

FONDAZIONE C.I.S.A.M.

Relazione sulla gestione - Bilancio consuntivo 2021

Il presente documento si propone di illustrare la gestione economica e patrimoniale dell'anno 2021. 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 un efficace documento per una corretta comunicazione verso l'esterno delle effettive attività svolte.

La premessa necessaria da fare, è che purtroppo anche questo documento risente delle conseguenze della pandemia del Covid-19, dal momento che, le disposizioni varate dalla Presidenza del Consiglio di Ministri a partire dal 4 marzo 2020, hanno continuato ad avere anche nel 2021 conseguenze di forte impatto sulle attività della Fondazione, come si dirà in dettaglio nella descrizione delle varie sezioni.

“Ricavi e delle Risorse”

Il principale elemento di questa sezione del bilancio riguarda l'indicazione del contributo del MiC relativo alla Legge n. 169/2011, che nel 2021 si è attestato negli stessi valori dell'anno precedente, ovvero € 429.725,00.

La seconda voce più significativa della sezione “Ricavi e Risorse”, è quella relativa alla “Vendita pubblicazioni scientifiche” edite dalla Fondazione CISAM, pari a € 276.604,22, in linea con il valore dell'anno precedente (€ 274.206,62); anche per quarto riguarda l'online, il valore delle vendite nel 2021 ha confermato gli ottimi risultati raggiunti nel 2020 e si è attestato intorno ai trentamila euro (esattamente €29.866,80).

Gli importi relativi alla terza voce dei Ricavi da attività istituzionali, sono tutti notevolmente ridotti a causa delle già richiamate ragioni della pandemia del Covid-19, che, nello specifico, ha portato all'annullamento della Settimana di studio del 2021, facendo venire meno quindi i ricavi previsti in questa specifica sezione.

Si riepilogano nel dettaglio i contributi ricevuti:

- “Attività convegnistica e congressuale”: € 5.000,00 da parte della Fondazione Carispo;
- “Attività pubblicazioni scientifiche”: € 8.662,85, da parte di alcune Università italiane (Venezia-Bologna-Urbino) per la pubblicazione di volumi in coedizione e per diritti di repografia;
- “Attività di ricerca, alta formazione e biblioteca”: € 8.551,38, principalmente per i contributi richiesti e ottenuti dal MiC per la prosecuzione delle attività di inventariazione in SBN della Biblioteca specialistica «Giuseppe Ermini», pari nel 2021 a € 2.203,00, e per un contributo di € 5.000,00 della Fondazione CARISPO finalizzato all'acquisto di volumi della Treccani, ad implementazione e completamento delle opere della Enciclopedia Italiana già a disposizione.

Si evidenzia, infine, sempre tra le voci dei “Ricavi e Risorse”, l'importo dei “Fitti attivi”, pari a € 23.928,00, che si riferisce esclusivamente alla locazione annuale del Ristorante Tric Trac, ed è quindi in leggera diminuzione rispetto al valore del 2020 che comprendeva una piccola quota attribuibile a una locazione temporanea della Fondazione Festival dei due mondi (€4.000,00).

Per quanto riguarda Palazzo Arroni, si vuole sottolineare che purtroppo nemmeno nel 2021 sono intervenute novità da parte dell'Ufficio per la ricostruzione della Regione Umbria rispetto ai “Lavori di riparazione e rafforzamento di Palazzo Arroni (locali su edifici con danni lievi ai sensi dell'Ordinanza n. 4 del 17/11/2016 e s.m.i. del Commissario Straordinario)”, a seguito degli eventi

sismici 2016-2017, Si ricorda che il progetto presentato prevede un importo di lavori edili strutturali e finiture connesse, Categorie OG2 e OS2A, di € 180453,82, esclusa iva 10%; un importo di € 22.091,94, più iva e cassa professionisti per le spese tecniche e € 25.000,00, oltre iva 10%, per gli oneri per la sicurezza (questi ultimi non soggetti a ribasso), interamente a carico dell'USR della Regione Umbria, e che la Fondazione CISAM ha già espletato le procedure previste dall'Ordinanza 4/2016 e dal D.Lgs. 17 ottobre 2016 n. 89, convertito dalla L. 15 dicembre 2016 n. 229, per l'affidamento alla Impresa Edile Spaccia s.r.l, di Ponte San Giovanni (PG), degli stessi lavori.

