

<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>ANNO 2011</b>	<b>ANNO 2012</b>	<b>DIFFERENZA</b>
A) Valore della produzione:	<b>1.709.502,82</b>	<b>1.505.190,67</b>	<b>-204.312,15</b>
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni:			
611.1 Vendita pubblicazioni e altro mat.	53.143,43	17.177,24	<b>-35.966,19</b>
611.7 Vendita articoli diversi bookshop		686,78	<b>686,78</b>
615.1 Rivalsa spese trasporto	2.559,24	1.564,82	<b>-994,42</b>
617.1 Seminario Internazionale (q.i.)			
617.2 Seminario di restauro arch. (q.i.)	6.300,00		<b>-6.300,00</b>
617.3 Corso di Storia dell'Archit. (q.i.)	11.200,00	18.060,00	<b>6.860,00</b>
617.4 Introiti da Palladio Museum		68.891,85	<b>68.891,85</b>
617.5 Servizi diversi	4.020,00	61.447,93	<b>57.427,93</b>
619.3 Ribassi e abbuoni attivi			<b>0,00</b>
643.25 Diritti di riproduzione	1.420,50	3.175,30	<b>1.754,80</b>
	<b>78.643,17</b>	<b>171.003,92</b>	<b>92.360,75</b>
631.1 Variazioni rimanenze prodotti finiti			
Altri ricavi e proventi	<b>1.630.859,65</b>	<b>1.334.186,75</b>	<b>-296.672,90</b>
Contributi in conto esercizio			
643.11 Contributo ordinario dello Stato	75.050,85	75.000,00	<b>-50,85</b>
643.12 Contributo ordinario Reg. Veneto	82.778,00	82.778,00	
643.13 Comune di Vicenza	130.000,00	160.000,00	<b>30.000,00</b>
643.14 Provincia di Vicenza	160.000,00	145.000,00	<b>-15.000,00</b>
643.15 Camera di Commercio I.A.A. di Vicenza	160.000,00	130.000,00	<b>-30.000,00</b>
643.16 Contributi straordinari e Erogazioni Liberali			
manifestazioni varie	433.836,71	51.260,23	<b>-382.576,48</b>
643.17 Contr. Int. Str. Palazzo Barbarano	407.610,88	49.010,01	<b>-358.600,87</b>
643.18 Contr. Str. Regione Veneto per altre attività		63.832,88	<b>63.832,88</b>
643.19 Contributo straordinario R.V. L. 51/1984	50.000,00	44.500,00	<b>-5.500,00</b>
643.21 Contr. Straord. Costituzione Palladio Museum		393.239,96	<b>393.239,96</b>
643.22 Contributo Fondazione Cassa di			
Risparmio			
643.24 Contr. e Erogazioni liberali dei Sostenitori	117.500,00	123.500,00	<b>6.000,00</b>
	<b>1.616.776,44</b>	<b>1.318.121,08</b>	<b>-298.655,36</b>
Ricavi e proventi diversi			
641.3 Utili su cambi	150,45	6,33	<b>-144,12</b>
641.5 Risarcimento danni		726,00	<b>726,00</b>
643.20 Rimborso spese uso Palazzo	3.650,00	1.167,00	<b>-2.483,00</b>
643.23 Quota associat. "I Palladiani"	550,00	3.510,00	<b>2.960,00</b>
643.26 Introiti Villa Pojana			
643.28 Contributo 5 per mille dell'IRPEF	1.377,27	4.215,90	<b>2.838,63</b>

643.30 Entrate diverse varie	1.340,77	6.431,18	<b>5.090,41</b>
643.31 Arrotondamenti attivi	3,08	9,26	<b>6,18</b>
643.32 Rimb. Somme versato allo Stato (art.22)			
643.33 Altri proveni per Mostra "Palladio 500 Anni"	7.011,64		<b>-7.011,64</b>
	<b>14.083,21</b>	<b>16.065,67</b>	<b>1.982,46</b>
<b>B) Costi della produzione:</b>	<b>1.700.994,27</b>	<b>1.498.092,21</b>	<b>-202.902,06</b>
Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci:			
	<b>3.857,90</b>	<b>9.442,35</b>	<b>5.584,45</b>
715.2 Acquisti di libri, testi, cdrom	3.857,90	9.442,35	<b>5.584,45</b>
718.3 Ribassi e abbuoni attivi			
741.2 Annali e altre pubbl.ist.			
Costi per servizi:	<b>137.124,33</b>	<b>135.002,62</b>	<b>-2.121,71</b>
721.1 Energie elettrica	18.370,85	20.688,15	<b>2.317,30</b>
721.2 Riscaldamento locali	24.617,45	21.923,68	<b>-2.693,77</b>
721.4 spese telefoniche	9.566,58	6.806,18	<b>-2.760,40</b>
721.5 Consumi idrici	435,68	594,82	<b>159,14</b>
723.1 Trasporti e facchinaggi	8.046,37	3.267,00	<b>-4.779,37</b>
725.4 Manutenzione attrezzature	2.954,25	4.103,68	<b>1.149,43</b>
725.7 manutenzione macch. elettr. Ufficio	220,75		<b>-220,75</b>
725.6 Manutenzione software	1.067,75	2.027,03	<b>959,28</b>
725.8 Canoni di assistenza e formazione	6.177,43	3.293,77	<b>-2.883,66</b>
725.9 manutenzione locali e relativi impianti	20.564,12	20.627,58	<b>63,46</b>
735.3 Consulenza legali	2.386,75	7.713,19	<b>5.326,44</b>
742.10 Arrotondamenti passivi			
742.11 Servizi amministrativi vari	7.465,22	7.040,58	<b>-424,64</b>
743.1 Assicurazioni	13.011,63	16.816,82	<b>3.805,19</b>
743.2 Vigilanza	3.462,78	3.463,79	<b>1,01</b>
743.3 Spese postali	4.649,37	5.077,14	<b>427,77</b>
743.8 Spese per pulizie	9.095,78	7.940,28	<b>-1.155,50</b>
743.11 Materiale di consumo	5.031,39	3.618,60	<b>-1.412,79</b>
743.14 Servizio Civile Na. Volontari			
743.99 Arrotondamenti passivi	0,18	0,33	<b>0,15</b>
Costo per godimento di beni di terzi	<b>37.915,49</b>	<b>38.748,96</b>	<b>833,47</b>
727.1 Canoni di locazione immobili	37.915,49	38.748,96	<b>833,47</b>
Costi per il personale:	<b>551.587,02</b>	<b>536.200,69</b>	<b>-15.386,33</b>
731.1 Retribuzioni lorde	363.413,48	357.467,97	<b>-5.945,51</b>
731.2 Comp. Lavoro straordinario	10.607,86	14.367,18	<b>3.759,32</b>
731.8 Premio di risultato (compresi oneri pr.)			
735.4 Collaborazione scientifica ed organizzativa	4.911,56		<b>-4.911,56</b>
743.13 Sorveglianza Palazzo Barbaran			

