



Istituto Superiore di Studi Medievali
"Cecco d'Ascoli"

**DELIBERAZIONE del 27/07/2022 n. 01 (Verbale C.d.A. n. 107)
avente per oggetto: approvazione del Conto Consuntivo 2021 e Relazione illustrativa.**

L'anno 2022 il giorno 27 del mese di Luglio, alle ore 18,30 con convocazione d'urgenza - per mezzo di telegramma - (Statuto art. 17, ultimo comma), si è riunito, presso la Sala "Cenciarini" - Palazzo dei Capitani del Popolo, il Consiglio di Amministrazione.

Sono presenti i Consiglieri:

- la dr.ssa Elia CALILLI, Presidente ff. dell'ISSM "Cecco d'Ascoli";
- la dr.ssa Cecilia BOTTOLINI, rappresentante dell'Amministrazione Comunale di Ascoli Piceno;
- P. i. Ottavio MEDORI, rappresentante della Fondazione di Ascoli Piceno.

Sono inoltre presenti:

- la rag. Annarita FORTI, Presidente del Collegio Sindacale ISSM;
- la dott.ssa Isabella MONTI, Responsabile della Segreteria di Presidenza e della Segreteria Amministrativa dell'ISSM (collegata da remoto);
- il Sig. Alessandro SIMONI, Assistente Segreteria dell'ISSM

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

- VISTI gli artt.11 e 24 dello Statuto;
- VALUTATE attentamente le risultanze del prospetto di bilancio,
- PRESO ATTO, infine, dell'invito della Presidente del Collegio dei Revisori, a voler convocare urgentemente l'Assemblea dei Soci per l'approvazione del Bilancio

tutto ciò premesso e considerato;

DELIBERA

- di approvare il Conto Consuntivo 2021 con le risultanze finali così come sono descritte nell'apposito prospetto;
- di conferire mandato al Presidente ff. di porre in atto tutte le adempienze relative al reperimento del parere del Collegio dei revisori dei Conti e, successivamente, all'approvazione del bilancio da parte dell'Assemblea dei Soci, da convocare quanto prima.

Il Responsabile
della Segreteria di Presidenza e
della Segreteria Amministrativa
dell'I.S.S.M. Cecco d'Ascoli"
(dr.ssa Isabella Monti)

Isabella Monti

Il Presidente
del Consiglio di Amministrazione
(dr.ssa Elia Calilli)

Elia Calilli



Istituto Superiore di Studi Medievali
"Cecco d'Ascoli"

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021

Oggi 04 del mese di LUGLIO dell'anno 2022 i sottoscritti Revisori dei Conti dell'Istituto Superiore di Studi Medievali "Cecco d'Ascoli", conformemente a quanto disposto dall'art. 15 dello Statuto si sono riuniti per esaminare il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2021.

Dai controlli effettuati si è accertata la quantificazione delle singole partite riportate nel Conto Consuntivo.

Il saldo della cassa, complessivamente pari ad euro 59.322,00 è costituito da euro 719,00 rappresentate dal fondo cassa economale al 31/12/2021 e, per il resto, dal saldo finale al 31/12/2021 pari ad euro 58.603,00 risultante dal Conto Tesoreria n. 911110 affidato alla Banca Intesa Spa.

Il prospetto riepilogativo del Consuntivo 2021, espresso in unità di euro, è il seguente:

- Fondo iniziale di cassa (01/01/2021)			€.	19.129
- <i>Riscossioni:</i>				
Competenze	€.	83.435		
Residui	€.	<u>35.500</u>	€.	<u>118.935</u>
- <i>Pagamenti:</i>				
Competenze	€.	55.012		
Residui	€.	<u>23.730</u>	€.	<u>78.742</u>
- Aumento fondo di cassa anno 2021			€.	<u>40.193</u>
- Fondo di cassa finale al 31/12/2021			€.	59.322
- Residui Attivi			€.	14.325
- Residui Passivi			€.	<u>73.386</u>
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			€.	<u>261</u>

La situazione patrimoniale al 31/12/2021, espressa in unità di euro, pone in evidenza un netto patrimoniale di €. 25.189,00 derivante dal seguente conteggio:

- Attività	€.	98.575
- Passività	€.	<u>73.386</u>
Patrimonio netto	€.	<u><u>25.189</u></u>

I sottoscritti invitano il Consiglio di amministrazione ad adoperarsi per realizzare i residui attivi pari complessivamente ad euro 14.325,00 in quanto la mancata riscossione di tali somme produrrà, in avvenire, un disavanzo di gestione.

