

# **Fondazione Carivit**

## **BILANCIO CONSUNTIVO**

**1 gennaio 2019 – 31 dicembre 2019**

**Approvato dal Consiglio di Indirizzo nella riunione del 27 aprile 2020**

**con la relazione del Collegio dei Sindaci**

## **LA NOSTRA FONDAZIONE**

La Fondazione Carivit è un ente senza scopo di lucro che opera per promuovere lo sviluppo sociale ed economico delle comunità che risiedono nella provincia di Viterbo.

La nostra Fondazione è nata nel dicembre 1991 per effetto della riforma del sistema bancario italiano che ha comportato il trasferimento alla Fondazione del patrimonio della Cassa di Risparmio della Provincia di Viterbo, riservando alla Banca (divenuta nel frattempo una SpA) l'esercizio della sola attività creditizia. All'ente è stato quindi conferito il compito di gestire in autonomia il patrimonio acquisito con lo scopo di produrre redditi da destinare alle comunità della provincia di Viterbo costituendo quindi un valore aggiunto per il sistema socio-economico locale.

La Fondazione affianca all'attività di assegnazione di contributi su richiesta, la promozione di bandi e di progetti propri con l'obiettivo non tanto di sopperire a carenze temporanee di risorse, quanto di affiancare soggetti pubblici e del privato sociale per costituire con loro le basi per nuove iniziative secondo un'ottica di lungo periodo.

### **ORGANI DELLA FONDAZIONE**

Sono organi della Fondazione l'Assemblea dei Soci, il Collegio dei Probiviri, il Consiglio di Indirizzo, il Consiglio di Amministrazione, il Collegio dei Sindaci e il Presidente.

#### ***ASSEMBLEA DEI SOCI***

E' composta da un numero massimo di 120 Soci di cui:

n. 119 Soci ordinari sono eletti dall'Assemblea su proposta motivata del Consiglio di Indirizzo secondo la procedura prevista nel Regolamento dell'Assemblea dei Soci.

Uno dei Soci ordinari è designato dal Capitolo della Cattedrale di Viterbo secondo le procedure di cui all' art. 10 dello statuto.

Nel corso dell'esercizio l'Assemblea si è riunita in data 23 ottobre 2019 per l'elezione di n. 12 nuovi Soci, di n. 3 componenti del Collegio dei Probiviri di un componente del Consiglio di Indirizzo e per esprimere il proprio parere alla Proposta Documento Programmatico Previsionale per l'esercizio 2020 deliberata dal Consiglio di Amministrazione nella riunione del 26 settembre 2019;

Alla data di approvazione del bilancio il numero totale dei Soci è di 115 di cui 14 sospesi ai sensi dell' art. 8 comma 8 dello statuto in quanto ricoprono incarichi nel Consiglio di Indirizzo, nel Consiglio di Amministrazione e nel Collegio dei Sindaci.

### *Elenco dei Soci*

Ambrosini	Luigino	Ferrata	Nazzareno
Ascenzi	Francesco	Filippi Balestra	Gioacchino
Ascenzi	Guglielmo	Fiorillo	Vincenzo
Battaglia	Patrizia	Frittelli	Patrizia
Bentivegna	Maria Antonietta	Gasbarra	Stefano
Bianchi	Piera	Gatti	Romeo
Blasi	Luigi	Giontella	Fabrizio
Bonatesta	Kristiano	Giuliani	Marco
Brutti	Mario	Giulioli	Dante
Busso	Pasquale	Granati	Carla
Caldari	Umberto	Grani	Lorenzo
Camusi	Maria Pia	Grispigni	Paola
Carbonetti	Francesco	Kuzminsky	Aurora
Carnevalini	Alfonso	Lanzetti	Antonio Maria
Carosi	Andreina	Lepri	Franco
Cenciarini	Vincenzo	Lo Monaco	Angela
Cesarini	Giovanni	Luzi	Romualdo
Chiarini	Giuseppe Fernando	Mancini	Enzo
Chiovelli	Renzo	Manganiello	Paolo
Cima	Giovanni	Marinelli	Franca
Ciorba	Lorenzo	Medori	Sergio
Cirica	Bruno	Mellino	Rossella
Colamedici	Lauretta	Menichelli	Francesco
Contardo	Emilio	Merlani	Domenico
Cordelli	Francesco Maria	Michelini	Leonardo
Cotarella	Riccardo	Miglio	Massimo
Crocoli	Fiorella	Monarca	Danilo
De Parri	Laura	Narduzzi	Luigi
Del Ciuco Fasanari	Dora	Onofri	Massimo
Della Casa	Umberto	Orsolini	Amedeo
Delli Iaconi	Antonio	Pachella	Simonetta
Di Giuseppe	Alberto	Pacifici	Mauro
Fabbri	Luigi	Pagano	Giuseppe
Falcioni	Egidio	Palamides	Stefania

Parenti	Silvestro	Ruffi	Antonio
Pasqualetti	Luigi	Ruggieri	Alessandro
Pasquali	Francesco Antonio	Rugini	Eddo
Pavani	Alvise	Sabatini	Bettina
Perrone	Egidio	Sacchetti	Nicolò
Perugi	Aldo	Salani	Paolo
Piroli	Laura	Scipio	Carlo
Platania	Gaetano	Scoppola	Anna
Pollastrelli	Sergio	Settimi	Claudio
Ragonesi	Roberto	Soggiu	Mario
Raichini	Giuliano	Stelliferi	Mariano
Ranaldi	Silvio	Tedeschi	Vincenzo
Rinalducci	Amedeo	Trapè	Mario
Rocchetti	Ezio	Trucca	Luciano
Romagnoli	Manuela	Valentini	Luigi
Rossi	Mario	Valtieri	Simonetta
Rossi	Franco		

### *Soci sospesi*

Cagiano De Azevedo	Raimondo
De Minicis	Maria Elisabetta
Fausto	Anna Maria
Fortuna	Alessandro
Grazini	Massimo
Lazzari	Marco
Ludovisi	Fabio
Manca	Antonio
Piermattei	Aldo
Regoli	Salvatore
Santoni	Marco
Ubertini	Maria Teresa
Valeri	Fernando
Vergati	Andrea

### ***COLLEGIO DEI PROBIVIRI***

Il Collegio dei Probiviri è composto da tre Soci. Ha il compito di convalidare la nomina a Socio, di proporre all'Assemblea la decadenza della qualità di Socio per sopraggiunta perdita dei requisiti. Delibera su eventuali controversie fra Soci in ordine all'interpretazione e all'applicazione del presente statuto.

Il Collegio dei Probiviri eletto dall'Assemblea dei Soci del 23/10/2019 e insediatosi nella seduta del 31 ottobre 2019 con l'elezione del proprio presidente, si è poi riunito nelle sedute del 20 novembre e 29 novembre 2019 e per la convalida delle n. 12 nomine a Socio operate dell'Assemblea del 23 ottobre 2019.

### ***CONSIGLIO DI INDIRIZZO***

Il Consiglio di Indirizzo è formato da quattordici componenti. Sette di loro sono designati da enti espressivi della realtà locale; i restanti sette sono eletti dall'Assemblea dei Soci.

Il Consiglio ha compiti di impulso per quanto riguarda le modalità di perseguimento degli scopi statutari e per l'assetto istituzionale dell'Ente. Elabora le linee generali di attività della Fondazione e detta le regole generali per il funzionamento dell'ente e per la gestione del patrimonio. Tra di essi il Consiglio elegge a maggioranza assoluta dei componenti il Presidente della Fondazione, nomina e revoca i componenti dell'Organo di amministrazione e di quello di controllo.

Nella riunione del 29 aprile 2019 il Consiglio di Indirizzo ha provveduto:

alla ricomposizione dell'Organo amministrativo nominando n. 2 nuovi Consiglieri di amministrazione della Fondazione e dei componenti del nuovo Collegio dei Sindaci perfezionata con la nomina di nuovo sindaco supplente nella riunione del 1 luglio 2019.

Ai componenti il Consiglio Indirizzo spetta una medaglia di presenza per la partecipazione alle riunioni dell'Organo.

Nel 2019 le sedute del Consiglio sono state n. 6.

### ***CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE***

Il Consiglio di Amministrazione è formato da quattro Consiglieri oltre il Presidente. Ha il potere di compiere tutti i poteri di ordinaria e straordinaria gestione della Fondazione nei limiti delle disposizioni di legge e dello statuto.

Provvede alla nomina del Segretario generale.

Nel corso dell'esercizio sono intervenute due variazioni nella sua composizione a cui ha provveduto il Consiglio di Indirizzo.

Ai componenti il Consiglio di amministrazione spetta una indennità di carica, costituita da un compenso annuo fisso in rapporto alle funzioni svolte e all'impegno che ne deriva.

Nel 2019 le sedute del Consiglio sono state n. 14.

### ***PRESIDENTE***

Il Presidente della Fondazione ha la legale rappresentanza dell'Ente di fronte a terzi ed in giudizio ed è membro di diritto del Consiglio di Amministrazione. Presiede l'Assemblea dei Soci, il Consiglio di Indirizzo e il Consiglio di Amministrazione.

L'attuale Presidente è stato eletto dal Consiglio di Indirizzo nella seduta del 28 maggio 2018.

Al Presidente spetta una indennità di carica, costituita da un compenso annuo fisso in rapporto alle funzioni svolte e all'impegno che ne deriva.

### ***COLLEGIO DEI SINDACI***

Il Collegio dei Sindaci si compone di un Presidente, di due membri effettivi e di due membri supplenti. Esercita le attribuzioni, ivi incluso il controllo contabile, stabilite dal Codice Civile in

quanto applicabili. Nel corso dell'esercizio è intervenuto il rinnovo dell'organo a cui ha provveduto il Consiglio di Indirizzo.

L'attuale Collegio dei Sindaci è stato nominato dal Consiglio di Indirizzo nella riunione del 29 aprile 2019 e si è insediato nella seduta del 6 maggio 2019 per quanto riguarda i suoi tre componenti effettivi. Per quanto riguarda i due Sindaci supplenti questi sono stati nominati rispettivamente dal Consiglio di Indirizzo nelle riunioni del 29 aprile 2019 e del 1 luglio 2019.

Ai componenti del Collegio dei Sindaci spetta un compenso fisso annuo in funzione dell'attività svolta.

Nel 2019 il Collegio si è riunito n. 12 volte oltre ad aver partecipato a tutte le sedute del Consiglio di Indirizzo, del Consiglio di Amministrazione e all'Assemblee dei Soci.

**COMPOSIZIONE ORGANI DI INDIRIZZO, AMMINISTRAZIONE E CONTROLLO  
al 31/12/2019**

**CONSIGLIO DI INDIRIZZO**

Presidente

Marco Lazzari

Consiglieri

Maurizio Benincasa

Raimondo Cagiano De Azevedo

Anna Maria Fausto

Antonella Giannini

Fabio Ludovisi

Ferindo Palombella

Serenella Papalini

Salvatore Regoli

Stefano Rosa

Santino Tosi

Maria Teresa Ubertini

Fernando Valeri

Andrea Vergati

**CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

Presidente

Marco Lazzari

Consiglieri

Maria Elisabetta De Minicis

Alessandro Fortuna

Antonio Manca

Aldo Piermattei

**COLLEGIO DEI SINDACI**

Presidente

Dott. Massimo Grazini

Sindaci effettivi

Francesca Marianna Cima

Marco Santoni

Sindaci supplenti

Massimo Cinesi

Oreste Patacchini

Segretario Generale

E' a capo degli uffici e del personale. Partecipa alle riunioni del Consiglio di Amministrazione e può far inserire a verbale le proprie dichiarazioni. Assiste alle riunioni del Consiglio di Indirizzo e dell'Assemblea.

Provvede ad istruisce gli atti e dà esecuzione alle delibere degli Organi per quanto di sua competenza.

Viene nominato dal Consiglio di amministrazione, scelto tra persone di adeguata qualificazione professionale, idoneo a concorrere proficuamente nell'attività della Fondazione.

Al 31/12/2019

Marco Crocicchia



## **RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

### **INTRODUZIONE**

Il progetto di bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019, sottoposto all'approvazione del Consiglio di Indirizzo, è compilato con l'obiettivo di fornire un'ampia e chiara rappresentazione dei profili patrimoniali, economici e finanziari dell'attività svolta dalla Fondazione oltre ad una corretta rappresentazione delle forme di investimento del patrimonio.

Il progetto di bilancio è stato redatto sulla base dell'art.9 del D. Lgs. 153/1999 e delle indicazioni contenute nell'Atto di Indirizzo del 19 aprile 2001, in attesa delle disposizioni operative che il Ministero dell'Economia e delle Finanze deve impartire a mezzo apposito Regolamento; tiene anche conto delle raccomandazioni espresse dall'ACRI e delle disposizioni emanate dal MEF con riguardo alla misura degli accantonamenti alla Riserva Obbligatoria e alla Riserva per l'Integrità del Patrimonio.

Il documento si compone del Bilancio di Esercizio e del Bilancio di Missione.

Bilancio di Esercizio è formato:

- dallo Stato Patrimoniale che evidenzia le attività e le passività che costituiscono il patrimonio della Fondazione ;
- dal Conto Economico che riporta i proventi conseguiti e gli oneri sostenuti nell'anno oltre ai risultati dell'attività valutativa svolta con la successiva destinazione delle risorse nette prodotte. Esso è articolato tenendo conto delle peculiarità dell'Ente, quale soggetto che non svolge attività commerciale e che persegue finalità di utilità sociale ed è suddiviso in due parti:
  - la prima rendiconta, per competenza, la formazione delle risorse prodotte nell'anno, misurate dall'Avanzo dell'esercizio;
  - la seconda evidenzia la destinazione dell'Avanzo conseguito alle riserve patrimoniali e alle finalità statutarie, in conformità alle disposizioni normative;
- dal Rendiconto Finanziario e dalla Nota Integrativa che fornisce le informazioni inerenti ad ogni posta esplicitata negli schemi contabili .

Il bilancio è inoltre corredato di una Relazione sulla Gestione comprensiva della sezione riguardante la Relazione Economica e Finanziaria. che presenta un quadro di insieme sulla situazione economica della Fondazione, fornisce informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria e i risultati ottenuti nel periodo, nonché sulla strategia di investimento adottata, e della sezione relativa al Bilancio di Missione annuale che illustra l'attività istituzionale svolta dalla Fondazione in relazione agli obiettivi sociali perseguiti e ai risultati ottenuti, anche con riferimento alle diverse categorie dei destinatari; in esso vengono posti in evidenza, fra l'altro, i seguenti aspetti:

criteri generali di individuazione e di selezione dei progetti e delle iniziative da finanziare per ciascun settore di intervento;

rendiconto delle erogazioni deliberate nel corso dell'esercizio;

obiettivi sociali perseguiti dalla Fondazione nei settori di intervento e risultati ottenuti, anche con riferimento alle diverse categorie dei destinatari.

In conformità alle previsioni dell'art. 2423 cod. civ. gli schemi di bilancio sono redatti in unità di euro, senza cifre decimali.

## **CONTESTO NORMATIVO E REGOLAMENTARE**

### ***LEGGE AMATO***

L.218/90 (Legge Amato) e D.Lgs. 356/90.

L'attività bancaria viene conferita a Società per Azioni (Casse di Risparmio) mentre l'attività di assistenza e beneficenza viene attribuita alle Fondazioni, chiamate a perseguire fini di interesse pubblico e di utilità sociale, che mantengono una partecipazione di controllo nelle Società bancarie conferitarie.

### ***DIRETTIVA DINI***

L.474/94 e Direttiva 18/11/94 (Direttiva Dini).

Con la Legge viene meno l'obbligo di mantenere una partecipazione di controllo nella società bancaria. La Direttiva introduce incentivi fiscali a fronte della cessione delle partecipazioni nel quinquennio 1994-1999.

### ***LEGGE CIAMPI***

L.461/98 (Legge Ciampi) e D.Lgs. 153/99.

La Legge definisce compiutamente l'assetto giuridico delle Fondazioni che, attraverso l'adeguamento degli Statuti, divengono persone giuridiche private con piena autonomia statutaria e gestionale.

### ***RIFORMA TREMONTI***

L. 448/2001 Viene modificato il quadro normativo, operativo e organizzativo delle Fondazioni che impugnano le nuove disposizioni.

### ***CORTE COSTITUZIONALE***

Sentenze n. 300 e n. 301/2003.

Accogliendo alcune delle eccezioni mosse alla riforma Tremonti, la Corte riconosce le Fondazioni quali persone giuridiche private, dotate di autonomia statutaria e gestionale, aventi carattere di utilità sociale per gli scopi perseguiti e, nel contempo, le definisce "soggetti dell'organizzazione delle libertà sociali".

### ***LEGGE DI STABILITÀ 2015***

L. 190/2014. La legge ha modificato il regime tributario degli utili percepiti dagli enti non commerciali, aumentando la percentuale di utili imponibili ai fini IRES (dal 5% al 77,74% del loro ammontare). E' stata inoltre disposta l'applicazione di tale nuova forma di tassazione anche agli utili messi in distribuzione dal 1° gennaio 2014.

Tale normativa ha avuto l'effetto di incrementare in misura significativa l'onere fiscale in capo alle fondazioni.

### **DECRETO LEGISLATIVO 3 LUGLIO 2017, N. 117 (CD. CODICE DEL TERZO SETTORE)**

Gli Articoli da 61 a 66 conferiscono una nuova veste giuridica Centri di servizio per il volontariato (CSV), alle loro strutture e processi di funzionamento, nonché al sostegno finanziario, attraverso l'istituzione della Fondazione Organismo Nazionale di Controllo (ONC), soggetto deputato al governo dell'intero sistema dei CSV, l'attivazione del Fondo unico nazionale (FUN) per il loro finanziamento, alimentato dalle Fondazioni. 40 Determinazione ANAC 8 novembre 2017 n. 1134

### **AUTORITÀ NAZIONALE ANTICORRUZIONE (ANAC)**

Determinazione n. 1134 del 2017, ha escluso le Fondazioni bancarie dal novero degli enti tenuti agli adempimenti in tema di trasparenza di cui al d.lgs. n. 33/2013, ne ha ribadito la natura giuridica privata, evidenziando come l'attività delle stesse rientri non già fra quelle di pubblico interesse bensì fra quelle di utilità sociale, da intendersi quali attività svolte in piena autonomia privata da soggetti privati.

### ***CARTA DELLE FONDAZIONI***

La Carta delle Fondazioni è stata varata dal Congresso nazionale dell'ACRI, svoltosi a Palermo nel giugno 2012. Il suo recepimento da parte delle Fondazioni associate è volontario, ma vincolante; la nostra Fondazione ha espresso la propria adesione con l'atto deliberativo del 23 marzo 2015, in occasione dell'approvazione dei contenuti del Protocollo d'Intesa ACRI-MEF. La Carta prevede l'adozione di scelte coerenti a valori condivisi nel campo della governance e dell'accountability, dell'attività istituzionale e della gestione del patrimonio.

### ***PROTOCOLLO INTESA ACRI-MEF***

Il Protocollo negoziato tra il Ministero dell'Economia e delle Finanze e il mondo delle Fondazioni è stato sottoscritto il 22 aprile 2015 da Acri e MEF. Esso si pone l'obiettivo di avviare un processo di autoriforma delle fondazioni di origine bancaria.

Con l'adesione al Protocollo le fondazioni si impegnano a modificare i propri statuti, secondo i criteri contenuti nel documento, a diversificare gli investimenti e a garantire trasparenza nelle loro attività pubblicando sui rispettivi siti web i bilanci, le informazioni sugli appalti, i bandi per le erogazioni, le procedure attraverso le quali si possono avanzare richieste di sostegno finanziario e i criteri di selezione delle iniziative.

La Fondazione Carivit ha provveduto a recepire tali principi aggiornando il proprio Statuto con le modifiche approvate dal Ministero dell'Economia e delle Finanze con provvedimenti del 21 novembre 2013 n. 83559 e del 28 gennaio 2016 n. 9280 e i Regolamenti interni previsti dall'art. 4 dello statuto.

Nel corso dell'esercizio 2019 non sono intervenute modifiche al D.Lgs 153/1999, fonte normativa di riferimento.

Di interesse della Fondazione si segnala l'avvenuta applicabilità delle seguenti norme introdotte con la **LEGGE N. 145 DEL 30 DICEMBRE 2018 RECANTE "BILANCIO DI PREVISIONE DELLO STATO PER L'ANNO FINANZIARIO 2019 E BILANCIO PLURIENNALE PER IL TRIENNIO 2019-2021"**:

#### ***Comma 51 (Abrogazione aliquota IRES ridotta)***

Viene abrogato l'articolo 6 del decreto del Presidente della Repubblica 29 settembre 1973, n. 601, che prevedeva la riduzione al 50% dell'aliquota IRES per gli enti di assistenza sociale, società di mutuo soccorso, enti ospedalieri, enti di assistenza e beneficenza; istituti di istruzione e istituti di studio e sperimentazione di interesse generale che non hanno fine di lucro, corpi scientifici, accademie, fondazioni e associazioni storiche, letterarie, scientifiche, di esperienze e ricerche aventi scopi esclusivamente culturali; enti il cui fine è equiparato per legge ai fini di beneficenza o di istruzione; Istituti autonomi per le case popolari, comunque denominati, e loro consorzi.

#### ***Commi da 156 a 161 (Credito d'imposta erogazioni liberali intervento ambientali su beni pubblici)***

E' istituito un credito d'imposta riconosciuto alle persone fisiche e agli enti non commerciali nei limiti del 20 per cento del reddito imponibile, pari al 65 per cento delle erogazioni liberali per interventi su edifici e terreni pubblici di bonifica ambientale, compresa la rimozione dell'amianto dagli edifici, prevenzione e risanamento del dissesto idrogeologico, realizzazione o ristrutturazione di parchi e aree verdi attrezzate e recupero di aree dismesse di proprietà pubblica.

#### ***Commi da 478 a 480 (Rifinanziamento Fondo per il contrasto della povertà educativa minorile)***

Il comma 478 proroga per gli anni 2019, 2020 e 2021 il "Fondo per il contrasto della povertà educativa minorile" di cui all'articolo 1, comma 392, della legge 28 dicembre 2015, n. 208. I

successivi commi 479 e 480 prevedono per le somme versate dalle Fondazioni nel medesimo periodo un credito d'imposta del 65 per cento, entro il limite di 55 milioni annui.

***Comma 478 (Rideterminazione del credito d'imposta relativo al welfare di comunità)***

Il comma 478 provvede altresì a modificare l'art. 1, comma 202, della legge 27 dicembre 2017, n. 205, in tema di *welfare di comunità*, e il credito d'imposta previsto per il triennio 2019-2021 - relativo alle erogazioni deliberate dalle Fondazioni nel periodo 2018-2020 - viene ridotto da 100 milioni a 60 milioni di euro. Il minor importo di 40 milioni è stato destinato dal comma 480 al rifinanziamento del Fondo per il contrasto della povertà educativa minorile.

***Commi da 621 a 628 (Credito d'imposta erogazioni liberali concernenti impianti e strutture sportivi)***

Ampliano la portata del credito d'imposta per le erogazioni liberali destinate a interventi di manutenzione e restauro di impianti sportivi pubblici e per la realizzazione di nuove strutture sportive (c.d. *sport bonus*), riconoscendo per le erogazioni liberali in denaro effettuate anche dalle persone fisiche e agli enti non commerciali, nel corso dell'anno solare 2019, un credito d'imposta in misura pari al 65 per cento delle erogazioni effettuate, anche nel caso in cui le stesse siano destinate ai soggetti concessionari o affidatari degli impianti medesimi. Tale credito d'imposta è riconosciuto nel limite del 20 per cento del reddito imponibile.

## **QUADRO ISTITUZIONALE E ASSOCIATIVO**

### ***ACRI - ASSOCIAZIONE CASSE RISPARMIO ITALIANE***

L'ACRI è l'associazione che rappresenta le Casse di Risparmio Spa e le Fondazioni di Origine Bancaria. Per le Fondazioni l'ACRI esplica funzioni di organizzazione rappresentativa coordinando la loro azione nei settori di interesse. Promuove iniziative ed attività comuni, ricerca e favorisce rapporti di collaborazione operativa, anche internazionale e adempie, tra l'altro, alle funzioni che il legislatore le ha attribuito quale interlocutore dell'Autorità di vigilanza ai sensi dell'art.10 del D.Lgs. n.153/99.

La compagine associativa è composta da 107 soci, così suddivisi:

83 Fondazioni di origine bancaria

13 Società bancarie (Casse Spa e Banche del Monte Spa)

8 Associazioni territoriali di Fondazioni

2 Altre Società

1 Altre Fondazioni

### ***MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE (MEF)***

L'articolo 52 del D.L. n. 78 del 2010, convertito dalla legge n. 122 del 30 luglio 2010, chiarisce in via interpretativa che la vigilanza di legittimità sulle Fondazioni di origine bancaria, di cui all'art. 10 del d.lgs. n. 153/99, è attribuita al Ministero dell'Economia e delle Finanze fin quando, nell'ambito di una riforma organica delle persone giuridiche private di cui al Titolo II del Libro I del Codice Civile, non verrà istituita una nuova Autorità sulle medesime. Le Fondazioni bancarie che detengono partecipazioni di controllo, diretto o indiretto, in società bancarie continuano a essere vigilate dal Ministero dell'Economia e delle Finanze anche dopo l'istituzione di detta autorità. Inoltre il Ministero dell'Economia e delle Finanze è chiamato a relazionare ogni anno al Parlamento, entro il 30 giugno, circa l'attività svolta dalle Fondazioni nell'anno precedente, "con riferimento, tra l'altro, agli interventi finalizzati a promuovere lo sviluppo economico-sociale nei territori locali in cui operano le medesime fondazioni".

### **CONSULTA DELLE FONDAZIONI DEL LAZIO**

La Fondazione Carivit dal dicembre 2009, partecipa alla Consulta delle Fondazioni del Lazio, costituita dalla Fondazione CR di Civitavecchia, dalla Fondazione delle Comunicazioni e dalla Fondazione Varrone – CR di Rieti.

La Consulta costituisce il luogo d'incontro e discussione dei problemi comuni alle Fondazioni del Lazio per quanto riguarda la realizzazione di iniziative che siano compatibili con i rispettivi piani di intervento istituzionale, la promozione di attività di studio e ricerca mirate alla conoscenza delle problematiche e alla individuazione di strategie operative in relazione ai comuni settori di intervento, lo scambio di informazioni attinenti le modalità di svolgimento delle attività istituzionali.

Organizza iniziative di approfondimento su problematiche derivanti dall'applicazione di normative concernenti gli associati o su aspetti particolari dell'attività che richiedano comportamenti omogenei e coordinati.

In conseguenza delle modifiche statutarie approvate da ACRI, la Consulta ha proceduto ad aggiornare i propri documenti interni, recependo tali disposizioni ed indicazioni.

Nel mese di maggio 2019 si è avvicinato al dott. Marco Lazzari, Presidente della Fondazione Carivit, alla Presidenza della Consulta il Presidente di Fondazione NC dott. Mario Miniaci così come previsto dall'art.8 comma 1 dello statuto.

Nel corso dell'esercizio la Consulta ha perfezionato le modalità di attuazione del progetto di ricerca incentrato sull'analisi della sostenibilità ambientale ed economica del turismo nei territori di Viterbo, Civitavecchia e Rieti e del relativo sistema logistico e dei trasporti coinvolto realizzato dall'Università degli Studi della Tuscia di Viterbo già varato nel corso del 2018.

### **VOLONTARIATO**

Il Volontariato è riconosciuto dalle Fondazioni quale fondamentale agente di promozione della cultura solidaristica e della coesione sociale nel Paese.

Il sostegno della Fondazione a favore del Volontariato si realizza principalmente attraverso due modalità.

La prima modalità di finanziamento è regolata dal D. Lgs. del 3 luglio 2017, n. 117 recante "Codice del terzo settore, a norma dell'art. 1, comma 2, lettera b) della legge 6 giugno 2016 n. 106", legge che all'art. 5 lett. e) ed f) stabilisce i criteri per la revisione del sistema dei Centri di servizio per il volontariato (Csv) e dei relativi organismi di programmazione e controllo.

Il D. Lgs. n. 117/2017 dedica all'argomento il Titolo VIII, Capo II, con gli articoli dal 61 al 66, e il titolo XII con l'art. 101, commi 5 e 6, in cui le Fondazioni sono direttamente chiamate in causa su il finanziamento dei Csv e sugli organismi preposti al controllo ed all'indirizzo degli stessi che sono: un unico Organismo Nazionale di Controllo (ONC) e diversi Organismi Territoriali di Controllo (OTC) che possono avere competenza territoriale riferita a una singola regione o a due regioni o a province autonome.

Gli impegni finanziari in capo alle Fondazioni riguardano:

- accantonamento annuale del "quindicesimo" determinato con il criterio già in vigore;
- versamento al Fondo Unico Nazionale (FUN) entro il 31/10 di ogni anno dell'importo accantonato;
- versamento al FUN di eventuali contributi integrativi deliberati dall'ONC nell'eventualità in cui l'ammontare del quindicesimo accantonato dalle Fondazioni non dovesse risultare sufficiente alla copertura del fabbisogno dei Csv su base triennale e annuale. Il meccanismo funzionerà anche in senso contrario.

La normativa prevede la concessione di un credito d'imposta su tutti i versamenti effettuati dalle Fondazioni al FUN per un importo massimo previsto a regime di € 10 milioni e la designazione di propri rappresentanti nell'Organismo Nazionale di Controllo (ONC) e negli Organismi Territoriali

di Controllo (OTC). Per l'ONG la competenza delle nomine è demandata per legge all'ACRI mentre le designazioni negli OTC sono demandate direttamente alle Fondazioni.

La nostra Fondazione rientra nella categoria avente come ambito di riferimento due regioni: Lazio e Abruzzo .

La seconda modalità di apporto della Fondazione al Volontariato interessa l'erogazione diretta di contributi per il sostegno di progetti e iniziative realizzati dalle realtà di volontariato presenti sul loro territorio di riferimento.

## **RISORSE UMANE**

Il personale in organico nel corso dell'esercizio è costituito da n. 3 dipendenti, compreso il Segretario Generale, di cui n. 2 a tempo pieno e n. 1 a tempo parziale. Il contratto di lavoro applicato è il CCNL Terziario distribuzione e servizi. Le mansioni previste riguardano lo svolgimento di tutte le attività connesse al funzionamento dell'Ente quali:

supporto alla Presidenza;

funzionamento degli Organi Collegiali;

attività istituzionale sia per progetti propri che per progetti di terzi nelle diverse fasi di attuazione.

Sono affidate a professionisti esterni con rapporto di natura professionale:

- le funzioni dell'assistenza fiscale e della contabilità amministrativa e del personale;
- l'assistenza e la manutenzione ordinaria e straordinaria delle procedure di sicurezza informatica della apparecchiature elettroniche presso gli uffici dell'Ente.

Analogamente è affidata ad un professionista esterno la responsabilità del servizio di prevenzione e protezione ai sensi del Testo Unico Sicurezza Lavoro (D. Lgs. 81/2008) e successive integrazioni. In tale ambito si è provveduto alla conferma del medico competente per lo svolgimento del servizio medico.

A partire dal 1 gennaio 2019 la Fondazione, attraverso la propria impresa strumentale ha assunto in forma diretta la gestione delle attività del Museo della Ceramica della Tuscia e del Centro Culturale di Valle Faul dando impulso in particolare alle iniziative museali, con una modalità di gestione più snella e meno onerosa rispetto a quelle in precedenza utilizzate.

Ciò ha comportato l'assunzione n. 2 due operatori museali mediante l'attivazione di un contratto a tempo determinato, con rapporto di lavoro a tempo parziale: 6 mesi (dal 01.01.2019 al 30.06.2019); orario part time: 20 ore settimanali con mansioni ed inquadramento economico previsti dal 5° livello del C.C.N.L. Terziario: Distribuzione e Servizi (operatore museale), impegno rinnovato per i successivi 6 mesi fino al 31/12/2019 . Considerati i positivi risultati conseguiti con le varie iniziative offerte culturali realizzate nel rispetto di rigidi criteri di economicità che confermano il Museo come una valida infrastruttura culturale mediante la quale l'Ente realizza diverse attività legate alla propria mission , anche in un'ottica di presidio del centro storico della Città e tenuto conto delle competenze culturali e organizzative maturate nel lungo e ininterrotto periodo di attività svolto dalle due dipendenti, l'Ente ha confermato il proprio il diretto impegno attraverso la propria impresa strumentale nella gestione dei servizi il Museo delle Ceramica della Tuscia e il Centro Culturale di Valle Faul con la conferma dei relativi impegni economici ivi compresi quelli nei confronti del personale dipendente con l'assunzione dello stesso a tempo indeterminato a partire dal 01/01/2020 con le medesime qualifiche e condizioni del contratto in essere.

Per il personale dell'impresa strumentale valgono infatti le norme del D. Lgs. n. 81/2015 come modificato dalla Legge n. 96/2018 di conversione, con modifiche, dal decreto legge n. 87/2018, che disciplinano il contratto a tempo determinato applicato al momento alle due dipendenti che nel caso di prosecuzione prevedono che l'attuale contratto si trasforma in contratto a tempo indeterminato alla data di superamento del termine di dodici mesi (art. 21 D. Lgs. n. 81/2015 e successive modificazioni).

## **IMMOBILI**

La Fondazione è proprietaria di due immobili.

Il primo è ubicato in Viterbo Via Cavour n.67, all'interno di Palazzo Brugiotti edificio del '600 di rilevante interesse storico artistico. L'immobile risulta in parte destinato a sede operativa della Fondazione ed in parte utilizzato quale Museo della Ceramica della Tuscia. Dispone di una pregevole sala utilizzata sia per iniziative proprie che messa a disposizione di terzi per incontri di studio, conferenze e manifestazioni relativi ai settori dell'arte, della cultura, dell'istruzione e del volontariato. Il secondo riguarda un complesso immobiliare sito in Viterbo via Faul nn. 24-26, che rappresenta una testimonianza di archeologia industriale della metà dell'800 essendo stato sede del mattatoio comunale fino a metà degli anni 80, sul quale è operante il vincolo di tutela ai sensi del D. Lgs. 42/2004 confermato a seguito di verifica di interesse culturale con D.M. 19/10/2009. Dopo un importante intervento di restauro il complesso è ora destinato allo svolgimento di attività espositive, convegnistiche e congressuali.

## **RELAZIONE ECONOMICA E FINANZIARIA**

### *Quadro generale*

Per le maggiori economie e i principali mercati finanziari il 2019 è stato un anno più che positivo.

Dopo i primi sei mesi caratterizzati dalla solidità dell'economia statunitense la seconda metà dell'anno ha visto segnali di rallentamento delle aspettative a cui ha fatto fronte la tempestiva azione stabilizzante della politica monetaria che ha portato a fine anno a ricompattare il quadro generale.

La politica monetaria è risultata anche per il 2019 il fattore decisivo nel determinare il positivo andamento dei mercati finanziari.

La Federal Reserve già da fine gennaio ha sospeso il percorso di rialzo dei tassi cambiando i propri indirizzi decidendo per tre tagli nel corso dell'anno.

La stessa BCE tenuto conto del protrarsi della debolezza delle dinamiche di crescita nell'area dell'euro, della persistenza di pronunciati rischi al ribasso e delle modeste pressioni inflazionistiche, ha mantenuto un orientamento di politica monetaria altamente accomodante. Il 2019 è stato l'ultimo anno di Draghi alla guida della BCE la cui azione si è rivelata fondamentale nel sostenere l'economia europea e la moneta unica, stimolando la politica fiscale e introducendo mezzi non convenzionali che sono serviti ad aiutare l'economia e a stabilizzare il sistema, contribuendo enormemente alla crescita dei mercati finanziari.

