



Istituto Superiore di Studi Medievali
"Cecco d'Ascoli"

DELIBERAZIONE del 11/04/2018 n. 10 (Verbale C.d.A. n. 88)
avente per oggetto: Approntamento del Bilancio Consuntivo 2017 e Relazione illustrativa

L'anno 2018 il giorno 11 del mese di Aprile, alle ore 18,30 con convocazione ordinaria si è riunito, presso l'ISSM Cecco d'Ascoli – Palazzo dei Capitani del Popolo, il Consiglio di Amministrazione.

Sono presenti i Consiglieri:

- la dr.ssa Elia CALILLI, Vice Presidente dell'ISSM "Cecco d'Ascoli";
- il dr. Andrea M. ANTONINI, Rappresentante dell'Amministrazione Comunale di Ascoli Piceno;
- il Sig. Paolino TEODORI, Rappresentante della Fondazione di Ascoli Piceno.

Sono inoltre presenti:

- la rag. Annarita FORTI, Presidente del Collegio Sindacale ISSM;
- il dr. Gianni PULCINI, Consulente commercialista ISSM;
- la dr.ssa Isabella MONTI, Segretaria *pro-tempore* dell'ISSM.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

- **evidenziato** che, nel CdA del 15 febbraio 2017 (cfr. Verbale CdA n. 84) si è preso atto della impossibilità di recuperare il residuo attivo afferente la quota parte del Disavanzo 2015 della Camera di Commercio (pari ad € 2.800);
- **richiamata** la contestuale comunicazione del Presidente Morganti (cfr. Verbale CdA n. 84), di essersi adoperato presso i creditori per ridurre di € 4.250 l'entità della somma dovuta agli autori del 1° volume della "Storia di Ascoli"; *L'epoca romana*;
- **preso atto** della necessità dell'adeguamento del Consuntivo alle suddette situazioni rappresentate;

DELIBERA

- di approvare il conto Consuntivo 2017 con lo **stralcio** del **Residuo Attivo** inerente la *Quota copertura disavanzo 2015* della Camera di Commercio - € 2.800 (Cap. 8 Art. 4 anno 2015) e lo **stralcio** di parte del **Residuo Passivo** inerente la *Pubblicazione Storia di Ascoli Vol. 1°* (Cap. 2 Art. 9 2013-2014) che, da € 11.052, scende a € 6.702.

La Segretaria
dell'I.S.S.M. Cecco d'Ascoli
(dr.ssa Isabella Monti)

Isabelle Monti

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

Elia Calilli



Istituto Superiore di Studi Medievali
"Cecco d'Ascoli"

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2017

Oggi 16 del mese di aprile dell'anno 2018 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 2017.

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

Il saldo della cassa, complessivamente pari ad euro 15.083,00 è costituito da euro 188,00 rappresentate dal fondo cassa economale al 31/12/2017 e, per il resto, dal saldo finale al 31/12/2017 pari ad euro 14.895,00 risultante dal Conto Tesoreria n. 911110 affidato alla Banca Intesa Spa.

Il prospetto riepilogativo del Consuntivo 2017, espresso in unità di euro, è il seguente:

- Fondo iniziale di cassa (01/01/2017)			€.	13.168
- <i>Riscossioni:</i>				
Competenze	€.	50.508		
Residui	€.	<u>7.800</u>	€.	<u>58.308</u>
- <i>Pagamenti:</i>				
Competenze	€.	46.783		
Residui	€.	<u>9.610</u>	€.	<u>56.393</u>
- Incremento fondo di cassa anno 2017			€.	<u>1.915</u>
- Fondo di cassa finale al 31/12/2017			€.	15.083
- Residui Attivi			€.	41.278
- Residui Passivi			€.	<u>55.220</u>
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			€.	<u>1.141</u>

La situazione patrimoniale al 31/12/2017, espressa in unità di euro, pone in evidenza un netto patrimoniale di €. 25.069,00 derivante dal seguente conteggio:

- Attività	€.	80.289
- Passività	€.	<u>55.220</u>
Patrimonio netto	€.	<u>25.069</u>

I sottoscritti invitano il Consiglio di amministrazione ad adoperarsi per realizzare i residui attivi pari complessivamente ad euro 41.278,00 in quanto la mancata riscossione di tali somme produrrà, in avvenire, un disavanzo di gestione.