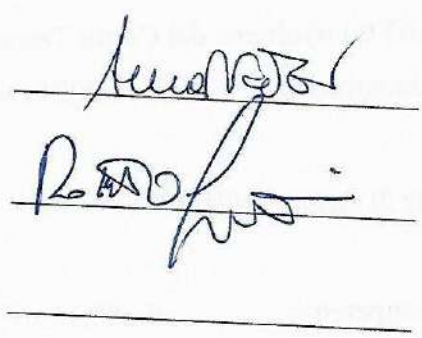
In relazione a tale situazione si raccomanda principalmente di operare in base alle entrate che effettivamente verranno incassate.

Ciò premesso, i sottoscritti, esprimono parere favorevole all'approvazione del Conto Consuntivo 2021 nelle risultanze sopra esposte.

- Rag. Anna Rita Forti

- Dr. Roberto Giovannozzi

- Dr. Sergio Laganà



CONTO CONSUNTIVO 2020

Cap.	Art.	Descrizione	GESTIONE DELLA COMPETENZA				
			Stanziameti definitivi 2021	Accertamenti	Riscossioni	Residui di competenza E - F	Maggiori o minori entrate D - E
A) CONTO DEL BILANCIO: PARTE PRIMA - ENTRATE							
		Titolo I - Entrate Ordinarie					
1		Quote Soci Ordinari					
	1	Comune di Ascoli Piceno	30.000	30.000	30.000	0	0
	2	Provincia di Ascoli Piceno	0	0		0	0
	3	Fondazione Carisap	30.000	30.000	30.000	0	0
2		Quote Soci Sostenitori					
	1	Quote Soci Sostenitori	0			0	0
3		Contributi					
	1	Regione Marche (L. 4/2010)	0	0		0	0
	2	Contributo MIBACT (Circ. 107-108/20)	2.500	2.558	2.558	0	58
4		Proventi ed Introiti Vari					
	1	Proventi, Contributi ed Introiti Vari				0	0
		Totale Entrate Ordinarie	62.500	62.558	62.558	0	58
		TITOLO II - Entrate Straordinarie					
5		Contributi straordinari					
	1	Comune di Ascoli Piceno (PIAP 2019)	0	0		0	0
	2	Comune di Ascoli Piceno (Ascoli celebra CECCO)	0	0		0	0
	4	Contributo MIBACT (Circ. 3 L. 534/96)	11.200	11.198	11.198	0	-2
		Totale Entrate Straordinarie	11.200	11.198	11.198	0	-2
		Titolo III - Partite di Giro					
7		Partite di Giro					
	1	Ritenute Irpef	7.200	6.960	6.960	0	-240
	2	Ritenute Previdenziali	2.900	2.719	2.719	0	-181
	3	Rimborso fondo spese operative	0	0		0	0
		Totale Titolo III	10.100	9.679	9.679	0	-421
		TOTALE GENERALE	83.800	83.435	83.435	0	-365
		AVANZO AMMINISTRAZIONE 2019	1.969				-1.969
		TOTALE GENERALE DELLA PARTE I	85.769	83.435	83.435	0	-2.334

Il Presidente ff.
Dott.ssa. Elia Calilli



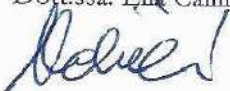
Il Collegio Sindacale



CONTO CONSUNTIVO 2020

GESTIONE DEI RESIDUI				
Stanziameti iniziali 2021	Riscossioni	Variazioni accertamenti +/-	Residui da riportare I-J+K	Totale residui G + L
0			0	0
10.330			10.330	10.330
30.000	30.000		0	0
			0	
0			0	0
			0	
2.000	2.000		0	0
3.500	3.500		0	0
0			0	0
45.830	35.500	0	10.330	10.330
3.500			3.500	3.500
495			495	495
			0	0
3.995	0	0	3.995	3.995
0			0	0
0			0	0
0			0	0
0	0	0	0	0
49.825	35.500	0	14.325	14.325
				0
49.825	35.500	0	14.325	14.325

