

BILANCIO CONSUNTIVO

esercizio 2000



FONDAZIONE
DI PIACENZA E VIGEVANO

Bilancio Consuntivo

esercizio 2000

Organi della Fondazione al 31 luglio 2001

Presidente della Fondazione
MAZZOCCHI Prof. Gian Carlo

Consiglio Generale
ALBERICI sig. Armando
BASSANETTI sig. Franco
BERGONZI dott. Marco
BETASSA avv. Vittorio
BOROTTI arch. Stefano
BRANCA prof. Giuseppe
BUSCA p.i. Rinaldo
BUSSI prof. Francesco
CALZA cav. Sandro
CAVANNA dott. Luigi
CONSONNI prof. Stefano
CURTI rag. Gianfranco
DOSI dott. Paolo
GARDELLA prof.ssa Licia
GRUNGO sig. Angelo
LOSCHI sig. Sandro
MOLINARI dott. Giuseppino
MORAMARCO prof. Vito
REBECCHI dott. Ermano
REGGIANI avv. Giorgio
RESMINI dott. Antonio
SPIGAROLI sen. Alberto
TRUFFELLI rag. Luigi
UGAZIO dott. PierAngelo

Consiglio di Amministrazione
CHIAPPINI Prof. Umberto – Vice Presidente vicario
TORIELLI rag. Pietro – Vice Presidente
BRAGALINI cav. Pietro
CAVANNA dott. Vittorio
CERESA ing. Attilio
RONCONI dott.ssa Donatella

Collegio Sindacale
CAGNANI Prof. Camillo - Presidente
ZAMBRUNO Rag. Pier Giorgio
ZANINONI Dott. Luigi

Direttore Generale
LUNATI Dott. Alessandro

Indice

1. Attività istituzionale	<i>pag. 9</i>
2. Relazione sulla gestione	
a) relazione economico – finanziaria	<i>pag. 10</i>
b) bilancio di missione	<i>pag. 15</i>
3. Stato Patrimoniale	<i>pag. 26</i>
4. Conto Economico	<i>pag. 28</i>
5. Nota integrativa	<i>pag. 30</i>
6. Relazione del Collegio dei Sindaci	<i>pag. 68</i>

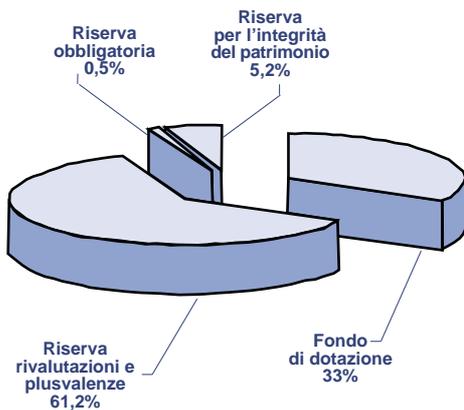
1. Attività istituzionale

L'inizio del nuovo millennio vede il sistema delle Fondazioni bancarie impegnato nella ricostruzione della propria struttura. Questi enti diventano privati, con l'approvazione del nuovo Statuto, e si separano dal sistema banche, anche se teoricamente rimangono la continuazione ideale delle Casse di Risparmio, nate nella seconda metà del 1800 come modernizzazione dei quattrocenteschi Monti di Pietà.

Sulla base della nuova normativa (Legge 23 dicembre 1998, n. 461, Decreto Legislativo 17 maggio 1999, n. 153 e Atto di indirizzo del 10 agosto 1999) la nostra Fondazione ha predisposto il nuovo Statuto che prevede una struttura composta da tre organi: il Consiglio Generale (organo di indirizzo), il Consiglio di Amministrazione (organo di gestione) ed il Collegio dei Sindaci (organo di controllo). Questo Statuto è stato approvato dal Ministero del Tesoro, del Bilancio e della Programmazione economica il 19 luglio 2000. Successivamente si è intrapresa l'attività per la costituzione di questi organi secondo le disposizioni previste statutariamente. Esauriti i vari passaggi richiesti dalle nuove norme, il 20 novembre 2000 si è provveduto all'insediamento del Consiglio Generale (composto da 25 Consiglieri) che ha immediatamente scelto e nominato il Presidente della Fondazione, unitamente ai sei membri del Consiglio di Amministrazione. Si è quindi proceduto alla nomina dei tre membri del Collegio dei Sindaci.

Il 2001 si è così aperto e avviato con la piena funzionalità dei nuovi organi statutari.

2. Relazione sulla gestione



I. Struttura del Patrimonio

Fondo di dotazione	230.306
Riserva rivalutazioni e plusvalenze	426.875
Riserva obbligatoria	3.537
Riserva per l'integrità del patrimonio	36.266
TOTALE PATRIMONIO	696.984

(valori in milioni di lire)

a) Relazione economico - finanziaria

Se l'esercizio 2000 ha richiesto molte energie per dare inizio alla nuova Fondazione non è mancato l'impegno per la gestione del patrimonio che ha superato la soglia di 700 miliardi di lire, dopo la vendita delle azioni della conferitaria realizzata nel mese di maggio del 1999.

Dopo un primo periodo di attesa sulla decisione di come allocare le nuove disponibilità, durante il quale l'importo incassato è rimasto investito in operazioni a breve scadenza, si è proceduto alla assegnazione di una parte dei fondi ad alcuni gestori esterni che per sicurezza, professionalità e stile di gestione offerti hanno soddisfatto le nostre richieste.

L'allocazione complessiva delle disponibilità patrimoniali destinate in gestione a terzi ha trovato completamente nel primo semestre dell'esercizio in esame. L'assetto totale dell'investimento delle disponibilità patrimoniali, in base ad una struttura ripartita tra liquidità, obbligazioni e azioni, si presenta alla fine del 2000, con questa struttura:

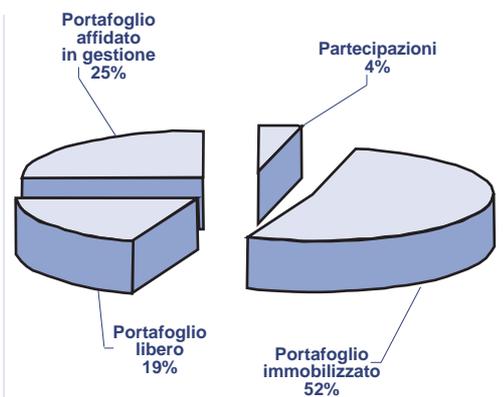
- 14% in investimenti a breve scadenza;
- 65% in investimenti in obbligazioni;
- 21% in investimenti in azioni.

Questi investimenti, secondo il Documento programmatico previsionale predisposto dalla Fondazione, dovranno essere gradualmente rivisti nella loro composizione per portarli alla struttura obiettivo: 10% - 80% - 10%. Nel definire le tipologie di questi investimenti ci si è proposti di non assumere rischi di cambio. Una scelta quindi esclusiva su prodotti espressi in euro. Il settore a breve scadenza si è rivolto allo strumento dei pronti contro termine. Il settore obbligazionario si è caratterizzato con scelte in prevalenza sul mercato dei titoli di Stato e con orizzonti temporali che non vanno oltre i 5 anni, con durata media di 3 anni.

Il settore azionario si è mosso all'interno dei mercati dell'euro investendo direttamente su titoli, anche se tramite gestori e, per diversificare il rischio, in tutti i comparti: produttivi e di servizi, tradizionali e innovativi. Nel portafoglio dei gestori, non sono ammessi, o se presenti sono in fase di smobilizzo, fondi di investimento in quanto considerati poco adatti all'investimento di una istituzione che vuole conoscere, nel dettaglio, le scelte operate. Il risultato economico dell'esercizio 2000 è una conseguenza di queste scelte che rispondono a quanto richiesto dal Tit. II del nuovo Statuto: "Gestione del patrimonio e destinazione del reddito". L'art. 7 stabilisce infatti che "la Fondazione opera secondo principi di economicità della gestione e, fermo l'obiettivo della conservazione del patrimonio, lo impiega in modo da ottenere un'adeguata redditività anche attraverso la diversificazione degli investimenti". I mercati finanziari, nel corso dell'anno in rassegna, hanno mostrato una volatilità inusitata. Volatilità che è andata oltre l'esercizio e che ha fatto riflettere sulla opportunità, in termini di risultati, di rivedere la diversificazione degli investimenti effettuata, per limitare la presenza della Fondazione sul mercato azionario come diretta investitrice, sia pure tramite gestori esterni. L'esercizio 2000 viene inoltre considerato dal Ministero del Tesoro come un periodo di transizione che assicuri l'ordinato passaggio al nuovo ordinamento. A tal proposito in data 26 aprile 2001 è stato pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale numero 96 il PROVVEDIMENTO 19 aprile 2001 contenente l'Atto di indirizzo recante le indicazioni per la redazione, da parte delle fondazioni bancarie, del bilancio relativo all'esercizio chiuso il 31 dicembre 2000.

Ciò ha comportato sia il prolungamento dell'iter per l'approvazione del nostro Bilancio dal 30 aprile 2001, secondo lo Statuto della nostra Fondazione al 31 luglio 2001, secondo la normativa dell'atto di indirizzo. Si è inoltre proceduto alla modifica di parte della sua struttura già predisposta in precedenza. Seguendo le regole fissate dalle nuove disposizioni ministeriali, il risultato economico dell'esercizio 2000, scaturente dai ricavi netti per interessi maturati, dai risultati dei gestori, dai dividendi sulla quota residua delle azioni della conferitaria, comprese operazioni derivate effettuate sulle stesse, ammonta a 22.700 milioni di lire.

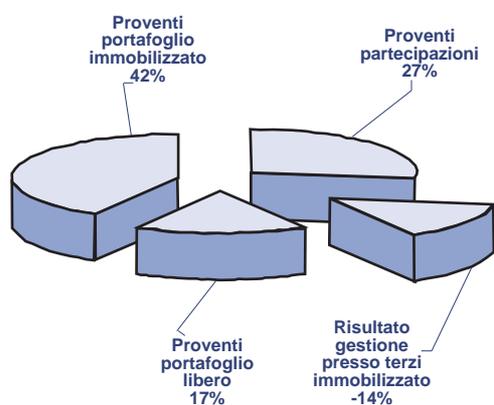
Se completiamo l'esame del risultato individuando gli oneri per le spese della gestione, gli ammortamenti e gli accantonamenti complessivamente pari a 7.837 milioni di lire e gli eventi straordinari (plusvalenze realizzate e minusvalenze da immobilizzazioni materiali) pari a 9.099 milioni di lire si perviene al risultato di gestione prima del prelievo fiscale, pari a 23.962 milioni di lire.



