

Bilancio rettificato riclassificato

Ditta FONDAZIONE CENTRO INTERN.DI ST
DI ARCHITETTURA ANDR PALLADIO
CONTRA' PORTI 11
36100 VICENZA VI
Cod. Fisc. 00522920248 P.IVA 00522920248

Esercizio 2018 **Esercizio** 2018
Movimenti dal 0 **al** 0
Schema B_02 Simulazione Bilancio Abbreviato

ATTIVO

Voce	Descrizione	Dettaglio	Saldo rettificato
1.B	IMMOBILIZZAZIONI		2.978.592,74
1.B.1	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		47.374,67
1.B.1.90	Immobilizzazioni immateriali lorde		47.374,67
03.03.01	Software di proprieta' capitalizzato	1.448,04 D	
6	SOFTWARE CAPITALIZZATO	1.448,04 D	
03.03.51	Altre immobilizzazioni immateriali	1.425,48 D	
11	ALTRI BENI IMMATERIALI	1.425,48 D	
03.05.07	Spese manut.su beni di terzi da ammort.	44.501,15 D	
15	SPESE SU BENI DI TERZI DA AMMORTIZZARE	44.501,15 D	
1.B.2	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		2.931.218,07
1.B.2.90	Immobilizzazioni materiali lorde		3.741.482,42
05.05.90	Mobili ed arredi	261.669,94 D	
2	MOBILI ED ARREDI	261.669,94 D	
05.05.91	Elaboratori e macchine uff.elettroniche	134.287,43 D	
5	ELABORATORI	134.287,43 D	
05.05.92	Attrezzature diverse	392.721,48 D	
1	ATTREZZATURE DIVERSE	392.721,48 D	
05.05.93	Attrezzature espositive	454.647,43 D	
3	ATTREZZATURE ESPOSITIVE	454.647,43 D	
05.07.90	Biblioteca: volumi, enc. e pubbl.	343.636,70 D	
05.07.91	Biblioteca: acquisto e rest. libri ant.	165.902,26 D	
05.07.96	Fototeca e diapoteca	453.705,77 D	
05.07.97	Fondi bibliotecari diversi	1.294.461,71 D	
20	Raccolta Moreux	216.911,90 D	
21	Raccolta Assunto	77.468,53 D	
22	Raccolta Cappelletti	619.748,28 D	
23	Raccolta Alberto e Luigi Caldana	253.030,00 D	
24	Raccolta Famiglia Papafava	84.500,00 D	
25	Raccolta Kuhn	42.803,00 D	
05.07.99	Beni materiali Museo Palladiano	240.449,70 D	
4	BENI MATERIALI MUSEO PALLADIAN	240.449,70 D	
1.B.2.91	Fondi Ammort. immobil. materiali		810.264,35-
41.09.01	F.do ammortamento mobili e arredi	105.512,77 A	
2	MOBILI ED ARREDI	105.512,77 A	
41.09.05	F.do amm.macchine d'ufficio elettroniche	96.169,98 A	
5	ELABORATORI	96.169,98 A	
41.09.51	F.do ammortamento altri beni materiali	241.804,07 A	
4	BENI MATERIALI MUSEO PALLADIAN	81.365,75 A	
7	BIBLIOTECA: VOLUMI, RIVISTE,E ALTRE PUBBLICAZIONI	108.272,05 A	
8	BIBLIOTECA: ACQUISTO VOLUMI ANTICHI	26.126,27 A	
9	FOTOTECA E DIAPOTECA	26.040,00 A	
41.09.90	F.do ammortamento attrezzature diverse	207.482,04 A	
1	ATTREZZATURE DIVERSE	207.482,04 A	
41.09.91	F.do ammortamento attrezzat. espositive	159.295,49 A	
3	ATTREZZATURE ESPOSITIVE	159.295,49 A	
1.C	ATTIVO CIRCOLANTE		583.037,92
1.C.1	RIMANENZE		89.465,50
09.01.03	Rimanenze di merci	89.465,50 D	
1.C.2	CREDITI		484.148,32
11.01.01	Fatture da emettere a clienti terzi	67.771,04 D	
11.03.01	Clienti terzi Italia	11.421,51 D	
15.05.51	Crediti vari v/terzi	19.337,40 D	
15.05.90	Crediti per spese anticipate	3.150,27 D	
15.05.91	Crediti vari v/enti	264.933,26 D	
15.05.95	Carta prepagata Intesa Sanpaolo	323,43 D	
15.05.96	Carta prepagata Biblioteca	790,71 D	
15.05.97	Crediti vari v/ sostenitori privati	120.400,00 D	
33.03.01	Fornitori terzi Italia	337,81 D	
35.03.21	Recupero somme erogate D.L.66/2014	160,00 D	
37.01.05	INAIL dipendenti/collaboratori	105,89 D	
43.09.01	Fondo svalutaz. crediti verso clienti	707,00 A	

Bilancio rettificato riclassificato

Ditta FONDAZIONE CENTRO INTERN.DI ST DI ARCHITETTURA ANDR PALLADIO CONTRA' PORTI 11 36100 VICENZA VI Cod. Fisc. 00522920248 P.IVA 00522920248	Esercizio 2018 Esercizio 2018 Movimenti dal 0 al 0 Schema B_02 Simulazione Bilancio Abbreviato
--	---

ATTIVO

Voce	Descrizione	Dettaglio	Saldo rettificato
43.09.09	Fondo svalutazione crediti diversi	3.876,00 A	
1.C.4	DISPONIBILITA' LIQUIDE		9.424,10
19.01.01	Conti correnti bancari	6.692,46 D	
3	BANCA PROSSIMA	6.692,46 D	
19.01.03	Posta c/c 14230361	183,85 D	
19.03.03	Cassa contanti	607,37 D	
19.03.07	Cassa valuta	65,22 D	
19.03.90	Cassa corrispettivi	1.875,20 D	
1.D	RATEI E RISCONTI ATTIVI		3.903,52
1.D.2	Altri ratei e risconti attivi		3.903,52
21.01.01	Ratei attivi	142,15 D	
21.01.03	Risconti attivi	3.761,37 D	
1.J			
1.J.99	TOTALE ATTIVO		3.565.534,18

Bilancio rettificato riclassificato

Ditta	FONDAZIONE CENTRO INTERN.DI ST DI ARCHITETTURA ANDR PALLADIO CONTRA' PORTI 11 36100 VICENZA VI Cod. Fisc. 00522920248 P.IVA 00522920248	Esercizio	2018	Esercizio	2018
Movimenti dal		0 al	0	0	
Schema		B_02	Simulazione Bilancio Abbreviato		

PASSIVO

Voce	Descrizione	Dettaglio	Saldo rettificato
2.A	PATRIMONIO NETTO		2.417.626,49
2.A.1	Capitale		2.523.994,25
23.01.01.90	Patrimonio netto	2.523.994,25 A	
2.A.8	Utili (perdite) portati a nuovo		127.620,83-
25.01.03	Perdita portata a nuovo	127.620,83 D	
2.A.9	Utile (perdita) di esercizio		21.253,07
25.03.01	Utile di esercizio	21.253,07 A	
2.B	FONDI PER RISCHI E ONERI		8.269,72
27.05.90	Fondi di manutenzione	8.269,72 A	
2.C	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		217.964,71
29.01.01	Fondo TFR	217.964,71 A	
2.D	DEBITI		794.868,05
11.03.01	Clienti terzi Italia	56,45 A	
19.01.01	Conti correnti bancari	221.993,73 A	
4	INTESA SAN PAOLO	221.993,73 A	
31.03.05	Finanz.a medio/lungo termine bancari	159.273,55 A	
33.01.01	Fatture da ricevere da fornitori terzi	63.092,83 A	
33.01.09	Note credito da ricevere da fornit.terzi	798,25 D	
33.01.90	Fatture da ricevere da fornitori terzi	5.662,80 A	
33.03.01	Fornitori terzi Italia	215.335,77 A	
35.01.11	Erario c/liquidazione IVA	727,55 A	
35.01.55	IVA a deb.sosp.acq.-art.17ter DPR 633/72	18.196,82 A	
35.01.90	IVA a debito acquisti intern. Intra 12	5,50 A	
35.01.91	IVA da vers.acq.ist.- a.17ter DPR 633/72	1.490,83 A	
35.03.01	Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e ass.	17.854,33 A	
35.03.05	Erario c/rit.redd.lav.aut.,agenti,rapp.	1.633,28 A	
35.03.15	Erario c/imposte sostitutive su TFR	124,97 A	
35.03.17	Addizionale regionale	41,76 A	
35.07.05	Erario c/IRAP	1.921,38 A	
37.01.01	INPS dipendenti	13.557,00 A	
37.01.51	Enti previdenziali e assistenziali vari	4.889,89 A	
37.01.90	INPDAP dipendenti	5.881,38 A	
37.01.91	INPDAP/ENPDEP dipendenti	20,34 A	
37.01.92	Fondo complementare PREVIAMBIENTE	1.676,26 A	
37.01.93	Fondo MARIO NEGRI	3.897,11 A	
39.05.07	Sindacati c/ritenute	329,38 A	
39.05.51	Debiti diversi verso terzi	44.363,03 A	
39.05.91	Debiti v/Demanio intr. Palazzo c/affitto	12.560,06 A	
39.07.01	Personale c/retribuzioni	1.080,30 A	
2.E	RATEI E RISCONTI PASSIVI		126.805,21
2.E.2	Altri ratei e risconti passivi		126.805,21
45.01.01	Ratei passivi	9.791,40 A	
45.01.03	Risconti passivi	117.013,81 A	
2.J.99	TOTALE PASSIVO		3.565.534,18

Bilancio rettificato riclassificato

Ditta FONDAZIONE CENTRO INTERN.DI ST
DI ARCHITETTURA ANDR PALLADIO
CONTRA' PORTI 11
36100 VICENZA VI
Cod. Fisc. 00522920248 P.IVA 00522920248

Esercizio 2018 **Esercizio** 2018
Movimenti dal 0 **al** 0
Schema B_02 Simulazione Bilancio Abbreviato

CONTO ECONOMICO

Voce	Descrizione	Dettaglio	Saldo rettificato
3.A	VALORE DELLA PRODUZIONE		1.281.729,81
3.A.1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni		195.845,88
47.01.90	Vendite pubblicazioni	41.803,95 A	
47.01.91	Vendite articoli diversi bookshop	12.243,11 A	
47.01.95	Quote di iscr. e borse Corso Palladiano	23.426,60 A	
47.01.96	Introiti da Palladio Museum	85.531,46 A	
47.01.97	Servizi diversi	30.118,40 A	
47.01.98	Diritti di produzione e royalty su pub	1.380,48 A	
47.09.01	Rivalsa spese di trasporto e installaz.	1.344,68 A	
47.13.05	Ribassi e abbuoni passivi	2,80 D	
3.A.5	Altri ricavi e proventi		1.085.883,93
3.A.5.a	Contributi in conto esercizio		1.080.459,02
53.01.23.05	Contributo ordinario dello Stato	125.000,00 A	
53.01.23.90	Contributo ordinario Regione Veneto	54.400,00 A	
53.01.23.91	Quota ordinaria Comune di Vicenza	50.000,00 A	
53.01.23.92	Quota ordinaria Provincia di Vicenza	50.000,00 A	
53.01.23.94	Contr. ed erog.liberali dei Sostenitori	45.000,00 A	
53.01.23.95	Contr. dai Soci Partecipanti	100.000,00 A	
53.01.23.96	Contr.straord.Regione Veneto altre attiv	42.500,00 A	
53.01.23.97	Contr.straord.Regione Veneto L.51/1984	20.000,00 A	
53.01.23.98	Contr. ed erog.liberali manifest.varie	287.645,91 A	
53.01.23.99	Contributi costituzione Palladio Museum	25.999,75 A	
53.01.93	Contributo 5 per mille dell'IRPEF	3.368,52 A	
53.01.94	Contributo 5 per mille MIBACT	96.552,84 A	
53.01.95	Quote associative Aziende	100.000,00 A	
53.01.97	Contributi valorizzazione Pal.Barbarano	12.400,00 A	
53.09.03.99	Sopravv.attive da eventi str./es.prec.	67.592,00 A	
3.A.5.b	Ricavi e proventi diversi		5.424,91
53.01.29	Arrotondamenti attivi diversi	2,32 A	
53.01.90	Rimborsi spese uso Palazzo	918,86 A	
53.01.91	Quote associative "I Palladiani"	2.015,00 A	
53.01.92	Entrate diverse varie	2.488,73 A	
3.B	COSTI DELLA PRODUZIONE		1.232.360,58
3.B.6	Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo di merci		34.825,85
55.01.90	Acquisti di libri, testi, cdrom e varie	34.825,85 D	
3.B.7	Costi per servizi		146.856,97
57.01.90	Trasporti e facchinaggi	7.539,84 D	
57.01.91	Materiale di consumo accessorio ai serv.	2.926,35 D	
57.09.01.01	Spese telefoniche ordinarie	6.805,33 D	
57.09.13.01	Energia elettrica	36.254,01 D	
57.09.15	Riscaldamento locali	24.253,06 D	
57.09.17	Consumi idrici	1.289,18 D	
57.09.21	Pulizia locali	6.588,00 D	
57.11.07.01	Manutenzione software	2.254,29 D	
57.11.11	Canoni di assistenza e formazione	3.655,92 D	
57.11.90	Spese manutenzione attrezzature	2.767,82 D	
57.13.01.99	Manutenzione locali e relativi impianti	14.382,36 D	
57.15.01.99	Sopravv.pass.servizi ev.str./es.prec.	2.978,82 D	
63.05.01	Spese postali	1.631,19 D	
63.05.07	Servizi amministr.vi vari di terzi	12.752,80 D	
63.05.13.99	Assicurazioni	14.119,24 D	
63.05.17	Vigilanza	6.658,76 D	
3.B.8	Costi per godimento di beni di terzi		42.954,20
65.01.05.91	Conguaglio canone conc.Pal.Barbarano	2.005,60 D	
65.01.05.99	Canoni di locazione immobili	40.948,60 D	
3.B.9	Costi per il personale		540.770,63
3.B.9.a	Salari e stipendi		382.298,23
67.01.01.01	Retribuzioni lorde dipendenti	373.461,37 D	
67.01.01.90	Compensi lavoro straordinario	8.836,86 D	
3.B.9.b	Oneri sociali		120.264,82
67.01.03.90	Oneri previdenziali e assistenziali	118.585,61 D	

Bilancio rettificato riclassificato

Ditta FONDAZIONE CENTRO INTERN.DI ST
DI ARCHITETTURA ANDR PALLADIO
CONTRA' PORTI 11
36100 VICENZA VI
Cod. Fisc. 00522920248 P.IVA 00522920248

Esercizio 2018 **Esercizio** 2018
Movimenti dal 0 **al** 0
Schema B_02 Simulazione Bilancio Abbreviato

CONTO ECONOMICO

Voce	Descrizione	Dettaglio	Saldo rettificato
67.01.11	Premi INAIL	1.679,21 D	
3.B.9.c	Trattamento di fine rapporto		30.400,38
67.01.07.05	Quote TFR dipend.ordin.(previd.complem.)	17.933,10 D	
67.01.07.21	Quote TFR (Qu.I.R.) dipendenti ordinari	1.698,63 D	
67.01.07.99	Quote TFR	10.768,65 D	
3.B.9.e	Altri costi per il personale		7.807,20
67.03.13	Ricerca, formazione e addestramento	1.790,80 D	
67.03.51	Altri costi per il personale	6.016,40 D	
3.B.10	Ammortamenti e svalutazioni		70.779,16
3.B.10.a	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		6.769,86
80.07.21	Amm.to civilistico software capitalizz.	795,61 D	
6	SOFTWARE CAPITALIZZATO	795,61 D	
80.07.31	Amm.to civil.spese manut.beni di terzi	5.261,72 D	
15	SPESE SU BENI DI TERZI DA AMMORTIZZARE	5.261,72 D	
80.07.51	Amm.to civil.altri beni immateriali	712,53 D	
11	ALTRI BENI IMMATERIALI	712,53 D	
3.B.10.b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali		61.686,95
80.05.27	Amm.to civilistico mobili e arredi	7.384,06 D	
2	MOBILI ED ARREDI	7.384,06 D	
80.05.31	Amm.to civil.macch.d'ufficio elettron.	3.549,42 D	
5	ELABORATORI	3.549,42 D	
80.05.51	Amm.to civilistico altri beni materiali	10.107,39 D	
4	BENI MATERIALI MUSEO PALLADIAN	5.810,47 D	
7	BIBLIOTECA: VOLUMI, RIVISTE,E ALTRE PUBBLICAZIONI	3.513,74 D	
8	BIBLIOTECA: ACQUISTO VOLUMI ANTICHI	735,38 D	
9	FOTOTECA E DIAPOTECA	47,80 D	
80.05.90	Amm.to civil.attrezzature diverse	20.645,88 D	
1	ATTREZZATURE DIVERSE	20.645,88 D	
80.05.91	Amm.to civil.attrezzature espositive	20.000,20 D	
3	ATTREZZATURE ESPOSITIVE	20.000,20 D	
3.B.10.d	Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilit. liquide		2.322,35
83.09.01	Acc.to sval. crediti v/clienti	395,68 D	
83.09.09	Acc.to sval. crediti diversi	1.926,67 D	
3.B.11	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		5.119,93
49.01.03	Rimanenze finali di merci	89.465,50 A	
51.01.03	Rimanenze iniziali di merci	94.585,43 D	
3.B.13	Altri accantonamenti		12.911,62
69.03.03.99	Accantonamento fondo manutenzione	12.911,62 D	
3.B.14	Oneri diversi di gestione		378.142,22
57.13.01.97	Interventi valoriz.Pal.Barbarano DPR 296	12.423,60 D	
61.05.09.96	Spese e rimborsi Consiglio Scientifico	7.998,02 D	
61.05.09.97	Rimborsi spese Revisori dei Conti	1.371,90 D	
61.05.13.98	Compensi Collegio Revisori dei Conti	5.019,63 D	
71.01.13	Tassa rifiuti solidi urbani	3.962,35 D	
71.01.51.90	Accantonm. art.6, comma21, D.78/2010	631,85 D	
71.01.51.91	Accanton. art.61, c. 17, D.112/2008	776,88 D	
71.01.51.92	Accanton. art.8, c.3, D.L.95/2012	7.980,24 D	
71.01.51.99	Imposte, tasse e tributi vari	1.361,49 D	
71.03.11	Abbonamenti, libri e pubblicazioni	189,99 D	
71.03.17	Arrotondamenti passivi diversi	20,28 D	
71.03.51	Spese generali varie	2.646,91 D	
71.03.90.01	Altre pubblicazioni	24.708,24 D	
71.03.90.02	Annali e altre pubbl. istituzionali	13.569,00 D	
71.03.90.03	Corso sull'architettura palladiana	17.361,82 D	
71.03.90.04	Seminario Internazionale di Storia	8.647,27 D	
71.03.90.06	Mostre, convegni e manif.culturali vari	76.240,56 D	
71.03.90.07	Borsa di studio in memoria Cappelletti	1.000,00 D	
71.03.90.08	Spese varie attività istituzionale	3.072,61 D	
71.03.90.09	Gabinetto disegni e stampe	2.759,04 D	
71.03.90.10	Palladio Museum e att. collaterali	110.321,55 D	
71.03.90.11	Destinazione 5 per mille dell'IRPEF	3.368,52 D	

