse".

Il principale elemento di questa sezione del bilancio riguarda l'indicazione del contributo del MIBAC relativo alla Legge n. 169/2011, che nel 2017, così come l'anno precedente, è stato pari a € 429.723,00. Si fa presente che pertanto, rispetto ai finanziamenti della prima e seconda annualità (rispettivamente 450.000,00 e 444.288,00 euro), il valore è leggermente in ribasso.

La seconda voce più significativa della sezione "Ricavi e Risorse", è quella relativa alla "Vendita pubblicazioni scientifiche" edite dalla Fondazione CISAM, pari a € 301.976,98, in aumento quindi rispetto al fatturato dell'anno precedente (€ 276.855,79).

Nella voce "Contributi e altre entrate" si evidenziano gli importi relativi a "Attività convegnistica e congressuale", pari a € 35.780,00 quello per "Attività pubblicazioni scientifiche", pari a € 13.586,67 e infine quello di € 1.989,63 per "Attività di ricerca, alta formazione e biblioteca", relativi a contributi erogati dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Spoleto, dalla Fondazione Antonini, dal Comune di Spoleto, dalla Regione Umbria per il sostegno della attività scientifiche della Fondazione CISAM.

Si evidenzia, infine, sempre tra le voci dei "Ricavi e Risorse", l'importo dei "Fitti attivi", pari a € 58.045,00, relativo ai contratti di locazione pluriennali per Palazzo Arroni con il Ristorante Tric-Trac e con la Fondazione Festival dei due mondi Onlus. Si fa presente che entrambi i contratti erano in scadenza al 31/12/2017: quello con la Società "I dogi s.n.c." per i locali del Ristorante Tric Trac, è stato rinnovato tacitamente per altri sei anni (fino al 31/12/2023), mentre quello con la Fondazione Festival dei Due Mondi Onlus è attualmente in fase contrattazione per una nuova stipula.

Più nel dettaglio, relativamente a quest'ultimo, si fa presente che a seguito degli eventi sismici del 2016/2017, e dell'Ordinanza Sindacale del Comune di Spoleto n. 906 del 7/12/2017 di "Inagibilità temporanea" di Palazzo Arroni, il CISAM ha provveduto tempestivamente alla messa in sicurezza di tutta la porzione cielo-terra dell'immobile interessata dal sisma. Questo ha comportato la revisione contrattuale in *diminutio*, del contratto di locazione con la Fondazione Festival dei Due Mondi, per € 5.000,00 ca., che di fatto non ha più avuto nella propria disponibilità quella stessa porzione di edificio del secondo e terzo piano. Si sottolinea infine che con l'Ordinanza Sindacale n. 96 del 30/1/2018, il Comune di Spoleto ha provveduto a revocare la inagibilità temporanea di Palazzo Arroni di cui alla precedente O.S. 906/2017, fermo restando naturalmente la non utilizzabilità della parte interessata dai problemi post sisma, rispetto alla quale i tecnici incaricati stanno predisponendo il progetto strutturale dell'immobile e tutte le pratiche necessarie per accedere ai fondi del terremoto.

Questa in sintesi la situazione dei "Ricavi e Risorse" sulla base delle macro aree appena illustrate:

A) RICAVI E RISORSE

- Ricavi da attività istituzionali	€ 783.056,28
- Incrementi di immobilizzazioni	€ 2.158,00
- Altri ricavi	€ 63.325,80
Totale	€ 848.540,08

Si illustrano di seguito le voci più significative dei “Costi”, evidenziando, come per gli anni precedenti, la suddivisione secondo le sei macro aree in cui suddividono le attività statutarie della Fondazione CISAM, ovvero:

- 1) Funzionamento Organi dell’Ente;
- 2) Attività convegnoistica e congressuale
- 3) Attività pubblicazioni scientifiche;
- 4) Attività di ricerca e alta formazione;
- 5) Biblioteca specialistica;
- 6) Spese correnti di gestione.

Le spese per il personale, pari a € 249.420,65 e le spese di funzionamento (postali, telefoniche, pulizie, energia, gas, acqua) di € 13.679,12 sono state ripartite in misura proporzionale secondo criteri di effettiva incidenza tra le varie aree indicate.

Confluiscono nell’area “Funzionamento Organi dell’Ente” le spese per le indennità, i gettoni, i rimborsi spese del Consiglio di Amministrazione, del Consiglio Scientifico, del Collegio dei Revisori e del Coordinatore dell’attività scientifica. La spesa complessiva dell’anno 2017 è stata pari a € 67.649,32, in leggera diminuzione quindi rispetto ai valori dell’anno precedente (€ 70.392,37).