II. Struttura degli Investimenti

Partecipazioni	27.172
Portafoglio immobilizzato	366.806
Portafoglio libero	132.260
Portafoglio affidato in gestione	178.360
TOTALE PATRIMONIO	704.598

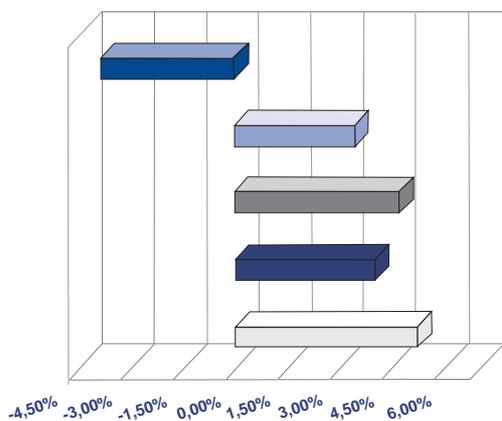
(valori in milioni di lire)



III. Struttura Proventi Netti

Proventi partecipazioni	8.597
Risultato gestione presso terzi	-4.379
Proventi portafoglio libero	5.415
Proventi portafoglio immobilizzato	13.063
TOTALE PROVENTI NETTI	22.696

(valori in milioni di lire)



IV. Rendimenti Netti Investimenti

Partecipazioni	5,20%
Pronti contro termine	3,48%
Portafoglio immobilizzato	4,11%
Portafoglio libero	2,98%
Gestione presso terzi	-4,36%

Poiché le imposte sono ammontate a 385 milioni di lire si ottiene un risultato finale (avanzo di gestione) pari a 23.577 milioni di lire.

Si propone, seguendo le indicazioni e gli orientamenti contenuti nelle norme emanate dal Ministero del Tesoro per la chiusura dell'esercizio 2000, di destinare il risultato di gestione nel seguente modo:

- 10.087 milioni a totale copertura delle erogazioni deliberate nel 2000;
- 3.537 milioni alla Riserva obbligatoria;
- 668 milioni all'accantonamento al Fondo Volontariato (Legge 266/91);
- 3.537 milioni all'accantonamento alla riserva per l'integrità del patrimonio;
- 5.749 milioni all'accantonamento al fondo di stabilizzazione delle erogazioni.

Fra gli accantonamenti, effettuati prima e dopo il risultato economico, deve essere sottolineata la costituzione del fondo oscillazione valori e del fondo di stabilizzazione delle erogazioni. Sono due fondi con funzione di ammortizzatori che consentiranno di guardare al futuro con maggiore tranquillità, costituendo entrambi un buon riparo per la volatilità dei mercati finanziari ed una ulteriore garanzia sui progetti pluriennali di intervento. Ulteriore perché la prima garanzia per la copertura degli interventi sul territorio è stata attuata dalla nostra Fondazione con la creazione di un portafoglio obbligazionario d'investimento che rimane immobilizzato fino alla scadenza dei vari titoli, garantendo così il flusso cedolare senza soggiacere alle valutazioni di fine esercizio.

L'esercizio 2000 viene considerato come un "esercizio cerniera" tra due periodi diversi. Questa situazione richiede impostazioni particolari e finalizzate alla situazione. Occorre sottolineare che sarà opportuno riconsiderare l'aspetto di salvaguardia del Patrimonio perché una sua perdita di valore per la mancata copertura dell'inflazione penalizzerà, prima di tutto, la redditività futura e, di conseguenza, la capacità di intervenire efficacemente sul territorio. Dopo aver esaminato gli aspetti economici della gestione, si può ora passare all'analisi della struttura patrimoniale.

Con l'approvazione di questo bilancio, il Patrimonio assumerà una veste definitiva, composta da quattro voci:

- Fondo di dotazione per 230.306 milioni di lire;
- Riserva da rivalutazioni e plusvalenze per 426.875 milioni di lire;
- Riserva per l'integrità del patrimonio per 36.266 milioni di lire;
- Riserva obbligatoria per 3.537 milioni di lire;

In totale 696.984 milioni di lire.

Questa disponibilità, al netto degli investimenti strumentali, ma aumentata dall'autofinanziamento economico-finanziario, è stata così investita:

- Partecipazioni 27.172 milioni di lire;
- Portafoglio immobilizzato 366.806 milioni di lire;
- Portafoglio libero 132.260 milioni di lire;
- Portafoglio affidato in gestione 178.360 milioni di lire;

In totale 704.598 milioni di lire.

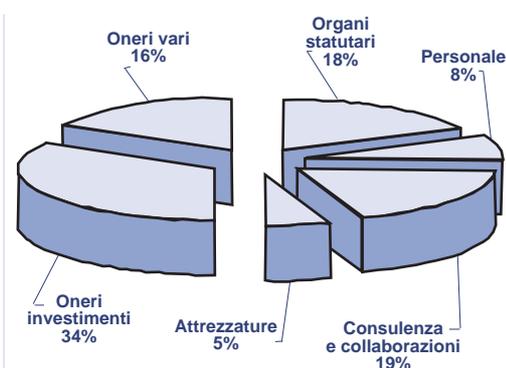
Se si tiene conto delle difficoltà incontrate nell'esercizio da parte dei gestori per l'andamento negativo dei mercati azionari, la struttura interna del portafoglio, la cui parte libera era quasi totalmente investita in pronti contro termine, ha consentito di recuperare redditività alla gestione. Si è così fatto fronte alle varie esigenze aziendali, prima di tutto ai necessari interventi erogativi sul territorio. Il tasso di erogazione dell'esercizio 2000 si posiziona, tenuto conto di un patrimonio disponibile di circa 700 miliardi, attorno all'1,50%. Un tasso inferiore a quello tendenziale programmato pari al 2%.

La ben nota situazione dei mercati finanziari e la costituzione degli "stabilizzatori" hanno condizionato il risultato dell'esercizio ma consentiranno, per il futuro, una maggiore stabilità nei risultati. Le "Disposizioni finali" dell'atto di indirizzo del 29 aprile 2001 tornano a sottolineare l'esigenza degli "ammortizzatori/stabilizzatori".

In diversi punti, disciplinando la struttura definitiva del Patrimonio dopo la chiusura dell'esercizio 2000, il Ministero suggerisce di destinare riserve ai fondi per l'attività d'Istituto tenendo conto sia dell'esigenza di conservare il valore del patrimonio, sia dell'esigenza di sostenere l'attività istituzionale della Fondazione. Pertanto, si propone di imputare al Fondo oscillazione valori gli importi delle riserve ordinaria e straordinaria, iscritti nel bilancio precedente per complessivi 3,3 miliardi di lire, in quanto non aventi effettiva natura patrimoniale.

Si propone pertanto di effettuare le seguenti assegnazioni del risultato della gestione:

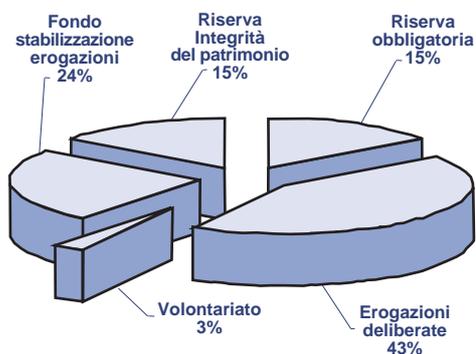
- Accantonamento a Riserva obbligatoria	3.536.622.965 lire
- Erogazioni deliberate in corso d'esercizio	10.087.233.086 lire
- Accantonamento al Fondo per il Volontariato	668.028.782 lire
- Accantonamento al Fondo stabilizzazione erogazioni	5.748.978.634 lire
- Accantonamento alla Riserva integrità del Patrimonio	3.536.622.965 lire
TOTALE	23.577.486.462 lire



V. Struttura Costi di Gestione

Organi statutari	509
Personale	219
Consulenza e collaborazioni	536
Attrezzature	151
Oneri investimenti	954
Oneri vari	467
TOTALE COSTI	2.837

(valori in milioni di lire)



VI. Destinazione Avanzo Esercizio

Riserva obbligatoria	3.537
Erogazioni deliberate	10.087
Volontariato	668
Fondo stabilizzazione erogazioni	5.749
Riserva integrità del patrimonio	3.537
AVANZO ESERCIZIO	23.577

(valori in milioni di lire)

Si propone inoltre di assegnare riserve al Fondo oscillazione valori:

- Fondo di riserva ordinaria	953.569.411 lire
- Fondo di riserva straordinaria	2.315.190.776 lire
TOTALE	3.268.760.187 lire

Il Patrimonio netto, comprensivo dell'avanzo di gestione dell'esercizio 2000, come da Bilancio, risulta così composto:

- Fondo di dotazione	230.306.873.606 lire
- Fondo di riserva rivalutazioni e plusvalenze	426.874.954.899 lire
- Fondo di riserva per l'integrità del patrimonio	32.729.000.000 lire
- Avanzo dell'esercizio 2000	23.577.486.432 lire
PATRIMONIO NETTO	713.488.314.937 lire

Il Patrimonio netto, dopo la destinazione dell'avanzo di gestione e l'assegnazione delle riserve al Fondo oscillazione valori, come sopra proposto, assumerà la seguente configurazione:

- Fondo di dotazione	230.306.873.606 lire
- Fondo di riserva obbligatoria	3.536.622.965 lire
- Fondo di riserva rivalutazioni e plusvalenze	426.874.954.899 lire
- Fondo di riserva per l'integrità del patrimonio	36.265.622.965 lire
PATRIMONIO NETTO	696.984.074.435 lire

Prima di concludere occorre ricordare che le attuali disposizioni ministeriali per la redazione del bilancio riguardano esclusivamente l'esercizio 2000, come più volte sottolineato dal Ministero del Tesoro nell'atto di indirizzo del 19 aprile scorso. Si è quindi ancora in attesa del "Regolamento" previsto dall'art. 9, comma 5, del decreto legislativo 17 maggio 1999, n. 153 ai sensi del quale "l'Autorità di vigilanza disciplina con regolamento la redazione e le forme di pubblicità dei bilanci e della relativa relazione" che regolerà non solo la redazione del bilancio 2001, ma tutta l'attività di gestione effettuata durante l'esercizio, per cui sarebbe auspicabile che quanto prima si potesse disporre di queste regole, visto che l'esercizio 2001 è iniziato dall'1 di gennaio.

Si fa infine presente che nel periodo intercorso tra la data di chiusura dell'esercizio in rassegna e quella di redazione del bilancio non sono intervenuti fatti di rilievo nella gestione della Fondazione, fatta eccezione per una ristrutturazione delle gestioni esterne che ha comportato la riduzione dei gestori da cinque a tre.

b) Bilancio di missione

In attesa di una definizione che chiarisca scopo e contenuti del "Bilancio di Missione" e che consenta di dare una nuova visione degli interventi sul territorio, vengono qui presentate le delibere e i contenuti delle stesse relative all'esercizio in esame.

La Fondazione di Piacenza e Vigevano, come le altre fondazioni di origine bancaria, è chiamata a svolgere importanti funzioni a sostegno dello sviluppo del benessere sociale ed economico del territorio di riferimento, favorendo, con interventi sul territorio, iniziative promosse nei settori prevalenti di intervento (istruzione, cultura, assistenza sociale).