Bilancio rettificato riclassificato

Ditta FONDAZIONE CENTRO INTERN.DI ST
DI ARCHITETTURA ANDR PALLADIO
CONTRA' PORTI 11
36100 VICENZA VI
Cod. Fisc. 00522920248 P.IVA 00522920248

Esercizio 2018 **Esercizio** 2018
Movimenti dal 0 **al** 0
Schema B_02 Simulazione Bilancio Abbreviato

CONTO ECONOMICO

Voce	Descrizione	Dettaglio	Saldo rettificato
71.03.90.12	Gestione siti web e connessioni internet	4.878,69 D	
71.03.90.15	Attività a favore delle imprese	46.563,59 D	
71.03.90.16	Palladio Kids	18.414,92 D	
71.03.95	Spese spedizione pubblicazioni istituz.	422,05 D	
71.03.96	Materiale vario e di consumo	2.431,22 D	
3.C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI		16.165,82-
3.C.17	Interessi ed altri oneri finanziari		16.157,79
3.C.17.d	Interessi e altri oneri finanziari verso altre imprese		16.157,79
75.01.01	Interessi passivi bancari	6.504,13 D	
75.01.11	Commissioni bancarie su finanziamenti	609,35 D	
75.01.90	Commissioni e spese bancarie	2.003,82 D	
75.03.05	Interessi passivi su mutui	4.424,16 D	
75.03.11	Interessi passivi commerciali	2.606,06 D	
75.03.51	Oneri finanziari diversi	10,27 D	
3.C.17a	Utili e perdite su cambi		8,03-
75.03.17	Differenze passive su cambi	8,03 D	
3.F	Risultato prima delle imposte		33.203,41
3.F.22	Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipa		11.950,34
3.F.22.a	Imposte correnti sul reddito d'esercizio		11.950,34
67.01.03.91	IRAP	11.950,34 D	
3.G			
3.G.23	Utile (perdite) dell'esercizio		21.253,07

PROCEDURA TESORERIA ENTI
VERIFICA DI CASSA DEL 12.02.2019

20190212 HUTBEDS
INTESA SANPAOLO
TESORERIA 45574 PADOVA SEDE

ENTE 1010182 CENTRO INT. STUDI ARCH. PALLADIO

E N T R A T E

FONDO DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2017

REVERSALI ULTIMO NUMERO EMESSO N. 305

EMESSE 1.346.477,33 N. 305

RISCOSSE

DA RISCOUOTERE

RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI

TOTALE DELLE ENTRATE

U S C I T E

DEFICIENZA DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2017

MANDATI ULTIMO NUMERO EMESSO N. 452

EMESSI 1.346.801,15 N. 452

PAGATI

DA PAGARE

PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI

TOTALE DELLE USCITE

SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI DIRITTO

SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI FATTO

SOMME LIBERE

DI CUI A C/C

DI CUI IN BANCA D'ITALIA

SOMME VINCOLATE

DI CUI A C/C

DI CUI IN BANCA D'ITALIA

FONDI SPECIALI A C/C

FIDO CONCESSO

PIGNORAMENTI

IN ESSERE

DA RISERVARE

DA PAGARE

ESERCIZIO 2018

CONTO DI FATTO

CONTO DI DIRITTO

1.346.477,33

1.346.477,33

1.346.477,33

1.346.477,33

CONTO DI FATTO

CONTO DI DIRITTO

221.669,91

221.669,91

1.346.801,15

1.346.801,15

1.568.471,06

1.568.471,06

221.993,73-

221.993,73-

(SVINCOLI C/C

(SVINCOLI BI

(SVINCOLI SPECIALI

SOMME RISERVATE

**FONDAZIONE CENTRO INTERNAZIONALE DI STUDI DI
ARCHITETTURA “ANDREA PALLADIO”**

NOTA INTEGRATIVA 2018

Struttura ed attività

La Fondazione Centro Internazionale di Studi di Architettura "Andrea Palladio" è sorta dalla trasformazione del Centro Internazionale di Studi di Architettura "Andrea Palladio" da Ente di Diritto Pubblico a Fondazione di diritto privato ai sensi del D. Lgs. 29 ottobre 1999, n. 419 e successive modificazioni ed integrazioni.

La Fondazione, che non persegue scopi di lucro, ha lo scopo di promuovere lo studio dei problemi di architettura e di urbanistica antica e moderna, con particolare riguardo all'opera di Andrea Palladio e all'architettura veneta in genere, nonché ai suoi riflessi in Europa e nel mondo.

Schemi e contenuti del Bilancio

Il Bilancio è stato redatto in conformità degli articoli 2423 e seguenti del codice civile, ed è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa ed è corredato dalla relazione sull'attività svolta.

Il Decreto Legislativo n. 139 del 18 agosto 2015, che ha recepito la Direttiva 34/2013/UE, ha apportato importanti modificazioni in materia di bilancio d'esercizio a decorrere dal 1 gennaio 2016.

In particolare ha suddiviso le imprese obbligate alla redazione del Bilancio d'esercizio in categorie in base a parametri che riguardano il numero dei dipendenti, il totale dell'attivo dello Stato Patrimoniale, il livello dei ricavi. In base a tali parametri la Fondazione rientra nella categoria "Piccole imprese" e può redigere il Bilancio abbreviato.

La presente nota integrativa mette a confronto le risultanze contabili dell'anno 2018 con quelle dell'anno 2017.

I criteri di valutazione

Il Bilancio è stato redatto secondo principi di prudenza e nel rispetto delle vigenti disposizioni di legge, tenendo conto della competenza temporale nella prospettiva della continuità dell'attività.

I più significativi criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono i seguenti:

Immobilizzazioni immateriali

Sono costituite da beni ad utilità pluriennale (software) iscritti al prezzo di costo e che sistematicamente vengono ammortizzati in ogni esercizio, in relazione alla loro residua disponibilità di utilizzazione, che, secondo quanto stabilito dall'art.103, comma 1, (già art. 68 comma 1) del DPR n.917/1986, ammette la deducibilità per un valore non superiore ad un terzo del costo di acquisto. In tale categoria confluiscono anche le spese di manutenzione e le spese di valorizzazione sostenute per una ottimale conservazione del Palazzo Barbarano, immobile demaniale sede della Fondazione CISA, nonché le spese sostenute per gli interventi di valorizzazione dei beni di terzi in comodato presso il Centro; i costi afferenti sono ammortizzati in base alla durata del contratto di concessione, attualmente in fase di rinnovo, per quanto riguarda Palazzo Barbarano, o in base alla durata del contratto di comodato stipulato con i proprietari dei beni depositati.

Per tali voci, i valori iscritti in bilancio deve considerarsi al netto dell'ammortamento.

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto al netto di ammortamenti, conteggiati sistematicamente a quote costanti sulla base di aliquote ritenute idonee a ripartire il valore di carico nel periodo di vita utile delle stesse. Secondo quanto stabilito dall'art. 102, comma 2, (già art. 67, comma 2) del DPR n. 917/1986 per gli acquisti dell'esercizio, l'aliquota di ammortamento è ridotta al 50%. Le quote di ammortamento concernenti le immobilizzazioni materiali, si riferiscono ad acquisti

effettuati nel corso dell'esercizio, nonché alle quote a partire dall'esercizio 2003, anno di trasformazione del Centro da Ente Pubblico a Fondazione di diritto privato e di applicazione della nuova contabilità secondo i criteri privatistici.

Rimanenze libri

Le rimanenze delle pubblicazioni edite dalla Fondazione "Centro" e destinate alla vendita, sono valutate con criteri di prudenza e nel rispetto della vigente normativa tenuto conto delle finalità istituzionali della Fondazione tese a favorire ogni iniziativa al fine di promuovere lo studio dei problemi di architettura e di urbanistica antica e moderna, con particolare riguardo all'opera di Andrea Palladio e all'architettura veneta in genere, nonché ai suoi riflessi in Europa e nel mondo (articolo 2 dello Statuto vigente).

Crediti e debiti

I crediti e debiti sono iscritti al loro valore nominale. Per quanto concerne i crediti, tale valore viene opportunamente rettificato per allinearlo a quello di presumibile realizzo, art. 106, (ex articolo 71) del DPR n. 917/1986.

La Fondazione C.I.S.A., adottando il bilancio abbreviato (pag.1), non applica il criterio del costo ammortizzato nella valutazione dei crediti e dei debiti.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Sono iscritte al valore di acquisto ai sensi dell'art. 2426 n.1 c.c.. Qualora il valore desumibile dall'andamento del mercato risultasse inferiore al citato costo, sarà allineato a tale minor valore.

Disponibilità liquide

Sono iscritte al loro valore nominale.

Ratei e risconti.

Rilevano costi e ricavi comuni a due (o più) esercizi e pertanto sono determinati sulla base della competenza temporale.

Fondi rischi ed oneri

Sono calcolati in maniera ritenuta idonea a fronteggiare perdite o costi che, con riguardo a situazioni in essere alla fine dell'esercizio, risultino:

- certi, ma non esattamente determinabili nell'importo e/o all'epoca della loro manifestazione finanziaria;
- probabili, ma di importo stimabile con sufficiente ragionevolezza e congruità.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

E' calcolato in modo da coprire integralmente l'ammontare di quanto maturato alla fine dell'esercizio in base alle disposizioni di legge, al contratto collettivo nazionale di lavoro, nonché ad eventuali accordi integrativi aziendali, al netto di eventuali anticipi corrisposti.

Ricavi e costi

Sono iscritti nel conto economico in base al criterio della competenza.

Conti d'ordine

Sistema improprio dei beni altrui

Il sistema improprio dei beni altrui concerne l'insieme dei movimenti riguardanti i beni di terzi che si trovano, a qualunque titolo, presso la Fondazione.

COMMENTO ALLE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE

Come ricordato nelle premesse viene effettuato il confronto tra i dati del Bilancio 2018 e del Bilancio 2017; tale prospetto di raffronto fa parte integrante nella nota integrativa.

ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Risultano pari complessivamente a € 2.978.592,74, con un incremento algebrico rispetto al 2017 pari a € 20.469,22, dovuto a nuove acquisizioni effettuate nel 2018, nonché all'adeguamento annuale dei Fondi di Ammortamento.

Le immobilizzazioni immateriali e materiali, acquisite principalmente per l'allestimento del Palladio Museum nel 2012, avranno una durata di utilizzo per un periodo più lungo rispetto a quello fissato dal D.M. 31/12/1988 e s.m.i. (tre anni per i beni immateriali e cinque anni per quelli materiali) per cui si è ritenuto di procedere all'ammortamento annuo con quote ridotte al 50% rispetto alle quote ordinarie.

Le spese di manutenzione/valorizzazione su beni di terzi depositati presso la Fondazione sono invece vincolate alla durata del contratto di comodato stipulato con i proprietari dei beni.

Immobilizzazioni immateriali

Ammontano a € 47.374,67 (v. prospetto) e si riferiscono alla dotazione al 31.12.2018, diminuita della quota annua di ammortamento, in dettaglio:

- software acquisito nel 2014 per € 3.407,46 e nel 2015 per € 1.366,40, valore netto al 31/12/2018 € 1.448,04;
- altre immobilizzazioni immateriali (materiale digitale acquisito nel 2012 in occasione dell'allestimento del Palladio Museum per un valore complessivo di € 137.775,94), valore netto al 31/12/2018 € 1.425,48;
- spese di manutenzione su beni di terzi da ammortizzare (valore complessivo interventi per l'anno 2017 € 52.646,00) da ammortizzare fino al 14/06/2027, data di scadenza del contratto di comodato stipulato con i Conti Franco, proprietari dei disegni strappati del Tiepolo; valore netto al 31/12/2018 € 44.501,15.

<u>Immobilizzazioni immateriali</u>		
Software	Valore al 31.12.2017	2.243,65
	Acquisizioni anno 2018	
	Alienazioni e dismissioni anno 2018	
	Ammortamenti 2018	795,61
	Valore netto al 31.12.2018	1.448,04

Altre immobilizzazioni immateriali	Valore al 31.12.2017	2.138,01
	Acquisizioni anno 2018	
	Alienazioni e dismissioni anno 2018	
	Ammortamenti 2018	712,53
	Valore netto al 31.12.2018	1.425,48
Spese di manut.su beni di terzi da ammort.re	Valore al 31.12.2017	
	Acquisizioni anno 2018	49.762,87
	Alienazioni e dismissioni anno 2018	
	Ammortamenti 2018	5.261,72
	Valore netto al 31.12.2018	44.501,15
Totale immobil.immateriali valore netto		47.374,67

Immobilizzazioni materiali

Ammontano a € 2.931.218,07 (v. prospetto "Distinta beni pluriennali e ammortamento anno 2018") e registrano, rispetto al 2017, un incremento pari a € 27.239,08. Tale incremento algebricamente è dato da un totale di nuove acquisizioni, pari a € 88.926,03, nonché da quote di ammortamento pari a € 61.686,95.

Descrizione	31.12.2017	31.12.2018
	Valore al netto fondo ammortamento	Valore al netto fondo ammortamento
Mobili ed arredi	151.703,98	156.157,17
Elaboratori e macch.ufficio elettroniche	35.895,35	38.117,45
Attrezzature diverse	201.143,65	185.239,44
Attrezzature espositive	297.479,14	295.351,94
Biblioteca: volumi, enc. riviste	233.066,66	235.364,65
Biblioteca: acquisto e restauro volumi antichi	140.511,37	139.775,99
Fondi bibliotecari diversi:		
Raccolta Moreux	216.911,90	216.911,90
Raccolta Assunto	77.468,53	77.468,53
Raccolta Cappelletti	619.748,28	619.748,28
Raccolta Alberto e Luigi Caldana	253.030,00	253.030,00
Raccolta famiglia Papafava	84.500,00	84.500,00
Raccolta Kuhn		42.803,00
Fototeca e diapoteca	427.625,71	427.665,77
Beni materiali Museo Palladiano	164.894,42	159.083,95
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	2.903.978,99	2.931.218,07

Mobili ed arredi [€ 261.669,94]. Gli acquisti nel corso del 2018 pari a € 11.837,25 si riferiscono ad acquisti di scaffalature diverse per il riordino dell'archivio del Centro in occasione del 60° anniversario dalla nascita, per le nuove dotazioni librerie e per l'allestimento della sala didattica riservata a progetto Kids al Palladio Museum.

Il Fondo ammortamento mobili ed arredi, nel quale fino al 2010 confluivano gli ammortamenti dei mobili ed arredi e delle attrezzature espositive € 71.691,29, al 31.12.2011 è stato suddiviso in due fondi separati afferenti alle singole categorie di beni; il fondo ammortamento mobili ed arredi ammonta al 31/12/2018 ad € 105.512,77.

Elaboratori [€ 134.287,43]. Durante l'anno 2018 sono stati acquistati di componenti hardware e 2 computer portatili MAC in tutto per € 5.771,52. Il Fondo ammortamento ammonta al 31/12/2018 ad € 96.169,98.

Attrezzature diverse [€ 392.721,48]). Nel corso del 2018 sono state acquistate attrezzature diverse per € 4.741,67. Il Fondo ammortamento ammonta al 31/12/2018 ad € 207.482,04.

Attrezzature espositive [€ 454.647,43]. Nel corso del 2018 gli acquisti ammontano ad € 17.873,00 per gli interventi di refresh al Palladio Museum. Il Fondo ammortamento attrezzature espositive, che fino al 2010 confluiva nel Fondo Ammortamento Mobili ed arredi, al 31 dicembre 2018 ammonta ad € 159.295,49.

Le acquisizioni nella categoria "Altri Beni Materiali", sono state ammortizzate con il medesimo criterio seguito per le altre immobilizzazioni e quindi con quote di ammortamento al 50%, imputando i costi afferenti all'ammortamento al Conto Economico, e costituendo un Fondo Ammortamento Altri Beni Materiali, atteso che i ricavi destinati a tal fine sono imputati nell'esercizio. In tale Fondo confluiscono le quote annuali di ammortamento delle voci Biblioteca: volumi moderni, Biblioteca: volumi antichi, Fototeca e diapoteca e Beni materiali Museo Palladiano. Il Fondo ammortamento Altri beni materiali al 31 dicembre 2018 ammonta complessivamente a € 241.804,07 (v. prospetto allegato per l'anno 2018 a fronte di un totale di acquisizioni pari a € 5.899,59).

Biblioteca: volumi moderni [€ 343.636,70]. Durante l'esercizio 2018 sono stati acquistati volumi per un importo complessivo di € 5.811,73.

Biblioteca: acquisto e restauro libri antichi [€ 165.902,26]. Durante l'esercizio 2018 non sono state fatte nuove acquisizioni.

Fototeca e diapoteca [€ 453.705,77]. Nel corso dell'esercizio 2018 si registrano acquisizioni per € 87,86.

Beni materiali Museo Palladiano [€ 240.449,70]. Durante l'esercizio 2018 non sono state fatte nuove acquisizioni.

Fondi bibliotecari diversi

In questa categoria rientrano i Fondi librari acquisiti per donazioni. Nel gennaio 2018 è pervenuta al Centro la Raccolta libraria Kuhn, donata dalla dottoressa Jehane Kuhn, nota studiosa della prospettiva rinascimentale, che nel passato ha contribuito a pubblicazioni del Centro, e vedova del celebre storico della scienza Thomas Kuhn.

I libri donati al Centro costituiscono un insieme prezioso, una vera e propria biblioteca di ricerca costituita negli anni, in particolare sullo studio della prospettiva rinascimentale, ma anche della scultura e della pittura.

I libri sono stati inventariati e suddivisi per temi. Sono stati valutati dalla bibliotecaria del Centro ed il valore complessivo ammonta a € 42.803,00.

