

dell'erogazione del TFR per cessazione di una unità lavorativa.

### Esame dei COSTI 2014

<b>TABELLA DI RAFFRONTO BUDGET 2014 - CONSUNTIVO 2014</b>					
<b>COSTI</b>	<b>BUDGET 2014</b>	<b>BUDGET 2014 RIMODULATO</b>	<b>CONSUNTIVO 2014</b>	<b>VARIAZIONI rispetto al budget 2014</b>	<b>VARIAZIONI rispetto al budget rimodulato 2014</b>
<b>COSTI PER SERVIZI</b>					
Costi per energia elettrica	25.000,00	40.000,00	43.040,43	18.040,43	3.040,43
Costi per riscaldamento locali	25.000,00	30.000,00	36.791,13	11.791,13	6.791,13
Spese telefoniche	7.000,00	6.500,00	8.270,44	1.270,44	1.770,44
Consumi idrici	750,00	1.200,00	779,43	29,43	-420,57
Trasporti e facchinaggi	2.000,00	1.000,00	635,74	-1.364,26	-364,26
Manutenzione attrezzature	3.500,00	3.500,00	2.712,04	-787,96	-787,96
Manutenzione software	1.000,00	200,00	263,00	-737,00	63,00
Canoni di assistenza e formazione	3.300,00	4.000,00	3.220,34	-79,66	-779,66
Manutenzione, ripar. e adatt. di locali e impianti	20.000,00	20.000,00	22.442,59	2.442,59	2.442,59
Consulenze legali		280,00	280,04	280,04	0,04
Servizi amministrativi	9.000,00	6.500,00	7.560,56	-1.439,44	1.060,56
Premi di assicurazione	15.000,00	13.600,00	12.263,00	-2.737,00	-1.337,00
Vigilanza	4.700,00	4.500,00	4.611,48	-88,52	111,48
Spese postali	2.500,00	2.500,00	2.256,87	-243,13	-243,13
Spese per pulizie	9.000,00	7.000,00	6.757,58	-2.242,42	-242,42
Acquisto di materiali di consumo ...	4.000,00	4.500,00	4.764,73	764,73	264,73
	<b>131.750,00</b>	<b>145.280,00</b>	<b>156.649,40</b>	<b>24.899,40</b>	<b>11.369,40</b>
<b>COSTI DEL PERSONALE</b>					
Stipendi ed altri assegni fissi al personale	356.750,00	339.000,00	338.186,09	-18.563,91	-813,91
Compensi per lavoro straordinario	10.000,00	9.000,00	11.033,28	1.033,28	2.033,28
Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	130.750,00	122.000,00	124.785,00	-5.965,00	2.785,00
Premio INAIL	1.710,00	1.500,00	1.403,45	-306,55	-96,55
Fondo indennità liquidazione	31.500,00	27.500,00	25.234,19	-6.265,81	-2.265,81
Premio di risultato (compresi oneri prev. e assist.)				0,00	0,00
Corsi per il personale e partecip. spese per corsi	500,00			-500,00	0,00
Indennità e rimb. spese trasporto missioni interne	80,00	20,00	35,85	-44,15	15,85
Indennità e rimb. spese trasporto missioni all'estero	150,00			-150,00	0,00
Altri costi per il personale		312,00	311,42		
Collaborazione scientifica ed organizzativa					
	<b>531.440,00</b>	<b>499.332,00</b>	<b>500.989,28</b>	<b>-30.450,72</b>	<b>1.657,28</b>
<b>COSTI MAT.PRIME, SUSSID., DI CONSUMO E DI MERCI</b>					
Acquisto di libri, testi CD Rom destinati alla rivendita	13.000,00	11.000,00	20.064,87	7.064,87	9.064,87
	<b>13.000,00</b>	<b>11.000,00</b>	<b>20.064,87</b>	<b>7.064,87</b>	<b>9.064,87</b>
<b>COSTI PER IL GODIMENTO DI BENI DI TERZI</b>					
Fitto locali	43.400,00	43.359,56	43.449,56	49,56	90,00
Conguaglio affitto demanio		1.000,00	1.425,24	1.425,24	425,24
	<b>43.400,00</b>	<b>44.359,56</b>	<b>44.874,80</b>	<b>1.474,80</b>	<b>515,24</b>
<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>					
Spese spedizione pubblicazioni istituzionali	1.500,00	2.000,00	1.597,75	97,75	-402,25
Interventi straordinari in Palazzo Barberano	5.000,00		7.599,57	2.599,57	7.599,57
Gestione siti web e connessione internet	7.300,00	4.890,00	4.342,58	-2.957,42	-547,42
Compensi membri Consiglio Scientifico				0,00	0,00
Rimborsi spese Consiglio Scientifico	8.000,00	13.000,00	5.206,36	-2.793,64	-7.793,64
Compensi componenti CdA				0,00	0,00
Rimborsi spese CdA				0,00	0,00
Compensi Collegio dei Revisori	4.900,00	4.900,00	5.087,99	187,99	187,99
Rimborsi spese Collegio dei Revisori	2.000,00	2.200,00	2.221,15	221,15	21,15
Altre pubblicazioni istituzionali	18.000,00	18.820,00	4.288,26	-13.731,74	-12.551,74
Annali e altre pubbl. istituzionali	13.000,00	13.000,00	11.440,45	-1.559,55	-1.559,55
Corso di Storia dell'Architettura	22.000,00	21.000,00	15.760,35	-6.239,65	-5.239,65
Seminario Internazionale	10.000,00	3.000,00	2.152,56	-7.847,44	-847,44
Seminario su restauro architettonico	8.000,00	5.000,00	2.829,21	-5.170,79	-2.170,79
Mostre, iniziative editoriali e manif. culturali varie	73.500,00	236.903,32	241.386,62	167.886,62	4.483,30
Borsa di studio in mem. del Pres. Onor.Cappelletti	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00