Gli obiettivi statuari assegnati alla Fondazione (anche alla luce dell'Atto di indirizzo del Ministero del Tesoro pubblicato nella G.U. n. 186 del 10 agosto 1999) sollecitano la stessa nella ricerca e nella applicazione di metodologie di lettura e di valutazione dei progetti da finanziare sulla base di criteri di trasparenza e di efficacia.

I termini non sono stati utilizzati a caso ma in quanto elementi del principale strumento di gestione delle aziende non-profit, il bilancio sociale, il quale rappresenta il naturale completamento dell'informativa economico-contabile - anche se non adeguatamente diffuso per l'assenza di formati standard - e lo strumento più adatto di rendicontazione nei confronti della comunità sociale di riferimento.

La Fondazione di Piacenza e Vigevano sta maturando una sempre maggiore consapevolezza della propria mission e delle proprie linee di gestione erogativa: la procedura di istruttoria si è snellita grazie alla redazione di schede che riassumono i dati del richiedente e evidenziano i punti salienti della richiesta (fermo restando il controllo formale della documentazione allegata); la costituzione di tre Commissioni di Studio (arte e cultura, bisogni sociali, sviluppo economico) consentirà di mettere a fuoco temi di interesse nei settori in cui è impegnata sulla base dello statuto; inoltre si è avviato un programma di analisi, nell'ambito dei settori istituzionali, allo scopo di individuare i bisogni più rilevanti e degni di assistenza: l'obiettivo è quello di assicurare più alti livelli di efficienza nella collocazione delle risorse disponibili individuando e quantificando i bisogni provenienti dal territorio, il loro andamento temporale, identificando i soggetti pubblici e privati che già operano per soddisfare questi bisogni.

L'obiettivo è quello di proporsi come un soggetto che sviluppa iniziative proprie

e che integra le risorse di terzi, intervenendo dove vi sono iniziative di forte valenza sul territorio e sulla collettività e con un piano finanziario che preveda anche un'adeguata disponibilità di risorse proprie, evitando di ridursi al semplice ruolo di "sportello bancomat" a cui attingere per necessità che sono spesso meramente gestionali.

Anche se le iniziative nate grazie all'impulso di enti/associazioni o comunque soggetti esterni rivestono ancora un ruolo preponderante nell'ammontare delle erogazioni effettuate, la Fondazione sta dedicando il massimo impegno ai "progetti propri", ossia quei progetti individuati al suo interno: ciò permetterà di perseguire gli scopi istituzionali non solo attraverso il consueto ruolo di *grant making*, recependo le richieste che provengono dall'esterno, ma anche di svolgere un ruolo attivo, propositivo, con interventi organizzati che evitino la dispersione di risorse.

La modalità di esame e selezione delle richieste è stata rivista alla luce della costituzione di due Comitati che faciliteranno il lavoro del Consiglio di Amministrazione: il Comitato Erogazioni Minori che si occuperà di erogazioni minori (importo fino a 15 milioni) e il Comitato Progetti Organici che prenderà in esame i progetti di più ampio respiro che la Fondazione intenderà promuovere.

1. Pratiche protocollate:

- a) Istruzione
- b) Arte e cultura
- c) Assistenza

2. Delibere:

a) Istruzione	N.	Ammontare	%
di cui:			
- Scuole materne	12	149.000.000	4,3
- Scuole elementari, secondarie, superiori	13	74.000.000	2,1
- Università	15	1.651.000.000	47,1
- Biblioteche	5	77.500.000	2,2
- Iniziative varie	26	352.701.600	10,1
- Centro Alti Studi in Scienze Religiose	2	1.200.000.000	34,2
Totale	73	3.504.201.600	100 %
b) Arte e cultura	N.	Ammontare	%
di cui:			
- Beni culturali	28	1.741.600.000	48,1
- Musica e Teatro	25	376.860.000	10,4
- Altri interventi	8	532.000.000	14,7
- Promozioni e Sviluppo	56	763.146.912	21,1
- Comunità locale	16	122.500.000	3,4
- Sport e tempo libero	16	72.000.000	2,0
- Tutela ambiente	2	12.400.000	0,3
Totale	151	3.620.506.912	100 %
c) Assistenza	N.	Ammontare	%
di cui:			
- Anziani	5	937.000.000	31,6
- Disabili	11	278.000.000	9,4
- Centro accoglienza extracomunitari	1	500.000.000	16,9
- Comunità terapeutica per soggetti in situazioni di disagio	1	400.000.000	13,5
- Assistenza: iniziative varie	34	495.432.574	16,7
- Volontariato: iniziative varie	33	155.000.000	5,2
- Base Agesci - Spettine di Bettola	1	197.092.000	6,7
Totale	84	2.962.524.574	100 %

ESERCIZIO 2000

	ISTRUZIONE	%	ARTE	%	ASSISTENZA	%	TOTALE
TOTALE DELLE DELIBERE ASSUNTE NELL'ESERCIZIO 2000	3.504.201.600	34,74	3.620.506.912	35,89	2.962.524.574	29,37	10.087.233.086
EROGAZIONI EFFETTUATE NELL'ESERCIZIO A FRONTE DI DELIBERE DELL'ESERCIZIO	392.420.675	11,56	1.845.432.833	54,35	1.157.319.931	34,09	3.395.173.439
EROGAZIONI EFFETTUATE NELL'ESERCIZIO A FRONTE DI DELIBERE DI ESERCIZI PRECEDENTI	977.846.554	25,14	2.323.753.224	59,75	587.375.849	15,10	3.888.975.627
TOTALE DELLE EROGAZIONI EFFETTUATE NELL'ESERCIZIO	1.370.267.229	18,81	4.169.186.057	52,24	1.744.695.780	23,95	7.284.149.066

Le principali erogazioni distinte per settore

Significativa è stata l'attività istituzionale della Fondazione di Piacenza e Vigevano nell'esercizio 2000; alcune cifre possono rendere l'idea dell'attività svolta: n. 437 pratiche protocollate ripartite in settore istruzione (n. 84 pratiche), settore arte e cultura (n. 227 pratiche), settore assistenza sociale e volontariato (n. 126 pratiche).

In particolare, si rileva come gli interventi della Fondazione nel settore dell'Istruzione siano particolarmente rivolti all'istruzione universitaria - in ottemperanza a quanto previsto dallo Statuto - consapevole che scuola e università costituiscono un fattore decisivo dello sviluppo economico. L'attività nel settore Arte e Attività Culturali si è concretizzata in un'ampia articolazione di interventi, dalla tutela del patrimonio artistico del territorio, alla promozione e valorizzazione della cultura locale nelle più diverse forme, mentre il settore dell'Assistenza sociale, insieme a alcuni notevoli interventi a favore dei disabili e degli anziani, si è espresso in una serie di iniziative di solidarietà nei confronti di numerose categorie sociali.

Nel corso dell'esercizio 2000 i pagamenti di contributi sono stati complessivi L. 7.284.149.066 di cui L. 3.888.975.627 su determinazioni di esercizi precedenti.

SETTORE ISTRUZIONE

La Fondazione di Piacenza e Vigevano continua il suo impegno a favore dell'istruzione promuovendo, attraverso collaborazioni con l'Università Cattolica

del Sacro Cuore e il Politecnico di Milano, lo sviluppo del Polo universitario piacentino. Ne è un esempio il successo del primo corso relativo al *Master of Management in the Network Economy* (MiNE), che permetterà al selezionato numero di studenti ammessi di apprendere le potenzialità, i benefici e le applicazioni della telematica in ambito aziendale: un progetto che vede in prima fila la Fondazione, che contribuisce a sostenere lo sforzo finanziario per i primi tre anni (per l'esercizio 2000 era previsto uno stanziamento di L. 500.000.000 su un finanziamento triennale di L. 1.500.000.000) a partire dal 1999 e parallelamente, prosegue il già avviato e proficuo rapporto di collaborazione con il CRATOS.

A partire dal mese di ottobre 1998 è stato avviato, all'interno dell'Università Cattolica del Sacro Cuore di Piacenza, il nuovo corso di Laurea in Scienze dell'Educazione: gli studi, di durata quadriennale, formano persone in grado di inserirsi sia nel mondo dell'insegnamento sia nei nuovi settori del privato sociale e delle attività formative rivolte alle aziende private ed alla pubblica amministrazione.

E' uno dei progetti educativi più recenti dell'ateneo piacentino e ha ottenuto il sostegno puntuale della Fondazione: si è infatti previsto un ulteriore stanziamento di L. 500.000.000 per l'esercizio 2000.

La presenza del Politecnico a Piacenza è stata invece rafforzata con l'avvio di un nuovo corso di Laurea in Trasporti, che affianca il Diploma di Laurea in Ingegneria Meccanica. Il Diploma, unico in Italia nel settore dei trasporti, prevede la formazione di esperti in grado di svolgere funzioni di supporto/guida nella pianificazione, nella progettazione e nella gestione economica di reti tecnologiche per la mobilità di persone e merci. Sono previsti un Diploma di Laurea (laurea di primo livello) in tre anni ed una Laurea in cinque anni (in serie al diploma) i cui contenuti sono distribuiti tra l'area ingegneristica, l'area architettura, l'area economia e l'area giurisprudenza.

L'impegno finanziario della Fondazione è di L. 3.000.000.000 ripartiti in 5 anni di cui L. 600.000.000 di competenza dell'esercizio 2000.

La Biblioteca Ragazzi "Giana Anguissola" aperta nel febbraio 1998, grazie all'aiuto determinante della Fondazione che ha sovvenzionato l'acquisto di volumi e arredi, ha visto la realizzazione di un nuovo importante progetto: l'allestimento di una Sala Multimediale, dotata di attrezzature e di materiali che le permetteranno di adeguarsi alle nuove e sempre crescenti esigenze imposte dalle tecnologie e dall'informatizzazione; l'importo deliberato di competenza dell'esercizio 2000, è di L. 50.000.000.

Si conferma la volontà, anche per l'esercizio 2000, di proseguire con il finanziamento delle borse di studio intitolate a Guido Carli e Paolo Baffi, per il perfezionamento nelle discipline economiche e finanziarie negli Stati Uniti (L. 35.000.000 ogni borsa) e quelle intitolate a Ezio Tarantelli (3 borse da L. 15.000.000) per il perfezionamento nelle discipline di economia ed organizzazione del lavoro e dei sistemi di relazioni industriali, sempre rivolte a conseguire diplomi di perfezionamento all'estero.

Il Consorzio Pavese per Studi Post-Universitari nell'Area Economico Aziendale ha avviato nel 2000, due interessanti progetti di ricerca: il primo, finanziato per L. 18.000.000 riguarda le Fondazioni Bancarie e il loro ruolo svolto a sostegno dello sviluppo equilibrato del territorio. La ricerca si propone di analizzare le strategie di erogazione delle Fondazioni Bancarie e le politiche di programmazione e di comunicazione adottate. Il secondo, finanziato per L. 20.000.000 è un progetto di ricerca sul distretto vigevanese che si inserisce in un più vasto Osservatorio europeo sulle medie imprese coordinato dall'Università di Strasburgo.