Per quanto riguarda invece i Fondi Moreux, Assunto, Cappelletti, Caldana e Papafava, è stata confermata la valutazione data lo scorso anno pari complessivamente a € 1.251.658,71.

Al 31 dicembre 2018 i Fondi bibliotecari diversi ammontano complessivamente a € 1.294.461,71

DISTINTA BENI PLURIENNALI E AMMORTAMENTO ANNO 2018		
Mobili ed Arredi	Valore al 31.12.2017	249.832,69
	Acquisizioni anno 2018	11.837,25
	Alienazioni e dismissioni anno 2018	0,00

	Valore al 31.12.2018	261.669,94
	Fondo ammortamento al 31.12.2017	98.128,71
	Storno fondo per dismissioni	0
	Ammortamenti 2018	7.384,06
	Fondo ammortamento al 31.12.2018	105.512,77
Elaboratori e macch.uff.elettroniche	Valore al 31.12.2017	128.515,91
	Acquisizioni anno 2018	5.771,52
	Alienazioni e dismissioni anno 2018	0
	Valore al 31.12.2018	134.287,43
	Fondo ammortamento al 31.12.2017	92.620,56
	Storno fondo per dismissioni	0
	Ammortamenti 2018	3.549,42
	Fondo ammortamento al 31.12.2018	96.169,98
Attrezzature diverse	Valore al 31.12.2017	387.979,81
	Acquisizioni anno 2018	4.741,67
	Alienazioni e dismissioni anno 2018	
	Valore al 31.12.2018	392.721,48
	Fondo ammortamento al 31.12.2017	186.836,16
	Storno fondo per dismissioni	
	Ammortamenti 2018	20.645,88
	Fondo ammortamento al 31.12.2018	207.482,04
Attrezzature espositive	Valore al 31.12.2017	436.774,43
	Acquisizioni anno 2018	17.873,00
	Alienazioni e dismissioni anno 2018	0
	Valore al 31.12.2018	454.647,43
	Fondo ammortamento al 31.12.2017	139.295,29
	Storno fondo per dismissioni	0
	Ammortamenti 2018	20.000,20
	Fondo ammortamento al 31.12.2018	159.295,49
Altri beni materiali		
Biblioteca: volumi moderni	Valore al 31.12.2017	337.824,97
	Acquisizioni anno 2018	5.811,73
	Alienazioni anno 2018	0
	Valore al 31.12.2018	343.636,70
	Fondo ammortamento al 31.12.2017	104.758,31
	Ammortamenti 2018	3.513,74
	Fondo ammortamento al 31.12.2018	108.272,05
Biblioteca: acq. e rest.vol.antichi	Valore al 31.12.2017	165.902,26
	Acquisizioni anno 2018	0
	Alienazioni anno 2018	0
	Valore al 31.12.2018	165.902,26
	Fondo ammortamento al 31.12.2017	25.390,89
	Ammortamenti 2018	735,38
	Fondo ammortamento al 31.12.2018	26.126,27
Fototeca e diapoteca	Valore al 31.12.2017	453.617,91
	Acquisizioni anno 2018	87,86

	Alienazioni anno 2018	0
	Valore al 31.12.2018	453.705,77
	Fondo ammortamento al 31.12.2017	25.992,20
	Ammortamenti 2018	47,8
	Fondo ammortamento al 31.12.2018	26.040,00
Beni museo palladio	Valore al 31.12.2017	240.449,70
	Acquisizioni anno 2018	
	Alienazioni e dismissioni anno 2018	0
	Valore al 31.12.2018	240.449,70
	Fondo ammortamento al 31.12.2017	75.555,28
	Ammortamenti 2018	5.810,47
	Fondo ammortamento al 31.12.2018	81.365,75
Totale fondo amm.to beni material al 31.12.2017	516.880,72	
Totale fondo amm.to altri beni al 31.12.2017	231.696,68	
Totale fondi ammontamento 2017		748.577,40
Totale amm.ti imm. Mat. 2018	51.579,56	
Totale amm.ti altri beni 2018	10.107,39	
Totale ammortamenti 2018		61.686,95
Totale fondo amm.to beni materiali al 31.12.2018		568.460,28
Totale fondo amm.to altri beni al 31.12.2018		241.804,07
Totale fondi ammontamento 2018		810.264,35

ATTIVO CIRCOLANTE

L'attivo circolante è pari a € 583.037,92, con un decremento rispetto al 2017 di € 127.284,40, dovuto principalmente:

	2017	2018	DIFFERENZE
Rimanenze	94.585,43	89.465,50	-5.119,93
Crediti v/clienti	76.081,16	78.485,55	2.404,39
Crediti tributari	964,82	265,89	-698,93
Crediti v/altri	529.055,95	405.396,88	-123.659,07
Altri Titoli			
Disponibilità liquide	9.634,96	9.424,10	-210,86
TOTALE	710.322,32	583.037,92	-127.284,40

Rimanenze [€ 89.465,50]. Come per lo scorso anno, si è proceduto ad una valutazione prudenziale della rimanenze finali di volumi editi dal Centro o acquistati da terzi, tenendo conto dell'andamento delle vendite degli esercizi precedenti. L'attività commerciale svolta dalla Fondazione C.I.S.A risulta in ogni caso marginale e strumentale alla gestione della Fondazione stessa, deputata in via principale allo svolgimento di attività culturale e scientifica, senza scopo di lucro (articolo 2 dello statuto).

Crediti verso clienti [€ 78.485,55]. Tale valore è dato dal totale delle fatture di vendite non ancora incassate al 31.12.2018 (= € 11.421,51), da fatture da emettere (= € 67.771,04), al netto di note di accredito v/clienti per € 56,45, il tutto al netto del Fondo svalutazione crediti pari a € 707,00 (0.5% di € 79.136,10 (€ 1.421,51+€ 67.771,04-56,45)= € 395,68 accantonamento anno 2018).

Al 31 dicembre 2018 utilizzando il Fondo svalutazione crediti sono state stornate fatture diverse emesse in anni precedenti, sollecitate più volte ma senza esito positivo e quindi inesigibili per un totale di € 774,40.

Fondo svalutazione crediti v/clienti al 31 dicembre 2017		1.085,72
Storno fatture emesse e non esigibili al 31 dicembre 2018		- 774,40
Fatture emesse da incassare al 31 dicembre 2018	11.421,51	
Fatture da emettere al 31 dicembre 2018	67.771,04	
Note di accredito v/clienti al 31 dicembre 2018	-56,45	
Accantonamento anno 2018		395,68
Fondo svalutazione crediti al 31.12.2018		707,00

Crediti tributari [€ 265,89] costituito dal credito relativo al recupero somme di cui alla Legge 190/2014 da effettuare entro il 16.01.2019, pari a € 160,00 e dal credito verso IINAIL per maggiori versamenti effettuati in acconto nel 2018 per € 105,89.

Crediti verso altri [€ 405.396,88], di cui € 9.710,08 superiori ai cinque anni, sono così composti:

Crediti verso Enti:

	ANNO 2017	ANNO 2018
REGIONE VENETO	38.000,00	62.500,00
MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI	151.643,24	96.552,84
TESORERIA GENERALE DELLO STATO		24.789,00
CAMERA DI COMMERCIO I.A.A. DI VICENZA	75.000,00	75.000,00
FONDAZIONE CARIVERONA	3.471,96	6.091,42
TOTALE A)	269.811,56	264.933,26

Altri crediti vari

	ANNO 2017	ANNO 2018
Crediti vari verso soci sostenitori privati		120.400,00
Crediti vari e diversi v/terzi	254.037,24	19.337,40
Crediti per spese anticipate	5.417,81	3.150,27
Carta Postapay	620,49	
Carta prepagata Banca Intesa	415,91	323,43
Carta prepagata Banca Intesa per Biblioteca		790,71
Fornitori terzi (acconti e crediti)	702,27	337,81
TOTALE B)	261.193,72	144.339,62
TOTALE A) + B)	531.005,28	409.272,88
- Fondo svalutazione crediti diversi	-1.949,33	-3.876,00
TOTALE GENERALE	529.055,95	405.396,88

Dal 2008 si è ritenuto opportuno istituire, prudenzialmente per eventuali rischi di perdite su crediti, un Fondo svalutazione crediti diversi, calcolato con un accantonamento annuo dello 0,5% della voce "Crediti vari v/Enti". Dal 2018 il Fondo è stato calcolato anche sulla voce "Crediti v/soci sostenitori privati".

Il fondo al 31 dicembre 2018 risulta così calcolato:

Fondo al 31 dicembre 2017		1.949,33
Crediti vari v/Enti al 31.12.18	264.933,26	
Crediti vari v/Soci sostenitori al 31.12.18	120.400,00	
Accantonamento 0,5%		1.926,67
Fondo al 31.12.2018		3.876,00

Nel complesso i "Crediti verso altri" sopraelencati, rispetto al 2017, si sono ridotti algebricamente di € 123.659,07.

Si fa presente che gli uffici amministrativi del Centro concordano, ove possibile, con gli Enti finanziatori il versamento di anticipazioni sui contributi assegnati a fronte di successiva rendicontazione. Nel corso del 2018 il Centro ha regolarmente presentato agli Enti finanziatori la rendicontazione delle attività concluse.

Infine si informa che i movimenti effettuati con Carte Prepagate per la Biblioteca ammontano complessivamente a € 1.829,78 (di cui € 1.120,49 effettuati con Carta Postapay chiusa il 4/5/2018 e sostituita con una carta prepagata di Banca Intesa) a fronte di anticipazioni e credito residuo 2017 per complessivi € 2.620,49, e sono relativi principalmente ad acquisti nel mercato internazionale di volumi per la biblioteca.

Al 31 dicembre 2018 il credito a disposizione sulla Carta Prepagata Banca Intesa per la Biblioteca è pari a € 790,71.

Rendiconto spese con Postepay		
Conto	Descrizione	Importo
050790	Biblioteca: volumi, libri, riviste e pubbl.	1.043,97
710351	Spese generali varie	65,35
150551	Crediti vari c/terzi	9,70
190101.4	Banca Intesa San Paolo	1,47
	Totale pagamenti	1.120,49
	Saldo iniziale	620,49
	Integrazione fondi	500,00
	Saldo finale	-

Rendiconto spese con carta prepagata biblioteca		
Conto	Descrizione	Importo
050790	Biblioteca: volumi, libri, riviste e pubbl.	694,32
710351	Spese generali varie	14,97
	Totale pagamenti	709,29
	Saldo iniziale	-
	Integrazione fondi	1.500,00
	Saldo finale	790,71

I movimenti effettuati con la carta di credito prepagata emessa da Banca Intesa intestata alla

Fondazione sono pari a € 5.092,48, a fronte di integrazioni e credito residuo 2017 per complessivi € 5.415,91.

Al 31 dicembre 2018 il credito a disposizione sulla Carta Prepagata Banca Intesa è pari a € 323,43.

Rendiconto spese con prepagata Intesa San Paolo		
Conto	Descrizione	Importo
050790	Biblioteca: volumi, libri, riviste e pubbl.	163,65
050796	Fototeca e diapoteca	84,86
150551	Crediti vari v/terzi	146,50
571111	Canoni di assistenza e formazione	202,00
61050996	Spese e rimborsi Consiglio Scientifico	89,49
61050997	Rimborsi spese Revisori dei Conti	120,68
710311	Abbonamenti, libri e pubblicazioni	189,99
710351	Spese generali varie	92,00
710396	Materiale vario e di consumo	39,94
71039003	Corso sull'Architettura Palladiana	2.059,97
71039004	Seminario Internazionale di Storia	143,50
71039006	Mostre, convegni e manifest.culturali varie	542,83
71039010	Palladio Museum e attività collaterali	183,01
71039015	Attività a favore delle imprese	45,48
71039016	Palladio Kids	970,58
750190	Commissioni e spese bancarie	18,00
	Totale pagamenti	5.092,48
	Saldo iniziale	415,91
	Integrazione fondi	5.000,00
	Saldo finale	323,43

I movimenti effettuati con la carta di credito VISA intestata alla Fondazione sono pari a € 6.449,74

Rendiconto spese con carta credito Visa		
Conto	Descrizione	Importo
050790	Biblioteca: volumi, libri, riviste e pubbl.	73,15
150590	Crediti per spese anticipate	25,70
61050996	Spese e rimborsi Consiglio Scientifico	570,80
710351	Spese generali varie	81,99
71039002	Annali e altre pubblicazioni istituzionali	49,00
71039003	Corso sull'Architettura Palladiana	843,00
71039004	Seminario Internazionale di Storia	157,00
71039006	Mostre, convegni e manifest.culturali varie	3.375,78
71039008	Spese varie attività istituzionale	600,22
71039010	Palladio Museum e attività collaterali	321,70

71039015	Attività a favore delle imprese	280,90
71039016		70,50
	Totale spese	6.449,74
	Totale addebiti in conto	5.941,84
	Spese comp. 2018 (addebito 2019)	507,90
	Totale complessivo	6.449,74

I movimenti effettuati con cassa economale nel corso del 2018 sono pari a € 35.169,45, a fronte di anticipazioni e credito residuo 2017 per complessivi € 35.776,82.

Al 31 dicembre 2018 il credito a disposizione in cassa contanti è pari a € 607,37.

Conto	Descrizione	Importo
050592	Attrezzature diverse	73,90
050790	Biblioteca: volumi, encicl., riviste e pubblicazioni	193,49
150551	Crediti vari v/terzi	200,00
150590	Crediti per spese anticipate	207,00
150593	Carta Postepay	500,00
390501	Depositi cauzionali ricevuti	1.100,00
390505	Debiti v/collaboratori	1,00
390590	Anticipi vari e diversi	167,76
571190	Spese manutenzione attrezzature	537,64
550190	Acquisti di libri, testi e varie	1.664,74
630501	Spese postali	478,46
710351	Spese generali varie	310,94
710396	Materiale vario di consumo	1.019,62
57090101	Spese telefoniche	388,61
57130197	Interventi valorizz. Pal. Barbarano DPR 296	191,60
57130199	Manutenzione locali e relativi impianti	219,06
61050996	Spese e rimborsi Consiglio Scientifico	1.794,91
61050997	Rimborso spese Revisori dei Conti	1.014,40
71015199	Imposte, tasse e tributi vari	1.030,00
71039001	Altre pubblicazioni	77,84
71039003	Corso sull'Architettura Palladiana	3.185,07
71039004	Seminario Internazionali di Storia	604,84
71039006	Mostre, convegni e manifest.culturali varie	3.039,20
71039008	Spese varie attività istituzionale	1.756,22
71039010	Palladio Museum e attività collaterali	10.533,39
71039015	Attività a favore delle imprese	3.649,98
71039016	Palladio Kids	1.185,83
71039012	Gestione siti web e connessioni internet	43,95
	Totale uscite	35.169,45
	Saldo iniziale	276,82
	Prelevamenti per integrazione fondi	35.500,00
	Totale spese sostenute	35.169,45
	Saldo finale	607,37

Titoli

Nel corso del 2018 il conto Titoli non è stato movimentato, per cui viene confermato il saldo a zero come al 31 dicembre 2017.

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Depositi bancari, postali e cassa contanti [€ 9.424,10] ed in dettaglio:

	ANNO 2017	ANNO 2018
Banca Prossima	6.697,78	6.692,46
C/c/p n. 14230631	187,54	183,85
Sub Totale	6.885,32	6.876,31
Denaro in cassa	2.749,64	2.547,79
TOTALE GENERALE	9.634,96	9.424,10

Le disponibilità liquide presentano un decremento rispetto al 2017 pari a € 210,86.

RATEI E RISCONTI ATTIVI

Presentano un valore pari a € 3.903,52. Tali valori vengono computati in sede di chiusura del Bilancio e sono così composti:

RISCONTI ATTIVI	
Spese di istruttoria accensione mutuo	1.519,20
Manutenzione apparecchiature ,canoni diversi e altri Costi diversi	2.242,17
Totale Risconti Attivi	3.761,37
RATEI ATTIVI	
Utenze varie	142,15
Totale Ratei Attivi	142,15
TOTALE COMPLESSIVO	3.903,52

A seguito delle modifiche introdotte dal Decreto Legislativo n. 139 del 18 agosto 2015, le spese di istruttoria del finanziamento vengono suddivise per tutta la durata del finanziamento tramite la tecnica dei risconti attivi.

Il valore dei risconti attivi passa da € 4.823,32 al 31 dicembre 2017 a € 3.761,37 con un decremento pari a € 1.061,95.

Il valore dei ratei attivi passa da € 2,62 al 31.12.2017 ad € 142,15 con un incremento di € 139,53.

