

FONDAZIONE MONTE DI PIETÀ DI VICENZA

Contrà del Monte, 13 - 36100 Vicenza

DOCUMENTO PROGRAMMATICO PREVISIONALE

per l'anno 2018

approvato dall'Organo di Indirizzo
il 26/11/2017

DOCUMENTO PROGRAMMATICO PREVISIONALE per l'esercizio 2018

L'Organo di indirizzo è chiamato ad approvare – ai sensi dell'art. 14 comma 4 dello Statuto – entro il mese di ottobre di ogni anno, il Documento programmatico previsionale (DPP) dell'attività riguardante l'esercizio successivo, predisposto dall'Organo di Amministrazione sulla base degli indirizzi formulati dallo stesso Organo di indirizzo.

La funzione principale del Documento programmatico previsionale è quella di ripartire per settore e su base annuale le risorse disponibili, nell'ambito delle linee generali ed indirizzi contenute nella programmazione pluriennale di cui all'art. 5 del Regolamento dell'attività istituzionale.

Il presente Documento programmatico previsionale per l'esercizio 2018 trova il suo fondamento nel Documento programmatico riferito al triennio 2017-2019.

Conseguentemente la programmazione per l'anno 2018 è stata elaborata sulla base degli obiettivi strategici definiti in sede di documento pluriennale.

Per semplicità e chiarezza espositiva, il bilancio preventivo è stato redatto in conformità alle indicazioni e all'allegato schema B riportati nell'Atto di indirizzo del 19 aprile 2001 recante disposizioni per la redazione del bilancio, tenuto anche conto delle indicazioni successivamente emanate dall'Autorità di Vigilanza in materia di bilancio.

Si segnala che l'adozione, in sede di approvazione del Documento programmatico previsionale per il 2018, dello schema previsto dal sopracitato Atto di indirizzo per la redazione del bilancio consuntivo, è dettata dalla necessità di esporre in modo chiaro, conosciuto e comprensibile le entrate ed uscite previste. Per lo stesso motivo si è ritenuto utile, oltre all'evidenza delle entrate ed uscite previste, effettuare una stima degli accantonamenti possibili a carico dell'esercizio 2018, ben sapendo che l'effettività degli stessi sarà subordinata anche alle eventuali ulteriori indicazioni che l'Autorità di Vigilanza emanerà in sede di approvazione dei bilanci consuntivi.

1. Previsioni economico finanziarie

La Fondazione realizza la propria attività istituzionale in base alle risorse stimate, e poi effettivamente conseguite nel corso dell'esercizio, alle risorse stanziata e/o vincolate negli esercizi precedenti e non utilizzate, nonché alle disponibilità precedentemente accantonate nello specifico Fondo per le erogazioni.

Il Documento Programmatico 2017-2019 ha definito un obiettivo erogativo di complessivi ca. 145mila euro per il triennio di riferimento, che al momento si prevede possa essere prudenzialmente confermato.

Le risorse stimate derivano dal dividendo stimato erogabile da parte della partecipata Palazzo del Monte S.p.a., al netto degli accantonamenti previsti dalla legge e dallo Statuto per la salvaguardia del patrimonio.

L'obiettivo triennale così definito porterebbe a una suddivisione media di nuove erogazioni pari a ca. 48mila euro l'anno; tuttavia, come meglio di seguito precisato, nel 2018 la Fondazione metterà a disposizione dell'attività erogativa risorse pari a ca. 68mila euro.

2. Il bilancio preventivo relativo all'esercizio 2018

Il bilancio previsionale, allegato sub A, indica le uscite previste per spese di natura ordinaria e straordinaria e per imposte, nonché la relativa copertura data dalla stima delle entrate.

Le entrate stimate, pari a complessivi Euro 118.238, sono essenzialmente rappresentate dai dividendi stimati erogabili (euro 109.238) dalla partecipata Palazzo del Monte S.p.a. sulla base del bilancio di previsione al 31 dicembre 2017 predisposto dal Consiglio di amministrazione della stessa ed allegato sub B alla presente relazione.