Il Dipartimento di Ricerche Aziendali dell'Università degli Studi di Pavia ha ideato e curato un sito internet, unico in Italia, con l'obiettivo di formare una comunità scientifica virtuale che affronta temi di Economia Aziendale ed offre informazioni che potrebbero essere utili, oltre che per docenti, ricercatori, laureati e studenti, anche per uomini d'azienda e consulenti, finanziato per L. 20.000.000.

La Cooperativa Sociale a responsabilità limitata "Arcobaleno" di Pavia, attiva nell'ambito dei servizi all'infanzia, ha presentato tre distinti progetti, sostenuti dalla Fondazione, relativi a:

- a) potenziamento e sviluppo di servizi integrativi per la prima infanzia a completamento ed integrazione dell'offerta assistenziale già presente sul territorio (L. 52.000.000);
- b) progetto di assistenza qualificata pre e post-scuola (L. 45.000.000);
- c) realizzazione di un centro stampa al servizio della didattica e di una sala multimediale (L. 20.000.000).

L'Università per il Tempo Libero e la Terza Età di Vigevano, associazione senza fine di lucro che promuove lo sviluppo culturale e sociale della comunità, ha ottenuto un contributo di L. 10.000.000 per l'acquisto di attrezzature didattiche e di supporti audiovisivi necessari allo svolgimento dei molteplici corsi teorici e pratici, conferenze e seminari.

Ma il progetto più prestigioso varato dalla Fondazione nell'esercizio 2000 è la

creazione di un Centro di Alti Studi per le Scienze Religiose. La proposta nasce dalla necessità, oggi sempre più avvertita in Italia, di avere a disposizione, anche nel campo degli studi religiosi, strutture agili e scientificamente serie, che siano in grado di promuovere ricerche di respiro internazionale. Per questo promuove un'attività di ricerca e di didattica, programmando ogni anno seminari, incontri, colloqui, invitando a partecipare studiosi e rappresentanti qualificati delle differenti tradizioni religiose. Assegna borse di studio a giovani ricercatori e cura la pubblicazione di testi scientifici. Viene così favorito lo studio scientifico a tutto campo del fenomeno religioso in prospettiva storica, con particolare attenzione sia alla storia religiosa d'Italia, sia allo studio di aspetti e problemi fondamentali della storia comparata delle religioni e in particolare dei tre monoteismi abramitici (Ebraismo, Cristianesimo, Islam). Il Centro, già strutturato con un Comitato Scientifico, un Segretario Scientifico e un addetto alla Segreteria, dispone di una dotazione di L. 400.000.000 all'anno per quattro anni, a partire dall'esercizio 2000.

SETTORE ARTE E ATTIVITA' CULTURALI

Grazie all'indispensabile collaborazione della Fondazione, prosegue a pieno ritmo la ristrutturazione del Teatro "Giuseppe Verdi" di Fiorenzuola d'Arda: sono terminati i lavori relativi al 1° stralcio funzionale che hanno interessato l'ingresso del Teatro con il Foyer, il Ridotto ed locale ricavato dal sottotetto da adibire a sola prova. Un ulteriore stanziamento di L. 1.000.000.000, consentirà di proseguire i lavori del 2° stralcio dell'opera, nel quale è ricompreso una serie di componenti dell'edificio teatrale che si possono suddividere in tre grandi gruppi: locali e spazi destinati al pubblico, locali e spazi scenotecnici, locali e spazi di servizio alla scena.

Gli Archivi Storici ecclesiastici sono luogo della memoria delle comunità cristiane e fattori di cultura per la nuova evangelizzazione. Sono un bene culturale rilevante. E in effetti per conservare e fruire queste "carte della memoria" che hanno bisogno di essere tutelate e riorganizzate è in corso un corposo progetto di schedatura e microfilmatura dei Libri Canonici, che vede la Fondazione impegnata al fianco della Diocesi nel recupero di un patrimonio che rappresenta una fonte inesauribile di notizie e documenti unici nel suo genere; lo stanziamento iniziale di L. 50.000.000 di competenza dell'esercizio 2000, verrà successivamente integrato in relazione allo stato di avanzamento dei lavori.

Mentre proseguono i lavori per dotare di un nuovo campanile la Chiesa di

Santa Franca a Piacenza (L. 150.000.000 sull'esercizio 2000), le molteplici esigenze delle parrocchie della città e della provincia hanno trovato una risposta: la Parrocchia di San Martino Vescovo ad Alseno, L. 40.000.000 per lavori di ripristino del tetto della Chiesa e della Casa parrocchiale; la Parrocchia di Castelnuovo Fogliani, per lavori urgenti inerenti alla sicurezza della Chiesa e degli edifici annessi (L. 50.000.000); il Santuario Madonna della Quercia a Bettola, L. 50.000.000 per lavori di ristrutturazione della cappella dell'apparizione che contiene un pregiato mosaico del pittore Ricchetti; la Parrocchia di Nostra Signora di Lourdes a Piacenza, L. 35.000.000 per interventi di ridefinizione della scalinata e del sagrato; la Chiesa di San Giorgio in Strata di Vigevano, L. 10.000.000 per interventi sulla facciata.

Nel mese di aprile e maggio del 2000 si è tenuta a Piacenza una mostra, grazie al contributo della Fondazione, dal titolo "La Chiesa e la città". Essa mirava a presentare una lettura complessiva di tutti i più importanti edifici sacri - in particolare le chiese - di Piacenza e del piacentino. Durante lo svolgimento della mostra e del convegno alla medesima connesso, è emersa l'idea che fosse opportuno estendere a tutto il territorio piacentino la lettura e la presentazione delle chiese nel loro contesto.

La mostra "Le Chiese della Val d'Arda" che si è tenuta nel ridotto del Teatro Verdi di Fiorenzuola d'Arda, finanziata con un contributo di L. 32.000.000 sull'esercizio 2000, coglie le espressioni della religiosità e del sacro in tutto il suo territorio, dalla pianura fino ai villaggi di montagna e includendo le valli minori.

L'allestimento della mostra "La memoria del Po. Pittura e fotografia tra Piacenza, Parma e Reggio Emilia", svoltasi presso l'ex centrale Adamello, ha mirato al recupero e alla valorizzazione turistica dell'area del Po. L'accordo tra tre province emiliane è sfociato in un'iniziativa di carattere artistico e culturale in grado di coinvolgere le tre realtà: a Piacenza una mostra dei pittori del Po del '900, a Parma una mostra sui fotografi del Po ed a Reggio una mostra sui naif ed il Po. La Fondazione ha sostenuto l'avvenimento con un contributo di L. 200.000.000.

Sempre a favore della cultura è da segnalare il finanziamento all'AGIF-Archivio Generale Italiano delle Fonti Musicali per chitarra, per la progettazione e la realizzazione, nell'arco dell'anno 2000, di attività per la valorizzazione delle tradizioni culturali della città di Vigevano. L'Agif ha infatti per scopo la ricerca, la documentazione, la pubblicazione, la distribuzione e l'esecuzione di opere musicali e musicologiche riguardanti il diciannovesimo secolo, e la Fondazione

ha contribuito al progetto con uno stanziamento di L. 250.000.000 nell'esercizio 2000.

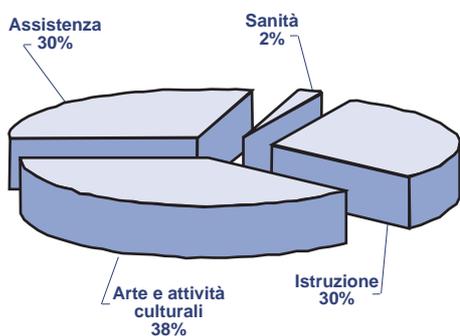
L'Associazione Provinciale Esercenti Pavesi, grazie al contributo di L. 20.000.000 ha realizzato il progetto di un Osservatorio Economico permanente, per migliorare l'attività di monitoraggio del territorio, consentendo all'Associazione di indirizzare in modo più efficiente ed efficace le proprie politiche di intervento economico e sociale.

Nell'anno del Giubileo, la Fondazione non poteva far mancare il suo appoggio al Concorso Internazionale di Drammaturgia religiosa (L. 132.000.000), un'iniziativa attuata in collaborazione con la Pontificia Commissione per i Beni Culturali della Chiesa e la Commissione artistico-culturale del Grande Giubileo dell'anno duemila. Il concorso ha avuto una vasta eco internazionale con la partecipazione di oltre trecento opere di 243 autori provenienti da diversi paesi del mondo. L'auditorium della Fondazione ha fatto da cornice alla cerimonia di premiazione dei vincitori e il testo primo classificato è andato in scena al Teatro San Matteo di Piacenza. La Fondazione ha così fatto da sfondo ad un evento teso a valorizzare nuovi testi drammatici ispirati ai valori dell'Anno Santo.

Tra le iniziative più recenti merita una citazione la realizzazione di una statua in bronzo, opera dello scultore Sergio Brizzolesi, dedicata a Sant'Antonino, patrono della città e della diocesi; l'idea nasce da una cordata di dieci club di servizio che ha portato avanti il progetto con il prezioso aiuto della Fondazione (L. 70.000.000).

SETTORE ASSISTENZA

L'impegno verso il sociale, a difesa delle categorie più deboli, si è concretizzato con un ulteriore finanziamento (L. 50.000.000 nell'esercizio 2000) della struttura socio-riabilitativa della Cooperativa Sociale ASSOFA che sta per sorgere in via Zoni. ASSOFA gestisce attualmente un Centro Socio Riabilitativo diurno, in locali messi a disposizione dall'Istituto Madonna della Bomba e successivamente ampliati. Tali locali, tuttavia, sono poco adatti per le attuali necessità ed è in corso la ristrutturazione di una nuova sede destinata ad offrire ospitalità diurna e residenziale a portatori di handicap non autosufficienti e non autonomi. Anche AS.SO.FA, l'associazione piacentina di solidarietà familiare per portatori di handicap ha ottenuto il sostegno della Fondazione (L. 150.000.000) per realizzare un "Centro Accoglienza" all'interno di un complesso della parrocchia di San Savino, in località Verano di Podenzano. Il progetto di ristrutturazione



VIII. Distribuzione degli Interventi deliberati dalla Costituzione al 2000 (Atto costitutivo 24-12-1991)

	VALORI	%
Istruzione	16.369.559.144	30,11
Arte e attività culturali	20.625.745.364	37,94
Assistenza	16.212.233.899	29,82
Sanità	1.163.467.500	2,14
TOTALE	54.371.005.907	100%

complessivo consente la valorizzazione di un immobile e di un'area da tempo inutilizzati e destinarli al servizio di portatori di handicap e – allo stesso tempo – far ritornare alla fruibilità anche la chiesa (affrescata all'esterno e all'interno dal pittore Ricchetti) annessa al complesso.