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

A) RICAVI E RISORSE

- Ricavi da attività istituzionali	€ 728.543,45
- Incrementi di immobilizzazioni	€ 1.616,00
- Altri ricavi	€ <u>28.708,44</u>
Totale	€ 758.867,89

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.

Anche e soprattutto per quanto riguarda i Costi, è necessario fare riferimento alla situazione generale nazionale legata alla pandemia del COVID-19 e alle misure di contenimento che il Governo ha adottato a partire dal mese di marzo 2020, che hanno continuato ad avere effetti anche nel 2021, stante il perdurare dello stato di emergenza, su alcune delle più significative attività del CISAM.

Le spese per il personale, pari a € 278.171,20, e le spese di funzionamento (postali, telefoniche, pulizie, energia, gas, acqua) di € 11.950,24 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 2021 è stata pari a € 62.590,80, in aumento rispetto al valore indicato nel 2020 (€ 52.938,42), dal momento che tutte le restrizioni legate alla pandemia avevano annullato ogni trasferta da parte dei componenti gli Organi istituzionali, ma in linea rispetto ai valori pre-covid.

Per quanto riguarda l'Attività convegnoistica e congressuale, si fa presente che purtroppo anche nel 2021, a causa delle già richiamate misure di contenimento della pandemia del COVID-19, non si è tenuto il tradizionale appuntamento post pasquale della Settimana di studio. Il Consiglio della Fondazione, diversamente da quanto era stato stabilito nell'anno precedente, ha deciso di far slittare la LXIX Settimana di studio all'anno successivo ("I Franchi", Spoleto, 21-27 aprile 2022). Si fa presente che nonostante l'annullamento della LXVIII Settimana del 2020, la Fondazione, in sintonia con la propria vocazione editoriale, ha provveduto a raccogliere i contributi del convegno e a pubblicarli nel volume degli Atti secondo il consueto calendario (L'infanzia nell'alto medioevo, Atti

della LXVIII Settimana di studio non svolta, Spoleto 2021, pp. 874, tavv. f.t. 50, ISBN 9788868093150).

Ciò premesso, si fa presente che la cifra di € 1.690,57 che compare in bilancio in questa sezione, si riferisce ai costi sostenuti per l'organizzazione del "Simposio per Tullio Gregory", che si è tenuto il 29 maggio 2021, da Roma-Spoleto, in diretta sui canali social Youtube Cisam e Iliesi. Il simposio è stato intitolato e dedicato appunto a Tullio Gregory, filosofo, storico della filosofia, accademico e compianto Consigliere della Fondazione CISAM, scomparso a Roma il 2 marzo 2019, in occasione dell'edizione di «Anima mundi. La filosofia di Guglielmo di Conches e la scuola di Chartres», edito dalla Fondazione Cisam-Accademia Tudertina, e de «L'Eros gastronomico. Elogio dell'identitaria cucina tradizionale, contro l'anonima cucina creativa», edito da Laterza. L'evento è stato organizzato dalla Fondazione Cisam, in collaborazione con il Lessico Intellettuale Europeo e Storia delle Idee CNR, il Centro italiano di studi sul basso medioevo-Accademia Tudertina, e con il patrocinio dell'Istituto della Enciclopedia Italiana Treccani, Editori Laterza e della Fondazione 'Nicola Irti' per le opere di carità e di cultura. Sono intervenuti al simposio Jean-Robert Armogathe, Massimo Cacciari, Franco Cardini, Michele Ciliberto, Natalino Irti, Massimo Montanari, Loris Sturlese. Hanno partecipato i curatori dei volumi Enrico Menestò, Massimiliano Bassetti, Francesco Santi, Claudio Buccolini (Anima mundi) Gianni Moriani (L'eros gastronomico).

La Fondazione CISAM ha infine organizzato, dal 25 al 27 novembre 2021, in collaborazione con la Fondazione San Domenico di Savelletri di Fasano (BR), il IX Convegno internazionale della Fondazione San Domenico, sul tema "Dal Casalrotto alla Lama d'antico". Il Convegno si svolge regolarmente con cadenza biennale dal 2003, e anche l'edizione 2021 ha visto la partecipazione dei massimi esperti di insediamenti rupestri altomedievali, che hanno esplorato le diverse aree pugliesi, da quella dauno-yapigia, a quella salentina e ionica, per passare in rassegna poi quelle lucane, calabresi, sicule e sarde.

