

FONDAZIONE C.I.S.A.M.

Relazione sulla gestione - Bilancio consuntivo 2018

Il presente documento si propone di illustrare la gestione economica e patrimoniale dell'anno 2018. 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 2018 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 2018 è stato pari a € 422.886,00, in leggero ribasso quindi rispetto al finanziamento dell'anno precedente (€ 429.723,00).

La seconda voce più significativa della sezione "Ricavi e Risorse", è quella relativa alla "Vendita pubblicazioni scientifiche" edite dalla Fondazione CISAM, pari a € 263.269,06. Si ha cura di evidenziare che il ribasso rispetto alle vendite dell'anno precedente (€ 301.976,98), è dovuto principalmente a due ragioni. La prima riguarda il minor fatturato degli Atti della LXV Settimana (*Il gioco nell'alto medioevo*, Spoleto, 20-26 aprile 2017), pubblicata ad aprile 2018, rispetto a quello della LXIV Settimana dell'anno precedente (Monachesi d'Oriente e d'Occidente nell'alto medioevo, Spoleto, 31 marzo-6 aprile 2016), pubblicata nel 2017; a parità infatti del numero di volumi venduti nel corso del primo anno, il prezzo inferiore di copertina del volume de *Il gioco*, (dovuto al numero inferiore di relatori, 36 vs. 31, e quindi di pagine rispetto a quello dell'anno precedente), ha comportato un minor fatturato di circa € 13.000,00; infine c'è da considerare che nel 2017 sono stati pubblicati, diversamente dall'anno successivo, gli atti del XXI Congresso internazionale sull'alto medioevo (*Matilde di Canossa e il suo tempo*, San Benedetto Po - Revere - Mantova - Quattro Castella, 20-24 ottobre 2015), pubblicato a fine 2016, il cui fatturato nel corso del solo 2017 è stato di circa ventimila euro. Si sottolinea pertanto l'importanza dell'organizzazione dei Congressi internazionali di studio, che per Statuto, si tengono in luoghi che richiamino l'alto medioevo e che, essendo interamente finanziati da terzi (Enti e Amministrazioni pubbliche e private), rappresentano una notevole fonte di entrata per il CISAM.

Nella voce "Contributi e altre entrate" si evidenziano gli importi relativi a "Attività convegnoistica e congressuale", pari a € 32.780,00, quello per "Attività pubblicazioni scientifiche", pari a € 27.404,49 e infine quello di € 5.239,21 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, 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 € 43.712,00, relativo ai contratti di locazione per Palazzo Arroni con il Ristorante Tric-Trac e con la Fondazione Festival dei due mondi Onlus. A proposito di quest'ultima, si fa presente che la locazione ha avuto la durata di tre mesi, giusto cioè il periodo inerente l'organizzazione e lo svolgimento dell'edizione n. 61 del Festival dei Due mondi (Spoleto, 29 giugno-17 luglio 2018), con decorrenza 01/05/2018 e un corrispettivo di € 20.000,00.

Per quanto riguarda invece più in generale la situazione post eventi sismici 2016-2017 dell'edificio, si evidenzia che il progetto di riqualificazione strutturale è pressoché in fase di ultimazione. Resta da definire con l'Ufficio Ricostruzione della Regione Umbria la possibilità di ricomprendere o meno nel computo metrico il restauro di parti lignee e pittoriche adiacenti alle 'zone' inagibili, già messe in

sicurezza. Una volta definito questo aspetto di particolare importanza, tenuto conto delle ampie zone dell'edificio interessate da soffitti a cassettoni decorati e da pareti con fregi pittorici, si potrà definire con maggior precisione il costo totale del progetto e gli ulteriori passaggi amministrativi necessari 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	€ 751.578,76
- Incrementi di immobilizzazioni	€ 2.433,00
- Altri ricavi	€ 54.929,12
Totale	€ 808.940,88

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 € 256.864,85 e le spese di funzionamento (postali, telefoniche, pulizie, energia, gas, acqua) di € 13.101,65 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 2018 è stata pari a € 69.164,32, in leggero aumento quindi rispetto ai valori dell'anno precedente (€ 67.649,32).