Spese attività istituzionale	5.000,00	6.000,00	7.186,32	2.186,32	1.186,32
Fototeca Scarpa	28.200,00			-28.200,00	0,00
Gabinetto disegni e stampe	8.500,00	11.900,00	10.946,13	2.446,13	-953,87
Gestione Villa Poiana	4.000,00	2.000,00	3.288,16	-711,84	1.288,16
Palladio Museum e attività collaterali	142.000,00	138.352,00	140.665,45	-1.334,55	2.313,45
Iniziative sostenute da "I Palladiani"	500,00			-500,00	0,00
Progetto Bembo				0,00	0,00
Destinazione 5 per mille dell'IRPEF			2.694,49	2.694,49	2.694,49
Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubb. uffici	150,00	150,00	179,99	29,99	29,99
Spese generali varie	1.470,67	1.500,00	1.134,95	-335,72	-365,05
Spese di rappresentanza	200,00			-200,00	0,00
Spese diverse per servizi resi				0,00	0,00
IVA indeducibile	10.000,00	6.000,00	7.382,11	-2.617,89	1.382,11
Imposte, tasse e tributi vari	6.000,00	6.500,00	5.628,61	-371,39	-871,39
Variazione rimanenze di libri	-1.000,00	-3.000,00	-5.226,26	-4.226,26	-2.226,26
Somme da versare allo Stato - art. 6, c. 21 D. 78/2010	631,85	631,85	631,85	0,00	0,00
Somme da versare allo Stato - art. 61, c.17 D.L. 112/08	776,88	776,88	776,88	0,00	0,00
Somme da versare allo Stato - art.8, c.3, D.L. 95/2013	4.910,92	4.910,92	7.980,24	3.069,32	3.069,32
Somme da versare allo Stato - art. 1, c.141 L. 228/12	3.926,60	3.926,60	3.929,60	3,00	3,00
Acc.to fondi manutenzione		4.000,00	5.700,93	5.700,93	1.700,93
	<b>389.466,92</b>	<b>507.361,57</b>	<b>497.792,30</b>	<b>108.325,38</b>	<b>-9.569,27</b>
<b>ONERI FINANZIARI</b>					
Perdite su cambi	100,00			-100,00	
Interessi passivi	4.000,00	11.000,00	10.020,99	6.020,99	-979,01
Spese e commissioni bancarie	500,00	900,00	1.219,57	719,57	319,57
Interessi passivi commerciali	150,00	100,00	16,84	-133,16	-83,16
Oneri finanziari diversi			19,98	19,98	19,98
	<b>4.750,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>11.277,38</b>	<b>6.527,38</b>	<b>-722,62</b>
<b>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>					
Quote di amm.ti immobilizza. immateriali e materiali	147.400,00	83.840,00	77.638,16	-69.761,84	-6.201,84
Quote ammort. Spese manutenzione Palazzo		6.700,00	294,27	294,27	-6.405,73
Fondo svalutazione crediti v/clienti - v/enti	1.500,00	1.500,00	2.744,73	1.244,73	1.244,73
	<b>148.900,00</b>	<b>92.040,00</b>	<b>80.677,16</b>	<b>-68.222,84</b>	<b>-11.362,84</b>
Sopravvenienze passive		<b>72.250,00</b>	<b>55.029,33</b>	<b>55.029,33</b>	<b>-17.220,67</b>
	<b>1.262.706,92</b>	<b>1.383.623,13</b>	<b>1.367.344,52</b>	<b>104.637,60</b>	<b>-16.278,61</b>

Il 2014 evidenzia un decremento complessivo dei costi rispetto alle previsioni del budget rimodulato 2014 per € 16.278,61. Tale scostamento è dato da maggiori costi nei "Costi per servizi" + € 11.369,40, nei "Costi per il personale" per € 1.657,28, nei "Costi per acquisto beni destinati alla rivendita" + € 9.054,87, nei "Costi per il godimento di beni di terzi" + € 515,24; minori costi si rilevano invece negli "Oneri diversi di gestione" - € 9.569,27, negli "Oneri finanziari" - € 722,62, negli "Ammortamenti e svalutazioni" - € 11.362,84 e nelle "Sopravvenienze passive" - € 17.220,67. Rispetto alle previsioni iniziali i costi sono aumentati di € 104.637,60. Tale incremento è dato da maggiori costi nei "Costi per servizi" (+ € 24.899,40), nei "Costi per acquisto di beni destinati alla rivendita" (+ € 7.054,87), nei "Costi per godimento di beni di terzi" (+ € 1.474,80), negli "Oneri diversi di gestione" (+ € 108.325,38), negli "Oneri finanziari" (+ € 6.527,38) e nelle Sopravvenienze passive (+ € 55.029,33) e da minori costi nei "Costi del personale" (- € 30.450,72) e negli "Ammortamenti e svalutazioni" (- € 68.222,84).

### **I minori costi**

Rispetto alle previsioni 2014 si registrano minori costi complessivamente per € 98.673,56 di cui in dettaglio:

- € 30.450,72 nei "Costi del personale" a seguito alla riorganizzazione del personale deliberata dal

CdA il 12/05/2014. Si ricorda che 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 e s.m.i.), 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;

- € 68.222,84 negli "Ammortamenti e accantonamenti" in quanto si è ritenuto opportuno procedere all'ammortamento ridotto (aliquote al 50%) delle immobilizzazioni materiali ed immateriali, tenuto conto che l'effettiva vita utile dei beni acquisiti è superiore al periodo di ammortamento fissato dalla normativa.