Le spese previste di natura corrente sono relative esclusivamente alla gestione ordinaria della Fondazione e sono state stimate in base ai costi sostenuti nell'anno in corso. Per quanto riguarda i compensi spettanti agli organi della Fondazione si è tenuto conto delle previsioni di cui al Protocollo di intesa MEF/ACRI del 22 aprile 2015. Gli oneri fiscali Ires sono stati calcolati, in base alle disposizioni vigenti, sul dividendo stimato erogabile a carico dell'esercizio 2017 da parte di Palazzo del Monte S.p.a. nonché sugli interessi stimati incassabili, mentre l'Irap è stata stimata applicando il metodo cd. "retributivo" per la determinazione del valore della produzione relativa all'attività non commerciale svolta da enti che non svolgono attività commerciale. Non sono previsti impieghi per investimenti.

Sono stati inoltre stimati gli accantonamenti da operare a carico dell'esercizio 2018, in applicazione del criterio degli accantonamenti sul risultato conseguito, alla riserva obbligatoria, al Fondo erogazioni nei settori rilevanti, al Fondo iniziative comuni e al Fondo per il volontariato. La stima è stata effettuata in base alle indicazioni fornite dal Ministero con

il citato Atto di indirizzo del 19 aprile 2001.

3. La relazione programmatica per il 2018

3.1 I programmi di intervento già avviati

Alla data odierna la Fondazione ha già avviato alcuni programmi di intervento per il 2017, con assunzione dei relativi impegni erogativi. In particolare, e con riferimento ai settori ammessi di cui all'art. 1 comma 1 lett. *c-bis*) del D.Lgs. n. 153/1999, la Fondazione, alla data di predisposizione del presente documento previsionale programmatico, ha avviato i seguenti interventi:

- educazione, istruzione e formazione
 - bando per progetti di innovazione didattica promossi dalla Fondazione stessa per euro 10.150;
 - progetto "borse di studio" organizzato direttamente dalla Fondazione Monte di Pietà di Vicenza per euro complessivi 13.500;
- volontariato, filantropia e beneficenza
 - contributo di euro 5.000 all'associazione "Diakonia" della Caritas della Diocesi di Vicenza per un progetto di sostegno a mamme con minori a carico;
 - contributo di euro 5.000 all'Associazione ABA per il sostegno del progetto ABA per bambini autistici;
 - contributo di euro 8.000 alla "conferenza carcerati" del carcere circondariale di San Pio X a Vicenza per un percorso di riabilitazione di detenuti attraverso il lavoro in carcere;
 - contributi complessivi per euro 3.146 ad associazioni di volontariato, enti ed istituzioni (Cooperativa sociale Papa Giovanni XXIII, Arciragazzi);
- arte, attività e beni culturali
 - contributo di euro 4.000 per la realizzazione di concerti nella Chiesa di S. Vincenzo.
 - contributo di euro 10.858 per l'effettuazione di interventi diretti a cura della Fondazione (venerdì musicali al Monte);

Inoltre, la società Palazzo del Monte S.p.a., impresa strumentale ai sensi del D.Lgs. n. 153/1999 della Fondazione Monte di Pietà di Vicenza, continua l'attività di conservazione e di valorizzazione dell'immobile di proprietà "Palazzo del Monte".

3.2 I programmi di intervento per il 2018

Tenuto conto delle risorse finanziarie assorbite dai programmi di intervento già avviati e tenuto conto del fatto che la Fondazione nell'esercizio in corso e nel precedente ha attribuito risorse ai settori ammessi dell'educazione, istruzione e formazione, del volontariato, filantropia e beneficenza e dell'arte, attività e beni culturali, si confermano per l'esercizio 2018, alla luce delle indicazioni del Documento programmatico triennale, i tre sopracitati settori come settori rilevanti di intervento della Fondazione.

