

CENTRO ITALIANO DI STUDI SULL'ALTO MEDIOEVO
(C.I.S.A.M.)

BILANCIO D'ESERCIZIO 2005

PAGINA BIANCA

RELAZIONE AMMINISTRATIVA

PAGINA BIANCA

RELAZIONE AMMINISTRATIVA-CONTABILE AL CONSUNTIVO 2005

Prima di passare all'esposizione del Conto Consuntivo 2005 si rende noto che detto documento, ai sensi dell'Art.37 del Regolamento per la classificazione delle entrate e delle spese e per l'amministrazione e la contabilità del Centro, è stato esaminato ed approvato dal collegio dei revisori, nella seduta del 4 aprile 2006, per essere sottoposto all'esame del Consiglio di Amministrazione.

Per quanto riguarda la struttura il Conto si richiama a quella del Bilancio Preventivo, a suo tempo approvato, con risultati che comprovano i fenomeni economici e la oculatezza della gestione finanziaria.

Le entrate più rilevanti che hanno contribuito a rendere possibile, anche nel 2005, il regolare svolgimento dell'attività scientifica della Fondazione sono dovute, come per il passato, dal finanziamento erogato dal M.I.U.R. ammontante, come da convenzione stipulata per il biennio 2005-2006, a € 232.405,00 e dai proventi della vendita delle pubblicazioni per € 342.044,19.

Passando alla parte uscite si evidenziano, in particolare, gli oneri per il personale attualmente in servizio pari ad € 190.848,77 e le spese di funzionamento per € 399.612,91 di cui € 192.266,90 relative alle spese attinenti l'attività editoriale.

In ordine all'attività scientifica il 2005 è stato caratterizzato dalla preparazione e svolgimento della cinquantatreesima Settimana di Studio dal tema: "Comportamenti e immaginario della sessualità nell'alto medioevo" e dalla realizzazione di numerose pubblicazioni proprie ed in coedizione con altri Istituti.

Nel 2005 sono stati pubblicati i seguenti volumi:

COLLANE:

- "Atti delle Settimane di studio": vol.LII. Comunicare e significare nell'alto medioevo.
- "Atti dei Congressi": 17° Congresso. "Ravenna da Capitale imperiale a Capitale esarcale".
- "Incontri di studio": vol.3. La Chiesa di Perugia nel primo millennio. Atti del convegno di Perugia.
- "Istituzioni e Società": vol.5. G. LIGATO, la croce in catene. Prigionieri e ostaggi cristiani nelle guerre di Saladino (1169-1193); vol.7. A. RICCIARDI, L'Epistolario di Lupo di Ferrières. Intellettuali, relazioni culturali e politica nell'età di Carlo il Calvo.
- "Lezioni spoletine": vol.1. A.M. ROMANINI, Arte medievale. Interpretazioni storiografiche.
- "Miscellanea": vol.13. Lettere a Wart. Il fondo Arslan: studi e percorsi di uno storico dell'arte.
- "Studi": vol.11. M.A. DOYLE, Bernard of Clairvaux and the Schools. The Formation of an Intellectual Milieu in the First Half of the Twelfth Century; vol.12. A. BISANTI, Un ventennio di studi su Rosvita di Gandersheim
- "Studi e Ricerche di Archeologia e Storia dell'Arte": vol.6. B. BRENCK, Architettura e immagini del sacro nella tarda antichità.

PERIODICI:

- "Studi Medievali": annata XLVI (2005) fascicolo I e II.

COLLANE IN CONVENZIONE:

- Atti dei convegni dell' "Accademia Tudertina" e del "Centro di Studi sulla spiritualità medievale": vol.18. Domènico di Caleruega e la nascita dell'Ordine dei frati predicatori.
- Atti dei Convegni della "Società Internazionale di Studi Francescani di Assisi": vol.15. Libri, biblioteche e letture dei frati mendicanti (secoli XIII-XIV).
- "Quaderni della Rivista di Bizantinistica": vol.9. A. PAPADAKI, Cerimonie religiose e laiche nell'isola di Creta durante il dominio veneziano.

