

Raccolta Moreux	216.911,90	216.911,90
Raccolta Assunto	77.468,53	77.468,53
Raccolta Cappelletti	619.748,28	619.748,28
Raccolta Alberto e Luigi Caldana	253.030,00	253.030,00
Raccolta famiglia Papafava	84.500,00	84.500,00
Raccolta Kuhn	42.803,00	42.803,00
Fototeca e diapoteca	427.799,77	444.799,77
Beni materiali Museo Palladiano	153.525,16	162.427,16
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	2.905.067,00	3.011.948,99

Mobili ed arredi [€ 273.425,94]. Gli acquisti nel corso del 2020 pari a € 6.730,00 si riferiscono ad acquisti di tendaggi per la sala conferenze e per le sale al Palladio Museum nell'ambito del progetto di refresh finanziato dalla Camera di Commercio di Vicenza.

Elaboratori [€ 138.447,83]. Nel corso del 2020 non si registrano acquisti di attrezzatura informatica.

Attrezzature diverse [€ 476.770,95]. Nel corso del 2020 sono state acquistate attrezzature diverse tra cui un registratore di cassa per adeguarlo alla normativa vigente, progetto e fornitura corpi illuminanti per le sale del Palladio Museum nell'ambito di un progetto finanziato dalla Camera di Commercio di Vicenza, il tutto per complessivi € 72.625,94 a fronte di una alienazione di una fotocopiatrice non più in uso per € 150,00.

Attrezzature espositive [€ 464.801,43]. Nel corso del 2020 non si registrano acquisti di attrezzature espositive.

Biblioteca: volumi moderni [€ 351.863,54]. Durante l'esercizio 2020 sono stati acquistati volumi per un importo complessivo di € 1.774,05.

Biblioteca: acquisto e restauro libri antichi [€ 165.902,26]. Durante l'esercizio 2020 non sono state fatte nuove acquisizioni.

Fototeca e diapoteca [€ 470.907,77]. Nel corso dell'esercizio 2020 si registrano acquisizioni per € 17.000,00 relativi ad una campagna fotografica realizzata per il volume Palladio: la Guida e per la realizzazione di una campagna video propedeutica alla Mostra Protoindustria nell'ambito di un progetto finanziato dalla Camera di Commercio di Vicenza.

Beni materiali Museo Palladiano [€ 249.351,70]. Durante l'esercizio 2020 sono state fatte nuove acquisizioni per rivestimento apparati decorativi nel Palladio Museum oltre alla realizzazione di una porzione di modello ligneo per la Mostra su Raffaello

Fondi bibliotecari diversi

In questa categoria rientrano i Fondi librari acquisiti per donazioni. Nel corso del

2020 non ci sono state nuove acquisizioni.

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

Al 31 dicembre 2020 i Fondi bibliotecari diversi ammontano complessivamente a € 1.294.461,71

DISTINTA BENI PLURIENNALI E AMMORTAMENTO ANNO 2020		
Mobili ed Arredi	Valore al 31.12.2019	266.695,94
	Acquisizioni anno 2020	6.730,00
	Alienazioni e dismissioni anno 2020	0,00
	Valore al 31.12.2020	273.425,94
	Fondo ammortamento al 31.12.2019	113.432,08
	Storno fondo per dismissioni	0
	Ammortamenti 2020	
	Fondo ammortamento al 31.12.2020	113.432,08
Elaboratori e macch.uff.elettroniche	Valore al 31.12.2019	138.447,63
	Acquisizioni anno 2020	
	Alienazioni e dismissioni anno 2020	0
	Valore al 31.12.2020	138.447,63
	Fondo ammortamento al 31.12.2019	99.449,39
	Storno fondo per dismissioni	0
	Ammortamenti 2020	
	Fondo ammortamento al 31.12.2020	99.449,39
Attrezzature diverse	Valore al 31.12.2019	404.295,01
	Acquisizioni anno 2020	72.625,94
	Alienazioni e dismissioni anno 2020	150,00
	Valore al 31.12.2020	476.770,95
	Fondo ammortamento al 31.12.2019	228.430,50
	Storno fondo per dismissioni	
	Ammortamenti 2020	
	Fondo ammortamento al 31.12.2020	228.430,50