	<b>378.932,90</b>	<b>371.835,15</b>	<b>-7.097,75</b>
Oneri sociali			
731.3 Oneri previdenziali e assistenziali	131.274,62	130.642,64	<b>-631,98</b>
731.4 Premio INAIL	1.886,12	1.877,95	<b>-8,17</b>
	<b>133.160,74</b>	<b>132.520,59</b>	<b>-640,15</b>
Trattamento di fine rapporto			
731.5 Quota TFR	32.920,00	31.807,47	<b>-1.112,53</b>
	<b>32.920,00</b>	<b>31.807,47</b>	<b>-1.112,53</b>
Altri costi per il personale			
732.5 Addestramento e formazione	532,40		<b>-532,40</b>
732.7 Indennità e rimb. spese missioni interne	68,34	37,48	<b>-30,86</b>
732.8 Indennità di missione all'estero	135,04		<b>-135,04</b>
732.9 Altri costi del personale	5.837,60		<b>-5.837,60</b>
	<b>6.573,38</b>	<b>37,48</b>	<b>-6.535,90</b>
Ammortamenti e svalutazioni	<b>53.443,79</b>	<b>127.310,18</b>	<b>73.866,39</b>
Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali:			
781.16 Am.to software capitalizzato	1.788,82	46.277,19	<b>44.488,37</b>
	<b>1.788,82</b>	<b>46.277,19</b>	<b>44.488,37</b>
Ammortamento delle immobilizzazioni materiali			
782.22 Amm.ti ordinari mobili e arredi	6.296,41	11.317,52	<b>5.021,11</b>
782.24 Amm.ti ordinari elaboratori	2.935,36	4.307,27	<b>1.371,91</b>
782.25 Amm.ti ordinari attrezzature diverse	9.220,26	23.976,18	<b>14.755,92</b>
782.26 Amm.ti ordinari attrezzature espositive		15.308,62	
782.39 Amm.ti ordinari altri beni materiali	30.205,21	22.087,52	<b>-8.117,69</b>
	<b>48.657,24</b>	<b>76.997,11</b>	<b>28.339,87</b>
795.1 Acc.ti sval. Crediti v/clienti	89,06	67,42	<b>-21,64</b>
795.5 Acc.ti sv. Crediti diversi	2.908,67	3.968,46	<b>1.059,79</b>
	<b>2.997,73</b>	<b>4.035,88</b>	<b>1.038,15</b>
Variazione delle rim. di materie prime, suss., consumo	- 1.273,19	- 2.178,01	<b>-904,82</b>
Altri accantonamenti			
789.9 Acc.to altri fondi e spese future			
Oneri diversi di gestione:	<b>918.338,93</b>	<b>653.565,42</b>	<b>-264.773,51</b>
723.2 Spese spedizione pubbl. istituzionali	2.700,40	1.428,67	<b>-1.271,73</b>
725.10 Interventi str. Palazzo Barbaran	397.994,86	52.624,23	<b>-345.370,63</b>
735.12 Gestione siti web e connessioni Internet	4.654,55	6.695,87	<b>2.041,32</b>
737.2 Compensi Consiglio Scientifico	621,44	886,80	<b>265,36</b>
737.3 Rimborso spese Consiglio Scientifico	7.650,39	8.907,49	<b>1.257,10</b>
737.5 Rimborso spese CDA e C.E.		70,00	<b>70,00</b>
737.6 Compenso Collegio Revisori dei conti	4.878,86	4.878,86	

