

VERBALE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DEL 16 APRILE 2024

A seguito di invito inviato dal Presidente con lettera in data 26 marzo 2024, prot. n. 49/U/23, oggi martedì 16 aprile, alle ore 17:00, 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 del verbale della seduta precedente;**
- 2) Comunicazioni del Presidente;**
- 3) Bilancio Consuntivo 2023 e relazione sull'attività annuale svolta: approvazione**
- 4) Varie ed eventuali;**

Risultano presenti i sottoelencati componenti il Consiglio di amministrazione:

Edoardo Demo, presidente
Lino Dainese, vicepresidente
Antonio Foscari, componente (in collegamento)
Alessandro Moscatelli, componente
Antonio Vescovi, componente
Elena Zambon, componente

Sono presenti altresì il professor Howard Burns, Presidente del Consiglio Scientifico (in collegamento), Guido Beltramini, direttore del Centro, Elisabetta Michelato, segretario organizzativo.

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. Risultano inoltre presenti Diego Finco, Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti, Damiano Rampazzo e Gennaro Pierri, componenti del Collegio dei Revisori dei Conti.

1) Approvazione del verbale della seduta precedente;

I consiglieri all'unanimità approvano il verbale della riunione del 25 ottobre 2023 inviato in bozza via mail il 28 marzo 2024, prot. 49/U/2024.

2) Comunicazioni del Presidente;

OMISSIS

3) Bilancio Consuntivo 2023 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 2023

OMISSIS

Relazione al Bilancio al 31 dicembre 2023

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 2023

OMISSIS

Rendiconto finanziario e conto consuntivo in termini di cassa 2023

OMISSIS

Visto il bilancio consuntivo per l'esercizio 2023 che chiude con un utile pari a € 75.722,15;

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 2023: G.U. – Serie Generale n. 229 del 30 settembre 2022), ha applicato le disposizioni concernenti le misure di razionalizzazione della spesa pubblica emanate sin dal 2010;

Preso atto che la nota integrativa al Bilancio 2023 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 2023, 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 2023 si è proceduto alla dismissione di alcuni elaboratori e macchine ufficio elettroniche scelti con criteri prudenziali, verificando che fossero obsoleti e non più utilizzabili. In ogni caso il loro acquisto risale ai primi anni duemila ed 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 € 9.612,58 sono state in parte coperte attraverso l'utilizzo del Fondo Ammortamento creato precedentemente alla trasformazione dell'Ente in Fondazione di Diritto Privato per € 1.057,38 e per la parte residua rilevando una Sopravvenienza passiva di € 8.555,20 relativa a dismissioni di elaboratori e macchine ufficio elettroniche e possono essere così riassunte;

DISTINTA DISMISSIONI BENI ANNO 2023				
		Valore d'acquisto	Fondo ammortamento	Sopravvenienze passive
Elaboratori e macchine ufficio elettroniche	<p><u>Alienazioni beni acquistati fino al 31.12.2002:</u></p> <p>-N. 1 monitor La Cie electon 19 blue per il valore di € 898,64 (acquistato il 25/08/1999);</p> <p>-N. 1 computer IBM Net V.A20 PIII 866 10Gb con espansione memoria 64 Mb per il valore di €1.523,55 (data acquisto 15/05/2001);</p> <p>-N. 1 elaboratore Power Mac G4 933/ 256MB/60GB per il valore di € 3.708,00 (data acquisto 30/03/2002);</p> <p>-N. 1 scheda SCSI PCI Power Domain 2930 Adapt per il valore di € 128,40 (data acquisto 30/03/2002);</p> <p>-N. 1 Power Mac G4/933 60Gb Super completo di Sdram 256MB e Drive Zip e scheda SCSI Adaptec 2930 Mac per il valore di € 3.354,00 (data acquisto 26/07/2002).</p>	9.612,58 €		

	Storno fondo ammortamento		1.057,38 €	
	Sopravvenienze passive			8.555,20 €
	Totale	9.612,58 €	1.057,38 €	8.555,20 €
	TOTALE GENERALE	9.612,58 €	1.057,38 €	8.555,20 €

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 2023, redatta dal Collegio dei Revisori dei Conti in data 12 aprile 2024;

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 2023 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 € 75.722,15;

STATO PATRIMONIALE

	2022	2023
ATTIVO	3.314.683,88	3.189.812,57
PASSIVO	809.652,73	609.058,45
Perdita 2013 portata a nuovo	-32.180,78	-18.962,28
CAPITALE	2.523.994,25	2.523.994,25
DIFFERENZA: Utile/perdita esercizio	13.217,68	75.722,15

CONTO ECONOMICO

	2022	2023
Valore della produzione	1.418.782,08	1.455.651,92
Costi della produzione	-1.381.186,81	-1.360.510,11
Proventi finanziari	16,34	12,79
Oneri finanziari	-11.708,00	-6.627,80
Risultato prima delle imposte	25.903,61	88.526,31
Imposte dell'esercizio – IRAP	-12.685,93	-12.804,16
UTILE D'ESERCIZIO	13.217,68	75.722,15