Le spese sostenute nel 2018 per l'Attività convegnoistica e congressuale, pari a € 122.004,51 si riferiscono prevalentemente alla organizzazione della LXVI Settimana di studio, in aumento rispetto al dato del 2017 (€ 110.786,39), a causa del maggior numero di relatori presenti e quindi, di conseguenza, delle maggiori spese di ospitalità sostenute (36 vs. 29 del 2017).

Queste di seguito in dettaglio le attività svolte nel corso dell'anno 2018 della macro area "Attività convegnoistiche e congressuali":

- Dal 5 all'11 aprile 2018 si è svolta la LXVI Settimana internazionale di studio sul tema *Le migrazioni nell'alto medioevo*. Hanno partecipato alla LXVI Settimana 36 relatori, italiani e stranieri, e sono state assegnate 28 borse di studio per facilitare la partecipazione a giovani studiosi, italiani e stranieri (rispettivamente 20 e 8).
- Dal 29 novembre al 1 dicembre 2018, in collaborazione con la Fondazione San Domenico, di Savelletri di Fasano (BR), si è svolto l'VIII Convegno internazionale sul tema "Dalle chiese in grotta alle aree della civiltà rupestre: gli strumenti di pianificazione territoriale". Hanno preso parte al Convegno 18 relatori, massimi esperti dei temi trattati.

Per quanto riguarda le spese per attività extra convegnoistiche riferite alla medesima macro area, si ha cura di sottolineare che sono proseguite, anche nel 2018, 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, che per quanto riguarda le vendite on-line, nel 2018, in linea con il fatturato degli anni precedenti, si attesta intorno ai diciottomila euro.

Prima di entrare nel dettaglio dei costi sostenuti per la terza macro area “Attività pubblicazioni scientifiche”, si evidenzia 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 2018 è stata pari a € 431.558,98, in ribasso rispetto alla spesa dell'anno precedente, pari a € 445.024,98.

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 2018:

PERIODICI:

- Studi Medievali 3^a serie, anno LIX – 2018, fasc. I e II
- Temporis Signa, XI-2016

PERIODICI IN CONVENZIONE:

- Bizantinistica Annata XVIII– 2017
- Franciscana Annata XIX – 2017
- Medioevo e Rinascimento XXXI, n.s. XXVIII - 2017
- Segno e testo Annata 15-2017

COLLANE:

Atti Settimane di studio

- Atti della LXV Settimana di studio, Il gioco nella società e nella cultura dell'alto medioevo (Spoleto, 20-26 aprile 2017)

Collectanea

- n. 34, P. Fiorelli, Occasioni d'incontro
- n. 35, M. Oldoni, Gloria Magistri. Orizzonti letterari e orali nella cultura mediolatina

Il medioevo nelle città italiane

- n. 15, A. Galdi, Amalfi

I.M.A.I:

- n. 4, G. Annoscia, Lazio- Roma (Rioni V-VIVII-VIII)

Studi

- n. 19 Mythographus vaticanus Tertius. Un esmpio di mitografia e letteratura del XII secolo. Edizione a.c. di G.C. Garfagnini

Testi Studi e Ricerche

- n. 33, F. Pucci Donati, Luoghi e mestieri dell'ospitalità nel medioevo. Alberghi, taverne e osterie a Bologna tra Due e Quattrocento

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 28 Convegno (nuova serie), XLV, Identità francescane agli inizi del Cinquecento, (Assisi, 19-21 ottobre 2017).

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 31 Convegno (nuova serie), Salimbene de Adam e la Cronica, (Todi, 8-10 ottobre 2017).