PERIODICI IN CONVENZIONE:

- "Bizantinistica": vol. VI (2004).
- "Franciscana": vol. VI (2004).
- "Medioevo e Rinascimento": vol. XV (2004).

Prima di passare all'esame del Conto Consuntivo è opportuno evidenziare che l'ammontare dei residui attivi delle entrate correnti, pari a € 52.564,35, è costituito prevalentemente da incassi per fatture di vendita pubblicazioni emesse alla fine del 2005 e quindi non riscosse nel relativo periodo finanziario. Di contro l'importo di € 56.225,47 dei residui passivi delle spese correnti è dovuto soprattutto alle quote spettanti ad altri Enti per vendite di volumi in coedizione come da convenzioni stipulate.

Si evidenzia, inoltre, che in sede di consuntivo si è proceduto all'accertamento della consistenza dei residui attivi e passivi provenienti dagli esercizi precedenti. Con tale operazione sono stati cancellati residui attivi per € 37.991,38, dovuti principalmente a crediti per vendita pubblicazioni, ritenuti inesigibili dopo avere esperito tutti gli atti per ottenerne la riscossione, o annullati con note di credito a seguito di restituzione di volumi per € 1.380,53 ed alla mancata realizzazione di un volume sulla Chiesa di San Salvatore con il contributo della Fondazione Ca.Ri.Spo. di € 36.151,98. Le cancellazioni dei residui passivi per € 22.492,03 si riferiscono principalmente alla rideterminazione dell'impegno di spesa relativo alla realizzazione del citato volume.

Sotto l'aspetto finanziario il Conto Consuntivo espone le seguenti risultanze:

Fondo di cassa al 31.12.2004..... € 617.377,38

ENTRATE

somme riscosse in conto competenza	€ 695.618,47	
somme riscosse in conto residui	" 67.759,20	
	-----	€ 763.377,67

USCITE

somme pagate in conto competenza	€ 653.538,45	
somme pagate in conto residui	" 93.341,08	
	-----	€ 746.879,53

Fondo di cassa al 31.12.2005..... € 633.875,52

Residui attivi al 31.12.2005

residui degli esercizi precedenti	€ 181.127,27	
residui dell'esercizio	" 52.564,35	
	-----	€ 233.691,62

Residui passivi al 31.12.2005

residui degli esercizi precedenti	€ 40.261,26	
residui dell'esercizio	" 72.856,52	
	-----	€ 113.117,78

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2005..... € 754.449,36

La situazione del rendiconto economico presenta un risultato in aumento del patrimonio di € 36.005,97. E' opportuno evidenziare che nella Cat. III – spese di funzionamento – gli oneri che hanno determinato una incidenza modificativa del patrimonio ammontano a € 323.367,08 su un totale di € 399.612,91 impegnati nel corso dell'anno; pertanto la differenza di € 76.245,83 è da considerare come spesa permutativa del patrimonio che non trova incidenza sul Conto Economico.

Prima di passare all'esame particolareggiato delle variazioni nei confronti delle previsioni si evidenzia che il dato più rilevante degli scostamenti è dovuto al mancato inizio dei lavori di recupero statico e funzionale di palazzo Arroni e quindi da minori accertamenti di entrata per € 1.638.280,58 al Cap.02.05.01 relativi al contributo della Regione Umbria e del Comune di Spoleto conseguenti minori impegni di spesa per la stessa cifra al Cap.02.06.01 oltre ad € 250.000,00 prelevati dall'Avanzo di Amministrazione 2004 con delibera del Consiglio di Amm.ne del 30.03.2005

PARTE I - ENTRATE

Maggiori Entrate:

Tit.I Cat.1 Cap. 1: Contributi e concorsi erogati da Enti Pubblici	€ 28.776,71
“ I “ 4 “ 1: Entrate correttive e compensative	“ 433,12

	€ 29.209,83
	=====

Minori Entrate:

Tit.I Cat.1 Cap. 1: Proventi vendita pubblicazioni editate dal Centro	€ 47.955,81
“ I “ 1 “ 2: Entrate eventuali	“ 5.746,93
“ I “ 2 “ 4: Contributi di privati	“ 4.866,63
“ I “ 3 “ 1: Fitti di immobili	“ 2.771,47
“ I “ 3 “ 2: Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti	“ 411,30
“ II “ 5 “ 1: Entrate straordinarie da investire	“ 1.638.280,58

	€ 1.700.032,72
	=====

Le variazioni in più e in meno che si riscontrano tra le "Partite di giro delle Entrate" trovano esatta corrispondenza nello stesso titolo delle Uscite.