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO		ANNO 2017	ANNO 2018	VARIAZIONI
1.B	IMMOBILIZZAZIONI	2.958.123,52	2.978.592,74	20.469,22
1.B.1	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	54.144,53	47.374,67	-6.769,86
03.03	BENI IMMATERIALI	54.144,53	47.374,67	-6.769,86
03.03.01	Software di proprietà capitalizzato	2.243,65	1.448,04	-795,61
03.03.51	Altre immobilizzazioni immateriali	2.138,01	1.425,48	-712,53
03.05.07.12	Spese manut.su beni di terzi da ammort.			
03.05.07.15	Spese manut.su beni di terzi da ammort.	49.762,87	44.501,15	-5.261,72
03.05.90.13	Interventi valorizzaz. Palazzo Barbarano			

1.B.2	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	2.903.978,99	2.931.218,07	27.239,08
1.B.2.90	ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI	3.652.556,39	3.741.482,42	88.926,03
05.05.90.2	Mobili ed arredi	249.832,69	261.669,94	11.837,25
05.05.91.5	Elaboratori e macchine uff.elettroniche	128.515,91	134.287,43	5.771,52
05.05.92.1	Attrezzature diverse	387.979,81	392.721,48	4.741,67
05.05.93.3	Attrezzature espositive	436.774,43	454.647,43	17.873,00
05.07.90	Biblioteca: volumi, enc. e pubbl.	337.824,97	343.636,70	5.811,73
05.07.91	Biblioteca: acquisto e rest. libri ant.	165.902,26	165.902,26	
05.07.96	Fototeca e diapoteca	453.617,91	453.705,77	87,86
05.07.99.4	Beni materiali Museo Palladiano	240.449,70	240.449,70	
05.07.97	Fondi bibliotecari diversi	1.251.658,71	1.294.461,71	42.803,00
05.07.97.20	Raccolta Moreux	216.911,90	216.911,90	
05.07.97.21	Raccolta Assunto	77.468,53	77.468,53	
05.07.97.22	Raccolta Cappelletti	619.748,28	619.748,28	
05.07.97.23	Raccolta Alberto e Luigi Caldana	253.030,00	253.030,00	
05.07.97.24	Raccolta Famiglia Papafava	84.500,00	84.500,00	
05.07.97.25	Raccolta Kuhn		42.803,00	42.803,00
1.B.2.91	Fondi ammortamento immobizz. Materiali	-748.577,40	-810.264,35	-61.686,95
41.09.01	F.do ammortamento mobili e arredi	-98.128,71	-105.512,77	-7.384,06
41.09.05	F.do amm.macchine d'ufficio elettroniche	-92.620,56	-96.169,98	-3.549,42
41.09.90	F.do ammortamento attrezzature diverse	-186.836,16	-207.482,04	-20.645,88
41.09.91	F.do ammortamento attrezzat. espositive	-139.295,29	-159.295,49	-20.000,20
41.09.51	F.do ammortamento altri beni materiali	-231.696,68	-241.804,07	-10.107,39
41.09.51.4	Beni materiale Museo Palladiano	75.555,28	81.365,75	5.810,47
41.09.51.7	Biblioteca: volumi, enc. e pubbl.	104.758,31	108.272,05	3.513,74
41.09.51.8	Biblioteca: acquisto e rest. libri ant.	25.390,89	26.126,27	735,38
41.09.51.9	Fototeca e diapoteca	25.992,20	26.040,00	47,80
1.C	ATTIVO CIRCOLANTE	710.322,32	583.037,92	-127.284,40
09.01.03	Rimanenze di merci	94.585,43	89.465,50	-5.119,93
1.C.2	CREDITI CHE NON COSTITUISC. IMMOB.	606.101,93	484.148,33	-121.953,60
11.01.01	Fatture da emettere a clienti terzi	70.027,68	67.771,04	-2.256,64
11.03	CLIENTI	7.139,20	11.421,51	4.282,31
43.09.01	Fondo svalutaz. crediti verso clienti	-1.085,72	-707,00	378,72
	CREDUTI TRIBUTARI	964,82	265,89	-698,93
35.01.11	Erario c/liquidazione IVA			
35.03.21	Recupero somme d. l. 66/2014	964,82	160,00	-804,82
37.01.05	INAIL dipendenti/collaboratori		105,89	105,89
15	CREDITI VERSO ALTRI			
15.05	CREDITI VARI V/TERZI	529.055,95	405.396,88	-123.659,07
15.05.51	Crediti vari v/terzi	254.037,24	19.337,40	-234.699,84
15.05.90	Crediti per spese anticipate	5.417,81	3.150,27	-2.267,54
15.05.91	Crediti vari v/enti	269.811,56	264.933,26	-4.878,30
15.05.92	Crediti su introiti Vicenza Card			
15.05.93	Carta prepagata Postapay	620,49		-620,49
15.05.94	Carta prepagata Intesa San Paolo	415,91	323,43	-92,48
15.05.96	Carta prepagata biblioteca		790,71	790,71
15.05.97	Credii vari v/sostenitori privati		120.400,00	120.400,00
33.03.01	Fornitori terzi Italia	702,27	337,81	-364,46
43.09.09	Fondo svalutazione crediti diversi	-1.949,33	-3.876,00	-1.926,67
15.07.01	Anticipi in c/retribuzione			
17	ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE			
17.03.01	Titoli di Stato			
19	DISPONIBILITA' LIQUIDE	9.634,96	9.424,10	-210,86
19.01.03	Banca Prossima	6.697,78	6.692,46	-5,32
19.01.03	Posta c/c 14230361	187,54	183,85	-3,69
19.03	CASSA	2.749,64	2.547,79	-201,85
19.03.03	Cassa contanti	276,82	607,37	330,55
19.03.07	Cassa valuta	65,22	65,22	0,00
19.03.90	Cassa corrispettivi	2.407,60	1.875,20	-532,40

21	RATEI E RISCONTI ATTIVI	4.825,94	3.903,52	-922,42
21.01.01	Ratei attivi	2,62	142,15	139,53
21.01.03	Risconti attivi	4.823,32	3.761,37	-1.061,95
	TOTALE ATTIVO	3.673.271,78	3.565.534,18	-107.737,60

PASSIVO

PATRIMONIO NETTO

Risulta pari a € 2.417.629,49. L'utile d'esercizio 2018 è pari a € 21.253,07 e viene portato a ridurre la perdita dell'esercizio 2013 che passerà da € 127.620,83 a € 106.367,76 e conseguentemente incrementerà il patrimonio netto della Fondazione.

Patrimonio netto al 31/12/2017	2.396.373,42
Utile d'esercizio 2018	21.253,07
Patrimonio netto al 31/12/2018	2.417.626,49

FONDI PER RISCHI E ONERI

Il Fondo per rischi e oneri "Altri fondi – Fondi di manutenzione", è stato creato nel 2013. Tale fondo è costituito dall'accantonamento dell'80% dei ricavi derivanti da iniziative svolte nella sede nel complesso demaniale ma non connesse all'attività istituzionale della Fondazione, secondo quanto previsto dall'accordo stipulato con l'Ufficio del Territorio di Vicenza e destinato ad interventi manutentori in Palazzo Barbarano. Nelle more del rinnovo contrattuale con il Demanio, attualmente in atto, l'accantonamento è stato calcolato dal 22 maggio 2017 fino al 31.12.2018 ed è pari complessivamente a € 12.911,62, di cui € 5.443,79 relativi al periodo 22/5-31/12/17 non imputati nel 2017 in attesa del rinnovo contrattuale, e trova imputazione per la parte economica nel conto 69.03.03.99.

Nel 2018 il Fondo è stato utilizzato per far fronte a spese diverse inerenti la manutenzione del Palazzo ed in dettaglio:

Fondi di manutenzione al 31/12/2017	€ 2.103,65
Accantonamento 22/5-31/12/17	€ 5.443,79
Spese manutenzione 2018	- € 6.745,55
Accantonamento anno 2018	+ € 7.467,83
Fondi di manutenzione al 31/12/2018	€ 8.269,72

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato risulta pari a € 217.964,71 e registra un incremento rispetto al 2017 di € 9.975,98 e ciò è dovuto a:

Consistenza al 31.12.2017	207.988,73
Rivalutazioni anni precedenti	+ 4.662,78
Imposta su rivalutazione TFR	- 792,67
Accantonamento conto econom. anno 2018	+ 6.105,87
CONSISTENZA AL 31.12.2017	217.964,71

Si ricorda che il personale dipendente della Fondazione, entro il 30 giugno 2007, ha espresso la propria scelta in merito all'adesione alla previdenza complementare, secondo quanto stabilito dalla normativa in materia (D. Lgs. 252/05 – L. 296/06). I dieci dipendenti a tempo indeterminato in servizio a quell'epoca, ivi compreso il Direttore del Centro, inquadrato come Dirigente del settore commercio, così optarono:

- 7 dipendenti aderirono al Fondo Complementare Previambiente, previsto dal C.C.N.L.

Federculture (art. 67);

- il dirigente aderì al Fondo Mario Negri, fondo di previdenza completare per i dirigenti;
- 2 dipendenti decisero di lasciare presso la Fondazione il loro trattamento di fine rapporto, preso atto che la normativa prevede tale facoltà, nel caso di aziende con meno di 50 dipendenti.

Al 31 dicembre 2018 la dotazione organica, composta da 9 unità a tempo indeterminato ivi compreso il Direttore del Centro, è così suddivisa:

- 5 dipendenti risultano iscritti al Fondo Complementare Previambiente, previsto dal C.C.N.L. Federculture (art. 67);
- il dirigente è iscritto al Fondo Mario Negri, fondo di previdenza completare per i dirigenti;
- 2 dipendenti hanno deciso di lasciare presso la Fondazione il loro trattamento di fine rapporto;
- 1 dipendente aveva optato dal 2016 per il pagamento mensile della quota maturata del TFR come parte integrante della retribuzione (Qu.I.R.) ai sensi dell'art. 1, comma 26, legge 23 dicembre 2015, n. 190). Questa normativa ha avuto effetto fino al 30 giugno 2018; dal mese di luglio 2018 il dipendente ha optato per lasciare il TFR presso la Fondazione

DEBITI

Ammontano a € 794.868,05, di cui € 2.554,88 superiori ai cinque anni, e sono così composti:

Banche c/c passivo per un importo di € 381.267,28 così dettagliato:

Saldo c/c bancario al 31.12.2017	- 221.669,91
Pagamenti anno 2018	- 1.346.801,15
Riscossioni anno 2018	+ 1.346.477,33
Saldo al 31 dicembre 2018	- 221.993,73
Finanziamento bancario a medio termini – saldo al 31.12.2017	218.448,63
Quote capitale restituita nel corso del 2018	- 59.175,08
Finanziamento bancario a medio termini – saldo al 31.12.2018	159.273,55
TOTALE COMPLESSIVO DEBITI VERSO BANCHE	- 381.267,28

L'indebitamento v/banche si è ridotto di € 58.851,26 rispetto al 2017 principalmente per la riduzione del Finanziamento ottenuto da Banca prossima nel 2016.

Debiti verso fornitori per un importo pari a € 283.293,15 di cui € 67.957,38 per fatture da ricevere. Si tratta di fatture relative a forniture di beni, a prestazioni di servizi e altri costi diversi di competenza del 2018 ancora da pagare al 31.12.2018 [€ 215.335,17], nonché utenze, manutenzioni e altri costi diversi di competenza del 2018, i cui documenti contabili arriveranno nel corso del 2019 [€ 67.957,38].

Debiti tributari per un importo pari a € 41.996,42 maturati al 31.12.2018 e versati puntualmente nel 2019, ed in dettaglio:

Ritenute IRPEF su stipendi TFR e compensi vari	19.612,58
Addiz. Regionale all'IRPEF	41,76
Erario C/liquidazione IVA	727,55
IVA a debito sosp. Acq. Art. 17 ter – Split Payment	18.196,82
IVA da versare acquisti ist. Art. 17 ter – Split Payment	1.490,83
IVA a debito su acquisti intracomunitari	5,50
Saldo IRAP 2018	1.921,38
TOTALE	41.996,42

Debiti v/Istituti di Previdenza e Sicurezza Sociale per un importo pari a € 29.921,98 maturati al 31.12.2018 versati puntualmente nel 2019, ed in dettaglio:

Debiti v/INPS	13.557,00
Debiti v/INPDAP	5.881,38
Debiti v/INPDAP-ENPDEP	20,34
Debiti v/Fondo Completare PREVIAMBIENTE	1.676,26
Debiti v/Fondo Mario Negri (quota prev. Integrat.)	3.897,11
Debiti v/ Istituti Prev. diversi	4.889,89
TOTALE	29.921,98

Altri debiti per un importo pari a € 58.332,77 ed in dettaglio:

	ANNO 2017	ANNO 2018
Personale c/retribuzioni e arr.	52,00	1.080,30
Anticipi vari e diversi	4.655,76	
Borse di studio da assegnare	266,60	
Debiti v/Demanio introiti Palazzo c/affitto	10.554,46	12.560,06
Sindacati c/ritenute	76,82	329,38
Debiti vari e diversi	81.932,03	44.363,03
TOTALE	97.537,67	58.332,77

Il valore totale dei debiti (verso fornitori, tributari, verso istituti di previdenza, e altri debiti) è passato da € 915.725,92 a € 794.868,05 con un decremento pari a € 120.857,87, dovuto al decremento dei debiti v/fornitori - € 24.948,69, e del passivo bancario € 58.851,26 e di altri debiti - € 39.204,90, contro un incremento dei debiti tributari + € 1.567,55, dei debiti v/ist. Prev. + € 522,98 e per minori crediti nei confronti dei clienti € 56,45.

Dal 1° luglio 2017 le fatture emessa dai fornitori della Fondazione devono essere emesse in split payment; ciò comporta contabilmente un accantonamento in sospensione dell'IVA da versare su ogni fattura ricevuta e non pagata (conto 35.01.55 - € 18.196,82 al 31.12.2018) e un successivo giro contabile per l'IVA da versare all'Erario nel momento del saldo delle fatture a favore dei fornitori (35.01.91 - € 1.490,83 al 31.12.2018 versato entro il 16.01.2019).

RATEI E RISCONTI PASSIVI

Presentano un valore pari a € 126.805,21 di cui € 9.791,40 per ratei passivi per interessi passivi, per commissioni di chiusura conto, per canone di concessione demaniale relativo a dicembre 2018 e per utenze, ed € 117.013,81 per risconti passivi da destinare alla copertura delle quote di ammortamento per le attrezzature acquistate per l'allestimento del Palladio Museum (2012)

Come già avvenuto negli anni precedenti, si è proceduto a stornare dal totale dei risconti al 31 dicembre 2017 pari a € 146.009,35 la somma di € 2.995,79 per contributi introitati nel 2017 ma con costi di competenza 2018 e la somma di € 25.999,75 a copertura delle quote di ammortamento 2017 per le attrezzature acquistate per l'allestimento del Palladio Museum. Il calcolo della somme da stornare dai risconti passivi ha seguito lo stesso criterio delle quote di ammortamento, con una imputazione al 50%.

Come si ricorderà infatti, per la realizzazione del Palladio Museum sono state acquisite attrezzature diverse, materiali digitali, strutture di allestimento nonché altre dotazioni diverse con utilizzo pluriennale, utilizzando in quota parte contributi straordinari a ciò finalizzati; al fine di

imputare correttamente i ricavi di competenza si è ritenuto di seguire il criterio dei "risconti" per la rilevazione di tali contributi; gli stessi sono stati quindi iscritti al conto economico per la quota di competenza delle quote di ammortamento annuale, rinviando per competenza agli esercizi successivi, attraverso l'iscrizione di "risconti passivi", la copertura del restante periodo di ammortamento (circolare Ragioneria Generale dello Stato n. 5/2006).

La quota dei risconti passivi per l'anno 2018 di € 25.999,75 è così ripartita: ARCUS S.p.a. per € 8.116,62, Fondazione CARIVERONA per € 13.272,54, nonché risconti residuali anni precedenti per € 4.610,59.

STAMPA AMMORTAMENTI
FONDAZIONE CENTRO INTERN. STUDI ARCHITETTURA ANDREA PALLADIO
Movimenti esercizio 2018 - Finanziamento ARCUS
Coeff. util. cesp. 0,50

CALCOLO AMMORTAMENTI
Esercizio 2018

Codice	Categoria / Cespite	Valore ammortizzabile	Quota ammortamento ordinario %	Importo	Fondo ammortam. finale	Valore residuo Importo
1	ATTREZZATURE DIVERSE					
1 2012	7 MULTIFUNZIONE SHARP MX-2310U X SALA INDIVIDUALE - AEM SEL	3.146,00	7,50	235,95	1.887,60	1.258,40
1 2012	8 n.5 Lampade da tavolo a disco Sala consult.ind. - ARCUS	4.100,00	7,50	307,50	2.460,00	1.640,00
1 2012	15 Illuminazione scaffali libri Sala consult.individuale ARCUS	15.012,19	7,50	1.125,91	9.007,29	6.004,90
1 2012	45 n. 2 videoproiettori Mitsubish WD 8200 sala collettiva	10.587,50	7,50	794,06	6.352,49	4.235,01
1	TOTALE CATEGORIA	32.845,69	7,50	2.463,42	19.707,38	13.138,31
2	MOBILI ED ARREDI					
2 2012	9 Scaffali con binario e scala Sala consult.ind. - JOLLI	23.652,80	7,50	1.773,96	14.191,68	9.461,12
2 2012	10 Scaffale libreria s/mangiatoie sala consult.ind. - JOLLI	8.843,80	7,50	663,29	5.306,31	3.537,49
2 2012	11 Reception a disegno - JOLLI sala consult.individuale	7.281,80	7,50	546,14	4.369,11	2.912,69
2 2012	12 n.2 Tavoli neri faggio e metal Sal consult.ind. - JOLLI	6.174,80	7,50	463,11	3.704,88	2.469,92
2 2012	13 Mobile chiusura centralina sala consult.indiv. - JOLLI	302,50	7,50	22,69	181,52	120,98
2 2012	14 Tappeto in gomma materas legno Sala consult.ind. - JOLLI	4.908,00	7,50	368,10	2.944,80	1.963,20
2	TOTALE CATEGORIA	51.163,70	7,50	3.837,29	30.698,30	20.465,40
3	ATTREZZATURE ESPOSITIVE					
3 2012	31 Strutture in legno allest.sala collettiva - CARLO BATTAINI	7.272,10	7,50	545,41	4.363,28	2.908,82
3 2012	40 Strutture metalliche sala mult collettiva - VETR.BUSNELLI	10.551,20	7,50	791,34	6.330,72	4.220,48
3	TOTALE CATEGORIA	17.823,30	7,50	1.336,75	10.694,00	7.129,30
5	ELABORATORI					
5 2012	6 N. 4 ELABOR. IMAC 21,5" HD500 SALA INDIVIDUALE - SER DATA	4.791,60	10,00	479,16	3.833,28	958,32
5	TOTALE CATEGORIA	4.791,60	10,00	479,16	3.833,28	958,32
	TOTALE GENERALE	106.624,29		8.116,62	64.932,96	41.691,33

STAMPA AMMORTAMENTI
FONDAZIONE CENTRO INTERN. STUDI ARCHITETTURA ANDREA PALLADIO
Movimenti esercizio 2018 - Finanziamento FONDAZIONE CARIVERONA
Coeff. util. cesp. 0,50

CALCOLO AMMORTAMENTI
Esercizio 2018

Codice	Categoria / Cespite	Valore ammortizzabile	Quota ammortamento ordinario %	Importo	Fondo ammortam. finale	Valore residuo Importo
1	ATTREZZATURE DIVERSE					
1 2012	19 Corpi illuminanti Palladio Mus ILTI LUCE	26.409,55	7,50	1.980,72	15.845,75	10.563,80
1 2012	46 N.12 Videoproiettori Mitsubish con lettori MPeg2 - ELETECH	42.047,50	7,50	3.153,56	25.228,49	16.819,01
1	TOTALE CATEGORIA	68.457,05	7,50	5.134,28	41.074,24	27.382,81
3	ATTREZZATURE ESPOSITIVE					
3 2012	30 Strutture in legno allestiment Palladio Museum BATTAINI -TIBE	76.714,00	7,50	5.753,55	46.028,40	30.685,60
3	TOTALE CATEGORIA	76.714,00	7,50	5.753,55	46.028,40	30.685,60
4	BENI MATERIALI MUSEO PALLADIAN					
4 2012	21 Blocchi cavi in pietra + framm trabaz. Pal.Barbarano GRASSI	10.018,00	10,00	1.001,80	8.014,40	2.003,60
4 2012	33 MODELLINI IN LEGNO COLORATI PALLADIO SISTEM - DOSSI ARRED.	1.064,80	10,00	106,48	851,84	212,96
4 2012	34 MODELLI VILLE EMO E ROBERT DOSSI ARREDAMENTI	580,80	10,00	58,08	464,64	116,16
4 2012	35 MODELLO PALAZZA BARBARANO	363,00	10,00	36,30	290,40	72,60

