

150551	Crediti vari e diversi	10.332,40
150593	Carta Postepay	400,00
150594	Carta Prepagata Banca Popolare di Vicenza	3.300,00
190307	Cassa Valuta	229,31
390501	Depositi cauzionali ricevuti	1.100,00
550190	Acquisti di libri, testi e varie	2.370,65
570190	Trasporti e facchinaggi	90,00
630501	Spese postali	971,91
710351	Spese generali varie	766,00
710396	Materiale vario di consumo	1.024,10
750190	Commissioni e spese bancarie	36,00
57090101	Spese telefoniche	210,23
61050996	Spese e rimborsi Consiglio Scientifico	1.082,52
61050997	Rimborso spese Revisori dei Conti	518,70
71015199	Imposte, tasse e tributi vari	775,12
71039002	Annali e altre pubblicazioni istituzionali	67,00
71039003	Corso sull'Architettura Palladiana	4.216,13
71039004	Seminario Internazionali di Storia	1.018,75
71039006	Mostre, convegni e manifest.culturali varie	9.156,75
71039008	Spese varie attività istituzionale	1.387,26
71039010	Palladio Museum e attività collaterali	792,13
71039012	Gestione siti web e connessioni internet	612,00
71039015	Attività a favore delle imprese	2.890,44
71039016	Palladio Kids	395,44
71039012R	Gestione siti web e connessioni internet	122,00
	<b>Totale uscite</b>	<b>44.418,85</b>
	Saldo iniziale	<b>657,97</b>
	Anticipazioni	<b>44.500,00</b>
	Totale spese sostenute	<b>(44.418,85)</b>
	Saldo finale	<b>739,12</b>

10. di approvare il rendiconto delle spese sostenute con le carte di credito e/o carte prepagate emesse dalla Banca Popolare di Vicenza ammontanti complessivamente, nel corso del 2016, ad € 10.490,24 ed imputate ai sottoelencati conti del Bilancio 2016, accordando, per il

medesimo importo, regolare discarico ad ogni effetto di legge:

Conto	Descrizione	Importo
150590	Crediti per spese anticipate	75,00
750190	Commissioni e spese bancarie	23,72
61050996	Spese e rimborsi Consiglio Scientifico	1.325,45
71039003	Corso sull'Architettura Palladiana	62,10
71039006	Mostre, convegni e manifest.culturali varie	3.025,41
71039008	Spese varie attività istituzionale	485,30
71039015	Attività a favore delle imprese	120,80
	<b>Totale spese</b>	<b>5.117,78</b>
	<b>Totale addebiti in conto</b>	<b>4.956,28</b>
	<b>Spese non ancora addebitate</b>	<b>161,50</b>
	<b>Totale complessivo</b>	<b>5.117,78</b>

Conto	Descrizione	Importo
571190	Manutenzione attrezzature	137,98
571111	Canoni di assistenza e formazione	211,06
150551	Crediti vari e diversi	96,00
710311	Abbonamenti, libri e pubblicazioni per l'ufficio	179,99
710351	Spese generali varie	29,34
750317	Differenze passive su cambi	3,35
61050996	Spese e rimborsi Consiglio Scientifico	245,00
61050997	Rimborso spese Revisori dei Conti	191,50
71039003	Corso sull'Architettura Palladiana	444,00
71039006	Mostre, convegni e manif.culturali varie	2.889,66
71039008	Spese varie attività istituzionale	252,00
71039010	Palladio Museum e attività collaterali	81,15
71039012	Gestione siti web e connessioni internet	529,73
71039016	Palladio Kids	28,00
71039006	Mostre, convegni e manif.culturali varie -	53,70
	<b>Totale pagamenti</b>	<b>5.372,46</b>
	<b>Saldo iniziale</b>	<b>339,90</b>