In applicazione del criterio degli accantonamenti sul risultato conseguito, la previsione a chiudere relativamente all'esercizio 2017 stima un accantonamento quale erogazione minima ai settori rilevanti, si tratta quindi di risorse disponibili per le erogazioni 2018, pari a circa Euro 23mila.

La Fondazione, tenuto conto anche dell'avanzo 2018 stimato e disponibile e delle ulteriori risorse già accantonate al fondo stabilizzazione erogazioni che si stima di utilizzare per c.a. euro 25mila, prevede di destinare per le erogazioni nei settori rilevanti per l'attività erogativa del 2018 l'importo di ca. Euro 68mila, conforme alle previsioni di cui all'art. 8 comma 1 lett. d) del D.Lgs. n. 153/1999. A tale riguardo, tenuto conto anche delle erogazioni ai settori rilevanti che saranno deliberate in corso di esercizio a carico dell'avanzo stimato, sarà rispettato il criterio di prevalenza di cui all'art. 2 comma 3 del D.M. n. 150/2004.

A seguito dell'approvazione e adozione del nuovo Regolamento delle attività istituzionali, la Fondazione prevede, oltre ai progetti propri promossi dalla stessa, di utilizzare una parte delle risorse per finanziare iniziative e progetti previsti da bandi a tema specifico e per la rimanente parte per finanziare altre richieste di contributi che dovranno pervenire in forma libera all'indirizzo di posta elettronica della Fondazione con apposito modello di domanda debitamente compilato, scaricabile accedendo al sito internet www.fondazionemontedipietadivicenza.it.

A tal proposito le risorse disponibili, saranno utilizzate per la realizzazione nel corso del 2018, degli interventi di seguito elencati, ai quali – come detto – si intende far fronte anche con parte dell'avanzo di esercizio che la Fondazione stima di realizzare nel 2018 stesso.

Nell'ambito del settore dell'arte, attività e beni culturali, e del settore educazione, istruzione e formazione saranno destinate risorse pari ad Euro 37.500,00 così destinati:

- Euro 20.000,00 per il bando Progetti di innovazione didattica promosso dalla Fondazione stessa per sostenere le esigenze di socialità, formazione cognitiva-educativa e inserimento attivo nel sistema culturale e sociale del mondo dell'infanzia e della pre-adolescenza;
- Euro 13.500,00 per il bando Borse di studio per sostenere il progetto di erogazione di borse di studio a studenti meritevoli e bisognosi gestito direttamente dalla Fondazione;

- Euro 4.000,00 per l'organizzazione dei tradizionali concerti nella Chiesa di San Vincenzo.

Nell'ambito del settore volontariato, filantropia e beneficenza saranno destinate risorse pari ad Euro 30.500,00, di cui una parte attraverso richieste presentate in forma libera per sostenere attività, iniziative o progetti non riferibili a materie già comprese nei bandi a tema specifico, che saranno valutate di volta in volta dall'Organo di Amministrazione, e per la parte residuale a sostegno di progetti/iniziativa proprie della Fondazione (in particolare il riscatto gratuito di pegni a favore di persone in particolare stato di bisogno, il contributo alle attività liturgiche della Chiesa di S. Vincenzo, ed il finanziamento di iniziative promosse dall' ACRI quali il Fondo per il contrasto della povertà educativa minorile e altre iniziative).

La restante parte del reddito 2017 da destinare agli scopi istituzionali, dopo la destinazione ai settori rilevanti di cui sopra, è già stata sostanzialmente impegnata; tali impegni, deliberati a carico dell'avanzo 2017 ma non ancora effettuati, sono stati riepilogati al paragrafo 3.1 che precede.

Ne consegue che tutta l'attività erogativa della Fondazione è diretta ai tre settori rilevanti in precedenza più volte evidenziati.