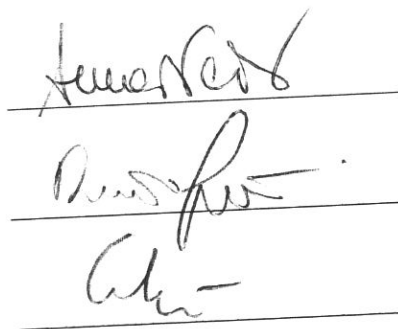
In relazione a tale situazione si raccomanda principalmente di operare in base alle entrate che effettivamente verranno incassate.

Ciò premesso, i sottoscritti, esprimono parere favorevole all'approvazione del Conto Consuntivo 2017 nelle risultanze sopra esposte.

- Rag. Anna Rita Forti

- Dr. Roberto Giovannozzi

- Dr. Sergio Laganà



The image shows three handwritten signatures, each written on a horizontal line. The signatures are in cursive and appear to be: 1. Anna Rita Forti, 2. Roberto Giovannozzi, and 3. Sergio Laganà.

CONTO CONSUNTIVO 2017

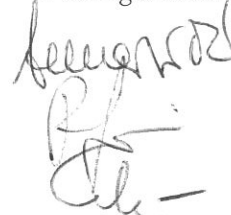
		GESTIONE DELLA COMPETENZA				
Cap.	Art.	Descrizione	Stanziameti definitivi 2017	Accertamenti	Riscossioni	Residui di competenza E - F
A) CONTO DEL BILANCIO: PARTE PRIMA - ENTRATE						
Titolo I - Entrate Ordinarie						
1		Quote Soci Ordinari				
	1	Comune di Ascoli Piceno	30.000	30.000	12.800	17.200
	2	Provincia di Ascoli Piceno				0
	3	Fondazione Carisap	30.200	30.200	30.200	0
2		Quote Soci Sostenitori				
	1	Quote Soci Sostenitori	0			0
3		Contributi				
	1	Regione Marche (L. 4/2010)	3.000	3.000		3.000
	4	Contribui imprese e privati				0
4		Proventi ed Introiti Vari				
	1	Proventi, Contributi ed Introiti Vari	0	1	1	0
		Totale Entrate Ordinarie	63.200	63.201	43.001	20.200
TITOLO II - Entrate Straordinarie						
5		Premio Internazionale Ascoli				
	1	Comune di Ascoli Piceno	0			0
	2	Fondazione Carisap	0			0
	3	Provincia di Ascoli Piceno (L. 75/1997)	0			0
	4	Camera di Commercio di Ascoli P.	0			0
	5	Contributi enti e società private	0			0
		Totale Entrate Straordinarie	0	0	0	0
Titolo III - Partite di Giro						
7		Partite di Giro				
	1	Ritenute Irpef	2.900	5.004	5.004	0
	2	Ritenute Previdenziali	2.700	2.503	2.503	0
	3	Rimborso fondo spese operative	0			0
		Totale Titolo III	5.600	7.507	7.507	0
TOTALE GENERALE			68.800	70.708	50.508	20.200
8		Disavanzo amministrazione 2015				
	1	Quota copertura Comune di Ascoli P.				
	2	Quota copertura Provincia di Ascoli P.				
	3	Quota copertura Fondazione Carisap				
	4	Quota copertura Camera Commercio AP				
		Totale disavanzo amministrazione 2015	0	0	0	0
TOTALE GENERALE DELLA PARTE I			68.800	70.708	50.508	20.200