	<b>Integrazione fondi</b>	<b>5.200,00</b>
	<b>Saldo finale</b>	<b>167,44</b>

11. di approvare il rendiconto delle spese sostenute con la carta prepagata Postapay intestata alla Bibliotecaria del Centro, ammontanti, nel corso del 2015, ad € 680,23 ed imputate ai sottoelencati conti del Bilancio 2016, accordando, per il medesimo importo, regolare discarico ad ogni effetto di legge:

Conto	Descrizione	Importo
050790	Biblioteca: volumi, libri, riviste e pubbl.	637,17
71039006	Mostre, convegni e manif.culturali varie	43,06
	<b>Totale pagamenti</b>	<b>680,23</b>
	<b>Saldo iniziale</b>	<b>467,49</b>
	<b>Integrazione fondi</b>	<b>400,00</b>
	<b>Saldo finale</b>	<b>187,26</b>

12. di prendere atto, anche ai fini di quanto disposto dall'art. 20, comma 2, del D.P.R. 600/1973, che la Fondazione Centro Internazionale di Studi di Architettura "Andrea Palladio", nell'anno 2016, ha potuto disporre di erogazioni liberali in denaro per un totale complessivo di € 59.000,00, ai sensi dell'art. 100, comma 2, lett. m) del D.P.R. 22.12.1986, n. 917, da parte dei sottoelencati soggetti erogatori, per le somme indicate a fianco di ciascuno di essi e comunicate telematicamente al Ministero per i Beni e le Attività Culturali con nota del 19.01.2016 ai sensi dell'art. 5 del D.M. 02.10.2002 e s.m.i.:

<b>LD72 s.r.l. – Via dell'Economia 66 – 36100 Molvena (VI)</b> (C.F. 00727080244)	€ 55.000,00
<b>LABORATORIO MORSELETTO S.R.L. Via dell'Economia 97</b> 36100 Vicenza – (C.F. 00151160249)	€ 4.000,00
<b>TOTALE EROGAZIONI VERSATE NEL 2016</b>	<b>€ 59.000,00</b>

=====

13. di prendere atto che nel 2016 è stata assegnata alla Fondazione la somma di € 236.762,63 con Decreto Dirigenziale del 3.05.2016, registrato dalla Corte dei Conti il 13.06.2016 al n. 2356 relativo al riparto della quota del 5 per mille per l'anno 2014.

14. di prendere atto che nel 2016 la Fondazione ha beneficiato della destinazione del 5 per mille relativo all'anno 2014, 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 € 1.916,04, incassato il 7 novembre 2016, è stato introitato nel conto di ricavo 530193; la destinazione è stata imputata nel conto di costo 71039011.

#### OMISSIS

Il Presidente accertato che nessuno dei Consiglieri presenti abbia alcunché da aggiungere dichiara sciolta l'odierna riunione alle ore 18.00.

Il verbale elaborato in bozza dal segretario verrà sottoposto all'approvazione del consiglio nella sua prossima riunione.

Il Direttore  
(Guido Beltramini)  
f.to Guido Beltramini

Il Presidente  
(Lino Dainese)  
f.to Lino Dainese

PAGINA BIANCA

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

**NOTA INTEGRATIVA**

**BILANCIO 2016**

### 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 2016 con quelle dell'anno 2015.

### 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; i costi afferenti sono ammortizzati in base alla durata del contratto di concessione.

Per entrambe le 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 allinearli 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'ordineSistema 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 2016 e del Bilancio 2015; tale prospetto di raffronto fa parte integrante nella nota integrativa.

ATTIVOIMMOBILIZZAZIONI

Risultano pari complessivamente a € 2.949.810,64, con un incremento algebrico rispetto al 2015 pari a € 18.865,85, dovuto principalmente all'acquisizione del Fondo Bibliotecario Papafava per un valore di € 84.500,00, nonché a nuovi acquisti effettuati nel 2016 e 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 5 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 e le spese per interventi di valorizzazione di Palazzo Barbarano sono invece vincolate alla durata dell'atto di concessione stipulato con l'Agenzia del Demanio di Vicenza il 16/06/1997, reso esecutivo dal 22/05/1998 e scadente il 22/05/2017.