#### ***I maggiori costi suddivisi per categorie***

I maggiori costi rispetto alle previsioni 2014 ammontano a € 203.311,16, interamente coperti dai maggiori ricavi contabilizzati, e riguardano principalmente le seguenti categorie:

a) "Costi per servizi" (+ € 24.899,40 dato algebrico). I maggiori incrementi si rilevano principalmente alla voce "Utenze (energia elettrica - gas - consumi idrici)" con un + € 29.831,56 vista la difficoltà di prevedere con precisione gli effettivi consumi derivanti dalla regolare apertura al pubblico del Palladio Museum; e alla voce "Manutenzione, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti" (+ € 2.442,59) in quanto è stato necessario effettuare interventi manutentivi, non rientranti nei contratti di manutenzione ordinaria, per guasti e sostituzioni negli impianti termoidraulici ed elettrici. Va precisato che, sebbene si rilevi un incremento dei costi per manutenzioni ordinarie del Palazzo, il limite di spesa fissato dalla norma è stato rispettato.

b) "Acquisti per i beni destinati alla rivendita" (+ € 7.054,87): in questa voce vengono imputati i costi per l'acquisto di pubblicazioni e materiali da destinare al *bookshop* del Palladio Museum; si evidenzia però che tale costo, oltre ad essere in parte compensato dall'incremento delle rimanenze finali di magazzino, è destinato ad incrementare in futuro i ricavi del *bookshop* del Palladio Museum, significativi ai fini della copertura dei costi di gestione del museo stesso;

c) "Oneri diversi di gestione" (+ € 108.325,38 dato algebrico): in questa categoria trovano collocazione i costi per gli organi della Fondazione (Consiglio Scientifico e Collegio dei Revisori dei Conti), i costi di gestione per il Palladio Museum ed i costi per l'attività istituzionale realizzata dalla Fondazione, nonché le imposte e tasse e gli accantonamenti per i versamenti a favore dello Stato. L'incremento di tale categoria rispetto al budget 2014 si riferisce principalmente ai costi per la realizzazione dell'attività istituzionale (+ € 104.863,84), che incidono sul totale dei costi 2014 per

circa il 33%; tra essi, il Palladio Museum registra una incidenza pari a circa il 31,5% sul totale dei costi per attività. Come documenta la relazione sull'attività che accompagna il Conto Consuntivo 2014, nel corso del 2014 il Centro ha svolto una intensa attività scientifica, confermando il suo prestigio internazionale con iniziative formative, editoriali, espositive e di ricerca che hanno avuto grande impatto mediatico e culturale;

- "Oneri finanziari" (+ € 6.527,38 dato algebrico), di cui € 6.020,99 per interessi passivi bancari. In merito all'incremento degli interessi passivi, si informa che alla fine del 2013 è stato necessario indire una indagine di mercato per l'affidamento del servizio di cassa dell'Ente in quanto la Fondazione non aveva accettato la proposta dell'allora Istituto Cassiere che prevedeva un notevole aumento dei tassi di interesse sull'anticipazione di cassa passando dall'1% al 3,50% in + rispetto al tasso Euribor a tre mesi. Dal 1 gennaio 2014 il servizio di cassa è stato quindi affidato alla Banca Popolare di Vicenza, che ha applicato all'anticipazione di cassa un tasso del 3% in + rispetto al tasso Euribor a tre mesi.

#### ***I costi degli organi collegiali***

Dal 2013 non sono più previsti i gettoni di presenza a favore dei componenti del Consiglio Scientifico; sono invece confermati 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 e s.m.i.. Al Consiglio di Amministrazione, come previsto all'art. 6 dello Statuto vigente, non vengono corrisposti gettoni di presenza.

Nel 2014 il costo complessivo (compensi e rimborsi spese di viaggio) per il Consiglio Scientifico ed il Collegio dei Revisori dei Conti, è stato pari ad € 12.515,50, con un decremento rispetto al preventivo 2014 (= € 14.900,00) di € 2.384,50.

#### ***La partecipazione del C.I.S.A. al contenimento della spesa pubblica***

Va ricordato che la Fondazione C.I.S.A. rientra nell'elenco delle Amministrazioni Pubbliche inserite nel conto economico consolidato della Pubblica Amministrazione e ha applicato le disposizioni normative concernenti le azioni di contenimento della spesa pubblica.

Ha proceduto agli accantonamenti ai fini del versamento a favore dello Stato, per la riduzione delle spese per organismi collegiali (= € 776,88) ai sensi dell'art. 61, c. 17, D.L. 112/08; per la formazione del personale dipendente (= € 89,75) e per organismi collegiali (= € 542,09) ai sensi dell'art. 6, c. 21, D.L. 78/2010 (= € 631,85).

In particolare con riferimento all'art. 8, comma 3, del D.L. 6 luglio 2012, n.95 e s.m.i., relativo alle riduzioni di spesa per consumi intermedi, va rilevato che la Fondazione ha confermato la metodologia di calcolo adottata per il 2010 accantonando la somma di € 7.980,24. Inoltre è stata accantonata la somma di € 3.929,60 da versare ai sensi dell'art.1, commi 141-142 della Legge 24/12/2012, n. 228 per riduzioni di spesa sull'acquisto di mobili ed arredi.

Complessivamente i versamenti a favore dello Stato ammontano ad € 13.318,57, con un incremento rispetto alle previsioni 2014 di € 3.072,32.

### **Sopravvenienze passive**

Si sono registrate nel corso del 2014 sopravvenienze passive pari a € 55.029,33 per costi imputati non di competenza dell'esercizio in corso, tra cui € 54.441,83 per conguaglio utenze pregresse non fatturate dal gestore nel periodo corretto di competenza, ed € 587,50 per regolazione premi assicurativi RC anno 2010.

In conclusione, visti gli incoraggianti risultati conseguiti nel 2014 relativamente ai biglietti emessi del Palladio Museum, e all'introito derivante dalla vendita al bookshop, emerge l'importanza di continuare nella realizzazione, all'interno dell'attività del museo, di mostre temporanee in grado di rinnovare l'interesse dei visitatori.