L'anno 2019 è stato inoltre caratterizzato dalle continue tensioni tra Cina e Stati Uniti sul commercio globale. Le guerre commerciali hanno vissuto di varie fasi passando dall'imposizione di tariffe su vari beni fino all'accordo di massima raggiunto a dicembre che lascia ancora molte incertezze.

Il tema del clima è entrato prepotentemente al centro del dibattito politico. I sempre più diffusi disastri ambientali e l'attivismo politico ispirato dalle nuove generazioni hanno portato il tema a influenzare l'agenda politica. Tuttavia l'anno si è chiuso con il fallimento della conferenza per il clima in quanto non sembra facile individuare strumenti e politiche che possano veramente affrontare il tema su scala globale.

Il 2019 è stato anche l'anno della Brexit. Il Regno Unito sarebbe dovuto uscire dalla Ue nel 2019, ma le difficoltà sulla modalità e opportunità della stessa Brexit hanno gettato la politica in uno stallo lungo più di un anno. La vittoria elettorale del governo alle ultime elezioni inglesi ha segnato e accelerato l'inizio del percorso per l'approvazione dell'accordo con l'Unione Europea.

### ***Economia e Mercati finanziari***

Secondo il Fondo Monetario Internazionale il Pil globale nel 2019 è cresciuto di oltre il 3%.

Le economie dei paesi del G7 sono complessivamente cresciute del 1,6%, quelle dell'Area Euro dell' 1,3% e i BRIC del 6,0%.

L'economia USA è cresciuta del 2,3%: dato che risulta tuttavia la performance più debole dal 2016.

Nell'area euro le variazioni del Pil delle maggiori economie sono risultate:

Germania 0,8%, Francia 1,3%, Spagna 2,1%, Olanda 1,8%, Belgio 1,3%, Austria 2,0%, Grecia 2,4%, Portogallo 1,7%, Irlanda 4,1%.

Il Pil italiano è cresciuto dello 0,2%, in netta frenata rispetto al +0,8% del 2018 ma in aumento rispetto al +0,1% previsto dal governo nella nota di aggiornamento al Def.

Il Pil del Giappone si attesta a +0,7% in contrazione rispetto ai dati degli ultimi 5 anni anche a causa dell'effetto dell'aumento dell'Iva dell'ottobre scorso.

La Cina secondo gli ultimi dati pubblicati dall'Ufficio Nazionale di Statistica di Pechino, ha chiuso il 2019 con un Pil al 6,1%, sui minimi dal 1990 principalmente a causa della guerra dei dazi con gli USA.

L'inflazione nell'Eurozona è risultata pari all'1,4% ed è rimasta ancora sotto al target di mandato della BCE (2%), mostrando anzi segnali di debolezza; negli Stati Uniti 2,7%, in Giappone 1,7%, nel Regno Unito 1,8% e in Cina 2,2%: dati in aumento rispetto all'anno 2018 salvo che per la Regno Unito (2,3%).

I tassi di disoccupazione registrati sono nell'Eurozona del 8,6%, negli Stati Uniti 3,8%, in Giappone 2,4%, nel Regno Unito 4,2%. In Italia il tasso di disoccupazione nel 2019 è risultato pari al 10,7% sostanzialmente analogo al dato dell'anno precedente (10,8%).

Per quanto concerne l'indebitamento (debito/Pil) nell'Eurozona il dato è pari all'86%, negli Stati Uniti 106%, in Giappone 237%, nel Regno Unito 85%; in Italia è risultato pari al 132% in lieve aumento rispetto al 2018 (131%).

Tutte positive le variazioni dei prezzi delle materie prime in base all'indice aggregato UBS Constant Maturity Commodity Index ed ai suoi principali sotto-indici settoriali:

UBS CMCI Composite	5,8%
UBS CMCI Energy	9,5%
UBS CMCI Industrial Metals	2,1%
UBS CMCI Precious Metals	3,7%
UBS CMCI Agricolture	6,0%

Dopo la netta ripresa del biennio 2016/2017, il prezzo del petrolio, che continua ad essere una delle materie prime più importanti nell'economia mondiale, ha iniziato ad attraversare un periodo di turbolenze caratterizzato da alti e bassi amplificati dalle tensioni geopolitiche internazionali, dai timori sulla crescita globale, dalle politiche monetarie espansive chiudendo a 66,00 \$ (Brent) al barile. Nel mercato mondiale l'offerta di greggio rimane di poco superiore alla domanda.

Nel vertice di dicembre tenutosi come di consueto a Vienna, i paesi dell'intesa hanno deciso di tagliare di 2,1 milioni di barili al giorno l'output di greggio che sarebbe il più alto da oltre un decennio.



L'oro è tornato ad oscillare su livelli simili a quelli degli ultimi 3 anni. Negli ultimi mesi del 2019 le quotazioni sono risalite arrivando fino a 1.500 dollari l'oncia.

.....

Il 2019 si è rivelato un anno eccezionalmente positivo per tutte le principali classi di investimento grazie alla politica espansiva delle banche centrali che ha favorito la propensione al rischio tra gli investitori.

**I mercati azionari** hanno registrato i migliori ritorni dell'ultimo decennio, trainati da una espansione dei multipli, visto che la crescita degli utili è stata modesta, se non addirittura leggermente negativa in certi casi e in un contesto segnato dall'incertezza sugli esiti della guerra dei dazi e dai concreti segnali di rallentamento del ciclo di tutte le piazze mondiali.

L'indice MSCI World, che sintetizza l'andamento delle borse mondiali, è cresciuto del 26%: risultato del tutto inatteso nelle previsioni di inizio anno.

Il mercato azionario statunitense, dopo un 2018 negativo, ha registrato un +33,3% nel 2019 (in euro, +30,9% in valuta locale), sostenuto da dati macroeconomici in stabilizzazione, dagli stimoli monetari della Federal Reserve e da un miglioramento nell'ultimo trimestre dei rapporti USA – Cina in tema di dazi commerciali. Anche i mercati azionari delle altre principali aree geografiche come la zona Euro e i Paesi emergenti hanno registrato variazioni molto positive rispettivamente +25,5% +20,6% in euro.

Le variazioni registrate in dettaglio da tutti i principali indici borsistici sono risultate:

Indice	Variazione %
Nasdaq (Stati Uniti)	34,85
S&P 500 (Stati Uniti)	32,49
Ftse mib (Italia)	28,28
Cac 40 (Francia)	26,46
Dax 30 (Germania)	25,48
Dow Jones (Stati Uniti)	22,01
Nikkei (Giappone)	18,01
Ftse 100 (Regno Unito)	12,77
Ibex 35 (Spagna)	12,56
Hang Seng (Cina)	9,07

Anno molto positivo anche per il **mercato obbligazionario** sostenuto anch'esso dall'atteggiamento espansivo delle banche centrali.

I forti acquisti sui bond che ne sono conseguiti hanno spinto (in agosto) sui massimi, paradossalmente, il valore delle obbligazioni a tassi negativi e tra fine luglio e ottobre si sono registrate le migliori performance, anche leggermente superiori a quelle del mercato azionario.

In un contesto di bassi tassi di interesse, gli investitori hanno infatti cercato rendimento nei titoli obbligazionari con cedole più generose, come i corporate bond, gli high yield e gli emergenti.

Saldo positivo anche per i mercati obbligazionari governativi. Negli USA i tassi d'interesse sono scesi impattando favorevolmente sul prezzo dei titoli in modo marcato soprattutto grazie ad un cambio di politica da parte della Federal Reserve. Il tasso a 10 anni USA ha così chiuso il 2019 a 1,90% rispetto a 2,70% di fine 2018.

In discesa anche i tassi tedeschi che hanno scontato nella prima metà dell'anno forti timori recessivi in Eurozona, con il 10 anni Bund che ha toccato -0,70%, per poi normalizzarsi negli ultimi mesi dell'anno in seguito all'annuncio del nuovo programma di espansione monetaria da parte della Banca Centrale Europea, chiudendo il 2019 a -0,20%.

Il Bund continua ad essere percepito in Europa come il principale asset di maggior sicurezza in virtù della posizione particolarmente solida sia sotto il profilo della crescita che dei conti pubblici. La politica monetaria accomodante della BCE fa sì che gli spread dei paesi periferici rimangano molto contenuti, ad eccezione di quello italiano sul quale pesano le incertezze politiche ed una crescita meno robusta rispetto a quella degli altri stati membri.

Spread Governativo rispetto alla Germania (bps).

	1 anno	3 anni	5 anni	7 anni	10 anni
Germania	-0,65%	-0,58%	-0,47%	-0,37%	-0,17%
Italia	47	79	113	139	157

Per quanto concerne lo Spread delle obbligazioni societarie questo risulta:

AAA	-9
AA	5
A	37
BBB	82

Principali indici obbligazionari nel corso del 2019 hanno registrato le seguenti performance:

Indice	Variazione %
Bar Cap Euro Agg	5,98
JPM EMU	6,94
Iboxx Euro corp	6,29
Barclays Euro Inflation	6,56
JPM SUSI	11,85

Tassi e spread sono risultati nel corso dell'anno in significativo calo sia per le obbligazioni corporate Investment Grade, sia per quelle High Yield e anche per quelle emesse dai Paesi emergenti, che hanno beneficiato della forte riduzione dei tassi governativi sottostanti e del supporto delle Banche Centrali.

Per quanto riguarda le **valute** il dollaro è risultato in leggero rafforzamento, nonostante la fase accomodante di politica monetaria della Fed, ha chiuso l'anno in area 1,1225 contro euro, avendo iniziato il 2019 a 1,1431.

Euro vs principali valute

valute	2019
EUR-USD	1,92%
EUR-GBP	6,12%
EUR-JPY	3,00%
EUR-CHF	3,70%

In questo contesto molto positivo per i mercati finanziari si è inserito anche il buon andamento delle attività italiane. La borsa italiana ha registrato (indice Ftse mib) +28,28%, rispetto al -14,7% dell'anno precedente. Lo spread Italia – Germania sulla scadenza decennale, che aveva

chiuso il 2018 a 250 punti base, si è attestato in area 160. Il tasso a 10 anni è passato da 2,75% a 1,30%, quello a 2 anni da +0,50% a - 0,02%.

## SITUAZIONE PATRIMONIALE E GESTIONE DEL PATRIMONIO

Il patrimonio della Fondazione comprendente anche valori che costituiscono impiego temporaneo di somme destinate alle erogazioni connesse con lo svolgimento dell'attività istituzionale, risulta investito al 31.12.2019 nelle seguenti attività:

<i>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</i> (*)	€ 16.799.495
<i>STRUMENTI FINANZIARI NON IMMOBILIZZATI</i>	€ 29.464.815
<i>DISPONIBILTÀ LIQUIDE</i>	€ 194.163
<i>TOTALE</i>	€ 46.458.473

(\*) al netto della partecipazione nella Fondazione con il Sud

Coerentemente con lo scopo istituzionale e i principi generali contenuti nella normativa di riferimento, la Fondazione si qualifica come investitore istituzionale di lungo periodo. L'attività di gestione delle risorse patrimoniali si è basata sull'adozione di criteri prudenziali volti ad assicurare la conservazione del valore economico del patrimonio, contestualmente con la ricerca di rendimenti che permettessero all'Ente di adempiere alle proprie finalità istituzionali.

Al riguardo vale quanto stabilito dal Consiglio di Indirizzo con la fondamentale determinazione del 18 aprile 2001, via via adeguata nei suoi contenuti di aggiornamento fino alla deliberazione del 13 marzo 2019 con la quale il Consiglio ha definito l'adozione dei seguenti indirizzi:

conferma del rapporto di advisory finanziario;

implementazione delle immobilizzazioni finanziarie mediante la creazione di un portafoglio titoli da immobilizzare in un conto amministrato con orizzonte temporale 3/5 anni per un controvalore di € 10.000.000 reperibile dalla liquidazione parziale pari importo delle GP in essere, con l'obiettivo di assicurare un adeguato e costante flusso di cedole/dividendi destinato in primo luogo sostenere i costi di funzionamento dell'Ente;

conferma della scelta di mantenere l'affidamento della restante liquidità a gestori qualificati mediante appositi mandati di gestione patrimoniale secondo modalità attive e una propensione al rischio medio/bassa, secondo un modello strategico di diversificazione degli investimenti che considera, rispetto al precedente, la seguente ripartizione:

<b>Asset class</b>	<b>2018 peso %</b>	<b>2019 peso %</b>
azionari	26	27
obbligazionario	40	50
monetario	25	21
immobiliare	2	1
commodities	2	1
edge	5	0

I mandati di gestione patrimoniale dovranno risultare analoghi e prevedere il medesimo benchmark di riferimento al fine di consentire gli opportuni raffronti. Il benchmark non è da intendersi

pertanto come elemento vincolate per i gestori, i quali mantengono la loro autonomia e responsabilità ma solo costituire un parametro oggettivo, trasparente e condiviso, per misurare il profilo e le aspettative di rendimento del mandato.

Gli investimenti mediante mandati di gestione dovranno garantire, secondo un orizzonte temporale di medio periodo, la copertura economica degli interventi sul Territorio programmati dalla Fondazione.

A tutta l'attività di gestione andrà posta una particolare attenzione nel contenimento dei costi.

#### LA COMPOSIZIONE DEL PORTAFOGLIO

La ripartizione in valore dell'intero portafoglio della Fondazione al 31/12/2019 rapportata alla situazione al 31/12/2018, risulta la seguente :

	31/12/2018		31/12/2019	
	Valore	Peso %	Valore	Peso%
Banca Profilo	17.627.312	40,38	11.173.981	24,15
Eurizon	13.991.067	32,05	9.984.741	21,58
Nextam Partners	6.496.360	14,88	6.217.486	13,44
Polizze Aviva	2.044.250	4,68	2.088.607	4,52
Amministrato NP 179	0	0	13.300.795	28,75
Partecipazione CDP	3.498.700	8,01	3.498.700	7,56
<b>totali</b>	<b>43.657.689</b>	<b>100,00</b>	<b>46.264.310</b>	<b>100,00</b>

La composizione in percentuale per asset class rispetto ai mandati di gestione ed al portafoglio immobilizzato ( ad esclusione della partecipazione strategica in CDP Spa) risulta la seguente:

	Banca Profilo	Eurizon	Nextam 10388	Totale libero	Amministrato NP 179	Polizze	Totale immobilizzato	Totale
Azioni	2,8%	2,1%	1,7%	<b>6,7%</b>	16,9%		<b>16,9%</b>	<b>23,6%</b>
Bilanciati	0,9%	3,1%		<b>4,0%</b>				<b>4,0%</b>
Bond	11,3%	10,9%	11,5%	<b>33,8%</b>	14,4%	4,8%	<b>19,2%</b>	<b>52,9%</b>
Commodities	0,6%	0,2%	0,2%	<b>0,9%</b>				<b>0,9%</b>
Hedge	0,5%		0,6%	<b>1,1%</b>				<b>1,1%</b>
Immobiliare	0,3%	0,2%	0,2%	<b>0,7%</b>	0,8%		<b>0,8%</b>	<b>1,6%</b>
Monetario		4,5%		<b>4,5%</b>				<b>4,5%</b>
Liquidità	9,5%	1,7%	0,1%	<b>11,2%</b>	0,1%		<b>0,1%</b>	<b>11,4%</b>
<b>Totale</b>	<b>25,9%</b>	<b>22,7%</b>	<b>14,3%</b>	<b>62,9%</b>	<b>32,3%</b>	<b>4,8%</b>	<b>37,1%</b>	<b>100,0%</b>

## LE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le immobilizzazioni finanziarie della Fondazione alla conclusione dell'esercizio sono costituite dalla partecipazione nella Cassa Depositi e Prestiti Spa e da un portafoglio titoli immobilizzato in un conto amministrato.

### Partecipazione nella Cassa Depositi e Prestiti S.p.A.

Tale partecipazione in **C.D.P. Spa** costituisce per la Fondazione un investimento di natura strategica. L'Ente è titolare di n. 114.348 azioni ordinarie della Cassa per un totale di € 3.498.700 in virtù di una scelta di investimento avviata dal 2002 determinata da garanzia di rendimento, di salvaguardia del valore economico del conferimento e del ruolo riservato alle Fondazioni, a livello di sistema, nelle scelte strategiche della Cassa.

L'attuale partecipazione deriva dalla conversione dell'originaria partecipazione costituita da n. 200.000 azioni privilegiate del valore nominale di € 10,00 avvenuta nel corso del 2013 con un rapporto unitario di conversione di 0,49 azioni ordinarie per ciascuna azione privilegiata, condotta ai sensi dell'art. 7, comma 10 dello statuto della Cassa secondo le modalità fissate dall'art. 36, comma 3-bis e seguenti del D.L. n. 179/2012, convertito con modificazioni dalla Legge n. 221/2012. In accordo a quanto previsto da tale operazione l'Ente ha acquistato dal Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 16.348 nuove azioni ordinarie della Cassa al prezzo unitario di € 64,19, per un controvalore di euro 1.049.426.

Nel corso dell'esercizio la Fondazione ha percepito dividendi da CDP Spa per € 850.749.

### Portafoglio titoli immobilizzato

Alla fine del mese di marzo 2019 è stato creato, con il supporto della società di advisory Nextam Partners Spa, il nuovo **Conto Amministrato NP n.179** in cui sono stati acquistati titoli, fondi ed ETF prevalentemente a distribuzione di cedola (85% vs 15% a accumulazione) con l'obiettivo di assicurare un adeguato e costante flusso di cedole\dividendi destinato in primo luogo a sostenere i costi di funzionamento dell'Ente e permettere di tollerare la fisiologica volatilità dei mercati non intervenendo nel risultato contabile di un singolo anno. Con l'operazione si è voluto inoltre ridurre, nel rispetto del principio di contenimento dei rischi, il peso dei due maggiori portafogli affidati in gestione patrimoniale individuale, in quanto le risorse per l'implementazione del portafoglio immobilizzato sono state reperite principalmente da liquidazioni parziali di tali portafogli.

Il valore del portafoglio immobilizzato, a cui non è associato alcun *benchmark* ufficiale di confronto, definito inizialmente in € 10 mil prelevati dalle gestioni *Nextam n.10388*, *Eurizon* e *Banca Profilo* e prevede la seguente ripartizione in asset class:

35% ETF Azionari  
3% ETF Immobiliare  
45% Fondi Obbligazionari  
15% Titoli Obbligazionari Subordinati Italiani  
2% Liquidità

con un flusso netto distribuito annualmente atteso, in forma di cedola o di dividendi, pari al 3,05%.

Nel corso dell'esercizio il portafoglio è stato ulteriormente implementato con € 2,9 milioni, prelevati sempre dalle tre gestioni patrimoniali dell'Ente oltre che da disponibilità liquide per € 400 mila, con l'investimento in fondi ed ETF azionari a distribuzione di dividendo elevando il totale azionario investito del portafoglio libero e immobilizzato dal 21,3% al 25/26%. Analogamente all'aumento della componente azionaria è stata avviata a fine esercizio una ulteriore operazione di modifica degli asset mediante la liquidazione della componente rappresentata Titoli Obbligazionari

Subordinati Italiani e successivo investimento in ETF Azionari con prevedibile aumento complessivo della componente azionaria a circa il 30%.

Al 31/12/2019 il valore del portafoglio immobilizzato è pari a € 13.300.795,40, come meglio descritto in Nota Integrativa. L'ammontare delle cedole e dividendi percepiti è stato a valori contabili è pari al +2,1% corrispondente in termini monetari a € 237.139.

Per semplificazione amministrativa nel corso dell'esercizio è stata fatta confluire nel Conto Amministrato NP n.179 anche la partecipazione in C.D.P. Spa.

Tra le immobilizzazioni è riportata per € 86.719, la partecipazione dell'Ente nella **Fondazione con il Sud** che è un soggetto privato nato con la sottoscrizione dell'atto costitutivo del 22 novembre 2006, rinnovato con un nuovo accordo in data 23/06/2010, tra le fondazioni di origine bancaria e il mondo del terzo settore e del volontariato per promuovere l'infrastrutturazione sociale del Mezzogiorno.

L'iniziativa costituisce un importante risultato nello sviluppo delle strategie delle Fondazioni nei riguardi del mondo del Volontariato e nella stabilizzazione dei flussi finanziari del sistema dei Csv. In base al rinnovato accordo del 2015 l'Ente, in unione con tutte le altre fondazioni che aderiscono all'iniziativa, ha prolungato il proprio impegno a favore della Fondazione con il Sud per il quinquennio 2017-2021 per un importo complessivo a livello di sistema pari a 20 milioni di euro.

L'Ente interviene annualmente con una erogazione a favore della Fondazione con il Sud, di pertinenza del settore Volontariato, Filantropia e Beneficenza, la cui quantificazione viene calcolata in proporzione alla media degli accantonamenti ai ex fondi speciali per il volontariato effettuati dall'Ente negli ultimi tre anni rispetto all'esercizio di riferimento.

La quota di competenza dell'esercizio 2019 è pari a € 18.297 tenuto conto che il 50% dello stesso è convogliato al "*Fondo per il contrasto della povertà educativa minorile*".

#### **GLI STRUMENTI FINANZIARI NON IMMOBILIZZATI**

Ad inizio 2019 il portafoglio libero risultava suddiviso in tre gestioni patrimoniali individuali, **Banca Profilo, Eurizon e Nextam Partners n.10388**. A queste si aggiungono le due **polizze assicurative** di ramo I commercializzate dal gruppo AVIVA in collaborazione con IW Bank (Gruppo UBI Banca).

Le tre gestioni sono associate al medesimo *benchmark*, così da rendere omogeneo il mandato e quindi meglio confrontabili i risultati ottenuti.

Tale indice composito è stato cambiato due volte: il 1/4/2019 il peso azionario è stato portato al 20% dal 26% e poi tra il 31/7/2019 e 1/8/2019 è stato ulteriormente ridotto al 10% al fine di ridurre l'esposizione agli asset più rischiosi e di conseguenza il grado di volatilità dei portafogli, aumentando il loro grado di protezione. Inoltre con l'ultima variazione, si è voluto parzialmente consolidare i positivi risultati fino ad allora conseguiti conseguiti.

Asset class	Indici	peso al 18/04/2019	peso dal 19/04/2019	peso dal 31/07/2019 01/08/2019
Azioni	MSCI ACWI Net Total Return EUR	27,00%	20,00%	10,00%
Obbligazioni	BarCap Euro Agg. 1-10	50,00%	55,00%	60,00%
Monetario	EONIA Capitalization 7d	21,00%	23,00%	28,00%
Immobiliare	FTSE EPRA/NAREIT US	1,00%	1,00%	1,00%
Commodities	S&P GSCI	1,00%	1,00%	1,00%
TOTALE		100,00%	100,00%	100,00%

## ANALISI DELLE GESTIONI

### Gestione Banca Profilo

Gestione Banca Profilo ottiene nell'anno un rendimento pari a +8,26%. Nello stesso periodo il risultato del *benchmark* ufficiale è pari a +7,91%.

Tutte le classi di attività contribuiscono positivamente al risultato della gestione, soprattutto azioni (margine +4.9%) e obbligazioni (+2.3%).

Nella parte azionaria direzionale il portafoglio ha conseguito un rendimento paria +27.2% da confrontare con +29.0% del mercato. La parte obbligazionaria ottiene un risultato superiore al mercato (+6,5% vs +3,4%). Hanno, inoltre, positivamente contribuito al risultato l'esposizione ai titoli del tesoro USA e nella parte *commodities* l'investimento in oro (+14,52%). La componente *hedge* è risultata solo leggermente inferiore all'indice *HFRIFoFDiversified* (+7,9%).

La liquidità rappresenta il 37% circa della gestione ed è il risultato dell'allocazione del livello obiettivo di rischio alle altre classi di attività.

Il livello di VaR massimo, pari a 7, non è stato mai avvicinato ed in generale la gestione si è mantenuta su livelli bassi, con la prima parte dell'anno intorno a 3 e da agosto in poi con numeri sotto il 2.

I limiti di leva (leva massima pari a uno) sono sempre stati rispettati ed è stata mantenuta stabilmente una quota di liquidità.

Non sono stati utilizzati strumenti derivati.

### Gestione Eurizon

La gestione Eurizon ottiene nell'anno un rendimento pari a +8,10% in linea al +7,86% del *benchmark* ufficiale.

Tutte le classi di attività hanno contribuito positivamente al risultato complessivo della gestione, soprattutto azioni (+4,6%), obbligazioni (+1,7%) e bilanciati (+1,3%).

Nella parte azionaria direzionale il portafoglio ha conseguito un rendimento pari a +28,4% in linea al +29,0% del mercato.

La componente obbligazionaria ha ottenuto un risultato superiore al mercato di riferimento (+6,0% vs +3,4%). La componente governativa tra cui la più importante il *BTP2.8001Dc2028* che ha conseguito nel periodo un rendimento pari a +16,6%.

Il segmento Bilanciati, che rappresenta una fetta importante della gestione, ottiene un risultato ampiamente positivo, sebbene inferiore al mercato di riferimento (+7,8% vs. +18,2%).

La componente immobiliare e *commodities*, sottoperformano rispetto al mercato.

I limiti di leva (leva massima pari a uno) sono sempre stati rispettati.

Non sono stati utilizzati strumenti derivati.

### Gestione Nextam Partners n.10388

La gestione Nextam n.10388 ottiene nell'anno un rendimento pari a +6,76%, un risultato inferiore al +7,91% registrato nello stesso periodo dal *benchmark* ufficiale.

Tutte le classi di attività hanno contribuito positivamente al risultato complessivo di portafoglio con l'eccezione delle *commodities*.

I principali contributori sono state le classi azionaria (margine +5,0%) e obbligazionaria (+1,4%).

Nella parte azionaria direzionale il portafoglio ha conseguito un rendimento pari a +21,5% rispetto al +29,0% del mercato. Tale differenza è in parte dovuta all'investimento nelle SPAC, ed i titoli da esse derivanti, che rappresentano il 18% circa della gestione (0,2% sul portafoglio totale) e nel periodo hanno conseguito un rendimento di +9,2%.

La componente obbligazionaria ottiene un risultato pari a +2,6% inferiore a quello realizzato dal mercato (+3,4%). È risultata invece premiante la scelta di sovrappesare i titoli societari *investmentgrade* ed inserire in portafoglio alcuni titoli *highyield*. La componente *hedge* e quella

*commodities* con pesi medi sulla gestione molto contenuti rispettivamente pari all'1,5% e all'1,1% ottengono risultati deludenti.

La gestione ha usato contratti future con finalità di copertura rispetto al cambio euro/dollaro. Nei periodi in cui i futures su valuta sono stati presenti in portafoglio si è conseguito un buon allineamento rispetto alle caratteristiche del cambio euro dollaro, con indice di correlazione lineare e beta prossimi in modulo a 1.

Nella seguente tabella si riporta l'esposizione media e risultato dei future con finalità di copertura attivi nel corso dell'anno 2019.

Finalità	Descrizione	da	a	Media nell'anno (€)	Risultato (€)
Copertura cambio EUR USD	EURO E-MINI Future Mar 20	12/12/2019	31/12/2019	62.731	373
	EURO E-MINI FUT Mar19	31/12/2018	15/03/2019	61.842	(961)
	EURO E-MINI FUT Jun19	15/03/2019	14/06/2019	62.077	(1.151)
	EURO E-MINI FUT SEP 19	14/06/2019	11/09/2019	62.043	(1.729)
	EURO E-MINI Future Dec19	11/09/2019	12/12/2019	62.043	346
<b>totale</b>				<b>62.147</b>	<b>(3.122)</b>

Nella gestione sono presenti inoltre posizioni con componente derivativa.

Nella tabella che segue sono illustrate quelle aperte al termine del periodo. La gran parte dei warrant sono stati assegnati gratuitamente al momento dell'acquisto delle corrispettive azioni. Tali strumenti conferiscono al possessore il diritto, ma non l'obbligo, di acquistare ulteriori azioni di nuova emissione alla scadenza e al prezzo definiti dai termini dello strumento, analogamente a quanto avviene per un diritto. Tali strumenti presentano pertanto un comportamento affine a derivati con componente di opzionalità. In virtù delle caratteristiche intrinseche, la componente derivativa dello strumento si configura come priva di rischi patrimoniali.

Posizioni aperte al 31/12/2019

Descrizione	Saldo quantità
GPM 10388 Guala Warrant 10 DC2022	2.800
Warrant Vei 1 Spa Cw2023Vei1 Spa Cw/2023	464
GPM 10389 Warrant Salcef Spa-Cw23Salcef Spa-Cw23 996	996
Warrant Spactiv	873
Warrant Gabelli Value For Italy-Cw23Gabelli Val-Cw23	930
Warrant Antares Vision SpA	829
GPM 10388 Warrant Salcef Spa-Cw24Salcef Spa-Cw24	2.100

### Polizze assicurative

Si tratta di n. 2 polizze di Ramo I commercializzate dal gruppo AVIVA in collaborazione con IW Bank (Gruppo UBI Banca) sottoscritte in data 20/12/2017 per un importo di € 1.000.000 ciascuna. Al 31/12/2019 l'investimento ha generato un rendimento netto del 2,1%. Pertanto il totale delle n. 2 polizze risulta di € 2.088.607.

.....

### Ulteriori dettagli

L'esposizione del portafoglio al dollaro a fine anno è pari al 12% circa.

Il rendimento a scadenza del portafoglio obbligazionario è pari al 1,7% per una duration finanziaria di 2,3 anni includendo le polizze di assicurazioni.



La gestione Banca Profilo presenta un rendimento a scadenza pari a 1% e una duration di 2,5 anni, La gestione Eurizon presenta un rendimento a scadenza pari a 0,4% e una duration di 3,4 anni. La gestione Nextam n.10388, infine, ha un rendimento a scadenza pari a 0,7% e una duration di 2,2 anni.

L'esposizione diretta in titoli italiani (escluse le esposizioni prese attraverso fondi) ammonta a 7,1 milioni di euro, equivalente al 16% del portafoglio complessivo (diventa 23% includendo CDP ai prezzi di carico). A questi numeri si aggiunge circa il 3% collegato alle Polizze Aviva.

### Liquidità del portafoglio al 31/12/2019

Nella tabella viene rappresentato rispetto ad un grado di liquidità decrescente, il peso degli asset presenti nei portafogli titoli investiti.

	Liquidity Score	Peso
Titoli altamente liquidi  ↓  Titoli altamente illiquidi	Liquidity	10,51%
	1	64,47%
	2	7,23%
	3	3,02%
	4	0,26%
	5	14,51%

### I costi

Particolare attenzione viene posta nel controllo dei costi dei portafogli in gestione al fine di valutare il reale effetto complessivo dei costi stessi sul rendimento, in un'ottica di confronto fra servizi e strumenti finanziari utilizzati.

Gestione	Commissioni fisse	Commissioni variabili	Altri costi	Fondi della casa su NAV Medio	Total Expense Ratio (TER)
<b>Banca Profilo</b>	0,15% + IVA 22%	10% della sovraperformance rispetto al benchmark di riferimento ( <i>high water mark</i> )	-	3,4%	0,51%
<b>Eurizon</b>	0,18% + IVA 22%.	-	-	24,9%	0,44%
<b>GP Nextam 10388</b>	0 % per la parte del patrimonio investita in OICR istituiti e promossi da Nextam Partners -0,05% + IVA 22% per la restante parte del patrimonio	-	0,012% costi di ricerca della parte di patrimonio in gestione non investito in OICR "collegati",	0	0,55%
<b>Amministrato NP 179</b>	0,05% + IVA 22%	-	0,10% obbligazioni e azioni italiane 0,15% fondi 0,20% azioni estere 0,6% annuo di eventuali interessi negativi sulla liquidità 2,50 spese di corrispondenza, 50 eventuali spese trasferimento titoli, 100 eventuali altre spese (successione, emissione certificati, rilascio biglietti assembleari)	0	0,85%

## Polizze assicurative ( sottoscritte nel mese di dicembre 2017)

Gestione	Costo
Aviva Vita Spa	1,10% sul rendimento
	Altri costi per bolli relativi alla negoziazione di titoli e per la revisione annuale della Società di Revisione 0,003% sul rendimento
	Penalità di riscatto 0 dal 3° anno in poi

Per il servizio di **advisory finanziario** i costi sono i seguenti:

Società	Commissioni fisse	Commissioni variabili (*)
Nextam Partners SpA	20.000 + IVA 22%	20% della differenza, se positiva, tra il rendimento lordo percentuale annuo (al netto delle commissioni di gestione e al lordo delle imposte) del Portafoglio di Riferimento (determinato secondo il criterio Time Weighted) ed il rendimento percentuale del parametro di riferimento 3,50% lordo

(\*) Nel corso del mese di febbraio 202 è stata apportata la seguente modifica al contratto di servizio a partire dall'esercizio 2019 "A fini del calcolo della commissione variabile, eventuali minusvalenze registrate nel corso dell'esercizio precedente, verranno portate in deduzione dell'eventuale plusvalenza dell'esercizio successivo, come parametro utile ai fini del calcolo della componente variabile".

## Il risultato di gestione

Nel corso del 2019 l' intero portafoglio titoli della Fondazione ha conseguito un risultato lordo complessivo **8,9%** equivalente in termini monetari a **4.037.378 euro**.

Portafoglio	Rendimento
Gestioni patrimoniali individuali	7,9%
Polizze	2,2%
Amministrato NP 179	2,1%
Partecipazione CDP	24,6%
<b>Totale</b>	<b>8,9%</b>

(\*) calcolato rapporto tra la somma dei risultati dei portafogli «libero» e «immobilizzato» sul contro valore iniziale

Nel dettaglio

Descrizione	Composizione			Performance			
	Peso medio	Peso Finale	Ctv Finale	Risultato lordo	MC	Assoluta	Mercato
Banca Profilo	29,1%	24,15%	11.173.981	1.266.278	2,83%	8,26%	7,91%
Eurizon	24,9%	21,58%	9.984.741	1.151.058	2,26%	8,10%	7,86%
GP Nextam 10388	14,3%	13,44%	6.217.486	487.457	0,97%	6,76%	7,91%
Polizze	4,5%	4,51%	2.088.607	44.607	0,10%	2,2%	-
NP Amministrato 179	25,8%	28,75%	13.300.795	237.139	0,52%	2,1%	-
CDP	7,6%	7,56%	3.498.700	850.749	1,87%	24,6%	-
<b>Totale</b>		<b>100,0%</b>	<b>46.264.310</b>	<b>4.037.378</b>		<b>8,9%</b>	

## **Indicazioni per il 2020 e evoluzione prevedibile delle gestioni**

Verrà conservato l'impianto complessivo degli investimenti salvo interventi di natura tattica sulle percentuali di composizione delle varie asset class rientranti in un range di variazione compatibile con la classe di rischio medio/basso.

In avvio dell'esercizio le previsioni vedevano per il 2020 un anno con rendimenti complessivamente positivi per i fondamentali asset di investimento, non certo pari agli straordinari risultati registrati nel 2019 ma comunque in grado di soddisfare i livelli di rendimento attesi dall'Ente, compatibili con i livelli di rischio medio/basso stabiliti.

Purtroppo la crisi era dietro l'angolo e si è pesantemente manifestata a partire dal mese di febbraio per gli effetti della pandemia da Covid19 che ha investito l'ASIA (Cina in particolare), l'Europa (Italia, Spagna, Germania e Francia in particolare) e gli USA .

Con l'espandersi dei contagi vi è stata una fase caratterizzata da importanti interventi delle autorità per contenere gli effetti macroeconomici del virus. In particolare, negli Stati Uniti la Federal Reserve ha tagliato i tassi di 50 p.b. e ulteriori interventi in tal senso sono attesi dai mercati nelle prossime settimane. In zona Euro, dove i tassi d'interesse sono già negativi, la BCE si concentra su interventi di fornitura della liquidità al sistema finanziario.