2. di destinare l'utile di € 75.722,15 in quota parte a copertura del valore residuo della perdita registrata al 31/12/2013 di € 231.664,04, che all'01/01/2024 sarà pari a € 0,00 e la differenza di € 56.759,87 sarà destinato ad incrementare il patrimonio netto, che all'01/01/2024 sarà pari a € 2.580.754,12;
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'01.01.2023	206.264,35
Pagamenti anno 2023	- 1.509.837,47
Riscossioni anno 2023	1.392.140,39
Attivo di cassa al 31.12.2023	88.567,27

5. di approvare la relazione dell'attività svolta nell'esercizio 2023 (articolo 7, comma 1, lettera b) dello Statuto vigente;
6. di dare atto che nel Bilancio 2023 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 2023;
7. di dare atto che i compensi a favore del Collegio dei Revisori dei Conti sono stati adeguati ed imputati al Bilancio 2023 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 2023;
9. di prendere atto, dando benestare, delle dimissioni di cui alle premesse per un valore di € 9.612,58 e così dettagliate:

DISTINTA DISMISSIONI BENI ANNO 2023				
		Valore d'acquisto	Fondo ammortamento	Sopravvenienze passive
Elaboratori e macchine ufficio elettroniche	Alienazioni beni acquistati fino al 31.12.2002: -N. 1 monitor La Cie electon 19 blue per il valore di € 898,64 (acquistato il 25/08/1999); -N. 1 computer IBM Net V.A20 PIII 866 10Gb con espansione memoria 64 Mb per il valore di €1.523,55 (data acquisto 15/05/2001); -N. 1 elaboratore Power Mac G4 933/ 256MB/60GB per il valore di € 3.708,00 (data acquisto 30/03/2002); -N. 1 scheda SCSI PCI Power Domain 2930 Adapt per il valore di € 128,40 (data acquisto 30/03/2002); -N. 1 Power Mac G4/933 60Gb Super completo di Sdram 256MB e Drive Zip e scheda SCSI Adaptec 2930 Mac per il valore di € 3.354,00 (data acquisto 26/07/2002).	9.612,58 €		
	Storno fondo ammortamento		1.057,38 €	
	Sopravvenienze passive			8.555,20 €

	Totale	9.612,58 €	1.057,38 €	8.555,20 €
	TOTALE GENERALE	9.612,58 €	1.057,38 €	8.555,20 €

10. di approvare il rendiconto delle spese sostenute con la cassa economale ammontanti, nel 2023 ad € 8.810,90 ed imputate ai sottoelencati conti del Bilancio 2023, accordando, per il medesimo importo, regolare scarico ad ogni effetto di legge;

CONTO	DESCRIZIONE	IMPORTO
050790	Biblioteca: volumi, enc. E pubbl.	62,95
61050996	Spese e rimborsi Consiglio Scientifico	180,50
71039009	Gabinetto disegni e stampe	94,08
61050997	Rimborsi spese Revisori dei Conti	787,15
330301	Fornitori terzi Italia	567,00
630501	Spese postali	618,43
710351	Spese generali varie	565,23
710396	Materiale vario e di consumo	126,38
570191	Materiale di consumo accessorio ai serv.	4,80
670351	Altri costi del personale	11,20
71039003	Corso sull'architettura palladiana	1.235,94
71039018	Decennale Palladio Museum	4,50
71015199	Imposte, tasse e tributi vari	964,25
71039015	Attività a favore delle imprese	229,49
71039006	Mostre, convegni e manif.culturali vari	1.177,05
71039008	Spese varie attività istituzionale	788,15
71039010	Palladio Museum e att. collaterali	871,11
57130199	Manutenzione locali e relativi impianti	13,00
71039016	Palladio kids	509,69
	TOTALE SPESE	8.810,90
	Saldo iniziale	1.505,07
	Prelevamenti per integrazione fondi	8.048,70
	Totale spese sostenute	8.810,90
	Saldo finale	742,87

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 2023, ad € 22.078,16 ed imputate ai sottoelencati conti del Bilancio 2023, 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.	202,99
570191	Materiale di consumo accessorio ai serv.	30,90
71039008	Spese varie attività istituzionale	15,10
630501	Spese postali	2,90
750190	Commissioni e spese bancarie	18,00
710351	Spese generali varie	13,99
71039006	Mostre, convegni e manif.culturali vari	13,80
61050996	Spese e rimborsi consiglio scientifico	158,00
71039010	Palladio Museum e att. collaterali	131,04

71039016	Palladio Kids	292,34
	Totale pagamenti	879,06
	Saldo iniziale	96,13
	Integrazione fondi	2.061,64
	Saldo finale	1.278,71