Al fine di coinvolgere nuove realtà pubbliche e private in grado di incrementare le risorse economiche da destinare alle spese ordinarie della Fondazione, a fronte della costante diminuzione delle quote di adesione degli enti Fondatori, il Consiglio di Amministrazione con atto del 12 maggio 2014 ha deliberato una modifica statutaria ampliando il numero dei componenti del Consiglio di due unità, attribuendo la qualifica di Socio partecipante a quelle persone fisiche, singole o associate, o giuridiche, pubbliche o private, e a quegli enti che, condividendo le finalità della Fondazione, contribuiscano alla sopravvivenza della medesima e alla realizzazione dei suoi scopi mediante contributi in denaro, annuali o pluriennali, nelle modalità fissate e in misura non inferiore a quella stabilita, anche annualmente, dal Consiglio di Amministrazione.

Inoltre, al fine di limitare il passivo bancario e far fronte al pagamento dei debiti verso i fornitori a scadenze regolari come previsto dalla normativa in vigore sarà necessario sollecitare gli enti fondatori al versamento delle quote di adesione secondo quanto previsto dallo Statuto vigente; concordare, ove possibile, con gli Enti finanziatori il versamento di anticipazioni sui contributi assegnati (a fronte di successiva rendicontazione tenuto conto che tali crediti sono riscuotibili mediamente nel corso del biennio successivo alla rilevazione contabile); individuare ulteriori soluzioni, tenuto conto che dalla gestione economica della Fondazione emergono dati positivi.

<b>Conto Economico a Valore Aggiunto</b>	
Valore della produzione	1.375.464,38
- Costi esterni	- 713.670,44
<b>Valore Aggiunto</b>	<b>661.793,94</b>
- Costo del personale	- 500.989,28
<b>Margine Operativo Lordo</b>	<b>160.804,66</b>
- Ammortamenti e accantonamenti	- 86.378,09
<b>Margine Operativo Netto</b>	<b>74.426,57</b>
Proventi finanziari	1.549,50
<b>Risultato ante oneri finanziari</b>	<b>75.976,07</b>
Oneri finanziari	- 11.277,38
<b>Risultato Ordinario</b>	<b>64.698,69</b>
Proventi straordinari	3.241,35
Oneri straordinari	- 55.029,33
<b>Risultato Netto</b>	<b>12.910,71</b>

Al fine di ottemperare a quanto richiesto dal D.M. 27 marzo 2013 in merito all'armonizzazione dei sistemi contabili è stato predisposto il rendiconto finanziario conformemente ai principi contabili nazionali (OIC 10) ed il conto consuntivo in termini di cassa contenente, relativamente alla spesa, la ripartizione per missioni e programmi e per gruppi COFOG.

**RENDICONTO FINANZIARIO****2013****2014**

<b>A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo diretto)</b>			
	Incassi da clienti	264.499,05	320.569,50
	Altri incassi	1.303.560,85	946.381,81
	(Pagamento a fornitori per acquisti)	- 17.093,01	- 15.094,11
	(Pagamento a fornitori per servizi)	- 145.422,71	- 131.301,31
	(Pagamenti al personale)	- 559.601,26	- 545.076,89
	(Altri pagamenti)	- 932.260,83	- 586.864,10
	(Imposte pagate sul reddito)		
	Interessi incassati/ (pagati)	- 1.685,28	- 5.981,45
	Dividendi incassati		
	<b>Flusso finanziario della gestione reddituale (A)</b>	<b>- 88.003,19</b>	<b>- 17.366,55</b>
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>			
	<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
	(Investimenti)	- 22.028,69	- 52.481,12
	Prezzo di realizzo disinvestimenti	-	-
	<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
	(Investimenti)	-	610,00
	Prezzo di realizzo disinvestimenti	-	-
	<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		

(Investimenti)	-	-
Prezzo di realizzo disinvestimenti	-	-
<b>Attività finanziarie non immobilizzate</b>		
(Investimenti)	-	-
Prezzo di realizzo disinvestimenti	5.000,00	31.661,34
<b>Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide</b>		
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>- 17.028,69</b>	<b>- 19.069,38</b>
<b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	102.729,98	37.586,67
Accensione finanziamenti	-	-
Rimborso finanziamenti	-	-
<b>Mezzi propri</b>		
Aumento di capitale a pagamento	-	-
Cessione (acquisto) di azioni proprie	-	-
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	-	-
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (C)</b>	<b>102.729,98</b>	<b>37.586,67</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)</b>	<b>- 2.301,90</b>	<b>1.150,74</b>
<b>Disponibilità liquide al 1° gennaio</b>	<b>5.902,17</b>	<b>3.600,27</b>
<b>Disponibilità liquide al 31 dicembre</b>	<b>3.600,27</b>	<b>2.449,53</b>

### CONTO CONSUNTIVO DI CASSA

ENTRATE	ANNO 2013	ANNO 2014
<b>TITOLO I</b>		
<b>ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>		
<b>Categoria 1°</b>		
Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti		
<b>Totale categoria 1°</b>		
<b>Categoria 2°</b>		
Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni		
<b>Totale categoria 2°</b>		
<b>Totale Titolo I</b>		
<b>TITOLO II</b>		
<b>ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b>		
<b>Categoria 3°</b>		
Trasferimenti da parte dello Stato		
Contributo ordinario dello Stato	65.739,51	85.281,01
<b>Totale categoria 3°</b>	<b>65.739,51</b>	<b>85.281,01</b>
<b>Categoria 4°</b>		
Trasferimenti da parte delle Regioni		