La politica monetaria ha dunque fornito motivi di rassicurazione ai mercati finanziari, ma ulteriori rassicurazioni stanno giungendo dalla politica fiscale.

Questi sostegni dovrebbero consentire all'economia di riprendere a crescere in maniera abbastanza rapida non appena finiranno gli effetti del contagio tenuto conto che gli indicatori macroeconomici riferiti a gennaio e febbraio sono complessivamente forti.

La reazione dei mercati è stata particolarmente pronunciata sui tassi di interesse. I tassi USA sono scesi molto nel corso delle ultime settimane. Lo spread sui titoli di Stato italiani si è ulteriormente ampliato, ma anche per effetto della discesa dei tassi tedeschi. La volatilità sui mercati azionari è salita su livelli tipici da fasi di stress.

Complica il quadro il mancato accordo Arabia Saudita – Russia sulla produzione di petrolio che ha fatto scendere violentemente il prezzo del greggio, offuscando ulteriormente la visibilità di breve periodo.

### **Le disponibilità liquide**

Altre disponibilità riguardano quanto previsto per il fondo economato e le disponibilità presenti sui n. 2 c/c intrattenuti presso Intesa Sanpaolo S.p.A., e quello su Banca Lazio Nord Spa. che al 31/12/2019 sono pari a € 194.163.

### Rendite lorde dell'esercizio (\*)

Voce	euro
Strumenti finanziari affidati in gestione patrimoniali individuale e polizze assicurative	2.949.490
Immobilizzazioni	1.087.888
Disponibilità liquide	1.495
Altri Proventi	0
<b>Totale</b>	<b>4.038.873</b>

(\*) al netto dei proventi straordinari e del risultato dell'impresa direttamente esercitata

### Oneri finanziari e delle imposte

Voce	euro
IRES	160.688
Imposte su gestioni, conto amministrato e c/c bancari	317.831
Imposta di bollo	21.280
Costi per servizi di gestione del patrimonio	241.187
Commissioni di negoziazione	10.159
<b>Totale</b>	<b>751.145</b>

  

Rendite nette dell'esercizio	3.287.728
------------------------------	-----------

### **La Gestione economica**

Secondo prassi consolidata la gestione è proseguita nel rispetto dei principi di sobrietà e razionalizzazione delle spese correnti e dell'attività erogativa come tracciate nei documenti di previsione.

#### ***Proventi***

Il conto economico è strutturato in linea con le attuali previsioni normative, in particolare secondo le indicazioni dell'Atto di Indirizzo emanato dal Ministro del Tesoro il 19 aprile 2001.

Nel 2019 i proventi lordi ordinari totali della Fondazione, compresi i ricavi dell'impresa strumentale ed i contributi in conto esercizio, risultano pari a € 4.281.479 in netta controtendenza rispetto al dato negativo del precedente esercizio (- € 833.037).

Le rendite lorde dell'esercizio sono così ripartite:

Voce	euro
Da proventi finanziari	4.038.873

da ricavi e contributi lordi dell'esercizio:

Voce	euro
Ricavi da prestazioni impresa strumentale	18.991
Contributo a impresa strumentale	126.214
Contributo Comune di Viterbo	21.721
Altri proventi	45.798
Totale	212.724

### **Costi**

Gli oneri di gestione, esclusi gli ammortamenti sono pari a € 679.697 dato superiore a quello registrato nel 2018 (€ 541.596) sostanzialmente dovuto all'aumento dei costi di gestione del patrimonio (+ € 129.090) per il maturare delle commissioni di performance registrate.

Compensi e rimborsi spese organi statutari	151.707
Costo personale dipendente	194.687
Costo dei consulenti e collaboratori esterni	8.653
Costi per servizi di gestione del patrimonio	251.346
Altri oneri	71.283
Altri oneri finanziari	2.021
Totale	679.697

### **Il risultato di esercizio**

Il risultato di esercizio evidenzia un disavanzo primario di € 2.830.973 contro il dato negativo del precedente esercizio per - € 1.644.325 .

Il rendimento medio netto complessivo del patrimonio finanziario, calcolato come rapporto tra le rendite nette ed il patrimonio finanziario medio è risultato pari a 8,97% contro il -2,40% del precedente esercizio.

Le erogazioni di importo pari a € 709.256 al quale si aggiunge il contributo di € 69.502 relativo alla quota annua di adesione al *Fondo per il contrasto della povertà educativa minorile* per il triennio 2019/2021 per un totale quindi di € 778.758, sono state sostenute utilizzando le disponibilità del Fondo Interventi Istituzionali come in dettaglio descritto in Nota Integrativa.

### **Ammortamenti**

Gli ammortamenti dell'esercizio sono pari a €. 1.739.

### **Imposte**

Le voci Imposte e Tasse riportate nel Conto Economico per € 519.192 accoglie l'IRAP, l'IRES, l'IMU, la TARES oltre l'imposta di bollo su gestione titoli propri. L'importo indicato non rileva la totalità delle imposte corrisposte dalla Fondazione e, conseguentemente, non accoglie l'intero carico

fiscale, poiché secondo le disposizioni ministeriali i proventi finanziari soggetti a ritenute alla fonte e a imposte sostitutive (ad es. gli interessi e i risultati delle gestioni patrimoniali) devono essere contabilizzati al netto dell'imposta subita. L'importo complessivo degli oneri tributari sostenuti dalla Fondazione è evidenziato in Nota Integrativa ed è pari a €.535.207

### **Composizione del patrimonio finanziario**

Il patrimonio finanziario della Fondazione al 31/12/2019 comprende le seguenti attività:

<b>Voce</b>	<b>euro</b>
Immobilizzazioni finanziarie (escluso la Fondazione con il Sud)	16.799.495
Strumenti finanziari non immobilizzati affidati in gestione patrimoniale individuale e polizze assicurative	29.464.818
Disponibilità liquide	194.163
<b>Totale</b>	<b>46.458.476</b>

Il patrimonio netto contabile passa da € 43.337.045 a € 44.663.240

La struttura del Passivo è articolata in:

<b>Voce</b>	<b>euro</b>
Fondi per l'attività d'istituto	5.892.925
Fondo per il Volontariato	2.515
Impegni erogativi	448.293
Fondi rischi ed oneri	800.000
Fondo trattamento di fine rapporto	158.434
Debiti	302.684
<b>Totale</b>	<b>7.604.851</b>

Il Fondo interventi istituzionali è stato utilizzato come in precedenza descritto.

### **Proposta del Consiglio di Amministrazione**

Il Consiglio di Amministrazione sottopone all'Organo di Indirizzo l'approvazione del Progetto di Bilancio Consuntivo dell'esercizio 2019 con le seguenti ulteriori specificazioni:

Voce	euro
<b>Avanzo di esercizio</b>	<b>2.838.973</b>
<b>Erogazioni deliberate nel corso dell'esercizio</b>	<b>( 709.256)</b>
<b>Accantonamenti ai sensi del decreto del Direttore Generale del Tesoro del 16 marzo 2020</b>	<b>(1.326.195)</b>
<i>di cui:</i>	
<i>alla copertura disavanzi pregressi pari al 33,4628% dell'avanzo di esercizio ai sensi dell'art.2 c.2 del decreto del Direttore Generale del Tesoro del 16 marzo 2020. Tale accantonamento risulta in misura superiore al 25% prioritariamente stabilito dall'art. 2 c.1 del medesimo decreto per ridurre il disavanzo 2018, tenuto conto dell'esigenza della salvaguardia economica del patrimonio accrescendone la sua solidità.</i>	<i>( 950.000)</i>
<i>alla riserva obbligatoria nella misura del 20% dell'avanzo di esercizio al netto della copertura disavanzi pregressi</i>	<i>(376.195)</i>
<b>Accantonamento al FUN</b>	<b>( 50.159)</b>
<b>Accantonamento al Fondo Nazionale ACRI iniziative comuni delle fondazioni</b>	<b>(4.514)</b>
<b>Altri accantonamenti</b>	<b>(1.450.105)</b>
<i>di cui:</i>	
<i>al Fondo stabilizzazione delle erogazioni per garantire la continuità dell'attività istituzionale</i>	<i>(450.105)</i>
<i>al Fondo per interventi istituzionali tenuto conto degli impegni indicati nel DPP 2020.</i>	<i>(1.000.000)</i>
<b>Totale avanzo</b>	<b>0</b>

### **Fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio**

In data 20 dicembre 2019 è stata emessa dal Tribunale di Roma – Sezione diciassettesima specializzata in materia di Impresa n. 24390/2019 la sentenza in merito alla causa civile tra Donati Spa e Lazio Innova Spa (già Bic Lazio Spa) relativa all'appalto dei lavori di ristrutturazione dell'ex-mattatoio comunale in Valle Faul a Viterbo.

Lazio Innova Spa (già Bic Lazio Spa) rappresentò, d'intesa con la Fondazione, la stazione appaltante con oneri rispettivamente a carico del 40% e 60%.

Su un importo totale netto lavori di € 4.834.057 la ditta appaltatrice Donati Spa sollevò al termine dei lavori ( anno 2012) riserve per un importo risarcitorio di € 3.351.613 in merito alle quali Lazio Innova Spa (già Bic Lazio Spa) e Fondazione Carivit si opposero in sede giudiziaria.

Il Tribunale ha accolto parzialmente la domanda della Donati S.p.A., condannando Lazio Innova Spa al pagamento dell'importo di euro 411.172,66 oltre interessi e spese accessori.

Tutti gli oneri previsti in sentenza sono per il 60% a carico della Fondazione e per il restante 40% a carico di Lazio Innova Spa.

Successivamente Donati SpA ha presentato proposta transattiva che prospetta uno sconto del 10% su quanto stabilito in sentenza a fronte della rinuncia all'appello .

Lazio Innova Spa e Fondazione di comune accordo hanno accettato la proposta negoziando un ulteriore sconto, accettato da Donati Spa, nella misura del 19%. In dettaglio l'importo complessivo da pagare è quantificato in complessivi euro 369.568,00, di cui euro 360.000,00 a saldo, stralcio e transazione di qualsivoglia diritto, pretesa e/o azione in qualsiasi modo connessa alle controversie con Donati Spa, ed euro 9.568,00 a titolo di rimborso delle spese legali liquidate nella sentenza n. 24390/2019 del Tribunale di Roma, al netto dell'IVA.

I suddetti importi sono a carico della Fondazione Carivit per il 60%, pari ad euro 221.740,80, e di Lazio Innova Spa per il 40%. pari a € 147.827,2.

In via prudenziale per tale contenzioso legale era stato istituito negli esercizi 2012 e 2013 un apposito Fondo con la dotazione di € 600.000.



## BILANCIO DI MISSIONE

### INTRODUZIONE

L'art.2 della legge delega n. 461/98 ed il decreto legislativo n. 153/99 dispongono che le fondazioni di origine bancaria redigano la relazione sulla gestione, anche con riferimento alle singole erogazioni effettuate nell'esercizio, e che le stesse siano chiamate ad illustrare, in apposita sezione, gli obiettivi sociali perseguiti dall'Ente e gli interventi realizzati, evidenziandone i risultati ottenuti nei confronti delle categorie dei destinatari.

A tale previsione legislativa la Fondazione Carivit ha ottemperato anche in base alle indicazioni fornite in merito dall'Autorità di Vigilanza con provvedimento del 19 aprile 2001 riservando nel bilancio annuale una sezione, denominata appunto *Bilancio di Missione*, in cui vengono posti in evidenza:

- i criteri generali di individuazione e di selezione dei progetti e delle iniziative da finanziare per ciascun settore di intervento;
- rendiconto delle erogazioni deliberate nel corso dell'esercizio;
- obiettivi sociali perseguiti dalla fondazione nei settori di intervento e risultati ottenuti, anche con riferimento alle diverse categorie dei destinatari.

Con la presentazione del proprio Bilancio di Missione la Fondazione intende pertanto dare esauriente descrizione delle attività svolte nel corso dell'esercizio ed illustrare quelli che sono stati i fondamentali orientamenti ed indirizzi che ne hanno motivato le scelte.

La Fondazione persegue esclusivamente scopi di utilità sociale e di promozione dello sviluppo economico del proprio territorio di riferimento. Investe il proprio patrimonio con lo scopo di preservarlo e incrementarlo per garantire la produzione di reddito.

Il reddito prodotto dalla gestione patrimoniale viene destinato una parte a tutela e salvaguardia del patrimonio e una parte per sostenere progetti ed iniziative dei diversi settori di intervento scelti ogni triennio dal proprio Consiglio di Indirizzo.

Il bilancio risulta strettamente correlato ai documenti programmatici della Fondazione ai quali si fa rimando.

L'attività erogativa della Fondazione viene realizzata sulla base di un apposito Regolamento approvato dal Consiglio di Indirizzo Approvato dal Consiglio di Indirizzo nella seduta del 25 giugno 2001 modificato nelle sedute del 25 ottobre 2004, del 26 marzo 2013, del 25 ottobre 2016 e del 30 ottobre 2017, in aderenza ai contenuti della Carta delle Fondazioni definita in sede Acri e del Protocollo d'Intesa Acri-Mef del 22 aprile 2015, e del 30 ottobre 2017.

Nel Regolamento viene stabilito che la Fondazione svolge la propria attività attraverso l'erogazione di somme di denaro a fondo perduto, anche di carattere pluriennale. Per "erogazione" si intende qualsiasi finanziamento diretto o indiretto, in denaro o in natura, effettuato dalla Fondazione a favore di altri soggetti pubblici o privati, per la realizzazione di progetti nei settori di intervento della Fondazione medesima.

La Fondazione, nel rispetto dei vincoli statutari, può altresì provvedere alla realizzazione diretta di interventi operativi, anche con la collaborazione di terzi.

Possono ottenere erogazioni esclusivamente le attività e le organizzazioni aventi un indiscusso valore sociale e suscettibili di incidere positivamente ed in maniera rilevante nel settore di riferimento, tenuto conto dell'entità dell'erogazione, del settore verso cui è rivolta, nonché dell'ambito territoriale di operatività.

Possono essere beneficiari dei contributi della Fondazione i soggetti che perseguono scopi di utilità sociale o di promozione dello sviluppo economico, che operano stabilmente nei settori di intervento

della Fondazione ed in particolare in quelli ai quali è rivolta l'erogazione, che non abbiano finalità di lucro e che operano prevalentemente nella Provincia di Viterbo.

Non sono ammesse erogazioni, dirette o indirette, a favore di partiti o movimenti politici; organizzazioni sindacali o di patronato e di imprese di qualsiasi natura salvo le cooperative sociali. La Fondazione opera prevalentemente nell'ambito territoriale della Provincia di Viterbo.

Essa è suddivisa in 60 comuni su di un'area di 3.612 km<sup>2</sup> per un numero di abitanti pari a 317.030 (2018) – 0,37% rispetto al 2017 .

## **LE ATTIVITA'**

La Fondazione ai sensi degli artt. 2 e 3 dello statuto persegue scopi di utilità sociale e di promozione dello sviluppo economico, operando esclusivamente nei settori ammessi di cui al D.Lgs. n.153/99, ed attuando i propri interventi nell'interesse esclusivo delle comunità viterbesi.

Come previsto dallo statuto l'Ente agisce nei settori scelti ogni tre anni dal Consiglio di Indirizzo nell'ambito dei settori ammessi.

Tale scelta ricade nel Piano di Programmazione Pluriennale 2019/2021 nel quale sono stabiliti i settori rilevanti per il triennio ai quali destinare, ripartendo tra di essi in misura equilibrata e secondo un criterio di rilevanza sociale, almeno il 50% del reddito residuo così come definito dall'art. 8 del D.Lgs 153/1999.

I settori rilevanti sono:

1. Arte, attività e beni culturali;
2. Educazione, istruzione e formazione, incluso l'acquisto di prodotti editoriali per la scuola;
3. Salute pubblica, medicina preventiva e riabilitativa;
4. Volontariato, filantropia e beneficenza.

L'attività della Fondazione si è andata sviluppando secondo la consolidata impostazione di intervenire in un'ottica di sussidiarietà coerente con le proprie possibilità e la propria natura di soggetto della società civile dotato di piena autonomia giuridica e funzionale.

L'Ente non ha svolto il ruolo di puro semplice finanziatore ma quello di soggetto attivo che favorisce e partecipa dei progetti e delle iniziative che finanzia secondo una logica di partnership, nel rispetto dei principi di trasparenza e di non discriminazione, dando rilievo alla valenza sociale, culturale ed economica delle iniziative, con specifico riguardo alla realtà del Territorio della Provincia di Viterbo.

Si è condotta una attività di monitoraggio in itinere e di follow up ex post della attività al fine da un lato di meglio orientare il perseguimento di migliori standard operativi in termini di trasparenza responsabilità e perseguimento degli obiettivi statutari dall'altra di rendicontare nei confronti della comunità le iniziative della Fondazione sia di quelle condotte in forma diretta che di quella alle quali la stessa collabora e/o compartecipa economicamente.

La valutazione tiene conto sia delle informazioni e dei dati reali relativi allo sviluppo dei progetti finanziati sia attraverso sopralluoghi diretti in occasione della presentazione o realizzazione dei progetti stessi.

L'attuazione dell'attività istituzionale ha seguito le linee progettuali indicate nel Documento Programmatico Previsionale 2019 privilegiando le iniziative comuni finalizzate alla realizzazione di progetti secondo una logica di intervento indirizzata a "fare sistema" tra i diversi soggetti, a cominciare da quelli del volontariato, delle scuole, della tutela e valorizzazione del patrimonio artistico e archeologico.

Gli indirizzi di intervento, in aderenza a quanto già ampiamente attuato nei precedenti esercizi hanno riguardato attività con impostazioni operative risultate aver già conseguito obiettivi aderenti alle attese del Territorio e dei vari destinatari dell'attività di intervento medesima.

L'attività della Fondazione è attestata dalle deliberazioni assunte e dalle erogazioni effettuate nel corso dell'esercizio come indicato nella tabella che segue. I dati evidenziano anche gli importi di movimenti di revoca o il ristorno di alcune erogazioni deliberate antecedentemente all'inizio del esercizio 2019 con i saldi ancora da erogare per le singole annualità interessate .

Anno	Saldo al 31/12/2018	Deliberato 2019	Erogato	Revoche e ristorni	Saldo al 31/12/2019
2013	1.000	0	1.000	0	0
2015	80.000	0	0	0	80.000
2016	69.231		39.867	0	29.364
2017	45.970	0	19.270	0	26.700
2018	284641		243.486	0	41.155
2019	0	709.256	438.182		271.074
<b>Totale</b>	<b>480.842</b>	<b>709.256</b>	<b>741.805</b>	<b>0</b>	<b>448.293</b>

Il più consistente impegno è risultato anche per l'esercizio 2019 è stato quello riservato all'Arte, attività e beni culturali. Oltre a iniziative dirette quali in particolare il sostegno al Museo della Ceramica della Tuscia e al Centro Culturale di Valle Faul mediante il coinvolgimento diretto della propria impresa strumentale, la Fondazione è intervenuta sostenendo numerose iniziative promosse e realizzate da terzi.

Altri ambiti sui quali si è focalizzato l'intervento della Fondazione sono stati l'istruzione e il sostegno alle varie iniziative del volontariato e del sociale incentrate particolarmente sulle problematiche connesse a fenomeni di esclusione sociale quali forme di dipendenza, disabilità, disagio giovanile, disagio delle classi anziane e difficoltà di integrazione.

In questo specifico settore è proseguita l'adesione, avviata nel 2016, a favore del *Fondo per il contrasto della povertà educativa minorile* che riguarda la realizzazione di una iniziativa nazionale in tema di povertà anche a valere per il triennio 2019/2021, così come previsto dalla legge di bilancio 2019 (legge n. 145 del 2018).

L'iniziativa che ha un obiettivo di 84,6 milioni di euro all'anno prevede un credito d'imposta pari al 65% dei versamenti delle Fondazioni, fino ad un massimo di 55 milioni di euro per ogni anno. Riconoscendo alle Fondazioni un ruolo di sostenitori di attività filantropica di carattere sociale, con particolare attenzione alla povertà minorile anche formativa ed educativa .

L'impegno complessivo dell'Ente per l'anno 2019 è di euro 69.502,00 così determinato:

€ 45.176,30, dall'utilizzo/cessione del credito d'imposta relativo;

€ 9.801,50, convogliando il 50% delle risorse impegnate nel 2018 per la Fondazione con il Sud;

€ 14.524,20, quale importo aggiuntivo, determinato secondo l'ultimo dato disponibile (anno 2017) delle erogazioni deliberate da ogni Fondazione.

L'attuazione dei programmi del Fondo è affidata all'impresa sociale "Con I bambini", che opera mediante bandi di concorso. Con i Bambini è una società senza scopo di lucro interamente partecipata dalla Fondazione CON IL SUD, ed è nata nel giugno 2016 per attuare i programmi del Fondo.

Con i Bambini ha pubblicato sei bandi (Prima Infanzia 0-6 anni, Adolescenza 11-17, Nuove Generazioni 5-14 anni, Un passo avanti, Ricucire i sogni e Cambio rotta), selezionando complessivamente 355 progetti in tutta Italia.

I progetti approvati, sostenuti con un contributo di circa 281 milioni di euro, coinvolgono oltre 480.000 bambini e ragazzi, insieme alle loro famiglie, che vivono in condizione di disagio, interessando direttamente circa 6.600 organizzazioni, tra terzo settore, scuole, enti pubblici e privati.

Dei bandi è stata data ampia diffusione in ambito locale da parte della Fondazione, sia a mezzo stampa che con comunicazioni dirette ai soggetti potenzialmente interessati.

Dal 2016 la Fondazione ha versato al Fondo € 385.310.

## **INTERVENTI DIRETTI**

### **Settore Arte, Attività e Beni Culturali**

In questo settore rientrano le attività realizzate attraverso due istituti culturali di proprietà dell'Ente: il Museo della Ceramica della Tuscia e il Centro Culturale di Valle Faul.

La gestione di entrambi è stata affidata mediante apposite determinazioni del Consiglio di Amministrazione all'impresa strumentale dell'Ente istituita con delibera del Consiglio di Indirizzo del 13/03/2001, ai sensi del D. Lgs 153/99 artt. 3 c.2 e 9 c.3.

Per l'esercizio 2019 lo stanziamento per spese di funzionamento del Centro Culturale di Valle Faul comprensivo del contributo relativo al Museo della Ceramica della Tuscia è stato pari a € 126.214.

Il risultato di esercizio dell'impresa strumentale viene dettagliatamente riportato nella Nota Integrativa.

### **Museo della Ceramica della Tuscia**

Mantiene all'interno delle attività della Fondazione un ruolo di primo piano, il Museo della Ceramica della Tuscia, iniziativa avviata fin dal 1996 in collaborazione con il Comune di Viterbo. Il Museo ha sede in locali di proprietà dell'Ente, annovera oltre 400 reperti di ceramica altolaziale dal periodo medioevale al rinascimentale.

Nel corso dell'anno 2019 l'attività museale, ha riguardato:

#### *Mostre*

Mostra temporanea "Natura Segreta" dell'illustratore Massimo Alfaioli e dell'artista Marco Scarici, con il patrocinio della provincia di Viterbo, del Comune di Viterbo, del Comune di Capranica, dell'Osservatorio dei mestieri d'Arte di Firenze.

Mostra temporanea "Le Maioliche Medievali dal Butto di Celleno Vecchio - Riscoperta di una tradizione antica", con il patrocinio del Ministero per i Beni e le Attività Culturali, della Soprintendenza Archeologia, Belle Arti e Paesaggio per l'area metropolitana di Roma, la Provincia di Viterbo e l'Etruria meridionale, dell'Università degli Studi della Tuscia, del Comune di Viterbo, del Comune di Celleno. Curatori Comm. Romualdo Luzi, Prof. Giuseppe Romagnoli. Esposizione inserita nel programma della manifestazione nazionale "Buongiorno Ceramica".

Mostra temporanea "Attraverso Le Mani" della ceramista non vedente Sandra Constantini, con il patrocinio dell'Associazione Italiana Città della Ceramica, della CNA di Viterbo e Civitavecchia, dell'Unione Italiana dei Ciechi e degli Ipovedenti, del Comune di Viterbo. Curatore Daniela Lai. Consulenza Comm. Romualdo Luzi.

### *Conferenze*

Conferenza per l'inaugurazione della mostra "Le Maioliche Medievali dal Butto di Celleno Vecchio - Riscoperta di una tradizione antica", tenuta dal Prof. Giuseppe Romagnoli dell'Università degli Studi della Tuscia, con gli interventi del ceramologo Comm. Romualdo Luzi della Dott.ssa Maria Letizia Arancio della Soprintendenza Archeologia, Belle Arti e Paesaggio per l'area metropolitana di Roma, la Provincia di Viterbo e l'Etruria meridionale, del Presidente della Fondazione Carivit Dott. Marco Lazzari, del Sindaco del Comune di Viterbo Prof. Giovanni Arena, del Sindaco di Celleno Dott. Marco Bianchi.

Conferenza "Cronache dai butti. Storie di banchetti medievali nella Tuscia Viterbese". Relatori il Prof. Giuseppe Romagnoli docente di Metodologie della Ricerca Archeologica presso l'Università degli Studi della Tuscia, la Prof.ssa Francesca Alhaique del Servizio di Bioarcheologia del Museo delle Civiltà - Ministero per i Beni e le Attività Culturali, il Dott. Luca Brancazi Archeologo dell'Università degli studi della Tuscia e il Prof. Giovanni Chillemi docente del corso di laurea in Scienze e Tecnologie Alimentari presso l'Università degli studi della Tuscia. Moderatore il ceramologo Comm. Romualdo Luzi.

Conferenza "La visione e il cambiamento" tenuta dall'Oculista Dott. Giuseppe Della Loggia e dallo Psicologo Dott. Filippo Cappella, realizzata nell'ambito della mostra "Attraverso Le Mani".

Conferenza "Emozioni" tenuta Dott.ssa Gabriella Trani, Arteterapeuta, realizzata nell'ambito della mostra "Attraverso Le Mani".

Conferenza "Esprimendosi" tenuta dal Dott. Giovanni Tassoni, Psicologo, realizzata nell'ambito della mostra "Attraverso Le Mani".

### *Didattica*

Elaborazione proposte di attività didattiche, da svolgersi nell'anno scolastico 2019, a tutte le scuole di Viterbo e Provincia.

Realizzazione di n. 32 laboratori didattici nella sede del Museo e n.1 laboratorio presso la Scuola dell'Infanzia "G. Radice" dell'Istituto Comprensivo "Canevari" di Viterbo.

Gli Istituti Scolastici che hanno partecipato sono:

Scuola Primaria "De Amicis" dell'Istituto Comprensivo "Carmine";

Scuola Parentale "La Terra dei Bambini" di Viterbo;

Scuola Secondaria di primo grado di Vitorchiano;

Scuola Primaria Istituto Comprensivo "Canevari";

Scuola Primaria "S. Maria del Paradiso";

Scuola Secondaria di primo grado di San Martino (VT) dell'Istituto Comprensivo "Canevari";

Scuola Secondaria di primo grado Istituto Comprensivo "Fantappié";

Scuola Secondaria di primo grado Istituto Comprensivo "Vanni";

St. Thomas's International School di Viterbo;

Scuola Secondaria di primo grado "Tecchi" dell'Istituto Comprensivo "Carmine";

Scuola dell'Infanzia "Centro Storico" dell'Istituto Comprensivo "Carmine";

Scuola dell'Infanzia dell'Istituto Comprensivo "Ellera".

Realizzazione di un progetto didattico della durata di n.8 incontri con un gruppo di tredici ragazzi dell'Associazione Italiana Persone Down. Il laboratorio si è svolto presso il museo ogni martedì pomeriggio e ha avuto l'obiettivo di sperimentare le potenzialità e le criticità dell'argilla, raggiungere una discreta autonomia nella realizzazione di oggetti semplici, applicando le tecniche di base della lavorazione ceramica.

Realizzazione di laboratori di esperienza tattile e manipolazione dell'argilla, per n. 6 gruppi, di cui uno di persone ipovedenti, in collaborazione con le ceramiste Daniela Lai e Sandra Constantini.

Realizzazione di un laboratorio didattico di manipolazione dell'argilla e decorazione ceramica per un gruppo di famiglie con bambini di Montefiascone (VT).

Elaborazione e invio delle proposte didattiche, da realizzare nell'anno scolastico 2020, alle scuole di Viterbo e Provincia. Alla data del 31/12/2019 sono state ricevute n. 50 prenotazioni per laboratori didattici da svolgersi presso il Museo nel periodo gennaio-maggio 2020. Sono state inoltre ricevute n. 6 prenotazioni per laboratori didattici da svolgersi, nel periodo gennaio-febbraio 2020, presso la sede della Scuola dell'Infanzia "Pilastro" di Viterbo.

#### *Concerti*

Concerto Jazz tenuto da Albo Bassi, tromba e Alessandro Bravo, pianoforte. Evento "Concerti Jazz" patrocinato dal Comune di Viterbo, sostenuto dalla Fondazione Carivit e realizzato in collaborazione con l'Associazione "Arca" di Ronciglione.

Evento "Concerti di Natale". Esibizione del gruppo Voci di Strada formato da Andrea Egidi, voce e chitarra ritmica, Roberto Magnasciutti, chitarra solista, bouzouki irlandese fisarmonica, Roberto Orlandi, chitarra elettrica, Emilio Forte, basso, Alfredo Boldrini, batteria e percussioni. Un viaggio nella canzone d'autore italiana con la rivisitazione di brani di De André, Conte, Guccini e altri.

Evento "Concerti di Natale. Esibizione del gruppo Andrea Lubrani Trio formato da Andrea Lubrani, pianoforte, Max Zaccagnini, contrabbasso, Domenico Ciucci, batteria. Una selezione dei più famosi standard jazz, blues e latin tratti dal repertorio internazionale.

#### *Adesione a giornate e progetti nazionali/internazionali*

Adesione al progetto Giornate Europee del Patrimonio.

Un weekend di arte e cultura promosso dal Ministero per i Beni e le Attività Culturali.

Adesione alla Terza Giornata Nazionale dei Piccoli Musei promossa dall'Associazione Nazionale Piccoli Musei.

Adesione alla Giornata Nazionale delle Famiglie al Museo.

Visite guidate appositamente strutturate per bambini e laboratorio di disegno.

Adesione alla Giornata Nazionale per la Promozione della Lettura.

In questa occasione è stata organizzata l'iniziativa Conosciamo la Biblioteca del Museo della Ceramica della Tuscia. I visitatori hanno potuto vedere, leggere e prendere in prestito i volumi della biblioteca del Museo.

Adesione al progetto "LAZIO YOUTH CARD".

App della Regione Lazio dedicata ai ragazzi e alle ragazze che vivono nel Lazio con età compresa tra i 14 ed i 30 anni. Il Museo della Ceramica della Tuscia ha una sezione dedicata sulla App per la sua geolocalizzazione.

#### *Prestiti di ceramiche*

Nel mese di gennaio è stata ricollocata nel museo la ceramica da farmacia "Campana da Fornace, XVI secolo" prestata alla Fondazione Monteparma di Parma per la mostra dal titolo "88 in bella mostra" che si è tenuta nel 2018.

Prestito della ceramica denominata “Coppa in maiolica a lustro, raffigurante S. Francesco orante davanti alla Croce con alle spalle la Porziuncola di Assisi”, alla Fondazione CariPerugia Arte di Perugia per la mostra dal titolo “Maiolica Lustri oro e rubino della ceramica dal Rinascimento ad oggi” allestita a Palazzo Bonacquisti di Assisi dal 27 aprile al 13 ottobre 2019.

#### *Altre iniziative*

Il progetto "Museo Outdoor" nasce con lo scopo di esporre un reperto ceramico in un luogo diverso dalla sua sede naturale, un luogo che per un giorno diventa "museo temporaneo" al fine di promuovere la conoscenza della tradizione ceramica locale e di favorire un incontro diretto con il manufatto ceramico in contesti quotidiani lontani dalla dimensione museale.

Il Progetto “Museo Outdoor” è stato realizzato presso:

- il Consultorio di Viterbo, Cittadella della Salute, in occasione della Giornata Internazionale dell’Ostetrica, in collaborazione con la ASL di Viterbo;
- la Casa di riposo “Nicolai, Ferri, Fantini” di Caprarola;
- la Casa di riposo “Residenza Morena” di Tuscania;
- la Casa di riposo “Residenza Aurora” di Civitella D’Agliano.

Visita guidata a tema La Panata e il Pancotto Viterbese.

La panata e il suo impiego nella realizzazione della ricetta del pancotto viterbese.

Organizzazione dell’iniziativa Al Museo in Famiglia – divertenti pomeriggi a tema per adulti e bambini.

Le famiglie sono coinvolte in divertenti giochi e attività: una caccia al tesoro, un’attività incentrata sulla spezieria e un’altra sulla tavola nel medioevo.

Gli appuntamenti, a partire dal mese di ottobre, si tengono una volta al mese fino a maggio 2020.

Per la promozione dell’iniziativa è stato realizzato un segnalibro distribuito presso il Museo della Ceramica della Tuscia, il Museo del Colle del Duomo, l’ufficio turistico di Viterbo e inviato via mail, in formato digitale, alle scuole elementari e medie di Viterbo e provincia.

Organizzazione e realizzazione delle Visite guidate gratuite a Palazzo Brugiotti e alla Quadreria della Fondazione Carivit. L’iniziativa, avviata nel mese di giugno, si svolge ogni primo e ultimo venerdì del mese. Due visite al giorno, la mattina alle ore 11 e il pomeriggio alle ore 17, con ritrovo al Museo della Ceramica della Tuscia.

Realizzazione di un biglietto contenente le principali informazioni sul Museo della Ceramica della Tuscia e sulle visite al Palazzo Brugiotti. Il tagliando è in distribuzione presso il Museo della Ceramica, il Museo del Colle del Duomo e l’Ufficio Turistico di Viterbo.

Partecipazione all’iniziativa “Nati per Leggere”.

Un programma di promozione della lettura sviluppato assieme all’Associazione Culturale Pediatri, l’Associazione Italiana Biblioteche e il Centro per la Salute del Bambino. Il programma è presente in tutte le regioni italiane e propone attività di lettura per bambini, principalmente fino a 6 anni di età ma anche oltre. La lettura è ritenuta infatti un’esperienza importante per lo sviluppo cognitivo dei bambini e per lo sviluppo delle capacità dei genitori di crescere con i loro figli. Durante la presentazione del programma sono stati proposti dei corsi, per volontari e educatori, per l’ottenimento dell’abilitazione alla realizzazione di laboratori di invito alla lettura secondo la metodologia “Nati per Leggere”.

Partecipazione all’incontro “Dialoghi sul Turismo” tenutosi presso il Museo del Colle del Duomo. All’incontro hanno partecipato associazioni delle guide turistiche, alcune associazioni culturali, gestori di Bed & Breakfast, imprese che si occupano di promozione turistica e culturale. L’obiettivo dell’incontro è stato quello di creare una sinergia tra le varie realtà operanti nel campo della cultura

e del turismo per offrire maggiori servizi ai turisti, condividere un calendario di eventi per evitare sovrapposizioni, organizzare attività e/o eventi in collaborazione.

Si è avviata una collaborazione con Archeoares snc, gestore del Museo del Colle del Duomo, per la condivisione di un calendario di iniziative culturali realizzate dal Museo e da Archeoares. La collaborazione, volta alla reciproca promozione degli eventi culturali, prevede da parte di Archeoares anche la distribuzione ai turisti di un biglietto contenente le principali informazioni sul Museo della Ceramica della Tuscia e sulle visite al Palazzo Brugiotti.

Nel corso del 2019 i visitatori del Museo della Ceramica della Tuscia sono stati n. 5803.