Atti della Fondazione San Domenico

- n. 7, Il contesto e l'immagine della civiltà rupestre. Nuovi percorsi, fonti e tecniche di ricerca, (Savellettri di Fasano, BR, 17-19 novembre 2016)

Carte Abbazia S. Croce da Sassovivo

- Rist. Anast. Voll. I-VI, Le carte dell'Abbazia di S. Croce di Sassovivo

Centro Studi Longobardi, Ricerche

- n. 2, Angelo Baronio, Il sogno di Desiderio, re dei Longobardi

Cortona Franciscana - Nuova serie

- n.1, Frate Elia e Cortona, Società e religione nel XIII sec., a.c. di A. Di Marcanto

Fonti documentarie della Marca medievale

- n. 8, Il libro rosso del Comune di Osimo, a.c. di M. Carletti e F. Pirani

Medioevo Franciscano Opera Prima

- n. 1, Teodoro Forcellini, Fonti teologiche francescane della Commedia di Dante
- n. 2, Damien Ruiz, La vie et l'oeuvre de Hughes De Digne
- n. 3, Tiziana Danelli, Inquisizione, frati Minori e cittadini di Todi (1329-1356)

Medioevo Franciscano Reprints

- n. 1, Opuscles de Critique historique, Tomes I (Fascicules I-VI)
- n. 1*, Opuscles de Critique historique, Tomes II (Fascicules VII-XVII)
- n. 2, Paul Sabatier, Etudes inédites sur S. Francois d'Assise (rist. ediz. 2002)

Paleographica

- n.6, Codice Diplomatico Aretino III, I. Le carte di Santa Maria in Gradi Vol. I (1029-1198)
- 7, Codice Diplomatico Aretino - I. Le carte della Canonica di Arezzo III (1023-1078?), a.c. di C. Drago Tedeschini

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

- n. 58, Corgnolo della Corgna, La divina Villa. Vol. I (Introduzione, Libri I e II) ediz. critica a.c. C. Gambacorta

Quaderni della Rivista di Bizantinistica

- n. 18, Enrico Morini, Patriarcato, Concili, Imperatore. Ricerche storico-ecclesiologiche tra Oriente e Occidente

Uomini e mondi medievali

- n. 53, Nell'anno del Signore 517. Verona al tempo di Ursicino. Crocevia uomini, culture e scritture. Catalogo della mostra.
- n. 54, Il sogno del Medioevo, il revival del medioevo nelle culture contemporanee. Atti del convegno di studio (San Gimignano, 11-12 novembre 1938), Rist. anast.
- n. 55, Filippo Ermini, Medio Evo Latino, Studi e ricerche, Rist. Anast.
- n. 56, Marco Chiariglione, I diavoli nell'Inferno di Dante, Con altri studi danteschi
- n. 57, Alessio Monciatti, «E ridusse al moderno». Giotto gotico nel rinnovamento delle arti
- n. 58, Béranger de Saint-Affrique, La vita di santa Chiara da Montefalco.

Per quanto riguarda la macro area n. 4, "Attività di ricerca e alta formazione", le spese sostenute per l'anno 2018 sono state pari a € 29.843,73, in aumento quindi rispetto a quelle del 2017 (€ 25.371,63), a causa del maggior impegno economico per lo svolgimento del XII stage archeologico, come di seguito specificato.

Queste nel dettaglio le attività della macro area:

- dal 14 maggio al 16 giugno presso l'area sommitale del Colle di Sant'Elia, cortile nord c.d. Malborghetto, si è svolto l'XII 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 alla Soprintendenza Archeologia, Belle Arti e Paesaggio dell'Umbria.

Lo scavo didattico è stato finalizzato alla prosecuzione e all'approfondimento delle attività di scavo avviate nel corso delle precedenti campagne di scavo (2006-2017), completando l'indagine dei contesti stratigrafici precedentemente individuati e aggiornando il rilievo delle strutture superstiti, con il fine ultimo di ricollegare l'indagine al progetto generale di riqualificazione dell'area. Il XII stage archeologico ha visto la partecipazione di quindici studenti, perfezionandi e dottorandi del corso di laurea in Scienze Archeologiche e Archeologia dell'Università "Sapienza" di Roma, coordinati in loco dal dott. Lorenzo De Lellis.

