
FONDAZIONE
DEI MONTI UNITI DI FOGGIA

Via Arpi, n.152 - FOGGIA

DOCUMENTO PROGRAMMATICO
esercizio 2020

approvato dall'Organo di Indirizzo con delibera del 30 ottobre 2019

Fondazione dei Monti Uniti di Foggia
Via Arpi n. 152 - Foggia

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE
Esercizio 2019

A) Proventi Patrimoniali

1) Mobiliari

1.1. Interessi Attivi su Titoli	500.000
1.2. Interessi Attivi su rapporti di c/c bancario	7.000
1.3. Dividendi su partecipazioni e proventi assimilati	1.213.000

Totale	1.720.000
--------	-----------

B) Oneri Patrimoniali

1.1 Risultato negoziazione strumenti finanziari	45.000-
---	---------

C) Risultato economico della gestione patrimoniale (A-B)	1.675.000
--	-----------

D) Disponibilità da esercizi precedenti da attribuire	0
---	---

Totale disponibilità	1.675.000
----------------------	-----------

E) Costi e spese di amministrazione

- Spese amministrative e di funzionamento correnti	93.000-
- Spese per Organi istituzionali e contributi relativi	105.000-
- Spese per il Personale dipendente	90.000-
- Ammortamenti	32.000-
- Imposte e tasse	190.000-

1° Sub Totale	510.000-
---------------	----------

Avanzo di gestione	1.165.000-
--------------------	------------

F) Accantonamenti di legge e statutori

- A Fondo Riserva Obbligatorio	233.000-
- A Fondo Erogazioni Settori Rilevanti	466.000-
- A Fondo Unico Nazionale per il Volontariato	31.200-
- A Fondo Riserva integrità Patrimonio	18.000-
- A Fondo nazionale iniziative comuni Fondazioni	2.800-
<hr/> 2° Sub Totale	<hr/> 751.000-
 Avanzo residuo di gestione	 414.000
	<hr/>

Il Documento Programmatico predisposto dalla Fondazione dei Monti Uniti di Foggia sulla base dell'andamento dei conti nei primi mesi del 2019 è stato redatto tenendo presenti i seguenti principi e criteri valutativi:

Risultato economico della gestione patrimoniale

Proventi patrimoniali per un totale complessivo di €. 1.720.000.

Il capitale liquido disponibile continua ad essere quasi totalmente impiegato in titoli di Stato, in Obbligazioni di Società di primaria importanza a livello nazionale e in Fondi comuni di investimento mobiliari ed immobiliari in modo da ottenere una ottimizzazione dei rendimenti garantendo, nel contempo, il rimborso dei capitali investiti. Gli investimenti che presentano profili di rischio più elevati vengono attuati in maniera essenzialmente residuale ed in percentuale limitata.

Si prevede di realizzare proventi finanziari da titoli di Stato ed obbligazioni per €. 500.000, al netto dell'aliquota di imposta del 26% sui rendimenti da tipologie di investimento diverse dai titoli pubblici che scontano, invece, un'imposta del 12,5%. E' attesa una ulteriore contrazione rispetto agli anni passati, conseguenza di un previsto minor tasso di rendimento medio del portafoglio investito in tale tipologia di prodotti finanziari a seguito del rimborso, alla naturale scadenza, di investimenti fatti in passato in situazioni di mercato favorevoli e che ora risentono della difficoltà di individuare strumenti analoghi in grado di assicurare rendimenti elevati mantenendo il medesimo profilo di rischio.

Una parte del capitale liquido disponibile rimarrà sul c/c bancario per le necessità di cassa con un realizzo di interessi attivi per €. 7.000.

Nella determinazione dei proventi si è anche previsto l'incasso di dividendi derivanti dalle partecipazioni detenute e sulle quote dei fondi comuni presenti in portafoglio per €. 1.213.000. Dato in ulteriore sensibile crescita rispetto al passato per la maggiore incidenza degli investimenti effettuati in fondi comuni di investimento e per la distribuzione di dividendi particolarmente soddisfacenti sulle partecipazioni azionarie.

Nella determinazione del risultato sono ricompresi, poi, gli oneri collegati alle operazioni di negoziazione o di rimborso a scadenza di investimenti effettuati in passato per €. 45.000.

Settore delle Uscite

La struttura dei costi risulta sostanzialmente in linea rispetto a quella degli esercizi precedenti, eccetto fisiologici incrementi o aggiustamenti, salvo la voce "Imposte e tasse" che anche per quest'anno graverà in maniera rilevante, e in misura ancora più significativa rispetto al passato, in conseguenza del marcato incremento dei dividendi percepiti i quali, per le Fondazioni di origine bancaria, rilevano ormai

fiscalmente per l'intero ammontare, non beneficiando più dell'esenzione su una parte dell'importo incassato.