Per l'iniziativa museale la Fondazione ha beneficiato, oltre alla dotazione assicurata dall'Ente, di un contributo del Comune di Viterbo di € 21.721,32 in base agli accordi previsti da un'apposita convenzione valida per tutto l'esercizio 2019 e con scadenza 2023. Il Museo ha inoltre beneficiato di un contributo di 1.000,00 euro da parte della Comunità Montana dei Monti Cimini in virtù dell'adesione al SISC – Sistema Integrato dei Servizi Culturali dell'Area Etrusco Cimina.

### Centro Culturale di Valle Faul

La struttura per il cui utilizzo e concessione valgono i criteri e le modalità previste dall'apposto Regolamento" approvato dal Consiglio di Amministrazione nella riunione del 25 novembre 2014 e poi modificato nelle sedute del 01/02/2016, 29/01/2018 e 25/06/2018, ha ospitato sia iniziative svolte con la collaborazione e il contributo dell'Ente che gestite e sostenute interamente da terzi.

Tra le prime fattispecie si segnalano, con il rispettivo contributo dell'Ente liquidato all'impresa strumentale per la realizzazione delle stesse:

Mostra Temporanea "Forme e colori della Terra di Tuscia" in collaborazione con CNA Viterbo e Civitavecchia. Dal 18 aprile 2019 al 14 maggio 2019.

Evento temporaneo dal titolo "Vitercomix - Festival del Fumento". 12-15 aprile 2019.

Assemblea Soci della Fondazione.

Per gli eventi realizzati da soggetti terzi questi hanno riguardato in particolare, convegni, seminari, attività di formazione, ecc. per un numero complessivo di cinquantasette incontri.

Si segnala che nel corso dell'esercizio si è dato corso ai lavori di messa in sicurezza del costone tufaceo della rupe di Valle Faul e del rudere della ex Chiesa di S. Clemente adiacenti al Centro Culturale di Valle Faul di cui alla diffida del 24/9/2018 n. 0075626 del Comune di Viterbo.

I lavori in via di completamento alla data del 31/12/2019 prevedono un importo complessivo di € 51.045,80 oltre IVA e di € 9.205,00 oltre IVA per spese tecniche per un totale di € 60.295,80 oltre IVA ripartito al 60% a carico di Fondazione Carivit e per il restante 40% a carico di Lazio Innova Spa.

### Partecipazione all'Osservatorio dei Mestieri d'Arte

La Fondazione Carivit aderisce all'"OMA", l'Osservatorio dei Mestieri d'Arte dal 2012.

L'OMA è un progetto che nasce con l'intento di riportare l'attenzione sull'immagine dei Mestieri d'Arte come strumento di progresso, innovazione e crescita culturale ispirandosi ai contenuti del Programma Cultura 2007-2013 dell'Unione Europea al quale partecipano le fondazione bancarie toscane.

L'adesione della Fondazione è motivata dall'obiettivo di procedere e condividere l'operato di OMA per favorire e sostenere la crescita dell'artigianato artistico locale con la promozione di progetti ed iniziative su ampia scala volti alla creazione di una nuova generazione di studenti e artigiani che riescano a coniugare artigianato e il design del futuro.



In questo ambito si segnala la partecipazione della Fondazione all'apposita Commissione ACRI dedicata all'Artigianato Artistico, per gestire il rapporto con Unioncamere e con le due associazioni di categoria, CNA e Confartigianato Imprese, al fine di favorire progetti di formazione e nuove forme di apprendistato utili all'inserimento nel mondo del lavoro per i giovani. Tale attività rientra tra le finalità previste dal Protocollo d'intesa tra l'ACRI, l'Unioncamere e le due associazioni di categoria: CNA e Confartigianato Imprese, finalizzato al sostegno dell'artigianato artistico sottoscritto il 17 luglio 2013.

Nell'anno 2019 la quota di adesione all'OmA è stata di € 5.000,00.

#### Progetto culturale "R'Accolte d'Arte"

La Fondazione Carivit aderisce all'iniziativa promossa dall'ACRI riguardante l'istituzione di una banca dati di sistema dei beni culturali appartenenti a tutte le Fondazioni Bancarie.

La banca dati è costituita da schede di catalogazione, realizzate sulla base di uno schema condiviso, delle opere del patrimonio artistico detenuto a vario titolo dalle associate ACRI.

Il database denominato "R'Accolte d'Arte", costituitosi nel corso degli ultimi tre anni, conta attualmente l'adesione di 50 Fondazioni con 55 collezioni.

La Fondazione Carivit, partecipa al progetto culturale con l'inserimento nella banca dati di circa 350 schede informative riguardanti la Collezione di ceramiche antiche in esposizione permanente presso il Museo della Ceramica della Tuscia di Viterbo.

L'insieme delle schede rappresenta un patrimonio culturale di notevole rilevanza destinato alla valorizzazione e alla diffusione al pubblico delle collezioni dei beni culturali di proprietà delle Fondazioni.

I principali obiettivi del progetto "R'Accolte d'Arte", comuni a tutte le Fondazioni associate all'ACRI, sono:

consentire lo scambio di informazioni ed agevolare la conoscenza dei progetti realizzati nelle attività di ricerca, sviluppo e innovazione;

creare le basi per l'avvio di un network specifico e rendere possibile una maggiore cooperazione tra le Fondazioni;

promuovere eventuali azioni di comunicazione con le quali diffondere le iniziative ed i risultati conseguiti.

La raccolta è consultabile on line, sul sito internet dell'ACRI ([www.acri.it](http://www.acri.it)) oppure <http://raccolte.acri.it>), tramite pc, tablet e smartphone.

#### Incontri culturali a Palazzo Brugiotti e alle sue collezioni d'arte

Iniziativa volta a promuovere proposte di significativa valenza sociale e artistico-culturale di tipo convegnistico, editoriale, seminariale e formativo.

L'obiettivo è di incentivare attività di studio, di ricerca, di approfondimenti e discussione di attività della Fondazione stessa.

Durante l'anno 2019 è proseguita l'iniziativa definita nell'esercizio 2018 e si è avviato un secondo ciclo di conferenze.

#### Incontri 2018/2019

Gli incontri in programma hanno offerto occasioni di approfondimento sul periodo rinascimentale e barocco viterbese prendendo spunto dalla realtà di Palazzo Brugiotti sede della Fondazione. Ogni incontro ha visto la partecipazione di importanti studiosi ed è stato valorizzato da performances musicali in armonia con il tema trattato.

Gli appuntamenti sono stati coordinati, per la parte delle conferenze, dal comm. Romualdo Luzi esperto ceramologo e studioso della Famiglia Farnese e della Tuscia, per la parte relativa ai momenti musicali, dal Prof. Franco Carlo Ricci.

Il programma degli Incontri ha riguardato:

20 gennaio 2019 - Dott. Gennaro Esposito, storico dell'arte, delegato opere d'arte ex ASL. Conferenza dal titolo "Recuperi d'arte e memorie dal Palazzo Farnese-ex Ospedale Grande e dal territorio";

Prof. Antonello Ricci, Docente nel Master Dibas-Unitus per "Narratori di Comunità: "Un incontro alla fine del Quattrocento: Flavio Mitridate e Annio da Viterbo".

Concerto del duo Olena Kurkina-Emiliano Gentili, mandolino napoletano e chitarra classica.

17 febbraio 2019 - Prof Enrico Parlato, Storico dell'arte, Università degli Studi della Toscana.

Conferenza dal titolo "Dal Barocco al Neoclassico: viaggio nella collezione della Fondazione Carivit"

Concerto del Coro di giovani dell'Università della Toscana diretto dal Maestro Antonella Bernardi.

17 marzo 2019 - Arch. Margherita Eichberg, Soprintendente Archeologia, BB.AA., Paesaggio, Area metropolitana Roma, Provincia di Viterbo, Etruria Meridionale.

Conferenza dal titolo "Struttura e decorazioni del Palazzo Brugiotti di Viterbo".

Concerto di "Armonia Antiqua", piccolo complesso di strumenti antichi.

24 marzo 2019 - Comm. Romulato Luzi, Ceramologo

Conferenza "Ceramiche e maioliche dal Medioevo alla Zaffera a rilievo (metà 400) e allo storicismo".

Concerto Quartetto d'Archi e Sassofono - Pier Paolo Iacopini, saxofono contralto e soprano, Matteo Cristofori, violino, Nella Genova, violino, Andrea Domini, viola, Daniela Bellavia, violoncello.

### Incontri 2019/2020

Nel mese di dicembre 2019 ha avuto inizio la seconda annualità del Ciclo di Incontri culturali a Palazzo Brugiotti "In viaggio sulla Francigena. Devozione, avventura, emozione".

Gli appuntamenti sono stati coordinati dalla professoressa Elisabetta De Minicis Professore Associato in Archeologia Medievale presso l'Università degli Studi della Toscana e Consigliere di Amministrazione dell'Ente, mentre i momenti musicali sono stati curati dal Prof. Franco Carlo Ricci.

Il programma nel mese di dicembre 2019 ha riguardato:

1 dicembre 2019 - Cristina Corsi, Università di Cassino e del Lazio Meridionale

Conferenza "Paesaggi in movimento. La strada e la costruzione degli assetti geo-culturali"

Concerto del Duo AccordionFlute con Veronika Khizanishvili Flauto, Saria Convertino Bayan

A partire dal mese di gennaio e fino al mese di aprile 2020 il programma prevede ulteriori 6 incontri.

Per il programma 2019/2020 lo stanziamento previsto è di € 10.000

### Altre iniziative

Partecipazione all'iniziativa "Invito a Palazzo", manifestazione annuale promossa dall'ABI, a livello nazionale che prevede, ogni primo sabato di ottobre, l'apertura con visite guidate e gratuite delle sedi storiche delle banche e delle Fondazioni di origine bancaria generalmente chiuse perché sedi di lavoro, alla quale l'Ente ha aderito.

Nella circostanza le visite guidate sono state garantite attraverso una apposita convenzione con l'Istituto di Istruzione Superiore "F. Orioli" di Viterbo.

### **Settore Educazione, istruzione e formazione, incluso l'acquisto di prodotti editoriali per la scuola**

#### Progetto "Educare al bello"

Progetto destinato agli studenti degli Istituti scolastici di scuola secondaria di primo grado della provincia di Viterbo che troverà attuazione nell'esercizio 2020.

L'obiettivo è quello di stimolare i ragazzi a sviluppare una propria sensibilità e attenzione alla cura, alla fruizione ed all'interazione con l'ambiente urbano esterno individuato in quello di prossimità agli edifici scolastici, compresi i beni artistici e culturali.

Ai ragazzi viene lasciata un'ampia libertà sui contenuti che dovranno, comunque, tenere conto della prospettiva di sostenibilità dell'intervento.

Lo strumento previsto per l'assegnazione dei contributi è quello di un apposito bando per concorso di idee progettuali inerenti alle tematiche del verde urbano, dell'arredo urbano e dei beni artistici e culturali.

Per l'iniziativa sono stati stanziati € 10.000,00.

### Conoscere la Borsa 2019

La Fondazione ha aderito per il secondo anno consecutivo al programma Conoscere la Borsa: competizione internazionale di simulazione della Borsa rivolta alle classi di studenti delle Scuole Secondarie di II Grado di sei Paesi dell'Unione (Germania, Italia, Francia, Germania, Lussemburgo e Svezia). Si tratta di un virtual game, giunto alla XV Edizione, che ha come obiettivo quello di avvicinare gli studenti ai temi legati al mondo dell'economia e della finanza.

Il Concorso europeo rivolto alle scuole secondarie di secondo grado e università è stato sostenuto in ambito provinciale dalla Fondazione Carivit.

All'edizione 2019 hanno partecipato tre scuole della Provincia di Viterbo con un coinvolgimento complessivo di 81 studenti per un totale di n. 17 squadre così suddivise: n. 6 dell'Istituto Omnicomprensivo "Fabio Besta" di Orte, n. 4 dell'Istituto Superiore "Carlo Alberto Dalla Chiesa" di Montefiascone e n. 7 dell'Istituto Tecnico Economico Statale del "Paolo Savi".

Nella precedente edizione avevano partecipato tre classi di studenti, per un totale di 54 partecipanti, rispettivamente dell'Istituto Superiore "Carlo Alberto Dalla Chiesa" di Montefiascone, dell'Istituto Omnicomprensivo "Fabio Besta" di Orte e dell'Istituto Superiore "Vincenzo Cardarelli" di Tarquinia.

La squadra risultata vincitrice a livello locale nell'edizione 2019 è stata *Il Lupo di Wall Street* dell'Istituto Tecnico Economico "Paolo Savi" di Viterbo. Nel corso del 2020 sarà invitata dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Cuneo insieme alle squadre di ciascun Istituto/Fondazione italiano anch'esse vincitrici a livello locale, a partecipare alla manifestazione conclusiva del concorso intitolata "*Meeting Nazionale di Conoscere la Borsa*", prevista a Cuneo, dedicata alla promozione e alla valorizzazione dell'educazione economica e finanziaria.

### Settore Volontariato, Filantropia e Beneficenza

Annualmente la Fondazione, attraverso la c.d. *Beneficenza di Natale* stanziava un plafond a favore di organismi religiosi e associazioni di volontariato, per assistere persone fisiche svantaggiate.

Per tale intervento la Fondazione ha deliberato un contributo di € 30.000,00.

— • —

Nel 2019 ha avuto prosecuzione l'attività convenzionata per il triennio 2017-2019 con Fondazione Risorsa Donna riguardante l'utilizzo delle somme residue del Fondo di garanzia di cui all'art. 4 della convenzione per il Microcredito Sociale tra Fondazione Carivit, Fondazione Risorsa Donna e Carivit S.p.A. del 20 gennaio 2011 risolta in modo consensuale con l'accordo del 1 giugno 2016 secondo due linee di attività.

La prima prevede l'erogazione di servizi non finanziari ausiliari al attraverso accordi o convenzioni con i diversi operatori abilitati dalla legge (Banche, Istituzioni di Microcredito-ex art.106 e ex art 111). E' prevista, la realizzazione di interventi di orientamento, informazione e formazione. Nell'ambito delle attività che verranno realizzate, Fondazione Risorsa Donna assicurerà il monitoraggio post erogazione delle iniziative a suo tempo finanziate tramite il "Progetto di microcredito sociale della Fondazione Carivit".

L'attività di erogazione dei servizi ausiliari si svolge non solo a favore dei beneficiari dei prestiti in essere e di coloro che hanno già restituito il prestito ricevuto nell'ambito della vecchia convenzione, ma anche verso tutti i nuovi potenziali percettori di microcredito sul territorio della provincia di Viterbo.

La seconda linea di attività riguarda la realizzazione di interventi rivolti ad agevolare il rapporto giovani – lavoro. L'obiettivo è quello di offrire ai giovani frequentanti il V anno della Scuola secondaria di secondo grado (Licei ed Istituti Tecnici) della provincia di Viterbo, una opportunità di orientamento in uscita e formativa on the job che potrà essere riconosciuta formalmente dalle Scuole partecipanti attraverso l'inserimento dell'iniziativa nel P.O.F. (Piano dell'Offerta Formativa) a.s. 2018 - 2019. L'impostazione garantisce quindi alle Scuole non solo la possibilità di offrire un percorso di orientamento ma anche di veder riconosciuto l'impegno orario quale attività di Alternanza Scuola Lavoro.

L'utilizzo dei fondi disponibili è previsto solo dopo l'approvazione da parte dell'Ente della rendicontazione di spesa presentata da Fondazione Risorsa Donna relativa a tutte le attività di volta in volta svolte nell'ambito della citata convenzionate.

### **INTERVENTI DI TERZI**

Gli interventi riguardano proposte per iniziative pervenute all'Ente al cui esame ed accoglimento ha provveduto il Consiglio di Amministrazione.

Per l'esercizio sono stato pubblicato un apposito bando di erogazione con scadenza riservata a proposte rientranti nei seguenti settori Arte, attività e beni culturali; Educazione Istruzione e Formazione; Volontariato, Filantropia e Beneficenza ha avuto il seguente esito:

<b>Settore</b>	<b>Domande accolte</b>	<b>Stanziamiento bando</b>	<b>Contributo deliberato</b>	<b>Differenza</b>
Arte , attività e beni culturali	17	100.000,00	136.988,50	36.988,50
Educazione Istruzione e Formazione	6	70.000,00	24.611,50	-45.388,50
Volontariato, Filantropia e Beneficenza	11	40.000,00	48.400,00	8.400,00
<b>Totali</b>	<b>34</b>	<b>210.000,00</b>	<b>210.000,00</b>	<b>0</b>

E' stata inoltre riservata la possibilità di richieste extra-bando per iniziative che appaiono rivolgersi ad interventi di minore ampiezza e di maggiore definizione rispetto a situazioni collegate a specifiche caratteristiche di localizzazione nel rispetto comunque di criteri di ampia trasparenza e sulla base di motivazioni connesse a necessaria tempestività ed adeguatezza dell'azione proposta.

Al di fuori delle modalità e delle tempistiche previste dal bando di erogazione della Fondazione sopra indicato era possibile presentare un progetto non rientrante negli ambiti di intervento previsti dai bandi stessi, purché coerente con gli obiettivi programmatici e le aree di intervento della Fondazione stessa. I settori e le relative risorse per domande extra bando sono state così definite:

<b>Settore</b>	<b>Domande accolte</b>	<b>Stanziamiento</b>	<b>Contributo deliberato</b>
Arte , attività e beni culturali	20	80.000,00	25.800
Educazione Istruzione e Formazione	7	55.000,00	7.868
Volontariato, Filantropia e Beneficenza	4	10.000,00	10.500
<b>totale</b>	<b>31</b>	<b>145.000</b>	<b>44.168</b>

Le somme previste e non utilizzate con la modalità extra-bando sono rientrate nelle disponibilità del Consiglio di Amministrazione che le ha impiegate nel sostegno di altre attività istituzionali rendicontate nel presente bilancio di missione.

### **Complesso delle iniziative di terzi sostenute dall'Ente**

#### **Settore Arte, attività e beni culturali**

Gli interventi hanno riguardato in particolare:

il restauro, conservazione e valorizzazione del patrimonio architettonico, artistico e storico, locale; iniziative artistiche e manifestazioni attraverso le quali si realizzi una maggiore diffusione e diversificazione dell'offerta culturale nel territorio di riferimento;  
convegni, incontri e iniziative editoriali volti alla valorizzazione di studi e ricerche sul patrimonio storico-artistico e culturale locale.

<b>Beneficiario</b>	<b>Località intervento</b>	<b>Finalità</b>	<b>Importo netto</b>
Università degli Studi della Tuscia	Viterbo	Realizzazione della XV edizione della 'Stagione concertistica pubblica dell'Università degli Studi della Tuscia' dal 5 ottobre 2019 al 21 maggio 2020	10.000
FAI Fondo Ambiente Italiano	Viterbo	Realizzazione della 27° edizione delle 'Giornate FAI di Primavera - Beni aperti dalla Delegazione FAI di Viterbo' il 23 e 24 marzo 2019	1.500
Confederazione Nazionale Artigianato e Piccola Media Impresa Associazione Provinciale di Viterbo	Tuscania	Realizzazione della 13° edizione della Mostra Concorso Artigianato Artistico 'Forme e colori della terra di Tuscia' presso il Centro Culturale di Valle Faul a Viterbo dal 24 aprile 2019 al 12 maggio 2019	5.950
Biblioteca Consorziale di Viterbo	Viterbo	Progetto 'Spazio alla cultura - Spazio per la cultura' dotazione tecnico strumentale per la sala conferenze presso la Biblioteca Consorziale di Viterbo	15.000
Biblioteca Consorziale di Viterbo	Viterbo	Sostegno per acquisto di materiale librario	3.000
PIEMME S.p.A. Concessionaria di Pubblicità -	Roma	Pubblicazione di una pagina intera sul magazine 'Una Rosa per Viterbo' in uscita con il quotidiano 'Il Messaggero' - diffusione Lazio nord - il giorno 3 settembre 2019	1.342

Centro Studi Bonaventuriani -	Bagnoregio	Convegno annuale 'La fede di Maria nella storia del pensiero della Chiesa' Bagnoregio il 26 maggio 2019	1.500
Associazione Culturale XXI Secolo 'Corale Ensemble Vocale Il Contrappunto'	Viterbo	Realizzazione della VII edizione del Concorso Internazionale di Canto Lirico 'Fausto Ricci' Viterbo dal 3 al 6 ottobre 2019	2.000
Gruppo Interdisciplinare per lo Studio della Cultura Tradizionale dell'Alto Lazio	Viterbo	Stampa degli atti del XVII Incontro di 'Tra Arno e Tevere'	2.260
Questura di Viterbo Segreteria del Questore	Viterbo	Celebrazione 167° Anniversario della Polizia di Stato	1.500
Impresa Strumentale per Ex Mattatoio	Viterbo	Stanziamento per spese di funzionamento ex mattatoio anno 2019 - Centro Culturale di Valle Faul e Museo della Ceramica della Tuscia	175.000
Associazione Gioventù Protagonista	Viterbo	Realizzazione di 'Medioera - Festival di cultura digitale' Viterbo dal 9 al 12 aprile 2019	4.000
Associazione Osservatorio Mestieri d'Arte	Firenze	Quota associativa anno 2019	5.000,00
Fondazione Caffèina Cultura onlus	Viterbo	Progetto 'Caffèina Festival' edizione 2019 dal 28/06/2019 al 07/07/2019 a Viterbo	20.000
Associazione A.R.C.A. Associazione Ronciglione Comunità	Ronciglione	Realizzazione di n. 3 concerti nel periodo natalizio presso il Museo della Ceramica della Tuscia	2.500
Associazione Culturale 'Banda del Racconto'	Viterbo	Acquisto copie della pubblicazione 'La lingua viterbese'	1.500
Associazione Culturale 'Banda del Racconto'	Viterbo	Acquisto copie della pubblicazione antologia di versi in dialetto viterbese di Edilio Mecarini	1.800
Associazione Culturale Vitercomix	Viterbo	Concessione Auditorium e degli Spazi espositivi del Centro Culturale di Valle Faul per la realizzazione della II edizione del 'Festival del fumetto' di Viterbo dal 12 al 15 aprile 2019	2.910
Fondazione di Venezia	Venezia	Contribuzione al 'Fondo per il recupero del patrimonio artistico e culturale della Città di Venezia danneggiato dall'acqua alta'	5.000
Comune di Capranica	Capranica	Progetto 'TEF Young - Teatro per ragazzi'	5.000
Ente Autonomo San Pellegrino in Fiore	Viterbo	Progetto 'San Pellegrino in fiore' anno 2019	5.000
Comune di Vetralla	Vetralla	Progetto 'Festival del teatro di figura - Benvenuti nel borgo'	3.200
Associazione Teatro Null	Civitella d'Agliano	Progetto 'Cenerentola o il trionfo della bontà'	3.920
Associazione Amici della Musica di Sutri	Sutri	Progetto 'Beethoven Festival Sutri 2019' XVIII edizione	6.100
Associazione AGATOS	Viterbo	Realizzazione di uno spazio espositivo di ceramica artistica locale con annessa produzione di manufatti da parte di giovani con problemi di svantaggio	15.000
Centro Studi di Preistoria e Archeologia	Milano	Progetto 'Le vie della preistoria' anno 2019	4.000
Società Tarquiniense d'Arte e Storia	Tarquini	Realizzazione del 'Premio Città di Tarquinia - Vasco Giovanni Palombini'	5.000

Associazione Culturale Factotum	Montefiascone	Realizzazione del progetto '13° Est Film Festival e 3° Civita Cinema' a Montefiascone, Bagnoregio e Viterbo	10.000
Associazione Culturale Il triangolo scaleno	Roma	Progetto 'TRASMISSIONI Teatri di Vetro, Festival delle arti sceniche contemporanee' XIII edizione	4.194
Circolo Culturale Tetraedro	Viterbo	Progetto 'Teatro di narrazione: Viterbo, i Papi e i Pellegrini'	7.400
Associazione Cineclub del Genio	Viterbo	Realizzazione del 'Tuscia Film Fest 2019'	12.800
Associazione Musicale Muzio Clementi	Roma	Progetto 'I bemolli sono blu'	15.000
Associazione Culturale Civitafestival	Civita castellana	Progetto 'Civitafestival 2019 - XXXI edizione'	15.000
Associazione Culturale 'Lirica sul Tevere'	Orte	Concorso Lirico Internazionale Città di Orte 'Lirica sul Tevere'	15.000
ACPS Accademia Musicale Clivis	Roma	Progetto 'NaturAlia - Natura, arte e altri caleidoscopi' I edizione 2019	6.180
Associazione Polo SI - Polo Tecnologico Sviluppo Impresa e Lavoro	Viterbo	Progetto 'Mappa interattiva e multimediale dei luoghi di interesse culturale'	4.194
Comune di Ronciglione	Ronciglione	Progetto 'Officina delle arti - Scuola di cartapesta'	1.500
Associazione Culturale Musica e Territorio	Ronciglione	Progetto 'Viterbo Jazzup Festival 2019' - XIV edizione a Viterbo dal 2 al 24 agosto 2019	1.500
Parrocchia Santa Maria delle Farine	Viterbo	Progetto di restauro del campanile pericolante della Chiesa di Santa Maria delle Farine e messa in funzione delle campane esistenti	1.300
Associazione Pro Loco di Vetralla	Vetralla	Progetto 'Vetralla, una città da scoprire'	1.500
Associazione Letteraria 'Mariano Romiti'	Viterbo	Realizzazione progetto 'Premio Romiti Junior' anno 2019	3.000
Associazione A.R.C.A. Associazione Ronciglione Comunità	Ronciglione	Progetto 'Un Borgo di libri - Fiera del libro e dell'editoria' III edizione	1.500
Associazione Tessili Antichi Onlus	Viterbo	Realizzazione della mostra 'Tessere la speranza. Le Madonne vestite della Tuscia' nei mesi da giugno ad ottobre 2019	3.000
Associazione culturale Comunità narranti	Viterbo	Progetto 'La lengua vitorbese - Premio di poesia in dialetto viterbese' III edizione 2019-2020	2.000

### Altri interventi con contributi di importo inferiore a € 1.000: totale € 22.620

Beneficiario	Località intervento	Finalità	Importo netto
Comunità Montana dei Cimini	Ronciglione	Adesione al Sistema dei Servizi Culturali dell'Area Etrusco Cimina - contributo anno 2019.	500
Biblioteca Consorziale di Viterbo	Viterbo	Progetto 'Elogio della poesia. A proposito dell'Infinito'	1.000
A.C.R.I. Associazione Casse di Risparmio Italiane	Roma	XVIII edizione di 'Invito a Palazzo' previsto per il 5 ottobre 2019	200

Comune di Nepi	Nepi	Stampa e presentazione degli atti del convegno internazionale 'Augusto. Città e territorio, potere e immagini: l'esempio del Lazio e dell'Etruria meridionale' Nepi il 26 e 27 maggio 2017	1.000
Associazione Italiana Cultura Classica Delegazione Viterbo 'Raimondo Pesaresi'	Viterbo	Ciclo di incontri dedicato alla conoscenza delle civiltà antiche (etrusca, greca, latina)	1.000
Parrocchia di Santa Maria Nuova	Viterbo	Realizzazione Festa SS. Salvatore 11 e 12 maggio 2019 in Viterbo	1.000
Parrocchia S. Maria della Verità	Viterbo	Progetto 'Figlia del tuo figlio' carrellata di storie dedicate alla Madonna delle Lodi del periodo barocco	300
Gruppo Interdisciplinare per lo Studio della Cultura Tradizionale dell'Alto Lazio	Viterbo	Patrocinio gratuito del XVIII convegno del ciclo 'Tra Arno e Tevere' dal titolo 'Dietro la maschera. Carnevale dal mondo antico alla contemporaneità' Ronciglione dal 20 al 22 settembre 2019	
Associazione Donna Olimpia	Viterbo	Concessione a titolo gratuito del Centro Culturale di Valle Faul per la premiazione del concorso 'A Silvia' - Bando di concorso riservato agli studenti viterbesi 28/10/2019	200
Davide Ghaleb Editore	Vetralla	Acquisto copie volume 'Aspetti linguistici delle varietà della Tuscia viterbese: sincronia e diacronia' della dott.ssa Miriam Di Carlo	875
Associazione Musicale 'Enarmonia'	Montefiascone	Realizzazione di un mattutino musicale del duo di chitarra classica e sax soprano Corsi - Intoppa il giorno 21 aprile 2019 presso la Chiesa di San Sisto a Viterbo	300
Ginevra Bentivoglio Editoria	Roma	Acquisto copie della ristampa anastatica del n. 1 della rivista 'Faul' uscita in unica copia nel 1923	950
A. Manzoni & C. S.p.A. Business Unit Stampa Locale	Roma	Pubblicazione di una pagina intera sul magazine 'Speciale Santa Rosa' in uscita con il quotidiano 'Il Corriere di Viterbo' i giorni 2 e 3 settembre 2019,	854
Centro Studi Santa Rosa da Viterbo c/o Monastero di Santa Rosa	Viterbo	Progetto 'Fede e devozione. Le reliquie del monastero di Santa Rosa' previsto dal 31 agosto al 15 settembre 2019 presso il Monastero di Santa Rosa	1.000
ArcheoAres snc	Viterbo	Acquisto copie della pubblicazione 'La via Clodia - Ricognizioni archeologiche nel cuore della 'Tuscia' di Luciano Proietti e Mario Sanna	500
Edizioni Polistampa snc di Mauro Pagliai	Firenze	Acquisto copie degli atti del Convegno 'La maiolica e le altre arti. Influssi, parallelismi, convergenze' a cura del prof. Luca Pesante	600
Edizioni Polistampa snc di Mauro Pagliai	Firenze	Acquisto copie degli atti del Convegno 'La maiolica e le altre arti. Influssi, parallelismi, convergenze' a cura del prof. Luca Pesante	600
Associazione 'Casa della Cultura di Viterbo'	Viterbo	progetto 'Le idee, il tempo, le forze. Voci della cultura italiana'	1.000
Casa Editrice Serena	Viterbo	proposta di acquisto copie del volume 'L'Altroieri a Viterbo' di Vincenzo Ceniti	300



Daniela Lai Bottega d'Arte	Viterbo	Concessione gratuita locali del Museo della Ceramica della Tuscia per la mostra 'Attraverso le mani - la Terra come mezzo per liberare emozioni' dell'artista Sandra Costantini ed altri eventi collaterali	
Associazione Culturale Artitudine	Viterbo	Acquisto copie dell'opera 'Foglia Nuvola': un racconto fotografico e una narrazione letteraria sull'artista Francesco Narduzzi di Monteromano	250
Ente Ottava Medievale di Orte	Orte	Realizzazione della manifestazione 'Luci e ombre nel medioevo' edizione anno 2019	900
Biblioteca Consorziale di Viterbo	Viterbo	Contributo per numero uscente della rivista 'Biblioteca Società'	1.000
Associazione Storico Culturale 'Piero Taruffi'	Bolsena	Progetto 'Giornata Nazionale del veicolo d'epoca'	1.000
Pia Unione Madonna della Pietà	Bassano Romano	Realizzazione del concerto di musica lirica 'Arie d'opera' con la presenza di n. 26 professori d'orchestra, n. 4 cantanti lirici, fonico, assistente e collaboratori in occasione della festa in onore di Maria SS. Della Pietà di Bassano Romano	500
Associazione Pro Loco di Valentano	Valentano	Realizzazione dell'evento 'Summer Fest' Valentano dal 9 all'11 agosto 2019	1.000
Associazione Culturale Real Dreams	Tuscania	Progetto 'Uno scatto vitale' dedicato agli anziani della Casa di Riposo 'Iris' di Tuscania	500
Associazione Jazz in Italy	Ronciglione	Progetto 'La musica nel cinema - Rassegna cinematografica'	1.000
Associazione Sportiva Culturale 'La via degli artisti'	Vignanello	Progetto 'La via degli artisti'	800
Associazione Culturale LEVIEDELFOOL	Calcata	Progetto 'Le baccanti - Uncanny Valley' progetto di laboratorio spettacolo per l'anfiteatro di Calcata	1.000
Associazione Culturale Tuttoteatro.com	Roma	Realizzazione dei premi Tuttoteatro.com 2019 - alle arti sceniche 'Dante Cappelletti' XIII edizione e 'Renato Nicolini' VI edizione e Finale della prima edizione del Premio Tuttoteatro.com 'Miglior Teaser'.	1.000
Associazione Culturale Kokoro	Capranica	Realizzazione della mostra artistica 'Capranica immagini di vita'	1.000
Panathlon Club Viterbo	Viterbo	Realizzazione del 'III meeting area Lazio dei club Panathlon'	500

### **Settore Volontariato, filantropia e beneficenza**

Gli interventi in questo ambito hanno riguardato, oltre alla già descritta partecipazione al *Fondo per il contrasto della povertà educativa minorile*, iniziative rivolte al sostegno diretto delle strutture a potenziamento e razionalizzazione delle funzioni ed attività sviluppate dagli operatori del settore.

## Altri interventi

<b>Beneficiari</b>	<b>Località intervento</b>	<b>Finalità</b>	<b>Importo netto</b>
Parrocchia dei Santi Valentino e Ilario	Viterbo	Riqualificazione della Sala Conferenze, Teatro Parrocchiale con impianto audio-video-luci	2.811
A.C.R.I. Associazione Casse di Risparmio Italiane	Italia	Contributo al Fondo per il contrasto alla povertà educativa minorile - quota anno 2019	69.502
Parrocchia Santa Maria del Soccorso	Cura – La Botte	Raccolta fondi per acquisto di un pulmino per trasporto disabili	11.000
Associazione Comitato Viterbo con Amore nella Tuscia Solidale	Viterbo	Realizzazione della XV edizione della 'Città a Colori' prevista a Viterbo il 12 maggio 2019	1.800
Fondazione con il Sud	Regioni Sud Italia	Sostegno della Fondazione con il Sud - Impegno di spesa per la quota di competenza esercizio 2019 in attuazione dell'accordo ACRI - Volontariato del 23.06.2010	18.297
Arciconfraternita del Gonfalone Madonna del Carmelo	Viterbo	Illuminazione Chiesa di San Giovanni Battista detta del Gonfalone	2.450
Associazione Sportiva 'Sorrisi che Nuotano'	Viterbo	Progetto 'Un tuffo speciale'	5.000
Associazione Amici di Galiana Comitato Genitori Amici Utenti UTR	Viterbo	Progetto 'Internet amici'	2.400
Associazione Italiana Sclerosi Multipla - Sez Viterbo Sede di Viterbo	Viterbo	Progetto 'Aspetti psicologici e sclerosi multipla dalla parte della persona con SM e del familiare'	2.000
Associazione Italiana Sindrome X Fragile Onlus Sede di Viterbo	Viterbo	Progetto 'Genitori acrobati: essere genitori di figli con disabilità in tempi di incertezza'	5.000
Società Cooperativa Sociale 'Gli aquiloni'	Capranica	Progetto 'Costruiamo la bellezza'	5.000
Fondazione 'Oltre Noi' Onlus	Viterbo	Progetto 'Sportello sul dopo di noi: una rete di ascolto per le famiglie speciali'	5.000
Associazione AUSER	Viterbo	Progetto 'Caregivers we care'	4.000
Associazione 'Campo delle rose' Onlus	Viterbo	Progetto 'AES Autismo e socializzazione'	5.000
Cooperativa Sociale GEA - Onlus	Nepi	Progetto 'Rinnovo parco automezzi per servizi persone con disabilità'	5.000
Associazione Comunità Mondo Nuovo Onlus	Civitavecchia	Progetto 'Sweet training'	5.000
Ce.I.S. San Crispino	Viterbo	Progetto 'Non è un gioco' rivolto a persone con disturbi del gioco d'azzardo	2.000
Associazione Eta Beta	Viterbo	Progetto 'Vacanze in città'	3.000
Associazione Comitato Viterbo con Amore nella Tuscia Solidale	Viterbo	Realizzazione della XIV edizione del 'Concerto Gospel per la pace e la solidarietà'	2.500
Associazione PersonAbile ODV	Vallerano	Progetto 'Accessibilità piscina pubblica'	3.000

**Altri interventi con contributi di importo unitario pari o inferiore a € 1.000: totale € 3.947**

<b>Beneficiari</b>	<b>Località intervento</b>	<b>Finalità</b>	<b>Importo netto</b>
Biblioteca Consorziale di Viterbo	Viterbo	Concessione gratuita degli spazi del Centro Culturale di Valle Faul per un incontro con gli alunni delle scuole del territorio dal titolo 'Io ce l'ho fatta' nell'ambito della 'Giornata internazionale per l'eliminazione della violenza contro le donne' il giorno 25 novembre 2019	250
Diocesi di Viterbo	Viterbo	Rappresentazione della processione della crocefissione del venerdì santo	797
LEGAMBIENTE Sez. Provinciale di Viterbo	Viterbo	Realizzazione 'Premio Maestro Fardo 2019'	1.000
Chiesa del Gonfalone	Viterbo	Messa soci defunti anno 2019	500
F.I.D.A.P.A. Federazione Italiana Donne Arti e Professioni	Viterbo	Concessione gratuita dell'Auditorium del Centro Culturale di Valle Faul per un evento - concorso riguardante il contrasto della violenza contro le donne i 20 novembre 2019	200
Associazione Sportiva Dilettantistica Vipersport	Viterbo	Progetto 'Ordinaria straordinarietà' dedicato a persone con disabilità,	1.000
Associazione Parkinson Viterbo	Viterbo	Concessione gratuita dell'Auditorium del Centro Culturale di Valle Faul per locali del Centro Culturale di Valle Faul a Viterbo 15/03/2019 d	200

**Settore salute pubblica, medicina preventiva e riabilitativa**

Gli interventi hanno riguardato iniziative volte al miglioramento dell'offerta dei servizi sanitari e di salute ambientale.