La Casa di Accoglienza AGESCI in località Spettine di Bettola, situata in una posizione molto panoramica e pianeggiante in una valletta laterale a quella del Torrente Nure, è stata utilizzata fin dai primi anni settanta dai gruppi scouts piacentini per l'attività educativa secondo i principi del movimento mondiale dello scoutismo.

Avvenimenti successivi (la Cassa di Risparmio di Piacenza, proprietaria dell'immobile dato in comodato d'uso all'AGESCI, aveva manifestato la volontà di vendere) avevano determinato la necessità di un acquisto della struttura. La Fondazione (L. 197.092.000 sull'esercizio 2000), ha acquistato l'immobile e lo ha concesso in comodato all'AGESCI, garantendo la continuità degli scopi dell'associazione.

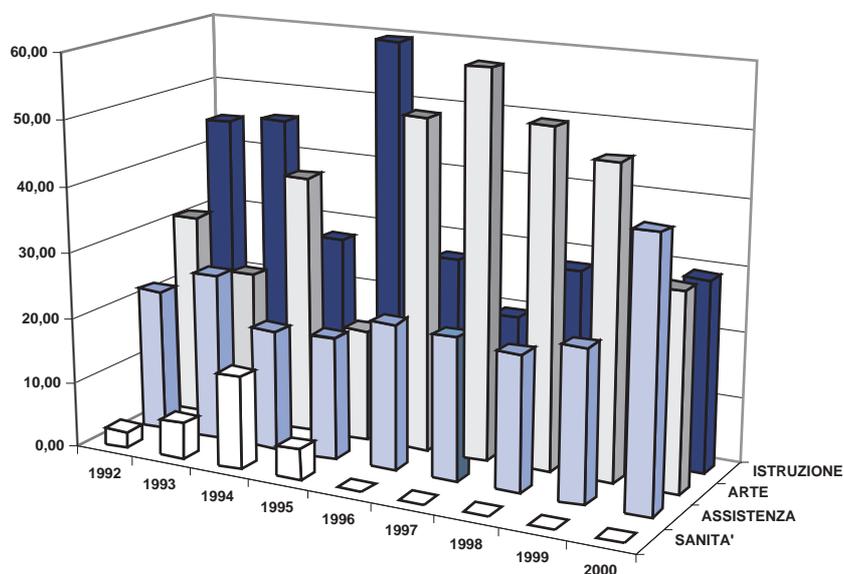
Offrire a giovani disabili un addestramento professionale proporzionato alle loro forze e capacità è lo scopo della Cooperativa Sociale Il Germoglio, che svolge attività di produzione e vendita di prodotti florovivaistici, allevamento avicolo e, in via sperimentale, la progettazione e la manutenzione di aree verdi e giardini. Attività che necessitano di continui investimenti e che la Fondazione ha finanziato, con un contributo di L. 115.000.000, per rendere più funzionali e moderni gli impianti esistenti.

Proseguono i lavori per la ristrutturazione e l'ampliamento della Casa Protetta per anziani "La Madonnina" a Caorso. Gli interventi, che hanno avuto un sostegno finanziario di L. 700.000.000, hanno lo scopo di creare un nuovo centro diurno (anche per pazienti affetti da Alzheimer) e un nucleo per ammalati di Alzheimer con giardino plurisensoriale. Con questi interventi, la Casa, che attualmente ospita una sessantina di anziani, dei quali la maggior parte proveniente dal comune di Caorso, diventerà un punto di riferimento per tutta la provincia.

Sempre nell'ambito dell'assistenza agli anziani, la struttura polifunzionale di Vernasca ha potuto attuare una serie di opere di completamento e sistemazione grazie ad uno stanziamento di L. 40.000.000, mentre la Casa di Riposo "Vassalli-Remondini" di Castell'Arquato ha ottenuto un finanziamento di L. 30.000.000 per il completamento dei lavori di ristrutturazione degli edifici destinati ad ospitare anche persone con gravi handicap.

Il progetto presentato dall'AUSER-Associazione di Volontariato per

l'Autogestione dei Servizi e la Solidarietà di Piacenza si proponeva l'allestimento di un nuovo Centro Culturale per coordinare tutte le iniziative relative ai corsi dell'Università della Terza Età, l'organizzazione di proposte culturali quali conferenze, concerti, spettacoli teatrali, convegni, corsi di informatica, ecc. e la Fondazione ha risposto con uno stanziamento complessivo di L. 90.000.000 per il completamento dei lavori e l'acquisto di arredi nella nuova sede. Sul territorio vigevanese, è stata stanziata la somma di L. 50.000.000 a favore del Centro orientamento disabili "Il Fileremo" per l'acquisto di un pulmino attrezzato per il trasporto di ragazzi disabili, così come l'Associazione Italiana per l'Assistenza agli Spastici-sezione di Vigevano, che ha potuto utilizzare una somma analoga per acquistare e dotare di un elevatore di carrozzine, un nuovo mezzo di trasporto per i disabili.



VII. Distribuzione percentuale degli Interventi

	1992	1993	1994	1995	1996	1997	1998	1999	2000
SANITA'	2,49	5,47	14,22	4,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ASSISTENZA	21,83	25,67	18,36	18,59	22,23	21,76	20,68	23,08	40,70
ARTE	31,15	23,30	39,59	17,16	50,68	58,82	51,40	47,29	30,13
ISTRUZIONE	44,53	45,56	27,83	59,47	27,10	19,42	27,92	29,63	29,17
TOTALE	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%

BILANCIO ESERCIZIO 2000

ATTIVO	ANNO 2000		ANNO 1999	
1) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI:		4.605.736.382		4.313.403.524
a) Beni immobili	3.292.474.484		3.106.328.176	
di cui :				
beni immobili strumentali	2.352.833.118		2.166.686.810	
b) Beni mobili d'arte	879.692.200		830.292.200	
c) Beni mobili strumentali	402.238.138		353.698.868	
d) Altri beni	31.331.560		23.084.280	
2) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE:		393.977.913.506		279.783.984.612
a) Partecipazioni in società strumentali				
di cui:				
- partecipazioni di controllo				
b) Altre partecipazioni	27.171.533.200		27.171.533.200	
di cui:				
- partecipazioni di controllo				
c) Titoli di debito	366.806.380.306		252.612.451.412	
d) Altri titoli	0		0	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		398.583.649.888		284.097.388.136
3) STRUMENTI FINANZIARI NON IMMOBILIZZATI:		310.620.887.850		422.942.595.877
a) Strumenti finanziari affidati in gestione patrimoniale individuale	178.360.438.655		143.900.467.730	
b) Strumenti finanziari quotati	100.260.449.195		252.042.128.147	
di cui :				
- titoli di debito	100.260.449.195		252.042.128.147	
- titoli di capitale				
- parti di organismi di investimento collettivo del risparmio				
c) Strumenti finanziari non quotati	32.000.000.000		27.000.000.000	
di cui :				
- titoli di debito	32.000.000.000		27.000.000.000	
- titoli di capitale				
- parti di organismi di investimento collettivo del risparmio				
4) CREDITI:		15.152.189.877		10.601.722.817
di cui:	15.152.189.877		10.601.722.817	
- esigibili entro l'esercizio successivo	419.391.877		750.482.678	
5) DISPONIBILITA' LIQUIDE:		760.706.569		1.056.187.531
6) ALTRE ATTIVITA':		10.087.233.086		7.650.843.266
di cui :	10.087.233.086		7.650.843.266	
- attività impiegate nelle imprese strumentali direttamente esercitate	0		0	
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		336.621.017.382		442.251.349.491
7) RATEI E RISCONTI ATTIVI :		6.884.930.375		5.399.332.736
a) Ratei attivi	6.858.738.364		5.372.243.175	
b) Risconti attivi	26.192.011		27.089.561	
TOTALE ATTIVO		742.089.597.645		731.748.070.363

PASSIVO		ANNO 2000		ANNO 1999	
1) PATRIMONIO NETTO:		713.488.314.937		701.768.355.727	
a) Fondo di dotazione	230.306.873.606			230.306.873.606	
b) Riserva da donazioni	0			0	
c) Riserva da rivalutazioni e plusvalenze	426.874.954.899			426.541.452.780	
d) Riserva obbligatoria	0			0	
e) Riserva per l'integrità economica	32.729.000.000			25.848.641.116	
f) Avanzi (disavanzi) portati a nuovo	0			0	
g) Avanzo (disavanzo) residuo	0			0	
h) Avanzo dell'esercizio	23.577.486.432			19.071.388.225	
2) FONDI PER L'ATTIVITA' D'ISTITUTO:		760.423.550		563.331.550	
a) Fondo stabilizzazione delle erogazioni future	0			0	
b) Fondi per le erogazioni nei settori rilevanti					
c) Fondi per le erogazioni negli altri settori statuari					
d) altri fondi	760.423.550			563.331.550	
3) FONDI PER RISCHI ED ONERI:		14.224.259.126		18.749.184.000	
a) Fondo imposte	505.294.939			0	
b) Fondo oscillazione valori	8.268.760.187			0	
c) Fondo credito imposta Irpeg	5.450.204.000			9.851.515.000	
d) fondo rischi futuri	0			8.897.669.000	
4) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		36.005.048		25.397.683	
5) EROGAZIONI DELIBERATE:		10.922.740.586		8.119.656.566	
a) nei settori rilevanti					
b) negli altri settori statuari	10.922.740.586			8.119.656.566	
6) FONDO PER IL VOLONTARIATO		2.319.908.040		1.531.868.074	
7) DEBITI :		332.174.851		853.273.652	
di cui :					
- esigibili entro l'esercizio successivo	332.174.851			853.273.652	
	332.174.851			853.273.652	
8) RATEI E RISCOINTI PASSIVI:		5.771.507		137.003.111	
a) Ratei passivi	5.771.507			137.003.111	
b) Riscointi passivi					
TOTALE PASSIVO		742.089.597.645		731.748.070.363	

CONTI D'ORDINE		ANNO 2000		ANNO 1999	
A) Beni di terzi					
B) Beni presso terzi					
C) Garanzie e impegni		17.367.816.516		500.000.000	
Fidejussione bancaria		500.000.000		500.000.000	
Credito imposta capital gain - gestori		13.494.967.516		0	
Credito Irpeg		3.372.849.000		0	
D) Impegni di erogazione		5.156.120.000		4.355.000.000	
E) Rischi					
F) Altri conti d'ordine					
TOTALE CONTI D'ORDINE		22.523.936.516		4.855.000.000	