4	2012	44	DOSSI ARREDAMENTI Chiesa del Redentore - SILIC modello a filo di ferro	5.820,10	10,00	582,01	4.593,16	1.226,96
4			TOTALE CATEGORIA	17.846,70	10,00	1.784,67	14.214,44	3.632,26
5			ELABORATORI					
5	2012	16	n.5 Elaboratori Mac mini i5 SER DATA x museo palladio	2.958,45	10,00	295,85	2.366,79	591,66
5	2012	20	Elab. MAC mini i5 dual SER DATA	3.041,94	10,00	304,19	2.433,53	608,41
5			TOTALE CATEGORIA	6.000,39	10,00	600,04	4.800,32	1.200,07
			TOTALE GENERALE	169.018,14		13.272,54	106.117,40	62.900,74

STAMPA AMMORTAMENTI

FONDAZIONE CENTRO INTERN. STUDI ARCHITETTURA ANDREA PALLADIO
Movimenti esercizio 2018 - Finanziamento AUTOSTRADA BS-PD
Coeff. util. cesp. 0,50

CALCOLO AMMORTAMENTI Esercizio 2018

Codice	Categoria / Cespiti	Valore ammortizzabile	Quota ammortamento ordinario %	Importo	Fondo ammortam. finale	Valore residuo Importo
1	ATTREZZATURE DIVERSE					
1 2011	1 Controllo microclimatico	10.725,00	7,50	804,38	8.043,78	2.681,22
1 2011	4 Archivio rari - LAMBDA	1.129,92	7,50	84,74	847,42	282,50
1 2011	5 Condizionatore DAIKIN	698,02	7,50	52,35	523,50	174,52
1 2011	6 Deumidificatore loc.rari FRAL	2.272,51	7,50	170,44	1.704,40	568,11
1 2011	7 Umidificatore Climaproduct	2.391,84	7,50	179,39	1.793,90	597,94
1 2011	8 Condizionatore DAIKIN loc.rari	1.237,63	7,50	92,82	928,20	309,43
1 2011	9 Estrattore d'aria silenziato	752,93	7,50	56,47	564,70	188,23
1 2011	10 Lettore biometrico controllo	2.958,08	7,50	221,86	2.218,58	739,50
1 2011	11 accessi - PARISE	20.059,05	7,50	1.504,43	15.044,30	5.014,75
1 2011	12 Ril/spegn.incendio locali rari	5.748,05	7,50	431,10	4.311,02	1.437,03
1	TOTALE CATEGORIA	47.973,03	7,50	3.597,98	35.979,80	11.993,23
2	MOBILI ED ARREDI					
2 2011	13 n.13 mobiletti in ottone p.nob	11.072,60	7,50	830,45	8.165,79	2.906,81
2	TOTALE CATEGORIA	11.072,60	7,50	830,45	8.165,79	2.906,81
5	ELABORATORI					
5 2011	2 Elab.Mac Book Air 11" + access	1.437,60	10,00	143,76	1.437,60	0
5 2011	14 Switch HP Procure + Hard Disk	384,00	10,00	38,40	384,00	0
5	TOTALE CATEGORIA	1.821,60	10,00	182,16	1.821,60	0
	TOTALE GENERALE	60.867,23		4.610,59	45.967,19	14.900,04

Conti d'Ordine

Sistema improprio dei beni altrui

Nel corso dell'anno 2018 si registra un decremento nei conti d'ordine per i beni di terzi in deposito presso il Centro per un importo di € 13.000,00, per cui il valore al 31 dicembre 2018 passa da € 5.088.955,38 a € 5.075.955,38, in quanto il Ritratto di Andrea Palladio (fine del secolo XVI, olio su tavola 150x200 mm, pittore non identificato) per un valore di € 25.000,00 nel 2018 è stato restituito al legittimo proprietario.

I beni di terzi in deposito presso il Centro si possono così riassumere:

- n. 1 Disegno a sanguigna attribuito a Michelangelo rappresentante un motivo architettonico di proprietà della Fondazione Cassa di Risparmio di Verona Vicenza Belluno e Ancona per un valore di € 258.000,00;
- n. 16 modelli lignei di fabbriche palladiane di proprietà del Ministero per i Beni e le Attività Culturali per un valore complessivo di € 955.000,00;
- n. 10 calchi in gesso di elementi architettonici palladiani di proprietà del Ministero per i Beni e le Attività Culturali per un valore complessivo di € 220.000,00;
- n. 450 fotografie dell'opera di Andrea Palladio; architettura romana antica e architettura

- italiana del '500 proprietà del Ministero per i Beni e le Attività Culturali per un valore complessivo di € 50.000,00;
- n. 10 modelli lignei di edifici scarpiani di proprietà Ennio Brion per un valore complessivo di € 150.000,00;
 - attrezzature informatiche, tecniche e software di proprietà della Regione Veneto, strumentali alla valorizzazione dell'opera di Carlo Scarpa (legge regionale n.41/2002 – D.G.R. 4615/2004, D.G.R. 944 del 11/04/06, e D.G.R. 1812/07) per un valore complessivo di € 64.325,72;
 - arredi e attrezzature per Villa Poiana (convenzione stipulata il 3 agosto 2007 e prorogata fino al 31.12.2009 con D.G.R. 487/08) per un valore di € 23.653,20.
 - Attrezzature informatiche e tecniche, arredi, software, modellini lignei e altro materiale diverso di proprietà della Regione Veneto (D.G. R. n. 4559 del 28/12/2007 convenzione per la gestione e la valorizzazione di Villa Poiana) per un valore di € 35.884,37;
 - Attrezzature informatiche e tecniche, arredi, e software di proprietà della Regione Veneto (D.G. R. n. 3802 del 17/01/2008, convenzione per la gestione e la valorizzazione del Centro Carlo Scarpa di Treviso, D.G. R. del 22/11/2011, D.G.R. del 28/12/2012 n. 2813) per un valore complessivo di € 19.600,89.
 - Attrezzature informatiche e software di proprietà della Regione Veneto (D.G.R. n. 4079 del 18/12/2007 - convenzione per la gestione e reference della Fototeca Carlo Scarpa) per un valore di € 1.711,20;
 - Attrezzature per controllo e adeguamento climatico delle sale espositive del Centro Carlo Scarpa di Treviso (P.G.R. n. 4065 del 29/12/2009) per un valore di € 15.780,00.
 - Disegno B. Peruzzi "Progetto per un banco con nicchie contenenti figure di personaggi antichi" di proprietà ditta LD72 per un valore di € 450.000,00;
 - Busto di Andrea Palladio attribuito a Leandro Biglioschi di proprietà della ditta LD72 per un valore di € 20.000,00;
 - 7 strappi di affresco applicati su tela di Giandomenico Tiepolo provenienti da Palazzo Valmarana Franco di proprietà dei Conti Camillo e Giovanni Franco - atti di comodato del 15.6.17 per un valore complessivo di € 2.800.000,00.
 - Volume "Vitruvius Pollio", Lyon, Ioan. De Tournes, 1552, con annotazioni di Alessandro Tesaro. Proprietà LD72, per un valore pari a € 12.000,00

ELENCO BENI	VALORE
Disegno B. Peruzzi "Progetto per un banco con nicchie contenenti figure di personaggi antichi" di proprietà ditta LD72	450.000,00
Busto di Andrea Palladio attribuito a Leandro Biglioschi di proprietà della ditta LD72	20.000,00
Volume "Vitruvius Pollio", Lyon, Ioan. De Tournes, 1552, con annotazioni di Alessandro Tesaro. Proprietà LD72	12.000,00
Disegno Michelangelo di proprietà della Fondazione CARIVERONA	258.000,00
Modelli lignei, calchi in gesso e foto della Mostra Palladio 1973 di proprietà del MIBACT	1.225.000,00
Modelli diversi di proprietà di Ennio Brion	150.000,00
Attrezzature diverse di proprietà della Regione Veneto	160.955,38
n. 7 strappi di affresco Tiepolo di proprietà dei Conti Camillo e Giovanni Franco - atto di comodato 15.6.17	2.800.000,00
VALORE AL 31.12.2018	5.075.955,38

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO		ANNO 2017	ANNO 2018	VARIAZIONI
2.A	PATRIMONIO NETTO	2.396.373,42	2.417.626,49	21.253,07
2.A.1	CAPITALE	2.523.994,25	2.523.994,25	0,00
25.01.03	perdita portata a nuovo	-128.477,87	-127.620,83	857,04
3.G.23	Utile d'esercizio	857,04	21.253,07	20.396,03
2.B	FONDI RISCHI E ONERI	2.103,65	8.269,72	6.166,07
27.05.90	Fondi di manutenzione	2.103,65	8.269,72	6.166,07
2.C	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAV. SUB.	207.988,73	217.964,71	9.975,98
29.01.01	Fondo TFR	207.988,73	217.964,71	9.975,98
2.D	DEBITI	915.725,92	794.868,05	-120.857,87
110301	Clienti		56,45	56,45
2.D.4	Debiti verso banche	440.118,54	381.267,28	-58.851,26
19.01.01	Cassa di Risparmio del Veneto - c/c n.100000301507	221.669,91	221.993,73	323,82
31.03.05	Finanziamenti a medio/lungo termine	218.448,63	159.273,55	-59.175,08
2.D.7	DEBITI VERSO FORNITORI	308.241,84	283.293,15	-24.948,69
33.01.01	Fatture da ricevere da fornitori terzi	90.072,96	63.092,83	-26.980,13
33.01.09	Note credito da ricevere da fornit.terzi		-798,25	-798,25
33.01.90	Fatture da ricevere da fornitori terzi	5.662,80	5.662,80	0,00
33.03.01	Fornitori terzi Italia	212.506,08	215.335,77	2.829,69
2.D.12	Debiti tributari	40.428,87	41.996,42	1.567,55
35.01.11	Erario c/liquid. IVA	178,02	727,55	549,53
35.01.55	IVA a debito sosp.acquisti art. 17 ter DRP 633/72	14.229,47	18.196,82	3.967,35
35.01.90	IVA a debito acquisti int. Intra 12	30,53	5,50	-25,03
35.01.91	IVA da versare acquisti ist. art. 17 ter DRP 633/72	4.627,63	1.490,83	-3.136,80
35.03.01	Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e ass.	17.991,76	17.854,33	-137,43
35.03.05	Erario c/ritenute su redditi lav. auton.	1.495,95	1.633,28	137,33
35.03.15	Erario c/imposte sostitutive su TFR	164,12	124,97	-39,15
35.03.17	Addizionale regionale	146,20	41,76	-104,44
35.01.23	IVA a debito acquisti intracomunitari			
35.03.90	Erario c/riten.su redd.collaboratori			
35.07.05	Erario c/IRAP	1.565,19	1.921,38	356,19
2.D.13	Debiti verso istituti di prev. e si sicurezza sociale	29.399,00	29.921,98	522,98
37.01.01	INPS dipendenti	12.815,00	13.557,00	742,00
37.01.03	INPS collaboratori	321,00		-321,00
37.01.05	INAIL dipendenti/collaboratori	51,64		-51,64
37.01.51	Enti previdenziali e assistenziali vari	4.842,69	4.889,89	47,20
37.01.90	INPDAP dipendenti	5.797,28	5.881,38	84,10
37.01.91	INPDAP/ENPDEP dipendenti	20,05	20,34	0,29
37.01.92	Fondo complementare PREVIAMBIENTE	1.654,23	1.676,26	22,03
37.01.93	Fondo MARIO NEGRI	3.897,11	3.897,11	0,00
2.D.14	ALTRI DEBITI	97.537,67	58.332,77	-39.204,90
39.05.07	Sindacati c/ritenute	76,82	329,38	252,56
39.05.51	Debiti diversi verso terzi	81.932,03	44.363,03	-37.569,00
39.05.90	Anticipi vari e diversi	4.655,76		-4.655,76
39.05.91	Debiti v/Demanio intr. Palazzo c/affitto	10.554,46	12.560,06	2.005,60
39.05.92	Borse di studio da assegnare	266,60		-266,60
39.07.01	Personale c/retribuzioni	52,00	1.080,30	1.028,30
2.E	RATEI E RISCOINTI PASSIVI	151.080,06	126.805,21	-24.274,85
45.01.01	Ratei passivi	5.070,71	9.791,40	4.720,69
45.01.03	Risconti passivi	146.009,35	117.013,81	-28.995,54
	TOTALE PASSIVO	3.673.271,78	3.565.534,18	-107.737,60

COMMENTO ALLE VOCI DEL CONTO ECONOMICO

La Fondazione C.I.S.A., rientrando nell'elenco delle Amministrazioni Pubbliche inserite nel conto economico consolidato della P.A., come individuate dall'ISTAT ai sensi del comma 3 dell'articolo 1 della legge 31 dicembre 2009 n. 196 (per il 2018: G.U. – Serie Gen. n. 228 del 29 settembre 2017) – ha predisposto il Bilancio di Previsione – Piano programmatico 2018, approvato dal Consiglio di Amministrazione con atto n. 5 del 2/11/2017, tenendo conto delle disposizioni concernenti le misure di razionalizzazione della spesa pubblica emanate sin dal 2010.

Nel corso dell'anno al fine di adeguare le poste previsionali alle variazioni registrate sia nei ricavi che nei costi, il Consiglio di Amministrazione ha deliberato la rimodulazione del budget 2018, con atto n.3 del 9/11/2018, così come dettagliato:

RIMODULAZIONE BUDGET - PIANO PROGRAMMATICO 2018			
RICAVI	BUDGET 2018 CDA 2/11/2017	RIMODULAZIONE CDA 9/11/2018	VARIAZIONI RISPETTO AL BUDGET 2018
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	930.670,00	1.042.745,66	112.075,66
RICAVI E PROVENTI DIVERSI	3.700,00	5.300,00	1.600,00
RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	161.700,00	195.757,50	34.057,50
PROVENTI FINANZIARI			
TOTALE GENERALE DEI RICAVI	1.096.070,00	1.243.803,16	147.733,16
COSTI	BUDGET 2018 CDA 2/11/2017	RIMODULAZIONE CDA 9/11/2018	VARIAZIONI RISPETTO AL BUDGET 2018
COSTI PER SERVIZI	152.600,00	159.800,00	7.200,00
COSTI DEL PERSONALE	536.650,00	541.050,00	4.400,00
COSTI PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	15.000,00	28.000,00	13.000,00
COSTI PER IL GODIMENTO DI BENI DI TERZI	39.470,00	42.691,97	3.221,97
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	66.540,00	74.625,00	8.085,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	254.310,00	368.056,19	113.746,19
TOTALE GENERALE DEI COSTI	1.064.570,00	1.214.223,16	149.653,16
ONERI FINANZIARI	16.900,00	18.080,00	1.180,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	14.600,00	11.500,00	- 3.100,00
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO - IRAP	-14.600,00	-11.500,00	3.100,00
PERDITA/UTILE ESERCIZIO			

In merito all'applicazione delle riduzioni di spesa e conseguente versamento a favore dello Stato come previsto dalla normativa vigente, si segnala che:

- con decorrenza 01/01/2013 è stato abolito il gettone di presenza a favore dei componenti del Consiglio Scientifico della Fondazione C.I.S.A., già fissato in € 30,00 a seduta giornaliera secondo quanto disposto dall'art. 6, comma 2, della Legge 122/2010 di conversione del D.L. 78/2010;
- non sono state sostenute spese per sponsorizzazioni (art. 6, comma 9, D.78/2010), né per l'acquisto, il noleggio e l'esercizio di autovetture (art. 6, comma 14, D. 78/2010), rispettando

pertanto i limiti di spesa visto che costi analoghi non erano stati sostenuti negli anni pregressi presi a riferimento dalle norme citate;

- non sono stati conferiti incarichi per studi e consulenze a soggetti estranei all'amministrazione (art. 6, comma 7, D.78/2010);
- i costi afferenti alle manutenzioni ordinarie di Palazzo Barbarano rientrano nei limiti fissati all'articolo 2, commi da 618 a 626 della legge 24 dicembre 2007, n. 244, e s.m.i. che sanciscono limitazioni alle spese annue di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati (segnatamente: le spese in argomento non possono superare, per l'anno 2016, la misura del 2 per cento e per gli immobili in locazione passiva è ammessa la sola manutenzione ordinaria nella misura massima dell'1 per cento (comma 618).

Il valore dell'immobile, sede della Fondazione, ai fini del calcolo del limite fissato, è stato estrapolato dal sito dell'Agenzia del Demanio ed ammonta a € 6.089.825,00; il limite di spesa dell'1% per le manutenzioni ordinarie è pari a € 60.898,25). Il conto 57.13.01.99 "Manutenzione locali e relativi impianti" ammonta a € 14.382,36;

- i compensi annui lordi a favore dei componenti del Collegio dei Revisori dei Conti sono stati imputati secondo quanto previsto dal comma 3, dell'art. 6, del D.L. 78/2010, modificato dall'art. 10, c.5, del D.L. 192/2015

	COMPENSI LORDI AL 30 APRILE 2010	COMPENSI LORDI 2018 RIDOTTI DEL 10%	COMPENSI 2018 COMPENSIVI DI ONERI FISCALI E PREVIDENZIALI CONTO 61.05.13.98
Presidente	1.890,00	1.701,00	2.158,23
Componente	1.530,00	1.377,00	1.430,70
Componente	1.530,00	1.377,00	1.430,70

Va segnalato inoltre che l'art. 10, comma 1, del D.L. 91/2013, ha previsto l'esclusione dall'applicazione delle disposizioni di cui all'art. 6, commi 8 e 12, del D.L.78/2010 (che fissava lo stanziamento per mostre entro il limite del 20% della spesa sostenuta nel 2009 per le medesime finalità) per *"...enti ed organismi pubblici, anche aventi personalità giuridica di diritto privato, che operano nel settore dei beni e delle attività culturali, vigilati o comunque sovvenzionati dal Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo"* ; e che tale esclusione riguarda anche le missioni del personale dipendente.