Il Presidente ff.
Dott.ssa. Elia Calilli



Il Collegio Sindacale



CONTO CONSUNTIVO 2021

		GESTIONE DELLA COMPETENZA					
Cap.	Art.	Descrizione	Stanziamenti definitivi 2021	Impegni	Pagamenti	Residui di competenza E - F	Maggiori spese o economie di spesa E - D
A) CONTO DEL BILANCIO: PARTE SECONDA - USCITE							
		TITOLO I - Spese Ordinarie					
1		Spese di Funzionamento					
	1	Collaborazioni, servizi di terzi e spese notarili	5.020	5.023	5.023	0	3
	2	Utenze e aggiornamento sito internet	1.000	1.037	970	67	37
	3	Spese Postali ed economali varie	1.200	1.197	1.197	0	-3
	4	Cancelleria	1.000	1.074	1.074	0	74
	5	Manutenzione attrezzature e varie	700	561	561	0	-139
	6	Rimborsi Spese per Organi Statutari	0	0		0	0
	7	Personale: Competenze, Inps e Inail	21.860	21.860	19.540	2.320	0
	8	Personale: Fondo Trattamento Fine Rapporto	2.640	2.709		2.709	69
	9	Imposte e Tasse	1.100	1.068	368	700	-32
	10	Spese di rappresentanza	350	145	145	0	-205
	11	Gettoni di presenza Organi Istituzionali	0	0		0	0
	12	Consulenze e spese notarili modifica Statuto	1.300	1.300		1.300	0
		Totale Spese di Funzionamento	36.170	35.974	28.878	7.096	-196
2		Spese per Attività Ordinarie					
	1	Organizzazione, promozione e sviluppo del Premio Internaz. Ascoli	25.409	25.409	16.074	9.335	0
	2	Organizzazione convegni di studio, conferenze, seminari, mostre e concerti, ecc.	500	500		500	0
	3	Istituzione di Premi e Borse di Studio	0	0		0	0
	4	Partecipazione ad attività di altri Enti ed Istituti aventi analoghe finalità	0	0		0	0
	5	Spese pr la Biblioteca e Videoteca	390	381	381	0	-9
	6	Acquisto di Mobili ed Attrezzature	0	0		0	0
	7	Altri Progetti di Ricerca e pubblicazioni	0	0		0	0
	8	Pubblicazioni (Storia di Ascoli)	2.000	2.000		2.000	0
	9	Corsi formazione e aggiornamento	0	0	0	0	0
	10	Celebrazioni Longobarde	11.200	11.200		11.200	0
		Totale Spese per Attività Ordinarie	39.499	39.490	16.455	23.035	-9
3		Fondo di Riserva					
	1	Fondo di riserva	0	0		0	0
		TOTALE TITOLO I	75.669	75.464	45.333	30.131	-205
4		TITOLO II - Spese Straordinarie					
	1	Spese straordinarie (Ascoli celebra Cecco)	0			0	0
		Totale Uscite Straordinarie	0	0	0	0	0
		TITOLO III - Partite di Giro					
5		Partite di Giro					
	1	Ritenute Irpef	7.200	6.960	6.960	0	-240
	2	Ritenute Previdenziali	2.900	2.719	2.719	0	-181
	3	Rimborso fondo spese operative	0	0		0	0
		Totale Titolo III	10.100	9.679	9.679	0	-421
TOTALE GENERALE DELLA PARTE II			85.769	85.143	55.012	30.131	-626

Il Presidente ff.
Dott.ssa. Elia Calilli



Il Collegio Sindacale



CONTO CONSUNTIVO 2021

GESTIONE DEI RESIDUI				
Stanziameti iniziali 2021	Pagamenti	Variazioni accertamenti +/-	Residui da riportare I-J+K	Totale residui G+L
0			0	0
67	67		0	67
0			0	0
0			0	0
0			0	0
0			0	0
3.229	3.229		0	2.320
23.876	3.896		19.980	22.689
0			0	700
0			0	0
0			0	0
			0	1.300
27.172	7.192	0	19.980	27.076
26.630	2.553	-4.563	19.514	28.849
750			750	1.250
0			0	0
0			0	0
0			0	0
0			0	0
0			0	0
10.669	7.658		3.011	5.011
1.764	6.327	4.563	0	0
0			0	11.200
39.813	16.538	0	23.275	46.310
0			0	0
66.985	23.730	0	43.255	73.386
0			0	0
0	0	0	0	0
0			0	0
0			0	0
0			0	0
0	0	0	0	0
66.985	23.730	0	43.255	73.386

Il Presidente ff.
Dott.ssa. Elia Calilli



Il Collegio Sindacale



CONTO CONSUNTIVO 2020

CONTO CONSUNTIVO 2021

PROSPETTO RIEPILOGATIVO
(in unità di euro)