Contributo ordinario Regione Veneto	82.778,00	82.778,00
Contributi straordinari Regione Veneto per att. diverse	32.339,17	25.660,83
Contributi straordinari Regione Veneto ai sensi della L.51/84	55.000,00	65.000,00
<b>Totale categoria 4°</b>	<b>170.117,17</b>	<b>173.438,83</b>
<b>Categoria 5°</b>		
Trasferimenti da parte dei Comuni e delle Province		
Quota ordinaria di adesione del Comune di Vicenza	185.000,00	135.000,00
Quota ordinaria di adesione della Provincia di Vicenza	115.000,00	100.000,00
<b>Totale categoria 5°</b>	<b>300.000,00</b>	<b>235.000,00</b>
<b>Categoria 6°</b>		
Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico e privato		
Quota ordinaria di adesione della Camera di Commercio	130.000,00	100.000,00
Contributi straord. iniziative editoriali, manifestazioni e attività istit.	74.417,99	166.455,04
Contributi straord. interventi P.Barbarano e Pall.Museum		50.000,00
Contributi costituzione Palladio Museum	434.525,04	
Contributi ed erogazioni liberali da Sostenitori	97.500,00	90.000,00
Contributi da Soci partecipanti		
<b>Totale categoria 6°</b>	<b>736.443,03</b>	<b>406.455,04</b>
<b>Totale Titolo II</b>	<b>1.272.299,71</b>	<b>900.174,88</b>
<b>TITOLO III</b>		
<b>ALTRE ENTRATE</b>		
<b>Categoria 7°</b>		
Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi		
Vendita pubblicazioni e altro materiale	46.192,89	57.161,89
Rivalsa spese trasporto	362,75	1.012,14
Seminario Internazionale: quote di iscrizione		
Seminario di restauro architettonico: quote di iscrizione		
Corso di storia dell'Architettura: quote di iscrizione	13.750,00	13.311,89
Introti da Palladio Museum	142.560,11	157.158,19
Servizi diversi	42.549,73	66.105,90
Diritti di riproduzione	7.469,45	2.193,09
<b>Totale categoria 7°</b>	<b>252.884,93</b>	<b>296.943,10</b>
<b>Categoria 8°</b>		
Redditi e proventi patrimoniali		
Interessi e premi su titoli a reddito fisso	2.255,32	2.061,67
Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti		
<b>Totale categoria 8°</b>	<b>2.255,32</b>	<b>2.061,67</b>
<b>Categoria 9°</b>		
Poste correttive e compensative di spese correnti	91,26	624,89
<b>Totale categoria 9°</b>	<b>91,26</b>	<b>624,89</b>
<b>Categoria 10°</b>		
Entrate non classificabili in altre voci		
Rimborso spese uso Palazzo	1.225,00	1.103,94
Quote associative "I Palladiani"	1.309,00	2.160,00
Contributo 5 x mille dell'IRPEF	2.765,32	2.694,49
Entrate diverse varie	334,41	85,56
<b>Totale categoria 10°</b>	<b>5.633,73</b>	<b>6.043,99</b>
<b>Totale titolo III</b>	<b>260.865,24</b>	<b>305.673,65</b>
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>1.533.164,95</b>	<b>1.205.848,53</b>
<b>TITOLO IV</b>		
<b>ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E</b>		

<b>RISCOSSIONE DI CREDITI</b>		
<b>Categoria 11°</b>		
Alienazione di immobili e diritti reali		
<b>Totale categoria 11°</b>		
<b>Categoria 12°</b>		
Alienazione di immobilizzazioni tecniche		
Alienazione beni di investimento		
<b>Totale categoria 12°</b>		
<b>Categoria 13°</b>		
Realizzo di valori mobiliari		
Realizzo di fondi e titoli	5.000,00	31.661,34
<b>Totale categoria 13°</b>	<b>5.000,00</b>	<b>31.661,34</b>
<b>Categoria 14°</b>		
Riscossione di crediti		
Riscossione di crediti		
<b>Totale categoria 14°</b>	0,00	0,00
<b>Totale Titolo IV</b>	<b>5.000,00</b>	<b>31.661,34</b>
<b>TITOLO V</b>		
<b>ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>		
<b>TITOLO VI</b>		
<b>ACCENSIONE DI PRESTITI</b>		
<b>TITOLO VII</b>		
<b>PARTITE DI GIRO</b>		
<b>Categoria 22°</b>		
Entrate aventi natura di partite di giro		
Erariali	12.683,84	18.602,32
Anticipi vari	26.130,11	33.521,89
<b>Totale categoria 22°</b>	<b>38.813,95</b>	<b>52.124,21</b>
<b>TOTALE TITOLO VII</b>	<b>38.813,95</b>	<b>52.124,21</b>
<b>TOTALE DELLE ENTRATE</b>	<b>1.576.978,90</b>	<b>1.289.634,08</b>

**USCITE**

<b>MISSIONE 032</b>	<b>Servizi istituzionali e generali delle Amministrazione Pubbliche</b>	
<b>PROGRAMMA 004</b>	<b>Servizi generali, formativi ed approvvigionamento per le Amministrazioni Pubbliche</b>	
<b>DIVISIONE 1</b>	<b>Servizi generali delle Pubbliche Amministrazioni</b>	
<b>GRUPPO 3</b>	<b>Servizi generali</b>	
<b>Descrizione</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
acquisto immobilizzazioni	493,79	1.898,14
costo personale dipendente	18.748,27	13.834,41
spese diverse di gestione	13.544,31	5.896,52
Imposte e tasse	1.072,59	1.852,98
versamenti a favore dello Stato	14.543,90	10.249,25

