

VERBALE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DEL 26 APRILE 2023

A seguito di invito inviato dal Presidente con lettera in data 5 aprile 2023, prot. n.58/U, oggi mercoledì 26 aprile 2023, alle ore 17,00, in presenza, 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 2022 e relazione sull'attività annuale svolta: approvazione**
- 4) Varie ed eventuali**

Risultano presenti i sottoelencati componenti il Consiglio di Amministrazione:

Lino Dainese, presidente
Antonio Foscari, vice presidente
Luisa Benedini, componente
Federico Faggin, componente
Antonio Vescovi, componente

Risultano assenti giustificati: Roberto Ditri, componente ed Elena Zamboni, componente

Risultano presenti altresì Howard Burns, Presidente del Consiglio Scientifico (in collegamento), il dott. Diego Finco, il dott. Damiano Rampazzo e il dott. Gennaro Pierri (in collegamento), rispettivamente Presidente e componenti del Collegio dei Revisori dei Conti.

E' presente il direttore del Centro Guido Beltramini.

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, Guido Beltramini.

1) Approvazione del verbale della seduta precedente

I consiglieri all'unanimità approvano il verbale della riunione del 27 ottobre 2022 inviato in bozza via mail il 17 aprile 2023, prot. 62/U/2023.

2) Comunicazioni del Presidente

OMISSIS

3) Bilancio Consuntivo 2022 e relazione sull'attività annuale svolta: approvazione

Relazione sull'attività annuale svolta

OMISSIS

Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti al

Bilancio al 31 dicembre 2022

OMISSIS

Relazione al Bilancio al 31 dicembre 2022

OMISSIS

Rapporto sui risultati redatto in conformità alle linee guida generali definite con D.P.C.M. del 18 settembre 2012;

OMISSIS

Nota integrativa al Bilancio al 31 dicembre 2022

OMISSIS

Rendiconto finanziario e conto consuntivo in termini di cassa 2022

OMISSIS

Visto il bilancio consuntivo per l'esercizio 2022 che chiude con un utile pari a € 13.217,68;

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 2021: G.U. – Serie Generale n. 234 del 30 settembre 2021), ha applicato le disposizioni concernenti le misure di razionalizzazione della spesa pubblica emanate sin dal 2010;

Preso atto che la nota integrativa al Bilancio 2022 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 sono stati aboliti i gettoni di presenza a favore dei componenti del Consiglio Scientifico, 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 2022, ai sensi dell'articolo 7, comma 1, lettera b) dello statuto vigente;

Preso atto che la normativa sull'armonizzazione dei sistemi contabili di cui al Decreto Legislativo 31 maggio 2011, n. 91 e al Decreto Ministeriale 27 marzo 2013 prevede che in sede di redazione del bilancio annuale, oltre a quanto previsto dalla normativa civilistica, al bilancio d'esercizio siano allegati i seguenti documenti:

- il rendiconto finanziario (art. 6);
- il conto consuntivo in termini di cassa (art.9, c.1 e 2);
- il rapporto sui risultati redatto in conformità alle linee guida generali definite con D.P.C.M. del 18 settembre 2012;

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

Preso atto che nel corso del 2022 si è proceduto alla dismissione di alcune attrezzature espositive scelti con criteri prudenziali, verificando che fossero obsoleti e non più utilizzabili per successive mostre. In ogni caso il loro utilizzo si era protratto per un periodo superiore a quello previsto dalla normativa per l'ammortamento dei beni materiali;

Tali dismissioni pari a € 9.707,26 sono state in parte coperte attraverso l'utilizzo del Fondo Ammortamento creato antecedentemente alla trasformazione dell'Ente in Fondazione di Diritto Privato per € 1.067,79 e per la parte residua rilevando una Sopravvenienza passiva di € 8.639,46 relativa a dismissioni di attrezzature espositive e possono essere così riassunte;

DISTINTA DISMISSIONI BENI ANNO 2022				
		Valore d'acquisto	Fondo ammortamento	Sopravvenienze passive
Attrezzature espositive	Alienazioni beni acquistati fino al 31.12.2002: - N. 1 serie di pannelli per l'ambiente detto 'sacrario' per il valore di € 6.383,41; - N. 1 bacheca per l'ambiente detto 'sacrario' per il valore di € 2.231,09;	9.0707,26 €		