Fondo iniziale di cassa al 01-01-2021			19.129
Riscossioni:			
Competenza	83.435		
Residui	<u>35.500</u>	118.935	
Pagamenti:			
Competenza	55.012		
Residui	<u>23.730</u>	<u>78.742</u>	<u>40.193</u>
Fondo di cassa al 31-12-2021			59.322
Residui Attivi			14.325
Residui Passivi			73.386
Avanzo di Amministrazione			<u><u>261</u></u>
Saldo c/c al 31/12/2021		58.603	
Saldo fondo economale al 31/12/2021		<u>719</u>	
Totale		<u><u>59.322</u></u>	

Il Presidente ff.
Dott.ssa. Elia Calilli



Il Collegio Sindacale



ELENCO RESIDUI ATTIVI AL 31-12-2021

Cap.	Art.	Anno	Descrizione	Debitore	Importo
1	2	2016	Quota associativa anno 2016	Provincia di Ascoli Piceno	10.330
5	1	2019	Contributo straordinario PIAP	Comune Ascoli Piceno	3.500
5	2	2019	Contributo straordinario Ascoli celebra Cecco	Comune Ascoli Piceno	495
TOTALE RESIDUI ATTIVI					14.325

Il Presidente ff.
Dott.ssa. Elia Calilli



Il Collegio Sindacale



ELENCO RESIDUI PASSIVI AL 31-12-2021

Cap.	Art.	Anno	Descrizione	Beneficiario	Importo
1	2	2021	Utenze	Tim Spa	67
1	7	2021	Personale: competenze e Inps	Monti - Simoni	2.320
1	8	1998-2021	Personale: fondo TFR	Monti - Simoni	22.689
1	9	2021	Imposte e tasse per Irap	Erario	700
1	12	2021	Consulenze e spese notarili modifica	Vari	1.300
2	1	2019-2021	Premio Internazionale Ascoli Piceno	Vari	28.849
2	2	2019-2021	Organizzazione Convegni conferenze	Vari	1.250
2	8	2013-2021	Pubblicazione Storia di Ascoli	Vari	5.011
2	10	2021	Celebrazioni Longobarde	Vari	11.200
TOTALE RESIDUI PASSIVI					73.386

Il Presidente ff.
Dott.ssa. Elia Calilli



Il Collegio Sindacale



CONTO CONSUNTIVO 2020

CONTO CONSUNTIVO 2021

	Situazione al 31/12/2020	Variazioni finanziarie +/-	Altre variazioni +/-	Situazione al 31/12/2021
<u>ATTIVITA'</u>				
Beni Immobili	0	0	0	0
Beni mobili, arredi, attrezzature	24.928	0	0	24.928
Fondo di cassa/banca	19.129	40.193	0	59.322
Residui attivi	49.825	-35.500	0	14.325
TOTALE ATTIVITA'	93.882	4.693	0	98.575
<u>PASSIVITA'</u>				
Residui passivi	66.985	6.401	0	73.386
TOTALE PASSIVITA'	66.985	6.401	0	73.386
NETTO PATRIMONIALE	26.897	-1.708	0	25.189

Il Presidente ff.
Dott.ssa. Elia Galilli




Il Collegio Sindacale



CONTO CONSUNTIVO 2021

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

Premessa

Il Conto Consuntivo dell'esercizio 2021 che chiude evidenziando un avanzo di amministrazione di euro 261,00 riflette anche i risultati dell'esercizio precedente, e ciò in osservanza della regola generale della continuità contabile del "Bilancio Finanziario".

L'analisi delle differenze tra previsione e dati finali 2021 sarà oggetto di specifico commento in sede di analisi dei singoli capitoli di entrata e di spesa.

Di seguito, nel prospetto n. 1 viene rappresentato il Conto Consuntivo 2021 in sintesi, mentre nel prospetto n. 2 vengono riportati i dati dello Stato Patrimoniale.

Entrambi i prospetti sono stati redatti secondo le norme contabili della contabilità finanziaria e dunque con l'esclusione delle giacenze, dei valori di ammortamento, ecc.

Parte I – ENTRATE

Quote Soci Ordinari e quote soci sostenitori (cap. 1 - cap. 2)

Dal punto di vista economico non si riscontra alcuna differenza sostanziale tra lo stanziamento definitivo di euro 60.000,00 e quanto accertato a fine anno.