737.7 Rimborso spese Revisori dei Conti	2.807,54	1.528,60	<b>-1.278,94</b>
741.1 Altre pubblicazioni	22.484,36	3.042,96	<b>-19.441,40</b>
741.2 Annali e altre pubblicazioni istituzionali	52.603,25	9.352,75	<b>-43.250,50</b>
741.3 Corso di Storia dell'Architettura	21.647,43	21.842,48	<b>195,05</b>
741.4 Seminario Internazionale	3.067,57	17.148,70	<b>14.081,13</b>
741.5 Seminario sul restauro architettonico	8.093,92		<b>-8.093,92</b>
741.6 Mostre e manifestazioni varie	113.547,24	37.971,07	<b>-75.576,17</b>
741.7 Corso sull'architettura scarpiana			
741.8 Borsa di studio in memoria Cappelletti	1.000,00	1.000,00	
741.9 Spese attività istituzionale	6.025,01	5.860,99	<b>-164,02</b>
741.12 Fototeca Carlo Scarpa	50.940,14	79,53	<b>-50.860,61</b>
741.17 Fondo Balzan: spese vive di gestione			
741.21 Iniziative "Palladio 1508-2008"			
741.22 Mostra Palladio 2008			
741.23 Gestione Villa Pojana	4.001,47	1.443,63	<b>-2.557,84</b>
741.24 Museo Palladio	15.393,27	214.438,74	<b>199.045,47</b>
741.25 Progetto ARCUS	88.189,81	173.264,71	<b>85.074,90</b>
741.27 Progetto Bembo e le Arti	93.851,89	64.320,19	<b>-29.531,70</b>
741.28 Destinazione 5 per mille dell'IRPEF	1.377,27	4.215,90	<b>2.838,63</b>
743.5 Vidimazioni e certificati			
743.7 Abbonamenti, libri e pubblicazioni uff.	345,00	139,00	<b>-206,00</b>
743.9 Spese generali varie	5.939,68	2.026,37	<b>-3.913,31</b>
743.10 Spese di rappresentanza			
746.7 Imposte, tasse e tributi vari	807,65	3.386,94	<b>2.579,29</b>
746.12 Tassa rifiuti solidi urbani	3.597,16	3.737,06	<b>139,90</b>
746.13 Acc.to art. 6, comma 21 D. 78/2010	784,27	1.326,38	<b>542,11</b>
746.14 Acc.to art. 61, c. 17, d. 112/08	3.334,50	776,88	<b>-2.557,62</b>
746.15 Acc.to art. 8, c. 3, d.l. 95/2012		11.170,62	<b>11.170,62</b>
747.3 Perdite su crediti			
Proventi e oneri finanziari	- <b>2.699,26</b>	- <b>11.406,93</b>	<b>-8.707,67</b>
667.5 Interessi attivi bancari	1,99	1,10	<b>-0,89</b>
667.8 Interessi attivi diversi		0,04	<b>0,04</b>
	<b>1,99</b>	<b>1,14</b>	<b>-0,85</b>
665.3 Proventi su titoli a reddito fisso	2.255,32	2.255,32	
	<b>2.255,32</b>	<b>2.255,32</b>	
Interessi ed altri oneri finanziari			
747.1 Perdite su cambi		6.203,88	<b>6.203,88</b>
761.1 Interessi passivi bancari	4.100,59	6.647,46	<b>2.546,87</b>
761.5 Spese e commissioni bancarie	801,97	659,89	<b>-142,08</b>
763.7 Interessi passivi commerciali	54,01		<b>-54,01</b>
763.9 Oneri finanziari diversi		152,16	<b>152,16</b>
	<b>4.956,57</b>	<b>13.663,39</b>	<b>8.706,82</b>
Rettifiche di valore di attività finanziarie			
695.2 Rivalutazioni immobilizz. Finan. Diverse		- 1.316,31	<b>-1.316,31</b>

749.5 Svalutazioni titoli negoziabili diversi	1.316,31		-1.316,31
Proventi ed oneri straordinari	- 134.851,02	- 3.103,08	131.747,94
647.3 Sopravv. da fatti extra gestione	- 253.030,00	- 147.426,79	105.603,21
647.4 Insussistenze attive		- 38.043,97	-38.043,97
748.1 Minusvalenze	1.194,13	120,49	-1.073,64
748.5 Insussistenze passive			
748.7 Sopravvenienze passive	116.984,85	182.247,19	65.262,34
<b>Utile d'esercizio</b>	<b>139.344,00</b>	<b>110,92</b>	<b>-139.233,08</b>

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

Non sono stati conteggiati importi 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.

#### Personale del Centro

La composizione del personale del Centro al 31 dicembre 2012 risulta dalla seguente tabella:

DESCRIZIONE	SITUAZIONE 1 GENNAIO 2012	ASSUNZIONI 2012	CESSAZIONI AL 31/12/2012	SITUAZIONE AI 31/12/2012
Dirigente -	1			1
Impiegati a t. indeterminato	7		1	6
Impiegati t. indet. Part/time	2			2
Impiegati t. determ.				
Impiegati t.determ. Part/time				
Operai a tempo determinato				
<b>TOTALE</b>	<b>10</b>		<b>1</b>	<b>9</b>

Nel corso del 2012 il Consiglio di Amministrazione ha adottato le seguenti delibere afferenti il personale della Fondazione C.I.S.A.:

- accettazione delle dimissioni volontarie, con decorrenza dal 23 ottobre 2012, di un dipendente con contratto a tempo indeterminato;
- assunzione di una unità lavorativa con contratto di lavoro a tempo indeterminato part time (32 ore su 37 settimanali = 86,48%) decorrente dal 1/1/2013;
- accettazione di una transazione per conciliazione sindacale.

Gli stipendi corrisposti al personale dipendente inquadrato nel C.C.N.L. "Federcultura" e al dirigente inquadrato nel C.C.N.L. dei Dirigenti Commerciali, non hanno subito variazioni rispetto al trattamento ordinariamente spettante per l'anno 2010, secondo quanto stabilito dalle misure di contenimento delle spese in materia di pubblico impiego (commi 12 e 13 dell'art. 8, e art. 9 del D.L. 78/2010, circolare del Ministero dell'Economia e Finanze n. 12 del 15/04/2011), preso atto che la norma in questione ha esteso le misure di contenimento anche alle amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuate dall'ISTAT, ai sensi del comma 3 dell'art. 1 della Legge 196/09, sebbene i contratti di lavoro applicati al personale dipendente della Fondazione non siano compresi nel comparto pubblico.