Le spese sostenute nel 2017 per l’Attività convegnoistica e congressuale, pari a € 110.786,39 si riferiscono prevalentemente alla organizzazione della LXV Settimana di studio, in diminuzione rispetto al dato del 2016 (€ 120.997,57), a causa del minor numero di relatori presenti e quindi delle spese inferiori di ospitalità sostenute ((29 vs. 37 del 2016).

Queste di seguito in dettaglio le attività svolte nel corso dell’anno 2017 della macro area “Attività convegnoistiche e congressuali”:

- Dal 20 al 26 aprile 2017 si è svolta la LXV Settimana internazionale di studio sul tema *Il gioco nella società e nella cultura dell’alto medioevo*. Hanno partecipato alla LXIV Settimana 29 relatori, italiani e stranieri, e sono state assegnate 34 borse di studio per facilitare la partecipazione a giovani studiosi, italiani e stranieri (rispettivamente 20 e 14).
- Dall'8 all'11 giugno, in collaborazione con "Sapienza" Università di Roma e l'Abbazia Territoriale di Subiaco, è stato organizzato il VI convegno De Re Monastica, sul tema "Il tempo delle comunità monastiche nell'alto medioevo", che si è svolto presso il Dipartimento di Scienze dell'Antichità dell'Università La Sapienza e il Monastero di Santa Scolastica a Subiaco.

Per quanto riguarda le spese per attività extra convegnoistiche riferite alla medesima macro area, si ha cura di sottolineare che sono proseguite, anche nel 2017, tutte le attività di promozione tramite internet, anche perché praticamente quasi a costo zero. In particolare si è cercato di potenziare e promuovere il sito istituzionale attraverso una serie di iniziative volte ad ampliare il numero dei contatti da parte di visitatori e quindi il fatturato.

Prima di entrare nel dettaglio dei costi sostenuti per la terza macro area “Attività pubblicazioni scientifiche”, si ha cura di evidenziare che, al fine di una maggiore leggibilità e

organicità, abbiamo ritenuto utile accorpare le molteplici voci che riguardavano le singole Collane o Riviste, editate in proprio o in convenzione, in quattro grandi voci:

- Pubblicazione Periodici;
- Pubblicazione Periodici in convenzione;
- Pubblicazione Collane;
- Pubblicazione Collane in convenzione.

Complessivamente la spesa dell'anno 2017 è stata pari a € 445.024,98, sostanzialmente in linea con il dato dell'anno precedente, pari a € 457.096,44.

Questo, in dettaglio, l'elenco delle pubblicazioni, monografie e riviste, edite dalla Fondazione in proprio e in convenzione con altri istituti pubblici e privati nel corso del 2017:

PERIODICI:

- Studi Medievali 3^a serie, anno LVIII – 2017, fasc. I e II
- Temporis Signa, X-2015

PERIODICI IN CONVENZIONE:

- Bizantinistica Annata XVII – 2016
- Franciscana Annata XVIII – 2016
- Segno e testo Annata 14-2016

COLLANE:

Atti Settimane di studio

- Atti della LXIV Settimana di studio, Monachesimi d'Oriente e d'Occidente nell'alto medioevo (Spoleto, 31 marzo-6 aprile 2016)

I tascabili

- n. 1, Giovanni di Pian del Carpine, Storia dei Mongoli. Introduzione E. Menestò, traduzione italiana M.C. Lungarotti Il medioevo nelle città italiane
- n. 12, Carbonetti Vendittelli, Carocci, Molinari, Roma
- n. 13, Pia, Asti
- n. 14, Tosi Brandi, Rimini

Incontri di studio

- n. 15, Storia di Bonfilio un monaco vescovo alla prima crociata, A cura di M. Bassetti e N. D'Acunto
- n. 16, Costruzione identitaria e spazi sociali. Nuovi studi sul monachesimo cistercense nel medioevo, a cura di G. Cariboni e N. D'Acunto

Istituzioni e società

- n. 22, N. Mancassola, Società e istituzioni pubbliche locali. Gli ufficiali minori del comitato di Piacenza in età carolingia
- n. 23, M.E. Cortese, L'aristocrazia toscana. Sette secoli (VI-XII)

Reprints

- L'Edda – Carmi norreni. Introduzione, traduzione e commento di C.A. Mastrelli

Studi e Ricerche di Archeologia e Storia dell'Arte

- n. 20, Cum magna sublimitate: Arte e committenza a Salerno nel medioevo, A cura di G. Zanichelli e M. Vaccaro

COLLANE IN CONVENZIONE:

Atti dei Convegni della «Società internazionale di Studi Francescani di Assisi» e del «Centro interuniversitario di studi francescani» - Nuova serie

- Atti del 27 Convegno (nuova serie), XLIV, Antonio di Padova e le sue immagini, (13-15 ottobre 2016).