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 accorpate 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 2021 è stata pari a € 486.386,51, sostanzialmente in linea con il valore dell'anno precedente (€ 483.461,83), a sottolineare che nonostante il periodo delle notevoli 'restrizioni' pandemiche, la Fondazione CISAM negli ultimi due anni non ha assolutamente ridotto la propria produzione editoriale.

All'interno di questa sezione si segnala: l'aumento del valore della voce "Diritti d'autore direzione Rivista Studi Medievali", dovuta al riconoscimento di diritti d'autore al Coordinatore scientifico del CISAM per la condirezione della Rivista ufficiale della Fondazione (€ 15.391,36 vs. € 9.509,00 del 2020); l'importo relativo alla voce "Diritti d'autore per direzione editoriali e attività intellettuale, che passa da € 12.000,00 del 2020 a € 26.117,64, a causa del riconoscimento da parte del Consiglio di Amministrazione, al Presidente e al Coordinatore scientifico, di un compenso forfettario di diritti d'autore derivanti dall'attività intellettuale e creativa svolta per l'attività editoriale della Fondazione CISAM e pari a € 6.000,00 cadauno al netto delle ritenute di legge; lo stanziamento della voce "Promozione, marketing e partecipazione fiere", pari a € 9.038,35, che si riferisce principalmente alle spese sostenute per il completo rifacimento, grafica e funzionalità, del sito web del CISAM (www.cisam.org), sia per la parte istituzionale, sia per lo shop. Il nuovo sito web, grazie a tutto questo, sarà consultabile da tutti i dispositivi mobili; inoltre la Fondazione, proprio per cercare di attirare un

pubblico di utenti anche più giovane e informale, ha attivato i profili sui social media delle principali piattaforme a disposizione (Facebook, Instagram e Twitter). Il Consiglio di Amministrazione della Fondazione ha ritenuto insomma di far proprie le sollecitazioni della Corte dei Conti che più volte nelle relazioni di controllo annuali, aveva chiesto un maggior utilizzo degli strumenti digitali per la promozione delle proprie attività istituzionali, congressuali e di ricerca.

Per quello che riguarda infine la parte editoriale, questo l'elenco delle pubblicazioni, monografie e riviste, edite dalla Fondazione in proprio e in convenzione con altri istituti pubblici e privati nel corso del 2021:

PERIODICI:

- Studi Medievali 3^a serie, anno LXII – 2021, fasc. I e II
- Temporis Signa, XIV-2019

PERIODICI IN CONVENZIONE:

- Bizantinistica Annata XXI– 2020
- Franciscana Annata XXII – 2020
- Segno e testo Annate XVIII-2020 e XIX-2021

COLLANE:

Atti Settimane di studio

- Atti della LXVIII Settimana di studio, L'infanzia nell'alto medioevo (Atti del convegno non svolto dal 21 al 26 aprile 2020)

Corpus della scultura altomedievale

- n. 20, Paolo Vedovetto, La Diocesi di Padova

Lezioni spoletine

- n. 3, Armando Petrucci, Lezioni spoletine

Inscriptiones Medii Aevi Italiae

- n. 5, Flavia Frauzel, Lazio-Roma Città metropolitana, I

Miscellanea

- n. 23, Beatrice Borghi - Rolando Dondarini, La Descriptio civitatis Bononie eiusque comitatus e i Præcepta del Cardinale Anglic Grimoard de Grisac (1371)

Studi

- n. 22, Mauro Braccini, Missa (poi Messa): vicissitudini di un vocabolo tra IV e VII secolo
- n. 23, Antonio Montefusco, Arcissima pauperpas. Le meditationes vitae Christi e la letteratura francescana.

Testi, studi, strumenti

- n. 35, Filippo Ribani, Cibi rustici per palati raffinati, Culture contadine e tavole aristocratiche nel medioevo italiano

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 XXXI Convegno (nuova serie), *Frater Franciscus. Storia e attualità* (Assisi, 15-17 ottobre 2020).

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 34 Convegno (nuova serie), *La sessualità nel basso medioevo* (Atti di un convegno non svolto).