PARTE II - USCITE

Minori spese:

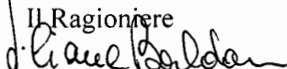
Tit.I Cat.1 Cap. 3: Compensi, indennità, rimborsi ai Revisori	€ 1.347,00
“ I “ 2 “ 2: Stipendi al personale dipendente	“ 2.271,26
“ I “ 2 “ 4: Oneri previdenziali e assistenziali a carico del Centro	“ 776,90
“ I “ 2 “ 5: Competenze accessorie personale in servizio	“ 965,67
“ I “ 2 “ 7: Indennità e rimborso spese trasporto per missioni	“ 337,40
“ I “ 2 “ 10: Fondo prevenzione sicurezza sui luoghi di lavoro – D.L.626	“ 258,50
“ I “ 3 “ 1: Acquisto libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	“ 2.937,45
“ I “ 3 “ 3: Spese per pulizia locali del Centro	“ 4,11
“ I “ 3 “ 4: Fitto locali	“ 76,84
“ I “ 3 “ 5: Manutenzione, riparazione, adattamento locali e relativi impianti	“ 4.798,73
“ I “ 3 “ 6: Manutenzione, riparazione mobili arredi ed attrezzature	“ 1.855,94
“ I “ 3 “ 7: Spese postali, telefoniche, telegrafiche e stampati	“ 5.002,35
“ I “ 3 “ 8: Canone acqua	“ 336,27
“ I “ 3 “ 9: Spese per energia elettrica e illuminazione	“ 988,69
“ I “ 3 “ 11: Trasporti e facchinaggi	“ 526,03
“ I “ 3 “ 12: Premi di assicurazioni varie	“ 435,09
“ I “ 3 “ 13: Spese di rilegatura e sistemazione biblioteca	“ 500,00
“ I “ 3 “ 14: Imposte, tasse e tributi vari	“ 4.573,01
“ I “ 3 “ 15: Spese di rappresentanza	“ 727,36
“ I “ 3 “ 18: Spese pubblicazione Atti Settimane di studio	“ 3.138,68

Tit.I Cat.3 Cap.19: Spese pubblicazione Rivista Studi medievali (stampa, compensi				€	3.182,12
" I " 3 "	24:	Spese per studi, indagini, rilevazioni, quote associative e concorsi		"	1.490,65
" I " 3 "	25:	Spese pubblicazione Atti Convegni Accademia Tudertina		"	1.630,84
" I " 3 "	26:	Spese pubblicazione Collana Biblioteca del C.C.S.M.U.U.		"	7.142,78
" I " 3 "	28:	Collane varie del Centro		"	5.419,84
" I " 3 "	30:	Spese pubblicazione Collana Biblioteca del C.C.S.M.U.U.		"	280,78
" I " 3 "	32:	Fototeca Settimane e Congressi		"	1.000,00
" I " 3 "	35:	Spese pubblicazione Collana Quaderni del C.C.S.M.U.U.		"	409,00
" I " 3 "	36:	Spese pubblicazione Atti Convegni Soc. Int.le Studi Francescani		"	1.429,30
" I " 3 "	37:	Spese pubblicazione Carte dell'Abbazia di Chiaravalle di Fiastra		"	881,94
" I " 3 "	38:	Spese pubblicazione Collana Studi e Ricerche		"	4.816,91
" I " 3 "	40:	Spese pubblicazione Collana Uomini e mondi medievali		"	367,55
" I " 3 "	41:	Quote S.I.S.M.E.L. come da convenzioni		"	980,74
" I " 3 "	42:	Spese pubblicazione Quaderni della Rivista di Bizantinistica		"	124,79
" I " 3 "	44:	Spese pubblicazione Rivista di Bizantinistica		"	1.560,09
" I " 3 "	45:	Spese pubblicazione Rivista Franciscana		"	1.351,55
" I " 3 "	47:	Spese pubblicazione Atti Convegni Fondazione San Domenico		"	65,50
" I " 4 "	2:	Spese e commissioni bancarie		"	236,83
" I " 5 "	2:	Spese correttive e compensative		"	193,01
" II " 6 "	1:	Rinnovo e acquisto immobili		"	1.891.731,58