Atti dei Convegni del Centro italiano di studi sul basso medioevo - Accademia Tudertina e del Centro di studi sulla spiritualità medievale – Nuova Serie:

- Atti del 30 Convegno (nuova serie), Il Lateranense IV. Le ragioni di un Concilio, (Todi, 9-12 ottobre 2016).

Atti dei Convegni del Centro italiano di studi sul basso medioevo - Accademia Tudertina e del Centro di studi sulla spiritualità medievale – Vecchia Serie:

- Atti dei Convegni del Centro italiano di studi sul basso medioevo - Accademia Tudertina e del Centro di studi sulla spiritualità medievale – Vecchia Serie, voll. I-XXII

Atti dei Convegni del Centro di studi umbri presso la Casa di sant'Ubaldo in Gubbio

- Ristampa anastatica Atti dei Convegni del Centro di studi umbri presso la Casa di sant'Ubaldo in Gubbio, Voll. I-XIII

Biblioteca del Centro per il collegamento per gli studi medievali e umanistici in Umbria

- n.35, Antonio Padoa Schioppa, Studi sul diritto canonico medievale.

Byzantina Lupiensia

- n. 1, Manuela De Giorgi, Il transito della Vergine. Testi e immagini dall'Oriente al Mezzogiorno medioevale

Figure e temi francescani

- n.5, Gli studi francescani: prospettive di ricerca. Atti dell'Incontro di studio (Assisi, 4-5 luglio 2015)

Paleographica

- n.5, Frammenti di manoscritto conservati ad Arezzo. Archivio di Stato (2.1-2-51). A cura di L. Mangionami

Quaderni del Centro per il collegamento per gli studi medievali e umanistici in Umbria

- n. 57, Niccolò Alessi O.P., Colombeidos sive vita B. Columba e Virginis reatina e ordinis de poenitentia S. Dominici, A cura di A. Maiarelli

Quaderni della Rivista di Bizantinistica

- n. 17, Giorgio Vespignani, La memoria negata. L'Europa e Bisanzio

Per quanto riguarda la macro area n. 4, "Attività di ricerca e alta formazione", le spese sostenute per l'anno 2017 sono state pari a € 25.371,63 in diminuzione quindi rispetto a quelle del 2016 (€ 30.142,21).

Queste nel dettaglio le attività della macro area:

- dal 15 maggio al 16 giugno presso l'area sommitale del Colle di Sant'Elia, cortile nord c.d. Malborghetto, si è svolto l'XI stage archeologico della Fondazione CISAM, sotto la direzione scientifica della prof.ssa Letizia Ermini Pani, del prof. Ermanno Arslan e della prof.ssa Francesca Romana Stasolla, e su concessione del Ministero dei Beni e delle Attività Culturali e della Soprintendenza Archeologia Belle Arti e Paesaggio dell'Umbria.

Lo scavo è stato indirizzato alla rimessa in luce dei resti del muro perimetrale meridionale della chiesa al fine di completare la lettura della planimetria dell'edificio culturale. Alle attività di scavo sono stati uniti il proseguimento della lettura stratigrafica delle mura che chiudono il cortile nord, il completamento della planimetria generale dell'area scavata e lo svolgimento di un laboratorio per lo studio della ceramica. L'XI stage archeologico ha visto la partecipazione di quindici studenti del corso di laurea in Scienze Archeologiche e Archeologia dell'Università "Sapienza" di Roma, coordinati in loco dal dott. Lorenzo De Lellis.

- Il 22 giugno 2015 si è svolto a Roma, alla Biblioteca Vallicelliana, presso la Società Romana di Storia Patria, il IV seminario di studio per tutti i collaboratori della Collana della Fondazione I.M.A.I. (Inscriptiones Medii aevi Italiae). La giornata è stata organizzata per fare il punto sullo stato della ricerca, per programmare ulteriori affidamenti e potenziare quindi la Collana. Dopo il successo del primo incontro, si è stabilito di mantenere annualmente la cadenza di questi proficui incontri di studio.