- L'8 giugno 2018 si è svolto a Roma, presso l'Istituto Nazionale di Studi Romani, il V seminario di studio per tutti i collaboratori della Collana della Fondazione I.M.A.I. (Inscriptiones Medii aevi Italiae). La prima parte della giornata ha affrontato il tema del rapporto tra testo e immagine nelle epigrafi figurate (pietra, mosaico e altro materiale); nella parte restante si è cercato ancora una volta di monitorare i tempi di consegna e sciogliere eventuali nodi rispetto ai problemi scientifici che possano bloccare la pubblicazione dei diversi volumi in lavorazione. L'incontro, al quale sono stati inviati ben trentadue collaboratori, si è rivelato molto costruttivo e si è stabilito di mantenere la cadenza annuale di questi incontri di studio.

Relativamente alle spese della macro area "Biblioteca specialistica", si fa presente che nel corso del 2018 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, a fronte dei contributi ottenuti nell'anno 2018 dal MIBACT ai sensi della Circolare 138/2002 e dalla Regione Umbria ai sensi della L.R. 37/90, e rispettivamente di € 2.000,00 e € 1.300,00, si è completata la catalogazione relativa ai contributi concessi nel 2017 ma lavorati nel corso dell'anno successivo (Regione Umbria € 2.600,00 comprensivo di cofinanziamento CISAM di € 2.000,00 e MIBACT € 3.000,00). Attualmente la consistenza generale della Biblioteca specialistica è la seguente:

- 9862 monografie totali;
- 3176 annate di periodico totali;
- documenti catalogati totali: 13038;

Più precisamente:

MONOGRAFIE: 5266 Biblioteca specialistica; 1977 Fondo Capitani; 318 Fondo Pardi; 2300 Fondo Ermini.

PERIODICI: 2834

ENCICLOPEDIA: 343.

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 € 12.211,00 quello relativo alle consulenze tecniche, informatiche, legali etc., per un importo di € 5.898,21, delle spese per la gestione di Palazzo Arroni di € 9.165,38 (comprensive quest'ultime della quota per l'assicurazione di Responsabilità civile e incendio per l'edificio, pari a € 6.710,50) e infine quello degli ammortamenti dei beni istituzionali pari a € 15.535,50.

Questa in sintesi la situazione dei Costi sostenuti nel corso dell'anno 2018, sulla base delle macro aree appena illustrate:

B) COSTI

- Funzionamento Organi dell'Ente	€.	69.164,32
- Attività convegnoistica e congressuale	€	122.00451
- Attività pubblicazioni scientifiche	€.	431.558,98
- Attività ricerca e alta formazione	€.	29.84373
- Biblioteca specialistica	€.	15.064,59
- Spese correnti di gestione	€.	<u>114.392,53</u>
Totale	€	782.028,66

La situazione finanziaria e del patrimonio

La situazione del patrimonio netto è rappresentata dalla seguente tabella:

Patrimonio netto a fine 2018	
Fondo di dotazione	4.116.424,32
Riserva per l'integrità del patrimonio	74.786,00
Avanzo esercizio 2018	20.873,34
Totale €	4.212.083,66

La *posizione finanziaria netta* a fine 2018 si presenta positiva per € 862.815,86 ed è rappresentata nella seguente tabella:

Posizione finanziaria netta	
Disponibilità liquide	900.932,92
+ Crediti	52.774,93
- Debiti	-90.891,99
Totale €	862.815,86

Fatti di rilievo accaduti dopo la chiusura dell'esercizio 2018

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 2018, 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, 5 aprile 2019

IL PRESIDENTE
prof. Enrico Menestò