	- N. 1 elemento in truciolare per busto di € 504,00; - N. 1 bilancia postale elettronica di € 588,76.			
	Storno fondo ammortamento		1.067,79 €	
	Sopravvenienze passive			8.639,46 €
	Totale	9.0707,26 €	1.067,79 €	8.639,46 €
	TOTALE GENERALE	9.0707,26 €	1.067,79 €	8.639,46 €

Ritenuto che il Bilancio, composto dallo Stato patrimoniale, dal Conto Economico, dalla Nota Integrativa, dal rendiconto finanziario, dal conto consuntivo in termini di cassa, dal rapporto sui risultati redatto in conformità alle linee guida generali definite con D.P.C.M. del 18 settembre 2012, rappresentino in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria;

Vista la relazione favorevole all'approvazione del bilancio 2022, redatta dal Collegio dei Revisori dei Conti in data 20 aprile 2023;

Vista la delibera del 28 aprile 2022,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;

Il Consiglio di Amministrazione

All'unanimità;

delibera

1. di approvare il bilancio d'esercizio 2022 della Fondazione Centro Internazionale di Studi di Architettura "A. Palladio", composto dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, dalla Nota Integrativa, dalla Relazione sulla gestione, dal rendiconto finanziario, dal conto consuntivo in termini di cassa, dal rapporto sui risultati redatto in conformità alle linee guida generali definite con D.P.C.M. del 18 settembre 2012, che chiude con un utile di € 13.217,68;

STATO PATRIMONIALE

	2021	2022
ATTIVO	3.238.504,34	3.314.683,88
PASSIVO	746.690,87	809.652,73
Perdita 2013 portata a nuovo	-103.323,10	-32.180,78
CAPITALE	2.523.994,25	2.523.994,25
DIFFERENZA: Utile/perdita esercizio	71.142,32	13.217,68

CONTO ECONOMICO

	2021	2022
Valore della produzione	1.110.504,14	1.418.782,08
Costi della produzione	-1.018.326,16	-1.381.186,81
Proventi finanziari		16,34
Oneri finanziari	-7.391,30	-11.708,00
Risultato prima delle imposte	84.786,68	25.903,61
Imposte dell'esercizio – IRAP	-13.644,36	-12.685,93
UTILE D'ESERCIZIO	71.142,32	13.217,68

2. di destinare l'utile di € 13.217,68 a copertura di quota parte della perdita registrata al 31/12/2013 di € 231.664,04, che all'01/01/2023 sarà pari a € 18.963,10;
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 corrente aperto presso Intesa San Paolo Terzo Settore della Fondazione Centro Internazionale di Studi di Architettura "A. Palladio" di Vicenza nei seguenti risultati complessivi, come da documentazione integrale in atti:

SITUAZIONE DI CASSA

Fondo di cassa all'01.01.2022	- 126.147,18
Pagamenti anno 2022	- 1.434.433,12
Riscossioni anno 2022	1.640.697,47
Attivo di cassa al 31.12.2022	206.264,35

5. di approvare la relazione dell'attività svolta nell'esercizio 2022 (articolo 7, comma 1, lettera b) dello Statuto vigente;
6. di dare atto che nel Bilancio 2022 sono state accantonate e versate allo Stato le somme previste dalle disposizioni concernenti le misure di razionalizzazione della spesa pubblica emanate sin dal 2010, dettagliatamente descritte nella nota integrativa al Bilancio 2022;
7. di dare atto che i compensi a favore del Collegio dei Revisori dei Conti sono stati adeguati ed imputati al Bilancio 2022 secondo quanto previsto dal comma 3 dell'art. 6 del D.78/2010 e s.m.i. e che dal 2013 i gettoni di presenza a favore dei componenti del Consiglio Scientifico sono stati aboliti;
8. di dare benestare e regolare scarico, per ogni conseguente effetto e rigore di legge, all'operato del Presidente, del Direttore e della Segreteria Amministrativa, per quanto di competenza, in dipendenza della realizzazione delle varie attività espletate nel corso del 2022;
9. di prendere atto, dando benestare, delle dimissioni di cui alle premesse per un valore di € 9.0707,26 e così dettagliate:

