

FONDAZIONE MONTE DI PIETÀ DI VICENZA

Contrà del Monte, 13 - 36100 Vicenza

DOCUMENTO PROGRAMMATICO PREVISIONALE

per l'anno 2016

Approvato dall'Organo di Indirizzo il 20 ottobre 2015

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 2016

31.12.2016

unità di euro

CONTO ECONOMICO

1) Risultato delle gestioni patrimoniali individuali		0
2) Dividendi e proventi assimilati:		73.832
<i>a) da società strumentali</i>	73.832	
<i>b) da altre immobilizzazioni finanziarie</i>	0	
<i>c) da strumenti finanziari non immobilizzati</i>	0	
3) Interessi e proventi assimilati:		1.000
<i>a) da immobilizzazioni finanziarie</i>	0	
<i>b) da strumenti finanziari non immobilizzati</i>	0	
<i>c) da crediti e disponibilità liquide</i>	1.000	
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		20.000
<i>di cui</i>		
- <i>contributi in conto esercizio</i>	0	
10) Oneri		22.671
<i>a) compensi e rimborsi spese organi statutari</i>	7.211	
<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>	6.000	
<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 2016

	31.12.2016
	<i>unità di euro</i>
<i>h) accantonamenti</i>	0
<i>i) altri oneri</i>	9.460
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	16.311
AVANZO (DISAVANZO) DELL'ESERCIZIO	55.850
14) Accantonamento alla riserva obbligatoria	11.170
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	1.489
17) Accantonamenti ai fondi per l'attività d'istituto	22.474
<i>a) al fondo di stabilizzazione delle erogazioni</i>	0
<i>b) ai fondi per le erogazioni nei settori rilevanti</i>	22.340
<i>c) ai fondi per le erogazioni negli altri settori statutari</i>	0
<i>d) agli altri fondi</i>	134
18) Accantonamento alla riserva per l'integrità del patrimonio	0
AVANZO (DISAVANZO) RESIDUO	20.717

Vicenza, 20 ottobre 2015

Il Presidente dell'Organo di indirizzo: Rag. Nicoli Mario

Fondazione Monte di Pietà di Vicenza

Contrà del Monte, 13 - 36100 Vicenza
Codice fiscale: 00538040247

Determinazione dell'Amministratore in ordine alla relazione al Documento Programmatico Previsionale per il 2016

Il sottoscritto Amministratore della Fondazione Monte di Pietà di Vicenza Rag. Nicoli Mario ha provveduto a predisporre la bozza di relazione al Documento Programmatico Previsionale per l'esercizio 01.01/31.12.2016 da sottoporre per l'adozione all'Organo di Indirizzo secondo le disposizioni di cui all'art. 13 del vigente statuto sociale.

Premesso quanto sopra, le entrate previste per il 2016, pari a complessivi Euro 94.832, sono essenzialmente rappresentate dai dividendi stimati erogabili dalla partecipata Palazzo del Monte S.p.a., sulla base del bilancio di previsione al 31 dicembre 2015 predisposto dal Consiglio di Amministrazione della stessa, e da contributi a titolo di liberalità.

Le spese previste di natura corrente sono relative esclusivamente alla gestione ordinaria della Fondazione e sono 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 2015 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 2016, 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 previsione a chiudere relativamente all'esercizio 2015 della Fondazione, stima un accantonamento quale erogazione minima ai settori rilevanti (si tratta dei fondi disponibili per le erogazioni del 2016) pari a circa 5mila euro, cui dovrà essere aggiunto l'ulteriore accantonamento a carico dell'avanzo 2015 disponibile che può essere stimato in ca. Euro 3mila.

La Fondazione, pertanto, prevede di destinare per le erogazioni nei settori rilevanti per l'attività erogativa del 2016, tenuto conto dell'accantonamento 2015 sopracitato, della stima dell'avanzo 2016 disponibile per le erogazioni nonché delle ulteriori risorse già accantonate al fondo stabilizzazione erogazioni e che si stima di utilizzare per ca. euro 46mila, l'importo di ca. Euro 72mila, 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 2016 a carico dell'avanzo stimato, sarà rispettato il criterio di prevalenza di cui all'art. 2 comma 3 del D.M. n. 150/2004.

Vicenza, 1 ottobre 2015

(L'amministratore: Rag. Nicoli Mario)

DOCUMENTO PROGRAMMATICO PREVISIONALE per l'esercizio 2016

L'Organo di Indirizzo, riunitosi il 20 ottobre 2015 alle ore 17.30 presso la sede della Fondazione Monte di Pietà di Vicenza, ha predisposto – su proposta dell'Amministratore della Fondazione – la seguente relazione quale Documento programmatico previsionale per l'esercizio 1 gennaio 2016 / 31 dicembre 2016, a norma dell'art. 13 del vigente Statuto.