Si segnala ad ogni buon conto che con lettera del 10 maggio 2012 la Fondazione ha formulato un quesito ai Ministeri competenti (Ministero per i Beni e le Attività Culturali e Ministero

dell'Economia e Finanze) in merito all'applicabilità al personale della Fondazione C.I.S.A. delle disposizioni previste dall'art. 9, commi 1 e 2 del D.L. 78/2010.

Il Ministero dell'Economia e Finanze, con lettera del 21 agosto 2012, ha comunicato che *"nel rappresentare che, in assenza di una esplicita esclusione normativa, devono trovare applicazione le vigenti misure di contenimento, non si ritengono condivisibili le motivazioni adottate dalla Fondazione per giustificare la non applicazione della richiamata normativa"*

Conseguentemente, anche per il 2012, sono state applicate le disposizioni del comma 2 dell'art. 9 del D.L. 78/2010, che prevedono la riduzione del 5% dei trattamenti economici complessivi dei dipendenti per la parte eccedente i 90.000 euro annui lordi; il trattamento economico complessivo annuo del Direttore, inquadrato nel C.C.N.L. dei Dirigenti Commerciali, è stato ridotto per la somma lorda di € 1.514,00.

Il costo per il personale per l'anno 2012 ha subito un decremento pari a € 15.386,33 dovuto algebricamente ad un decremento delle retribuzioni lorde, principalmente a seguito della cessazione di una unità con decorrenza 23 ottobre 2012, per € 5.945,51, all'azzeramento dei compensi per collaborazione scientifica ed organizzativa per € 4.911,56, degli oneri sociali per € 640,15, del trattamento TFR per € 1.112,53 e degli altri costi per il personale per € 6.535,90, a fronte di un incremento del lavoro straordinario per € 3.759,32 (impegno per l'allestimento del Palladio Museum).

#### **Altre informazioni**

Si ricorda che nel bilancio della Fondazione non esistono crediti e debiti con durata superiore a 5 anni.

#### **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 il 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, visti i chiarimenti esposti nella circolare del Ministero dell'Economia e Finanze n. 33 del 28/12/2011 (v. pag. 21). Il costo complessivo dei compensi a favore del Collegio dei Revisori e del rimborso delle spese di viaggio, per l'anno 2012, è stato pari a € 6.407,46.

Si evidenzia inoltre che, al fine di ottemperare a quanto stabilito dalla normativa vigente per il contenimento strutturale della spesa per gli organismi collegiali, il compenso annuo previsto a favore del Presidente del Consiglio Scientifico è stato azzerato ed i gettoni di presenza a favore dei componenti del Consiglio Scientifico sono stati adeguati a quanto stabilito dal comma 2, dell'art.6, del D.L. 78/2010 (v. pag. 21). L'ammontare degli emolumenti e dei rimborsi spettanti ai componenti del Consiglio Scientifico, ivi compreso il Presidente stesso, è stato pari per l'anno 2012 a € 9.794,29 (compensi € 886,80 + rimborsi spese € 8.907,49)

Il presente bilancio, composto dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa, 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 2012 che chiude con un utile di € 110,92

RELAZIONE SULL'ATTIVITÀ

PAGINA BIANCA

**RELAZIONE AL BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2012**

Le variazioni alle voci del Bilancio della Fondazione C.I.S.A. A. Palladio, composto dallo Stato Patrimoniale e dal Conto Economico, sono dettagliatamente giustificate e motivate nella Nota Integrativa che lo accompagna.

Questa relazione invece analizza le voci di bilancio aggregate per centri di costo e ricavo.

Innanzitutto si ricorda che lo scorso 4 ottobre 2012 è stato aperto al pubblico il Palladio Museum, progetto che ha preso avvio sin dal 2010 con gli interventi diversi di manutenzione straordinaria in Palazzo Barbarano, finalizzati all'ottenimento del Certificato Prevenzione Incendi (CPI), all'adeguamento e potenziamento dei sistemi antintrusione, alla creazione degli spazi di conservazione degli Archivi Palladiani, nonché alla gestione delle condizioni microclimatiche, al fine di adeguare gli spazi del Palazzo a futura sede del Museo Palladio.