Il Vice Presidente

Dott.ssa Elia Calilli



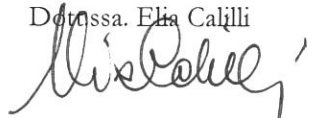
Il Collegio Sindacale



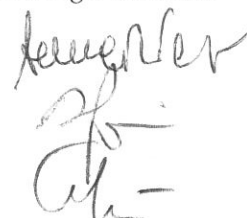
CONTO CONSUNTIVO 2017

GESTIONE DEI RESIDUI					
Maggiori o minori entrate - E	Stanzamenti iniziali 2017	Riscossioni	Variazioni accertamenti +/-	Residui da riportare I-J+K	Totale residui G + L
0				0	17.200
0	10.330			10.330	10.330
0	0			0	0
				0	
0				0	0
				0	
0	3.000	3.000		0	3.000
0				0	0
1	0			0	0
1	13.330	3.000	0	10.330	30.530
0				0	0
0				0	0
0				0	0
0				0	0
0				0	0
0				0	0
0	0	0	0	0	0
2.104	0			0	0
-197	0			0	0
0	0			0	0
1.907	0	0	0	0	0
1.908	13.330	3.000	0	10.330	30.530
0	5.948			5.948	5.948
0	4.800			4.800	4.800
0	4.800	4.800		0	0
0	2.880		-2.880	0	0
0	18.428	4.800	-2.880	10.748	10.748
1.908	31.758	7.800	-2.880	21.078	41.278

Il Vice Presidente
Dot.ssa. Elia Calilli



Il Collegio Sindacale

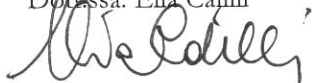


CONTO CONSUNTIVO 2017

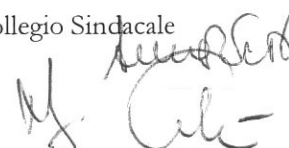
		GESTIONE DELLA COMPETENZA					
Cap.	Art.	Descrizione	Stanziameti definitivi 2017	Impegni	Pagamenti	Residui di competenza E - F	Maggiori spese o economie di spesa E - D
A) CONTO DEL BILANCIO: PARTE SECONDA - USCITE							
TITOLO I - Spese Ordinarie							
1		Spese di Funzionamento					
	1	Collaborazioni e servizi di terzi	2.750	3.213	2.380	833	463
	2	Utenze e aggiornamento sito internet	942	922	922	0	-20
	3	Spese Postali ed economali varie	1.360	1.692	1.692	0	332
	4	Cancelleria, manutenzione attrezzature e varie	1.070	1.078	1.078	0	8
	6	Rimborsi Spese per Organi Statutari	300	272	272	0	-28
	7	Personale: Competenze, Inps e Inail	19.440	19.440	17.250	2.190	0
	8	Personale: Fondo Trattamento Fine Rapporto	2.000	2.185		2.185	185
	9	Imposte e Tasse	1.315	1.315	1.315	0	0
	10	Spese di rappresentanza	150	40	40	0	-110
	11	Gettoni di presenza Organi Istituzionali	0	0		0	0
		Totale Spese di Funzionamento	29.327	30.157	24.949	5.208	830
2		Spese per Attività Ordinarie					
	1	Organizzazione, promozione e sviluppo del Premio Internaz. Ascoli	31.000	31.000	14.327	16.673	0
	2	Organizzazione convegni di studio, conferenze, seminari, mostre e concerti, ecc.	400	0		0	-400
	3	Istituzione di Premi e Borse di Studio				0	0
	4	Partecipazione ad attività di altri Enti ed Istituti aventi analoghe finalità				0	0
	5	Spese pr la Biblioteca e Videoteca	100	0		0	-100
	6	Acquisto di Mobili ed Attrezzature				0	0
	7	Altri Progetti di Ricerca e pubblicazioni				0	0
	8	Altre Pubblicazioni				0	0
	9	Corsi formazione e aggiornamento	2.000	2.000		2.000	
		Totale Spese per Attività Ordinarie	33.500	33.000	14.327	18.673	-500
3		Fondo di Riserva					
	1	Fondo di riserva	0	0		0	0
		TOTALE TITOLO I	62.827	63.157	39.276	23.881	330
4		TITOLO II - Spese Straordinarie					
	1	Spese straordinarie	0			0	0
	2	Organizzazione di pubblicazioni a carattere scientifico e divulgativo	0			0	0
	2	Partecipazione ad attività di altri Enti ed Istituti aventi analoghe finalità	0			0	0
	3	Spese per la Biblioteca	0			0	0
	4	Acquisto di Mobili ed Attrezzature	0			0	0
		Totale Uscite Straordinarie	0	0	0	0	0
		TITOLO III - Partite di Giro					
5		Partite di Giro					
	1	Ritenute Irpef	2.900	5.004	5.004	0	2.104
	2	Ritenute Previdenziali	2.700	2.503	2.503	0	-197
	3	Rimborso fondo spese operative	0	0		0	0
		Totale Titolo III	5.600	7.507	7.507	0	1.907
TOTALE GENERALE			68.427	70.664	46.783	23.881	2.237
		Disavanzo di amministrazione 2016	373				-373
TOTALE GENERALE DELLA PARTE II			68.800	70.664	46.783	23.881	1.864