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

Conto	Descrizione	Importo
050790	Biblioteca: volumi, enc. e pubbl.	3.739,35
630501	Spese postali	137,94
050796	Fototeca e diapoteca	254,00
330301	Fornitori terzi Italia	4.143,02
710396	Materiale vario di consumo	54,85
750190	Commissioni e spese bancarie	23,85
71039002	Annali e altre pubbl. istituzionali	64,66
710351	Spese generali varie	575,42
750317	Differenze passive su cambi	6,64
71039008	Spese varie attività istituzionale	364,60
71039010	Palladio Museum e att. collaterali	380,76
71039006	Mostre, convegni e manif. Culturali vari	1.198,66
71039004	Seminario Internazionale di Storia	199,40
61050996	Spese e rimborsi Consiglio Scientifico	603,70
57110701	Manutenzione software	84,24
71039009	Gabinetto disegni e stampe	51,00
71039003	Corso sull'architettura palladiana	1.267,58
71015199	Imposte, tasse e tributi vari	64,88
71039016	Palladio Kids	982,46
	Totale pagamenti	14.197,01
	Saldo iniziale	1.377,77
	Integrazione fondi	16.711,23
	Saldo finale	3.891,99

Rendiconto spese con carta di credito		
Conto	Descrizione	Importo
71039009	Gabinetto disegni e stampe	106,00
71039003	Corso sull'architettura palladiana	309,00
71039010	Palladio Museum e att. collaterali	299,50
71039006	Mostre, convegni e manif.culturali vari	3.638,70
71039008	Spese varie attività istituzionale	1.528,29
61050996	Spese e rimborsi consiglio scientifico	890,60
71039018	Decennale Palladio Museum	230,00
	Totale spese	7.002,09
	Totale addebiti in conto	7.002,09
	Totale complessivo	7.002,09

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 2023, 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 18.01.2024, 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 2023 la Fondazione ha beneficiato della destinazione del 5 per mille relativo all'anno 2022, 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 € 1.637,52, è stato imputato nei conti di ricavo 530194; la destinazione nel conto di costo 71039011;

14. di prendere atto che nel 2023 La Fondazione CISA è inserita nella Tabella Triennale emanata ai sensi della Legge 534/96 dal Ministero della Cultura.

A seguito dell'emanazione della circolare n. 5 del 20/02/2023 "Nuove norme per l'erogazione di contributi statali alle istituzioni culturali – criteri di valutazione e procedimento" e specificatamente in merito all'art. 6, si riporta un riepilogo di entrate e uscite relative alle attività culturali finanziate con il contributo triennale in riferimento all'annualità 2023:

ENTRATE ANNO 2023		USCITE ANNO 2023	
Contributo ordinario dello Stato per gli Istituti culturali inseriti nella Tabella triennale ai sensi dell'art. 1, L. 534/96 (conto 53.01.23.05 del Conto Economico)	€ 263.231,51	Attività editoriali	€ 58.915,00
		Attività di ricerca	€ 33.827,74
		Mostre	€ 137.150,86
		Convegni/giornate studio	€ 4.287,80
		Palladio Kids	€ 30.757,45
		Campagne di comunicazione e divulgazione	€ 10.233,24
TOTALE	€ 263.231,51	TOTALE	€ 275.172,09

Nel dettaglio alla voce "Attività editoriali" sono compresi i costi legati alla redazione, stampa e pubblicazione dei libri redatti dal Centro, come meglio descritti nell'allegato descrittivo delle attività; alla voce "Attività di ricerca" sono inseriti gli acquisti di libri da destinare a patrimonio della biblioteca e in consultazione agli utenti della biblioteca e ai ricercatori del Centro, nonché le spese sostenute per gli incontri del Consiglio Scientifico dell'Ente, organo previsto da Statuto e garante delle linee di ricerca scientifico-culturali della Fondazione; alla voce "Mostre" sono inseriti i costi diretti e indiretti riguardanti la mostra "Acqua, terra e fuoco", i costi residuali della mostra "Raffaello. Nato architetto" e i costi di preparazione della mostra che avrà luogo nel 2024 "Palladio designer"; alla voce "Convegni/giornate studio" riprende i costi riguardanti il seminario di storia dedicato a "Raffaello. Nato Architetto" svoltosi il 18/19 maggio 2023; alla voce "Palladio Kids" sono inseriti principalmente i costi dei collaboratori a progetto incaricati di svolgere i laboratori del tempo libero per bambine e bambini dai 5 ai 11 anni, le attività educative dedicate alle scuole e le esperienze di PCTO visto che il Palladio Museum promuove la cultura architettonica a partire dai visitatori più giovani, in linea con la strategia culturale del museo; nella voce "Campagne di comunicazione e divulgazione" sono inseriti i costi riguardanti la promozione di tutti gli eventi legati all'anniversario dei dieci anni di apertura del Palladio Museum, occorsi nel 2023.

15. di autorizzare ad operare nel conto corrente il Presidente prof. Edoardo Demo 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.

4) Varie ed eventuali

OMISSIS

Il Presidente accertato che nessuno dei Consiglieri presenti abbia alcunché da aggiungere dichiara sciolta l'odierna riunione alle ore 18.45

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
(Edoardo Demo)
f.to Edoardo Demo