Attrezzature espositive	Valore al 31.12.2019	464.801,43
	Acquisizioni anno 2020	
	Alienazioni e dismissioni anno 2020	0
	Valore al 31.12.2020	464.801,43
	Fondo ammortamento al 31.12.2019	180.346,71
	Storno fondo per dismissioni	0
	Ammortamenti 2020	
	Fondo ammortamento al 31.12.2020	180.346,71
Altri beni materiali		
Biblioteca: volumi moderni	Valore al 31.12.2019	350.089,49
	Acquisizioni anno 2020	1.774,05
	Alienazioni anno 2020	0
	Valore al 31.12.2020	351.863,54
	Fondo ammortamento al 31.12.2019	112.431,07
	Ammortamenti 2020	
	Fondo ammortamento al 31.12.2020	112.431,07
Biblioteca: acq. e rest.vol.antichi	Valore al 31.12.2019	165.902,26
	Acquisizioni anno 2020	0
	Alienazioni anno 2020	0
	Valore al 31.12.2020	165.902,26
	Fondo ammortamento al 31.12.2019	26.861,65
	Ammortamenti 2020	
	Fondo ammortamento al 31.12.2020	26.861,65
Fototeca e diapoteca	Valore al 31.12.2019	453.907,77
	Acquisizioni anno 2020	17.000,00
	Alienazioni anno 2020	0
	Valore al 31.12.2020	470.907,77
	Fondo ammortamento al 31.12.2019	26.108,00
	Ammortamenti 2020	
	Fondo ammortamento al 31.12.2020	26.108,00
Beni museo palladio	Valore al 31.12.2019	240.449,70
	Acquisizioni anno 2020	8.902,00

	Alienazioni e dismissioni anno 2020	0
	Valore al 31.12.2020	249.351,70
	Fondo ammortamento al 31.12.2019	86.924,54
	Ammortamenti 2020	
	Fondo ammortamento al 31.12.2020	86.924,54
	Totale fondo amm.to beni materiali al 31.12.2019	621.658,68
	Totale fondo amm.to altri beni materiali al 31.12.2019	252.325,26
	Totale fondi ammortamento 2019	873.983,94
	Totale ammort. Beni Mat. 2020	0,00
	Totale ammort. Altri Beni Mat. 2020	0,00
	Totale amm.ti anno 2020	0,00
	Totale fondo amm.to beni materiali al 31.12.2020	621.658,68
	Totale fondo amm.to altri beni materiali al 31.12.2020	252.325,26

ATTIVO CIRCOLANTE

L'attivo circolante è pari a € 278.650,84, con un decremento rispetto al 2019 di € 296.357,39, dovuto principalmente:

	2019	2020	DIFFERENZE
Rimanenze	86.547,01	85.727,00	-820,01
Crediti v/clienti	69.971,26	7.116,92	-62.854,34
Crediti tributari	322,66	5.429,56	5.106,90
Crediti v/altri	414.425,84	177.601,15	-236.824,69
Altri Titoli			
Disponibilità liquide	3.741,46	2.776,21	-965,25
TOTALE	575.008,23	278.650,84	-296.357,39

Rimanenze [€ 85.727,00]. Come per lo scorso anno, si è proceduto ad una valutazione prudenziale delle 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 [€ 7.116,92]. Tale valore è dato dal totale delle fatture di vendite non ancora incassate al 31.12.2020 (= € 8.020,61), da fatture da emettere (= € 148,00), al netto del Fondo svalutazione crediti di pari a € 1.051,69.

L'accantonamento per il Fondo svalutazione crediti per l'anno 2020 è così calcolato (0.5% di € 8.112,16 (€ 8.020,61 + € 148,00- note di accredito v/clienti per € 56,45) = € 40,56.

Crediti tributari [€ 5.429,56] costituito dal credito relativo al recupero somme di cui alla Legge 190/2014 da effettuare entro il 16.01.2021, pari a € 1.397,26, dal credito per recupero da 730/2020 per € 619,15, dal residuo credito d'imposta per sanificazioni pari a € 604,58, dal credito IRAP per € 2.633,69 maturato in parte dalla sospensione del versamento del primo acconto per l'anno 2020 e dal credito da Unico 2019 nonché dal credito verso l'INAIL pari a € 174,88 per maggiori versamenti effettuati in acconto nel corso del 2020.