Più dettagliatamente si prevedono oneri per complessivi €. 510.000 così ripartiti:

- Spese amministrative e di funzionamento correnti	€.	93.000
- Spese per Organi Istituzionali (comprensivi di oneri previdenziali)	€.	105.000
- Spese per il personale dipendente	€.	90.000
- Ammortamenti	€.	32.000
- Imposte e Tasse	€.	190.000
Avanzo di gestione	€.	1.165.000

Accantonamenti di legge e statutari:

1) alla Riserva Obbligatoria (20% dell'Avanzo di gestione)	€.	233.000-
2) al Fondo erogazioni settori rilevanti (50% dell'Avanzo meno l'accantonamento di cui al punto 1)	€.	466.000-
3) al Fondo unico nazionale per il Volontariato (1/15 dell'Avanzo meno gli accantonamenti di cui ai punti 1) e 2))	€.	31.200-
4) al Fondo Riserva per l'Integrità del patrimonio (1,5% dell'Avanzo di gestione)	€.	18.000-
5) al Fondo nazionale per le iniziative comuni tra le Fondazioni (0,3% dell'Avanzo meno gli accantonamenti di cui ai punti 1) e 4))	€.	2.800-

Il conto economico previsionale, dopo gli accantonamenti e la attribuzione di parte dell'avanzo di gestione ai vari Fondi previsti dalla legge e dallo statuto, presenta un residuo di €. 414.000, che si prevede di destinare per €. 100.000 al "Fondo stabilizzazione erogazioni" e per €. 314.000 al "Fondo per le Erogazioni nei Settori Rilevanti" che presenta così un importo complessivo disponibile per le erogazione da effettuare nel corso dell'anno 2020 pari ad €. 780.000.

ATTIVITÀ ISTITUZIONALE - PIANIFICAZIONE DEGLI INTERVENTI EROGATIVI

La Fondazione continua a rivolgere la propria attenzione nei seguenti settori rilevanti statutariamente individuati:

1. Ricerca scientifica e tecnologica.
2. Arte, attività e beni culturali.
3. Educazione, istruzione e formazione.
4. Volontariato, filantropia e beneficenza.

Per la realizzazione delle attività istituzionali della Fondazione nel corso dell'anno 2020 sono stati individuati i seguenti progetti ed interventi che potranno essere realizzati direttamente o tramite la Società strumentale Effebiemme servizi s.r.l. e potranno essere finanziati totalmente per gli importi previsti o parzialmente in collaborazione con altri Enti "no-profit" anche attraverso piani pluriennali.

L'impegno di spesa per l'esercizio 2020, previsto in €. 780.000, è così articolato:

A) Ricerca scientifica e tecnologica per €. 70.000.

1. Finanziamento di progetti di ricerca, convegni di studio e del Polo
bibliotecario di Ateneo dell'Università degli Studi di Foggia €. 70.000

B) Arte, attività e beni culturali per €. 294.208.

1. Interventi di recupero delle arti e tradizioni del territorio e restauri
opere d'arte del patrimonio Ecclesiastico (da individuare
puntualmente nel corso dell'anno) €. 126.208
2. Interventi per la promozione musicale (Fondazione Musicalia) €. 20.000
3. Varie per eventi artistici e culturali sul territorio
prevalentemente organizzati in proprio €. 148.000

C) Educazione, istruzione e formazione per €. 85.000.

- | | |
|--|-----------|
| 1. Organizzazione Festival delle idee “Colloquia” | €. 40.000 |
| 2. Organizzazione Festival di letteratura per ragazzi “Buck” | €. 25.000 |
| 3. Supporto alla Biblioteca La Magna Capitana di Foggia | €. 12.000 |
| 4. Varie per altri interventi nel settore | €. 8.000 |

D) Volontariato, filantropia e beneficenza per complessivi €. 300.000.

- | | |
|---|------------|
| 1. Bando riservato alle Onlus o Associazioni no-profit per l’assegnazione di un contributo per l’acquisto di autofurgone attrezzato | €. 40.000 |
| 2. Progetti in favore della scolarità di bambini disagiati e di assistenza agli anziani | €. 36.000 |
| 3. Progetti assistenza categorie deboli (Disabili – Infermi - Migranti – Detenuti - Senza dimora) | €. 224.000 |

Da segnalare, poi, gli impegni conseguenti alle iniziative a carattere nazionale cui la nostra Fondazione ha aderito:

- | | |
|--|-----------|
| 1. Fondazione con il Sud | €. 17.430 |
| 2. Fondo per il contrasto della povertà educativa minorile | €. 13.362 |

Il Segretario Generale
dott. Domenico Agriesti

Il Presidente
prof. Aldo Ligustro