					€ 1.956.153,08
					=====

Le variazioni in più ed in meno che si riscontrano tra le "Partite di giro" delle Uscite trovano esatta corrispondenza nello stesso titolo delle Entrate.

Per quanto sopra esposto si invita il Consiglio di Amministrazione ad approvare il Conto Consuntivo 2005 ed a ratificare le variazioni dei residui attivi e passivi, derivanti da un riaccertamento dei singoli fatti di gestione operati a livello amministrativo, ai sensi di quanto previsto dall'art. 43 del Regolamento per l'amministrazione e la contabilità della Fondazione.

Il Ragioniere


RELAZIONE
DEL COLLEGIO SINDACALE

PAGINA BIANCA

**VERBALE N.154**

Nel giorno 4 aprile 2006, presso l'Ufficio Legislativo del Ministero dell'Istruzione Università e Ricerca, si è riunito – al completo dei propri membri – il Collegio Sindacale della Fondazione CISAM di Spoleto.

Nel corso della seduta il Collegio ha proceduto all'esame degli elaborati contabili riepilogativi della gestione 2005 e ad una proposta di variazione al bilancio preventivo 2006.

1) Conto Consuntivo 2005

Il documento contabile in esame – composto dal rendiconto finanziario, dalla situazione patrimoniale e dal conto economico, così come prescritto dall'art. 37 del vigente Regolamento di contabilità della Fondazione – sarà sottoposto al Consiglio di Amministrazione nella seduta del 19 aprile p.v.

La gestione 2005 presenta un avanzo di competenza pari ad € 21.787,85, determinato dal raffronto fra i seguenti elementi contabili:

- accertamenti	€ 748.182,82
- impegni	€ 726.394,97

- avanzo di competenza	€ 21.787,85

Tale risultato contabile è analizzabile attraverso gli scostamenti che si sono verificati complessivamente nella gestione, fra gli accertamenti/impegni rispetto alle previsioni definitive delle corrispondenti entrate/uscite di bilancio. Si riepilogano qui appresso (con esclusione delle partite di giro) tali elementi contabili:

Fattori positivi di gestione:

- maggiori accertamenti d'entrata	€ 29.209,83	
- minori impegni d'uscita	€ 1.956.153,08	
	-----	+ € 1.985.362,91

Fattori negativi di gestione:

- minori accertamenti d'entrata	€ 1.700.032,72	
- maggiori impegni d'uscita	€ -----	
- prelevamento avanzo amm.ne	€ 263.542,34	
	-----	- € 1.963.575,06

Avanzo di competenza		€ 21.787,85

Prima di analizzare gli elementi contabili derivanti dagli scostamenti fra le previsioni di bilancio e gli accertamenti/impegni di gestione (che determinano il citato avanzo di competenza) occorre precisare che nel corso dell'anno 2005 il Consiglio di Amministrazione della Fondazione CISAM aveva provveduto ad apportare alcune modifiche al bilancio preventivo (deliberazioni del



30.3.e dell'8.11.2005) necessarie ad accogliere i movimenti finanziari per l'avvio delle procedure di completamento dei lavori di recupero statico e funzionale di Palazzo Arroni, mediante il previsto introito degli specifici contributi a carico della Regione Umbria e del Comune di Spoleto (€ 1.638.280,58) e l'utilizzo di proprie risorse finanziarie (prelevamento dall'avanzo di amministrazione per € 250.000,00).