Crediti verso altri [€ 177.601,15] e sono così composti:

Crediti verso Enti:

	ANNO 2019	ANNO 2020
REGIONE VENETO	17.500,00	13.000,00
MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI		26.529,80
COMUNE DI VICENZA		59.220,81
AGENZIA DELLE ENTRATE		6.207,00
TESORERIA GENERALE DELLO STATO	24.789,00	24.789,00
FONDAZIONE ROI	10.000,00	
CAMERA DI COMMERCIO I.A.A. DI VICENZA	100.000,00	5.000,00
FONDAZIONE CARIVERONA	35.000,00	24.778,11
TOTALE A)	187.289,00	159.524,72

Altri crediti vari

	ANNO 2019	ANNO 2020
Crediti vari verso soci sostenitori privati	178.500,00	
Crediti vari e diversi v/terzi	14.293,63	2.819,69
Crediti per spese anticipate	34.723,99	16.324,73
Carta prepagata Banca Intesa	1.092,95	740,73
Carta prepagata Banca Intesa per Biblioteca	862,56	468,42
Fornitori terzi (acconti e crediti)	369,25	422,86
TOTALE B)	229.841,78	20.776,43
TOTALE A) + B)	417.130,78	180.301,15
- Fondo svalutazione crediti diversi	-2.704,94	-2.700,00
TOTALE GENERALE	414.425,84	177.601,15

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

In sede di chiusura del conto 2020 si è ritenuto opportuno cancellare € 49.000,00 di crediti v/soci sostenitori privati divenuti inesigibili a seguito di verifiche effettuate dopo le dimissioni del dipendente responsabile dei progetti con le suddette aziende; tali

crediti erano maturati rispettivamente per € 4.000,00 (credito iniziale 2008 pari a € 15.000,00 negli anni stornato con il Fondo svalutazione crediti diversi fino a € 4.000,00), € 4.000,00 nel 2017, € 20.000,00 nel 2018 ed € 21.000,00 nel 2019, utilizzando il fondo al 31.12.2019 pari a € 2.704,94, e per la differenza a Sopravvenienza passiva per € 46.295,06.

Al 31 dicembre 2020 si è ritenuto di procedere ad un accantonamento ad hoc, non calcolato con la percentuale fissa dello 0,5%, al Fondo svalutazione crediti diversi integrandolo di € 2.700,00 in quanto si ritiene che alcuni crediti per spese anticipate siano di difficile riscossione in quanto più volte sollecitati. Nel corso del 2021 si provvederà a sollecitare nuovamente e se del caso a procedere allo storno in chiusura 2021.

Il fondo al 31 dicembre 2020 risulta così calcolato:

Fondo al 31 dicembre 2019		2.704,94
q.p. cancellazione crediti verso soci sostenitori		- 2.704,94
Crediti vari v/Enti al 31.12.20	159.524,72	
q.p. crediti vari per spese anticipate	2.710,08	
TOTALE CREDITI		
Accantonamento annuo		2.700,00
Fondo al 31.12.2020		2.700,00

Nel complesso i "Crediti verso altri" sopraelencati, rispetto al 2019, si sono ridotti algebricamente di € 236.824,69.

Infine si informa che i movimenti effettuati con Carte Prepagate per la Biblioteca ammontano complessivamente a € 1.394,14 a fronte di anticipazioni e credito residuo 2019 per complessivi € 1.862,56, e sono relativi principalmente ad acquisti nel mercato internazionale di volumi per la biblioteca.

Al 31 dicembre 2020 il credito a disposizione sulla Carta Prepagata Banca Intesa per la Biblioteca è pari a € 468,42.

I movimenti effettuati con la carta di credito prepagata emessa da Banca Intesa intestata alla Fondazione sono pari a € 3.152,22 a fronte di integrazioni e credito residuo 2019 per complessivi € 3.892,95

Al 31 dicembre 2020 il credito a disposizione sulla Carta Prepagata Banca Intesa è pari a € 740,73.

Rendiconto spese con prepagata Intesa San Paolo

Conto	Descrizione	Importo
050790	Biblioteca: volumi, enc. e pubbl.	306,79
190303	giro fondi	500,00
330301	Fornitori terzi Italia	834,28

710351	Spese generali varie	152,64
710397	Materiale vario di consumo emerg.COVID	64,74
750190	Commissioni e spese bancarie	18,00
71039006	Mostre, convegni e manif.culturali vari	184,30
71039008	Spese varie attività istituzionale	271,90
71039010	Palladio Museum e att. collaterali	449,48
71039016	Palladio Kids	370,09
	Totale pagamenti	3.152,22
	Saldo iniziale	1.092,95
	Integrazione fondi	2.800,00
	Saldo finale	740,73

I movimenti effettuati con la carta di credito VISA intestata alla Fondazione sono pari a € 3.112,44.