Invece, per quel che concerne l'aspetto finanziario, risultano residui attivi totali pari ad euro 10.330,00 nei confronti della Provincia di Ascoli Piceno per quota associativa dell'anno 2016, tenendo conto che la nota prot. n. 1273 del 14/1/2016 con la quale la Provincia stessa comunicava la "dismissione della propria quota" nell'ISSM a partire dall'esercizio 2016, ai sensi dell'art. 6 dello Statuto non può esplicare effetti prima del 01-01-2017.

Contributi (cap. 3)

Nel corso dell'anno 2021 è stata inoltrata ed accettata la domanda di contributo al MIBACT per attività culturali di cui alla Circolare n. 107 per complessivi euro 2.558,00. Il contributo è stato incassato nell'anno.

Proventi ed introiti vari (cap. 4)

In questa voce, non si registrano movimenti e/o stanziamenti nell'anno.

In conclusione, il totale delle ENTRATE ORDINARIE registra dunque una variazione in aumento di euro 58,00 rispetto allo stanziamento iniziale ed evidenzia residui attivi di competenza (crediti certi ed esigibili) pari ad euro 10.330,00.

Nell'allegato 1 alla presente relazione vengono riportati analiticamente i residui attivi alla data del 31/12/2021 per quanto attiene la loro consistenza e natura.

Contributi straordinari (cap. 5)

Nell'anno 2021 al Titolo II delle Entrate – cap. 5, art. 1, sono stati accertati ed incassati contributi straordinari dal MIBACT per attività culturali di cui alla Circolare n. 3 L. 534/96, impiegate nell'iniziativa culturale denominata "Celebrazioni Longobarde".

Partite di giro (cap. 7)

Nel Titolo III, riguardante le partite di giro, sono iscritti i movimenti che trovano l'obbligatoria corrispondenza con lo stesso Titolo III nella parte II - USCITE del Bilancio. Le riscossioni di euro 6.960,00 per IRPEF ed euro 2.719,00 per ritenute previdenziali coincidono con i pagamenti registrati nella parte II – USCITE.

Parte II – USCITE

Spese di funzionamento (cap. 1)

La gestione della competenza nel suo complesso non si discosta significativamente da quanto impegnato a fine anno evidenziando una variazione netta in diminuzione di euro 196,00 rispetto allo stanziamento iniziale.

Si evidenziano residui passivi di competenza pari ad euro 7.096,00 dovuti principalmente al costo del personale dipendente, alle imposte Irap da versare ed alle utenze telefoniche.

Nell'allegato 2 alla presente relazione vengono riportati analiticamente i residui passivi per quanto attiene la loro consistenza e natura.

Spese per attività ordinarie (cap. 2)

L'attività istituzionale propria dell'I.S.S.M. posta in essere nel corso dell'anno 2021, come l'organizzazione di convegni e presentazione di libri, pubblicazioni varie, progetti di ricerca ecc., si è incentrata principalmente alla prosecuzione ed al completamento delle iniziative già intraprese negli anni precedenti ed al completamento dei corsi di formazione ed aggiornamento.

La realizzazione delle iniziative culturali dell'Istituto compreso il Premio Internazionale Ascoli di cui al cap. 2, art. 1, tende ad assumere sempre più un carattere pluriennale sia per motivi di progettazione ed organizzazione, sia per motivi di ordine finanziario legati all'incasso delle somme stanziare dagli Enti finanziatori.

In conclusione, il totale delle SPESE ORDINARIE di cui al Titolo I delle Uscite, registra minori spese per euro 9,00 e residui passivi di competenza pari ad euro 23.035,00.

Si rileva inoltre lo stralcio dei residui passivi di euro 4.563,00, relativi alla realizzazione del Premio Internazionale Ascoli, a copertura totale delle maggiori spese sostenute per i corsi di formazione e aggiornamento.

Spese Straordinarie (cap. 4)

Nell'anno corrente non si rilevano spese straordinarie.

Per il dettaglio dei residui passivi si rimanda all'allegato 2 alla presente relazione.

Partite di giro (cap. 5)

Al riguardo si rimanda a quanto già esposto nella Parte I – Entrate.

Conclusioni

Tutto ciò premesso ed evidenziato nei prospetti allegati al Conto Consuntivo ed alla presente relazione, si invita l'Assemblea a deliberare il Rendiconto dell'Esercizio Finanziario 2021 che evidenzia un avanzo di amministrazione di euro 261,00.

La destinazione dello stesso, in osservanza della regola generale della continuità contabile del "Bilancio Finanziario", verrà effettuata in sede di assestamento al Preventivo dell'anno 2022.

Il Presidente ff.
Dott.ssa Elia Calilli