DISTINTA DIMISSIONI BENI ANNO 2022				
		Valore d'acquisto	Fondo ammortamento	Sopravvenienze passive
Attrezzature espositive	Alienazioni beni acquistati fino al 31.12.2002:			
	- N. 1 serie di pannelli per l'ambiente detto 'sacrario' per il valore di € 6.383,41;			
	- N. 1 bacheca per l'ambiente detto 'sacrario' per il valore di € 2.231,09;			
	- N. 1 elemento in truciolare per busto di € 504,00;			
	- N. 1 bilancia postale elettronica di € 588,76.	9.0707,26 €		
	Storno fondo ammortamento		1.067,79 €	
	Sopravvenienze passive			8.639,46 €
	Totale	9.0707,26 €	1.067,79 €	8.639,46 €
	TOTALE GENERALE	9.0707,26 €	1.067,79 €	8.639,46 €

10. di approvare il rendiconto delle spese sostenute con la cassa economale ammontanti, nel 2022

ad € 10.400,82 ed imputate ai sottoelencati conti del Bilancio 2022, accordando, per il medesimo importo, regolare scarico ad ogni effetto di legge;

CONTO	DESCRIZIONE	IMPORTO
050790	Biblioteca: volumi, enc. E pubbl.	109,90
61050996	Spese e rimborsi Consiglio Scientifico	130,40
71039004	Seminario Internazionale di Storia	1.313,97
61050997	Rimborsi spese Revisori dei Conti	424,70
330301	Fornitori terzi Italia	942,01
630501	Spese postali	378,95
710351	Spese generali varie	524,09
710396	Materiale vario e di consumo	158,52
570191	Materiale di consumo accessorio ai serv.	7,35
470196	Introiti da Palladio Museum	21,50
71039003	Corso sull'architettura palladiana	991,65
71039018	Decennale Palladio Museum	428,43
71015199	Imposte, tasse e tributi vari	689,39
71039001	Altre pubblicazioni	50,60
71039006	Mostre, convegni e manif.culturali vari	1.253,57
71039008	Spese varie attività istituzionale	1.004,36
71039010	Palladio Museum e att. collaterali	354,50
57130199	Manutenzione locali e relativi impianti	91,15
71039016	Palladio kids	1.525,78
	TOTALE SPESE	10.400,82
	Saldo iniziale	655,89
	Prelevamenti per integrazione fondi	11.250,00
	Totale spese sostenute	10.400,82
	Saldo finale	1.505,07

11. di approvare il rendiconto delle spese sostenute con le carte di credito e/o carte prepagate emesse da Intesa San Paolo ammontanti complessivamente, nel corso del 2022, ad € 21.861,45 ed imputate ai sottoelencati conti del Bilancio 2022, accordando, per il medesimo importo, regolare scarico ad ogni effetto di legge:

**Rendiconto spese con prepagata
Intesa San Paolo n. 0105**

Conto	Descrizione	Importo
050790	Biblioteca: volumi, enc. e pubbl.	731,80
050796	Fototeca e diapoteca	61,00
71039003	Corso sull'architettura palladiana	46,35
330301	Fornitori terzi Italia	77,27
750190	Commissioni e spese bancarie	36,00
710351	Spese generali varie	73,25
71039004	Seminario Internazionale di Storia	808,30
71039006	Mostre, convegni e manif.culturali vari	82,00
71039008	Spese varie attività istituzionale	57,80
71039010	Palladio Museum e att. collaterali	132,05

71039016	Palladio Kids	298,05
	Totale pagamenti	2.403,87
	Saldo iniziale	0,00
	Integrazione fondi	2.500,00
	Saldo finale	96,13