Immobilizzazioni immateriali

Ammontano a € 14.183,57 (v. prospetto) e si riferiscono alla dotazione al 31.12.2016, 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 31/12/2016 € 3.039,21;
- 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 31/12/2016 € 2.952,22;
- spese di manutenzione del Palazzo Barbarano (valore complessivo € 12.429,71 di cui € 7.867,46 relativi al 2015), ammortizzabili fino al 22 maggio 2017, data di scadenza dell'attuale concessione stipulata con l'Agenzia del Demanio di Vicenza, come stabilito dai P.C. n. 16 e 24 modificati dall'O.I.C, valore netto € 2.450,16;
- spese per interventi di valorizzazione di Palazzo Barbarano (valore complessivo per l'anno 2015 € 24.156,00) ammortizzabili fino al 22 maggio 2017, data di scadenza dell'attuale concessione stipulata con l'Agenzia del Demanio di Vicenza, come stabilito dai P.C. n. 16 e 24 modificati dall'O.I.C, valore netto € 5.741,98;

Software	Valore al 31.12.2015	3.834,77
	Acquisizioni anno 2016	0,00
	Alienazioni e dismissioni anno 2016	0,00
	Ammortamenti 2016	795,56
	Valore netto al 31.12.2016	3.039,21

Altre immobilizzazioni immateriali	Valore al 31.12.2015	3.766,41
	Acquisizioni anno 2016	0,00
	Alienazioni e dismissioni anno 2016	0,00
	Ammortamenti 2016	814,19
	Valore netto al 31.12.2016	2.952,22
Spese di manut. da ammortizzare	Valore al 31.12.2015	8.847,38
	Acquisizioni anno 2016	0,00
	Alienazioni e dismissioni anno 2016	0,00
	Ammortamenti 2016	6.397,22
	Valore netto al 31.12.2016	2.450,16
Interventi di valorizz. Palazzo Barbarano da ammortizzare	Valore al 31.12.2015	20.176,43
	Acquisizioni anno 2016	329,40
	Alienazioni e dismissioni anno 2016	0,00
	Ammortamenti 2016	14.763,63
	Valore netto al 31.12.2016	5.741,98

#### Immobilizzazioni materiali

Ammontano a € 2.935.627,07 (v. prospetto “Distinta beni pluriennali e ammortamento anno 2015”) e registrano, rispetto al 2015, un incremento pari a € 41.307,27. Tale incremento algebricamente è dato da un totale di nuove acquisizioni, pari a € 101.339,41, e da quote di ammortamento pari a € 60.032,14.

Descrizione	31.12.2015 Valore al netto fondo ammortamento	31.12.2016 Valore al netto fondo ammortamento
Mobili ed arredi	165.385,35	158.884,14
Elaboratori e macch.ufficio elettroniche	41.932,63	38.756,64
Attrezzature diverse	231.229,15	215.457,90
Attrezzature espositive	327.237,93	311.113,23
Biblioteca: volumi, enc. riviste	228.536,29	229.861,63
Biblioteca: acquisto e restauro volumi antichi	134.459,90	134.176,43
Fondo Bibliotecario Moreux	216.911,90	216.911,90
Fondo Bibliotecario Assunto	77.468,53	77.468,53
Fondo Bibliotecario Cappelletti	619.748,28	619.748,28
Fondo Bibliotecario Alberto e Luigi Caldana	253.030,00	253.030,00
Fondo Bbliotecario famiglia Papafava	0	84.500,00
Fototeca e diapoteca	428.316,85	428.144,73
Beni materiali Museo Palladiano	170.062,99	167.573,66
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>2.894.319,80</b>	<b>2.935.627,07</b>

Mobili ed arredi (€ 249.832,69). I nuovi acquisti relativi al 2016 sono pari a € 1.220,00.