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

- n. 39, *Storie infinite. Creatività, innovazione e riscrittura nei testi agiografici alla scuola di Claudio Leonardi*, a c. di E. Menestò e P. Stoppacci Tommaso Indelli, *La giustizia nella*

Centro studi longobardi – Ricerche

- n. 4, Tommaso Indelli, *La giustizia nella Langobardia meridionale tra norma e prassi*

Figure e temi francescani

- n. 10, *La custodia di Terrasanta e l'Europa nei secc. XIV e XV* (Napoli, 19-20 luglio 2019).

Fonti e studi malatestiani

- n. 1, *The Malatestas' Registers and Medieval Accounting (13th-15th Centuries)*

Medioevo Francese Saggi

- n. 2, Grado Giovanni Merlo, *Tra eremo e città. Studi su Francesco d'Assisi e sul francescanesimo medievale* (rist. ed. 2007)
- n. 6, Assisi anno 1300, a cura di Stefano Brufani ed Enrico Menestò (rist. ed. 2002)
- n. 10, André Vauchez, *Francesco d'Assisi e gli Ordini mendicanti* (rist. ed. 2005)
- n. 12, Ignazio Baldelli, *Non dica Ascesi, ché direbbe corto. Studi linguistici su Francesco e il francescanesimo*, a cura di Francesco Santucci e Ugo Vignuzzi (rist. ed. 2007)
- n. 22, Roberto Rusconi, *Studi francescani*

Uomini e mondi medievali

- n. 68, Gabriella Zarri, *La Chiesa dei principi e delle città tra medioevo e prima età moderna*
- n. 69, Paolo Mari, *Il libro di Bartolo. Aspetti di vita quotidiana nelle opere 'bartoliane'*
- n. 70, *Bibliografia degli scritti di Claudio Leonardi*, a c. di E. Menestò

Per quanto riguarda la macro area n. 4, "Attività di ricerca e alta formazione", le spese sostenute per l'anno 2021 sono state pari a € 16.842,66. Questo importo si riferisce principalmente alla spese sostenute per finanziare la convenzione sottoscritta nel mese di luglio 2021 con il Dipartimento di Scienze dell'Antichità dell'Università «La Sapienza» di Roma, per la catalogazione, la documentazione la revisione e lo studio dei materiali provenienti dagli stage archeologici tenutesi alla Rocca Albornoziana di Spoleto dal 2007 al 2018, in vista della pubblicazione definitiva dei risultati, e altre attività tecnico-scientifiche finalizzate alla diffusione della ricerca archeologica attraverso *Le Riviste e Collane della Fondazione «Temporis Signa», «Inscriptiones Medii Aevi Italiae» e «Corpus della scultura altomedievale».*

Sempre per quanto riguarda le Attività di ricerca e alta formazione, si evidenzia che il 24 settembre 2021 si è svolto a Roma l'VIII seminario di studio per tutti i collaboratori della Collana della Fondazione I.M.A.I. (*Inscriptiones Medii aevi Italiae*), dopo l'annullamento, per le già richiamate ragioni legate al contenimento della pandemia del Covid-19, di quello del 2020; scopo precipuo dell'incontro è stato quello di fare il punto sullo stato dei lavori in corso e sui nuovi affidamenti tra i Direttori del progetto, professori Guglielmo Cavallo e Antonio Felle, i componenti il Comitato esecutivo, professori Giorgia Annoscia, Massimiliano Bassetti, Paolo Fioretti e Nicoletta Giovè e i

collaboratori del progetto IMAI che, ricordiamo, costituisce una delle iniziative più rilevanti per sforzo finanziario, impegno di ricerca, risorse umane, prestigio nazionale e internazionale

Relativamente alle spese della macro area “Biblioteca specialistica”, si fa presente che anche nel corso del 2021, nonostante le difficoltà dovute al fatto che la Biblioteca specialistica sia tuttora nella sede inagibile di Palazzo Ancaiani, la Fondazione CISAM ha proseguito nella attività di catalogazione e inventariazione in SBN del proprio patrimonio librario, grazie anche al finanziamento di € 2.203,00 da parte del Ministero della Cultura. Grazie a questo finanziamento, si è provveduto alla inventariazione degli spogli delle Riviste editate dal CISAM, in proprio e in convenzione, «Studi Medievali», «Temporis Signa», «Medioevo e Rinascimento», «Segno e Testo», «Franciscana» e «Bizantinistica», oltre alle edizioni pubblicate nel corso dell’anno dal CISAM e ai volumi, monografie e riviste, frutto di scambi editoriali consolidati.