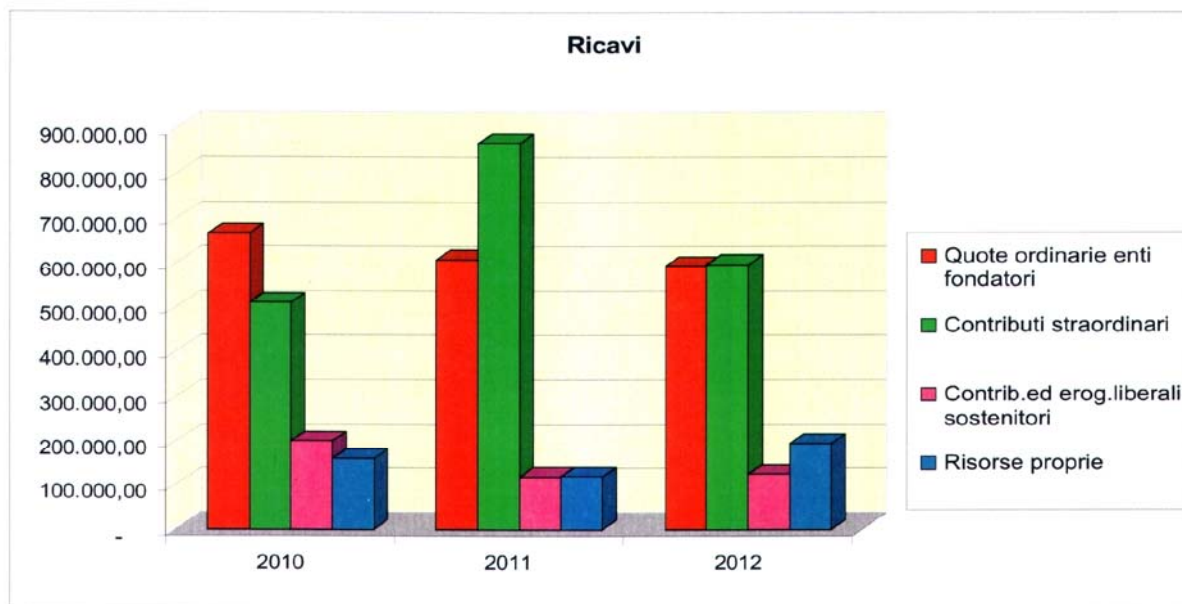
Tra il 2011 ed il 2012 gran parte dell'attività svolta dalla Fondazione è stata finalizzata alla costituzione del Palladio Museum; tale progetto, finanziato dalla Regione Veneto, da ARCUS S.p.a. e dalla Fondazione CARIVERONA, ha previsto innanzitutto la catalogazione dei giacimenti documentali di Andrea Palladio, la creazione di un database per la loro consultazione e messa on line, la realizzazione due sale multimediali, una per la fruizione individuale e l'altra per la fruizione collettiva, la realizzazione, in collaborazione con quattro Università italiane (Bologna, Ancona, Chieti e Pescara, Venezia), di modelli digitali 3D visibili attraverso l'applicazione Palladio Geodatabase e *Time Line*. Successivamente è stata acquisita l'infrastruttura informatica al fine di permettere la fruizione di tali materiali ad un più vasto e diversificato pubblico; infine si sono allestite le zone di accoglienza e museali di Palazzo Barbarano (piano terra e piano nobile) per l'apertura al pubblico del Palladio Museum. Tali attività sono dettagliatamente descritte nella relazione sull'attività svolta nel corso del 2012, che accompagna il Conto Consuntivo 2012.

Gli oneri sostenuti tra il 2010 ed il 2012 per la realizzazione di tale progetto ammontano a circa un milione di euro di cui circa il 50% per acquisizioni diverse di arredi, attrezzature diverse ed espositive, materiali digitale e varie.

Il Conto Economico evidenzia innanzitutto un decremento nei valori assoluti (costi-ricavi) rispetto allo scorso anno in quanto, a differenza del 2011, gran parte dei costi sostenuti nel 2012, afferenti alla realizzazione del progetto di allestimento del Palladio Museum, si riferiscono all'acquisizione di beni durevoli iscritti per il loro valore di acquisto nell'attivo dello Stato Patrimoniale, mentre nel Conto Economico trovano imputazione le relative quote di ammortamento. Anche i contributi straordinari utilizzati per l'acquisizione dei beni durevoli sono stati imputati nell'esercizio per la quota parte afferente le quote di ammortamento, portando a risconto passivo la parte restante.

## RICAVI

Il 2012 evidenzia un decremento dei ricavi nei valori assoluti per le motivazioni già descritte.



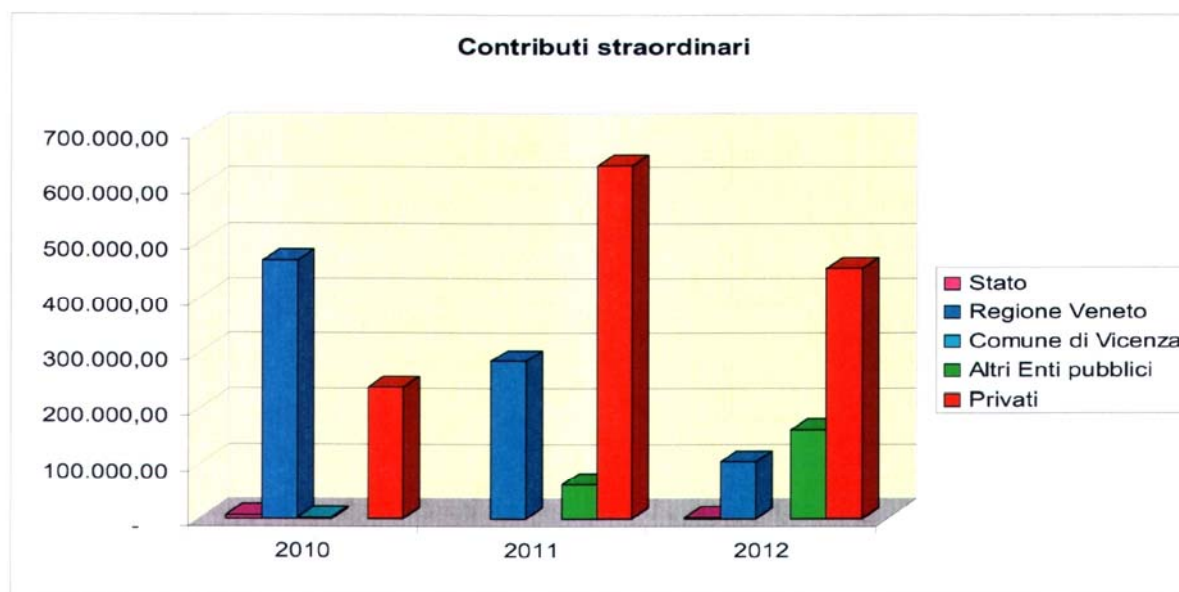
Le quote annuali di adesione degli Enti Fondatori del Centro registrano un rilevante decremento (- € 15.000,00) in quanto la Provincia di Vicenza e la Camera di Commercio hanno ridotto rispettivamente la loro quota da € 160.000,00 ad € 145.000,00 (- € 15.000,00) e da € 160.000,00 ad € 130.000,00 (- € 30.000,00), mentre il Comune di Vicenza ha incrementato la propria quota da € 130.000,00 ad € 160.000,00 (+ € 30.000,00). La Regione Veneto ha invece confermato la propria quota di adesione, pari a 82.778,00 euro. Si segnala, ad ogni buon conto, che la Regione Veneto, anch'esso Ente Fondatore del Centro, ha integrato, per l'anno 2012, la propria partecipazione con ulteriori € 65.000,00, ai sensi della Legge Regionale n.51/84 "Interventi della Regione per lo sviluppo e la diffusione delle attività culturali" e confermato l'affidamento al CISA della gestione ordinaria del Centro Carlo Scarpa di Treviso (= € 50.000,00) e della valorizzazione di Villa Pojana (=€ 8.000,00). I contributi straordinari a carico della Regione Veneto trovano imputazione dei conti 643.18 e 643.19 per un totale di € 108.332,88, di cui € 44.332,88 riferiti ad assegnazioni pregresse ed € 64.000,00 relativi ad assegnazioni 2012, tenuto conto della competenza economica dei costi sostenuti.