**Azienda Sanitaria Locale di Viterbo - Donazione di n. 2 isole neonatali complete di rianimatore per l'Unità Operativa di Terapia Intensiva Neonatale presso il Presidio Ospedaliero di Belcolle.**

Per l'attività di assistenza si è provveduto alla donazione di n. 2 isole neonatali complete di rianimatore per l'Unità Operativa di Terapia Intensiva Neonatale.

Nel 2019 la Fondazione ha sostenuto la seconda trince della donazione per un importo pari a € 20.000.

**Altri interventi**

<b>Beneficiari</b>	<b>Località intervento</b>	<b>Finalità</b>	<b>Importo netto</b>
G.S.D. Pianoscarano 1949	Viterbo	Progetto 'Calcio a tutte le età - cardio protetto'	1.769
A.B.C. Associazione Adulti e Bambini con Cardiopatie Onlus	Viterbo	Acquisto di sonde per l'ecografo ad ultrasuoni portatile dello Studio Medico Sociale 'Gente di Cuore'	4.000
Croce Rossa Italiana - Comitato Prov.le di Viterbo	Viterbo	Progetto 'Comunicare in emergenza'	5.000
Croce Rossa Italiana - Comitato Prov.le di Viterbo	Viterbo	Progetto 'Implementazione dei presidi sanitari della CRI di Viterbo'	4.700

**Settore Educazione, istruzione e formazione, incluso l'acquisto di prodotti editoriali per la scuola**

**Interventi a sostegno dell'Università degli Studi della Tuscia**

In tale settore prosegue l'impegno che la Fondazione ha assicurato all'Università degli Studi della Tuscia con la propria adesione a diverse attività, promosse e concordate con l'Ateneo finalizzate allo sviluppo e alla realizzazione di progetti che abbiano specifiche ricadute nell'ambito della realtà locale, nell'obiettivo di elevazione dei profili professionali più confacenti alla domanda ed alle esigenze del Territorio.

<b>Iniziativa</b>	<b>Importo</b>
borsa di studio per il corso di Dottorato di Ricerca triennale in 'Scienze storiche e dei beni culturali' XXXI ciclo aa.aa. 2015/18 - III annualità	16.667
finanziamento XXXV ciclo del corso di dottorato di ricerca triennale in 'Scienze storiche e dei beni culturali' - annualità 2019 - 2022	18.846
progetto "Festival della Scienza"	1.000
stampa del volume 'I cantieri della Bibbia tra pittura e miniatura. Il dialogo tra libro e parete in Italia centro-meridionale (secoli XI-XIII)	1.000

**Altri interventi**

<b>Beneficiari</b>	<b>Località intervento</b>	<b>Finalità</b>	<b>Importo netto</b>
Liceo Ginnasio Statale 'M. Buratti'	Viterbo	Progetto Certamen Viterbiense della Tuscia' edizione 2020	7.500
Associazione Nazionale per la lotta contro l'AIDS Sezione Lazio	Roma	Progetto scuole 'Anlaids Lazio incontra gli studenti' - campagna di in/formazione e prevenzione sull'infezione da HIV/AIDS/IST in ambito scolastico per la promozione dei comportamenti non a rischio e per una sessualità consapevole	1.500
Istituto Statale Istruzione Superiore	Tarquinia	Progetto 'Certame Cardarelliano' VI edizione	5.600
Istituto Istruzione Superiore 'F. Orioli'	Viterbo	Progetto 'Laboratorio di grafica - Ampliamento dotazione informatica'	3.294
Istituto Istruzione Superiore 'F. Orioli'	Viterbo	Concessione a titolo gratuito degli Spazi Espositivi e dell'Auditorium del Centro Culturale di Valle Faul per la presentazione a del progetto 'Mostri in mostra'	1.417
Cooperativa Sociale 'Gli anni in tasca'	Viterbo	Progetto 'TEN WE CAN'	5.000
ARCI Solidarietà	Viterbo	Progetto 'Faustino, per un laboratorio di quartiere'	10.000
Associazione Promozione Sociale Humus Sapiens	Roma	progetto 'C.I.T.T.A.' - Connessione Integrata Turismo e Territorio Attivo'	1.600
Istituto Comprensivo Statale 'Pietro Egidi'	Viterbo	Progetto per ambienti di apprendimento innovativi	5.155
Società Sportiva Dilettantistica MGM	Viterbo	Progetto 'Divertiamoci insieme nuotando!!!'	2.216

Istituto Comprensivo Statale 'R. Marchini'	Caprarola	Progetto 'Nuove tecnologie per la didattica: dotare di lavagna interattiva multimediale la classe prima della scuola secondaria di primo grado di Carbognano'	1.168
Associazione Il Mondo Perfetto	Farnese	Progetto 'Non facciamo gli struzzi' anno 2019	1.500
Accademia Tarquinia Musica	Tarquinia	Progetto 'Corsi superiori di formazione musicale e organizzazione di eventi musicali'	2.000

**Altri interventi con contributi di importo unitario pari o inferiore a € 1.000: totale € 6.941**

<b>Beneficiari</b>	<b>Località intervento</b>	<b>Finalità</b>	<b>Importo netto</b>
Istituto Comprensivo Statale 'L. Fantappie'	Viterbo	Convenzione sostegno attività didattiche e culturali	500
Associazione Lago di Bolsena -	Capodimonte	Progetto 'Conoscere il lago di Bolsena, opportunità di impresa sostenibile'	1.000
Aeronautica Militare - Scuola Marescialli - Comando Aeroporto	Viterbo	Borse di studio per gli allievi più meritevoli dei corsi di laurea in Relazioni Internazionali presso l'Università degli Studi della Tuscia e Scienze Infermieristiche presso l'Università degli Studi di Roma 'La Sapienza'	1.000
Istituto Istruzione Superiore 'F. Orioli'	Viterbo	Concessione gratuita degli spazi del Centro Culturale di Valle Faul per la realizzazione della VII edizione dell'AS Film Festival	400
Istituto Istruzione Superiore 'F. Orioli'	Viterbo	Prestito della strumentazione in deposito presso il Museo della Ceramica per la lavorazione della ceramica in occasione dell'evento 'Buongiorno ceramica' Viterbo il 18 e 18 maggio 2019	-
Università La Sapienza - Facoltà di Medicina e Odontoiatria - Corso di Laurea Infermieristica Corso di Laurea Infermieristica - Viterbo	Roma	Concessione a titolo gratuito del Centro Culturale di Valle Faul per la realizzazione della discussione delle Tesi di Laurea del Corso di Studi in Infermieristica V, sede di Viterbo, il giorno 18 ottobre 2019	200
Istituto Comprensivo 'S. Canevari' di Viterbo	Viterbo	Progetto 'INCLUDI-AMO 2'	640
Confraternita Maria SS delle Grazie di Capranica	Capranica	Concorso 'Pensando a Maria' rivolto agli alunni meritevoli dell'Istituto Comprensivo 'G. Nicolini' di Capranica	500
Istituto Tecnico Economico 'Paolo Savi'	Viterbo	Progetto 'Fare impresa'	700
Associazione Donna Olimpia	Viterbo	Progetto 'A Silvia' - Bando di concorso riservato agli studenti viterbesi	1.000
Club per l'UNESCO Viterbo Tuscia	Bolsena	Progetto 'La filosofia di fronte alle sfide dell'ecoetica'	1.000

Nel complesso il numero delle richieste esaminate nell'anno 2019 risulta:

<b>Richieste suddivise per settore</b>	<b>n.</b>
Arte, attività e beni culturali	80
Educazione, istruzione e formazione, incluso l'acquisto di prodotti editoriali per la scuola	31
Volontariato, filantropia e beneficenza	30
Salute pubblica, medicina preventiva e riabilitativa	5
<b>totale accolte</b>	<b>146</b>
<b>totale respinte</b>	<b>55</b>
<b>totale richieste esaminate</b>	<b>201</b>

La ripartizione degli importi deliberati per settore è il seguente:

<b>Settore</b>	<b>Importo</b>	<b>Percentuale</b>
Arte, attività e beni culturali	445.839	62,86
Educazione, istruzione e formazione, incluso l'acquisto di prodotti editoriali per la scuola	103.903	14,65
Salute pubblica, medicina preventiva e riabilitativa	35.469	5,00
Volontariato, Filantropia e Beneficenza	124.045	17,49
<b>TOTALE</b>	<b>709.256</b>	<b>100</b>

Le erogazioni pari a € 709.256, comprendono l'importo netto di € 126.214 è destinato all'attività dell'impresa strumentale. A queste si somma il contributo di € 69.502 erogato per l'adesione al Fondo per il contrasto della povertà educativa minorile anno 2019 per un totale di € 778.758.

### **Fondo di stabilizzazione delle erogazioni**

Il Fondo di Stabilizzazione delle Erogazioni è finalizzato a contenere, in un orizzonte temporale di medio/lungo periodo, la variabilità delle erogazioni in relazione ai rendimenti del patrimonio finanziario.

Il Fondo attivato nell'esercizio 2009 con un prudente accantonamento di € 2.000.000.

La sua consistenza al 31/12/2019 è pari a € 498.054.

### **STRUTTURE FRUIBILI DALLA COMUNITA'**

Per incontri, convegni, seminari di studio, concerti e mostre temporanee e manifestazioni artistiche, la Fondazione dispone, oltre ai locali del Centro Culturale di Valle Faul, di due strutture all'interno dello storico edificio di Palazzo Brugiotti in via Cavour, 67 a Viterbo:

- la Sala delle Assemblee con capienza di 90 posti;
- il Museo della Ceramica della Tuscia per una superficie complessiva di mq 500 di cui 300 coperti e 200 in un giardino "a sorpresa" decorato da fontane figurate.

La Sala delle Assemblee di Palazzo Brugiotti, presso la sede della Fondazione, ha ospitato numerose e valide iniziative culturali delle quali viene fornito un sintetico elenco.

## Utilizzo Sala delle Assemblee di Palazzo Brugiotti dal 01/01/2019 al 31/12/2019

Ente/Organismo	Iniziativa
Nazionale Italiana Poeti	Premio Internazionale di Poesia "Il senso di Orfeo"
Gruppo Interdisciplinare per lo Studio della Cultura Tradizionale dell'Alto Lazio	Presentazione del volume degli Atti del XVII Incontro "Tra Arno e Tevere: Laghi e fiumi nel folklore, nel lavoro e nella storia"
Università degli Studi della Tuscia	Giornata di presentazione dei progetti di ricerca dei docenti di Beni Culturali
Ordine degli Architetti di Viterbo	Seminario "Conoscere per conservare: le mura di Viterbo"
Associazione Culturale Comunità Narranti	Presentazione del volume "Edilio Mearini poesie in dialetto"
Associazione Archeotuscia	Conferenza "La via Clodia – ricognizioni archeologiche nel cuore della Tuscia"
Convegni di Cultura Beata Maria Cristina di Savoia	Conferenza "La fede, i giovani ed il Discernimento Vocazionale"
Convegni di Cultura Beata Maria Cristina di Savoia	Conferenza "Situazione attuale dell'Europa tenuta da S.E. Daniele Mancini"
Serra Club International sezione di Viterbo	Premiazione concorso scolastico Serra Club
Elisabetta Gnignera	Conferenza su "Lorenzo da Viterbo. Magister Pictor del Rinascimento italiano: 1469-2019"
Centro di Servizio per il Volontariato Lazio Sezione di Viterbo	Seminari formativi CSV Lazio
Unione cattolica stampa italiana	Conferenza "dalla Community alla Comunità: una strada per la comunità"
Touring Club Italiano - Gruppo di Viterbo	Incontro per il 125° anniversario della fondazione del Touring Club Italiano Viterbo 8 novembre 2019

## **VOLONTARIATO**

### **Fondo nazionale iniziative comuni Fondazioni**

Si tratta di una iniziativa promossa e coordinata dall'ACRI alla quale la Fondazione ha aderito a decorrere dal bilancio al 31/12/2012 per una durata di 5 anni tacitamente rinnovabile di anno in anno, salvo il diritto di recesso, con l'obiettivo di supportare l'esigenza, in passato frequentemente emersa, di realizzare interventi di sistema da parte delle Fondazioni, in relazione a situazioni o esigenze, anche emergenziali, ritenute prioritarie o di particolare rilevanza generale e di interesse comune.

Il funzionamento del Fondo è definito nell'ambito di una convenzione tra ACRI e le Fondazioni associate.

E' previsto che il Fondo sia alimentato annualmente dalle Fondazioni con uno stanziamento in bilancio di un importo pari allo 0,3% dell'Avanzo di gestione al netto degli accantonamenti a riserve patrimoniali (riserva obbligatoria e riserva per integrità del patrimonio) e a copertura di disavanzi pregressi.

## ATTIVITÀ DI VALUTAZIONE EX- POST DEI RISULTATI E DELLE RICADUTE RELATIVE A INIZIATIVE SOSTENUTE DI MAGGIOR RILIEVO

### ELENCO PRATICHE SOTTOPOSTE A VALUTAZIONE EX POST DA PARTE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2019

Beneficiario	Oggetto delibera	Contributo €	Data delibera valutazione ex post	valutazione
Cooperativa Sociale "Gli Aquiloni"	Progetto "Be Different" – per attività di integrazione dei disabili nella comunità locale	10.000	25.01.2019	POSITIVA
Parrocchia Santa Maria della Verità	Restauro dell'affresco del Balletta e degli affreschi del transetto sinistro della Chiesa di Santa Maria della Verità a Viterbo	6.000	28.03.2019	POSITIVA
Ente Autonomo San Pellegrino in Fiore	San Pellegrino in Fiore 2019	5.000	29.07.2019	POSITIVA
Associazione Sportiva "Sorrisi che nuotano" Eta Beta di Viterbo Onlus	Progetto "Un tuffo speciale"	5.000	06.09.2019	POSITIVA
Associazione Culturale Cine Club del Genio	Tuscia Film Fest 2019 - Un anno di promozione cinematografica a Viterbo e Provincia	12.800	26.09.2019	POSITIVA
Associazione Culturale Factotum di Montefiascone	Realizzazione del progetto 13a edizione "Est Film Festival" & 3a edizione "Civita Cinema Montefiascone, Bagnoregio, Viterbo"	10.000	28.10.2019	POSITIVA
ACPS Accademia Musicale Clivis di Roma	Progetto "Naturalia – Natura, arte e altri caleidoscopi", I edizione 2019	6.180	25.11.2019	POSITIVA
Associazione Amici della Musica di Sutri	Progetto "Beethoven Festival Sutri 2019" – XVIII edizione	6.100	16.12.2019	POSITIVA



## **SINTESI DELLE PRATICHE SOTTOPOSTE A VALUTAZIONE EX POST DA PARTE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2019**

### **Ente/Associazione beneficiaria**

Cooperativa Sociale "Gli Aquiloni"

### **Titolo iniziativa**

Progetto "Be Different" – per attività di integrazione dei disabili nella comunità locale.

### **Settore**

Educazione, Istruzione e Formazione  
Volontariato Filantropia e Beneficenza

### **Contributo**

10.000,00 €

### **Importo totale progetto previsto**

20.000,00 €

### **Importo totale progetto realizzato**

**21.284,41**

### **Descrizione del progetto**

Il progetto "Be different" realizza una modalità di attività diurna per disabili innovativa, flessibile e integrata nella comunità locale. Le attività progettuali prevedono l'attuazione delle seguenti azioni:

- Formazione
- Le Botteghe "Be Different" di Capranica e Bagnoregio
- Catering Sociale
- La Casa per ferie di S. Martino e il Rifugio di Bagnoregio
- Organizzazione eventi.

### **Descrizione attività realizzata e obiettivi conseguiti**

Il progetto "Be different" è una realtà ormai pluriennale per la cooperativa Gli aquiloni: attraverso le sue attività, esso ha offerto l'opportunità ad un numero sempre crescente di ragazzi, circa 50, di valorizzare le proprie capacità, sperimentare nuove forme di integrazione e creare forti legami con gli altri e con la comunità.

Queste le attività proposte che hanno inserito ragazzi svantaggiati e non in un percorso lavorativo protetto in un ambiente accogliente con forte valenza educativa:

- Formazione
- Le botteghe sociali
- Catering sociale
- La casa per ferie e Il rifugio.

**Ente/Associazione beneficiaria**

Parrocchia Santa Maria della Verità

**Titolo iniziativa**

Restauro dell'affresco del Balletta e degli affreschi del transetto sinistro della Chiesa di Santa Maria della Verità a Viterbo

**Settore**

Arte, attività e beni culturali

**Contributo**

6.000,00 €

**Importo totale progetto previsto**

25.000,00 €

**Importo totale progetto realizzato**

6.000,00€

**Descrizione del progetto**

La Chiesa di Santa Maria della Verità rappresenta una pietra miliare nello sviluppo e nello splendore artistico del XIV e XV secolo. Al suo interno la Chiesa custodisce la Cappella Mazzatosta, capolavoro assoluto e di fama mondiale per ciò che concerne il pensiero umanistico prospettico della seconda metà del '400. L'intervento di restauro si prefigge di restaurare e conservare il grande affresco del Balletta, staccato e sito nella contro facciata a destra della bussola d'ingresso e gli affreschi quattrocenteschi del transetto sinistro.

Interventi previsti:

Restauro dell'affresco "Annunciazione, S. Maria Maddalena, S. Marta e S. Antonio", sec. XV, di Francesco Antonio detto il Balletta.

S. Fabiano, I Santi Rocco e Sebastiano – La Trinità e San Francesco, sec. XV. Transetto sinistro.

Madonna Lactans, sec. XV. Transetto sinistro.

Vescovo tra Angeli, sec. XV. Transetto sinistro.

Il Consiglio di Amministrazione della Fondazione Carivit, nella seduta del 23.04.2018, ha deliberato di sostenere solamente l'intervento di restauro dell'affresco "Annunciazione, S. Maria Maddalena, S. Marta e S. Antonio", sec. XV, di Francesco Antonio detto il Balletta.

**Descrizione attività realizzata e obiettivi conseguiti**

Restauro dell'affresco "Annunciazione, S. Maria Maddalena, S. Marta e S. Antonio", sec. XV, di Francesco Antonio detto il Balletta.

L'affresco del Balletta, originariamente sito nella cappella Gatti, strappato dopo i drammatici eventi bellici e rimontato su tela, era in cattivo stato di conservazione. Oltre alle evidenti grandi lacune, la pellicola pittorica abrasa era ricoperta da un cospicuo strato di particellato atmosferico e fuliggine, che rendeva a tratti difficile la lettura dell'intera composizione e dei suoi gustosi dettagli pittorici, come le tre scene laterali.

La parte più cospicua dell'intero intervento di restauro è consistita invece nella reintegrazione pittorica ad acquerello condotta a Selezione Cromatica al fine di ricucire tutte le campiture originali, persino le più piccole, per recuperare quanto più possibile la cromia originale: visibile da vicino, ma impercettibile da lontano. Questo restauro ha restituito, almeno in parte, una giusta visibilità ed una nuova lettura ad una grande opera per troppo tempo rimasta nell'ombra.

**Ente/Associazione beneficiaria**

Ente Autonomo San Pellegrino in Fiore

**Titolo iniziativa**

San Pellegrino in Fiore 2019

**Settore**

Arte, attività e beni culturali

**Contributo**

5.000,00 €

**Importo totale progetto previsto**

67.270,07 €

**Importo totale progetto realizzato**

66.519,18 €

**Descrizione del progetto**

L'Ente nella sua attività organizzativa di trentatré anni ha curato sin dagli inizi la valorizzazione della città di Viterbo con attenzione al centro storico, in modo particolare al quartiere medioevale e zone limitrofe, avvalendosi di florovivaisti specializzati nel settore che sapientemente arredano (Profferli, Piazze, Fontane, Scalinate, Finestre, Balconi e ponti).

**Descrizione attività realizzata e obiettivi conseguiti**

La manifestazione si è svolta dal 27 aprile al 1 maggio 2019.

I florovivaisti per la XXXIII edizione hanno provveduto ad arredare artisticamente le seguenti vie e Piazze: Piazza delle Erbe, Piazza del Gesù, Piazza della Morte, Ponte del Duomo, Piazza San Lorenzo (scalinata e balconata Palazzo Papale, Scalinata Cattedrale, 2 Fontanelle, Piazza San Lorenzo), Via San Lorenzo (Mura Etrusche), Piazza San Carluccio, Via San Pellegrino, Piazza Scacciaricci, Piazza San Pellegrino e Piazza Cappella.

All'interno della manifestazione è stato organizzato in forma gratuita un mercatino di piante e fiori con 60 attività florovivaistiche partecipanti.

**Ente/Associazione beneficiaria**

Associazione Sportiva "Sorrisi che nuotano" Eta Beta di Viterbo Onlus

**Titolo iniziativa**

Progetto "Un tuffo speciale"

**Settore**

Volontariato, filantropia e beneficenza

**Contributo**

5.000,00 €

**Importo totale progetto previsto**

16.696,00 €

**Importo totale progetto realizzato**

17.864,80 €

**Descrizione del progetto**

L'intervento si svolge al settore della disabilità fisica, psichica e sensoriale. L'ambito di riferimento è quello del Distretto B della ASL, di Viterbo che comprende i territori comunali di Bassano in Teverina, Bomarzo, Canepina, Celleno, Orte, Soriano nel Cimino, Viterbo e Vitorchiano.

Il progetto è realizzato dalla ASD Sorrisi che Nuotano Eta Beta di Viterbo ONLUS in collaborazione con la Cooperativa Sociale "Gli Anni in Tasca", che cura il trasporto dei destinatari e la disponibilità degli addetti all'assistenza.

**Descrizione attività realizzata e obiettivi conseguiti**

L'intervento si è svolto nel settore della disabilità fisica, psichica e sensoriale. L'ambito ASL di riferimento è stato quello del Distretto B della ASL di Viterbo che comprende i territori comunali di Bassano in Teverina, Bomarzo, Canepina, Celleno, Orte, Soriano nel Cimino, Viterbo e Vitorchiano.

Il progetto ha riguardato un gruppo di 20 ragazzi/e, di cui tre (tre) con pluridisabilità fisica e psichica, in maggioranza già seguiti dalla Unità Operativa Complessa di Tutela Salute Mentale e Riabilitazione dell'Età Evolutiva e dalla Unità Operativa Semplice Dipartimentale del Disabile Adulto della ASL di Viterbo, che ha sostenuto e condiviso il progetto per gli importanti effetti sul piano sociale e socio-riabilitativo. I partecipanti al progetto presentavano in genere un livello di disabilità di tipo medio-grave, grave e gravissimo, in maggioranza con difficoltà di comunicazione più o meno accentuate; tre di loro con abilità motorie fortemente compromesse.

Il progetto si è rivolto a persone con disabilità mentale e, soprattutto, a persone con pluridisabilità (fisica e psichica) per i quali è maggiormente presente il rischio di esclusione sociale, anche per le difficoltà pratiche connesse alla partecipazione ad una attività sportiva. E' stato acquistato un sollevatore mobile per piscina, per agevolare le operazioni di, ingresso in acqua ai ragazzi con multi disabilità.

**Ente/Associazione beneficiaria**

Associazione Culturale Cine Club del Genio

**Titolo iniziativa**

Tuscia Film Fest 2019

Un anno di promozione cinematografica a Viterbo e Provincia

**Settore**

Arte, attività e beni culturali

**Contributo**

12.800,00 € - (per l'attività del festival in ambito locale)

**Importo totale progetto previsto**

78.800,00 €

**Importo totale progetto realizzato**

88.166,80 €

**Descrizione del progetto**

Il Tuscia Film Fest è un rassegna estiva che ogni anno si conferma tra gli eventi più apprezzati e partecipati della Tuscia.

L'attività è svolta 365 giorni l'anno e questo fa del Tuscia Film Fest uno strumento di promozione del territorio e di crescita culturale dei suoi abitanti, un punto di riferimento per gli appassionati di cinema, per le istituzioni e per gli operatori locali.

La nascita di nuove e prestigiose collaborazioni (Fondazione Centro Sperimentale di Cinematografia Cineteca Nazionale di Roma) e il rapporto con le produzioni cinematografiche che - sempre più spesso negli ultimi anni - hanno individuato nella Tuscia un "set" perfetto e nel Tuscia Film Fest un valido supporto sul territorio, confermano un trend di crescita e un ruolo di promotore culturale di una struttura collaudata, consolidata e portatrice di continui stimoli e iniziative innovative.

**Descrizione attività realizzata e obiettivi conseguiti**

La sedicesima edizione del Tuscia Film Fest si è svolta a Viterbo (arena di piazza San Lorenzo e altri luoghi del centro storico) dal 4 al 13 luglio 2019 (oltre all'evento speciale del 3 agosto 2019).

I premi del festival sono stati assegnati a Alessandro Gassmann (Pipolo Tuscia Cinema Speciale), Andrea Carpenzano (Pipolo Tuscia Cinema) e Marco Bellocchio (Tuscia Terra di Cinema).

Il Tuscia Film Fest 2019 nelle sue dieci serate (4-13 luglio) di proiezioni e incontri in piazza San Lorenzo a Viterbo ha registrato una presenza complessiva di 4.952 spettatori.

### **Ente/Associazione beneficiaria**

Associazione Culturale Factotum di Montefiascone

### **Titolo iniziativa**

Realizzazione del progetto 13<sup>a</sup> edizione “Est Film Festival” & 3<sup>a</sup> edizione “Civita Cinema Montefiascone, Bagnoregio, Viterbo”

### **Settore**

Arte, attività e beni culturali

### **Contributo**

10.000,00 €

### **Importo totale progetto previsto**

112.000,00 €

### **Importo totale progetto realizzato**

147.409,23 €

### **Descrizione del progetto**

**Est film Festival** è una manifestazione unica in virtù delle sue caratteristiche che la differenziano dalle centinaia di piccoli eventi in giro per l'Italia, e per l'atmosfera che lo rende più appetibile per i registi invitati rispetto ai grandi ma dispersivi festival di Roma e Venezia.

**Civita Cinema** è una rassegna che mette in risalto ogni aspetto del Cinema attraverso incontri, lezioni, proiezioni ed eventi speciali dedicati ai film girati sul territorio; nel 2019 registrerà l'inserimento di una sezione competitiva riservata ai documentari e di una serale dedicata ai cortometraggi. Anche Civita Cinema è preceduto da un lavoro con le scuole del territorio che dura tutto l'anno, e si integra con piccoli eventi cinematografici che altrimenti rimarrebbero isolati.

### **Descrizione attività realizzata e obiettivi conseguiti**

13° Est Film Festival svolto a Montefiascone dal 21 al 28 Luglio 2019.

*I Premi di Est Film Festival*

Est Film Festival ha assegnato 4 premi:

- Premio dei Giovani. Il vincitore del Premio Giovani è “*Ricordi?*” di Valerio Mieli.
- Premio alla Miglior Colonna Sonora. Il vincitore del premio è stato il regista Simone Spada con il film “*Domani è un altro giorno*”.
- Premio del Pubblico. Il vincitore del premio è stato il regista Simone Spada con il film “*Domani è un altro giorno*”.
- Arco d’Oro 2019 – Premio Creval. Il vincitore è stato “*Il bene mio*” di Pippo Mezzapesa.

Civita Cinema

3° Civita Cinema svolto a Bagnoregio dal 27 al 30 giugno 2019

La terza edizione del Festival Civita Cinema è stata ad ingresso gratuito.

Tra gli ospiti di maggior rilievo: Nicola Piovani, Vittorio Sgarbi, Pupi Avati.

Il maestro Nicola Piovani ha ricevuto il Premio Civita Cinema 2019.

Le presenze totali delle due manifestazioni è stata tra i 12.000 e i 15.000 spettatori.

**Ente/Associazione beneficiaria**

ACPS Accademia Musicale Clivis di Roma

**Titolo iniziativa**

Progetto “Naturalia – Natura, arte e altri caleidoscopi”, I edizione 2019

**Settore**

Arte, attività e beni culturali

**Contributo**

6.180,00 €

**Importo totale progetto previsto**

15.450,00 €

**Importo totale progetto realizzato**

15.406,41 €

**Descrizione del progetto**

“Naturalia – Natura, arte e altri caleidoscopi”, I edizione 2019, è un progetto che si pone l’obiettivo di unire diverse arti attraverso il tema comune della “Natura”: serate di musica, poesia, teatro affiancate da attività di escursionismo, visite culturali (Basilica di Sant’Elia, Museo dei paramenti sacri, Santuario Santa Maria ad Rupes, Sentieri eremitici, etc) e degustazioni di prodotti tipici per riscoprire la bellezza della natura vista attraverso le sue “caleidoscopiche” sfaccettature.

**Descrizione attività realizzata e obiettivi conseguiti**

La realizzazione del progetto è stata possibile anche grazie al sostegno e alla collaborazione di diversi soggetti pubblici e privati che, a vario titolo, hanno dato il proprio contributo per la buona riuscita degli eventi.

Tra questi, oltre la Fondazione Carivit, il Comune di Castel Sant’Elia che, oltre ad aver offerto il proprio patrocinio, ha messo a disposizione tutti gli spazi pubblici richiesti e rilasciato tutte le autorizzazioni necessarie, la Pro Loco di Castel Sant’Elia che ha messo a disposizione i propri mezzi e sostenuto la pubblicizzazione delle manifestazioni e la banda di Castel Sant’Elia che ha dato la possibilità ad alcuni allievi dei corsi musicali di potersi esibire con i propri elementi dando vita a un piccolo gemellaggio. Inoltre partners commerciali quali ristoranti, bed & breakfast, bar, case editrici.

**Ente/Associazione beneficiaria**

Associazione Amici della Musica di Sutri

**Titolo iniziativa**

Progetto "Beethoven Festival Sutri 2019" – XVIII edizione

**Settore**

Arte, attività e beni culturali

**Contributo**

6.100 €

**Importo totale progetto previsto**

15.990,00 €

**Importo totale progetto realizzato**

17.899,00 €

**Descrizione del progetto**

La musica classica, nel suo corpus di composizioni strumentali prodotto a partire dal XVI secolo fino ai giorni nostri, conserva un valore imprescindibile perché il suo ascolto è strettamente connesso a profonde esigenze dell'uomo. Valutando e verificando che grandissima parte del repertorio musicale non veniva eseguito nel territorio della Tuscia da oltre trent'anni e che nell'Antichissima città di Sutri non esisteva un'offerta culturale concertistica, nel 2002 un gruppo di persone fortemente motivate a colmare questi vuoti ha deciso di fondare l'Associazione Amici della Musica di Sutri ed il BEETHOVEN FESTIVAL SUTRI che, a cadenza annuale, nel 2019 giunge alla sua XVIII edizione.

**Descrizione attività realizzata e obiettivi conseguiti**

BEETHOVEN FESTIVAL SUTRI 2019 - XVIII edizione

Si è svolto nei mesi di giugno e luglio 2019 con un programma di dieci (anziché degli otto previsti) appuntamenti concertistici (con variazioni) che si sono tenuti nella Chiesa Romanica di San Francesco di Sutri, antichissima e preziosa città della Tuscia, e nella Villa Giustiniani di Bassano Romano.

Il Festival è stato ideato ed organizzato dall'Associazione "Amici della Musica di Sutri".