Questa la consistenza finale generale della Biblioteca specialistica al 31.12.2021:

- 10.460 monografie totali;
- 3.272 annate di periodico totali;
- documenti catalogati totali: 13.412.

Più precisamente:

MONOGRAFIE: Biblioteca specialistica 5.522; Fondo Capitani 1.977; Fondo Pardi 318; Fondo Ermini 2.300.

PERIODICI: 2952.

ENCICLOPEDIA: 343.

Sempre nell’ottica di valorizzare il materiale bibliografico della Biblioteca specialistica «Giuseppe Ermini» e di potenziare il collegamento con il Polo bibliotecario Regione Umbria, la Fondazione ha attivato una pagina di interfaccia specifica nel nuovo sito web, tramite la società che gestisce i servizi informatici della Regione Umbria, la D.M. Cultura. Grazie a questa nuova funzionalità tutti gli utenti che faranno una determinata ricerca bibliografica, potranno visualizzare, direttamente sul nostro sito, tutti i volumi del CISAM, catalogati in SBN, che fanno parte del Polo regionale umbro. Il costo per tale operazione è stato di € 1.525,00.

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 relativo alle consulenze tecniche, informatiche, legali etc., per un importo di € 6.841,20, quello dei premi assicurativi annuali pari a € 9.699,24, in linea con il valore dell’anno precedente (€ 9.354,70) e degli ammortamenti dei beni istituzionali pari a € 16.148,74. Per quanto riguarda le spese di gestione di Palazzo Arroni, non essendo intervenuti nel corso dell’anno interventi di manutenzione straordinaria come avvenuto per il 2020, esse sono ritornate ai valori di gestione ordinaria e si attestano in € 7.688,13. Questo importo si riferisce quindi sostanzialmente ai costi per l’energia elettrica condominiale e altri costi vari di manutenzione ordinaria (€ 2.737,57), e per la quota parte di spese assicurative imputabili alla gestione del palazzo (€ 4.950,56).

Questa in sintesi la situazione dei Costi sostenuti nel corso dell’anno 2021, sulla base delle macro aree appena illustrate:

B) COSTI

- Funzionamento Organi dell’Ente	€	62.590,80
- Attività congressuale e congressuale	€	45.639,64
- Attività pubblicazioni scientifiche	€	486.386,51
- Attività ricerca e alta formazione	€	16.842,66
- Biblioteca specialistica	€	17.775,94
- Spese correnti di gestione	€	114.589,35
Totale	€	743.824,90

La situazione finanziaria e del patrimonio

La situazione del patrimonio netto è rappresentata dalla seguente tabella:

Patrimonio netto a fine 2021	
Fondo di dotazione	4.161.013,11
Riserve patrimoniali	91.115,00
Avanzo esercizio 2021	9.734,66
Totale €	4.261.862,77

La *posizione finanziaria netta* a fine 2021 si presenta positiva per € 1.315.709,74 ed è rappresentata nella seguente tabella:

Posizione finanziaria netta	
Disponibilità liquide	1.382.705,29
+ Crediti	49.751,86
- Debiti	- 116.747,41
Totale €	1.315.709,74

Fatti di rilievo accaduti dopo la chiusura dell'esercizio 2021

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

Conclusioni

La Fondazione Cisam nel corso del 2021, al fine di perseguire i propri fini statutari, pur agendo in un contesto fortemente condizionato dalla crisi pandemica da Covid-19, ha continuato a operare in un'ottica di continuità gestionale con gli anni precedenti.

Per quanto esposto, si chiede l'approvazione del bilancio consuntivo dell'esercizio 2021, costituito dallo stato patrimoniale, dalla situazione economico, dalla nota integrativa e dalla presente relazione sulla gestione, proponendo di destinare l'avanzo d'esercizio in aumento della riserva per l'integrità del patrimonio mobiliare.

Spoletto, 06 aprile 2022

IL PRESIDENTE
prof. Enrico Menestò