Gli altri contributi straordinari finalizzati ammontano ad € 493.510,20, di cui € 162.983,77 dal settore pubblico (ARCUS s.p.a. e Ministero B.C.A.) ed € 330.526,43 dal settore privato.

La partecipazione finanziaria del Ministero per i Beni e le Attività Culturali a favore del Centro è determinata dall'inserimento nella Tabella delle Istituzioni Culturali, ai sensi dell'art. 1 della legge 534/1996. Con decreto del Ministro per i Beni Culturali e Ambientali del 31 agosto 2012 è stata emanata la Tabella delle Istituzioni culturali ammesse al contributo ordinario annuale dello Stato, per il triennio 2012-2014: l'assegnazione a favore del C.I.S.A. è pari a 75.000 euro annui, con una decurtazione pari a circa il 16% rispetto al triennio precedente.

Preso atto della difficile situazione finanziaria in cui versano gli Enti Locali, questo Centro, al fine di reperire risorse per l'attività istituzionale, ha proseguito anche nel 2012 la ricerca di aziende leader nel proprio settore, interessate a contribuire a sostenere la vita del Centro mediante *partnership*, offrendo in cambio tutta una serie di opportunità tra cui la loro visibilità nella comunicazione del CISA Andrea Palladio e delle sue iniziative nonché la disponibilità d'uso di palazzo Barbaran.

Le erogazioni liberali, in linea generale non inferiori a 15.000 euro annui per azienda, interamente deducibili dal reddito d'impresa ai sensi dell'art. 100, comma 2, lett. m, D.P.R. 22/12/1986, n. 917 ed escluse dal campo di applicazione dell'IVA ai sensi degli artt. 2 e 4 del D.P.R. 26.10.1972 n. 633, hanno permesso di finanziare sia l'attività istituzionale, sia parte dei costi di gestione corrente. Le ditte che hanno confermato il loro impegno sono: Dainese con € 65.000,00, Fiera di Vicenza, Bovis Lend Lease e Palladio Finanziaria con una erogazione liberale pari a € 15.000,00 ciascuno; Gruppo Maltauro con € 7.500,00, Zambon Group con € 6.000,00, per un totale complessivo di € 123.500, valore incrementato rispetto al 2011 di € 6.000,00.