Conto	Descrizione	Importo
670313	Ricerca, formazione e addestramento	252,00
750190	Commissioni e spese bancarie	48,00
71039006	Mostre, convegni e manif.culturali vari	1611,04
71039008	Spese varie attività istituzionale	810,20
71039015	Attività a favore delle imprese	155,00
61050996	Spese e rimborsi consiglio scientifico	236,20
	Totale spese	3.112,44
	Totale addebiti in conto	3.103,44
	Spese non ancora addebitate	9,00
	Totale complessivo	3.112,44

I movimenti effettuati con cassa economale nel corso del 2020 sono pari a € 6.676,33, a fronte di anticipazioni e credito residuo 2019 per complessivi € 8.179,47
Al 31 dicembre 2019 il credito a disposizione in cassa contanti è pari a € 1.503,14

RENDICONTO CASSA ECONOMALE

Conto	Descrizione	Importo
110301	Clients terzi Italia	67,50
150590	Crediti per spese anticipate	41,00
190101	Conti correnti bancari	2150,00

330301	Fornitori terzi Italia	57,24
350155	IVA a deb.sosp.acq.-art.17ter DPR 633/72	12,59
630501	Spese postali	246,63
710351	Spese generali varie	68,20
710396	Materiale vario e di consumo	215,25
710397	Materiale vario e di consumo emerg.COVID	150,90
57130197	Interventi valoriz.Pal.Barbarano DPR 296	320,01
57130199	Manutenzione locali e relativi impianti	53,40
61050996	Spese e rimborsi consiglio scientifico	71,36
61050997	Rimborsi spese revisori dei conti	132,30
71015199	Imposte, tasse e tributi vari	688,00
71039001	Altre pubblicazioni	171,54
71039006	Mostre, convegni e manif.culturali vari	844,33
71039008	Spese varie attività istituzionale	276,30
71039010	Palladio Museum e att. collaterali	841,58
71039015	Attività a favore delle imprese	113,70
71039016	Palladio kids	154,50
	TOTALE SPESE	6.676,33
	Saldo iniziale	679,47
	Prelevamenti per integrazione fondi	7.500,00
	Totale spese sostenute	6.676,33
	Saldo finale	1.503,14

Titoli

Nel corso 2020 il conto Titoli non è stato movimentato, per cui viene confermato il saldo a zero come al 31 dicembre 2019.

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Depositi bancari, postali e cassa contanti [€ 2.776,21] ed in dettaglio:

	ANNO 2019	ANNO 2020
Ex Banca Prossima (dal 27/05/19 incorporata in Intesa San Paolo)	1.294,46	1.215,59
Sub Totale	1.294,46	1.215,59
Denaro in cassa	2.447,00	1.560,62
TOTALE GENERALE	3.741,46	2.776,21

Le disponibilità liquide presentano un decremento rispetto al 2019 pari a € 965,25.

RATEI E RISCONTI ATTIVI

Presentano un valore pari a € 5.347,62. Tali valori per costi sostenuti anticipatamente vengono computati in sede di chiusura del Bilancio e sono così composti:

RISCONTI ATTIVI	
Spese di istruttoria accensione mutuo	298,83
Manutenzione apparecchiature, canoni diversi Costi diversi	
Totale Risconti Attivi	5.048,79
TOTALE COMPLESSIVO	5.347,62

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

Il valore dei risconti attivi passa da € 5.235,57 al 31 dicembre 2019 a € 5.347,62, con un incremento pari a € 112,05.

I ratei attivi non sono stati movimentati.

	STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	ANNO 2019	ANNO 2020	VARIAZIONI
1.B	IMMOBILIZZAZIONI	2.948.027,11	3.054.909,10	106.881,99
1.B.1	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	42.960,11	42.960,11	0,00
03.03	BENI IMMATERIALI	42.960,11	42.960,11	0,00
03.03.01	Software di proprieta' capitalizzato	3.007,73	3.007,73	0,00
03.03.51	Altre immobilizzazioni immateriali	712,95	712,95	0,00
03.05.07.15	Spese manut.su beni di terzi da ammort.	39.239,43	39.239,43	0,00
03.05.90.13	Interventi valorizzaz. Palazzo Barbarano			
1.B.2	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	2.905.067,00	3.011.948,99	106.881,99
1.B.2.90	ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI	3.779.050,94	3.885.932,93	106.881,99
05.05.90.2	Mobili ed arredi	266.695,94	273.425,94	6.730,00
05.05.91.5	Elaboratori e macchine uff.elettroniche	138.447,63	138.447,63	0,00
05.05.92.1	Attrezzature diverse	404.295,01	476.770,95	72.475,94
05.05.93.3	Attrezzature espositive	464.801,43	464.801,43	0,00
05.07.90	Biblioteca: volumi, enc. e pubbl.	350.089,49	351.863,54	1.774,05
05.07.91	Biblioteca: acquisto e rest. libri ant.	165.902,26	165.902,26	0,00
05.07.96	Fototeca e diapoteca	453.907,77	470.907,77	17.000,00
05.07.99.4	Beni materiali Museo Palladiano	240.449,70	249.351,70	8.902,00
05.07.97	Fondi bibliotecari diversi	1.294.461,71	1.294.461,71	0,00
05.07.97.20	Raccolta Moreux	216.911,90	216.911,90	0,00
05.07.97.21	Raccolta Assunto	77.468,53	77.468,53	0,00
05.07.97.22	Raccolta Cappelletti	619.748,28	619.748,28	0,00
05.07.97.23	Raccolta Alberto e Luigi Caldana	253.030,00	253.030,00	0,00
05.07.97.2	Raccolta Famiglia Papafava	84.500,00	84.500,00	0,00

4				
05.07.97.2				
5	Raccolta Kuhn	42.803,00	42.803,00	0,00
1.B.2.91	Fondi ammortamento immobizz. Materiali	-873.983,94	-873.983,94	0,00
41.09.01	F.do ammortamento mobili e arredi	-113.432,08	-113.432,08	0,00
41.09.05	F.do amm.macchine d'ufficio elettroniche	-99.449,39	-99.449,39	0,00
41.09.90	F.do ammortamento attrezzature diverse	-228.430,50	-228.430,50	0,00
41.09.91	F.do ammortamento attrezzat. espositive	-180.346,71	-180.346,71	0,00
41.09.51	F.do ammortamento altri beni materiali	-252.325,26	-252.325,26	0,00
41.09.51.4	Beni materiale Museo Palladiano	-86.924,54	-86.924,54	0,00
41.09.51.7	Biblioteca: volumi, enc. e pubbl.	-112.431,07	-112.431,07	0,00
41.09.51.8	Biblioteca: acquisto e rest. libri ant.	-26.861,65	-26.861,65	0,00
41.09.51.9	Fototeca e diapoteca	-26.108,00	-26.108,00	0,00
1.C	ATTIVO CIRCOLANTE	575.008,23	278.650,84	-296.357,39
09.01.03	Rimanenze di merci	86.547,01	85.727,00	-820,01
1.C.2	CREDITI CHE NON COSTITUISC. IMMOB.	484.719,76	190.147,63	-294.572,13
11.01.01	Fatture da emettere a clienti terzi	60.208,50	148,00	-60.060,50
11.03	CLIENTI	10.773,89	8.020,61	-2.753,28
43.09.01	Fondo svalutaz. crediti verso clienti	-1.011,13	-1.051,69	-40,56
	CREDUTI TRIBUTARI	322,66	5.429,56	5.106,90
350315	Erario c/imposte sost. TFR	82,95		-82,95
350313	Erario c/imposte (730)		619,15	619,15
35.03.21	Recupero somme d. l. 66/2014- legge 190/2014	239,71	1.397,26	1.157,55
350511	Erario c/credito imposta vari		604,58	604,58
350705	Erario c/IRAP		2.633,69	2.633,69
37.01.55	INAIL dip/coll.		174,88	174,88
15	CREDITI VERSO ALTRI			
15.05	CREDITI VARI V/TERZI	414.425,84	177.601,15	-236.824,69
15.05.51	Crediti vari v/terzi	14.293,63	2.819,69	-11.473,94
15.05.90	Crediti per spese anticipate	34.723,39	16.324,73	-18.398,66
15.05.91	Crediti vari v/enti	187.289,00	159.524,72	-27.764,28
15.05.92	Crediti su introiti Vicenza Card			
15.05.95	Carta prepagata Intesa San Paolo	1.092,95	740,73	-352,22
15.05.96	Carta prepagata biblioteca	862,56	468,42	-394,14
15.05.97	Credii vari v/sostenitori privati	178.500,00		-178.500,00
33.03.01	Fornitori terzi Italia	369,25	422,86	53,61
43.09.09	Fondo svalutazione crediti diversi	-2.704,94	-2.700,00	4,94
17	ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE			
17.03.01	Titoli di Stato			
19	DISPONIBILITA' LIQUIDE	3.741,46	2.776,21	-965,25