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 31/12/2016 ad € 90.948,55.

Elaboratori (€ 128.016,93). Durante l'anno 2016 non si sono registrati nuovi acquisti. Il Fondo ammortamento ammonta al 31/12/2016 ad € 89.260,29.

Attrezzature diverse (€ 381.916,01). Nel corso del 2016 sono state acquistate attrezzature diverse per € 5.017,13. Il Fondo ammortamento ammonta al 31/12/2016 ad € 166.458,11.

Attrezzature espositive (€ 431.284,43). Nel corso del 2016 gli acquisti ammontano ad € 2.692,54. Il Fondo ammortamento attrezzature espositive, che fino al 2010 confluiva nel Fondo Ammortamento Mobili ed arredi, al 31 dicembre 2016 ammonta ad € 120.171,20.

<b>DISTINTA BENI PLURIENNALI E AMMORTAMENTO ANNO 2016</b>		
<b>Mobili ed Arredi</b>	Valore al 31.12.2015	248.612,69
	Acquisizioni anno 2016	5.099,60
	Alienazioni e dismissioni anno 2016	1.220,00
	Valore al 31.12.2016	249.832,69
	Fondo ammortamento al 31.12.2015	83.227,34
	Storno fondo per dismissioni	0,00
	Ammortamenti 2016	7.721,21
	Fondo ammortamento al 31.12.2016	90.948,55
<b>Elaboratori e macch.uff.elettroniche</b>	Valore al 31.12.2015	128.016,93
	Acquisizioni anno 2016	0,00
	Alienazioni e dismissioni anno 2016	0,00
	Valore al 31.12.2016	128.016,93
	Fondo ammortamento al 31.12.2015	86.084,30
	Storno fondo per dismissioni	0,00
	Ammortamenti 2016	3.175,99
	Fondo ammortamento al 31.12.2016	89.260,29
<b>Attrezzature diverse</b>	Valore al 31.12.2015	376.898,88
	Acquisizioni anno 2016	5.017,13
	Alienazioni e dismissioni anno 2016	0,00
	Valore al 31.12.2016	381.916,01
	Fondo ammortamento al 31.12.2015	145.669,73
	Storno fondo per dismissioni	0,00
	Ammortamenti 2016	20.788,38
	Fondo ammortamento al 31.12.2016	166.458,11
<b>Attrezzature espositive</b>	Valore al 31.12.2015	428.591,89
	Acquisizioni anno 2016	2.692,54
	Alienazioni e dismissioni anno 2016	0,00
	Valore al 31.12.2016	431.284,43
	Fondo ammortamento al 31.12.2015	101.353,96
	Storno fondo per dismissioni	0,00
	Ammortamenti 2016	18.817,24
	Fondo ammortamento al 31.12.2016	120.171,20

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 2016 ammonta complessivamente a € 220.579,43 (v. prospetto allegato per l'anno 2016 a fronte di un totale

di acquisizioni pari a € 7.909,74).

Biblioteca: volumi moderni (€ 330.986,25). Durante l'esercizio 2016 sono stati acquistati volumi per un importo complessivo di € 4.274,94.

Biblioteca: acquisto e restauro libri antichi (€ 158.548,47). Durante l'esercizio 2016 non si rilevano nuovi acquisti.

Per quanto riguarda i Fondi Moreux, Assunto, Cappelletti e Caldana, non si è ritenuto di apportare variazioni alla valutazione data lo scorso anno pari complessivamente a € 1.167.158,71.

Con atto notarile del 20 settembre 2016 la famiglia Papafava dei Carraresi ha donato al Centro una raccolta di disegni e stampe di architettura. Si tratta di 50 disegni di grande formato ed un volume di stampe opera di celebri architetti del Settecento, da Giacomo Quarenghi a John Michael Gandy, raccolti da Alessandro Papafava trasferitosi a Roma per studiare architettura presso l'Accademia di San Luca tra il 1803 e il 1807, su consiglio di Antonio Canova. Il valore del materiale donato ammonta a € 84.500,00.