Il Vice Presidente

Dot.ssa. Elia Calilli



Il Collegio Sindacale



CONTO CONSUNTIVO 2017

GESTIONE DEI RESIDUI				
Stanziameti iniziali 2017	Pagamenti	Variazioni accertamenti +/-	Residui da riportare I-J+K	Totale residui G + L
833	833		0	833
0			0	0
0			0	0
0			0	0
0			0	0
2.480	2.480		0	2.190
21.607	1.299		20.308	22.493
0			0	0
0			0	0
0			0	0
24.920	4.612	0	20.308	25.516
9.327	4.998		4.329	21.002
			0	0
			0	0
			0	0
			0	0
			0	0
			0	0
11.052		-4.350	6.702	6.702
			0	2.000
20.379	4.998	-4.350	11.031	29.704
0			0	0
45.299	9.610	-4.350	31.339	55.220
			0	0
			0	0
0			0	0
0			0	0
0			0	0
0	0	0	0	0
0			0	0
0			0	0
0			0	0
0	0	0	0	0
45.299	9.610	-4.350	31.339	55.220
45.299	9.610	-4.350	31.339	55.220

Il Vice Presidente
Dot.ssa. Elia Calilli

Il Collegio Sindacale

CONTO CONSUNTIVO 2017

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

Premessa

Il Conto Consuntivo dell'esercizio 2017 che chiude evidenziando un avanzo di amministrazione di euro 1.141,00 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 2017 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 2017 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 60.200,00 e quanto accertato a fine anno.

Invece, per quel che concerne l'aspetto finanziario, risultano residui attivi totali pari ad euro 17.200 verso il Comune di Ascoli Piceno per quota associativa dell'anno 2017, oltre a quelli nei confronti della Provincia di Ascoli Piceno per quota associativa dell'anno 2016, pari ad euro 10.330,00, 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)

La domanda per la concessione dei Contributi Regionali di cui alla Legge 4/2010 è stata regolarmente presentata nell'anno 2017.

Il Contributo Regionale di cui alla Legge 4/2010 non registra alcuna differenza tra lo stanziamento definitivo di euro 3.000,00 e quanto accertato a fine anno.

A seguito della presentazione del rendiconto nei termini e secondo le disposizioni di cui alla citata Legge Regionale 4/2010, la Regione puntualmente provvederà ad erogare il contributo per l'anno 2017, presumibilmente nel mese di maggio del corrente anno.

Proventi ed introiti vari (cap. 4)

In questa voce, che comprende gli interessi attivi maturati sul Conto Tesoreria, si registra una variazione in aumento di euro 1,00 rispetto allo stanziamento iniziale.

In conclusione, il totale delle ENTRATE ORDINARIE registra dunque una variazione in aumento pari ad euro 1,00 rispetto allo stanziamento iniziale ed evidenzia residui attivi di competenza (crediti certi ed esigibili) pari ad euro 17.200,00.

Nell'allegato 1 alla presente relazione vengono riportati analiticamente i residui attivi alla data del 31/12/2017 per quanto attiene la loro consistenza e natura.

Premio Internazionale Ascoli Piceno (cap. 5)

Nell'anno 2017 al Titolo II delle Entrate – cap. 5, non viene prevista alcuna somma ulteriore per la realizzazione del Premio Internazionale Ascoli in vista della riorganizzazione dell'Istituto e dello slittamento del Premio stesso all'anno 2018.

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 5.504,00 per IRPEF ed euro 2.503,00 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 aumento di euro 830,00 rispetto allo stanziamento iniziale.



Si evidenziano residui passivi di competenza pari ad euro 5.208,00 dovuti al costo del personale dipendente ed alle collaborazioni.

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 2017, 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 500,00 e residuo passivo di competenza pari ad euro 18.673,00.

Spese Straordinarie (cap. 4)

Non sono stanziare somme per spese straordinarie.