19.01.03	Banca Prossima	1.294,46	1.215,59	-78,87
19.03	CASSA	2.447,00	1.560,62	-886,38
19.03.03	Cassa contanti	679,47	1.503,14	823,67
19.03.07	Cassa valuta	57,48	57,48	0,00
19.03.90	Cassa corrispettivi	1.710,05		-1.710,05
21	RATEI E RISCONTI ATTIVI	5.235,57	5.347,62	112,05
21.01.01	Ratei attivi			0,00
21.01.03	Risconti attivi	5.235,57	5.347,62	112,05
	TOTALE ATTIVO	3.528.270,91	3.338.907,56	-189.363,35

PASSIVO**PATRIMONIO NETTO**

Risulta pari a € 2.420.671,15. L'utile d'esercizio 2020 è pari a € 2.706,63 e viene portato a ridurre la perdita dell'esercizio 2013 che passerà da € 106.029,73 a € 103.323,10 e conseguentemente incrementerà il patrimonio netto della Fondazione.

Patrimonio netto al 31/12/2019	2.417.964,52
Utile d'esercizio 2020	2.706,63
Patrimonio netto al 31/12/2020	2.420.671,15

FONDI PER RISCHI E ONERI

Il Fondo per rischi e oneri "Altri fondi – Fondi di manutenzione", è stato creato nel 2013. Tale fondo è costituito dall'accantonamento dell'80% dei ricavi derivanti da iniziative svolte nella sede nel complesso demaniale ma non connesse all'attività istituzionale della Fondazione, secondo quanto previsto dall'accordo stipulato con l'Ufficio del Territorio di Vicenza e destinato ad interventi manutentori in Palazzo Barbarano. Nelle more del rinnovo contrattuale, attualmente in atto, l'accantonamento per l'anno 2020 è pari ad € 1.817,32 e trova imputazione per la parte economica nel conto 69.03.03.99.

Nel 2020 il Fondo è stato utilizzato per far fronte a spese diverse inerenti la manutenzione del Palazzo ed in dettaglio:

Fondi di manutenzione al 31/12/2019	€ 8.789,18
Spese manutenzione 2020	- € 8.755,66
Accantonamento anno 2020	+ € 1.817,32
Fondi di manutenzione al 31/12/2020	€ 1.850,84

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Nel corso del 2020 si sono registrate due cessazioni, la prima con decorrenza dal 10 settembre e la seconda dal 13 novembre 2020

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato risulta pari a € 203.622,69 e registra un decremento rispetto al 2019 di € 25.434,23 e ciò è dovuto a:

Consistenza al 31.12.2019	229.056,92
Rivalutazioni anni precedenti	+ 2.972,11
Imposta su rivalutazione TFR	- 505,26
Accantonamento conto econom. anno 2020	+ 3.015,87

Corresponsione TFR cessazione 2 unità lavorative	- 30.916,95
CONSISTENZA AL 31.12.2020	203.622,69

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

- 7 dipendenti aderirono al Fondo Complementare Previambiente, previsto dal C.C.N.L. Federculture (art. 67);
- il dirigente aderì al Fondo Mario Negri, fondo di previdenza complementare per i dirigenti;
- 2 dipendenti decisero di lasciare presso la Fondazione il loro trattamento di fine rapporto, preso atto che la normativa prevede tale facoltà, nel caso di aziende con meno di 50 dipendenti.