CONTO ECONOMICO

	ANNO 2000		ANNO 1999	
1) RISULTATO DELLE GESTIONI PATRIMONIALI INDIVIDUALI		-4.378.879.844		7.785.163.228
2) DIVIDENDI E PROVENTI ASSIMILATI:		8.596.556.138		6.797.527.842
a) da società strumentali	0		0	
b) da altre immobilizzazioni finanziarie	8.596.556.138		6.797.527.842	
c) da strumenti finanziari non immobilizzati	0		0	
3) INTERESSI E PROVENTI ASSIMILATI:		18.478.008.810		6.472.828.065
a) da immobilizzazioni finanziarie	13.063.020.867		224.516.583	
b) da strumenti finanziari non immobilizzati	5.159.985.422		6.212.111.726	
c) da crediti e disponibilità liquide	255.002.521		36.199.756	
4) RIVALUTAZIONE (SVALUTAZIONE) NETTA DI STRUMENTI FINANZIARI NON IMMOBILIZZATI		0		0
5) RISULTATO DELLA NEGOZIAZIONE DI STRUMENTI FINANZIARI NON IMMOBILIZZATI		0		0
6) RIVALUTAZIONE (SVALUTAZIONE) NETTA DI IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		0		0
7) RIVALUTAZIONE (SVALUTAZIONE) NETTA DI ATTIVITA' NON FINANZIARIE		0		0
8) RISULTATO D'ESERCIZIO DELLE IMPRESE STRUMENTALI DIRETTAMENTE ESERCITATE		0		0
9) ALTRI PROVENTI:		4.465.846		2.084.346
di cui:	4.465.846		2.084.346	
- contributi in conto esercizio				
10) ONERI:		-7.836.749.509		-1.966.485.386
a) compensi e rimborsi spese organi statutari	-509.340.166		-516.394.856	
b) per il personale	-219.404.902		-189.461.375	
di cui:				
- per la gestione del patrimonio				
c) per consulenti e collaboratori esterni	-536.112.937		-179.388.349	
d) per servizi di gestione del patrimonio	0		0	
e) interessi passivi e altri oneri finanziari	-430.907.793		-80.458.138	
f) commissioni di negoziazione	-522.755.163		-288.300.416	
g) ammortamenti	-131.216.673		-106.281.036	
h) accantonamenti	-5.000.000.000		0	
i) altri oneri	-487.011.875		-606.201.216	
11) PROVENTI STRAORDINARI:		9.110.957.750		6.474.000
di cui:	9.110.957.750		6.474.000	
- plusvalenze da alienazione di immobilizzazioni finanziarie				
12) ONERI STRAORDINARI:		-12.272.744		-26.203.870
di cui:	-12.272.744		-26.203.870	
- minusvalenze da alienazione di immobilizzazioni finanziarie				
13) IMPOSTE		-384.600.015		0
Avanzo (disavanzo) d'esercizio		23.577.486.432		19.071.388.225

	ANNO 2000		ANNO 1999	
14) ACCANTONAMENTO ALLA RISERVA OBBLIGATORIA		-3.536.622.965		-2.420.119.077
15) EROGAZIONI DELIBERATE IN CORSO D'ESERCIZIO:		-10.087.233.086		-7.650.843.266
a) nei settori rilevanti	10.087.233.086		-7.650.843.266	
b) negli altri settori statutari				
16) ACCANTONAMENTO AL FONDO PER IL VOLONTARIATO		-668.028.782		-1.271.425.882
17) ACCANTONAMENTO AI FONDI PER L'ATTIVITA' D'ISTITUTO:		-5.748.978.634		0
a) al fondo di stabilizzazione delle erogazioni	-5.748.978.634			
b) ai fondi per le erogazioni nei settori rilevanti				
c) ai fondi per le erogazioni degli altri settori statutari				
d) altri fondi				
18) ACCANTONAMENTO ALLA RISERVA PER L'INTEGRITA' DEL PATRIMONIO		-3.536.622.965		-7.729.000.000
AVANZO (DISAVANZO) RESIDUO		0		0

DETERMINAZIONE QUOTA VOLONTARIATO LEGGE 266/1991 - ESERCIZIO 2000

AVANZO DELL'ESERCIZIO		23.577.486.432		
- RISERVA OBBLIGATORIA (pari al 15% dell'avanzo dell'esercizio)		-3.536.622.965		
REDDITO RESIDUO		20.040.863.467		
VEDI LEGISLAZIONE: D. Lgs n. 153 del 17/05/20001 comma 1 Atto d'Indirizzo 19/04/2001 art. 9 comma 7				
- BASE IMPONIBILE ACC.TO VOLONTARIATO <i>pari al 50%del reddito residuo (20.040.863.467 * 50%)</i>		10.020.431.734		
QUOTA VOLONTARIATO ESERCIZIO 2000 <i>pari a 1/15 della base imponibile (10.020.431.734*1/15)</i>		668.028.782		

3. Nota integrativa

Criteria di valutazione

I criteri di valutazione adottati per la formazione del bilancio al 31/12/2000 sono sostanzialmente conformi a quelli adottati negli esercizi precedenti. Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 e all'art. 2423 bis comma 2 del Codice Civile. Non si è provveduto al raggruppamento di voci nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico. Non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema. Più nel particolare, nella formazione del bilancio al 31/12/2000, sono stati adottati, per ciascuna delle categorie di beni che seguono, i criteri di valutazione esplicitati ad ognuna di esse.

1. Immobilizzazioni materiali e immateriali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte in bilancio al loro costo storico di acquisizione intendendosi, con tale espressione, a seconda dei casi:

- a) il prezzo pagato a terzi per l'acquisto dei beni maggiorato degli oneri accessori di diretta imputazione;
- b) il valore d'apporto, peritato e controllato ai sensi di legge, per i beni ricevuti in occasione di operazioni di conferimento di aziende o rami aziendali;
- c) il costo indirettamente sostenuto con l'acquisto di pacchetti azionari per i beni ricevuti da società che sono state successivamente incorporate. I costi sostenuti in epoca posteriore all'acquisizione del singolo bene vengono imputati ad incremento del suo costo iniziale solo quando essi abbiano comportato un significativo e tangibile incremento di capacità produttiva, di sicurezza o di vita utile.

Le spese di manutenzione e riparazione, diverse da quelle incrementative, non sono mai oggetto di capitalizzazione e vengono costantemente imputate a conto economico.

Ai sensi dell'art. 10 della Legge 19 marzo 1983 n. 72 Vi precisiamo che al 31/12/2000 non figurano nel patrimonio della Fondazione beni per i quali, in passato sono state eseguite "rivalutazioni" monetarie o beni per i quali si è derogato ai criteri legali di valutazione, in applicazione dell'art. 2426 del Codice Civile.

Gli ammortamenti dei cespiti sono calcolati a quote costanti applicando le aliquote massime fiscalmente consentite.

Le aliquote di ammortamento utilizzate riflettono in ogni caso, la vita utile dei cespiti da ammortizzare, e sono: software in licenza 20%; arredamento 12%; mobili 12%; autovetture 25%; macchine d'ufficio elettroniche 20%; attrezzature 20%, fabbricati strumentali 3%.

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 oppure con quella in cui, a seguito di un ultimo stazionamento di quota, si raggiunge la perfetta contrapposizione tra la consistenza del fondo ammortamento e il costo storico del bene.

I cespiti completamente ammortizzati compaiono in bilancio, al loro costo storico, sin tanto che essi non siano stati alienati o rottamati. Le immobilizzazioni materiali e immateriali nette (L. 4.605.736.382) risultano così composte: beni immobili (L. 3.292.474.484) formati da fabbricati strumentali (L. 1.679.821.019) al netto del rispettivo fondo ammortamento (L. 87.411.451), immobili non strumentali (L. 939.641.366) e immobili ad uso sociale (L. 760.423.550); beni mobili d'arte (L. 879.692.200) composti dai quadri (L. 879.692.200); beni mobili strumentali (L. 402.238.138) suddivisi in attrezzature (L. 108.702.150) al netto del proprio fondo ammortamento (L. 26.282.104), automezzi (L. 59.927.000) al netto del fondo ammortamento (L. 59.927.000), macchine d'ufficio elettriche (L. 445.060) al netto del fondo ammortamento (L. 445.060), macchine d'ufficio elettroniche (L. 91.733.050) al netto del fondo ammortamento (L. 35.278.065) e mobili e arredi (L. 370.547.780) al netto del fondo ammortamento (L. 107.184.673); infine la categoria altri beni (L. 31.331.560) è composta esclusivamente da software per lire 31.331.560. I quadri e i mobili d'arte (L. 879.692.200) unitamente al Palco del Teatro Comunale (L. 68.455.960) sono stati valutati al costo d'acquisto e non sono ammortizzati; come pure gli immobili non strumentali (L. 871.185.406) rimasti alla Fondazione dopo il conferimento, valutati al costo storico derivante dal Bilancio della Cassa di Risparmio di Piacenza e Vigevano. Gli immobili ad uso sociale (L. 760.423.550) sono costituiti da due costruzione ad uso civile utilizzabili

dalle categorie più deboli, una situata a Vigo di Fassa, e l'altra a Spettine di Bettola (PC) e sono valutate al costo d'acquisto maggiorato delle spese relative agli immobili stessi e non sono ammortizzate. I fabbricati strumentali (L. 1.679.821.019) cioè quelli adibiti ad uffici amministrativi sono stato valutati al costo d'acquisto. Le immobilizzazioni immateriali in corso di ammortamento sono iscritti in bilancio al loro costo residuo (L. 31.331.560) e sono costituite esclusivamente dal software. Le quote di ammortamento ad esse relative, direttamente imputate in conto, sono determinate in relazione alla natura dei costi medesimi ed alla prevista loro utilità futura.

2. Immobilizzazioni finanziarie.

Le immobilizzazioni finanziarie pari a complessive lire 393.977.913.506 sono costituite in parte dalle partecipazioni non di controllo (L. 27.171.533.200), valutate al loro costo di acquisizione.

Le partecipazioni sono composte da L. 26.651.533.200 nel Gruppo Bancario *Banca Intesa S.p.A.*, (oggi *IntesaBCI*), pari a n. 8.655.763 azioni ordinarie del valore nominale di L. 1.000; tali azioni corrispondono ad una quota pari al 0,131% del capitale della società, che è pari a L. 6.628.613.716.000; da L. 420.000.000, in *Farbanca S.p.A.*, pari a n. 84 azioni del valore nominale di L. 5.000.000, corrispondenti ad una quota pari al 2%, del capitale della società, che è pari a L. 21.000.000.000; e da una partecipazione di L. 100.000.000 nell'*Aereotrasporti merci di S. Damiano S.p.A.*, (enunciabile anche *A.T.M.*), pari a n. 100.000 azioni del valore nominale di L. 1.000, corrispondenti ad una quota pari a 5% del capitale della società che è di L. 2.000.000.000. Tra le immobilizzazioni finanziarie figurano inoltre titoli obbligazionari pari a complessive L. 366.806.380.306 considerati come forma di investimento duraturo e pertanto valutati al costo di acquisizione.