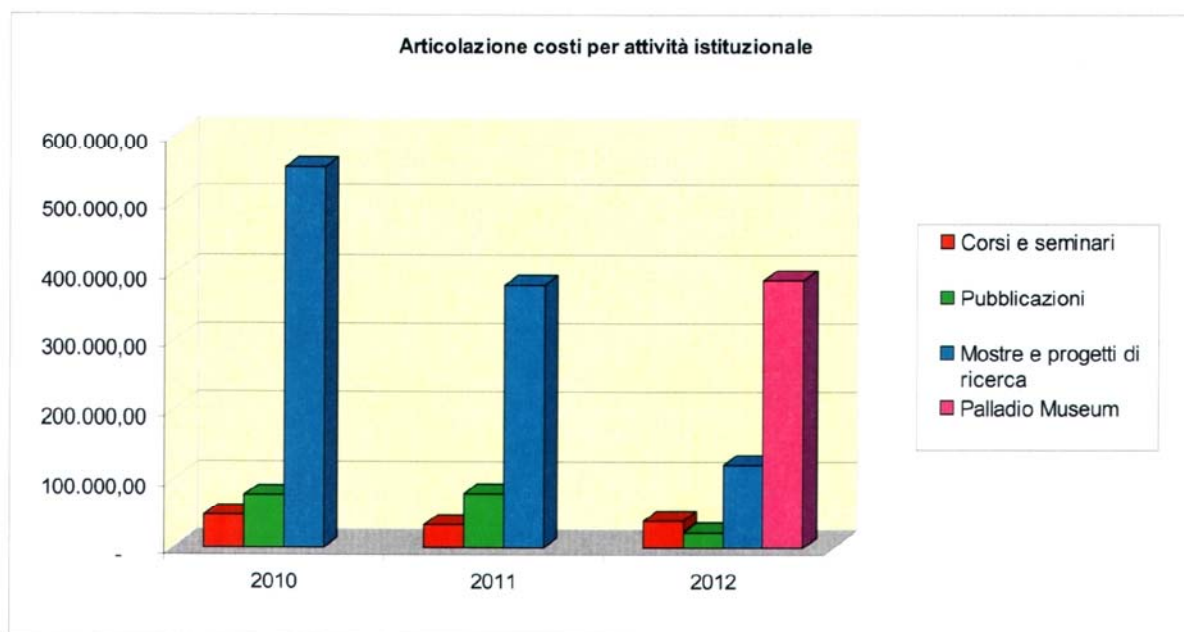
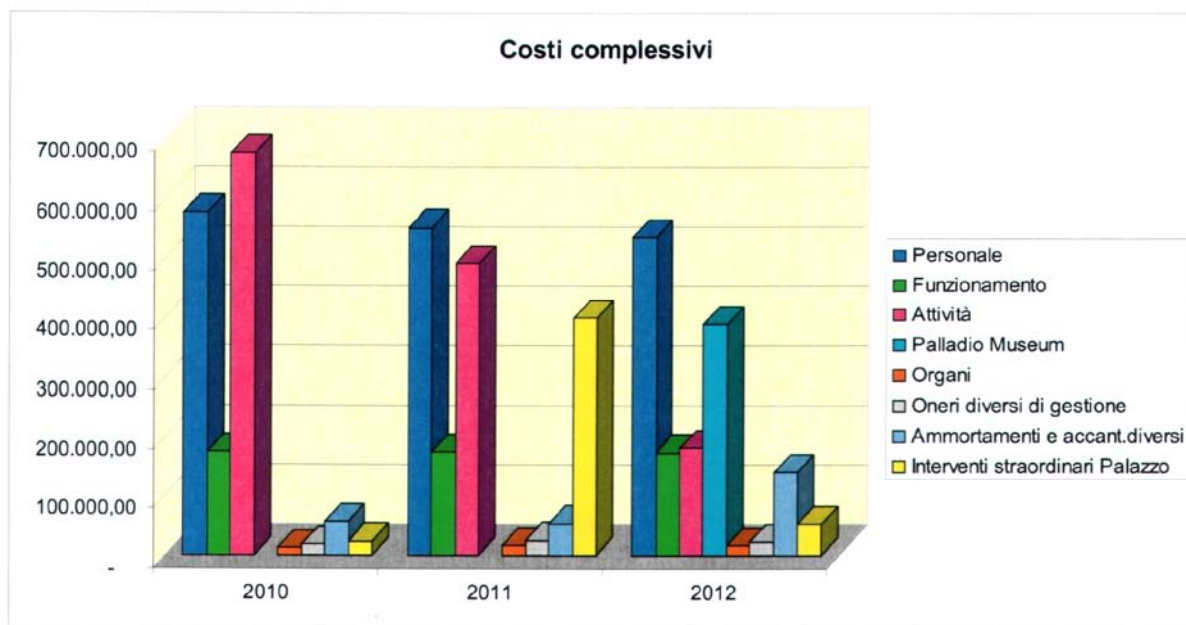
Nel 2012 la Fondazione ha nuovamente beneficiato della destinazione del 5 per mille relativo all'anno 2010, rientrando nell'elenco dei soggetti che operano nei settori indicati dall'art. 10, comma 1, lettera a) del D.lgs. 4/12/1997, n. 460. L'importo, pari a € 4.215,90, quasi triplicato rispetto all'anno precedente, è stato introitato nel conto di ricavo 643.28; la destinazione è stata imputata nel conto di costo 741.28.

I ricavi delle vendite e delle prestazioni e altri proventi diversi registrano un buon incremento (+ € 94.343,21), dovuto principalmente agli introiti del Palladio Museum e ai servizi diversi resi dal Centro a terzi e per i quali viene emessa fattura. Nel corso del 2012 è stata firmata una convenzione con il Comune di Vicenza che prevede l'inserimento del Palladio Museum nel circuito della Card "Vicenza città bellissima" ed il riconoscimento al C.I.S.A. di una quota diversificata a seconda della tipologia delle card emesse nel circuito.