Al 31 dicembre 2020 la dotazione organica, composta da 7 unità a tempo indeterminato ivi compreso il Direttore del Centro, è così suddivisa:

- 5 dipendenti risultano iscritti al Fondo Complementare Previambiente, previsto dal C.C.N.L. Federculture (art. 67);
- il dirigente è iscritto al Fondo Mario Negri, fondo di previdenza complementare per i dirigenti;
- 1 dipendente hanno deciso di lasciare presso la Fondazione il loro trattamento di fine rapporto:

DEBITI

Ammontano a € 615.572,93, di cui € 1.003,00 superiori ai cinque anni, e sono così composti:

Banche c/c passivo per un importo di € 175.082,33 così dettagliato:

Saldo c/c bancario al 31.12.2019	- 255.049,82
Pagamenti anno 2020	- 1.077.658,35
Riscossioni anno 2020	+ 1.194.416,60
Saldo al 31 dicembre 2020	- 138.291,57
Finanziamento bancario a medio termini – saldo al 31.12.2019	98.731,46
Quote capitale restituita nel corso del 2020	- 61.940,70
Finanziamento bancario a medio termini – saldo al 31.12.2020	36.790,76
TOTALE COMPLESSIVO DEBITI VERSO BANCHE	- 175.082,33

L'indebitamento v/banche si è ridotto di € 178.698,95 rispetto al 2019 sia per la riduzione dell'anticipazione di cassa (- € 116.758,25) sia per la riduzione del Finanziamento ottenuto da Banca prossima nel 2016 (-€ 61.940,70).

Debiti verso fornitori per un importo pari a € 237.868,19 di cui € 66.681,96 per fatture da ricevere. Si tratta di fatture relative a forniture di beni, a prestazioni di servizi e altri

costi diversi di competenza del 2020 ancora da pagare al 31.12.2019 [€ 171.186,23], nonché utenze, manutenzioni e altri costi diversi di competenza del 2020, i cui documenti contabili arriveranno nel corso del 2021 [€ 66.681,96].

Debiti tributari per un importo pari a € 67.399,83 maturati al 31.12.2020 e versati nel 2021, ed in dettaglio:

Ritenute IRPEF su stipendi TFR e compensi vari	33.831,94
Addiz. Regionale e Comunale all'IRPEF	2.763,80
Erario C/liquidazione IVA	1.338,34
IVA a debito sosp. Acq. Art. 17 ter – Split Payment	6.002,58
IVA a debito acquisti int. Intra 12	7,96
Erario c/riten. Redditi lavoro autonomo	2.407,89
TOTALE	67.399,83

Debiti v/Istituti di Previdenza e Sicurezza Sociale per un importo pari a € 58.847,86 maturati al 31.12.2020 versati nel 2021, ed in dettaglio:

Debiti v/INPS	34.905,17
Debiti v/INPDAP	14.067,71
Debiti v/INPDAP-ENPDEP	46,09
Debiti v/Fondo Completare PREVIAMBIENTE	1.707,84
Debiti v/Fondo Mario Negri (quota prev. Integrat.)	3.225,24
Debiti v/ Istituti Prev. diversi	4.895,81
TOTALE	58.847,86

Altri debiti per un importo pari a € 76.318,27 ed in dettaglio:

	ANNO 2019	ANNO 2020
Personale c/retribuzioni e arr.	538,91	38.495,61
Debiti /collab.	115,69	
Debiti v/Demanio introiti Palazzo c/affitto	14.737,95	15.192,29
Sindacati c/ritenute	313,28	1.180,34
Debiti vari e diversi	21.920,03	21.350,03
Depositi cauzionali ricevuti		100,00
TOTALE	37.625,86	76.318,27

Il valore totale dei debiti (verso fornitori, tributari, verso istituti di previdenza, e altri debiti) è passato da € 773.528,30 a € 617.731,16 con un decremento pari a € 157.955,37, dovuto al decremento del passivo bancario di € 178.698,95 e dei debiti v/fornitori di € 57.895,47, contro un incremento di altri debiti + € 38.692,41, dei debiti tributari + € 14.102,17 e dei debiti v/ist. Prev. + € 25.844,47.

Dal 1° luglio 2017 le fatture emessa dai fornitori della Fondazione devono essere emesse in split payment; ciò comporta contabilmente un accantonamento in

sospensione dell'IVA da versare su ogni fattura ricevuta e non pagata (conto 35.01.55 - € 6.002,58 al 31.12.2020) e un successivo giro contabile per l'IVA da versare all'Erario nel momento del saldo delle fatture a favore dei fornitori (35.01.91 - € 21.047,32 al 31.12.2020).