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 2016, 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 2016, 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. Il bilancio preventivo relativo all'esercizio 2016

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 94.832, sono essenzialmente rappresentate dai dividendi stimati erogabili (euro 73.832) dalla partecipata Palazzo del Monte S.p.a. sulla base del bilancio di previsione al 31 dicembre 2015 predisposto dal Consiglio di amministrazione della stessa ed allegato sub B alla presente relazione, tenendo anche conto delle riserve disponibili e distribuibili.

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 2015 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 2016, 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.

2. La relazione programmatica per il 2015

2.1 I programmi di intervento già avviati

Alla data odierna la Fondazione ha già avviato alcuni programmi di intervento per il 2015, 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
 - progetto educativo/formativo "Teatro dalla scuola 2015" organizzato dall'Associazione teatrale "Città di Vicenza" per euro 3.500;
 - progetto "borse di studio" organizzato direttamente dalla Fondazione Monte di Pietà di Vicenza per euro complessivi 13.500;
 - contributo di euro 1.500 all'Associazione ABA per il sostegno del progetto ABA per bambini autistici;
- volontariato, filantropia e beneficenza
 - contributo di euro 14.000 all'associazione "Diakonia" della Caritas della Diocesi di Vicenza per gli interventi di emergenza per il ricovero invernale notturno dei senza fissa dimora;
 - contributo di euro 2.000 per il sostegno alle attività liturgiche nella Chiesa di S. Vincenzo;

- contributo di euro 2.500 a Villa Savardo per il sostegno di donne con bambini in situazione di povertà;

- arte, attività e beni culturali

- contributo di euro 4.000 per la realizzazione di concerti nella Chiesa di S. Vincenzo.

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".

2.2 I programmi di intervento per il 2016

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 2016, con il presente documento programmatico previsionale, 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 2015 stima un accantonamento quale erogazione minima ai settori rilevanti, si tratta quindi di risorse disponibili per le erogazioni 2016, pari a circa Euro 5mila, cui dovrà essere aggiunto l'ulteriore accantonamento a carico dell'avanzo 2015 disponibile che può essere stimato in ca. Euro 3mila.

La Fondazione, tenuto conto anche dell'avanzo 2016 stimato e disponibile e delle ulteriori risorse già accantonate al fondo stabilizzazione erogazioni che si stima di utilizzare per c.a. euro 46mila, prevede di destinare per le erogazioni nei settori rilevanti per l'attività erogativa del 2016 l'importo di ca. Euro 72mila, 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.

Le somme sopra citate, saranno utilizzate per la realizzazione dei seguenti interventi nel corso del 2016, ai quali – come detto – si intende far fronte anche con parte dell'avanzo di esercizio che la Fondazione stima di realizzare nel 2016 stesso:

- nell'ambito dell'arte, attività e beni culturali risorse pari ad Euro 16.000,00 in particolare per il progetto di "adozione" di una tela da restaurare del Museo Civico cittadino di Palazzo Chiericati, per la realizzazione di Concerti nella Chiesa di S. Vincenzo, nonché altri interventi di sostegno nell'ambito dell'arte e beni culturali;
- nell'ambito dell'educazione, istruzione e formazione risorse pari ad Euro 20.000,00, in

particolare per sostenere il progetto di erogazione di borse di studio a studenti meritevoli e bisognosi gestito direttamente dalla Fondazione , per sostenere il concorso "Teatro dalla Scuola" che viene annualmente organizzato dall'Associazione teatrale "Città di Vicenza", nonché altri interventi di sostegno alla formazione ed istruzione;

- nell'ambito del volontariato, filantropia e beneficenza risorse pari ad Euro 31.220,00, in particolare per il riscatto gratuito di pegni a favore di persone in particolare stato di bisogno, per il sostegno all'iniziativa di ricovero notturno invernale organizzato dalla Caritas diocesana, per il sostegno ai soggiorni estivi presso la Colonia Alpina Umberto I° di bambini di famiglie in difficoltà economiche, per il sostegno delle attività liturgiche nella Chiesa di S. Vincenzo nonché per altri interventi di sostegno al mondo del volontariato vicentino.

La restante parte del reddito 2015 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 2015 ma non ancora effettuati, sono stati riepilogati al paragrafo 2.1 che precede.

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

Vicenza, 20 ottobre 2015

Il Presidente dell'Organo di Indirizzo: Rag. Nicoli Mario

ALLEGATO:

- Prospetto del bilancio previsionale della Fondazione Monte di Pietà di Vicenza al 31.12.2016