**ENTE CASSA DI RISPARMIO DELLA PROVINCIA DI VITERBO**

**BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2019**

(espresso in unità di Euro)

		dati al 31.12.2019		dati al 31.12.2018	
	<b>ATTIVO</b>				
<b>1</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI</b>		<b>1.908.862</b>		<b>1.905.840</b>
	a) beni immobili	1.498.435		1.495.142	
	b) beni mobili d'arte	402.403		402.403	
	c) beni mobili strumentali	8.024		6.615	
	d) altri beni	0		1.680	
<b>2</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>		<b>16.886.214</b>		<b>3.585.419</b>
	b) altre partecipazioni	3.585.419		3.585.419	
	e) altre immobilizzazioni finanziarie	13.300.795			
<b>3</b>	<b>STRUMENTI FINANZIARI NON IMMOBILIZZATI</b>		<b>29.464.815</b>		<b>40.158.739</b>
	a) strumenti finanz. affidati in gest.patrimoniale individuale	27.376.208		38.114.739	
	b) strumenti finanziari non quotati	2.088.607		2.044.000	
<b>4</b>	<b>CREDITI</b>		<b>106.059</b>		<b>116.095</b>
	di cui:				
	- esigibili entro l'esercizio	106.059		116.095	
<b>5</b>	<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>		<b>194.163</b>		<b>416.209</b>
<b>6</b>	<b>ALTRE ATTIVITA' di cui:</b>		<b>5.204.836</b>		<b>5.215.313</b>
	- attività impiegate nelle imp. strument. dirett. eserc.	5.204.836		5.215.313	
<b>7</b>	<b>RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>		<b>7.919</b>		<b>9.509</b>
	<b>TOTALE ATTIVO</b>		<b>53.772.869</b>		<b>51.407.124</b>

CONTI D'ORDINE	dati al 31.12.2019	dati al 31.12.2018
Titoli azionari a custodia presso Intesa Sanpaolo S.p.A.	0	3.498.700
Titoli a custodia presso Nextam Spa Gest. Amministrata n. 179	16.886.214	
Valori a custodia presso gestori	27.376.208	38.128.431
Quote fondi a custodia presso Ubi Banca	2.088.607	2.044.000
Azioni in pegno presso terzi	0	0

		dati al 31.12.2019		dati al 31.12.2018	
	PASSIVO	parziali	totali	parziali	totali
1	<b>PATRIMONIO NETTO</b>		<b>44.663.240</b>		<b>43.337.045</b>
	a) fondo di dotazione	30.099.176		30.099.176	
	c) riserva da rivalutazione e plusvalenze	9.152.867		9.152.867	
	d) riserva obbligatoria	3.713.391		3.337.196	
	e) riserva per l'integrità del patrimonio	2.392.131		2.392.131	
	g) avanzo (disavanzo) residuo	-694.325		-1.644.325	
2	<b>FONDI PER L'ATTIVITA D'ISTITUTO</b>		<b>7.347.544</b>		<b>6.558.562</b>
	a) fondo stabilizzazione erogazioni	948.159		498.054	
	b) fondi per erogazioni nei settori rilevanti di cui:				
	<i>fondo interventi istituzionali</i>	6.387.655		6.053.292	
	c) fondi per erogazioni negli altri settori statutari				
	d) Fondo naz. Iniziative Com. Fondazioni	11.730		7.216	
3	<b>FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>		<b>800.000</b>		<b>800.000</b>
4	<b>TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAV. SUB.</b>		<b>158.434</b>		<b>147.321</b>
5	<b>EROGAZIONI DELIBERATE</b>		<b>448.293</b>		<b>480.842</b>
	a) nei settori rilevanti	448.293		480.842	
6	<b>FONDO PER IL VOLONTARIATO</b>		<b>52.674</b>		<b>2.515</b>
7	<b>DEBITI</b>		<b>302.684</b>		<b>80.839</b>
	di cui:				
	- <i>esigibili entro l'esercizio</i>	302.684		80.839	
8	<b>RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
	<b>TOTALE PASSIVO</b>		<b>53.772.869</b>		<b>51.407.124</b>

	CONTO ECONOMICO	parziali	totali	parziali	totali
1	<b>RISULTATO DELLE GESTIONI PATRIMONIALI</b>		<b>2.904.883</b>		<b>-1.539.045</b>
2	<b>DIVIDENDI E PROVENTI ASSIMILATI</b>		<b>1.132.494</b>		<b>499.105</b>
	b) da altre immobilizzazioni finanziarie	1.087.888		455.105	
	a) da strumenti finanziari non immobilizzati non quotati	44.606		44.000	
3	<b>INTERESSI E PROVENTI ASSIMILATI</b>		<b>1.495</b>		<b>1.684</b>
	b) da strumenti finanziari non immobilizzati	0		0	
	c) da crediti e disponibilità liquide	1.495		1.684	
4	<b>RIVALUTAZIONE (SVALUTAZIONE) NETTA DI STRUMENTI FINANZIARI NON IMMOBILIZZATI</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
5	<b>RISULTATO DELLA NEGOZIAZIONE DI STRUMENTI FINANZIARI NON IMMOBILIZZATI</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
6	<b>RIVALUTAZIONE (SVALUTAZIONE) NETTA DI IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
7	<b>RIVALUTAZIONE (SVALUTAZIONE) NETTA DI IMMOBILIZZAZIONI NON FINANZIARIE</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
8	<b>RISULTATO DI ESERCIZIO DELLE IMPRESE STRU. DIRETTAMENTE ESERCITATE</b>		<b>-18.574</b>		<b>-1.562</b>
9	<b>ALTRI PROVENTI</b> di cui:		<b>43.160</b>		<b>20.496</b>
	- contributi in conto esercizio	0		20.935	
10	<b>ONERI</b>		<b>-681.436</b>		<b>-543.063</b>
	a) compensi e rimborsi spese organi statutari	-151.707		-148.187	
	b) per il personale	-194.687		-192.323	
	c) consulenti e collaboratori esterni	-8.653		-9.723	
	d) di gestione del patrimonio	-241.187		-112.097	
	e) interessi passivi e altri oneri finanziari	-2.021		0	
	f) commissioni di negoziazione	-10.159		-10.453	
	g) ammortamenti	-1.739		-1.467	
	h) accantonamenti	0		0	
	i) altri oneri	-71.283		-68.813	
11	<b>PROVENTI STRAORDINARI</b>		<b>2.628</b>		<b>7.431</b>
12	<b>ONERI STRAORDINARI</b>		<b>-34.485</b>		<b>-555</b>
13	<b>IMPOSTE</b>		<b>-519.192</b>		<b>-89.266</b>

	<b>AVANZO ( O DISAVANZO DI ESERCIZIO)</b>		<b>2.830.973</b>		<b>-1.644.325</b>
14	<b>COPERTURA DISAVANZO</b>		<b>-950.000</b>		
	<b>ACCANTONAMENTO A RISERVA OBBLIGATORIA</b>		<b>-376.195</b>		
	<b>EROGAZIONI DELIBERATE IN CORSO DI ESERCIZIO</b>		<b>-709.256</b>		<b>-584.447</b>
	<i>di cui nei settori rilevanti</i>	-709.256		-584.447	
15	<i>di cui nei settori non rilevanti</i>				
	<i>di cui finanziate mediante l'utilizzo del fondo stabilizzazione erogazioni</i>				
16	<b>ACCANTONAMENTO AL FUN</b>		<b>-50.159</b>		<b>0</b>
	<b>ACCANT. AI FONDI PER L'ATTIVITA' DI ISTITUTO di cui:</b>		<b>-1.454.619</b>		<b>0</b>
17	<i>a) al fondo di stabilizzazione delle erogazioni</i>	450.105		0	
	<i>b) ai fondi per le erogazioni nei settori rilevanti</i>	1.000.000			
	<i>d) al fondo nazionale iniziative comuni delle fondazioni</i>	4.514		0	
	<b>ACCANT.TO RISERVA PER L'INTEGRITA' DEL PATRIMONIO</b>				
18	<b>UTILIZZO FONDO ATT. ISTITUZIONALE</b>		<b>709.256</b>		<b>584.447</b>
	<b>AVANZO (O DISAVANZO DI ESERCIZIO)</b>		<b>0</b>		<b>-1.644.325</b>

## NOTA INTEGRATIVA

### **Struttura e contenuto del bilancio**

In mancanza del regolamento previsto dall'art. 9 comma 5 del D. Lgs. 153/99 il Bilancio consuntivo relativo all'esercizio 2019, viene redatto secondo gli schemi ed in conformità alle disposizioni dell'Atto di Indirizzo del 19 aprile 2001. Inoltre tiene conto delle disposizioni emanate con i precedenti decreti dal Direttore Generale del Dipartimento del Tesoro relativi agli accantonamenti patrimoniali, nonché alla copertura dei disavanzi pregressi e delle raccomandazioni espresse dall'ACRI.

Il bilancio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa. E' inoltre corredato dalla relazione degli amministratori suddivisa in due sezioni:

- a) Relazione economica e finanziaria
- b) Bilancio di missione

Ai sensi delle disposizioni recate dal contesto normativo riferibile alle Fondazioni di origine bancaria, che fanno riferimento alle pertinenti previsioni del Codice Civile in quanto applicabili, la redazione del bilancio e la valutazione delle voci sono avvenute - nella prospettiva della continuazione dell'attività ed in funzione della salvaguardia del valore del patrimonio della Fondazione - nell'osservanza dei principi generali, concordati ove occorra con il Collegio Sindacale, della prudenza e della competenza, della prevalenza della sostanza economica sulla forma giuridica, che di seguito vengono enunciati.

### **Illustrazione dei criteri di contabilizzazione e di valutazione**

#### *Voci dell'attivo patrimoniale*

##### **1) Immobilizzazioni materiali ed immateriali**

Le immobilizzazioni materiali ed immateriali sono state iscritte in bilancio al costo storico di acquisto al quale sono stati aggiunti gli oneri di diretta imputazione e le eventuali spese incrementative così come previsto dall'articolo 2426, numero 1) del codice civile, dai principi contabili OIC n. 16 (immobilizzazioni materiali) e n. 24 (immobilizzazioni immateriali) e dal paragrafo 10.4 del Provvedimento del Tesoro.

Le spese di manutenzione e riparazione diverse da quelle incrementative non sono mai oggetto di capitalizzazione e sono imputate integralmente al conto economico.

Le immobilizzazioni materiali ed immateriali sono valutate sulla base del costo storico di acquisto come sopra individuato.

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione adottata, il valore originario, rettificato dei soli ammortamenti, viene ripristinato.

L'eventuale dismissione o cessione dei cespiti, risulta indicata in Bilancio eliminando dallo Stato Patrimoniale il costo ed il relativo fondo di ammortamento ed iscrivendo la relativa plusvalenza o minusvalenza nel Conto Economico.

Gli ammortamenti iscritti in bilancio sono stati calcolati sulla base delle aliquote che rappresentano l'effettivo deperimento economico-tecnico dei beni, ovvero la vita utile degli stessi; le aliquote applicate sono le seguenti:

- immobilizzazioni immateriali: 20%;
- mobili e macchine ordinarie d'ufficio: 12% - 20%;
- attrezzature varie: 12% - 15%;
- altri beni: 15% - 25%.

L'inizio dell'ammortamento è fatto coincidere con il periodo di entrata in funzione del bene ed il termine della procedura coincide o con l'esercizio della sua alienazione o con quelle in cui, a seguito dell'ultimo stanziamento di quota, il fondo di ammortamento raggiunge la consistenza del costo di iscrizione del bene. I beni completamente ammortizzati sono mantenuti nella contabilità dell'Ente, fin tanto che non siano stati alienati o rottamati.

Le opere d'arte ed in generale il patrimonio artistico della Fondazione, non è soggetto alla procedura di ammortamento, in conformità alla prassi contabile vigente.

L'immobile di proprietà sito in Viterbo - Palazzo Brugiotti, utilizzato in parte per ospitare il Museo della Ceramica della Tuscia e in parte per manifestazioni culturali e di interesse vario riconducibili all'attività propria della Fondazione oltreché sede dei propri uffici, considerate le caratteristiche di interesse storico ed artistico dell'immobile stesso che lo fanno rientrare nella fattispecie dei beni con una vita utile indeterminata o estremamente lunga e non definibile il cui valore per queste ragioni non si deprezza con il passare del tempo, non viene ammortizzato.

In conseguenza di ciò ed avendo quale obiettivo quello del rispetto del principio della prudenza, nell'anno 2013 il Consiglio di Amministrazione, con l'ausilio di un consulente tecnico all'uopo incaricato, ha istituito un fondo spese future vincolato a coperture degli oneri che si rendessero necessari per far fronte al mantenimento ed al ripristino dei beni, calcolato sulla base di un orizzonte temporale di 10 anni.

Analogo criterio è applicato per l'immobile sito in Viterbo Valle di Faul.

I beni mobili strumentali la cui utilizzazione è limitata nel tempo e che abbiano un costo di modesta entità, non sono stati iscritti tra le immobilizzazioni ed il loro costo è stato imputato integralmente nel conto economico.

## **2) Immobilizzazioni finanziarie – Partecipazioni**

Le azioni della Cassa Depositi e Prestiti S.p.A., sono iscritte sulla base del costo di acquisto che corrisponde al valore di sottoscrizione o di conversione, al quale sono stati aggiunti gli oneri di diretta imputazione.

Le quote della Fondazione con il Sud sono iscritte sulla base degli importi corrisposti al suddetto Organismo.

Le immobilizzazioni finanziarie sono valutate al costo di acquisto come sopra individuato, rettificato in presenza di perdite di valore durevole, secondo i principi contabili OIC n. 20 e n. 21 e sulla base di quanto disposto dal paragrafo 1.06 del Provvedimento del Tesoro.

Qualora si verificassero i presupposti le partecipazioni saranno svalutate.

La svalutazione di partecipazioni, sia di quelle iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie che di quelle iscritte nell'attivo circolante, non sono mantenute negli esercizi successivi qualora vengano meno i presupposti che le hanno determinate.

## **3) Strumenti finanziari non immobilizzati**

Le attività della specie, che non costituiscono immobilizzazioni, sono valutate al valore rilevato nell'ultimo giorno di contrattazioni dell'esercizio.

Tali strumenti finanziari sono affidati in gestione patrimoniale individuale a Eurizon Capital SGR S.p.A., a Banca Profilo S.p.A., e a Nextam Partners SGR S.p.A.. Inoltre sono considerate n. polizze assicurative Ramo I. commercializzate dal gruppo AVIVA.

La contabilizzazione delle attività in gestione patrimoniale individuale viene effettuata con scritture riepilogative riferite alla data di chiusura del trimestre di rendicontazione trasmesso dal gestore in conformità al paragrafo 4 del Provvedimento del Tesoro.

Tutti i rendiconti dei gestori, sempre in conformità al paragrafo 4.2 del Provvedimento del Tesoro, sono conservati dalla Fondazione per lo stesso periodo di conservazione delle scritture contabili.

Per i valori in gestione diretta la contabilizzazione tiene conto della movimentazione cronologica dei titoli.

#### **4) Crediti**

I crediti sono stati iscritti al loro valore nominale in quanto non trova applicazione il criterio del “costo ammortizzato”.

Per i restanti crediti non è stato effettuato alcun accantonamento per eventuali svalutazioni ritenendoli tutti esigibili.

In conformità al contenuto del Bilancio, i crediti sono stati riclassificati a seconda della loro scadenza indicando distintamente quelli esigibili entro l'esercizio.

Tra i crediti sono iscritti anche quelli di carattere tributario. In particolare per le imposte dell'esercizio l'iscrizione tra i crediti del bilancio viene effettuata nel caso in cui emerga una posta attiva quale somma algebrica tra l'ammontare accantonato, l'importo degli acconti pagati e gli eventuali crediti d'imposta emergenti da specifiche norme tributarie.

#### **5) Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide contengono i saldi della cassa economato e del conto corrente bancario.

Il saldo della cassa è stato valutato in base al valore nominale.

Il saldo del conto corrente bancario, comprensivo delle competenze maturate alla data di rendicontazione, esprime il presumibile valore di realizzazione.

#### **6) Altre attività**

In tale voce sono compresi tutti gli elementi dell'attivo patrimoniale impiegati nella gestione dell'impresa strumentale esercitata direttamente dalla Fondazione.

Nello specifico trattasi della ristrutturazione e gestione di un immobile che rappresenta una testimonianza di archeologia industriale della metà dell'800 sul quale è operante il vincolo di tutela ai sensi del D. Lgs 42/2004 confermato a seguito di verifica di interesse culturale con D.M. 19/10/2009, sito in Viterbo Valle di Faul destinato allo svolgimento di attività espositive, convegnistiche, congressuali, ecc.

Nel mese di luglio 2015, dopo l'intervento di ristrutturazione è iniziata formalmente l'attività di gestione delle iniziative ospitate nell'immobile da parte dell'impresa strumentale che opera con una sua apposita posizione IVA generando, anche a seguito del contributo trasferito dal “soggetto istituzionale”, il risultato economico che è stato sinteticamente riportato nello specifico punto del Bilancio (voce 8 del conto economico) e dettagliato nella presente nota integrativa.

Tutte le singole componenti delle suddette attività sono state iscritte sulla base dei criteri di valutazione applicabili alle singole sottovoci che le compongono ovvero come segue:

- *Immobilizzazioni materiali:*

L'immobile è stato iscritto in base al costo storico di acquisto al quale sono stati sommati tutti gli oneri di diretta imputazione e le spese incrementative connessi con la sua ristrutturazione. Per quello che riguarda l'area di sedime ove insiste detto immobile il suo valore è stato determinato da apposita perizia di stima redatta da un tecnico all'uopo incaricato. Come per gli immobili di Palazzo Brugiotti, utilizzati come sede della Fondazione e del Museo della Ceramica, anche l'immobile di Valle Faul, tenuto conto delle sue caratteristiche di interesse storico ed artistico che lo fanno rientrare nella categoria di beni con una vita utile indeterminata o estremamente lunga e non definibile, il cui valore per queste ragioni non si deprezza con il passare del tempo, non viene ammortizzato.

Tenuto conto di ciò ed anche al fine di assicurare prudenzialmente il mantenimento della struttura, il Consiglio di Amministrazione ha vincolato una quota del Fondo per interventi Istituzionali di Euro 600.000,00 ad opere di manutenzione straordinarie che dovessero rendersi necessarie per la conservazione dell'integrità funzionale del bene.

Le altre immobilizzazioni materiali sono state iscritte al costo storico di acquisto al quale sono stati sommati gli oneri di diretta imputazione e le spese incrementative capitalizzabili. Sono ammortizzate sulla base di aliquote che tengono conto dell'effettivo deperimento economico-tecnico dei beni, ovvero sulla base della vita utile degli stessi.

Le aliquote applicate sono le seguenti:

mobili ordinari d'ufficio 15%  
macchine elettroniche d'ufficio 20%  
attrezzature 15%

- *Crediti*

I crediti sono iscritti in base al valore nominale che corrisponde a quello del loro presunto realizzo

- *Disponibilità liquide*

Le disponibilità liquide contengono i saldi della cassa economato e dei conti correnti bancari.

Il saldo della cassa è stato valutato in base al valore nominale.

I saldi dei conti correnti bancari, comprensivi delle competenze maturate alla data di rendicontazione, sono valutate al presumibile valore di realizzazione

- *Ratei e Risconti attivi*

Sono i valori che accolgono quote di oneri o proventi, comuni a due o più esercizi, iscritti al fine di rispettare il principio della competenza economica nella redazione del bilancio di esercizio.

## **7) Ratei e Risconti**

I ratei e risconti attivi e passivi accolgono quote di oneri e proventi, comuni a due o più esercizi, al fine di realizzare il principio della correlazione dei costi e dei ricavi nell'esercizio di competenza.

### ***Voci del passivo patrimoniale***

#### **1) Patrimonio netto**

##### **a) Fondo di dotazione**

Il Fondo di dotazione rappresenta la dotazione patrimoniale della Fondazione.

Esso è iscritto ed è espresso al valore nominale.

Il Fondo è costituito dal valore del conferimento realizzato in attuazione della c.d. Legge Amato (Legge n. 218 del 1990 e D. Lgs. N. 356/1990), eventualmente incrementato della quota destinata a patrimonio come previsto dai paragrafi 14.4 e 14.5 del Provvedimento del Tesoro.

Il Fondo, di norma intangibile, può essere intaccato da eventuali perdite o minusvalenze, anche da valutazione, relative alla partecipazione nella società bancaria conferitaria ex art. 9, comma 4, del D. Lgs n. 153 del 1999, la cui copertura non trovi capienza nelle riserve patrimoniali evidenziate in ordine di priorità: riserva da rivalutazione e plusvalenze, riserva per l'integrità del patrimonio, riserva obbligatoria. Si ritiene utile precisare che, non avendo più la Fondazione Carivit alcuna partecipazione nella società bancaria conferitaria, l'importo del Fondo di dotazione non subirà nel tempo alcuna modifica connessa alla variazione di valore di detto asset.

##### **c) Riserva da rivalutazione e plusvalenze**

La riserva da rivalutazione e plusvalenze accoglie, in deroga agli ordinari criteri contabili di rilevazione delle variazioni economiche in conto economico, le plusvalenze da realizzo o da valutazione relative alla partecipazione nella società bancaria conferitaria intervenute successivamente all'iniziale conferimento.

Esse sono iscritte ed espresse al valore nominale.

##### **d) Riserva obbligatoria**

Nella riserva obbligatoria vengono iscritti gli accantonamenti effettuati annualmente a valere sull'avanzo di gestione nella misura stabilita dall'Autorità di Vigilanza (articolo 8, comma 1, lettera c, del D. Lgs 153 del 1999).

Viene contabilizzata ed espressa al valore nominale.

L'accantonamento alla riserva obbligatoria, rappresenta il presidio patrimoniale minimo previsto dalle vigenti disposizioni in tema di vigilanza.



#### **e) Riserva per l'integrità del patrimonio**

Nella riserva per l'integrità del patrimonio vengono iscritti gli accantonamenti effettuati annualmente a valere sull'avanzo di gestione nei limiti della misura massima stabilita dall'Autorità di Vigilanza (articolo 8, comma 1, lettera e, del D. Lgs n. 153 del 1999)

Viene contabilizzata ed espressa al valore nominale.

L'accantonamento alla riserva per l'integrità del patrimonio ha lo scopo di salvaguardare il valore del patrimonio, ovvero lo stesso fine della riserva obbligatoria.

La quota massima dell'accantonamento, come detto, viene annualmente stabilita dall'Autorità di Vigilanza.

Tale accantonamento è facoltativo e non è consentito in presenza di disavanzi pregressi da coprire.

#### **g) Avanzo (disavanzo) residuo**

Accoglie i risultati dell'esercizio precedente.

Viene iscritto ed espresso al valore nominale.

La ripartizione dell'eventuale avanzo residuo è limitata alle finalità istituzionali, potendo essere destinato unicamente ai fondi per le attività di istituto.

### **2) Fondi per l'attività d'istituto**

La voce accoglie le somme destinate dagli Organi della Fondazione al perseguimento delle finalità istituzionali per le quali non sia stata ancora assunta la delibera di erogazione.

#### **a) Fondo di stabilizzazione delle erogazioni**

Nel fondo per la stabilizzazione delle erogazioni, sono contabilizzate le risorse accantonate dalla Fondazione per contenere la variabilità delle erogazioni annuali in un orizzonte temporale pluriennale.

E' iscritto ed espresso al valore nominale.

Il fondo viene alimentato con gli accantonamenti disposti dall'Organo di Indirizzo in sede di destinazione degli avanzi di gestione ed è utilizzato per integrare le risorse dell'anno destinate ad attività istituzionale.

#### **b) Fondo per le erogazioni nei settori rilevanti**

I fondi per le erogazioni nei settori rilevanti rappresentano l'entità delle somme ivi accantonate ma non ancora impegnate al termine dell'esercizio mediante assunzione di idonee delibere di erogazione.

Tale fondo contiene inoltre i ristorni relativi agli anni pregressi.

E' iscritto ed espresso al valore nominale.

#### **d) Altri Fondi – Fondo nazionale iniziative comuni Fondazioni**

La voce raccoglie le somme destinate a realizzare interventi di sistema da parte delle Fondazioni, in relazione a situazioni o esigenze, anche emergenziali, ritenute prioritarie o di particolare rilevanza generale e di interesse comune.

E' iscritto ed espresso al valore nominale.

Il fondo si movimenta in aumento a seguito degli accantonamenti deliberati ed in diminuzione a seguito dei pagamenti richiesti dall'ACRI.

### **3) Fondi per rischi e oneri e spese future**

Sono stati iscritti sulla base della prudente valutazione degli Amministratori a copertura di perdite o debiti, di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla data di chiusura dell'esercizio sono indeterminati l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Sono valutati sulla base del criterio della competenza economica e della prudenza.

In particolare tale posta di bilancio contiene:

- a) un fondo per gli oneri da sostenere per il mantenimento ed il ripristino dei beni immobili di proprietà siti in Viterbo Via Cavour, 67;
- b) un fondo contenzioso legale ex-mattatoio connesso ai lavori di ristrutturazione dell'ex mattatoio in Valle Faul

### **4) Trattamento di fine rapporto**

Il fondo per il trattamento di fine rapporto è iscritto secondo l'effettivo debito maturato verso i dipendenti sulla base delle modalità di calcolo previste dalla vigente normativa e si movimenta in aumento a seguito degli accantonamenti dell'esercizio e della rivalutazione del fondo già accantonato ed in diminuzione a seguito di cessazioni, di anticipi richiesti dal personale dipendente e del pagamento dell'imposta sostitutiva sulla rivalutazione delle somme già accantonate.

### **5) Erogazioni deliberate**

La voce contiene tutte le erogazioni deliberate nei settori rilevanti nell'esercizio con assunzione di impegno nei confronti del beneficiario.

Sono iscritte ed espresse sulla base del valore nominale.

Le erogazioni sono rilevate ancorchè la delibera assunta dalla Fondazione e comunicata al beneficiario sia condizionata al verificarsi di adempimenti a carico di quest'ultimo oppure a fatti dipendenti da altri soggetti, quali a titolo esemplificativo, contributi da altri enti pubblici e/o privati per la realizzazione degli interventi oggetto di erogazione.

### **6) Fondo per il volontariato**

Il fondo accoglie gli accantonamenti di cui all'art. 62 c.3 e c 5 del D. Lgs. n. 117/2017, determinati secondo le modalità stabilite al paragrafo 9.7 dell'Atto di indirizzo del Ministro del Tesoro, del Bilancio e della Programmazione Economica in data 19 aprile 2001.

E' iscritto ed espresso al valore nominale.

Il fondo si movimenta in aumento a seguito degli accantonamenti deliberati ed in diminuzione a seguito dei versamenti al Fondo Unico Nazionale (FUN).

### **7) Debiti**

I debiti sono iscritti ed espressi in bilancio al valore nominale in quanto non trova applicazione il criterio del "costo ammortizzato".

Sono classificati in base alla loro esigibilità temporale.

### **8) Ratei e risconti passivi**

La voce contiene i costi di competenza dell'esercizio la cui manifestazione finanziaria avverrà in esercizi futuri ed i ricavi di competenza di esercizi successivi la cui manifestazione finanziaria è avvenuta nell'anno.

Sono iscritti e valutati sulla base del principio di competenza economica.

### **Conti d'Ordine**

In generale i conti d'ordine, come richiesto dal paragrafo 8.1 del Provvedimento del Tesoro e dal principio n. 22 dell'OIC, sono attivati al fine di evidenziare fatti gestionali che non hanno una immediata rilevanza economica o patrimoniale e sono suddivisi in relazione alla categoria cui gli stessi fanno riferimento.

Trattandosi nella fattispecie di valori mobiliari in custodia o pegno presso terzi sono iscritti al valore di mercato o alla quantità dei titoli conferiti in gestione, esclusi quelli di CDP S.p.A. iscritti al valore nominale.

## **Voci del conto economico**

### **1) Risultato delle gestioni patrimoniali**

Tale voce del conto economico contiene la sommatoria dei risultati delle gestioni patrimoniali di strumenti finanziari non immobilizzati affidati in gestione patrimoniale individuale a Eurizon Capital SGR S.p.A., a Banca Profilo S.p.A., a Nextam Partners SGR S.p.A., e le n. 2 Polizze assicurative Ramo I commercializzate dal gruppo AVIVA, al netto delle imposte di competenza.

Le operazioni relative agli strumenti finanziari affidati in gestione patrimoniale sono contabilizzate ai sensi del paragrafo 4.1 del Provvedimento del Tesoro in forma sintetica, con scritture riepilogative riferite alla data di chiusura del trimestre, in corso d'anno, e di chiusura dell'esercizio, al 31 dicembre, in conformità ai rendiconti dei gestori.

### **2) Dividendi e proventi assimilati**

I dividendi azionari sono contabilizzati, nel rispetto del principio della competenza, nell'esercizio in cui ne viene deliberata la distribuzione.

I dividendi ed i proventi sui quali sia stata applicata una ritenuta a titolo di imposta o imposta sostitutiva, sono evidenziati in bilancio al netto del carico fiscale.

### **3) Interessi e proventi assimilati**

Sono determinati ed iscritti in bilancio secondo il principio della competenza.

Gli interessi e i proventi assoggettati a ritenuta a titolo di imposta o di imposta sostitutiva rilevano nel conto economico al netto delle ritenute.

### **8) Risultato di esercizio delle imprese strumentali direttamente esercitata**

E' indicata in detta voce il risultato netto della gestione dell'impresa strumentale gestita direttamente dalla Fondazione con contabilità separata. Il dettaglio di tale risultato è riportato nella nota integrativa.

### **9) Altri proventi**

Sono indicati in detta voce i proventi diversi da quelli riportati nei precedenti punti, purché inerenti con l'attività ordinaria.

Sono iscritti in base alla competenza economica

### **10) Oneri**

#### **a) Compensi e rimborsi Organi statutari**

La voce accoglie gli oneri per compensi, comprensivi di IVA ed oneri previdenziali/assistenziali qualora dovuti, oltre ai rimborsi spese relativi agli Organi Statutari.

Sono contabilizzati secondo il criterio della competenza economica.

#### **b) Costo personale dipendente**

E' dato dal costo relativo alle retribuzioni, oneri sociali, fondi di previdenza, trattamento di fine rapporto ed altri oneri sostenuto per i dipendenti della Fondazione.

Nessun dipendente è stato utilizzato per la gestione diretta del patrimonio.

Sono contabilizzati sulla base del criterio della competenza economica.

### **c) Costo consulenti e collaboratori esterni**

La voce comprende il costo dei consulenti e dei collaboratori esterni alla Fondazione.

In particolare si tratta dei costi per:

consulenza del lavoro;

consulenza fiscale e contabile;

consulenza tecnica;

consulenza legale.

Sono contabilizzati sulla base del criterio della competenza economica.

### **d) Costi di gestione del patrimonio**

Trattasi di tutti i costi sostenuti per la gestione degli strumenti finanziari non immobilizzati conferiti in gestione a soggetti abilitati ad esclusione delle imposte e delle commissioni di negoziazione.

Sono contabilizzati sulla base del criterio della competenza economica.

### **e) Interessi passivi ed altri oneri finanziari**

La voce comprende gli interessi passivi ed altri oneri finanziari pagati alle controparti creditrici.

Sono contabilizzati sulla base del criterio della competenza economica.

### **f) Commissioni di negoziazione**

La voce accoglie le commissioni pagate a fronte della negoziazione di strumenti finanziari non immobilizzati dati in gestione a soggetti abilitati.

Sono contabilizzate sulla base del criterio della competenza economica.

### **g) Ammortamenti**

Sono iscritti in detta voce gli ammortamenti di competenza dell'esercizio calcolati sulla base del prudente apprezzamento degli Amministratori.

Sono contabilizzati sulla base del criterio della competenza economica.

### **h) Accantonamenti**

La voce accoglie gli accantonamenti ai fondi rischi e oneri esposti nel passivo dello Stato Patrimoniale, contabilizzati in base al criterio della competenza economica.

### **i) Altri oneri**

Sono indicati in detta voce tutti gli oneri e le spese di funzionamento della Fondazione.

Sono dettagliati nella nota integrativa e sono iscritti nel rispetto del criterio della competenza economica.

### **11) Proventi straordinari**

Comprendono i componenti positivi di reddito non riguardanti l'ordinaria gestione, ovvero plusvalenze, sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo.

Il criterio di contabilizzazione è quello del conseguimento del ricavo.

### **12) Oneri straordinari**

Comprendono i componenti negativi di reddito non riguardanti l'ordinaria gestione, ovvero minusvalenze, sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo.

Il criterio di contabilizzazione è quello di sostenimento del costo.

### **13) Imposte**

Sono inseriti in detta voce gli oneri per le imposte dirette (IRES, IRAP), le imposte sostitutive da liquidare in dichiarazione dei redditi, le imposte indirette, diverse dall'IVA, e le tasse (imposta di bollo, IMU e TARI) di competenza dell'esercizio cui si riferiscono.

Sono contabilizzate secondo il criterio della competenza economica.

Per l'attività istituzionale della Fondazione l'IVA è un onere ricompreso nel costo dei beni e dei servizi acquistati.

#### **Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio**

E' il risultato della somma algebrica delle voci del conto economico dalla numero 1 alla numero 13. La voce, se positiva, rappresenta l'ammontare delle risorse nette derivanti dall'attività di gestione della Fondazione destinata al rafforzamento del patrimonio ed al perseguimento delle finalità statutarie, in conformità a quanto stabilito dall'articolo 8 del D. Lgs. 153 del 1999.

#### **Copertura disavanzi pregressi**

Indica la parte dell'avanzo di esercizio destinato alla copertura dei disavanzi pregressi in conformità delle norme stabilite dall'Autorità di Vigilanza.

#### **14) Accantonamento alla riserva obbligatoria**

Rappresenta la quota parte dell'avanzo dell'esercizio, al netto dell'eventuale accantonamento a copertura dei disavanzi pregressi, destinata al rafforzamento patrimoniale obbligatorio. La misura dell'accantonamento è determinata dall'Autorità di Vigilanza.

#### **15) Erogazioni deliberate nel corso dell'esercizio**

Rappresenta l'ammontare finanziario delle delibere di erogazione a valere sull'Avanzo dell'esercizio se conseguito.

Sono contabilizzate seguendo il criterio della competenza economica.

In tale importo sono riepilogate le delibere per le quali sono stati individuati il progetto, il beneficiario, l'importo ed il settore di intervento.

#### **16) Accantonamento al Fondo Unico Nazionale**

Tale posta comprende le somme destinate al sostegno dei Centri di servizio in applicazione dell'articolo 15 della Legge n. 266 del 1991, in presenza di avanzo dell'esercizio.

Viene contabilizzata sulla base del principio della competenza economica.

La misura dell'accantonamento è determinata in conformità a quanto disposto dal paragrafo 9.7 del Provvedimento del Tesoro.

#### **17) Accantonamento ai fondi per l'attività di Istituto – Altri fondi – Fondo per le iniziative comuni delle Fondazioni**

Sono indicati in detta voce, in presenza di avanzo di esercizio, gli accantonamenti finalizzati alla stabilizzazione delle erogazioni, quelli effettuati in favore dell'attività di istituto nonché gli stanziamenti effettuati sulla base di protocolli o accordi con altre Fondazioni, in attesa di deliberazione, in presenza di avanzo dell'esercizio.

Sono contabilizzate al valore nominale.

## Informazioni sullo stato patrimoniale

### ATTIVO

#### 1-Immobilizzazioni materiali ed immateriali

##### a) beni immobili

Il valore iscritto in bilancio è corrispondente al costo di acquisto dell'immobile sito in Viterbo Via Cavour 67 al quale sono stati sommati tutti gli oneri di diretta imputazione.

Tale ammontare è stato implementato nel corso degli anni delle spese incrementative sostenute che hanno aumentato il valore del bene.

L'immobile è in parte destinato a sede della Fondazione ed in parte è utilizzato quale sede del Museo della Ceramica della Tuscia.

Si tratta di un immobile di interesse storico ed artistico e come tale non è soggetto alla procedura di ammortamento.

Descrizione	Palazzo Brugiotti sede sociale	Palazzo Brugiotti sede Museo della Ceramica	Totale
Costo storico 31 dicembre 2018	779.808	715.334	1.495.142
Ammortamenti accantonati	0	0	0
Acquisti dell'esercizio	3.293	0	3.293
<b>Valore al 31 dicembre 2019</b>	<b>783.101</b>	<b>715.334</b>	<b>1.498.435</b>
Ammortamento dell'esercizio	0	0	0
<b>Valore netto di bilancio al 31 dicembre 2019</b>	<b>783.101</b>	<b>715.334</b>	<b>1.498.435</b>

##### b) beni mobili d'arte

La voce evidenzia le opere di interesse artistico acquistate dalla Fondazione nel corso degli anni e valutate al costo storico di acquisto pari ad Euro 402.403.

Descrizione	Valore al 31 dicembre 2019
Opere d'arte anno 1993	5.165
Opere d'arte anno 1995	45.965
Ceramiche Museo da donazione	204.143
Opere d'arte anno 1997	9.813
Opere d'arte anno 1998	41.317
Opere d'arte anno 1999	8.212
Opere d'arte anno 2005	8.150
Opere d'arte anno 2006	44.640
Ceramiche collezione privata 2008	35.000
<b>TOTALE</b>	<b>402.403</b>

c) mobili strumentali

La voce comprende i beni mobili ad uso strumentale della Fondazione, quali macchine elettroniche d'ufficio, mobili ed arredi ed impianti vari.

Descrizione	Macchine elettriche ed elettroniche d'ufficio	Mobili ed arredi	Impianti	Totale
Costo storico al 31 dicembre 2018	60.998	180.016	8.864	249.878
Ammortamenti accantonati	-57.368	-177.031	-8.864	-243.263
Acquisti dell'esercizio		1.281	1867	3.148
Cessioni dell'esercizio	-2.987	0	0	-2.987
Storno ammortamento beni ceduti nell'esercizio	2.987	0	0	2.987
Recupero ammortamento eccedenti pregressi	0	0	0	0
<b>Valore al 31 dicembre 2019</b>	<b>3.630</b>	<b>4.266</b>	<b>1.867</b>	<b>9.763</b>
Ammortamento dell'esercizio	-1010	-589	-140	-1.739
<b>Valore netto di bilancio al 31 dicembre 2019</b>	<b>2.620</b>	<b>3.677</b>	<b>1.727</b>	<b>8.024</b>

d) altri beni

La voce altri beni contiene beni non aventi caratteristica di strumentalità rispetto all'attività della Fondazione, ed in particolare si tratta di beni la cui utilità viene individuata esclusivamente nell'attività erogativa dell'Ente. Fino allo scorso anno in questa voce erano ricompresi tutti gli arredi e le attrezzature in dotazione al Museo della Ceramica. Dal 2019 l'Ente ha esercita direttamente la gestione del museo e tali beni sono confluiti all'interno dell'impresa strumentale.