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

Partite di giro (cap. 5)

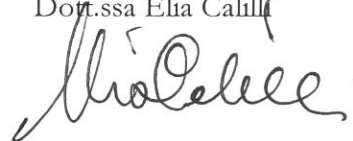
Al riguardo si rimanda a quanto già esposto nella Parte I – Entrate.

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 2017 che evidenzia un avanzo di amministrazione di euro 1.141,00.

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 2018.

Il Vice Presidente
Dot.ssa Elia Calilli



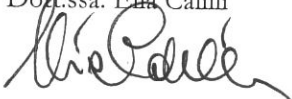
CONTO CONSUNTIVO 2017

CONTO CONSUNTIVO 2017

PROSPETTO RIEPILOGATIVO
(in unità di euro)

Fondo iniziale di cassa al 01-01-2017			13.168
Riscossioni:			
Competenza	50.508		
Residui	<u>7.800</u>	58.308	
Pagamenti:			
Competenza	46.783		
Residui	<u>9.610</u>	56.393	<u>1.915</u>
Fondo di cassa al 31-12-2017			15.083
Residui Attivi			41.278
Residui Passivi			55.220
Avanzo di Amministrazione			<u><u>1.141</u></u>
Saldo c/c al 31/12/2017		14.895	
Saldo fondo economale al 31/12/2017		<u>188</u>	
Totale		<u><u>15.083</u></u>	

Il Vice Presidente
Dott.ssa. Elia Calilli



Il Collegio Sindacale

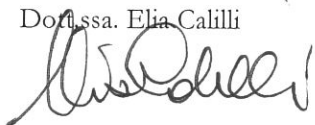


CONTO CONSUNTIVO 2017

ELENCO RESIDUI ATTIVI AL 31-12-2017

Cap.	Art.	Anno	Descrizione	Debitore	Importo
1	1	2017	Quota associativa anno 2017	Comune Ascoli Piceno	17.200
1	2	2016	Quota associativa anno 2016	Provincia di Ascoli Piceno	10.330
3	1	2017	Contributo L. 4/2010	Regione Marche	3.000
8	1	2015	Quota copertura disavanzo 2015	Comune Ascoli Piceno	5.948
8	2	2015	Quota copertura disavanzo 2015	Provincia di Ascoli Piceno	4.800
TOTALE RESIDUI ATTIVI					41.278

Il Vice Presidente
Dott.ssa. Elia Calilli



Il Collegio Sindacale

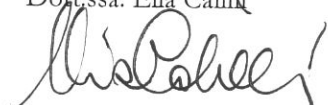


CONTO CONSUNTIVO 2017

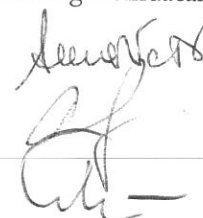
ELENCO RESIDUI PASSIVI AL 31-12-2017

Cap.	Art.	Anno	Descrizione	Beneficiario	Importo
1	1	2017	Collaborazioni	Dott. Gianni Pulcini	833
1	7	2017	Personale: competenze e Inps	Monti - Simoni	2.190
1	8	1998-2017	Personale: fondo TFR	Monti - Simoni	22.493
2	1	2017	Organizzazione Convegni conferenze	Vari	21.002
2	8	2013-2014	Pubblicazione Storia di Ascoli Vol. 1°	Vari	6.702
2	9	2017	Corsi formazione e aggiornamento	Vari	2.000
TOTALE RESIDUI PASSIVI					55.220

Il Vice Presidente
Dott.ssa. Elia Calilli



Il Collegio Sindacale



CONTO CONSUNTIVO 2017

	Situazione al 31/12/2016	Variazioni finanziarie +/-	Altre variazioni +/-	Situazione al 31/12/2017
<u>ATTIVITA'</u>				
Beni Immobili	0	0	0	0
Beni mobili, arredi, attrezzature	23.928		0	23.928
Fondo di cassa	13.168	1.915	0	15.083
Residui attivi	31.758	9.520	0	41.278
TOTALE ATTIVITA'	68.854	11.435	0	80.289
<u>PASSIVITA'</u>				
Residui passivi	45.299	9.921	0	55.220
TOTALE PASSIVITA'	45.299	9.921	0	55.220
NETTO PATRIMONIALE	23.555	1.514	0	25.069

Il Vice Presidente
Dott.ssa Elia Catilli



Il Collegio Sindacale