3. Strumenti finanziari non immobilizzati.

Le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni, per complessive L. 310.620.887.850 sono formate dalle gestioni patrimoniali personalizzate (L. 178.360.438.655) accese presso il Capitalgest (Banco di Brescia), Comit Asset Management (Banca Commerciale Italiana), Mediolanum State Street Sim, San Paolo Imi e Banca Aletti & C. e sono state valutate in base al risultato cumulato di gestione maturato nel periodo, al netto dell'imposta sul capital gain, e ammontano rispettivamente a L. 50.190.210.192, L. 29.866.052.242, L. 28.964.549.966, L. 24.879.497.548 e L. 44.460.128.707. Sono comprese in questa

voce anche gli investimenti in strumenti finanziari quotati di titoli del debito (L. 100.260.449.195) suddivisi in pronti contro termine per un valore complessivo di L. 92.812.527.801, titoli obbligazionari disponibili per un valore complessivo di L. 7.447.921.394 valutati al costo complessivo d'acquisto. Infine appartengono a questa categoria gli strumenti finanziari non quotati del debito (L. 32.000.000.000) suddivisi in operazioni strutturate a 7 e 9 anni, stipulate con Mediolanum State Street Sim per un importo complessivo di L. 27.000.000.000 e BOC - Buoni ordinari del Comune di Piacenza per lire 5.000.000.000 sottoscritti attraverso la Banca Commerciale Italiana.

4. Crediti.

I crediti (L. 15.152.189.877) sono iscritti in attivo della situazione patrimoniale al loro valore nominale, e non essendo al momento attuale particolari condizioni di inesigibilità, non è stato operato alcun accantonamento all'apposito Fondo svalutazione crediti.

I crediti con vita residua superiore ai 12 mesi, pari a complessive L. 14.732.798.000 sono esclusivamente costituiti: dai crediti verso l'Erario per IRPEG relativi agli esercizi in cui la Fondazione ha applicato le agevolazioni di cui all'art. 6 del D.P.P.R. 601/73 che prevedono l'aliquota dimezzata sul reddito imponibile ai fini Irpeg. Successivamente il Ministero delle Finanze con la circolare n. 238/E del 4 ottobre 1996 ha avallato il parere negativo del Consiglio di Stato sulla inapplicabilità della riduzione di aliquota. Il riconoscimento del diritto al rimborso e, di conseguenza, l'iscrizione del relativo credito in bilancio, sono subordinati all'esperimento del contenzioso tributario ed all'esito positivo. La Fondazione prudenzialmente ha provveduto ad iscrivere nell'attivo, l'importo di tali crediti, creando nel passivo un apposito fondo di pari importo a copertura degli stessi. Al 31/12/00 è però giunto a scadenza il termine, relativamente ai periodi 1992/93 - 1993/94, per l'accertamento da parte dell'Ufficio imposte e quindi i relativi crediti d'imposta chiesti a rimborso diventano definitivamente certi, come pure il diritto agli interessi attivi fiscali.

Pertanto la voce crediti esigibili oltre i dodici mesi è così composta:

- Credito v/erario per Irpeg anno 1992/93	L. 3.432.725.000
- Credito v/erario per Irpeg anno 1993/94	L. 3.770.950.000
- Credito v/erario per Irpeg anno 1994/95	L. 2.647.840.000
- Credito v/erario per Irpeg anno 1995/96	L. 2.802.364.000
- Credito v/erario per interessi attivi su credito Irpeg	L. 2.078.919.000
TOTALE	L. 14.732.798.000

I crediti esigibili entro i dodici mesi pari a complessive lire 419.391.877, sono composti da crediti v/Erario per Irpeg1997/98 (L. 378.792.769), per ritenute (L. 2.841.222) per credito d'imposta (L. 27.413.646), per IVA (L. 9.138.640), v/clienti (L.360.000), per anticipi Inail (L. 250.461) e crediti diversi (L. 595.139) e sono stati valutati al valore nominale.

5. Disponibilità liquide.

Le disponibilità liquide pari a complessive L. 760.706.569 sono rappresentate da denaro in cassa contante per L. 1.243.435 e dalle disponibilità sui diversi c/c bancari per complessive L. 759.463.134 così suddivise: L. 680.634.293 Cassa di Risparmio di Parma e Piacenza S.p.A., L. 3.853.608 Banca di Piacenza, L. 529.131 Banco di Brescia, L. 4.492.766 Banca Commerciale Italiana, L. 5.052.033 Banca Regionale Europea, L. 1.197.489 Istituto Bancario San Paolo di Torino, L. 56.684.449 Banca Mediolanum S.p.A. e L. 7.019.365 Banca Fideuram.

6. Altre attività.

La voce altre attività è esclusivamente composta dagli anticipi in conto esercizio pari a lire 10.087.233.086, valutati al valore nominale, si riferisce agli impegni per interventi istituzionali deliberati nel corso dell'esercizio o in quelli precedenti, di competenza dell'esercizio 2000.

7. Ratei e Risconti attivi.

I ratei attivi per L. 6.858.738.364 relativi ad interessi attivi su obbligazioni, e risconti attivi per L. 26.192.011 relativi a fitti passivi, pubblicazioni, abbonamenti, assicurazioni e spese acqua, sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare allo esercizio in chiusura le quote di costi e di ricavi ad esso pertinenti.

8. Patrimonio netto.

Al fine di garantire la comparabilità e di permettere il confronto tra i dati relativi all'esercizio 1999 e l'esercizio 2000, utilizzando gli schemi di bilancio previsti dal Ministero del Tesoro, e in base all'art. 3.5 dell'Atto di Indirizzo, i fondi di riserva ordinaria e straordinaria presenti nel bilancio chiuso al 31/12/1999 sono stati inseriti nella voce fondo di riserva per l'integrità economica.

Il Patrimonio netto è aumentato per complessive lire 11.719.959.210, tale variazione è imputabile per lire 10.149.119.071 alla destinazione del risultato di gestione dell'esercizio 1999 a riserva integrità economica e per lire 8.922.269.148

a copertura degli impegni erogativi deliberati nell'esercizio 1999; per lire 333.502.119 all'incremento del Fondo di riserva rivalutazioni e plusvalenze per effetto dell'attribuzione della plusvalenza relativa dalla vendita dei diritti di opzione sulla partecipazione residua in Banca Intesa S.p.A.; ed al risultato dell'esercizio 2000 pari a lire 23.577.486.432.

Ed infine il patrimonio netto si è ridotto, per effetto dell'applicazione di quanto sancito dall'Atto di Indirizzo all'art.14.6, che permette il trasferimento delle riserve di natura non patrimoniale. Per tanto si è trasferito l'ammontare del fondo riserva ordinaria (L. 953.569.411) e del fondo riserva straordinaria (L. 2.315.190.776), al Fondo oscillazione valori per un importo complessivo di lire 3.268.760.187.

Quindi al termine dell'esercizio, prima della destinazione del risultato di gestione, il patrimonio risulta così formato:

- Fondo di dotazione	L. 230.306.873.606
- Fondo riserva rivalutazioni e plusvalenze	L. 426.874.954.899
- Fondo riserva per l'integrità economica	L. 32.729.000.000
- Risultato digestione 2000	L. 23.577.486.432
<i>Totale</i>	<i>L. 713.488.314.937</i>

9. Fondo attività istituzionale.

Il fondo immobili ad uso sociale (L. 760.423.550) è la contropartita di pari valore degli immobili ad uso sociale iscritto nell'attivo; e sta a sottolineare che tali immobili non costituiscono un valore patrimoniale, in quanto per la loro acquisizione sono state utilizzate risorse destinate ad interventi sociali. Per cui una loro eventuale cessione dovrà liberare altrettante disponibilità da destinare all'erogazione.

10. Fondo rischi ed oneri.

La voce fondo rischi ed oneri pari a complessive lire 14.224.259.126 è composta dal fondo imposte (L. 505.294.939), dal fondo oscillazione valori (L. 8.268.760.187) e dal fondo credito imposta Irpeg (L. 5.450.204.000).

Il Fondo imposte (L. 505.294.939) è stato accantonato in previsione delle imposte di competenza dell'esercizio 2000 da versare nel 2001, relative all'Irap (L. 18.781.500) all'imposta sul *capital gain* (L. 101.913.424), e all'Irpeg (L. 384.600.015).

Il fondo oscillazioni valori è stato creato con fini prudenziali, data l'eccessiva volatilità dei mercati finanziari si è pensato di creare un fondo per coprire eventuali perdite di valore nell'ambito degli investimenti in particolare per

quelli di natura azionaria. Tale fondo scaturisce in parte da un accantonamento effettuato in chiusura di esercizio per un importo di lire 5.000.000.000, e in parte come già spiegato, dal trasferimento dei fondi di riserva ordinaria e straordinaria di natura non patrimoniale, per lire 3.268.760.187.

- Fondo oscillazione valori al 1/1/00	L.	0
- Imputazione fondo riserva ordinaria	L.	953.569.411
- Imputazione fondo riserva straordinaria	L.	2.315.190.776
- Accantonamento al 31/12/00	L.	5.000.000.000
<i>Totale fondo oscillazione valori al 31/12/00</i>	<i>L.</i>	<i>8.268.760.187</i>

Il fondo credito imposta Irpeg, nasce come contropartita rettificativa della parte di credito vantato verso l'Erario per Irpeg. Inizialmente era di importo uguale al credito, scadendo i termini per l'accertamento dell'Ufficio Imposte, i crediti relativi agli esercizi 1992/93 - 1993/94 sono divenuti certi, e pertanto il valore corrispondente nel passivo è stato stornato per un importo pari a lire 7.203.675.000. Quindi al 31/12/2000 il fondo è pari al lire 5.450.204.000 e si riferisce ai crediti degli esercizi 1994/95 - 1995/96 per i quali non sono ancora scaduti i termini legali per l'Ufficio Imposte.

- Fondo credito imposta Irpeg al 1/1/00	L.	9.851.515.000
- Imputazione al fondo credito Irpeg 1995/96	L.	2.802.364.000
- Storno fondo per credito Irpeg 1992/93	L.	- 3.432.725.000
- Storno fondo per credito Irpeg 1993/94	L.	- 3.770.950.000
<i>Totale fondo credito Irpeg al 31/12/00</i>	<i>L.</i>	<i>5.450.204.000</i>

Durante l'esercizio sono stati utilizzati fino al loro completo esaurimento il fondo rischi futuri che ammontava a L. 8.407.502.000 e il fondo spese future pari a lire 490.167.000; per coprire completamente i debiti relativi alla consulenza fornita società Credit Suisse First Boston di Londra in merito ai servizi prestati durante l'operazione di dismissione della partecipazione nella Cassa di Risparmio di Parma e Piacenza S.p.A., avvenuta tramite concambio con azioni di Banca Intesa S.p.A.

Il debito originario ammontava a lire 8.407.502.000 e dopo trattative legali, la controversia si è conclusa con il pagamento di lire 4.000.000.000. Dal fondo rischi futuri sono state scaricate le spese di consulenza legale relative alla First Boston e alla dismissione delle azioni di Banca Intesa S.p.A. per altre complessive lire 244.800.000.