## 2- Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie alla data del 31 dicembre 2019 sono così composte:

a) partecipazioni in società strumentali	zero
b) altre partecipazioni	3.585.419
- quotate	Zero
- non quotate	3.585.419
<i>di cui nella Cassa Depositi e Prestiti S.p.A.</i>	<i>3.498.700</i>
<i>di cui nella Fondazione con il Sud</i>	<i>86.719</i>
c) titoli di debito	Zero
d) altri titoli	Zero
e) altre immobilizzazioni finanziarie	13.300.795
<b>TOTALE</b>	<b>16.886.214</b>

Le immobilizzazioni finanziarie sono rappresentate dalle partecipazioni di cui alla seguente tabella:

<b>Altre partecipazioni</b>	<b>Valore al 31-dic-19</b>	<b>Valore al 31-dic-18</b>
Cassa Depositi e Prestiti S.p.A	3.498.700	3.498.700
Fondazione con il Sud	86.719	86.719
Strum Finanz. C/Risp. Amministrato Nextam n. 179	13.300.795	0
<b>TOTALE</b>	<b>16.886.214</b>	<b>3.585.419</b>

<b>STRUM. FINAN. RISP. AMM. C/179</b>	
ISHARES US PROPERTY YELD UCITS	350.272,65
INTESA SAN PAOLO PERP NC2021	246.388,94
GENERAL FIN FIX-TO-FLOAT PERP	254.459,56
UNICREDIT 6,75% PERP NC2021	251.268,00
EU SENIOR SEC-EU LOAN-IIEUR	600.899,49
VALUTA USD	1.786,20
VALUTA GPB	1.168,75
MUZIN EUROPEYELD-INCOME	1.201.799,97
BLACKROCK GL-EU EQ INC-D4G	1.201.799,90
FIDELITY-GLBL DIVIDEND-YQIGE	901.349,96
CIF CG CAP INC BUILZER-ZDUSD	1.195.446,53
BAILLIE GIFF GL INC GROW-B-I	897.365,01
ALGEBRIS FINANCIAL-	1.201.798,89
MUZINICH EUROP LOAN-H EURINC	1.201.800,04
AKTREE IUX-GB CR-FDEURRH	600.899,99
APOLLO CAPITAL TOTAL RETURN	600.900,00
VANGUARD FTSE HDY USDD	866.465,77
SPDR ACWI	1.201.801,20
ISHR STOXX GBL SELDIV100 DE	250.328,89
SPDR SEP GL DVD ARISTOCRATS	248.924,97
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	3.498.699,60
C/C LIQUID. RISP. AMM. 179	23.870,73
<b>TOTALE</b>	<b>13.300.795</b>



Il numero delle azioni possedute dalla Fondazione, emesse dalle dette società, viene distintamente indicato nella seguente tabella:

<b>Altre partecipazioni</b>	<b>Numero al 31 dicembre 2019</b>	<b>Numero al 31 dicembre 2018</b>
Cassa Depositi e Prestiti S.p.A.	114.348	114.348
<b>TOTALE</b>	<b>114.348</b>	<b>114.348</b>

### **3- Strumenti finanziari non immobilizzati**

a) Strumenti finanziari affidati in gestione patrimoniale individuale.

La Fondazione al 31 dicembre 2019 ha tre mandati di gestione patrimoniale di tali strumenti finanziari affidati a:

- Banca Profilo S.p.A.;
- Eurizon Capital SGR S.p.A.;
- Nextam Partners SGR S.p.A..

Di seguito è indicata la composizione dei portafogli ponendo in evidenza le variazioni rispetto ai dati dello scorso esercizio ed i risultati conseguiti nel 2019 dai gestori.

<b>Composizione analitica del portafoglio in gestione patrimoniale presso Banca Profilo S.p.A.</b>	<b>Valore al</b>	<b>Valore al</b>
	<b>31-dic-19</b>	<b>31-dic-18</b>
LIQUIDITA' C/C BANCA PROFILO	4.039.957	4.881.028
ONERI DA ADDEBBITARE	-1.889	
C/APP. 16142	-92	
ALGEBRIS FINALCIAL INCOME 1 AC		140.976
ALGEBRIS FINANCIAL CREDIT EUR	116.657	877.094
ALGEBRIS MICRO CREDIT FUND		126.252
AMUNDI ETF EURO STOXX SMALL		135.935
AXA FRN PERPETUAL EUR	123.630	149.342
BANK OF AMERICA CRP FLOAT 21/9	100.146	198.693
BTP ITALIA 1,25% 27-10-2020	482.956	
BTP ITALIA 23.04.2020	358.059	556.857
CASSA DP FRN 2022 EUR	226.178	344.719
DMC WORLD HY I HDG	226.217	380.724
ETC DB GOLD EUR HDG	113.988	177.743
ETF EUROMTS 1-3Y INV GRADE	667.033	
ETF ISHARES S%P 500 INDEX FUND		566.067
ETFS AGRIC DJAIG		145.793
FCE OATI 29	193.375	

FIDELITY CHINA CONSUMEREUR IS	59.755	155.135
GENERALI EURO GOVT BOND 3-5 AN	581.560	
INTESA 6,625% 13/09/2023	121.533	346.435
INTESA SAN PAOLO 5% 10/20 EUR	41.866	84.198
ISHARES EUROSTOXX50 EUR	118.473	463.420
ISHARES MSCI EMERGING MKT EUR	63.028	94.329
ISHARES MSCI JAPAN FUND EUR ET	124.144	407.511
ISHARES MSCI WORLD VALUE	237.485	324.121
LYXOR ETF COMMODITIES CRD EUR	130.292	267.780
LYXOR ETF MSCI LL COUNTRY WORL	622.296	1.998.497
M&G FRN HY I NEW EUR		366.324
MEDIOBANCA FLOAT 18/05/22 EUR	182.670	173.703
MIRABAUD EMERGING BONDS	279.797	454.647
MIRABAUD EQUITIES PAN EUROPE S		140.427
MUZINICH ASIA CREDIT HE		356.028
NEXTAM P.RISK ALLOCATION I	389.004	605.684
PARVEST BOND EUR MED TERM	305.596	
PARVEST BOND EURO GOVERNEMENT	314.442	365.385
PICTET CORTO EUROPE I EUR		132.613
PLANETARIUM FUND ANTHILIA YELL	227.488	357.817
PLANETARIUM WHITE B		181.456
RIVERFIELD REAL ASSETS B EUR A	119.178	261.191
T.ASIA GROWT HDG IST EUR		92.064
T.ROWE EUROPEAN HIGH YELD		175.663
TYNDARIS ARTIFICIAL INTELLIGENT		173.942
TYNDARIS GLOBAL CONVERTIBLE SI	226.517	362.014
UBS-ETF JPM US EM DIV BDS 1-5	110.623	251.492
US TREASURY 1,5% 31/10/19	272.022	173.529
WIND TRE SPA FLOAT 20-1-2024 E		180.679
<b>TOTALE</b>	<b>11.173.981</b>	<b>17.627.312</b>

- gestione iniziata nel mese di dicembre 2009;
- risultato della gestione al netto delle imposte ed al lordo delle commissioni di negoziazione e di gestione è di Euro 1.174.272;
- commissioni di negoziazione Euro 6.577;
- commissioni di gestione compresa commissione di overperformance Euro 19.077;
- imposta sostitutiva Euro 91.974,00
- imposta di bollo Euro 32,00

<b>Composizione analitica del portafoglio in gestione patrimoniale presso Eurizon Capital SGR S.p.A.</b>	<b>Valore al 31-dic-19</b>	<b>Valore al 31-dic-18</b>
LIQUIDITA' C/C BANCA Eurizon	835.173	609.697
ONERI DA ADDEBITARE		-12.461
PROVENTI DA ACCREDITARE	1.889	3.242
AMUNDI ETF FLOAT RATE USD		375.026
AMUNDI ETF MSCI EMERGING	132.214	291.396
AMUNDI GVT BG LOW RATE 1	98.293	
AMUNDI INDEX EQ EUROPE IE		128.516
BGF-EUR SHORT DUR BD-I2E		287.967
BLUEBAY INV GR EURO GV Q	306.380	359.134
BOTS 17/04.18 ZC		
BOTS 18/08.19 ZC		1.061.756
BOTS 18/10.19 ZC		937.810
BOTS 18/9,19 ZC		1.024.389
BOTS 19/03,20 ZC	970.757	
BOTS 19/04,20 ZC	970.553	
BOTS 19/10.20 ZC	495.901	
BTPS 17/11/23 0.25% EX	99.828	148.366
BTPS 18/12/28 2.8%	95.264	
EEF AZ STRETEGY FLEX-Z		337.911
EEF BOND CORP EUR ST-Z		811.897
EEF BOND HIGH YIELD-Z	301.561	
EIS FLEXIBLE PLUS 3	996.534	1.413.507
EIS FLEXIBLE PLUS 4	353.370	684.880
EIS-FLEXIBLE DURATION 10		505.234
INVESCO MSC WORLD UCITS	212.390	
ISHARES BC EU CP BD 1.5	724.221	1.130.404
ISHARES BC EURO GOV BD 5-7	145.809	
ISHARES EM LOCAL GOV BOND	99.624	
ISHARES EPRA GBL PROPTY Y	101.461	869.481
ISHARES EURO AGGREGATE BND	245.020	
ISHARES EURO GOVT BOND 7	288.753	
ISHARES MARKIT BOX	343.834	
ISHARES MSCI WLD MONTH EU		521.768

ISHARES MSCI WORLD MIN VO		224.910
ISHARES S&P INDEX UCTIS E		145.115
JPM EUROPE EQ PLUS I PERF		73.066
LYXOR CORE MSCI WORLD DR	354.207	133.473
LYXOR ETF COMM CRB TR UCI		245.444
LYXOR MSCI A WORLD C EUR		711.936
LYXOR TH REUTERS CORE COM	98.944	
M&G LX 1 EURO COR BEUR CA		143.539
M&G OPT INC-C-EURO-A		281.424
MFS MERIDIAN GLOBAL E IS 1	111.055	256.783
MORGAN ST-EURO CORP BD-Z	109.702	141.449
MORGAN ST-INV F EUR B	111.759	144.008
MS INV F GLOBAL QUALITY	112.876	
SPDR BARCLAYS 0-9 EUR CO	196.500	
UBS ETF BARC US TR10H E	91.589	
UBS ETF MAR.IBO.EUR SOV.	979.281	
<b>TOTALE</b>	<b>9.984.741</b>	<b>13.991.067</b>

- gestione iniziata nel mese di marzo 2013

- risultato della gestione al netto delle imposte ed al lordo delle commissioni di gestione e di negoziazione Euro 1.019.029,00

- commissioni di gestione Euro 27.231,00;

- imposte Euro 118.029,00;

- imposte di bollo Euro 14.000,00;

- spese postali Euro 12,00.

Composizione analitica del portafoglio in gestione patrimoniale presso Nextam Partners SGR S.p.A	Valore al	Valore al
	31-dic-19	31-dic-18
LIQUIDITA' NEXTAM	25.805	1.394.579
ALKEN EUROPEANA OPPORTUNITY	27.908	
ALKEN FUND-EUROP OPPORT-EU1A		72.027
ALP.I SPA		16932
ALPI SPA WARRANT		287
ANTARES VISION SPA WARRANT	827	
ARTISAN GLOBL VALUE FND	39.403	
BROWN ADVIS US FLX EQ-B USD	51.811	112.183
BTP 1,5% 01AG2019		173.551
BTP 4,5% 01FEB2020		207294
BTP ITALIA 0,45 22MG2023 I/L	915.610	

BTP ITALIA 1,65% 23AP2020 I/L	777665,69	
CAP GR WORLD GROW	66.172	
CAP GRP GLB GR & IN-B-Z EURA		157953
CARMIGNAC-SECURITE-F EUR ACC		242.871
CARRARO INTL 3,5% 31GE2025 NC	118.475	111910
EI STURDZA-STRAT EUR VI-EURI	36.827	85.323
ETF LYXOR 2-10Y INFLATION	162.910	165.480
ETFS ENERGY		43.616
EUROFINS SCIENTIFIC 3,375	106.648	
FIRST STATE GI EM MK-LB-AEUR		67439
FUNDSMITH EQUITY FEEDER-TA	67.574	153.231
GABELLI MERGER PLUS -USD TRUST	64.204	61.013
GABELLI VALUEFORITALYASPA SPAC	45.825	43945
GAMCO-MERGER ARBITRAGE-I	196.047	189.837
GLOBERSEL-PACTUM NATL RES.A	66.005	75599
GUALA CLOSURES SPA		40460
GUALA WARRANT 10 DC2022	560	627
HEPTAGON YACTAMAN US EQUITY-I	47.052	116.928
IDEAMI SPA		23.400
IDEAMI WARRANT 11DC2019		170
IMM. GRANDE DISTR. 2,125%	100.958	
INDUSTIAL STARS OF ITALY 3SPAC		19.530
INDUSTRIAL STARS OF ITALY 3W		205
ISHARES BAC EUR CORP BON 1-5Y	489.130	
ISHARES CORE MSCI WORLD WIN-I	77.921	153560
ISHARES MSCI EMERGING MARKETS	23.669	61771
ISHARES US PROPERTY YIELD UCIT	97.075	80.177
IVI EUROPEAN FUND-EUR	33.875	79.457
IVS 4,5% 15NV2022		92.522
IVS GROUP 3% 18OT2026	96.511	
LINDESLI TRAIN GLOBAL EQ EUR	68.890	163761
MIMOSA CAP-AZVALOR INTL-I	38.213	109.533
MITTEL 3,75% 27LG2023	53.561	52.474
MLIS-AQR GLOB RELAT VI UC-BEUR		104.902
MUZINICH ENHANCEDYIELD SHORT T	549.031	346.470
MUZINICH EUROP LOAN-H EURACC	179.546	174.175

NORDEA 1-US TOTAL RET-HBIEUR	335.217	247.612
ONE MADISON CORP		27249
PIMCO LOW AVG DURATION-IEURHA		503.781
PREVAL FUNDS SICAV-WLD WIN I		100398
ROSSINI FLOAT 30OT2025		100957
SALCEF SPA	20.628	
SCF WARR AG24	2.061	
SCF WARR AP23	538	
SPACTIV SPA	42.140	40.420
SPACTIV SPA WARRANT	471,42	174
SPAX DIRITTI		1240
SPAXS SPA		12293
STEWART GI EM MK LDR VI ACC	22.982	
TAMBURI 2,5% 05DC2024	99.997	
TCW FUNDS-METWES T RT B-IEHE	175.312	165.948
UBS ETF B. EUR AR LIQ C. 1-5	507.476	
UBS ETF BARC TIPS 1-10 H.EUR	340.965	182.014
VANGUARD-US OPP-\$ INS	43.601	105.011
VEI1 SPA WARRANT 27FB2023	67	107
VEI1 SPASPAC		14976
WARR GABELLI V.FORITALY AP2023	326	185
ONERI DA ADDEBITARE NEXTAM		-1232
PROVENTI DA ACCREDITARE NEXTAM		38
<b>TOTALE</b>	<b>6.217.486</b>	<b>6.496.360</b>

- gestione iniziata nel mese di aprile 2017 ed in essere alla data di chiusura dell'esercizio;
- risultato della gestione al netto delle commissioni di gestione e delle imposte è di Euro 443.784,00;
- imposta di gestione Euro 43.763,00;
- commissioni di negoziazione Euro 3.582,00;
- spese postali Euro 48;
- spese amministrative e varie Euro 14.055,00.

b) Strumenti finanziari non immobilizzati quotati

Alla data del 20.12.2017 tutti i titoli non immobilizzati quotati, allora posseduti, sono stati disinvestiti e i proventi pari a Euro 2.000.000 sono stati investiti in due polizze. Tali strumenti sono gestiti direttamente da parte del Consiglio di Amministrazione e in custodia presso IWBANK S.p.A. al 31.12.2019 risulta una liquidità pari a Euro 88.607,00 pertanto il totale degli strumenti finanziari quotati è pari a Euro 2.088.607.

#### 4- Crediti

Descrizione	Valore al 31-dic-19	Valore al 31-dic-18	Variazione
Crediti verso Erario dell'esercizio	19	1.660	-1.641
Crediti verso Erario – Credito Imposta Fondo Povertà Educativa 2017	0	26.376	-26.376
Crediti verso Erario – Credito Imposta Fondo Povertà Educativa 2018	28.071	56.142	-28.071
Crediti verso Erario – Credito Imposta Fondo Povertà Educativa 2019	30.118	0	30.118
Credito Verso Erario - Art-Bonus 2018	3.250	6.500	-3.250
Credito Verso Erario - Art-Bonus 2019	1.300	0	1.300
Credito Verso Erario – Welfare di Comunità L.205/17	41.210	11.185	30.025
Credito Verso Erario – FUN D.Lgs 117/17	0	13.551	-13.551
Crediti vari	0	1	-1
Anticipi a fornitori	2.091	680	1.411
<b>TOTALE</b>	<b>106.059</b>	<b>116.095</b>	<b>-10.036</b>

Nel corso dell'esercizio 2019 sono stati eseguiti i seguenti accantonamenti:

- Euro 45.177,00 a titolo di credito d'imposta relativo ai versamenti effettuati in favore del "Fondo per il contrasto della povertà educativa minorile", art. 1, co 392-395, Legge 208/2015 come riconosciuto dall'Agenzia delle Entrate. Tale credito è stato successivamente utilizzato in compensazione in conformità con la normativa vigente che ne prevede la ripartizione in tre quote annuali di pari importo.
- Euro 1.950,00 a titolo di credito di imposta art bonus 2018 legge 83/2014 utilizzato in sede di calcolo delle imposte 2019 per la quota di 1/3 in ossequio alle disposizioni normative.
- Euro 41.210,00 a titolo di credito di imposta per il Welfare di comunità L. 205/17 che ad oggi risulta disponibile integralmente per la compensazione.

Si riporta di seguito il dettaglio degli anticipi a fornitori

Anticipi a fornitori	Valore al 31 dicembre 2019
Fatture pervenute nel 2020 Telecom	1.569
Fatture pervenute nel 2020 La Pulitrice	468
Fatture pervenute nel 2020 Otis Srl	104
<b>SALDO A CREDITO</b>	<b>2.091</b>

## 5- Disponibilità liquide

Descrizione	Valore al 31-dic-19	Valore al 31-dic-18	Variazione
Cassa contanti	236	498	-262
Banca Intesa San Paolo c/c	158.755	61.442	97.313
Banca Lazio Nord c/c	35.172	354.269	-319.097
<b>TOTALE</b>	<b>194.163</b>	<b>416.209</b>	<b>-222.046</b>

## 6- Altre attività

Tale voce contiene tutte le attività impiegate nell'impresa strumentale gestita direttamente dalla Fondazione. Le tabelle che seguono mettono in evidenza la suddivisione del valore di detta voce, complessivamente di Euro 5.204.836 tra i singoli elementi che la compongono ovvero:

Immobilizzazioni materiali

Crediti

Disponibilità liquide

Ratei e risconti attivi

Debiti

Immobilizzazioni Materiali impresa strumentale Complesso Culturale di Valle Faul	Immobile sito in Via Valle Faul <sup>(*)</sup>	Attrezzature	Macchine Elettroniche ed Elettromeccaniche	Impianti generici	Altre Immobiliz	Lavori Straordinari su costone	Totale
Costo storico 31 dicembre 2018	5.065.046	186.281	11.363	1610	0	22.072	<b>5.286.372</b>
Ammortamenti accantonati	0	-97.797	-7.709	-362	0	-720	<b>-106.588</b>
Acquisti dell'esercizio	1.800	0		3240	6300	30710	<b>42.050</b>
<b>Valore al 31 dicembre 2019</b>	<b>5.066.846</b>	<b>88.484</b>	<b>3.654</b>	<b>4.488</b>	<b>6.300</b>	<b>52.062</b>	<b>5.221.834</b>
Ammortamento dell'esercizio	0	-27.942	-2.273	-484	-455	-10366	<b>-41.520</b>
<b>Valore netto di bilancio al 31 dicembre 2019</b>	<b>5.066.846</b>	<b>60.542</b>	<b>1.381</b>	<b>4.004</b>	<b>5.845</b>	<b>41.696</b>	<b>5.180.314</b>

(\*) nel valore dell'immobile è compreso il valore dell'area di sedime fissata in Euro 600.000 a seguito di perizia di stima redatta da professionista.



## Crediti Impresa Strumentale

Descrizione	Valore al 31-dic-19	Valore al 31-dic-18	Variazione
Deposti cauzionali vari	1.704	864	840
Credito IVA impresa strumentale	28.316	7.328	20988
Credito Dl. 66/2014	161	0	161
Fatture da emettere	14.944	0	14944
Crediti v/clienti	25.912	25.354	558
<b>TOTALE</b>	<b>71.037</b>	<b>33.546</b>	<b>37.491</b>

## Disponibilità liquide Impresa Strumentale

Descrizione	Valore al 31-dic-19	Valore al 31-dic-18	Variazione
Fondo economato	45	700	-655
Banca c/c	1.595	19.160	-17565
<b>TOTALE</b>	<b>1.640</b>	<b>19.860</b>	<b>-18.220</b>

## Ratei e risconti attivi Impresa Strumentale

Descrizione	Valore al 31-dic-19	Valore al 31-dic-18	Variazione
Risconti attivi	3.248	0	3.248
<b>TOTALE</b>	<b>3.248</b>	<b>0</b>	<b>3.248</b>

I risconti attivi della Impresa Strumentale si dividono nel seguente modo:

Tipologia di conto	Valore al 31-dic-19
Assic. Centro Culturale di Valle Faul	315
Assicurazione RC Centro Culturale di Valle Faul	180
Spese di Manut. Centro Culturale di Valle Faul	367
Prog. Di Fatturazione Elettron.	90
Canone Gestione Museo	44
Assicurazione RC Museo	2064
Ass. Fabb. Museo	188
<b>TOTALE</b>	<b>3.248</b>

## Debiti Impresa Strumentale

Descrizione	Valore al 31-dic-19	Valore al 31-dic-18	Variazione
Debiti v/Fornitori	8.604	41.761	-33.157
Altri debiti	0	2	-2
F.do Tfr Dipendenti	1.387	0	1.387
Debito ferie preg. dipendenti	1.637	0	1.637
Debito Mens. Differite dipend.	989	0	989
<b>TOTALE</b>	<b>12.617</b>	<b>41.763</b>	<b>-29.146</b>

## Ratei e risconti passivi Impresa Strumentale

Descrizione	Valore al 31-dic-19	Valore al 31-dic-18	Variazione
Risconti passivi	38.786	0	38.786
<b>TOTALE</b>	<b>38.786</b>	<b>0</b>	<b>38.786</b>

La voce risconti passivi impresa strumentale riguarda l'apporto erogativo ricevuto dalla attività istituzionale dell'Ente per far fronte alle quote di ammortamento annuali dei lavori straordinari di messa in sicurezza della rupe di Valle Faul

## 7- Ratei e risconti attivi

In questa voce sono stati indicati:  
tra i risconti attivi le quote dei costi sostenuti anticipatamente ma di competenza del futuro esercizio.

Descrizione	Valore al 31-dic-19	Valore al 31-dic-18	Variazione
Risconti attivi	7.919	9.509	-1.590
<b>TOTALE</b>	<b>7.919</b>	<b>9.509</b>	<b>-1.590</b>

I risconti sono così suddivisi:

### Risconti

Tipologia di conto	Valore al 31-dic-19
Assicurazione RC sala assemblee	410
Assicurazione RC immobile sede	367
Assicurazione RC Segret. Generale	93
Assicurazione RC Sindaci e CDA	2817
Assicurazione RC opere d'arte	1.405
Canoni Ass. Software	123
Canoni di manutenzione e Host	706
Canone Ass. Software SIME	1.998
<b>TOTALE</b>	<b>7.919</b>

## PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

### 1- Patrimonio netto

Descrizione	Valore al 31-dic-19	Valore al 31-dic-18	Variazione
Fondo di dotazione	30.099.176	30.099.176	0
Riserva da rivalutazione e plusvalenze	9.152.867	9.152.867	0
Riserva obbligatoria	3.713.391	3.337.196	376.195
Riserva per l'integrità del patrimonio	2.392.131	2.392.131	0
Avanzo (disavanzo) dell'esercizio	-694.325	-1.644.325	950.000
<b>TOTALE</b>	<b>44.663.240</b>	<b>43.337.045</b>	<b>1.326.195</b>

### 2- Fondi per l'attività di istituto

L'importo di tale voce ammonta ad Euro 7.347.544 ed è composto dalla somma dei totali delle tabelle che si riportano di seguito:

Fondo stabilizzazione erogazioni	Importo
Valore al 31 dicembre 2018	498.054
Destinazione avanzo anno 2019	450.105
Utilizzo per erogazioni anno 2019	0
<b>Valore al 31 dicembre 2019</b>	<b>948.159</b>

<b>Fondo per le erogazioni nei settori rilevanti di cui fondo interventi istituzionali</b>	<b>Importo</b>
Valore al 31 dicembre 2018	5.453.292
Variazioni intervenute nell'esercizio 2019	1.113.121
Utilizzo Erogazioni 2019	-778.758
<b>Valore netto al 31 dicembre 2019</b>	<b>5.787.655</b>

<b>Fondo per interventi manutenzione straordinaria Complesso Valle di Faul</b>	<b>Importo</b>
Valore al 31 dicembre 2018	600.000
Erogazioni anno 2019	0
Accantonamento anno 2019	0
<b>Valore al 31 dicembre 2019</b>	<b>600.000</b>

<b>Fondo nazionale iniziative comuni Fondazioni</b>	<b>Importo</b>
Valore al 31 dicembre 2018	7.216
Erogazioni anno 2019	0
Accantonamento anno 2019	4.514
<b>Valore al 31 dicembre 2019</b>	<b>11.730</b>

### **3- Fondi per rischi ed oneri**

Nel corso dell'anno 2013, in considerazione del contenzioso legale in essere con la società DONATI S.p.A. connesso alla ristrutturazione dell'ex Mattatoio in Viterbo Valle Faul, il Consiglio di Amministrazione, sempre in via prudentiale, ha implementato l'accantonamento di detto fondo con Euro 258.478, che ha raggiunto la consistenza di Euro 600.000.

Sempre nel corso dell'anno 2013, il Consiglio di Amministrazione, tenuto conto della variazione del criterio di valutazione dell'immobile di proprietà sito in Viterbo Via Cavour, 67, ha ritenuto, in via prudentiale di accantonare la somma di Euro 200.000 quale fondo per il mantenimento ed il ripristino dell'immobile stesso.

<b>Descrizione</b>	<b>Valore al 31-dic-19</b>	<b>Valore al 31-dic-18</b>	<b>Variazione</b>
Fondo per il mantenimento ed il ripristino dell'immobile sito in Viterbo Via Cavour, 67	200.000	200.000	0
Fondo contenzioso legale ristrutturazione ex Mattatoio Complesso Valle di Faul	600.000	600.000	0
<b>TOTALE</b>	<b>800.000</b>	<b>800.000</b>	<b>0</b>

#### 4- Trattamento di fine rapporto

Il fondo ha subito nel corso dell'esercizio un aumento di Euro 11.113 conseguente ai movimenti sotto indicati:

<b>Fondo trattamento fine rapporto</b>	<b>Importo</b>
Valore al 31 dicembre 2018	147.321
Anticipazioni corrisposte nel 2019	0
Accantonamento lordo anno 2019	11.562
Imposta sostitutiva sulla rivalutazione TFR	-449
<b>Valore al 31 dicembre 2019</b>	<b>158.434</b>

#### 5- Erogazioni deliberate

Relativamente a queste poste contabili, nel corso dell'esercizio oltre alla consueta attività di erogazione deliberata dal Consiglio di Amministrazione, si riscontra, tenuto conto delle singole situazioni, la revoca o il ristorno di alcune erogazioni deliberate antecedentemente all'inizio dell'esercizio 2019.

Lo schema sotto riportato evidenzia, insieme alle deliberazioni ed alle erogazioni correnti, i movimenti di detta attività di verifica e riporta, indicati per singola annualità, gli importi ancora da erogare distinti per singolo settore.

<b>Anno</b>	<b>Saldo al 31/12/2018</b>	<b>Deliberato 2019</b>	<b>Erogato</b>	<b>Revoche e ristorni</b>	<b>Saldo al 31/12/2019</b>
2013	1.000	0	1.000	0	0
2015	80.000	0	0	0	80.000
2016	69.231		39.867	0	29.364
2017	45.970	0	19.270	0	26.700
2018	284641		243.486	0	41.155
2019	0	709.256	438.182		271.074
<b>Totale</b>	<b>480.842</b>	<b>709.256</b>	<b>741.805</b>	<b>0</b>	<b>448.293</b>

<b>Descrizione</b>	<b>Valore al 31-dic-19</b>
<b>Anno 2015</b>	
Arte e beni culturali	80.000
<b>TOTALE ANNO 2015</b>	<b>80.000</b>
<b>Anno 2016</b>	
Educazione, istruzione e formazione	29.364
<b>TOTALE ANNO 2016</b>	<b>29.364</b>
<b>Anno 2017</b>	
Arte e beni culturali	10.000
Educazione, istruzione e formazione	16.700
<b>TOTALE ANNO 2017</b>	<b>26.700</b>
<b>Anno 2018</b>	
Arte e beni culturali	22.655
Educazione, istruzione e formazione	18.500
<b>TOTALE ANNO 2018</b>	<b>41.155</b>
<b>Anno 2019</b>	
Arte e beni culturali	106.833
Educazione, istruzione e formazione	75.625
Salute, Medicina	11.469
Volontariato	77.147
<b>TOTALE ANNO 2019</b>	<b>271.074</b>
<b>TOTALE IMPEGNI PER EROGAZIONI DELIBERATE</b>	<b>448.293</b>

## **6- Fondo Unico Nazionale**

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Valore al 31 dicembre 2018	2.515
Pagamento quote	0
Accantonamento 2019	50.159
<b>Valore al 31 dicembre 2019</b>	<b>52.674</b>

## 7- Debiti

Descrizione	Valore al 31-dic-19	Valore al 31-dic-18	Variazione
Debiti tributari per ritenute	13.694	11.282	2.412
Debiti tributari imposte IRAP/IRES	89.627	9.366	80.261
Debiti verso enti previdenziali	12.844	10.347	2.497
Debiti verso fornitori	171.702	34.221	137.481
Debiti verso dipendenti	13.754	15.443	-1.689
Debiti verso CDA	1.063	0	1.063
Debiti Vs. Cons. di indirizzo	0	180	-180
<b>TOTALE</b>	<b>302.684</b>	<b>80.839</b>	<b>221.845</b>

Debiti tributari per ritenute	Valore al 31-dic-19
Debiti IRPEF 1001 e 1004	10.248
Debiti IRPEF cod. 1040	3.446
Debiti imposta sostitutiva TFR	0
<b>TOTALE</b>	<b>13.694</b>

Debiti enti previdenziali	Valore al 31-dic-19
Debito INPS dipendenti	9.212
Debito INPS collaboratori	3.518
Debito INAIL	69
Debito Fondo Est	24
Debito Fondo Ente Bilaterale	21
<b>TOTALE</b>	<b>12.844</b>

Debiti Verso Dipendenti	Valore al 31-dic-19
Debiti per ferie pregresse	7.721
Debiti per mensilità differite	6.033
<b>TOTALE</b>	<b>13.754</b>

## **8 –Ratei e risconti passivi**

Descrizione	Valore al 31-dic-19	Valore al 31-dic-18	Variazione
Ratei e risconti passivi	0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### **Informazioni sui Conti d’Ordine**

I titoli a custodia presso Intesa Sanpaolo S.p.A. sono indicati, nell’anno 2019 sulla base del valore nominale dei titoli

Quelli affidati in gestione patrimoniale individuale sono stati considerati al valore di mercato rilevato al 31 dicembre 2019 dai rendiconti prodotti dai gestori Banca Profilo S.p.A., Eurizon Capital SGR S.p.A.

Dall’Aprile 2019 l’Ente Carivit ha provveduto a disinvestire alcune posizioni e reinvestirle in un conto a Gestione Amministrata presso Nextam Partners SGR con l’intento di immobilizzare degli investimenti che diano maggiori protezioni alle fluttuazioni del mercato.

	Valore al 31-dic-19	Valore al 31-dic-18	Variazione
Titoli azionari a custodia presso Intesa Sanpaolo S.p.A.	0	3.498.700	-3.498.700
Titoli a custodia presso Nextam gest. Amministrata c/179	16.886.214	0	16.886.214
Valori a custodia presso gestori	27.376.208	38.114.739	-10.738.531
Polizze assicurative custodia presso UBI Banca	2.088.607	2.044.000	44.607

Per quanto riguarda la voce valori a custodia presso gestori essa è la sommatoria delle gestione patrimoniale affidate a Banca Profilo S.p.A., a Eurizon Capital SGR S.p.A-e Nextam S.p.A..