Vicenza, 26 ottobre 2017

Fondazione Monte di Pietà di Vicenza

Contrà del Monte n.13 - 36100 Vicenza

Codice fiscale: 00538040247

Fondazione Monte di Pietà di Vicenza - Bilancio preventivo al 31 dicembre 2018

31.12.2018

unità di euro

CONTO ECONOMICO

| | | |
|--|---------|----------------|
| 1) Risultato delle gestioni patrimoniali individuali | | 0 |
| 2) Dividendi e proventi assimilati: | | 109.238 |
| <i>a) da società strumentali</i> | 109.238 | |
| <i>b) da altre immobilizzazioni finanziarie</i> | 0 | |
| <i>c) da strumenti finanziari non immobilizzati</i> | 0 | |
| 3) Interessi e proventi assimilati: | | 2.000 |
| <i>a) da immobilizzazioni finanziarie</i> | 0 | |
| <i>b) da strumenti finanziari non immobilizzati</i> | 1.500 | |
| <i>c) da crediti e disponibilità liquide</i> | 500 | |
| 4) Rivalutazione (svalutazione) netta di strumenti finanziari non immobilizzati | | 0 |
| 5) Risultato della negoziazione di strumenti finanziari non immobilizzati | | 0 |
| 6) Rivalutazione (svalutazione) netta di attività finanziarie | | 0 |
| 7) Rivalutazione (svalutazione) netta di attività non finanziarie | | 0 |
| 8) Risultato d'esercizio delle imprese strumentali direttamente esercitate | | 0 |
| 9) Altri proventi | | 7.000 |
| <i>di cui</i> | | |
| - <i>contributi in conto esercizio</i> | 0 | |
| 10) Oneri | | 28.688 |
| <i>a) compensi e rimborsi spese organi statutari</i> | 7.000 | |
| <i>b) per il personale</i> | 0 | |
| <i>di cui</i> | | |
| - <i>per la gestione del patrimonio</i> | 0 | |
| <i>c) per consulenti e collaboratori esterni</i> | 10.000 | |
| <i>d) per servizi di gestione del patrimonio</i> | 0 | |
| <i>e) interessi passivi e altri oneri finanziari</i> | 0 | |
| <i>f) commissioni di negoziazione</i> | 0 | |
| <i>g) ammortamenti</i> | 0 | |

Fondazione Monte di Pietà di Vicenza

Contrà del Monte n.13 - 36100 Vicenza

Codice fiscale: 00538040247

Fondazione Monte di Pietà di Vicenza - Bilancio preventivo al 31 dicembre 2018

| | 31.12.2018 |
|---|----------------------|
| | <i>unità di euro</i> |
| <i>h) accantonamenti</i> | 0 |
| <i>i) altri oneri</i> | 11.688 |
| 11) Proventi straordinari | 0 |
| <i>di cui</i> | |
| <i>- plusvalenze da alienazione di immobilizzazioni finanziarie</i> | 0 |
| 12) Oneri straordinari | 0 |
| <i>di cui</i> | |
| <i>- minusvalenze da alienazioni di immobilizzazioni finanziarie</i> | 0 |
| 13) Imposte | 20.908 |
| AVANZO (DISAVANZO) DELL'ESERCIZIO | 68.642 |
| 14) Accantonamento alla riserva obbligatoria | 13.728 |
| 15) Erogazioni deliberate in corso d'esercizio: | 0 |
| <i>a) nei settori rilevanti</i> | 0 |
| <i>b) negli altri settori statutari</i> | 0 |
| 16) Accantonamento al fondo per il volontariato | 1.830 |
| 17) Accantonamenti ai fondi per l'attività d'istituto | 27.622 |
| <i>a) al fondo di stabilizzazione delle erogazioni</i> | 0 |
| <i>b) ai fondi per le erogazioni nei settori rilevanti</i> | 27.457 |
| <i>c) ai fondi per le erogazioni negli altri settori statutari</i> | 0 |
| <i>d) agli altri fondi</i> | 165 |
| 18) Accantonamento alla riserva per l'integrità del patrimonio | 0 |
| AVANZO (DISAVANZO) RESIDUO | 25.462 |