Il totale dei Fondi bibliotecari della Fondazione al 31 dicembre 2016 ammonta a € 1.251.658,71.

Fototeca e diapoteca (€ 453.617,91). Durante l'esercizio 2016 sono stati acquisiti materiali fotografici per € 346,90.

Beni materiali Museo Palladiano (€ 237.183,25). L'incremento rispetto al 2015 è pari a € 3.287,90 ed è dovuto ad acquisizioni diverse nel corso del 2016.

<b>Distinta Altri Beni Materiali e ammortamento anno 2016</b>		
Biblioteca: volumi moderni	Valore al 31.12.2015	326.711,31
	Acquisizioni anno 2016	4.274,94
	Alienazioni anno 2016	0,00
	Valore al 31.12.2016	330.986,25
	Fondo ammortamento al 31.12.2015	98.175,02
	Ammortamenti 2016	2.949,60
	Fondo ammortamento al 31.12.2016	101.124,62
Biblioteca: acq. e rest.vol.antichi	Valore al 31.12.2015	158.548,47
	Acquisizioni anno 2016	0,00
	Alienazioni anno 2016	0,00
	Valore al 31.12.2016	158.548,47
	Fondo ammortamento al 31.12.2015	24.088,57
	Ammortamenti 2016	283,47
	Fondo ammortamento al 31.12.2016	24.372,04
Fototeca e diapoteca	Valore al 31.12.2015	453.271,01
	Acquisizioni anno 2016	346,90
	Alienazioni anno 2016	0,00
	Valore al 31.12.2016	453.617,91
	Fondo ammortamento al 31.12.2015	24.954,16
	Ammortamenti 2016	519,02
	Fondo ammortamento al 31.12.2016	25.473,18
Beni museo palladio	Valore al 31.12.2015	233.895,35
	Acquisizioni anno 2016	3.287,90
	Alienazioni e dismissioni anno 2016	0,00
	Valore al 31.12.2016	237.183,25

	Fondo ammortamento al 31.12.2015	63.832,36
	Ammortamenti 2016	5.777,23
	Fondo ammortamento al 31.12.2016	69.609,59
<b>Riepilogo altri beni materiali</b>	<b>Totale fondo amm.to al 31.12.2015</b>	<b>211.050,11</b>
	<b>Totale amm.ti anno 2016</b>	<b>9.529,32</b>
	<b>Totale fondo amm.to al 31.12.2016</b>	<b>220.579,43</b>

**ATTIVO CIRCOLANTE**

L'attivo circolante è pari a € 816.065,46, con un decremento rispetto al 2015 di € 177.377,37 , dovuto principalmente:

	2015	2016	DIFFERENZE
Rimanenze	96.126,35	91.499,67	- 4.626,68
Crediti v/clienti	70.740,28	106.382,54	35.645,59
Crediti v/altri	774.755,77	497.738,32	- 277.017,45
Crediti tributari	18.894,00	18.037,00	- 857,00
Altri Titoli	29.817,08	29.817,08	
Disponibilità liquide	3.112,68	72.590,85	69.478,17
<b>TOTALE</b>	<b>993.446,16</b>	<b>816.065,46</b>	<b>- 177.377,37</b>

Rimanenze (€ 91.499,67). 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 (€ 106.382,54). Tale valore è dato dal totale delle fatture di vendite non ancora incassate al 31.12.2016 (= € 23.498,70), da fatture da emettere (= € 84.040,36), al netto del Fondo svalutazione crediti pari a € 1.156,52 (0.5% di € 107.539,06 = € 537,70 accantonamento anno 2016).

