

---

**FONDAZIONE**  
**DEI MONTI UNITI DI FOGGIA**

Via Arpi, n.152 - FOGGIA

---

---

**DOCUMENTO PROGRAMMATICO**  
esercizio 2021

approvato dall'Organo di Indirizzo con delibera del 29 ottobre 2020

---



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

---

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE  
Esercizio 2020

---

A) Proventi Patrimoniali

1) Mobiliari

1.1. Interessi Attivi su Titoli	490.000
1.2. Interessi Attivi su rapporti di c/c bancario	2.000
1.3. Dividendi su partecipazioni e proventi assimilati	1.130.000

---

Totale	1.622.000
--------	-----------

---

B) Oneri Patrimoniali

1.1 Risultato negoziazione strumenti finanziari	10.000
---	--------

---

C) Risultato economico della gestione patrimoniale (A-B)	1.632.000
--	-----------

---

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

---

Totale disponibilità	1.632.000
----------------------	-----------

---

E) Costi e spese di amministrazione

- Spese amministrative e di funzionamento correnti	97.000-
- Spese per Organi istituzionali e contributi relativi	105.000-
- Spese per il Personale dipendente	90.000-
- Ammortamenti	28.000-
- Imposte e tasse	160.000-

---

1° Sub Totale	480.000-
---------------	----------

---

Avanzo di gestione	1.152.000
--------------------	-----------

F) Accantonamenti di legge e statutari

- A Fondo Riserva Obbligatorio	230.400-
- A Fondo Erogazioni Settori Rilevanti	460.000-
- A Fondo Unico Nazionale per il Volontariato	30.700-
- A Fondo Riserva integrità Patrimonio	18.200-
- A Fondo nazionale iniziative comuni Fondazioni	2.700-
<hr/> 2° Sub Totale	<hr/> 742.000-
 Avanzo residuo di gestione	 410.000

Il Documento Programmatico predisposto dalla Fondazione dei Monti Uniti di Foggia sulla base dell'andamento dei conti nei primi mesi del 2020 è stato redatto tenendo presenti i seguenti principi e criteri valutativi:

#### Risultato economico della gestione patrimoniale

Proventi patrimoniali per un totale complessivo di €. 1.622.000.

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 €. 490.000, 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 leggera 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 €. 2.000.

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 €. 1.130.000.

Nella determinazione del risultato sono ricompresi, poi, i proventi collegati alle operazioni di negoziazione o di rimborso a scadenza di investimenti effettuati in passato per €. 10.000.

#### Settore delle Uscite

La struttura dei costi risulta sostanzialmente in linea rispetto a quella degli esercizi precedenti, con la voce "Imposte e tasse" che continua ad essere la più rilevante, in conseguenza della tassazione 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 €. 480.000 così ripartiti:

- Spese amministrative e di funzionamento correnti €. 97.000

- Spese per Organi Istituzionali (comprensivi di oneri previdenziali)	€.	105.000
- Spese per il personale dipendente	€.	90.000
- Ammortamenti	€.	28.000
- Imposte e Tasse	€.	160.000

**Avanzo di gestione** €. **1.152.000**

Accantonamenti di legge e statutari:

1) alla Riserva Obbligatoria (20% dell'Avanzo di gestione)	€.	230.400-
2) al Fondo erogazioni settori rilevanti (50% dell'Avanzo meno l'accantonamento di cui al punto 1)	€.	460.000-
3) al Fondo unico nazionale per il Volontariato (1/15 dell'Avanzo meno gli accantonamenti di cui ai punti 1) e 2))	€.	30.700-
4) al Fondo Riserva per l'Integrità del patrimonio (1,5% dell'Avanzo di gestione)	€.	18.200-
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))	€.	2.700-

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 €. 410.000, che si prevede di destinare per €. 70.000 al "Fondo stabilizzazione erogazioni" e per €. 340.000 al "Fondo per le Erogazioni nei Settori Rilevanti" che presenta così un importo complessivo disponibile per le erogazione da effettuare nel corso dell'anno 2021 pari ad €. 800.000.

## 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 2021 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.

In considerazione del particolare momento di difficoltà connesso all'emergenza epidemiologica l'attenzione sarà maggiormente rivolta al settore "Volontariato, filantropia e beneficenza"; anche il settore "Educazione, istruzione e formazione" potrà contare su un significativo incremento delle risorse disponibili.

L'impegno di spesa per l'esercizio 2021, previsto in €. 800.000, è così articolato:

A) Ricerca scientifica e tecnologica per €. 30.000.

1. Finanziamento di progetti di ricerca, convegni di studio e del Polo  
bibliotecario di Ateneo dell'Università degli Studi di Foggia €. 30.000

B) Arte, attività e beni culturali per €. 302.160.

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) €. 157.160
2. Interventi per la promozione musicale (Fondazione Musicalia) €. 20.000

3. Varie per eventi artistici e culturali sul territorio prevalentemente organizzati in proprio €. 125.000

C) Educazione, istruzione e formazione per €. 100.000.

1. Organizzazione Festival delle idee “Colloquia” €. 40.000

2. Organizzazione Festival di letteratura per ragazzi “Buck” €. 40.000

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 €. 330.000.

1. Bando riservato alle Onlus o Associazioni no-profit per l’assegnazione di un contributo per l’acquisto di autofurgone attrezzato €. 60.000

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) €. 234.000

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

1. Fondazione con il Sud €. 19.154

2. Fondo per il contrasto della povertà educativa minorile €. 18.686

Il Segretario Generale  
dott. Domenico Agriesti

Il Presidente  
pr of. Aldo Ligustro