Gestioni	Valore al 31-dic-19	Valore al 31-dic-18
BANCA PROFILO S.p.A	11.173.981	17.627.312
EURIZON CAPITAL SGR S.p.A.	9.984.741	13.991.067
NEXTAM PARTNERS SGR SPA	6.217.486	6.496.360
<b>TOTALE</b>	<b>27.376.208</b>	<b>38.114.739</b>

### **Informazioni sul Conto Economico**

#### **1- Risultato delle gestioni patrimoniali**

Per quanto riguarda questa voce del conto economico si pone, in particolare l’attenzione sul dettaglio dei seguenti risultati:



<b>Gestioni</b>	<b>Valore al 31-dic-19</b>
BANCA PROFILO S.p.A.	1.266.278
EURIZON CAPITAL SGR S.p.A	1.151.058
NEXTAM S.p.A.	487.547
<b>TOTALE</b>	<b>2.904.883</b>

## 2 - Dividendi e proventi assimilati

b) da altre immobilizzazioni finanziarie

<b>Dividendi</b>	<b>Valore al 31-dic-19</b>
Cassa Depositi e Prestiti S.p.A.	850.749
Proventi da Gest. Amministrata c/179 Nextam Partners SGR	237.139
<b>TOTALE</b>	<b>1.087.888</b>

c) da strumenti finanziari non immobilizzati quotati

<b>Dividendi</b>	<b>Valore al 31-dic-19</b>
Polizze assicurative AVIVA	44.606
<b>TOTALE</b>	<b>44.606</b>

## 3 - Interessi ed altri proventi assimilati

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Interessi lordi sul c/c ordinario Banca Lazio Nord	1.468
Intessi Lordi su c/c Banca Intesa n. 66000	27
Ritenuta fiscale su c/c Banca Lazio Nord	-382
Ritenuta fiscale su c/c Banca Intesa n. 6600	-7
<b>Importo netto</b>	<b>1.106</b>

## 8 - Risultato di esercizio delle imprese strumentali direttamente esercitate

<b>Ricavi</b>	<b>Importo</b>
Contributo anno 2019	56.214,00
Concessione sala a terzi	18.991,00
Contributo Gestione Museo	70.000,00
Contributo Comune di Viterbo Museo	21.721,00
Contributi da privati	1.000,00
Arrotondamenti attivi	10,00
<b>Totale Ricavi</b>	<b>167.936,00</b>
<b>Costi</b>	
Acqua Centro Culturale di Valle Faul	7.672,52
Spese telefoniche Centro Culturale di Valle Faul	1.914,70
Spese di vigilanza Centro Culturale di Valle Faul	300,00
Consulenza contabile	2.184,00
Commissioni bancarie	199,83
Spese di manutenzione Centro Culturale di Valle Faul	11.224,01
Energia elettrica Centro Culturale di Valle Faul	19.749,66
Assicurazioni Centro Culturale di Valle Faul	2.259,81
Servizi di pulizia Centro Culturale di Valle Faul	2.244,00
Cancelleria e stampati Centro Culturale di Valle Faul	77,58
Imposta di bollo c/c Centro Culturale di Valle Faul	100,00
beni strumentali minori Centro Culturale di Valle Faul	40,00
Compensi a terzi Centro Culturale di Valle Faul	2.000,00
Materiale di pulizia Centro Culturale di Valle Faul	148,38
Sopravvenienze passive Centro Culturale di Valle Faul	5.884,74
Tassa sui rifiuti Centro Culturale di Valle Faul	4.974,00
IMUCentro Culturale di Valle Faul	9.331,00
Spese pubblicitarie Centro Culturale di Valle	24,20
Consumazioni interne Centro Culturale di Valle Faul	10,50
Ferramenta	20,80
IRAP	1.710,00
Canoni soft e assistenza	101,52
Consulente del lavoro	499,20
Assicurazioni Museo della ceramica	637,11
Energia elettrica Museo della ceramica	3.627,18
Spese condomin. Museo della ceramica	5.016,00
Cancelleria Museo della ceramica	86,06

Materiale di pulizia Museo della ceramica	322,18
Materiale didattico Museo della ceramica	1.132,31
Materiale di consumo Museo della ceramica	188,67
Indumenti da lavoro Museo della ceramica	66,11
Canone gest. sito Museo della ceramica	795,95
Manutenzioni varie Museo della ceramica	3.777,99
Materiale divulgativo Museo della ceramica	5.654,40
Consumazioni interne museo della ceramica	250,00
Beni inf.516 euro Museo della ceramica	215,57
Riscaldamento Museo della ceramica	1.363,41
Spese vigilanza Museo della ceramica	769,00
Prev. incendi Museo della ceramica	2.625,00
Servizio pulizia Museo della ceramica	1.450,00
Spese telefoniche Museo della ceramica	1.267,82
Biglietti Museo della ceramica	470,00
Consulenze Museo della ceramica	1.500,00
Acqua Museo della ceramica	66,79
Spese postali Museo della ceramica	6,00
Stipendi e salari	30.561,97
Contr. Inps	8.975,65
Contr. Inail	8,19
Contr. altri enti	16,54
Spese dipendenti	82,00
Accantonamento TFR	1.386,81
Amm. attrezzature Centro Culturale di Valle Faul	27.942,20
Amm. macchine elettr. Centro Culturale di Valle Faul	2.272,62
Ammortamento sist. conv. aria Centro Culturale di Valle Faul	144,00
Amm. sistema supervisione Centro Culturale di Valle Faul	97,50
Ammort. insegna Centro Culturale di Valle Faul	375,00
Ammort. impianto di rete Centro Culturale di Valle Faul	243,00
Ammort. insegna Museo ceramica	80,00
Ammort. lavori su costone Centro Culturale di Valle Faul	9.696,43
Ammortamenti lavori straordinari	670,00
<b>Totale Costi</b>	<b>186.510</b>
<b>Risultato di esercizio</b>	<b>-18.574</b>

## 9 - Altri proventi

Per questa voce si dettaglia quanto segue:

<b>Altri proventi</b>	<b>Valore al 31-dic-19</b>
Crediti di imposta riconosciuti	43.160
<b>TOTALE</b>	<b>43.160</b>

<b>Dettaglio Crediti di Imposta</b>	<b>Valore al 31-dic-19</b>
Credito Art Bonus 2019	1.950
Credito Welfare Comunità L. 205/17	41.210
<b>Totale</b>	<b>43.160</b>

## 10 - Oneri

Per quanto riguarda questa voce del conto economico si espone di seguito il dettaglio delle singole componenti.

<b>a) Compensi e rimborsi spese organi statutari</b>	<b>Valore al 31-dic-19</b>	<b>Valore al 31-dic-18</b>
Compensi Consiglio di Amministrazione	82.204	76.855
Oneri contributivi Consiglio di Amministrazione	6.074	7.814
Rimborsi spese Consiglio di Amministrazione	297	804
Compensi Consiglio di Indirizzo	21.314	22.658
Oneri contributivi Consiglio di Indirizzo	3.363	3.515
Compensi Collegio Sindacale	38.455	36.541
<b>TOTALE</b>	<b>151.707</b>	<b>148.187</b>

Le indennità ed i gettoni di presenza per gli organi in carica sono le seguenti:

<b>CARICA</b>	<b>INDENNITA' ANNUA</b>	<b>GETTONE PRESENZA</b>
Presidente	36.000	
Membri del Consiglio di Indirizzo	-	300
Membri del Consiglio di Amministrazione	9.000	-
Presidente del Collegio dei Sindaci	12.000	-
Membri effettivi del Collegio dei Sindaci	9.000	-

Per tutti i componenti gli organi è previsto un rimborso spese viaggio per lo svolgimento delle attività connesse al proprio incarico nella misura di Euro 0,30 al km.

<b>b) Costo personale dipendente</b>	<b>Valore al 31-dic-19</b>	<b>Valore al 31-dic-18</b>
Stipendi lordi	140.295	139.778
Contributi INPS	40.881	39.417
Contributi INAIL	763	658
Quota TFR	11.562	11.531
Altri oneri	877	651
Rimborsi spese personale dipendente	309	288
<b>TOTALE</b>	<b>194.687</b>	<b>192.323</b>

<b>c) Costo dei consulenti e collaboratori esterni</b>	<b>Valore al 31-dic-19</b>	<b>Valore al 31-dic-18</b>
Consulenza del contabile e del lavoro	8.653	9.723
<b>TOTALE</b>	<b>8.653</b>	<b>9.723</b>

<b>d) Costi per servizi di gestione del patrimonio</b>	<b>Valore al 31-dic-19</b>	<b>Valore al 31-dic-18</b>
Commissioni di gestione Eurizon	27.231	38.596
Spese postali gestione patrimoniale Eurizon	12	12
Commissioni di gestione Banca Profilo	19.136	33.797
Spese comunicazione UBI Banca	0	5
Commissioni di gestione Nextam	10.045	5.272
Spese amministrative Nextam	13.106	13.186
Spese postali Nextam	49	12
Commissioni di ricerca Nextam	950	0
Compensi Advisor	165.010	21.222
Spese postali c/amm. 179 Nextam	6	0
Spese amministrative c/amm. 179 Nextam	5.642	0
<b>TOTALE</b>	<b>241.187</b>	<b>112.102</b>

<b>e) Interessi passivi e altri oneri finanziari</b>	<b>Valore al 31-dic-19</b>	<b>Valore al 31-dic-18</b>
Interessi su c/Amm. 179 Nextam	2.021	0
<b>TOTALE</b>	<b>2.021</b>	<b>0</b>

<b>f) Commissioni di negoziazione</b>	<b>Valore al 31-dic-19</b>	<b>Valore al 31-dic-18</b>
Commissioni di negoziazione Banca Profilo	6.577	6.346
Commissioni di negoziazione Nextam	3.582	4107
<b>TOTALE</b>	<b>10.159</b>	<b>10.453</b>

<b>g) Ammortamenti</b>	<b>Valore al 31-dic-19</b>	<b>Valore al 31-dic-18</b>
Amm. Mobili e Arredi	260	226
Amm. Macchine Elettroniche	1010	761
Amm. Impianti	140	0
Amm. Scaffalature	329	
Amm. Lavori straordinari Museo	0	480
<b>TOTALE</b>	<b>1.739</b>	<b>1.467</b>

<b>h) Altri oneri</b>	<b>Valore al 31-dic-19</b>	<b>Valore al 31-dic-18</b>
Spese per bolli e postali	1.645	3.515
Spese di vigilanza	630	756
Spese di manutenzione	702	5.260
Spese energia elettrica	4.752	1.531
Spese telefoniche	2.979	3.714
Spese per servizi di pulizia	5.288	8.139
Canoni di noleggio	2.609	2.917
Canoni di assistenza	9.660	8.117
Assicurazioni Varie	10.031	5.537
Spese di condominio	5012	508
Cancelleria e stampati	3.926	3.013
Giornali, libri e pubblicazioni	369	1.948
Spese riscaldamento	5.201	4.717
Canone acqua e fognature	506	509
Quote associative ACRI	14.566	14.344
Commissioni e spese bancarie	1028	260
Canoni annuali host	150	146
Consumazioni interne	353	675
Spese di rappresentanza	1127	120
Spese per servizi di facchinaggio	0	221
Servizio di prevenzione	488	0
Canone annuale sito	240	415
Diritti Vidimazione Libri	0	567
Beni strumentali minori	19	0
Prestazioni Occasionali	0	1879
Arrotondamenti	2	5
<b>TOTALE</b>	<b>71.283</b>	<b>68.813</b>

## 11 – Proventi straordinari

Questa voce comprende i valori attivi generati dalla componente attiva della gestione straordinaria.

Descrizione	Valore al 31 dicembre 2019
Sopravvenienze attive diverse	2.628
<b>TOTALE</b>	<b>2.628</b>

## 12 - Oneri straordinari

Questa voce comprende i valori di costi della gestione straordinaria.

Descrizione	Valore al 31 dicembre 2019
Sopravvenienze passive	34.485
<b>TOTALE</b>	<b>34.485</b>

L'importo di Euro 34.485,00 è così suddiviso:

Euro 24.975,87 dovute allo scostamento di imposta Ires accantonata in sede di calcolo delle imposte e quella effettivamente sostenuta. Tale scostamento deriva dalla nota dell'Acri del 24-05-2019 in cui è stato reso noto che con effetto dal 01/01/2018, veniva variato l'imponibile Ires per le Fondazioni sui redditi di capitale (nel nostro caso Cassa Depositi e Prestiti) dal 77,74% al 100% del loro ammontare.

Euro 3.988,89 derivanti dalla rettifica del Credito F.U.N. accantonato derivante dalla nota della Agenzia delle Entrate che con delibera ha disposto una rimodulazione dei crediti di imposta concessi alla Fondazioni per il F.U.N. a causa dell'assenza di fondi statali.

Euro 5.520,24 per riallineamento saldi di fornitori per i quali non sono pervenute regolari fatture riferite ad esercizi precedenti all'anno 2019

### 13 - Imposte dell'esercizio

L'intero carico fiscale relativo all'esercizio sostenuto dalla Fondazione è il seguente:

<b>CARICO FISCALE FONDAZIONE CARIVIT ANNO 2019</b>		
<b>Imposta</b>	<b>Importo</b>	<b>Indicazione nel Bilancio dell'esercizio 2019</b>
Imposte gestione patrimoniale Eurizon Capital SGR	118.029	L'importo è stato indicato nella Voce "Imposte" del conto economico
Imposta di bollo gestione patrimoniale Eurizon Capital SGR	14.000	L'importo è stato indicato nella Voce "Imposte" del conto economico
Imposta di gestione Banca Profilo	91.974	L'importo è stato indicato nella Voce "Imposte" del conto economico
Imposta di bollo gestione patrimoniale Banca Profilo	32	L'importo è stato indicato nella Voce "Imposte" del conto economico
Imposta di gestione Nextam Partners SGR S.p.a.	43.763	L'importo è stato indicato nella Voce "Imposte" del conto economico
Ritenute fiscali su capital gain c/amm. 179 Nextam Partners Sgr Spa	61.655	L'importo è stato indicato nella Voce "Imposte" del conto economico
Imposta di bollo c/amm. 179 Nextam Partners Sgr Spa	7.019	L'importo è stato indicato nella Voce "Imposte" del conto economico
Ritenute Interessi c/c 66000	7	L'imposto è stato decurtato dagli interessi attivi
Ritenute Interessi c/c 7307	0	L'importo è stato decurtato dagli interessi attivi
Ritenute Interessi c/c B. di VT	382	L'importo è stato decurtato dagli interessi attivi



Imposta di bollo c/c bancario	229	L'importo è stato indicato nella Voce "Imposte" del conto economico
TARI attività istituzionale	2.996	L'importo è stato indicato nella Voce "Imposte" del conto economico
TARI impresa strumentale	4.974	L'importo è stato conteggiato nel Risultato dell'impresa strumentale
Imposta Municipale Unica (IMU)	5.651	L'importo è stato indicato nella Voce "Imposte" del conto economico
Imposta Municipale Unica (IMU) immobile impresa strumentale	9.331	L'importo è stato indicato quale costo nella Voce "Risultato di esercizio delle imprese strumentali direttamente esercitate". Ai sensi della vigente normativa è detraibile il 20% dell'importo pagato e quindi la parte restante rimane a carico della Fondazione
IRES dell'esercizio attività istituzionale	160.688	L'importo è stato indicato nella Voce "Imposte" del conto economico
IRAP dell'esercizio attività istituzionale	12.767	L'importo è stato indicato nella Voce "Imposte" del conto economico
IRAP dell'esercizio impresa strumentale	1.710	L'importo è stato indicato quale costo nella Voce "Risultato di esercizio delle imprese strumentali direttamente esercitate". Ai sensi della vigente normativa tale importo non è detraibile dal risultato dell'impresa strumentale gestita direttamente se non secondo il criterio di cassa.

IRES dell'esercizio impresa strumentale	0	L'importo è stato indicato quale costo nella Voce "Risultato di esercizio delle imprese strumentali direttamente esercitate". Ai sensi della vigente normativa tale importo non è detraibile dal risultato dell'impresa strumentale gestita direttamente se non secondo il criterio di cassa.
<b>TOTALE CARICO FISCALE</b>	<b>535.207</b>	di cui Euro 16.015 imputati a voci diverse da quella delle "Imposte"

### Aspetti di natura fiscale

La normativa fiscale cui la Fondazione, in qualità di Ente non commerciale, deve attenersi è in sintesi la seguente:

#### Imposta sul valore aggiunto (IVA)

La Fondazione è quasi esclusivamente impegnata in "attività non commerciali"; infatti essa gestisce con attività separata un'impresa strumentale che è stata costituita, nel rispetto della normativa vigente, per la ristrutturazione dell'Ex Mattatoio sito in Viterbo loc. Valle Faul.

Dal 01/01/2019 l'attività strumentale si occupa anche della gestione del museo della ceramica che fino al 31/12/2018 era affidato in gestione alla Soc. Coop. Girolamo Fabrizio.

Solo la gestione di questa impresa strumentale, rientrando nella previsione di cui all'art. 2 e 3 del DPR 633/72 e successive modificazioni ed integrazioni, ha la facoltà del recupero dell'imposta pagata sugli acquisti effettuati rispetto a quella riscossa sulle prestazioni erogate.

Per tutte le altre operazioni, l'Ente viene equiparato ad un consumatore finale; ne consegue che l'imposta pagata si somma al costo sostenuto.

Il costo per IVA dell'anno 2019 è stato di Euro 34.371,00.

#### Imposta sul reddito delle società (IRES)

La Fondazione, sempre in quanto Ente non commerciale, a seguito dell'entrata in vigore del D. Lgs. 12 dicembre 2003 n. 344 di riforma del sistema fiscale nazionale, è stata provvisoriamente annoverata tra i soggetti cui si applica l'IRES, sia pure con criteri di determinazione della base imponibile peculiari.

Infatti, per tali Enti, la base imponibile è costituita dai redditi di cui al Titolo I del T.U.I.R.

Nonostante ciò sulla base dell'articolo 1, commi 655 e 656, della Legge 190 del 2014 (legge di stabilità anno 2015), gli utili percepiti, rappresentando redditi di capitale, costituiscono base imponibile nel limite del 77,74% del loro ammontare.

Tale previsione ha avuto luogo per i redditi percepiti fino al 31-12-2017.

Nel corso dell'anno 2019, con una nota dell'Acri del 24-05-2019 è stato reso noto che con effetto dal 01/01/2018, il Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 26 maggio 2017 ha portato l'imponibile per le Fondazioni al 100% dell'ammontare dei redditi di capitale.

La gestione dell'impresa strumentale ha prodotto una perdita di Euro 16.864 al netto dell'imposta irap, mentre i redditi fondiari e di capitale relativi all'attività istituzionale ammontano ad Euro

859.746. Pertanto, l'ammontare complessivo di IRES relativo all'attività istituzionale, al netto degli oneri detraibili è pari a Euro 160.688,00 quello relativo all'attività strumentale è pari ad Euro 0,00. L'aliquota applicata è del 24%.

#### Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)

Questa imposta, istituita e disciplinata dal d.lgs. 15 dicembre 1997 n. 446 è determinata per l'attività "istituzionale" secondo il sistema retributivo, ovvero si procede alla quantificazione della base imponibile sulla base delle retribuzioni spettanti al personale dipendente. Dei redditi assimilati a quelli da lavoro, dai compensi erogati per collaborazioni coordinate e continuative e dai compensi pagati per prestazioni di lavoro autonomo non esercitate abitualmente.

Alla base imponibile così quantificata, si applica l'aliquota stabilita per la Regione Lazio pari al 4,82%. La gestione dell'impresa strumentale ha prodotto un valore della produzione di Euro 14.477 da cui scaturisce un'imposta di Euro 1.711. L'attività istituzionale, invece, ha un valore della produzione di Euro 300.361,00 con un'imposta di Euro 12.767.

#### Imposta municipale propria (IMU)

Si è provveduto al pagamento della stessa imposta su tutti gli altri immobili di proprietà.

Si ricorda che l'entrata in della Legge 7/12/2012 n. 213 ha abrogato l'esenzione di cui godevano le Fondazioni di origine bancaria.

### **Accantonamenti**

#### Accantonamento copertura disavanzi pregressi

Sono stati accantonati € 950.000 alla copertura disavanzi pregressi pari al 33,4628% dell'avanzo di esercizio ai sensi dell'art.2 c.2 del decreto del Direttore Generale del Tesoro del 16 marzo 2020. Tale accantonamento risulta in misura superiore al 25% prioritariamente stabilito dall'art. 2 c.1 del medesimo decreto per ridurre il disavanzo 2018, tenuto conto dell'esigenza della salvaguardia economica del patrimonio accrescendone la sua solidità.

#### Accantonamento alla riserva obbligatoria

Sono stati accantonati € 376.195 alla riserva obbligatoria in base a quanto previsto dalle norme vigenti, determinato nella misura del 20% dell'Avanzo di gestione al netto degli accantonamenti per la copertura disavanzi pregressi

#### Accantonamento al "FUN"

Sono stati accantonati € 50.159 in base a quanto previsto dalle norme vigenti.

#### Accantonamento al "Fondo nazionale iniziative comuni Fondazioni"

Sono stati accantonati € 4.514 determinati nella misura dello 0,3% dell'Avanzo di gestione al netto degli accantonamenti per la copertura disavanzi pregressi e alla riserva obbligatoria in ossequio al protocollo d'intesa siglato con l'ACRI.

#### Accantonamento al "Fondo stabilizzazione delle erogazioni"

€ 450.105 per garantire la continuità dell'attività istituzionale.

#### Accantonamento al "Fondo interventi istituzionali"

€ 1.000.000 tenuto conto degli impegni indicati nel DPP 2020.

### **Avanzo/Disavanzo dell'esercizio**

L'esercizio 2019 chiude con un avanzo di Euro 0.

## Fondazione Carivit

### Rendiconto finanziario ANNO 2019

	2019	2018
<b>Avanzo/disavanzo dell'esercizio</b>	<b>2.830.993</b>	<b>- 1.644.325</b>
Riv.ne (sval) strum fin non imm.ti	-	-
Riv.ne (sval) strum fin imm.ti	-	-
Riv.ne (sval) att.non fin.	-	-
Ammortamenti	1.739	1.467
<b>Av./dis. al netto delle variazioni non finanziarie</b>	<b>2.832.732</b>	<b>- 1.642.858</b>
<b>(&gt;0 genera liquidità; &lt;0 assorbe liquidità)</b>		

Variazione crediti	- 10.036	6.165
Variazione ratei e risconti attivi	- 1.590	2.745
Variazione fondo rischi e oneri	-	-
Variazione fondo TFR	11.113	11.012
Variazione debiti	221.845	11.171
Variazione ratei e risconti passivi	-	- 239
<b>A) Av./dis.della gestione operativa</b>	<b>3.077.316</b>	<b>- 1.629.824</b>
<b>(&gt;0 genera liquidità; &lt;0 assorbe liquidità)</b>		

Fondi erogativi	6.343.733	7.041.919
Fondi erogativi anno precedente	7.041.919	7.561.079
Erogazioni deliberate in corso d'esercizio (da C/E)	709.256	584.447
Acc.to al volont. (L. 266/91)	-	-
Acc.to ai fondi per l'attività di Istituto	-	-
<b>B) Attività istituzionale</b>	<b>1.407.442</b>	<b>1.103.607</b>
<b>(&gt;0 assorbe liquidità per erogazioni pagate);</b>		
<b>(&lt;0 genera liquidità per fondi netti accantonati)</b>		

Imm.ni materiali e imm.li	1.908.862	1.905.840
Ammortamenti	1.739	1.467
Riv/sval attività non finanziarie	-	-
Imm.ni materiali e imm.li senza amm.ti e riv./sval.	1.910.601	1.907.307
Imm.ni materiali e imm.li dell'anno precedente	1.905.840	1.874.912
<b>Variazione imm.ni materiali e imm.li</b>	<b>4.761</b>	<b>32.395</b>

Imm.ni finanziarie	16.886.214	3.585.419
Riv/sval imm.ni finanziarie	-	-
Imm.ni finanziarie senza riv./sval.	16.886.214	3.585.419

imm.ni finanziarie anno precedente	<b>3.585.419</b>	<b>3.585.419</b>
<b>Variazione imm.ni fin.rie</b>	13.300.795	-
Strum. fin.ri non imm.ti	29.464.815	40.158.739
Riv./sval. strumenti fin.ri non imm.ti	-	-
Strum. fin.ri non imm.ti senza riv./sval.	29.464.815	40.158.739
Strum. fin.ri non imm.ti anno precedente	40.158.739	41.873.487
<b>Variazione strum. fin.ri non imm.ti</b>	<b>- 10.693.924</b>	<b>- 1.714.748</b>
<b>Variazione altre attività</b>	<b>- 10.477</b>	<b>- 37.390</b>
<b>Variazione netta investimenti</b>	<b>2.601.155</b>	<b>-1.719.743</b>
(>0 assorbe liquidità; <0 genera liquidità)		

Patrimonio netto	46.168.018	43.337.045
Copertura disavanzi pregressi	-	-
Accantonamento alla Riserva obbligatoria	-	-
Accantonamento alla Riserva per l'integrità del patrimonio	-	-
Avanzo/disavanzo residuo	-	-
Patrimonio al netto delle variazioni +/- del risultato di esercizio	43.337.045	44.981.370
Patrimonio netto dell'anno precedente	<b>43.337.045</b>	<b>44.981.370</b>
<b>Variazione del patrimonio non derivante dal risultato della gestione</b>	-	-
(>0 genera liquidità; <0 assorbe liquidità)		
<b>C) Variazione degli investimenti e del patrimonio</b>	<b>2.601.155</b>	<b>-1.719.743</b>
(>0 assorbe liquidità; <0 genera liquidità)		

<b>D) Liquidità generata (&gt;0)/assorbita (&lt;0) dalla gestione</b>	<b>- 931.281</b>	<b>- 1.013.688</b>
---	------------------	--------------------

<b>E) Disponibilità liquide all' 1/1</b>	416.209	845.076
<b>Disponibilità liquide al 31/12 (D+E)</b>	194.163	416.209

Riepilogo sintetico:		
<b>A) Liquidità generata (assorbita) dalla gestione dell'esercizio</b>	3.077.316	- 1.629.824
<b>B) Liquidità (assorbita) generata per interventi per erogazioni</b>	-1.407.442	-1.103.607
<b>C) Liquidità generata (assorbita) dalla variazione di elementi patrimoniali</b>	-2.601.155	1.719.743
<b>D) Liquidità generata (assorbita) dalla gestione (A+B+C)</b>	<b>- 931.281</b>	<b>- 1.013.688</b>
<b>E) Disponibilità liquide all' 1/1</b>	416.209	845.076
<b>Disponibilità liquide al 31/12 (D+E)</b>	194.163	416.209

## INFORMAZIONI INTEGRATIVE DEFINITE IN AMBITO ACRI

SEZIONE 1

### INDICATORI GESTIONALI

l'ACRI ha individuato dei nuovi indicatori relativi alle aree più significative dell'attività delle Fondazioni al fine di rappresentare la gestione e permettere un miglior confronto fra le stesse. Gli ambiti presi in considerazione sono la redditività, la composizione degli investimenti e l'efficienza della gestione.

#### Redditività

Proventi netti / Patrimonio	2019	2018
	8,97%	-2,40%

*L'indice fornisce una misura del rendimento del patrimonio mediamente investito nell'anno dalla Fondazione, valutato a valori correnti.*

Proventi totali netti/totale attivo	2019	2018
	7,60%	-1,97%

*L'indice esprime la misura del rendimento del complesso delle attività mediamente investite nell'anno dalla Fondazione, espresso a valori correnti.*

Avanzo dell'esercizio/Patrimonio	2019	2018
	6,29%	-3,80%

*L'indice esprime in modo sintetico il risultato dell'attività di investimento della Fondazione, al netto degli oneri e delle imposte, in rapporto al patrimonio medio espresso a valori correnti.*

#### Efficienza

Oneri di funzionamento/ Proventi totali netti	2019	2018
	17,63%	-53,78%

*L'indice esprime la quota dei proventi assorbita dai costi di funzionamento della Fondazione. I costi e i proventi sono calcolati come dati medi relativi entrambi ad un arco temporale di 5 anni*

Oneri di funzionamento/ Deliberato	2019	2018
	158,88 %	92,92%

*Il rapporto fornisce una misura dell'incidenza dei costi di funzionamento espressa in termini di incidenza sull'attività istituzionale svolta, misurata dalle risorse deliberate. I costi e le risorse deliberate sono calcolati come dati medi relativi entrambi ad un arco temporale di 5 anni.*

Oneri di funzionamento/ Patrimonio	2019	2018
	1,58%	1,26%

*L'indice esprime l'incidenza degli oneri di funzionamento rispetto al patrimonio medio espresso a valori correnti.*

### **Attività istituzionale**

Deliberato/ Patrimonio	2019	2018
	1,58%	1,35%

*L'indice misura l'intensità economica dell'attività istituzionale rispetto alle risorse proprie della Fondazione rappresentate dal patrimonio medio a valori correnti.*

Fondo stabilizzazione erogaz./ Deliberato	2019	2018
	70,22%	185,22%

*L'indice fornisce una stima della capacità della Fondazione di mantenere un livello erogativo pari a quello dell'anno in riferimento nell'ipotesi teorica di assenza dei proventi.*

### **Composizione degli investimenti**

Partecipazione conferitaria/Tot. Attivo fine anno	2019	2018
	0,00	0,00

*L'indice esprime il peso dell'investimento nella società bancaria di riferimento espressa a valori correnti rispetto agli investimenti complessivi anch'essi a valori correnti.*

**RELAZIONE UNITARIA DEL COLLEGIO DEI SINDACI  
AL BILANCIO DELL'ESERCIZIO 01.01.2019 – 31.12.2019  
DELLA FONDAZIONE CARIVIT**

Signori Componenti dell'Organo di Indirizzo,

la presente relazione ha per oggetto il bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2019 ai sensi delle vigenti disposizioni di legge e dell'art. 29 dello statuto della Fondazione ed è redatta dall'attuale Collegio dei Sindaci nominato dal Consiglio di Indirizzo nella riunione del 29 aprile 2019 e insediatosi nella seduta del 6 maggio 2019.

Il bilancio relativo al periodo 01.01.2019 – 31.12.2019 ci è stato consegnato dall'organo amministrativo come approvato nella riunione del 30 Marzo 2020 ed è composto da:

- Stato Patrimoniale
- Conto Economico
- Rendiconto Finanziario
- Nota Integrativa
- Relazione del Consiglio di Amministrazione sulla gestione
- Bilancio di missione.

Il collegio sindacale, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e seguenti del Cod. Civ., sia quelle previste dall'art. 2409 *bis* del Cod. Civ., funzioni quest'ultime espressamente richiamate dall'art. 23 dello statuto della Fondazione.

**Premessa metodologica**

Le attribuzioni dell'organo di controllo della Fondazione sono desumibili, in quanto applicabili, dalle funzioni di controllo e di vigilanza previste dal codice civile per le società per azioni, tenendo presente il quadro normativo di riferimento delle FOB, l'assetto organizzativo che connota tali Enti e la tipicità dell'attività svolta, che non è lucrativa.

La presente relazione unitaria contiene nella sezione A) la "*Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D. Lgs 27 gennaio 2010, n.39*" e nella sezione B) la "*Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.*".

**A) Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n.39**

**Relazione sulla revisione contabile del bilancio d'esercizio**

**Giudizio**

Abbiamo svolto la revisione legale del bilancio d'esercizio della Fondazione Carivit, costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2019, dal conto economico e del rendiconto finanziario per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Fondazione al 31 dicembre 2019 e del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

***Elementi alla base del giudizio.***

Abbiamo svolto la revisione contabile ispirata ai principi di revisione internazionali ISA Italia. Le nostre responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione *Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio* della presente relazione. Siamo indipendenti rispetto alla Fondazione in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio.

Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.



### ***Responsabilità degli amministratori e del collegio sindacale per il bilancio d'esercizio***

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, nonché sono responsabili con riferimento alle linee guida elaborate specificatamente per le FOB nell'ambito del protocollo d'intesa sottoscritto tra l'ACRI/MEF del 21 aprile 2015, nonché a tutte le disposizioni emanate dai competenti Ministeri e dai vari Decreti del Direttore Generale del Dipartimento del Tesoro.

Gli amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità della Fondazione di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia.

Il collegio sindacale ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della Fondazione.

### ***Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio.***

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il nostro giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile, anche se svolta in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia, individui sempre un errore significativo, qualora esistente.

Nell'ambito della revisione contabile svolta abbiamo esercitato il giudizio professionale ed abbiamo mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio;
- abbiamo acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della società;
- abbiamo valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, inclusa la relativa informativa;
- siamo giunti ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte degli amministratori del presupposto della continuità aziendale;
- abbiamo valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, anche in conformità alle disposizioni di competenza delle Fondazioni di origine bancaria, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione.

### **Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari**

Gli amministratori della Fondazione Carivit sono responsabili per la predisposizione della relazione sulla gestione della Fondazione al 31/12/2019, incluse la sua coerenza con il relativo bilancio d'esercizio e la sua conformità alle norme di legge.

Abbiamo svolto le procedure indicate nel principio di revisione SA Italia n. 720B al fine di esprimere un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio della Fondazione Carivit al 31/12/2019 e sulla conformità della stessa alle norme di legge.

A nostro giudizio, la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della Fondazione Carivit al 31/12/2019 ed è redatta in conformità alle norme di legge.

Con riferimento alla dichiarazione di cui all'art. 14, comma 2, lett. e), del D. Lgs. 39/2010, rilasciata sulla base delle conoscenze e della comprensione della Fondazione e del relativo contesto acquisite nel corso dell'attività di revisione, non abbiamo nulla da riportare.

**B) Relazione sull'attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.**

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle norme di comportamento del collegio sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

**B1) Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e ss. c.c.**

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge, dello statuto, dei regolamenti e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Abbiamo partecipato alle Assemblee dei Soci, alle riunioni del Consiglio di Indirizzo e del Consiglio di Amministrazione, in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale, né operazioni in potenziale contrasto con le linee guida indicate nel documento programmatico previsionale a suo tempo approvato dall'organo di indirizzo.

Abbiamo acquisito dal legale rappresentante e dal Segretario generale, durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla Fondazione e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della Fondazione, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal collegio sindacale pareri previsti dalla legge.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

**B2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio e al bilancio di missione**

Per quanto a nostra conoscenza, gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.

Lo Stato patrimoniale e il Conto economico presentano le seguenti risultanze riepilogative:

STATO PATRIMONIALE	
ATTIVO	53.772.869
PASSIVO	9.109.629
PATRIMONIO NETTO	44.663.240

I Conti d'ordine ammontano a € 46.351.029

CONTO ECONOMICO	
Risultato della gestione patrimoniale e finanziaria	4.038.872
Risultato dell'impresa strumentale	(18.574)
Altri ricavi e proventi	43.160
Spese e oneri di funzionamento (compresi ammortamenti e accantonamenti)	(681.436)
Proventi straordinari	2.628
Oneri straordinari	(34.485)
Imposte e tasse	(519.192)
AVANZO DELL'ESERCIZIO	2.830.973
Erogazioni deliberate nell'esercizio	(709.256)
Utilizzo Fondo Attività Istituzionali	709.256
Copertura disavanzi pregressi	950.000
Accantonamento a riserva obbligatoria	376.195
Accantonamento al FUN (ex fondo per il volontariato)	50.159
Accantonamento al Fondo di stabilizzazione delle erogazioni	450.105
Accantonamento ai Fondi per le erogazioni nei settori rilevanti	1.000.000
Accantonamento al Fondo nazionale iniziative comuni delle fondazioni	4.514
Avanzo dell'esercizio	0

Gli accantonamenti sono stati operati ai sensi del Decreto del Direttore Generale del Tesoro del 16 marzo 2020.

Alla copertura dei disavanzi pregressi è stato destinato un importo pari al 33,4628 dell'Avanzo, superiore al 25% prioritariamente stabilito dall'art.2 c.1 del medesimo decreto per ridurre il disavanzo 2018, tenuto conto dell'esigenza della salvaguardia economica del patrimonio accrescendone la sua solidità.

Ai Fondi per le erogazioni nei settori rilevanti è stato destinato un accantonamento adeguato a sostenere l'attività erogativa prevista per l'anno 2020 ed è stata prevista una parziale ricomposizione del Fondo di stabilizzazione delle erogazioni utilizzato nei precedenti esercizi.

Nella nota integrativa sono state fornite le indicazioni richieste dall'art. 2427 del Codice Civile e dal documento ACRI "Orientamenti contabili in tema di bilancio", indirizzato a promuovere una maggiore uniformità di rilevazione dei fatti amministrativi delle Fondazioni; in particolare, sono state dettagliate le movimentazioni dell'esercizio che hanno prodotto variazioni nei fondi e nel patrimonio netto, evidenziato l'intero carico fiscale relativo all'esercizio sostenuto dalla Fondazione e in allegato alla nota integrativa sono state riportate le "Informazioni integrative definite in ambito ACRI", composte da due sezioni: Indicatori gestionali e Legenda delle voci di bilancio tipiche.

Il bilancio di missione compie un'analitica esposizione ed una trasparente rappresentazione dell'attività istituzionale, dei progetti e delle iniziative, dei programmi in corso e futuri nei vari settori di intervento in cui la Fondazione opera e l'entità delle erogazioni effettuate nel corso dell'esercizio.

I risultati della revisione legale del bilancio da noi svolta sono contenuti nella sezione A) della presente relazione.

### **B3) Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio**

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta il collegio propone di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019, così come redatto dagli amministratori.

Il Collegio concorda con la proposta di ripartizione dell'Avanzo fatta dagli amministratori.

Il Collegio sindacale

Dott. Massimo Grazini (Presidente)

Dott.ssa Francesca Marianna Cima (Sindaco effettivo)

Dott. Marco Santoni (Sindaco effettivo)