Fatture emesse da incassare al 31 dicembre 2016		23.498,70
Fatture da emettere al 31 dicembre 2016		84.040,36
Fondo svalutazione crediti al 31.12.2016	1.156,52	
<b>TOTALE CREDITI V/CLIENTI</b>		<b>106.382,54</b>

Crediti tributari (€ 18.037,00) costituita dal credito IVA a chiusura dell'esercizio corrente (= € 3.037,00) e da una quota parte del credito IVA 2015 da portare in compensazione (= € 15.000,00).

Crediti verso altri (€ 497.738,32), di cui € 18.388,98 superiori ai cinque anni, sono così composti:

Crediti verso Enti:

	ANNO 2015	ANNO 2016
REGIONE VENETO	375.356,24	50.000,00
FONDAZIONE CASSA RISPARMIO VR VI BL AN	24.844,32	
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TUR.	182.675,43	236.762,63

SOCIETA' AUTOSTRADE BS-PD	50.000,00	
ISTITUTO REGIONALE PER LE VILLE VENETE	99.822,61	
CAMERA DI COMMERCIO I.A.A. DI VICENZA		50.000,00
PROVINCIA DI VICENZA		25.000,00
<b>TOTALE A)</b>	<b>732.698,60</b>	<b>361.762,63</b>

Altri crediti vari

	ANNO 2015	ANNO 2016
Crediti vari e diversi	23.650,25	124.118,16
Crediti per spese anticipate	28.412,09	17.882,92
Crediti su introiti Vicenza Card	3.525,00	
Carta Postapay	467,49	187,26
Carta prepagata Banca Popolare di Vicenza	339,90	167,44
Anticipi c/retribuzione	25,00	289,19
Fornitori terzi (acconti e crediti)	428,90	1.930,99
Erario c/liquidazione IVA		
Erario c/IRAP		
<b>TOTALE B)</b>	<b>56.848,63</b>	<b>144.575,96</b>
<b>TOTALE A) + B)</b>	<b>789.547,23</b>	<b>506.338,59</b>
<b>- Fondo svalutazione crediti diversi</b>	<b>14.791,46</b>	<b>- 8.600,27</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>774.755,77</b>	<b>497.738,32</b>

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".

In sede di chiusura del conto 2016 si è ritenuto opportuno cancellare un credito inesigibile di € 8.000,00 nei confronti della Regione Veneto - anno 2014 - relativo alle attività di coordinamento culturale e scientifico di Villa Pojana, in quanto nel corso del 2014 la Regione Veneto ha affidato all'Istituto Regionale per le Ville Venete la gestione della Villa.

La cancellazione è stata operata utilizzando il Fondo svalutazione crediti diversi.

Fondo svalutazione crediti diversi al 31 dicembre 2015	14.791,46
Cancellazione credito Regione Veneto	- 8.000,00
Accantonamento anno 2016 (0,5% su 361.762,63)	1.808,81
Fondo svalutazione crediti diversi al 31 dicembre 2016	8.600,27

Nel complesso i "Crediti verso altri" sopraelencati, rispetto al 2015, sono diminuiti algebricamente di € 277.017,45.

Si ricorda 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 2016 il Centro ha regolarmente presentato agli Enti finanziatori la rendicontazione delle attività concluse. L'importo dei "Crediti v/Enti" pari a € 361.762,63 è relativo ai crediti vantati per la realizzazione dell'attività istituzionale svolta nel corso del 2016, in quanto nel corso dell'anno la Fondazione C.I.S.A. ha riscosso tutti i crediti relativi ad attività realizzate prima del 2016 (=€ 559.269,75).

Infine si informa che i movimenti effettuati con Postapay ammontano a € 680,23, a fronte di anticipazioni e credito residuo 2015 per complessivi € 867,49, e sono relativi principalmente ad acquisti nel mercato internazionale di volumi per la biblioteca.

Al 31 dicembre 2016 il credito a disposizione sulla Postapay è pari a € 187,26.