Vicenza, 26 ottobre 2017

Il Presidente della Fondazione: Prof. Giuseppe Nardin

Fondazione Monte di Pietà di Vicenza
Documento previsionale programmatico

31.12.2018

| | | |
|--|---------|----------------|
| 1) Risultato delle gestioni patrimoniali individuali | | 0 |
| 2) Dividendi e proventi assimilati: | | 109.238 |
| <i>a) da società strumentali</i> | 109.238 | |
| <i>b) da altre immobilizzazioni finanziarie</i> | 0 | |
| <i>c) da strumenti finanziari non immobilizzati</i> | 0 | |
| 3) Interessi e proventi assimilati: | | 2.000 |
| <i>a) da immobilizzazioni finanziarie</i> | 0 | |
| <i>b) da strumenti finanziari non immobilizzati</i> | 1.500 | |
| <i>c) da crediti e disponibilità liquide</i> | 500 | |
| 4) Rivalutazione (svalutazione) netta di strumenti finanziari non immobilizzati | | 0 |
| 5) Risultato della negoziazione di strumenti finanziari non immobilizzati | | 0 |
| 6) Rivalutazione (svalutazione) netta di attività finanziarie | | 0 |
| 7) Rivalutazione (svalutazione) netta di attività non finanziarie | | 0 |
| 8) Risultato d'esercizio delle imprese strumentali direttamente esercitate | | 0 |
| 9) Altri proventi | | 7.000 |
| <i>di cui</i> | | |
| - <i>contributi in conto esercizio</i> | 0 | |
| 10) Oneri | | 28.688 |
| <i>a) compensi e rimborsi spese organi statutari</i> | 7.000 | |
| <i>b) per il personale</i> | 0 | |
| <i>di cui</i> | | |
| - <i>per la gestione del patrimonio</i> | 0 | |
| <i>c) per consulenti e collaboratori esterni</i> | 10.000 | |
| <i>d) per servizi di gestione del patrimonio</i> | 0 | |
| <i>e) interessi passivi e altri oneri finanziari</i> | 0 | |
| <i>f) commissioni di negoziazione</i> | 0 | |
| <i>g) ammortamenti</i> | 0 | |
| <i>h) accantonamenti</i> | 0 | |
| <i>i) altri oneri</i> | 11.688 | |
| 11) Proventi straordinari | | 0 |
| <i>di cui</i> | | |

Fondazione Monte di Pietà di Vicenza
Documento previsionale programmatico

31.12.2018

| | | |
|---|--------|---------------|
| - plusvalenze da alienazione di immobilizzazioni finanziarie | 0 | |
| 12) Oneri straordinari | | 0 |
| <i>di cui</i> | | |
| - minusvalenze da alienazioni di immobilizzazioni finanziarie | 0 | |
| 13) Imposte | | 20.908 |
| AVANZO (DISAVANZO) DELL'ESERCIZIO | | 68.642 |
| 14) Accantonamento alla riserva obbligatoria | | 13.728 |
| 15) Erogazioni deliberate in corso d'esercizio: | | 0 |
| <i>a) nei settori rilevanti</i> | 0 | |
| <i>b) negli altri settori statutari</i> | 0 | |
| 16) Accantonamento al fondo per il volontariato | | 1.830 |
| 17) Accantonamenti ai fondi per l'attività d'istituto | | 27.622 |
| <i>a) al fondo di stabilizzazione delle erogazioni</i> | 0 | |
| <i>b) ai fondi per le erogazioni nei settori rilevanti</i> | 27.457 | |
| <i>c) ai fondi per le erogazioni negli altri settori statutari</i> | 0 | |
| <i>d) agli altri fondi</i> | 165 | |
| 18) Accantonamento alla riserva per l'integrità del patrimonio | | 0 |
| AVANZO (DISAVANZO) RESIDUO | | 25.462 |