La mancata attivazione di tali consistenti movimenti finanziari (evidenziata, peraltro, nel precedente verbale di questo Collegio n° 153 del 7.2.2006) ha determinato gli scostamenti sopra citati fra previsione e gestione, indicati da una parte fra i minori accertamenti d'entrata e dall'altra fra i minori impegni d'uscita.

Pertanto, se non si tiene conto del citato fatto di gestione, il risultato della gestione di competenza è sostanzialmente riconducibile ad alcuni minori impegni di spesa rispetto agli stanziamenti di bilancio, conseguenti sia a più oculati interventi di gestione nell'ambito delle spese di funzionamento amministrativo che ad una rimodulazione del programma di alcune attività editoriali.

In concreto, gli elementi contabili più significativi che compongono il citato avanzo di competenza di € 21.787,85 derivano dai seguenti fatti di gestione:

1) elementi positivi

b) per le entrate:

- dai maggiori accertamenti per contributi di Enti pubblici (€ 28.776,71) ed entrate correttive e compensative (€ 433,12);

b) per le uscite:

- da economie di spesa per circa € 64.000,00 dovute – come già detto – sia ad una attenta gestione su alcune aree della spesa di funzionamento amministrativa (spese per acquisto libri e riviste; spese per manutenzione arredi ed attrezzature; spese postali, telefoniche e per stampati), sia alla contrazione di alcuni costi ed al mancato avvio di alcune iniziative legate ad attività editoriali (da una parte, ad esempio, per le spese di pubblicazione "Settimane di Studio" e "Rivista Studi Medievali" e spese per "Atti Convegni Accademia Tudertina", "Atti Convegni Soc. Int.le Studi Francescani" e spese per "Collana Studi e Ricerche");

2) elementi negativi

- dai minori proventi per: vendita di pubblicazioni (€ 47.955,81); entrate eventuali (€ 5.746,93); contributi di privati (€ 4.866,63).

Il calo nella vendita delle pubblicazioni (peraltro già evidenziatosi in altre gestioni del recente passato) risulta correlato alla citata contrazione del programma di alcune attività editoriali, elemento – quest'ultimo – valutato positivamente nel precedente punto 1/b soltanto sotto il profilo contabile. In merito, il Collegio ritiene che l'attività editoriale, rappresentando la fonte principale di entrata che la Fondazione può realizzare direttamente, debba essere costantemente monitorata per evitare possibili contrazioni di introiti che potrebbero compromettere gli equilibri finanziari di gestione.

L'analisi degli scostamenti derivanti da altri fatti di gestione di minore rilievo conduce, invece, sia a fenomeni generalizzati di contenimento della spesa che a prudente stima delle previsioni di bilancio.

Il risultato finanziario complessivo alla fine della gestione 2005 è dato da un avanzo di amministrazione di € 754.449,36, in conseguenza di quanto venutosi a determinare nel corso dell'esercizio sia sulla gestione di competenza che su quella dei residui:

- avanzo di amministrazione a fine anno 2004	+ € 748.160,86
- avanzo di competenza 2005	+ € 21.787,85

- variazioni sui residui (cancellazioni):

attivi - € 37.991,38
passivi + € 22.492,03

- € 15.499,35

avanzo di amministrazione al 31.12.2005

€ 754.449,36

La cancellazione di alcuni residui attivi (€ 37.991,38) deriva in gran parte dalle voci di bilancio per contributi di Enti pubblici e privati (capp. 1.2.3 e 1.2.4 per € 36.608,27: fra questi, la mancata conferma del previsto contributo da parte della Ca.Ri.Spo. per la pubblicazione del volume sulla "Chiesa di S. Salvatore") ed in misura minore dalla voce d'entrata per "proventi vendita di pubblicazioni" (€ 1.380,53). L'incidenza economica di tale ultimo fenomeno di gestione (riconducibile sia a "resi" nelle vendite sia all'accertata inesigibilità di pubblicazioni acquisite in buona parte da clienti residenti all'estero) rimane comunque entro limiti fisiologici (meno dello 0,5% del fatturato annuo).