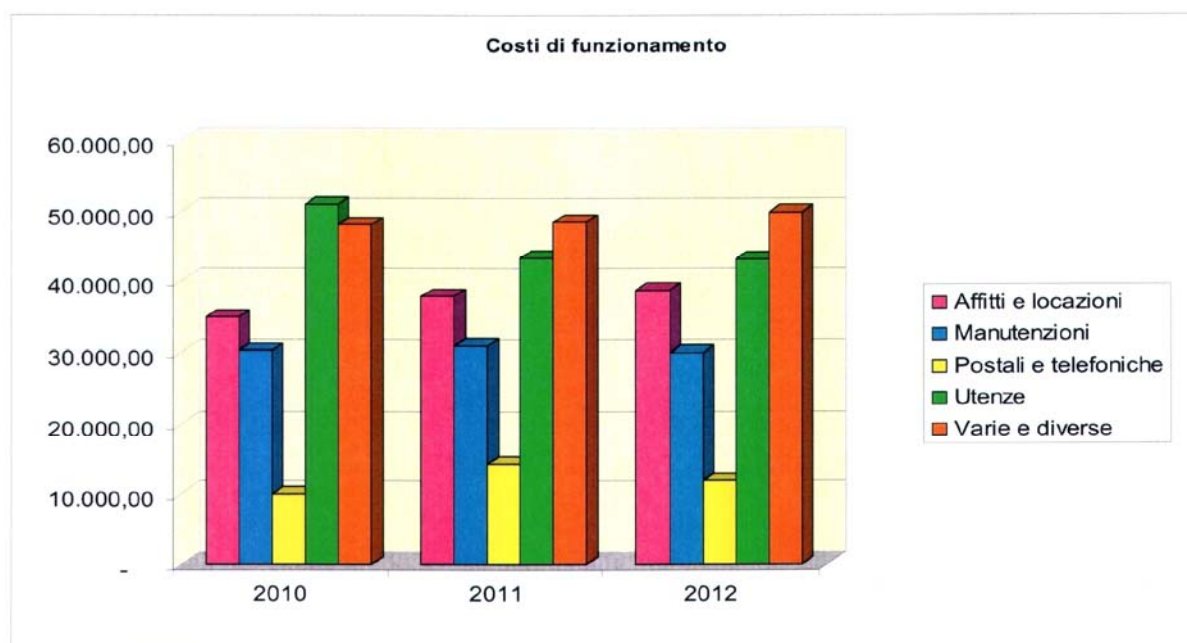
**COSTI**

I costi del 2012 evidenziano, come i ricavi, un decremento rispetto al 2011 per le motivazioni descritte in premessa. I costi per l'attività istituzionale svolta dalla Fondazione e analiticamente illustrata nella relazione che accompagna il Bilancio, sebbene registrino un decremento, incidono sul totale dei costi per circa il 38%. Tra queste voci si evidenzia il progetto Palladio Museum con una incidenza pari a circa il 70% sul totale dei costi per attività.

Si rilevano inoltre decrementi di alcuni costi di gestione corrente tra cui le spese per il personale dipendente, ed un notevole incremento delle quote annuali di ammortamento a seguito delle acquisizioni di beni durevoli per l'allestimento del Palladio Museum.



La Fondazione C.I.S.A. - che rientra 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 2012: G.U. - Serie Gen. n. 228 del 30 settembre 2011) - nel corso del 2012, in applicazione alle disposizioni concernenti azioni di contenimento della spesa pubblica ed in particolar modo secondo quanto disposto dal Decreto Legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito con modificazioni dalla Legge 30 luglio 2010, n. 122 e s.m.i., nonché a seguito di rilievi ministeriali e circolari esplicative emesse dal M.E.F. concernenti il rispetto dei limiti di spesa per compensi al Collegio dei Revisori dei Conti e al Consiglio Scientifico, ha adeguato i compensi a favore dei componenti del Consiglio Scientifico secondo quanto disposto dal comma 2, dell'art. 6 del D. 78/2010 (€ 30,00 gettone di presenza per seduta) e imputato i compensi a favore del Collegio dei Revisori dei Conti applicando la riduzione prevista dal comma 3, dell'art. 6 del D.L. 78/2010, visti i chiarimenti resi dal M.E.F. con la circolare n. 33/2011. Il costo complessivo nel 2012 per tali organi, ivi compresi i rimborsi per le spese di viaggio, è stato pari a € 16.201,75. Al Consiglio di Amministrazione invece, come previsto all'art. 6 dello Statuto vigente, non vengono corrisposti gettoni di presenza. Si sono inoltre rispettati anche gli altri limiti di spesa secondo quanto statuito dal D.L. 78/2010 e s.m.i., analiticamente elencati nella Nota Integrativa; si evidenzia che è stato previsto l'accantonamento di cui all'art. 8, comma 3, del D.L. 95/2012 per un importo di € 11.170,62.



I costi di funzionamento, costantemente monitorati, si attestano mediamente sui valori del 2011; 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 2012, la misura del 2 per cento del valore dell'immobile utilizzato e, per gli immobili in locazione passiva, è ammessa la sola manutenzione ordinaria nella misura massima dell'1 per cento (comma 618).

Per la realizzazione degli interventi di manutenzione straordinaria ultimati nel 2012, considerata l'indifferibile necessità alla loro realizzazione, sebbene siano stati completamente finanziati da terzi, è stata richiesta ed ottenuta da parte del Ministero dell'Economia e Finanze (comma 621), la deroga ai limiti di spesa fissati dal comma 618.

Nel corso del 2012 il Consiglio di Amministrazione nella riunione del 14 settembre scorso ha accettato le dimissioni dal servizio di un dipendente a tempo indeterminato nonché, vista la necessità improcrastinabile di disporre di un addetto alla gestione ed al costante aggiornamento dell'apparato informatico, sia per quanto riguarda la rete informatica del CISA, sia per la supervisione e l'aggiornamento delle attrezzature informatiche del Palladio Museum, ha deliberato di assumere una unità lavorativa con contratto part time a tempo indeterminato, con decorrenza 1 gennaio 2013; la dotazione organica relativa al personale assunto a tempo indeterminato non ha quindi subito variazioni.

La Fondazione ha applicato, prudenzialmente, le misure di contenimento in materia di pubblico impiego previste dai commi 12 e 13 dell'art.8, e dall'art. 9 del D.L. 78/2010, preso atto che la norma in questione ha esteso le misure di contenimento anche alle amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuate dall'ISTAT, ai sensi del comma 3 dell'art. 1 della Legge 196/09 e vista la comunicazione del 21 agosto 2012 con la quale il Ministero dell'Economia e Finanze ha comunicato alla Fondazione che *"..nel rappresentare che, in assenza di una esplicita esclusione normativa, devono trovare applicazione le vigenti misure di contenimento, non si ritengono condivisibili le motivazioni addotte dalla Fondazione per giustificare la non applicazione della richiamata normativa"*.

Il costo del personale, che comprende le retribuzioni fisse, i compensi per lavoro straordinario, gli oneri previdenziali e assistenziali, le missioni, il trattamento di fine rapporto, registra nel 2012 un decremento di 15.386,33, determinato per la maggior parte dalla riduzione delle retribuzioni lorde per cessazione di una unità lavorativa, dall'azzeramento delle spese per collaborazioni organizzative e dalla sospensione dell'erogazione dei buoni pasto.

Il Conto Economico chiude con un utile pari a € 110,92.

Tutto ciò premesso, si sottopone questa relazione unitamente al Bilancio al 31 dicembre 2012, composto dallo Stato Patrimoniale e dal Conto Economico, all'approvazione del Consiglio di Amministrazione.