Energia elettrica	2.058,89	1.612,56
Riscaldameto locali	1.371,11	2.096,09
Spese telefoniche	626,05	387,00
Consumi idrici	76,28	30,18
Trasporti e facchinaggi	35,12	16,94
Spese sped. Pubbl. istituz.	118,99	
Manutenzione attrezzature	270,30	163,27
Manutenzione software	17,35	4,31
Canoni di assist. E formazione	328,88	189,22
Consulenze legali	6.980,59	280,04
Servizi amministrativi vari	504,07	293,83
Assicurazioni	8.994,48	1.700,00
Vigilanza	414,41	242,52
Spese postali	2.824,11	2.323,25
Abbonamenti riviste uffici	139,00	179,99
Spese per pulizie	553,60	390,21
Spese generali varie	82,58	50,13
Materiale di consumo	350,22	232,19
Costi per organi	3.680,97	4.837,19
Oneri finanziari	4.635,87	8.828,09
<b>TOTALE MISSIONE</b>	<b>82.465,74</b>	<b>57.588,31</b>

<b>MISSIONE 021</b>	<b>Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali e paesaggistici</b>	
<b>PROGRAMMA 010</b>	<b>Tutela dei beni librari, promozione e sostegno del libro e dell'editoria</b>	
<b>DIVISIONE 8</b>	<b>Attività ricreative, culturali e di culto</b>	
<b>GRUPPO 2</b>	<b>Attività culturali</b>	
<b>Descrizione</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
Acquisizioni immobilizzazioni	155,28	1.374,47
Acquisto volumi per la biblioteca	3.881,05	5.245,79
personale dipendente	13.329,28	15.703,91
Spese diverse di gestione	2.180,43	1.597,56
Energia elettrica	647,45	1.167,67
Riscaldameto locali	431,17	1.517,80
Spese telefoniche	196,87	280,23
Consumi idrici	23,99	21,85
Trasporti e facchinaggi	11,05	12,27
Spese sped. Pubbl. istituz.	37,42	118,22
Mnautenzione attrezzature	85,00	
Manutenzione software	5,46	3,12
Canoni di assist. E formazione	103,42	137,02
Servizi amministrativi vari	158,51	212,77
Vigilanza	130,32	175,61
Spese per pulizie	174,09	282,56
Spese generali varie	25,96	36,30
Materiale di consumo	110,13	168,13
<b>TOTALE MISSIONE</b>	<b>21.686,87</b>	<b>28.055,28</b>

<b>MISSIONE 021</b>	<b>Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali e paesaggistici</b>	
<b>PROGRAMMA 009</b>	<b>Tutela dei beni archivistici</b>	
<b>DIVISIONE 8</b>	<b>Attività ricreative, culturali e di culto</b>	
<b>GRUPPO 2</b>	<b>Attività culturali</b>	
<b>Descrizione</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
Acquisto immobilizzazioni	172,71	1.211,65
Costo personale dipendente	13.329,28	7.557,22
Altre spese diverse	1.606,49	1.408,31
Energia elettrica	720,12	1.029,35
Riscaldamento locali	479,56	1.338,00
Spese telefoniche	218,97	247,03
Consumi idrici	26,68	19,27
Trasporti e facchinaggi	12,28	10,81
Spese sped. Pubbl. istituz.	41,62	
Manutenzione attrezzature	94,54	104,22
Manutenzione software	6,07	2,75
Canoni di assist. E formazione	115,03	120,79
Gabinetto Disegni e stampe	6.658,19	12.000,00
Servizi amministrativi vari	176,30	187,56
Vigilanza	144,94	154,81
Spese per pulizie	193,63	249,09
Spese generali varie	28,88	32,00
Materiale di consumo	122,49	148,21
<b>TOTALE MISSIONE</b>	<b>24.147,78</b>	<b>25.821,06</b>

<b>MISSIONE 021</b>	<b>Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali e paesaggistici</b>	
<b>PROGRAMMA 012</b>	<b>Tutela delle belle arti, dell'architettura e dell'arte contemporanea; tutela e valorizzazione del paesaggio</b>	
<b>DIVISIONE 8</b>	<b>Attività ricreative, culturali e di culto</b>	
<b>GRUPPO 2</b>	<b>Attività culturali</b>	
<b>Descrizione</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
acquisto immobilizzazioni	734,14	2.778,41
costo personale dipendente	27.612,14	17.692,65
altre spese diverse	229,14	2.821,52
Tassa rifiuti solidi urbani	4.317,67	3.791,78
Energia elettrica	3.061,07	2.062,28
Riscaldamento locali	2.038,50	2.680,67
Spese telefoniche	930,78	494,92
Consumi idrici	113,41	38,60
Trasporti e facchinaggi		21,66
Manutenzione attrezzature	916,63	456,31
Manutenzione palazzo	86.571,92	25.655,04

Canone di locazione immobile	37.242,97	13.609,10
Servizi amministrativi vari	749,42	375,78
Vigilanza	616,12	310,15
Spese per pulizie	823,07	499,04
Spese generali varie	122,77	64,11
Materiale di consumo	520,69	296,94
<b>TOTALE MISSIONE</b>	<b>166.600,45</b>	<b>73.648,96</b>