Le cancellazioni sui residui passivi (€ 22.492,03) si riferiscono ad una rideterminazione della effettiva entità di alcuni impegni di spesa di fine anno 2004 relativi alla categoria "spese di funzionamento" amministrativo ed istituzionale (in particolare: cap. 1.3.6 "manutenzione arredi ed attrezzature" e cap. 1.3.28 "collane, studi, estratti ecc.)

Le variazioni dei residui attivi e passivi risultanti dal documento contabile in esame saranno sottoposti al Consiglio di Amministrazione per la necessaria ratifica unitamente al conto consuntivo, ai sensi di quanto previsto dall'art. 43 del vigente Regolamento per l'amministrazione e la contabilità.

Sull'argomento, il Collegio – come di consueto – evidenzia che il "tasso di smaltimento" dei residui presenta i seguenti indici:

- i residui attivi risultanti all'inizio dell'anno 2005 sono stati realizzati per il 50% (sono rimasti da riscuotere, principalmente, alla fine dell'esercizio, somme per contributi da Enti pubblici e, fra questi, un contributo del MIUR la cui erogazione è legata alla rendicontazione di spesa da parte della Fondazione CISAM);
- i residui passivi risultano estinti nel corso dell'anno per circa l'80% (se si tiene conto anche di quelli cancellati, le somme ancora da pagare al 31.12.2005 sono di ridotta entità – € 1.348,03 – ed attengono a spese di funzionamento istituzionale).

Il Collegio, comunque, tiene a precisare che la citata analisi sul "tasso di smaltimento" dei residui trova riferimento ai titoli I° e II° di entrata e di uscita del bilancio della Fondazione, con esclusione dei movimenti finanziari del titolo III° ("partite di giro") ove risultano contabilizzati: fra le entrate, il credito derivante dall'immobilizzazione di *surplus* di liquidità di cassa (obbligazioni su c/c postale); fra le uscite, i debiti legati alla chiusura della gestione del "Progetto Medioevo-Europa" (relativo ad un contributo finalizzato del CNR per la digitalizzazione di alcune pubblicazioni).

In relazione alla consistenza finale dell'avanzo di amministrazione al 31.12.2005 (€ 754.449,36) il Collegio Sindacale – a margine delle considerazioni espresse nel verbale n° 152 – rileva che l'entità di tale risorsa finanziaria si discosta sensibilmente da quella "presunta" alla stessa data, determinata in occasione della formulazione del bilancio preventivo di spesa per l'anno 2006 (€ 493.767,37).

Per effetto degli elementi finanziari ed economici della gestione, nel corso dell'esercizio 2005 si è registrato un aumento della consistenza netta patrimoniale pari ad € 36.005,97.

Oltre alle variazioni verificatesi nel corso dell'anno 2005 sugli elementi tipicamente finanziari (cassa, crediti e debiti) – di cui si è già detto, a proposito della consistenza netta dell'avanzo di amministrazione – le variazioni delle altre voci del patrimonio derivano,

sostanzialmente, da operazioni di gestione c.d. “permutative” riguardanti la produzione libraria, la biblioteca specialistica, gli arredi e le attrezzature. Le diminuzioni del patrimonio derivano, invece, dalla imputazione di operazioni tipicamente economiche non dipendenti da movimenti finanziari, quali quelle connesse alle quote annue di ammortamento per beni mobili ed immobili.

Il prospetto di “conto economico” allegato al rendiconto dell’anno 2005 presenta l’analisi dei movimenti finanziari e non finanziari della gestione. Il risultato economico (€ 36.005,97) coincide, come dovuto, con la variazione della consistenza netta patrimoniale già indicata in precedenza.

In merito all’impiego del patrimonio immobiliare, relativamente alla situazione dei palazzi Ancaiani e Arroni, il Collegio ha avuto modo di verificare che nel corso dell’anno 2005 la Fondazione CISAM ha riscosso fitti attivi per € 20.728,53 (per il palazzo Arroni), mentre ha sostenuto oneri di affitto per € 11.423,16 (per l’uso di una parte di palazzo Ancaiani).