Le somme accantonate e versate nel corso del 2018 ammontano complessivamente a € 9.388,96: In dettaglio:

- € 7.980,24 (conto 71.01.51.92) da versare ai sensi dell'art. 8, c.3, del decreto legge 6/7/2012, n.95, convertito con mod. dalla Legge 135/2012 e da ultimo modificato dall'art.10, c.1, del decreto legge 8/8/2013, n.91, convertito con mod. dalla Legge 112/2013 (consumi intermedi – percentuale complessiva 13%), pagata con mandato n. 240 del 22/6/2018;
- € 776,88 (conto 71.01.51.91) da versare ai sensi dell'art. 61, c. 17, D.L. 112/2008 (riduzione di spesa per organismi collegiali), pagato il 28/3/2018 e coperto con mandato n.115 del 06/04/2018;
- € 631,84 (conto 71.01.51.90) da versare ai sensi dell'art. 6, c.21, del D.L. 78/2010 (riduzione di spesa per formazione e per organismi collegiali), pagato con mandato n. 365 del 23/10/2018.

Denominazione Ente: FONDAZIONE CENTRO INTERNAZIONALE DI STUDI DI ARCHITETTURA "A. PALLADIO"	
Allegato 2	
Applicazione D.L. n. 112/2008 conv. L. n. 133/2008	
Disposizioni di contenimento	versamento
Art. 61 comma 9 (compenso per l'attività di componente o di segretario del collegio arbitrale)	
Art. 61 comma 17 (somme provenienti da riduzioni di spesa e maggiori entrate di cui all'art. 61, con esclusione di quelle di cui ai commi 14 e 16)	776,88
Art. 67 comma 6 (somme provenienti dalle riduzioni di spesa contrattazione integrativa e di controllo dei contratti	

nazionali ed integrativi)		
Applicazione D.L. n. 78/2010 conv. L. n. 122/2010		
Disposizioni di contenimento	importo Parziale	versamento
Art. 6 comma 1 (Spese per organismi collegiali e altri organismi)	a)	
Art. 6 comma 3 come modificato dall'art. 13, c.1, del D.L. n. 244/2016 (Indennità, compensi, gettoni, retribuzioni corrisposte a consigli di amministrazione e organi collegiali comunque denominati ed ai titolari di incarichi di qualsiasi tipo 10% su importi risultanti alla data 30 aprile 2010) NB: per le Autorità portuali tenere conto anche della previsione di cui all'art. 5, c.14, del D.L. n. 95/2012	542,09	
Art. 6 comma 7 (Incarichi di consulenza)	c)	
Art. 6 comma 8 (Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza)	d)	
Art. 6 comma 9 (Spese per sponsorizzazioni)	e)	
Art. 6 comma 12 (Spese per missioni)	f)	
Art. 6 comma 13 (Spese per la formazione)	89,75	
Art. 6 comma 14 (Spese per acquisto, manutenzione, noleggio e esercizio di autovetture, nonché per acquisto di buoni taxi)	h)	
Art. 6 comma 21 (Somme provenienti dalle riduzioni di spesa derivanti dall'adozione delle misure di cui all'articolo 6 del decreto legge 31 maggio 2010, n. 78, versate dagli enti e dalle amministrazioni dotati di autonomia finanziaria)		631,84
Art. 6 comma 21-sexies (Agenzie fiscali) di cui al D.Lgs n. n. 300/1999, possono assolvere alle disposizioni dell'art. 6 e del successivo art. 8, comma 1, primo periodo, nonché alle disposizioni vigenti in materia di contenimento della spesa dell'apparato amministrativo)		
Art. 2 commi 618* e 623 L. n. 244/2007 - *come modificato dall'art. 8, c.1, della L.n. 122/2010 - (Spese di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati: 2% del valore immobile utilizzato - Nel caso di esecuzione di interventi di <u>sola manutenzione ordinaria</u> degli immobili utilizzati: 1% del valore dell'immobile utilizzato)		
Applicazione D.L. n. 98/2011, conv. L. n. 111/2011		
Disposizione di contenimento		versamento
Articolo 16 comma 5 (somme derivanti dalle economie realizzate per effetto di piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, di riordino e ristrutturazione amministrativa, di semplificazione e digitalizzazione, di riduzione dei costi della politica e di funzionamento, ivi compresi gli appalti di servizio, gli affidamenti alle partecipate e il ricorso alle consulenze attraverso persone giuridiche)		
Applicazione D.L. n. 201/2011, conv. L. n. 214/2011		
Disposizione di contenimento		versamento
Art. 23-ter comma 4 (somme rinvenienti applicazione misure in materia di trattamenti economici)		
Applicazione D.L. n. 95/2012, conv. L. n. 135/2012		
Disposizione di contenimento		versamento
Art. 8 comma 3 (spese per consumi intermedi)		4.910,92
Applicazione L. n. 228/2012 (L. stabilità 2013)		
Disposizioni di contenimento		versamento
Art. 1 comma 108 (ulteriori interventi di razionalizzazione - da parte degli enti nazionali di previdenza e assistenza sociale pubblici: INPS e INAIL - per la riduzione delle proprie spese: servizi informatici; contratti di acquisto di servizi amministrativi tecnici ed informatici; contratti di consulenza; contratti di sponsorizzazione tecnica o finanziaria; ecc)		
Art. 1 comma 111 (riduzione dotazione organica personale non dirigenziale di cui all'articolo 2, comma 1, lettera b), del decreto legge n. 95 del 2012, con esclusione delle professionalità sanitarie)		
Applicazione L. n. 147/2013 (L. stabilità 2014)		
Disposizioni di contenimento		versamento
Art. 1 comma 321 (la disposizione prevede che l'Autorità garante della concorrenza e del mercato nonché le Autorità di regolazione dei servizi di pubblica utilità assicurino il rispetto dei vincoli di finanza pubblica individuando misure di contenimento della spesa, anche alternative rispetto alle vigenti disposizioni in materia di finanza pubblica ad esse applicabili, che garantiscano il versamento al bilancio dello Stato di un risparmio di spesa complessivo annuo maggiorato del 10 per cento rispetto agli obiettivi di risparmio stabiliti a legislazione vigente e senza corrispondenti incrementi delle entrate dovute ai contributi del settore di regolazione.)		
Art. 1 comma 417 - come novellato dall'articolo 50, comma 5, del D.L. n. 66/2014 (disposizione sostitutiva normativa vigente in materia di contenimento della spesa pubblica per apparato amministrativo degli enti D.Lgs n. 509/1994 e D.Lgs n. 103/1996)		
Applicazione D.L. n. 66/2014 conv. L. n. 89/2014		
Disposizione di contenimento		versamento
Art. 50 comma 3 (somme rinvenienti da ulteriori riduzioni di spesa - 5% spesa sostenuta anno 2010 - per acquisti di beni e servizi per consumi intermedi)		3.069,32
Applicazione L. n. 208/2015 (L. stabilità 2016)		

Disposizione di contenimento	versamento
Art. 1 comma 608 (somme rinvenienti da ulteriori interventi di razionalizzazione da parte degli enti nazionali di previdenza e assistenza sociale pubblici: INPS e INAIL delle proprie spese correnti diverse da quelle per prestazioni previdenziali e assistenziali)	

Si segnala inoltre che la Corte dei Conti con determinazione n. 102 del 30/10/2018 ha positivamente trattato il Bilancio per l'esercizio 2017.

Il Conto Economico della Fondazione C.I.S.A è stato redatto secondo quanto previsto dal Decreto Legislativo n. 139 del 18 agosto 2015, che ha recepito la Direttiva 34/2013/UE, e presenta i seguenti dati:

	CONTO ECONOMICO	ANNO 2017	ANNO 2018	VARIAZIONI
3.A.	VALORE DELLA PRODUZIONE	1.256.940,37	1.281.729,81	24.789,44
3.A.1	RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	171.279,40	195.845,88	24.566,48
47.01	VENDITE PRODOTTI FINITI E MERCI			
47.01.90	Vendite pubblicazioni e ribassi passivi	37.074,82	41.801,15	4.726,33
47.01.91	Vendite articoli diversi bookshop	11.985,70	12.243,11	257,41
47.01.96	Introiti da Palladio Museum	76.897,91	85.531,46	8.633,55
47.01.95	Quote di iscr. Corso Palladiano	15.750,00	23.426,60	7.676,60
47.01.97	Servizi diversi	16.000,00	30.118,40	14.118,40
47.01.98	Diritti di produzione e royalty su pub	1.329,00	1.380,48	51,48
47.01.99	Sponsorizzazione progetti	10.000,00		-10.000,00
47.09.01	Rivalsa spese di trasporto e installaz.	2.241,97	1.344,68	-897,29
3.A.5	ALTRI RICAVI E PROVENTI	1.085.660,97	1.085.883,93	222,96
3.A.5.a	Contributi in conto esercizio	1.077.541,21	1.080.459,02	2.917,81
53.01.23.05	Contributo ordinario dello Stato	127.770,45	125.000,00	-2.770,45
53.01.23.90	Contributo ordinario Regione Veneto	54.400,00	54.400,00	0,00
53.01.23.91	Quota ordinaria Comune di Vicenza	50.000,00	50.000,00	0,00
53.01.23.92	Quota ordinaria Provincia di Vicenza	25.000,00	50.000,00	25.000,00
53.01.23.93	Quota ordinaria C.C.I.A.A.			
53.01.23.94	Contr. ed erog.liberali dei Sostenitori	52.500,00	45.000,00	-7.500,00
53.01.23.95	Contr. dai Soci Partecipanti	100.000,00	100.000,00	
53.01.23.96	Contr.straord.Regione Veneto altre attiv	18.000,00	42.500,00	24.500,00
53.01.23.97	Contr.straord.Regione Veneto L.51/1984	20.000,00	20.000,00	
53.01.23.98	Contr. ed erog.liberali manifest.varie	379.793,06	287.645,91	-92.147,15
53.01.23.99	Contributi costituzione Palladio Museum	25.999,75	25.999,75	
53.01.93	Contributo 5 per mille dell'IRPEF	1.696,36	3.368,52	1.672,16
53.01.94	Contributo 5 per mille MIBACT	151.643,24	96.552,84	-55.090,40
53.01.95	Quota associativa Aziende	50.000,00	100.000,00	50.000,00
53.01.97	Contributi valorizzazione Palazzo Barbarano		12.400,00	12.400,00
53.09.03.99	Sopravvenienza attiva da eventi straord.	20.738,35	67.592,00	46.853,65
3.A.5.b	Ricavi e proventi diversi	8.119,76	5.424,91	-2.694,85
53.01.15	risarcimento danni	3.165,00		-3.165,00
53.01.29	Arrotondamenti attivi diversi		2,32	2,32
53.01.90	Rimborsi spese uso Palazzo	649,18	918,86	269,68
53.01.91	Quote associative "I Palladiani"	1.535,00	2.015,00	480,00
53.01.92	Entrate diverse varie	2.770,58	2.488,73	-281,85
3.B	COSTI DELLA PRODUZIONE	1.228.926,30	1.232.360,58	3.434,28
3.B.6	ACQ. PER PRODUZ.DI BENI E PER RIVENDITA	31.225,93	34.825,85	3.599,92
55.01.90	Acquisti di libri, testi, cdrom e varie	31.225,93	34.825,85	3.599,92
3.B.7	COSTI PER SERVIZI	145.909,23	146.856,97	947,74
57.01.90	Trasporti e facchinaggi	601,46	7.539,84	6.938,38
57.01.91	Materiale di consumo accessorio ai serv.	3.447,92	2.926,35	-521,57
57.09.01.01	Spese telefoniche ordinarie	7.139,77	6.805,33	-334,44

57.09.13.01	Energia elettrica	41.286,44	36.254,01	-5.032,43
57.09.15	Riscaldamento locali	19.413,35	24.253,06	4.839,71
57.09.17	Consumi idrici	1.505,69	1.289,18	-216,51
57.09.21	Pulizia locali	6.588,00	6.588,00	
57.11.07.01	Manutenzione software	740,64	2.254,29	1.513,65
57.11.11	Canoni di assistenza e formazione	3.676,59	3.655,92	-20,67
57.11.90	Spese manutenzione attrezzature	5.843,28	2.767,82	-3.075,46
57.13.01.99	Manutenzione locali e relativi impianti	19.199,31	14.382,36	-4.816,95
57.15.01.99	Sopravvenienze passive servizi es. prec.		2.978,82	2.978,82
61.01.07	Consulenze notarili	1.741,72		-1.741,72
63.05.01	Spese postali	1.134,09	1.631,19	497,10
63.05.07	Servizi amministrativi vari di terzi	12.037,34	12.752,80	715,46
63.05.13.99	Assicurazioni	15.128,65	14.119,24	-1.009,41
63.05.17	Vigilanza	6.424,98	6.658,76	233,78
3.B.8	COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	48.890,13	42.954,20	-5.935,93
65.01.05.91	Conguaglio canone conc.Pal.Barbarano	1.780,53	2.005,60	225,07
65.01.05.99	Canoni di locazione immobili	47.109,60	40.948,60	-6.161,00
3.B.9	COSTI PER IL PERSONALE	529.217,58	540.770,63	11.553,05
3.B.9.a	Salari e stipendi	380.182,51	382.298,23	2.115,72
67.01.01.01	Retribuzioni lorde dipendenti	370.873,46	373.461,37	2.587,91
67.01.01.90	Compensi lavoro straordinario	9.309,05	8.836,86	-472,19
67.01.01.91	Tirocini formativi			
3.B.9.b	Oneri sociali	113.208,14	120.264,82	7.056,68
67.01.03.90	Oneri previdenziali e assistenziali	111.571,26	118.585,61	7.014,35
67.01.11	Premi INAIL	1.636,88	1.679,21	42,33
3.B.9.c	Trattamento fine rapporto	29.976,34	30.400,38	424,04
67.01.07.05	Quote TFR dipend.ordin.(previ.d.complem.)	17.865,88	17.933,10	67,22
67.01.07.21	Quote TFR dipend.ordin.(QUIR)	3.535,55	1.698,63	-1.836,92
67.01.07.99	Quote TFR	8.574,91	10.768,65	2.193,74
3.B.9.e	Altri costi per il personale	5.850,59	7.807,20	1.956,61
67.03.03.90	Indennità e rimborsi missioni interne	44,76		-44,76
67.03.03.91	Indennità e rimborsi missioni estere			
67.03.13	Ricerca, formazione e addestramento		1.790,80	1.790,80
67.03.51	Altri costi per il personale	5.805,83	6.016,40	210,57
3.B.10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	75.959,62	70.779,16	-5.180,46
80.07.51	AMM.TI CIVILISTICI IMMOBILIZZ. IMMATER.	12.685,04	6.769,86	-5.915,18
80.07.21	Amm.to civilistico software capitalizz.	795,56	795,61	0,05
80.07.31	Amm.to civil.spese manut.beni di terzi			
80.07.31.12	Am.to spese di manut. Da ammortizzare	2.450,16		-2.450,16
80.07.31.13	Amm.to investimenti su beni di terzi	5.741,98	5.261,72	-480,26
80.07.31.15	Amm.to su beni di terzi da ammortizzare	2.883,13		-2.883,13
80.07.51	Amm.to civil.altri beni immateriali	814,21	712,53	-101,68
80.07.90.13	Amm.to interventi valorizz. Pal.Barbarano			
3.B.10.b	AMM.TI CIVILISTICI IMMOBILIZZ. MATERIALI	61.889,82	61.686,95	-202,87
80.05.27	Amm.to civilistico mobili e arredi	7.180,16	7.384,06	203,90
80.05.31	Amm.to civil.macch.d'ufficio elettron.	3.360,27	3.549,42	189,15
80.05.51	Amm.to civilistico altri beni materiali	11.117,25	10.107,39	-1.009,86
80.05.90	Amm.to civil.attrezzature diverse	21.108,05	20.645,88	-462,17
80.05.91	Amm.to civil.attrezzature espositive	19.124,09	20.000,20	876,11
3.B.10.d	SVALUTAZIONI DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE	1.384,76	2.322,35	937,59
83.09.01	Acc.to sval. crediti v/clienti	35,70	395,68	359,98
83.09.09	Acc.to sval. crediti diversi	1.349,06	1.926,67	577,61
3.B.11	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE MAT.PRIME	-3.085,76	5.119,93	8.205,69
3.B.13	ALTRI ACCANTONAMENTI	2.232,82	12.911,62	10.678,80

69.03.03.99	Accantonamento fondo manutenzione	2.232,82	12.911,62	10.678,80
3.B.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	398.576,75	378.142,22	-20.434,53
57.13.01.97	Interventi valorizz. Palazzo Barbarano (DPR 296)		12.423,60	12.423,60
61.05.09.96	Spese e rimborsi Consiglio Scientifico	10.011,78	7.998,02	-2.013,76
61.05.09.97	Rimborsi spese Revisori dei Conti	803,76	1.371,90	568,14
61.05.13.98	Compensi Collegio Revisori dei Conti	5.019,63	5.019,63	0,00
71.01.13	Tassa rifiuti solidi urbani	3.962,35	3.962,35	0,00
71.01.51.90	Accantonm. art.6, comma21, D.78/2010	631,84	631,85	0,01
71.01.51.91	Accanton. art.61, c. 17, D.112/2008	776,88	776,88	0,00
71.01.51.92	Accanton. art.8, c.3, D.L.95/2012	7.980,24	7.980,24	0,00
71.01.51.93	Accanton. art.1, c.141, Legge 228/2012			
71.01.51.99	Imposte, tasse e tributi vari	1.543,23	1.361,49	-181,74
71.03.01.99	Spese, perdite e sopravvenienze passive	100,00		-100,00
71.03.11	Abbonamenti, libri e pubblicazioni	189,99	189,99	0,00
71.03.17	Arrotondamenti passivi diversi		20,28	20,28
71.03.51	Spese generali varie	817,90	2.646,91	1.829,01
71.03.90.01	Altre pubblicazioni	23.700,00	24.708,24	1.008,24
71.03.90.02	Annali e altre pubbl. istituzionali	21.868,14	13.569,00	-8.299,14
71.03.90.03	Corso sull'architettura palladiana	12.925,03	17.361,82	4.436,79
71.03.90.04	Seminario Internazionale di Storia	9.382,05	8.647,27	-734,78
71.03.90.06	Mostre, convegni e manif.culturali vari	135.321,21	76.240,56	-59.080,65
71.03.90.07	Borsa di studio in memoria Cappelletti	1.000,00	1.000,00	0,00
71.03.90.08	Spese varie attività istituzionale	2.949,20	3.072,61	123,41
71.03.90.09	Gabinetto disegni e stampe	2.621,37	2.759,04	137,67
71.03.90.10	Palladio Museum e att. collaterali	104.003,86	110.321,55	6.317,69
71.03.90.11	Destinazione 5 per mille dell'IRPEF	1.696,36	3.368,52	1.672,16
71.03.90.12	Gestione siti web e connessioni internet	4.538,23	4.878,69	340,46
71.03.90.15	Attività a favore delle imprese	31.177,64	46.563,59	15.385,95
71.03.90.16	Palladio Kids	11.699,08	18.414,92	6.715,84
71.03.94	Spese diverse per servizi resi	790,00		-790,00
71.03.95	Spese spedizione pubblicazioni istituz.	93,78	422,05	328,27
71.03.96	Materiale vario e di consumo	2.973,20	2.431,22	-541,98
3.C.	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	12.335,74	16.165,82	3.830,08
3.C.16	altri proventi finanziari	1.257,87		-1.257,87
73.11.03.98	proventi su titoli a reddito fisso	93,84		-93,84
73.13.09	Interessi attivi su c/c bancari	2,62		-2,62
73.13.17	Differenze attive su cambi	19,18		-19,18
73.13.41.99	Plus. Titoli redd. Fisso att. Circ.	1.142,23		-1.142,23
3.C.17	Interessi ed altri oneri finanziari	13.593,61	16.165,82	2.572,21
75.01.01	Interessi passivi bancari	5.286,12	6.504,13	1.218,01
75.01.11	Commissioni bancarie su finanziamenti	609,35	609,35	0,00
75.01.90	Commissioni e spese bancarie	1.675,62	2.003,82	328,20
75.01.91	Interessi passivi bancari pregressi			
75.03.05	Interessi passivi su mutui	5.718,99	4.424,16	-1.294,83
75.03.11	Interessi passivi commerciali	130,26	2.606,06	2.475,80
75.03.17	Differenze passive su cambi	169,47	8,03	-161,44
75.03.51	Oneri finanziari diversi	3,80	10,27	6,47
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	15.678,33	33.203,41	17.525,08
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
67.01.03.91	IRAP	-14.821,29	-11.950,34	2.870,95
3.G.23	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	857,04	21.253,07	20.396,03

GESTIONE CORRENTE

Il valore della produzione è pari a € 1.281.729,81 presentando un incremento nei confronti del 2017 di € 24.789,44, dovuto algebricamente al incremento dei contributi in conto esercizio (€ 2.917,81) e dei ricavi delle vendite e delle prestazioni (€ + 24.566,48) ed un decremento dei

ricavi e proventi diversi (- € 2.694,85).