<b>MISSIONE 021</b>	<b>Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali e paesaggistici</b>	
<b>PROGRAMMA 013</b>	<b>Valorizzazione del patrimonio culturale</b>	
<b>DIVISIONE 8</b>	<b>Attività ricreative, culturali e di culto</b>	
<b>GRUPPO 2</b>	<b>Attività culturali</b>	
<b>Descrizione</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
acquisto immobilizzazioni	16.591,73	41.459,64
costo personale dipend. e collab.	187.437,15	212.262,72
altre spese diverse	44.057,56	32.874,42
Acquisti di beni destinati alla riv.	17.093,01	15.094,11
Energia elettrica	19.485,09	24.028,21
Riscaldamento locali	12.975,98	31.233,18
Spese telefoniche	5.934,85	5.766,50
Consumi idrici	721,90	449,73
Trasporti e facchinaggi	346,21	252,40
Spese sped. Pubbl. istituz.	1.126,14	2.893,39
Manutenzione attrezzature	2.587,08	2.432,78
Manutenzione software	164,19	64,29
Canoni di assist. E formazione	3.112,51	2.819,52
Gestione siti web e conn.internet	8.327,48	6.538,79
Altre pubblicazioni	5.497,33	17.296,06
Costo per Consiglio Scientifico	12.570,39	4.762,69
Seminario di Restauro		466,40
Annali e altre pubbl.ist.	19.809,41	14.269,74
Corso sull'Architettura palladiana	20.362,76	13.622,75
Seminario Intern. di Storia	354,81	1.228,76
Mostre e manifest.cult. Varie	38.611,88	204.784,41
Spese varie attività istit.	8.027,22	7.095,96
Gestione Villa Pojana	5.256,19	3.039,28
Palladio Museum e att.collater.	436.641,73	117.409,21
Progetto ARCUS	81.484,13	12.547,80
Progetto Bembo e le Arti	21.989,91	
Destinazione 5 per mille IRPEF	587,19	
Servizi amministrativi vari	4.770,41	4.378,29
Vigilanza	3.921,91	3.613,64
Spese per pulizie	5.239,21	5.814,44
Spese generali varie	781,51	746,97
Materiale di consumo	3.314,43	3.459,80
Spese div.per servizi resi	1.010,91	
<b>TOTALE MISSIONE</b>	<b>990.192,21</b>	<b>792.705,89</b>

<b>MISSIONE 099</b>	<b>Servizi per conto terzi e partite di giro</b>	
<b>PROGRAMMA 01</b>	<b>Servizi per conto terzi e partite di giro</b>	
<b>DIVISIONE 8</b>	<b>Servizi generali delle Pubbliche Amministrazioni</b>	
<b>GRUPPO 2</b>	<b>Servizi generali</b>	
<b>Descrizione</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
Erariali	162.410,18	139.176,32
Previdenziali	173.157,71	173.021,92
Anticipi	59.047,95	37.203,00
<b>TOTALE MISSIONE</b>	<b>394.615,84</b>	<b>349.401,24</b>

**RIEPILOGO MISSIONI****2013****2014**

<b>MISSIONE 032</b>	<b>Servizi istituzionali e generali delle Amministrazione Pubbliche</b>		
<b>PROGRAMMA 004</b>	<b>Servizi generali, formativi ed approvvigionamento per le Amministrazioni Pubbliche</b>		
<b>DIVISIONE 1</b>	<b>Servizi generali delle Pubbliche Amministrazioni</b>		
<b>GRUPPO 3</b>	<b>Servizi generali</b>		
<b>TOTALE MISSIONE</b>		<b>82.465,74</b>	<b>57.588,31</b>

<b>MISSIONE 021</b>	<b>Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali e paesaggistici</b>		
<b>PROGRAMMA 010</b>	<b>Tutela dei beni librari, promozione e sostegno del libro e dell'editoria</b>		
<b>DIVISIONE 8</b>	<b>Attività ricreative, culturali e di culto</b>		
<b>GRUPPO 2</b>	<b>Attività culturali</b>		
<b>TOTALE MISSIONE</b>		<b>21.686,87</b>	<b>28.055,28</b>

<b>MISSIONE 021</b>	<b>Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali e paesaggistici</b>		
<b>PROGRAMMA 009</b>	<b>Tutela dei beni archivistici</b>		
<b>DIVISIONE 8</b>	<b>Attività ricreative, culturali e di culto</b>		
<b>GRUPPO 2</b>	<b>Attività culturali</b>		
<b>TOTALE MISSIONE</b>		<b>24.147,78</b>	<b>25.821,06</b>

<b>MISSIONE 021</b>	<b>Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali e paesaggistici</b>		
<b>PROGRAMMA 012</b>	<b>Tutela delle belle arti, dell'architettura e dell'arte contemporanea; tutela e valorizzazione del paesaggio</b>		
<b>DIVISIONE 8</b>	<b>Attività ricreative, culturali e di culto</b>		
<b>GRUPPO 2</b>	<b>Attività culturali</b>		
<b>TOTALE MISSIONE</b>		<b>166.600,45</b>	<b>73.648,96</b>
<b>MISSIONE 021</b>	<b>Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali e paesaggistici</b>		
<b>PROGRAMMA 013</b>	<b>Valorizzazione del patrimonio culturale</b>		
<b>DIVISIONE 8</b>	<b>Attività ricreative, culturali e di culto</b>		
<b>GRUPPO 2</b>	<b>Attività culturali</b>		
<b>TOTALE MISSIONE</b>		<b>990.192,21</b>	<b>792.705,89</b>
<b>MISSIONE 099</b>	<b>Servizi per conto terzi e partite di giro</b>		
<b>PROGRAMMA 01</b>	<b>Servizi per conto terzi e partite di giro</b>		
<b>DIVISIONE 8</b>	<b>Servizi generali delle Pubbliche Amministrazioni</b>		
<b>GRUPPO 2</b>	<b>Servizi generali</b>		
<b>TOTALE MISSIONE</b>		<b>394.615,84</b>	<b>349.401,24</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>		<b>1.679.708,88</b>	<b>1.327.220,74</b>

**VERBALE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DEL 22 APRILE 2015**

A seguito di invito inviato dal Presidente con lettera in data 16 aprile 2015, prot. n. 63, oggi mercoledì 22 aprile 2015, alle ore 9,00, presso la sede sociale del Centro in Vicenza alla, Contra' Porti 11, si è riunito il Consiglio di Amministrazione della Fondazione con il seguente Ordine del giorno

- 1) Approvazione verbale della seduta precedente
- 2) Comunicazioni del Presidente
- 3) Bilancio Consuntivo 2014 e relazione sull'attività annuale svolta: approvazione
- 4) Riorganizzazione funzionale e organizzativa dei servizi
- 5) Varie ed eventuali.