Sulla base dell’esame della gestione dell’esercizio 2005, effettuato direttamente presso la sede della Fondazione CISAM nell’ultimo periodo, il Collegio Sindacale attesta la correttezza procedurale e di contabilizzazione delle relative operazioni, avuto riguardo anche al rispetto delle scadenze previdenziali e fiscali attinenti le competenze fondamentali ed accessorie corrisposte al personale ed a terzi nel corso dell’anno.

In conclusione, il Collegio Sindacale, nell’esprimere parere favorevole sul documento contabile in esame, ritiene che lo stesso possa essere rimesso al Consiglio di Amministrazione della Fondazione CISAM per la dovuta approvazione.

2) Variazioni al bilancio preventivo 2006

Il Collegio ha preso in esame una proposta di variazione al bilancio preventivo 2006 che – ai sensi dell’art. 21 del Regolamento di Contabilità – verrà presentata al Consiglio di Amministrazione nella citata prossima seduta del 19 aprile.

Con la variazione in questione si propone l’incremento del cap. 1.2.3 di entrata e 2.6.1 di uscita per € 1.638.280,58 nonché la modifica di alcuni capitoli di spesa attraverso l’utilizzo integrale del “fondo di riserva” per € 17.966,50 ed un prelevamento dall’avanzo di amministrazione per € 271.369,50 (di cui € 250.000,00 a copertura del cap. 2.6.1 d’uscita in conto capitale).

In concreto, il citato atto contabile determina sulla struttura del bilancio preventivo una variazione maggiorativa di € 1.909.650,08 sulle entrate e le uscite, come riportato qui di seguito:

	ENTRATE	USCITE
• cap. 1.2.3. Contributo di Enti Pubblici	+ € 1.638.280,58	
• Prelevamento dall’avanzo di amm.ne	+ € 271.369,50	
• Utilizzo “fondo di riserva”		- € 17.966,50
• Incremento capitoli di spesa:		
- cap. 1.3.03 Pulizia locali		+ € 416,00
- cap. 1.3.11 Trasporti e facchinaggi		+ € 1.000,00
- cap. 1.3.18 Pubblicazione “Atti Settimane”		+ € 8.000,00
- cap. 1.3.26 Biblioteca del CCSMUU		+ € 5.000,00
- cap. 1.3.49 Rivista <i>Temporis Signa</i>		+ € 15.000,00
- cap. 1.3.50 Le fonti documentarie della Marca Medievale		+ € 5.000,00
- cap. 2.6.01 Rinnovo ed acquisto immobili		+ € 1.888.280,58
- cap. 2.6.02 Rinnovo ed acquisto arredi ed attrezzature		+ € 4.920,00
Totali a pareggio	+ € 1.909.650,08	+ € 1.909.650,08

Le variazioni di bilancio proposte attengono principalmente alla riproposizione del contributo Regionale di € 1.638.280,58 necessario per l'avvio dei lavori di rifunionalizzazione di Palazzo Arroni, al quale si aggiunge il prelevamento dall'avanzo di amministrazione di € 250.000,00 a totale copertura del cap. 2.6.1 d'uscita in conto capitale, nonché alla modifica di alcune voci di bilancio per spese di funzionamento, relative sia all'amministrazione dell'Ente (cap. 1.3.3: pulizia locali; cap. 1.3.11: trasporti e facchinaggi) che alle attività istituzionali (capp. 1.3.18 e 1.3.26 per la stampa di volumi e capp. 1.3.49 e 1.3.50 per nuove collane editoriali).

L'ulteriore variazione proposta per la parte in conto capitale (cap. 2.6.2) attiene all'acquisto di una scaffalatura metallica da destinare all'archivio cartaceo.

In considerazione delle motivazioni che sono alla base delle proposte di variazioni al bilancio in questione e valutata la disponibilità delle risorse che si intendono utilizzare nonché la correttezza contabile dell'operazione, il Collegio esprime parere favorevole per l'esame delle stesse da parte del Consiglio di Amministrazione.

Letto, approvato e sottoscritto.

IL COLLEGIO SINDACALE

Firmato: DE CILLIS Giuseppe

CRISCUOLI Giovanni

CIRMI Mario

per copia conforme all'originale



PAGINA BIANCA