Ricavi delle vendite e delle prestazioni

		2017	2018	VARAZIONI
3.A.	VALORE DELLA PRODUZIONE	1.256.940,37	1.281.729,81	24.789,44
3.A.1	RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	171.279,40	195.845,88	24.566,48
47.01	VENDITE PRODOTTI FINITI E MERCI			
47.01.90	Vendite pubblicazioni e ribassi passivi	37.074,82	41.801,15	4.726,33
47.01.91	Vendite articoli diversi bookshop	11.985,70	12.243,11	257,41
47.01.96	Introiti da Palladio Museum	76.897,91	85.531,46	8.633,55
47.01.95	Quote di iscr. Corso Palladiano	15.750,00	23.426,60	7.676,60
47.01.97	Servizi diversi	16.000,00	30.118,40	14.118,40
47.01.98	Diritti di produzione e royalty su pub	1.329,00	1.380,48	51,48
47.01.99	Sponsorizzazione progetti	10.000,00		-10.000,00
47.09.01	Rivalsa spese di trasporto e installaz.	2.241,97	1.344,68	-897,29

Dai "Ricavi delle vendite e delle prestazioni" si rileva innanzitutto un buon incremento degli introiti derivanti dagli ingressi al Palladio Museum (+ € 8.633,55) tenuto conto che anche per il 2018 è stata confermata la convenzione con il Comune di Vicenza per la gestione del Biglietto Unico dei Musei Vicentini; ulteriore incremento si segnala nei Servizi diversi (+ € 14.118,40) dove vengono allocati i ricavi da servizi svolti dalla Fondazione a favore di realtà private nell'ambito della propria attività istituzionale. Nel corso del 2018 è stato siglato un accordo con il Comune di Fano con il quale è stato affidato al Centro l'incarico del servizio di programmazione esecutiva della Mostra "Leonardo e Vitruvio. Le ragioni della bellezza" prevista per il periodo aprile-settembre 2019, verso un corrispettivo di € 25.000, oltre l'IVA.

Anche le quote dell'annuale corso palladiano segnano un dato positivo (+ € 7.676,60) per l'incremento delle iscrizioni che hanno raggiunto i 40 partecipanti. Anche le vendite di pubblicazioni, gadget e diritti di riproduzione rilevano complessivamente un incremento di € 5.035,22.

Si rileva invece un decremento (- € 10.000,00) nelle sponsorizzazioni dei progetti in quanto nel corso del 2018 non sono stati stipulati contratti a tal fine con imprese private e nella rivalsa spese di trasporto (- € 897,29).

Altri ricavi e proventi

		2017	2018	VARIAZIONI
3.A.5	ALTRI RICAVI E PROVENTI	1.085.660,97	1.085.883,93	222,96
3.A.5.a	Contributi in conto esercizio	1.077.541,21	1.080.459,02	2.917,81
53.01.23.05	Contributo ordinario dello Stato	127.770,45	125.000,00	-2.770,45
53.01.23.90	Contributo ordinario Regione Veneto	54.400,00	54.400,00	0,00
53.01.23.91	Quota ordinaria Comune di Vicenza	50.000,00	50.000,00	0,00
53.01.23.92	Quota ordinaria Provincia di Vicenza	25.000,00	50.000,00	25.000,00
53.01.23.93	Quota ordinaria C.C.I.A.A.			
53.01.23.94	Contr. ed erog.liberali dei Sostenitori	52.500,00	45.000,00	-7.500,00
53.01.23.95	Contr. dai Soci Partecipanti	100.000,00	100.000,00	
53.01.23.96	Contr.straord.Regione Veneto altre attiv	18.000,00	42.500,00	24.500,00
53.01.23.97	Contr.straord.Regione Veneto L.51/1984	20.000,00	20.000,00	
53.01.23.98	Contr. ed erog.liberali manifest.varie	379.793,06	287.645,91	-92.147,15
53.01.23.99	Contributi costituzione Palladio Museum	25.999,75	25.999,75	
53.01.93	Contributo 5 per mille dell'IRPEF	1.696,36	3.368,52	1.672,16
53.01.94	Contributo 5 per mille MIBACT	151.643,24	96.552,84	-55.090,40
53.01.95	Quota associativa Aziende	50.000,00	100.000,00	50.000,00
53.01.97	Contributi valorizzazione Palazzo Barbarano		12.400,00	12.400,00
53.09.03.99	Sopravvenienza attiva da eventi straord.	20.738,35	67.592,00	46.853,65

3.A.5.b	Ricavi e proventi diversi	8.119,76	5.424,91	-2.694,85
53.01.15	risarcimento danni	3.165,00		-3.165,00
53.01.29	Arrotondamenti attivi diversi		2,32	2,32
53.01.90	Rimborsi spese uso Palazzo	649,18	918,86	269,68
53.01.91	Quote associative "I Palladiani"	1.535,00	2.015,00	480,00
53.01.92	Entrate diverse varie	2.770,58	2.488,73	-281,85

I contributi in conto esercizio complessivamente rilevano una variazione positiva rispetto al 2017 di € 2.917,81. Le quote di adesione degli Enti Fondatori (Regione Veneto, Provincia di Vicenza e Comune di Vicenza) presentano un incremento di € 25.000,00 per integrazione della quota da parte della Provincia. Evidenziano inoltre un positivo incremento, importante per l'attività della Fondazione, i contributi assegnati dalla Regione Veneto (+ € 24.500,00), oltre all'istituzione dal 2018 del conto "Contributi per la valorizzazione di Palazzo Barbarano" (+ € 12.400,00), dove verranno rilevati i contributi ricevuti per la realizzazione degli interventi di valorizzazione del Palazzo, previsti dal contratto di concessione demaniale del Palazzo attualmente in fase di stipula.

E' da segnalare il dato positivo (+€ 50.000,00) della voce "Quote associative aziende"; progetto partito nel 2017 riservato alle aziende che prevede l'acquisto di una Card che consente l'accesso privilegiato alle iniziative del Centro, parte fondamentale di tale progetto è la "Palladio Experience", un programma di attività che prevede visite esclusive dedicate agli ospiti delle aziende, per conoscere i palazzi, i musei e la cultura agrogastronomica veneti, da programmare tutto l'anno e personalizzare secondo le esigenze aziendali. Tale dato positivo compensa in parte la riduzione dei contributi assegnati dai soci sostenitori (- € 7.500,00).

Si rileva invece una riduzione dei contributi straordinari finalizzato alla realizzazione delle attività della Fondazione (- € 92.147,15) in parte compensato dall'aumento delle quote associative delle aziende, dalla riduzione del contributo del 5 per mille MIBACT (- € 55.090,40) per l'anno 2016 assegnato al Centro con Decreto Dirigenziale dell'11 aprile 2018, registrato dalla Corte dei Conti il 14 maggio 2018 al n. 1319, a fronte invece di un aumento del 5 per mille dell'IRPEF per € 1.672,16.

Nel corso del 2018 il Ministero dei Beni e delle Attività Culturali, con Decreto Interministeriale del 23 marzo 2018 ha emanato la Tabella delle Istituzioni culturali ammesse al contributo ordinario annuale dello Stato, per il triennio 2018-2020, ai sensi dell'art. 1 della legge 534/1996; l'assegnazione a favore del C.I.S.A. è stata determinata in € 125.000,00 annui.

Ulteriore decremento si registra tra i Ricavi e proventi diversi (- € 2.694,85).

Dal 2016 la nuova stesura del Conto Economico ha abrogato la suddivisione dei proventi e degli oneri tra ordinari e straordinari; da ciò l'imputazione della Sopravvenienza attiva nella parte ordinaria.

Nel 2018 si registra una sopravvenienza attiva complessivamente di € 67.592,00 data dalla valutazione della donazione libraria Kuhn ricevuta e valutata nel corso del 2018 (ved. p. 6) per un importo di € 42.803,00 e dall'istituzione del credito nei confronti della Tesoreria dello Stato per la restituzione del deposito cauzionale versato da questo Centro nel 1997 (lire 48.000.000 = € 24.789,93) a seguito della stipula del contratto di concessione di Palazzo Barbarano scaduto nel maggio 2017, in quanto a quell'epoca il costo della cauzione versata venne impegnato e liquidato tra le spese correnti.

I **costi della produzione** sono pari a € 1.232.360,58 e registrano rispetto al 2017 un incremento di € 3.434,28 dovuto ad un decremento dei costi per il godimento di beni di terzi (- € 5.935,93), per ammortamenti e svalutazioni (- € 5.180,46), per gli oneri diversi di gestione (- € 20.434,53); si rilevano invece incrementi per acquisto di beni destinati alla rivendita (+ € 3.599,92), costi per servizi (+ € 947,74), costi per il personale dipendente (+ € 11.553,05), per la variazione delle rimanenze di merci (+ € 8.205,69), per altri accantonamenti (+ € 10.678,80).

Costi per materie prime destinate alla vendita

		2017	2018	VARIAZIONI
3.B.6	ACQ. PER PRODUZ.DI BENI E PER RIVENDITA	31.225,93	34.825,85	3.599,92
55.01.90	Acquisti di libri, testi, cdrom e varie	31.225,93	34.825,85	3.599,92

Si registra un incremento dei costi per l'acquisto di beni destinati alla rivendita (+ € 3.599,92); in questa voce vengono imputati i costi per l'acquisto di pubblicazioni e *gadget* da destinare al *bookshop* del Palladio Museum; si evidenzia che tale costo è finalizzato ad incrementare i ricavi del bookshop del Palladio Museum, significativi ai fini della copertura dei costi di gestione del museo stesso. Questa voce in parte determina anche le variazioni sulle rimanenze di merci destinate alla vendita.

Costi per servizi

		2017	2018	VARIAZIONI
3.B.7	COSTI PER SERVIZI	145.909,23	146.856,97	947,74
57.01.90	Trasporti e facchinaggi	601,46	7.539,84	6.938,38
57.01.91	Materiale di consumo accessorio ai serv.	3.447,92	2.926,35	-521,57
57.09.01.01	Spese telefoniche ordinarie	7.139,77	6.805,33	-334,44
57.09.13.01	Energia elettrica	41.286,44	36.254,01	-5.032,43
57.09.15	Riscaldamento locali	19.413,35	24.253,06	4.839,71
57.09.17	Consumi idrici	1.505,69	1.289,18	-216,51
57.09.21	Pulizia locali	6.588,00	6.588,00	
57.11.07.01	Manutenzione software	740,64	2.254,29	1.513,65
57.11.11	Canoni di assistenza e formazione	3.676,59	3.655,92	-20,67
57.11.90	Spese manutenzione attrezzature	5.843,28	2.767,82	-3.075,46
57.13.01.99	Manutenzione locali e relativi impianti	19.199,31	14.382,36	-4.816,95
57.15.01.99	Sopravvenienze passive servizi es. prec.		2.978,82	2.978,82
61.01.07	Consulenze notarili	1.741,72		-1.741,72
63.05.01	Spese postali	1.134,09	1.631,19	497,10
63.05.07	Servizi amministrativi vari di terzi	12.037,34	12.752,80	715,46
63.05.13.99	Assicurazioni	15.128,65	14.119,24	-1.009,41
63.05.17	Vigilanza	6.424,98	6.658,76	233,78

I costi per servizi registrano complessivamente un incremento di € 947,74 dovuto principalmente alla riduzione dei costi per manutenzioni sia di attrezzature che dei locali e impianti di Palazzo Barbarano (- € 6.399,43), per costi di assicurazione e consulenze notarili (- € 2.751,13) nonché per altri minori decrementi pari complessivamente a € 1.265,24.

Si registrano invece incrementi dei costi per trasporti e facchinaggi (+ € 6.938,38) in quanto nel corso del 2018 si è proceduto al riordino dell'Archivio del Centro in occasione dei 60 anni dalla nascita dell'Ente nonché al trasferimento del materiale del Centro da un magazzino a pagamento a un magazzino messo a disposizione gratuitamente, nonché di altri costi per servizi (+ € 1.446,34).

Si registra infine una sopravvenienza passiva di € 2.978,82 relativa all'addebito di costi di spedizione postali relativi ad anni precedenti e non fatturati dal fornitore.

Costo per il godimento di beni di terzi

		2017	2018	VARIAZIONI
3.B.8	COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	48.890,13	42.954,20	-5.935,93
65.01.05.91	Conguaglio canone conc.Pal.Barbarano	1.780,53	2.005,60	225,07
65.01.05.99	Canoni di locazione immobili	47.109,60	40.948,60	-6.161,00

Il costo per godimento di beni di terzi evidenzia un decremento di € 5.935,93.

Il contratto di concessione che la Fondazione C.I.S.A ha stipulato con il Demanio dello Stato per l'utilizzo di Palazzo Barbarano è scaduto lo scorso 22 maggio 2017 ed è attualmente in fase di rinnovo. Nel corso del 2018 la Fondazione C.I.S.A, in accordo con l'Agenzia del Demanio, ha proseguito nel pagamento mensile del canone nella stessa misura del pregresso, il tutto per una spesa complessiva di € 32.469,60.

Il decremento del costo complessivo per godimento di beni di terzi è dato principalmente dalla chiusura al 31 maggio 2018 del contratto di affitto del magazzino dove venivano depositati i materiali utilizzati per le mostre allestite al Palladio Museum, in quanto sono stati trovati nuovi spazi da adibire a deposito concessi al Centro gratuitamente.

Inoltre, secondo quanto richiesto dall'art. 2, comma 222 della Legge 191/2009 e dall'art. 8, comma 2, del D. 78/2010, la Fondazione ha comunicato, anche se il contratto di concessione è in prorogatio, attraverso il portale del Patrimonio – Dipartimento del Tesoro – Ministero dell'Economia e delle Finanze, i dati identificativi di Palazzo Barbarano, immobile di proprietà dell'Agenzia del Demanio, dato in uso alla Fondazione per un periodo di diciannove anni, con atto di concessione n.1 del 16/06/1997, reso esecutivo con decorrenza dal 22/05/1998 anche se scaduto nel 2017; ha dichiarato inoltre nel portale del Ministero dell'Economia e Finanze di non detenere né Partecipazioni e né Concessioni.

Infine si ricorda che dal 2013 sono stati istituiti due conti di costo per la gestione degli ricavi derivanti da iniziative svolte in Palazzo Barbarano ma non connesse all'attività istituzionale della Fondazione. Secondo quanto previsto dall'accordo stipulato con l'Ufficio del Territorio di Vicenza, l'80% degli introiti deve essere destinato agli interventi manutentori del complesso demaniale (conto 69.03.03.99 "Acc.to fondo manutenzioni" collegato nello Stato Patrimoniale al Fondo di manutenzione - conto 27.05.90) ed il 20% in conto conguaglio al canone di concessione corrente (65.01.05.91 Conguaglio canone conc. Pal. Barbarano collegato nello Stato Patrimoniale al Debito v/Demanio – conto 39.05.91). Per il 2018 il calcolo è stato fatto comprendendo il periodo 22 maggio 2017 – 31 dicembre 2018, visto che nel 2017 tali accantonamenti erano stati calcolati solamente fino al 21.05.2017, data di scadenza del contratto di concessione.