RATEI E RISCOINTI PASSIVI

Presentano un valore pari a € 97.189,95 di cui € 5.993,73 per ratei passivi per interessi passivi, per commissioni di chiusura conto e per utenze, ed € 91.196,22 per risconti passivi da destinare alla copertura delle quote di ammortamento per le attrezzature acquistate per l'allestimento del Palladio Museum (2012)

Come ricordato in precedenza nel corso del 2020 sono stati sospesi gli ammortamenti per cui non risulta movimentato il conto 450103 "Risconti passivi" dove, come già avvenuto negli anni precedenti, si procedeva a stornare la quota a copertura delle quote di ammortamento annuali per le attrezzature acquistate per l'allestimento del Palladio Museum.

Conti d'Ordine

Sistema improprio dei beni altrui

Nel corso dell'anno 2020 non si registrano movimentazioni nei conti d'ordine per i beni di terzi in deposito presso il Centro, per cui viene confermato il valore di chiusura del 2019 pari a € 5.075.955,38

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

- n. 1 Disegno a sanguigna attribuito a Michelangelo rappresentante un motivo architettonico di proprietà della Fondazione Cassa di Risparmio di Verona Vicenza Belluno e Ancona per un valore di € 258.000,00;
- n. 16 modelli lignei di fabbriche palladiane di proprietà del Ministero per i Beni e le Attività Culturali per un valore complessivo di € 955.000,00;
- n. 10 calchi in gesso di elementi architettonici palladiani di proprietà del Ministero per i Beni e le Attività Culturali per un valore complessivo di € 220.000,00;
- n. 450 fotografie dell'opera di Andrea Palladio; architettura romana antica e architettura italiana del '500 proprietà del Ministero per i Beni e le Attività Culturali per un valore complessivo di € 50.000,00;
- n. 10 modelli lignei di edifici scarpiani di proprietà Ennio Brion per un valore complessivo di € 150.000,00;
- attrezzature informatiche, tecniche e software di proprietà della Regione Veneto, strumentali alla valorizzazione dell'opera di Carlo Scarpa (legge regionale n.41/2002 – D.G.R. 4615/2004, D.G.R. 944 del 11/04/06, e D.G.R. 1812/07) per un valore complessivo di € 64.325,72;
- arredi e attrezzature per Villa Poiana (convenzione stipulata il 3 agosto 2007 e prorogata fino al 31.12.2009 con D.G.R. 487/08) per un valore di € 23.653,20.
- Attrezzature informatiche e tecniche, arredi, software, modellini lignei e altro materiale diverso di proprietà della Regione Veneto (D.G. R. n. 4559 del 28/12/2007 convenzione per la gestione e la valorizzazione di Villa Poiana) per un valore di € 35.884,37;

- Attrezzature informatiche e tecniche, arredi, e software di proprietà della Regione Veneto (D.G. R. n. 3802 del 17/01/2008, convenzione per la gestione e la valorizzazione del Centro Carlo Scarpa di Treviso, D.G. R. del 22/11/2011, D.G.R. del 28/12/2012 n. 2813) per un valore complessivo di € 19.600,89.
- Attrezzature informatiche e software di proprietà della Regione Veneto (D.G.R. n. 4079 del 18/12/2007 - convenzione per la gestione e reference della Fototeca Carlo Scarpa) per un valore di € 1.711,20;
- Attrezzature per controllo e adeguamento climatico delle sale espositive del Centro Carlo Scarpa di Treviso (P.G.R. n. 4065 del 29/12/2009) per un valore di € 15.780,00.
- Disegno B. Peruzzi "Progetto per un banco con nicchie contenenti figure di personaggi antichi" di proprietà ditta LD72 per un valore di € 450.000,00;
- Busto di Andrea Palladio attribuito a Leandro Biglioschi di proprietà della ditta LD72 per un valore di € 20.000,00;
- 7 strappi di affresco applicati su tela di Giandomenico Tiepolo provenienti da Palazzo Valmarana Franco di proprietà dei Conti Camillo e Giovanni Franco - atti di comodato del 15.6.17 per un valore complessivo di € 2.800.000,00.
- Volume "Vitruvius Pollio", Lyon, Ioan. De Tournes, 1552, con annotazioni di Alessandro Tesauo. Proprietà LD72, per un valore pari a € 12.000,00

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

Attività CONTI D'ORDINE

Conto	Descrizione	2019	2020	Variazion e assoluta	Variaz. %
87	ALTRI CONTI D'ORDINE	5.075.955,38	5.075.955,38	0,00	0,00
87.05	BENI DI TERZI PRESSO DI NOI	5.075.955,38	5.075.955,38	0,00	0,00