Risultano presenti i sottoelencati componenti il Consiglio di amministrazione:

Lino Dainese, Presidente

Flavio Albanese, componente e vice presidente

Luigi Franco Bottio, componente

Antonio Franzina, componente

Fernando Rigon, componente

Sono presenti altresì il dott. Giorgio Baschiroto, Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti, il prof. Howard Burns, Presidente del Consiglio Scientifico, il dott. Guido Beltramini, direttore del Centro, Nicoletta Dalla Riva, segretario amministrativo del Centro e Marco Riva, collaboratore del Centro.

Constatata la presenza del numero di consiglieri necessario per la valida costituzione della riunione ai sensi dello Statuto, il Presidente dichiara aperta la seduta e chiama a verbalizzare il direttore del Centro, dott. Guido Beltramini. Risultano assenti giustificati ma informati sull'odierno ordine del giorno la dott. Annalisa Lombardo, rappresentante della Fondazione Giuseppe Roi, il dott. Massimo Barbiero e il dott. Francesco Melendez, componenti del Collegio dei Revisori dei Conti.

**O M I S S I S**

**3) Bilancio Consuntivo 2014 e relazione sull'attività annuale svolta: approvazione**

Il Presidente dà la parola al Direttore affinché illustri il Bilancio consuntivo 2014 e l'attività svolta dalla Fondazione.

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI**

**(O M I S S I S)**

**ATTIVITA' SVOLTA NEL 2014**

**(O M I S S I S)**

**NOTA INTEGRATIVA 2014**

**(O M I S S I S)**

**RELAZIONE AL BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2014**

**(O M I S S I S)**

Il Consiglio di Amministrazione

Visto il bilancio consuntivo per l'esercizio 2014 che chiude con un utile pari a € 12.910,71;

Vista la relazione sulla gestione e sull'attività illustrata dal Direttore del Centro;

Preso atto che i proventi straordinari ammontano complessivamente ad € 51.787,98, di cui € 3.241,35 per plusvalenze da operazioni straordinarie (vendita BTP decennale) ed € 55.029,33 per sopravvenienze passive, dettagliatamente descritte nella nota integrativa che accompagna il Bilancio 2014;

Ricordato che 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 2014: G.U. - Serie Gen. N.

229 del 30 settembre 2013), ha applicato le misure di contenimento della spesa pubblica stabilite dal D.L. 112/08 convertito, con modificazioni, dalla Legge 133/2008, Decreto Legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito con modificazioni dalla Legge 30 luglio 2010, n. 122, dal D.L. 95/2012, convertito, con modificazioni, dalla Legge 135/2012, dall'art.1, c.141, della Legge 228/2012, dall'art. 10, c.1. del D.L. 91/2013 convertito con modificazioni dalla Legge 112/2013, nonché dal D.L. 66/2014, convertito con modificazioni dalla Legge 89/2014;

Preso atto che la nota integrativa al Bilancio 2014 (v. da pag. 20 a pag. 23) espone e motiva dettagliatamente l'applicazione di tali normative alle voci del bilancio (conto economico) con i relativi accantonamenti da versare allo Stato;

Preso atto che i compensi a favore dei componenti del Collegio dei Revisori dei Conti sono stati adeguati a quanto previsto dal comma 3, dell'art. 6, del D.L. 78/2010 e s.m.i. e che dal 2013 i gettoni di presenza a favore dei componenti del Consiglio Scientifico sono stati aboliti, prevedendo solamente il rimborso delle spese di viaggio;

Ritenuto che i costi sostenuti e i ricavi riscossi siano conformi alla normativa vigente;

Vista la relazione sull'attività svolta dalla Fondazione nel 2014, ai sensi dell'articolo 7, comma 1, lettera b) dello statuto vigente;

Ritenuto che il Bilancio, composto dallo Stato patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa, rappresentino in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria;

Preso atto che il risultato economico dell'esercizio corrisponde alle risultanze delle scritture contabili;

Vista la relazione favorevole all'approvazione del bilancio 2014, redatta dal Collegio dei Revisori dei Conti in data 17 aprile 2015;

Vista la delibera del 7 novembre 2011, ogg. n.4, relativa all'adeguamento del Regolamento di amministrazione e contabilità alle disposizioni di legge vigenti;

Visto l'articolo 7, comma 1, lettera b) dello Statuto vigente;

Tutto ciò premesso e richiamato;

All'unanimità;

delibera

1. di approvare il bilancio d'esercizio 2014 della Fondazione Centro Internazionale di Studi di Architettura "A. Palladio", composto dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, dalla Nota Integrativa e dalla Relazione sulla gestione, che chiude con un utile di € 12.910,71;

#### **STATO PATRIMONIALE**

	2013	2014
ATTIVO	3.638.870,84	3.658.175,07
PASSIVO	1.346.540,63	1.352.934,15
Perdita 2013 portata a nuovo		-231.664,04
CAPITALE	2.523.994,25	2.523.994,25
DIFFERENZA: Utile/perdita esercizio	- 231.661,04	12.910,71

#### **CONTO ECONOMICO**

Ricavi	€ 1.375.464,38
Costi	€ 1.301.037,81
Proventi finanziari	€ 1.549,50
Oneri finanziari	- € 11.277,38
Plusvalenze da operazioni straordinarie	+ € 3.241,35
Sopravvenienze passive	- € 55.029,33
UTILE D'ESERCIZIO	€ 12.910,71

2. di destinare l'utile di € 12.910,71 a copertura di quota parte della perdita registrata al 31/12/2013 di € 231.664,04, che all'01/01/2015 sarà pari a € 218.753,33;
3. di impegnarsi a monitorare periodicamente la situazione economica della Fondazione CISA al fine di rilevare sin dal nascere ogni eventuale criticità legata alla gestione;
4. di approvare il conto dell'Istituto Cassiere (Banca Popolare di Vicenza) della Fondazione Centro Internazionale di Studi di Architettura "A. Palladio" di Vicenza nei seguenti risultati