Relativamente alle spese della macro area “Biblioteca specialistica”, si fa presente che nel corso del 2017 la Fondazione CISAM, dopo la inaugurazione avvenuta nell’aprile 2006, ha proseguito nella attività di catalogazione e inventariazione in SBN del proprio patrimonio librario, grazie anche ai finanziamenti annuali ottenuti da parte della Direzione del Servizio Musei e Beni culturali - Sezione Biblioteche e Archivi della Regione dell’Umbria e del Ministero per i Beni e le Attività Culturali e del Turismo. Più precisamente nell’anno 2017 si è completata la catalogazione relativamente ai contributi ottenuti nell’anno 2016 (Regione Umbria € 1.500,00, più co-finanziamento del CISAM di € 2.000,00 e MIBACT € 3.000,00). Il lavoro di catalogazione e inventariazione in SBN dei contributi ottenuti per l’anno 2017, e pari a € 500,00 da parte della Regione Umbria (più il cofinanziamento del CISAM di € 2.000,00) e di € 3.000,00 da parte del MBACT, verrà eseguito nei primi mesi del 2018 e la contabilizzazione seguirà il criterio della pertinenza temporale.

Attualmente la consistenza generale della Biblioteca specialistica è la seguente:

- 9194 monografie totali;
- 3176 annate di periodico totali;
- documenti catalogati totali: 12370;

Più precisamente:

MONOGRAFIE: 5545 Biblioteca specialistica; 387 Fondo Capitani; 993 Opuscoli Fondo Capitani; 318 Fondo Pardi; 806 Fondo Ermini; 1145 Estratti ed Opuscoli Fondo Ermini.

PERIODICI: 2827 Biblioteca specialistica; 349 Fondo Ermini”.

La sesta macro area riguarda i costi sostenuti per le spese correnti di gestione, ovvero tutte quelle voci di costo per le quali non si ritiene necessario e molto spesso non è possibile una ripartizione proporzionale tra le diverse aree di attività statutaria (organi dell’ente, attività congressuale, etc.). Si ha cura di evidenziare il valore dei premi assicurativi annuali pari a € 11.096,00, quello relativo alle consulenze tecniche, informatiche, legali etc., per un importo di € 5.661,20, delle spese per la gestione di Palazzo Arroni di € 18.731,77 (comprehensive quest’ultime della quota per l’assicurazione di Responsabilità civile e incendio per l’edificio, pari a € 6.694,00) e infine quello degli ammortamenti dei beni istituzionali pari a € 11.007,98.

Questa in sintesi la situazione dei Costi sostenuti nel corso dell’anno 2017, sulla base delle macro aree appena illustrate:

B) COSTI

- Funzionamento Organi dell’Ente	€.	67.649,32
- Attività convegnistica e congressuale	€	110.78639
- Attività pubblicazioni scientifiche	€.	446.024,98
- Attività ricerca e alta formazione	€.	25.731,63
- Biblioteca specialistica	€.	15.807,09
- Spese correnti di gestione	€.	<u>145.515,96</u>
Totale	€	810.155,37

La situazione finanziaria e del patrimonio

La situazione del patrimonio netto è rappresentata dalla seguente tabella:

Patrimonio netto a fine 2017	
Fondo di dotazione	4.088.480,27
Riserva per l'integrità del patrimonio	74.786,00
Avanzo esercizio 2017	27.944,05
totale	€ 4.191.210,32

La *posizione finanziaria netta* a fine 2017 si presenta positiva per €. 778.090,68 ed è rappresentata nella seguente tabella:

Posizione finanziaria netta	
Disponibilità liquide	843.143,42
+ Crediti	60.785,94
- Debiti	-125.838,68
totale	€ 778.090,68

Fatti di rilievo accaduti dopo la chiusura dell'esercizio 2017

Dopo la chiusura dell'esercizio non si sono evidenziati particolari fatti di rilievo da menzionare.

Conclusioni

La Fondazione Cisam ha operato, in un'ottica di continuità gestionale, per il perseguimento dei fini statutari. Per quanto esposto, si chiede l'approvazione del bilancio consuntivo dell'esercizio 2017, costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dalla nota integrativa e dalla presente relazione sulla gestione, così come predisposto ed illustrato, proponendo di destinare l'avanzo d'esercizio in aumento del fondo di dotazione.

Spoletto, 14 marzo 2018

IL PRESIDENTE
Enrico Menestò