Conto	Descrizione	Importo
050790	Biblioteca: volumi, libri, riviste e pubbl.	637,17
71039006	Mostre, convegni e manif.culturali varie	43,06
	<b>Totale pagamenti</b>	<b>680,23</b>
	<b>Saldo iniziale</b>	<b>467,49</b>
	<b>Integrazione fondi</b>	<b>400,00</b>
	<b>Saldo finale</b>	<b>187,26</b>

I movimenti effettuati con la carta di credito intestata alla Fondazione sono pari a € 5.117,78

Conto	Descrizione	Importo
150590	Crediti per spese anticipate	75,00
750190	Commissioni e spese bancarie	23,72
61050996	Spese e rimborsi Consiglio Scientifico	1.325,45
71039003	Corso sull'Architettura Palladiana	62,10
71039006	Mostre, convegni e manifest.culturali varie	3.025,41
71039008	Spese varie attività istituzionale	485,30
71039015	Attività a favore delle imprese	120,80
	<b>Totale spese</b>	<b>5.117,78</b>
	<b>Totale addebiti in conto</b>	<b>4.956,28</b>
	<b>Spese non ancora addebitate</b>	<b>161,50</b>
	<b>Totale complessivo</b>	<b>5.117,78</b>

I movimenti effettuati con la carta di credito prepagata intestata alla Fondazione sono pari a € 5.372,46, a fronte di anticipazioni e altri accrediti diversi 2016 per complessivi € 5.539,90. Al 31 dicembre 2016 il credito a disposizione sulla carta prepagata emessa dalla Banca Popolare di Vicenza è pari a € 167,44.

Conto	Descrizione	Importo
571190	Manutenzione attrezzature	137,98
571111	Canoni di assistenza e formazione	211,06
150551	Crediti vari e diversi	96,00
710311	Abbonamenti, libri e pubblicazioni per l'ufficio	179,99
710351	Spese generali varie	29,34
750317	Differenze passive su cambi	3,35
61050996	Spese e rimborsi Consiglio Scientifico	245,00
61050997	Rimborso spese Revisori dei Conti	191,50
71039003	Corso sull'Architettura Palladiana	444,00
71039006	Mostre, convegni e manif.culturali varie	2.889,66
71039008	Spese varie attività istituzionale	252,00
71039010	Palladio Museum e attività collaterali	81,15
71039012	Gestione siti web e connessioni internet	529,73
71039016	Palladio Kids	28,00
71039006	Mostre, convegni e manif.culturali varie -	53,70
	<b>Totale pagamenti</b>	<b>5.372,46</b>
	<b>Saldo iniziale</b>	<b>339,90</b>
	<b>Integrazione fondi</b>	<b>5.200,00</b>
	<b>Saldo finale</b>	<b>167,44</b>

I movimenti effettuati con cassa economale nel corso del 2016 sono pari a € 44.418,85, a fronte di anticipazioni e credito residuo 2015 per complessivi € 45.157,97.

Al 31 dicembre 2016 il credito a disposizione in cassa contanti è pari a € 739,12.