Costi per il personale

		2017	2018	VARIAZIONI
3.B.9	COSTI PER IL PERSONALE	529.217,58	540.770,63	11.553,05
3.B.9.a	Salari e stipendi	380.182,51	382.298,23	2.115,72
67.01.01.01	Retribuzioni lorde dipendenti	370.873,46	373.461,37	2.587,91
67.01.01.90	Compensi lavoro straordinario	9.309,05	8.836,86	-472,19
67.01.01.91	Tirocini formativi			
3.B.9.b	Oneri sociali	113.208,14	120.264,82	7.056,68
67.01.03.90	Oneri previdenziali e assistenziali	111.571,26	118.585,61	7.014,35
67.01.11	Premi INAIL	1.636,88	1.679,21	42,33
3.B.9.c	Trattamento fine rapporto	29.976,34	30.400,38	424,04
67.01.07.05	Quote TFR dipend.ordin.(previd.complem.)	17.865,88	17.933,10	67,22
67.01.07.21	Quote TFR dipend.ordin.(QUIR)	3.535,55	1.698,63	-1.836,92
67.01.07.99	Quote TFR	8.574,91	10.768,65	2.193,74
3.B.9.e	Altri costi per il personale	5.850,59	7.807,20	1.956,61
67.03.03.90	Indennità e rimborsi missioni interne	44,76		-44,76
67.03.03.91	Indennità e rimborsi missioni estere			
67.03.13	Ricerca, formazione e addestramento		1.790,80	1.790,80
67.03.51	Altri costi per il personale	5.805,83	6.016,40	210,57

I costi per il personale registrano un incremento di € 11.553,05 rispetto al 2017.

Tale incremento è dovuto principalmente all'aumento dei costi per oneri previdenziali e assistenziali in quanto gli sgravi contributivi triennali previsti dalla Legge di Stabilità 2015 (Legge n. 190/2014) goduti per l'assunzione a tempo indeterminato di una unità lavorativa nell'aprile 2015 sono terminati il 31 marzo 2018 (+€ 7.056,68); inoltre è stato riconosciuto lo scatto al 1 luglio 2018, secondo le scadenze previste dal rinnovo contrattuale del C.C.N.L. Federcultura (decorrenze dal 1 gennaio 2016 al 31 dicembre 2018 sia per la parte economica che per la parte normativa). Sono stati inoltre sostenuti oneri per l'effettuazione dei corsi di formazione e aggiornamento obbligatori per il personale dipendente previsti dalla normativa vigente (primo soccorso, antincendio, privacy) (+€ 1.790,80).

Si segnala che dal 2018 la voce di spesa "IRAP", fino al 2017 imputata tra i "Costi del personale dipendente", viene collocata tra le imposte d'esercizio come espressamente richiesto dal MEF.

Anche per il 2018 la Fondazione ha confermato le convenzioni di tirocinio stipulate con l'Università Ca' Foscari di Venezia e con l'Università di Padova, che danno la possibilità all'Ente di stipulare contratti di tirocinio formativo con studenti, entro i 12 mesi dal conseguimento della laurea, a cui affidare il servizio di sorveglianza e di guida al Palladio Museum. L'onere a carico dell'Ente è di € 450,00 mensili, oltre l'IRAP, per 40 ore settimanali; l'onere è stato imputato nelle spese di gestione del Palladio Museum (conto 71039010).

Ammortamenti e svalutazioni

		2017	2018	VARIAZIONI
3.B.10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	75.959,62	70.779,16	-5.180,46
80.07.51	AMM.TI CIVILISTICI IMMOBILIZZ. IMMATER.	12.685,04	6.769,86	-5.915,18
80.07.21	Amm.to civilistico software capitalizz.	795,56	795,61	0,05
80.07.31	Amm.to civil.spese manut.beni di terzi			
80.07.31.12	Am.to spese di manut. Da ammortizzare	2.450,16		-2.450,16
80.07.31.13	Amm.to investimenti su beni di terzi	5.741,98	5.261,72	-480,26
80.07.31.15	Amm.to su beni di terzi da ammortizzare	2.883,13		-2.883,13
80.07.51	Amm.to civil.altri beni immateriali	814,21	712,53	-101,68
80.07.90.13	Amm.to interventi valorizz. Pal.Barbarano			
3.B.10.b	AMM.TI CIVILISTICI IMMOBILIZZ. MATERIALI	61.889,82	61.686,95	-202,87
80.05.27	Amm.to civilistico mobili e arredi	7.180,16	7.384,06	203,90
80.05.31	Amm.to civil.macch.d'ufficio elettron.	3.360,27	3.549,42	189,15
80.05.51	Amm.to civilistico altri beni materiali	11.117,25	10.107,39	-1.009,86
80.05.90	Amm.to civil.attrezzature diverse	21.108,05	20.645,88	-462,17
80.05.91	Amm.to civil.attrezzature espositive	19.124,09	20.000,20	876,11
3.B.10.d	SVALUTAZIONI DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE	1.384,76	2.322,35	937,59
83.09.01	Acc.to sval. crediti v/clienti	35,70	395,68	359,98
83.09.09	Acc.to sval. crediti diversi	1.349,06	1.926,67	577,61

La categoria "Ammortamenti e svalutazioni" presenta un decremento di € 5.180,46 rispetto al 2017, dovuto principalmente al completo ammortamento dei costi di manutenzione su beni di terzi (conti 80.07.3.12-15) vincolati alla scadenza del contratto di concessione demaniale scaduto (21/05/2017).

Le quote di ammortamento dei beni immateriali e materiali ammontano complessivamente a € di € 68.456,81, confermando anche per il 2018 l'applicazione dell'ammortamento ridotto pari 50% delle quote ordinarie previste dalla normativa vigente, visto che sulla base di valutazioni effettuate dalla Fondazione, per le immobilizzazioni acquisite principalmente per l'allestimento del Palladio Museum si prevede un utilizzo più lungo rispetto a quello fissato dalla normativa, per cui si è ritenuto opportuno procedere con la riduzione del 50% dell'aliquota normale di ammortamento.

Nel 2018 si è proceduto anche all'accantonamento per incremento dei Fondi svalutazione crediti v/clienti e per altri crediti diversi (+ € 2.322,35) (v. pag.8-9).

Variazione delle rimanenze di merci

		2017	2018	VARIAZIONI
3.B.11	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE MAT.PRIME	3.085,76	- 5.119,93	8.205,69
49.01.03	Rimanenze finali di merci	94.585,43	89.465,50	- 5.119,93
51.01.03	Rimanenze iniziali di merci	91.499,67	94.585,43	3.085,76

La rilevazione delle rimanenze di merci rileva un decremento [€ 5.119,93] delle rimanenze finali [€ 89.465,50] rispetto alle rimanenze iniziali [€ 94.585,43].

In merito alla valutazione dei beni, si è proceduto ad una stima delle quantità vendibili in base all'andamento delle vendite valutando le rimanenze al valore minimo tra costo specifico d'acquisto e valore di realizzo.

Altri accantonamenti

		2017	2018	VARIAZIONI
3.B.13	ALTRI ACCANTONAMENTI	2.232,82	12.911,62	10.678,80
69.03.03.99	Accantonamento fondo manutenzione	2.232,82	12.911,62	10.678,80

Il conto 69.03.03.99 è stato istituito per la prima volta nel 2013 per le motivazioni già illustrate in precedenza (v. pag.15). L'incremento è pari a € 10.678,80 in quanto gli accantonamenti sono stati conteggiati dal 22.05.2017, data di scadenza naturale del contratto di concessione demaniale, fino al 31 dicembre 2018, in quanto nel 2017 si era in attesa del rinnovo del contratto stesso da parte del Demanio dello Stato.

Oneri diversi di gestione

		2017	2018	VARIAZIONI
3.B.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	398.576,75	378.142,22	-20.434,53
57.13.01.97	Interventi valorizz. Palazzo Barbarano (DPR 296)		12.423,60	12.423,60
61.05.09.96	Spese e rimborsi Consiglio Scientifico	10.011,78	7.998,02	-2.013,76
61.05.09.97	Rimborsi spese Revisori dei Conti	803,76	1.371,90	568,14
61.05.13.98	Compensi Collegio Revisori dei Conti	5.019,63	5.019,63	0,00
71.01.13	Tassa rifiuti solidi urbani	3.962,35	3.962,35	0,00
71.01.51.90	Accantonm. art.6, comma21, D.78/2010	631,84	631,85	0,01
71.01.51.91	Accanton. art.61, c. 17, D.112/2008	776,88	776,88	0,00
71.01.51.92	Accanton. art.8, c.3, D.L.95/2012	7.980,24	7.980,24	0,00
71.01.51.93	Accanton. art.1, c.141, Legge 228/2012			
71.01.51.99	Imposte, tasse e tributi vari	1.543,23	1.361,49	-181,74
71.03.01.99	Spese, perdite e sopravvenienze passive	100,00		-100,00
71.03.11	Abbonamenti, libri e pubblicazioni	189,99	189,99	0,00
71.03.17	Arrotondamenti passivi diversi		20,28	20,28
71.03.51	Spese generali varie	817,90	2.646,91	1.829,01
71.03.90.01	Altre pubblicazioni	23.700,00	24.708,24	1.008,24
71.03.90.02	Annali e altre pubbl. istituzionali	21.868,14	13.569,00	-8.299,14
71.03.90.03	Corso sull'architettura palladiana	12.925,03	17.361,82	4.436,79
71.03.90.04	Seminario Internazionale di Storia	9.382,05	8.647,27	-734,78
71.03.90.06	Mostre, convegni e manif.culturali vari	135.321,21	76.240,56	-59.080,65
71.03.90.07	Borsa di studio in memoria Cappelletti	1.000,00	1.000,00	0,00
71.03.90.08	Spese varie attività istituzionale	2.949,20	3.072,61	123,41
71.03.90.09	Gabinetto disegni e stampe	2.621,37	2.759,04	137,67
71.03.90.10	Palladio Museum e att. collaterali	104.003,86	110.321,55	6.317,69
71.03.90.11	Destinazione 5 per mille dell'IRPEF	1.696,36	3.368,52	1.672,16
71.03.90.12	Gestione siti web e connessioni internet	4.538,23	4.878,69	340,46
71.03.90.15	Attività a favore delle imprese	31.177,64	46.563,59	15.385,95

71.03.90.16	Palladio Kids	11.699,08	18.414,92	6.715,84
71.03.94	Spese diverse per servizi resi	790,00		-790,00
71.03.95	Spese spedizione pubblicazioni istituz.	93,78	422,05	328,27
71.03.96	Materiale vario e di consumo	2.973,20	2.431,22	-541,98

Gli oneri diversi di gestione rilevano un decremento di € 20.434,53 rispetto al 2017.

In questa categoria trovano collocazione i costi per gli organi della Fondazione (Consiglio Scientifico e Collegio dei Revisori dei Conti) che rilevano un decremento di € 1.445,61, i costi di gestione per il Palladio Museum e per le altre attività realizzate statutariamente dalla Fondazione (- € 32.766,36), nonché imposte e tasse, spese diverse varie e altri accantonamenti per i versamenti a favore dello Stato (- € 1.025,58).

Nel 2018 è stato istituito il conto di costo 53.13.01.97 "Interventi di valorizzazione di Palazzo Barbarano D.P.R. 296/2005 (€ 12.423,60) dove sono e saranno imputati gli interventi presso palazzo Barbarano previsti nel piano che questo Centro ha presentato al Demanio dello Stato per la richiesta di rinnovo della concessione demaniale secondo quanto previsto dal D.P.R. n. 296 del 13/09/2005. Nel corso del 2018 si è proceduto con un primo intervento di manutenzione straordinaria installando un sistema di allontanamento piccioni ai fini della salvaguardia dell'immobile.

Sebbene si rilevi un lieve decremento dei costi sostenuti per la realizzazione delle attività previste, nel corso del 2018 la Fondazione ha intrapreso molteplici attività dettagliatamente descritte nella Relazione sull'attività svolta, che accompagna il Bilancio 2018.

La Fondazione è stata inoltre impegnata a predisporre un piano strategico per un importante accordo con l'Amministrazione Comune di Vicenza finalizzato alla realizzazione di importanti esposizioni in Basilica Palladiana, nel triennio 2019-2021 ed è stata incaricata dal Comune di Fano a realizzare il progetto scientifico della mostra e delle iniziative collaterali dell'iniziativa "Leonardo e Vitruvio. Alla ricerca dell'armonia", in programma nella città marchigiana nel 2019 in occasione dei cinquecento anni della morte del grande artista.

Nel 2018 la Fondazione ha beneficiato della destinazione del 5 per mille relativo all'anno 2016, rientrando nell'elenco dei soggetti che operano nei settori indicati dall'art. 10, comma 1, lettera a) del D.lgs. 4/12/1997, n. 460. L'importo, pari a € 3.368,52, incrementato rispetto a 2017 di € 1.672,16, è stato introitato nel conto di ricavo 53.01.93; la destinazione è stata imputata nel conto di costo 71.03.90.11.

GESTIONE FINANZIARIA

		2017	2018	VARIAZIONI
3.C.	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	12.335,74	16.165,82	3.830,08
3.C.16	altri proventi finanziari	1.257,87		-1.257,87
73.11.03.98	proventi su titoli a reddito fisso	93,84		-93,84
73.13.09	Interessi attivi su c/c bancari	2,62		-2,62
73.13.17	Differenze attive su cambi	19,18		-19,18
73.13.41.99	Plus. Titoli redd. Fisso att. Circ.	1.142,23		-1.142,23
3.C.17	Interessi ed altri oneri finanziari	13.593,61	16.165,82	2.572,21
75.01.01	Interessi passivi bancari	5.286,12	6.504,13	1.218,01
75.01.11	Commissioni bancarie su finanziamenti	609,35	609,35	0,00
75.01.90	Commissioni e spese bancarie	1.675,62	2.003,82	328,20
75.01.91	Interessi passivi bancari pregressi			
75.03.05	Interessi passivi su mutui	5.718,99	4.424,16	-1.294,83
75.03.11	Interessi passivi commerciali	130,26	2.606,06	2.475,80
75.03.17	Differenze passive su cambi	169,47	8,03	-161,44
75.03.51	Oneri finanziari diversi	3,80	10,27	6,47

La gestione finanziaria rileva i proventi e gli oneri finanziari nei confronti dell'Istituto di Credito – Banca Intesa San Paolo – e nei confronti di Banca Prossima che nel 2016 ha erogato alla Fondazione C.I.S.A. un finanziamento di € 300.000,00 (ved. pag.16). La categoria presenta algebricamente un incremento rispetto al 2017 di € 3.830,08, dovuto al decremento dei proventi finanziari (- € 1.257,87) in quanto non si sono rilevati proventi finanziari nel corso del 2018, all'incremento degli interessi passivi su c/c bancario (+ € 1.218,01), degli interessi passivi commerciali (+ € 2.475,80), nonché di spese e commissioni bancarie e varie (+ € 173,23); si rileva invece un decremento degli interessi passivi su mutui (- € 1.294,83),

RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

Nel 2018 non si registrano rettifiche di valore di attività finanziarie.

GESTIONE STRAORDINARIA

La nuova stesura del Conto Economico ha abrogato a decorrere dal 2016 la suddivisione dei proventi e degli oneri tra ordinari e straordinari.

La differenza tra il valore della produzione ed i costi della produzione dà un saldo positivo di € 49.369,23; tale differenza, sommata algebricamente agli oneri finanziari (+ € 16.165,82), al netto dell'IRAP (- € 11.950,34), dà un utile d'esercizio di € 21.253,07.

		2017	2018	VARIAZIONI
	VALORE DELLA PRODUZIONE	1.256.940,37	1.281.729,81	24.789,44
	COSTI DELLA PRODUZIONE	1.228.926,30	1.232.360,58	3.434,28
	DIFFERENZA	28.014,07	49.369,23	21.355,16
3.C.	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-12.335,74	-16.165,82	3.830,08
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	15.678,33	33.203,41	17.525,08
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
67.01.03.91	IRAP	-14.821,29	-11.950,34	2.870,95
3.G.23	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	857,04	21.253,07	20.396,03

Imposta sul reddito dell'esercizio e sull'attività produttiva.

Non sono stati conteggiati importi IRES a carico dell'esercizio, in quanto l'attività commerciale è svolta in modo occasionale, al fine strumentale del raggiungimento delle finalità istituzionali e statutarie, e dà, sotto il profilo fiscale, una perdita d'esercizio, determinata in conformità all'articolo 144, commi 2 e 4 (già art. 109, commi 2 e 3) del DPR n. 917/1986.

Viene invece rilevata l'IRAP sul costo del personale dipendente.

Personale del Centro

La composizione del personale del Centro al 31 dicembre 2018 risulta dalla seguente tabella:

DESCRIZIONE	SITUAZIONE 1 GENNAIO 2018	ASSUNZIONI 2018	CESSAZIONI AL 31/12/2018	SITUAZIONE AI 31/12/2018
Dirigente -	1			1
Impiegati a t. indeterminato	5			5
Impiegati t. indet. Part/time	3			3
Impiegati t. determ.				
Impiegati t.determ. Part/time				
Operai a tempo determinato				
TOTALE	9			9

Si evidenzia che una dipendente a tempo indeterminato ha chiesto e ottenuto la proroga del part time (25,15 ore) fino al 30 settembre 2019.

Altre informazioni

Compensi amministratori e Revisori dei Conti

Come previsto dall'articolo 6 comma 12 dello Statuto vigente non sono corrisposti emolumenti o gettoni di presenza ai membri del Consiglio di amministrazione, salvo l'eventuale rimborso delle spese documentate sostenute per l'espletamento del mandato.

Il compenso annuo a favore del Collegio dei Revisori dei Conti è stato adeguato a quanto statuito al comma 3, dell'art. 6, del D. L.78/2010 e s.m.i., visti i chiarimenti esposti nella circolare del Ministero dell'Economia e Finanze n. 33 del 28/12/2011 (v. pag. 23). Il costo complessivo dei compensi e del rimborso delle spese di viaggio a favore del Collegio dei Revisori, per l'anno 2018, è stato pari a € 6.391,53.

Si evidenzia inoltre che, al fine di ottemperare a quanto stabilito dalla normativa vigente per il contenimento strutturale della spesa per gli organismi collegiali, dal 2013 sono stati aboliti di gettoni di presenza a favore dei componenti del Consiglio Scientifico. L'ammontare dei rimborsi per spese di viaggio spettanti ai componenti del Consiglio Scientifico, ivi compreso il Presidente stesso, è stato pari per l'anno 2018 a € 7.998,02.

Il costo complessivo per il 2018 degli organi della Fondazione è stato pari a € 14.389,55.

		2017	2018	VARIAZIONI
61.05.09.96	Spese e rimborsi Consiglio Scientifico	10.011,78	7.998,02	-2.013,76
61.05.09.97	Rimborsi spese Revisori dei Conti	803,76	1.371,90	568,14
61.05.13.98	Compensi Collegio Revisori dei Conti	5.019,63	5.019,63	0,00

Il presente bilancio, composto dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, dalla Nota Integrativa, dal Rendiconto Finanziario e dal conto consuntivo in termini di cassa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Si sottopone alla Vostra approvazione il bilancio al 31 dicembre 2018 che chiude con un utile di € 21.253,07.