**Rendiconto spese con prepagata
Intesa San Paolo n. 0001**

Conto	Descrizione	Importo
050790	Biblioteca: volumi, enc. e pubbl.	1.738,08
050592	Attrezzature diverse	1.000,95
050796	Fototeca e diapoteca	277,00
330301	Fornitori terzi Italia	3.431,00
710396	Materiale vario di consumo	13,99
750190	Commissioni e spese bancarie	18,00
71039018	Decennale Palladio Museum	1.577,98
710351	Spese generali varie	228,15
71039001	Altre pubblicazioni	403,02
71039008	Spese varie attività istituzionale	339,40
71039010	Palladio Museum e att. collaterali	236,89
71039006	Mostre, convegni e manif. Culturali vari	1.176,53
71039004	Seminario Internazionale di Storia	663,18
61050996	Spese e rimborsi Consiglio Scientifico	30,70
71039016	Welfare Aziendale	280,00
571190	Spese manutenzione attrezzature	69,46
71039003	Corso sull'architettura palladiana	808,26
71039016	Palladio Kids	752,38
	Totale pagamenti	13.044,97
	Saldo iniziale	922,74
	Integrazione fondi	13.500,00
	Saldo finale	1.377,77

	Rendiconto spese con carta di credito	
Conto	Descrizione	Importo
71039004	Seminario Internazionale di Storia	660,87
710351	Spese generali varie	-4,00
71039003	Corso sull'architettura palladiana	736,30
71039001	Altre pubblicazioni	204,00
71039006	Mostre, convegni e manif.culturali vari	1.507,36
71039008	Spese varie attività istituzionale	1.113,10
61050996	Spese e rimborsi consiglio scientifico	231,70
71039018	Decennale Palladio Museum	1.961,20
	Totale spese	6.410,53
	Totale addebiti in conto	6.410,53

	Totale complessivo	6.410,53
--	---------------------------	-----------------

	Rendiconto spese con prepagata Intesa San Paolo biblioteca	
Conto	Descrizione	Importo
190101	Intesa San Paolo – Terzo Settore	2,08
	Totale pagamenti	2,08
	Saldo iniziale	2,08
	Integrazione fondi	0,00
	Saldo finale	0,00

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 2022, ha potuto disporre di erogazioni liberali in denaro per un totale complessivo di € 10.000,00, ai sensi dell'art. 100, comma 2, lett. m) del D.P.R. 22.12.1986, n. 917, da parte del sottoelencato soggetto erogatore, per le somme indicate e comunicate telematicamente al Ministero per i Beni e le Attività Culturali con nota del 23.01.2023, ai sensi dell'art. 5 del D.M. 02.10.2002 e s.m.i.:

Zambon Company Spa – Via Lillo del Duca 10 – 20091 Bresso (MI)

(C.F. 01690280159)

€ 10.000,00

13. di prendere atto che nel 2022 la Fondazione ha beneficiato della destinazione del 5 per mille relativo all'anno 2021, 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 € 2.698,77, è stato imputato nei conti di ricavo 530194; la destinazione nel conto di costo 71039011;
14. di autorizzare ad operare nel conto corrente il Presidente Lino Dainese per la gestione straordinaria; il Direttore dr. Guido Beltramini, e la responsabile amministrativa del Centro, dr.ssa Giulia Artuso, per la gestione ordinaria. Alla dr.ssa Giulia Artuso è stato consegnato un bancomat, a lei intestato, per poter eseguire i versamenti degli introiti derivanti dal Palladio Museum e prelievi di cassa necessari a sostenere le minute spese d'ufficio per una somma massima erogabile per singola operazione di € 750,00, salvo casi eccezionali autorizzati per iscritto da direttore del Centro, e la giacenza media in contanti non dovrà, in linea generale, superare € 2.000,00.
15. Di prendere atto che il Direttore Dr. Guido Beltramini è in possesso di una carta di credito da poter utilizzare durante le trasferte e viaggi e per il pagamento di spese legate all'attività del Centro, mentre la Dott.ssa Elisabetta Michelato e Dott.ssa Giulia Artuso sono in possesso di una carta di credito prepagata per gestire gli acquisti on-line.

4) Varie ed eventuali

Sul punto nulla è da trattare.

Il Presidente accertato che nessuno dei Consiglieri presenti abbia alcunché da aggiungere dichiara sciolta l'odierna riunione alle ore 17:45.

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