Conto	Descrizione	Importo
050790	Biblioteca: volumi, encicl., riviste e pubblicazioni	497,80
050796	Fototeca e diapoteca	206,60
150590	Crediti per spese anticipate	(150,39)
150551	Crediti vari e diversi	10.332,40
150593	Carta Postepay	400,00
150594	Carta Prepagata Banca Popolare di Vicenza	3.300,00
190307	Cassa Valuta	229,31
390501	Depositi cauzionali ricevuti	1.100,00
550190	Acquisti di libri, testi e varie	2.370,65
570190	Trasporti e facchinaggi	90,00
630501	Spese postali	971,91
710351	Spese generali varie	766,00
710396	Materiale vario di consumo	1.024,10
750190	Commissioni e spese bancarie	36,00
57090101	Spese telefoniche	210,23
61050996	Spese e rimborsi Consiglio Scientifico	1.082,52
61050997	Rimborso spese Revisori dei Conti	518,70
71015199	Imposte, tasse e tributi vari	775,12
71039002	Annali e altre pubblicazioni istituzionali	67,00
71039003	Corso sull'Architettura Palladiana	4.216,13
71039004	Seminario Internazionali di Storia	1.018,75
71039006	Mostre, convegni e manifest.culturali varie	9.156,75
71039008	Spese varie attività istituzionale	1.387,26
71039010	Palladio Museum e attività collaterali	792,13
71039012	Gestione siti web e connessioni internet	612,00
71039015	Attività a favore delle imprese	2.890,44
71039016	Palladio Kids	395,44
71039012R	Gestione siti web e connessioni internet	122,00
	<b>Totale uscite</b>	<b>44.418,85</b>
	Saldo iniziale	657,97
	Anticipazioni	44.500,00
	Totale spese sostenute	(44.418,85)
	Saldo finale	739,12

### Titoli

Il valore dei titoli è pari a € 29.817,08, importo invariato rispetto al 2015. La valutazione complessiva al 31.12.2016, è stata fatta prudenzialmente valutando i titoli in portafoglio al valore di acquisto, sebbene il valore di mercato al 31.12.2016 così come esposto nell'estratto conto titoli emesso dalla Banca Popolare di Vicenza, fosse pari a € 31.096,10.

### DISPONIBILITA' LIQUIDE

Depositi bancari, postali e cassa contanti (€ 72.590,85) ed in dettaglio:

	ANNO 2015	ANNO 2016
Banca Prossima		70.432,07
C/c/p n. 14230631	80,69	187,24
<b>Sub Totale</b>	<b>80,69</b>	<b>70.619,31</b>
Denaro in cassa	3.031,99	1.971,54
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>3.112,68</b>	<b>72.590,85</b>

Le disponibilità liquide presentano un incremento rispetto al 2015 pari a € 69.478,17.

Tale incremento è dato principalmente dall'apertura di un c/c a fronte di un finanziamento di € 300.000,00 erogato da Banca Prossima al fine di sanare le posizioni debitorie pregresse nei confronti dei fornitori, che ammontavano al 31 dicembre 2015 a € 545.558,04.

Con atto dell'8 luglio 2016 il Consiglio di Amministrazione ha accettato le condizioni offerte da Banca Prossima ed in data 28 luglio 2016 è stato erogato il finanziamento per un periodo di 60 mesi con addebito delle rate a decorrere dal 28/08/2016 al 28/07/2021, TAEG al momento della stipula del contratto 2,75% annuo.

Finanziamento Banca Prossima	<b>300.000,00</b>	
Spese di istruttoria e commissioni bancarie		- 3.032,04
Giroconto fondi c/o Banca Popolare di Vicenza per pagamento fornitori		- 200.000,00
n.5 rate di ammortamento		- 26.535,89
Saldo al 31 dicembre 2016	<b>70.432,07</b>	

#### RATEI E RISCOINTI ATTIVI

Presentano un valore pari a € 8.289,38. Tali valori vengono computati in sede di chiusura del Bilancio e sono così composti:

<b>RISCOINTI ATTIVI</b>	
Spese di istruttoria accensione mutuo	2.737,90
Manutenzione apparecchiature ,canoni diversi e altri Costi diversi	2.395,52
Canone affitto sede	2.705,80
<b>Totale Riscointi Attivi</b>	<b>7.839,22</b>
<b>RATEI ATTIVI</b>	
Proventi su c/c e su titoli a reddito fisso	450,16
Totale Ratei Attivi	450,16
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>13.366,15</b>

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

Il valore dei riscointi attivi passa da € 12.921,38 al 31 dicembre 2015 a € 7.839,22 con un decremento pari a € 5.082,16.

Il valore dei ratei attivi passa da € 444,77 al 31.12.2015 ad € 450,16 con un incremento di € 5,39.