La parte residua del fondo rischi e il fondo spese future sono stati utilizzati

per la parziale copertura della minusvalenza relativa alle gestione patrimoniali per un importo di lire 4.652.869.000.

- Fondo rischi futuri	L. 8.407.502.000
- Fondo spese future	L. 490.167.000
- Credit Suisse First Boston	L. - 4.244.800.000
- Minusvalenza gestori	L. - 4.652.869.000
<i>Totale</i>	<i>L. 0</i>

11. Fondo trattamento di fine rapporto.

Il fondo riflette il debito maturato nei confronti di tutti i dipendenti in forza al 31 Dicembre 2000 calcolato sulla base delle leggi e dei contratti vigenti.

Esso ammonta a L. 36.005.048 ed è così riepilogato:

- Fondo al 01/01/2000	L. 25.397.683
- Accantonamento competenza 2000	L. 10.607.365
<i>Totale Fondo al 31/12/2000</i>	<i>L. 36.005.048</i>

12. Erogazioni deliberate.

La voce Erogazione deliberate pari a lire 10.922.740.586, rappresenta gli impegni assunti dalla Fondazione durante l'esercizio e negli esercizi passati, a tali debiti deve ancora far seguito l'uscita monetaria. Si suddividono in:

- Impegni per erogazioni esercizio 1995/96	L. 253.471.396
- Impegni per erogazioni esercizio 1996/97	L. 97.705.791
- Impegni per erogazioni esercizio 1997/98	L. 1.343.467.870
- Impegni per erogazioni esercizio 1999	L. 2.394.035.882
- Impegni per erogazioni esercizio 2000	L. 6.692.059.647
- Impegni per erogazioni deliberate	L. 142.000.000
<i>Totale impegni per erogazioni</i>	<i>L. 10.922.740.586</i>

13. Fondo per il volontariato.

I debiti per erogazioni ex. Art. 15 D. Lgs. 266/91 (L. 2.319.908.040), rappresentano gli accantonamenti per il Volontariato accumulati negli anni precedenti al netto dei versamenti effettuati a seguito della richiesta del Comitato Regionale. Il conto ha avuto la seguente movimentazione:

- Esistenza al 01/01/2000	L. 1.531.868.074
- Accantonamento Esercizio 1999	L. 1.271.425.888
- Quota versata al Comitato Regionale	L. - 483.385.922
<i>TOTALE</i>	<i>L. 2.319.908.040</i>

14. Debiti.

Tutte le poste esprimono una posizione di debito della Fondazione verso l'esterno sono state valutate al loro valore nominale, e ammontano complessivamente a L. 332.174.851.

I debiti con durata residua inferiori ai 12 mesi, pari a L. 332.174.851 comprendono: debiti v/fornitori (L. 132.076.587), debiti per fatture da ricevere (L. 146.792.812), debiti v/ collaboratori (L. 4.305.000), debiti tributari per L. 35.010.347 suddivisi in debiti verso l'Erario per le ritenute sui redditi di lavoro dipendente, (L. 5.677.197) di lavoro autonomo (L. 29.333.150), debiti verso Istituti di Previdenza e di Sicurezza Sociale, per complessive L. 13.990.105, relativi a contributi previdenziali dei lavoratori dipendenti e degli autonomi.

15. Ratei e risconti passivi.

I ratei passivi per L. 5.771.507 relativi alla quattordicesima mensilità del personale dipendente sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare allo esercizio in chiusura le quote di costi e di ricavi ad esso pertinenti.

16. Conti d'ordine.

Nel bilancio della Fondazione nei conti d'ordine figurano impegni per una fidejussione bancaria passiva di lire 500.000.000, contratta con la Cassa di Risparmio di Parma e Piacenza, a copertura della richiesta di rimborso del credito Irpeg effettuata nell'anno. All'attivo dei conti d'ordine sono indicati crediti Irpeg riferiti agli esercizi 1996/97 e 1997/98 in relazione al dimezzamento dell'aliquota fiscale Irpeg per valore pari a rispettivamente L. 1.712.580.000 e L. 1.660.269.000; ed infine un credito per imposta sul capital gain di lire 13.494.967.516 vantato nei confronti dei gestori che hanno realizzato risultati di gestione negativi e per i quali esiste una certificazione delle perdite che può essere detratta, dalla performance positiva degli altri gestori, in modo da evitarne la tassazione, entro 4 anni dalla data della certificazione. Infine tra i conti d'ordine nella categoria impegni per erogazione, si collocano le delibere effettuate in anni passati imputate agli esercizi futuri:

- Impegni esercizio 2001	L. 2.556.120.000
- Impegni esercizio 2002	L. 1.000.000.000
- Impegni esercizio 2003	L. 1.000.000.000
- Impegni esercizio 2004	L. 600.000.000
<i>TOTALE</i>	<i>L. 5.156.120.000</i>

Forniamo le informazioni richieste dall'art. 11 dalla lettera b) alla lettera i) dell'atto di indirizzo 19 aprile 2001 presentando i seguenti prospetti.

1. Immobilizzazioni materiali e immateriali

Valore di bilancio al 01/01/2000	4.313.403.524
Costo storico al 01/01/2000	4.546.885.000
Acquisti	448.713.000
Vendite	0
Dismissioni	-25.164.000
Svalutazioni	0
Rivalutazioni	0
Ammortamento esercizio	-131.216.673
Ammortamenti esercizi precedenti	-233.482.000
Valore di bilancio al 31/12/2000	4.605.735.851
Costo storico al 31/12/2000	4.970.434.000

2. Immobilizzazioni finanziarie

Altre partecipazioni non di controllo

Valore di bilancio al 01/01/2000	27.171.533.200
Valore di mercato al 01/01/2000	27.171.533.200
Acquisti	0
Vendite	0
Rimborsi	0
Svalutazioni	0
Rivalutazioni	0
Valore di bilancio al 31/12/2000	27.171.533.200
Valore di mercato al 31/12/2000	27.171.533.200

Banca Intesa S.p.A. (IntesaBCI)

Sede a Milano - Piazza Paolo Ferrari n. 9

Capitale sociale L. 6.628.613.716.000 - valore nominale L.1.000 suddiviso in n. 5.839.746.744 azioni ordinarie e n. 788.866.972 azioni di risparmio.

	Numero azioni	Valore nominale	Valore partecipazione	Partecipazione %
al 01/01/2000	8.655.763	1.000	26.651.533.200	0,16%
al 31/12/2000	8.655.763	1.000	26.651.533.200	0,13%

Farbanca S.p.A.

Sede a Casalecchio di Reno (BO) - Via del lavoro n. 7

Capitale sociale L. 21.000.000.000 - valore nominale L.5.000.000 suddiviso in n. 4.200 azioni ordinarie

	Numero azioni	Valore nominale	Valore partecipazione	Partecipazione %
al 01/01/2000	84	5.000.000	420.000.000	2,00%
al 31/12/2000	84	5.000.000	420.000.000	2,00%

Aerotrasporto Merci San Damiano S.p.A. (A.t.m.)

Sede a San Damiano di Carpaneto Piacentino (PC)

Capitale sociale L. 2.000.000.000 - valore nominale L. 1.000 suddiviso in n. 2.000.000 azioni ordinarie

	Numero azioni	Valore nominale	Valore partecipazione	Partecipazione %
al 01/01/2000	1.000.000	1.000	100.000.000	5,00%
al 31/12/2000	1.000.000	1.000	100.000.000	5,00%

Immobilizzazioni finanziarie

Titoli di debito

Valore di bilancio al 01/01/2000	252.612.451.412
Valore di mercato al 01/01/2000	252.612.451.412
Acquisti	117.270.926.011
Vendite	0
Rimborsi	-37.288.108.289
Svalutazioni	0
Rivalutazioni	0
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	34.211.111.172
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	0
Plusvalenza latente	3.535.948.744
Risultato portafoglio lordo	14.195.138.295
Risultato portafoglio netto	13.063.020.867
Rendimento lordo	4,70%
Rendimento netto	4,11%
Valore di bilancio al 31/12/2000	366.806.380.306
Valore di mercato al 31/12/2000	370.342.329.048

Titoli di debito al 31.12.2000

Titolo	Cedola	Scadenza	Valore nominale in Euro	Prezzo bil.	Prezzo mercato	Valore di bilancio	Valore di mercato
BTP	5,00%	15-gen-01	1.090.000,00	101,08	100,00	2.133.328.070	2.110.534.300
DBRUF	8,50%	20-feb-01	2.000.000,00	104,89	100,44	4.061.907.206	3.889.579.176
BTAN	5,75%	12-mar-01	1.990.000,00	101,59	100,16	3.914.255.001	3.859.342.384
BTP	3,50%	1-nov-01	20.920.000,00	98,79	99,10	40.014.727.340	40.142.207.484
SPANISH GOVT	7,90%	28-feb-02	1.450.000,00	106,06	103,60	2.977.615.369	2.908.664.794
SGB	5,50%	12-apr-02	401.284,10	100,96	101,46	784.476.821	788.338.483
BTP	6,25%	15-mag-02	2.100.000,0	102,85	102,50	4.181.878.495	4.167.821.175
BTP	3,00%	15-giu-02	10.700.000	96,45	97,79	19.982.596.841	20.260.219.233
BTAN	4,50%	12-lug-02	2.090.000	99,98	99,94	4.046.128.542	4.044.376.217
BTP	5,75%	15-set-02	680.000,00	101,42	101,84	1.335.333.890	1.340.890.210
DEPPAPFAND	4,50%	1-nov-02	2.000.000,00	99,68	99,65	3.860.147.872	3.858.986.110
BUNDESBO	5,00%	12-nov-02	750.000,00	100,41	100,94	1.458.156.530	1.465.853.204
SPANISH GOVT	5,25%	31-gen-03	1.750.000,00	101,88	101,32	3.452.175.783	3.433.200.337
BTP	5,00%	15-feb-03	2.582.280,00	101,05	100,90	5.052.491.204	5.044.991.217
NETHERLAND	6,50%	15-apr-03	775.000,00	104,66	104,05	1.570.503.756	1.561.383.925
BTP	4,75%	15-apr-03	1.800.000,00	99,74	100,30	3.476.224.256	3.495.741.858
CCT 1996	5,65%	1-mag-03	3.700.000,00	101,21	101,04	7.250.885.808	7.238.706.670
BTP	4,75%	1-mag-03	12.700.000	99,33	100,29	24.426.413.941	24.661.941.824
BEI	8,00%	16-giu-03	1.152.250,72	103,55	105,08	2.310.271.432	2.344.406.780
BTAN	4,50%	12-lug-03	1.700.000,00	99,54	99,94	3.276.517.369	3.289.684.005
BTP	4,50%	15-lug-03	2.500.000,00	99,10	99,70	4.797.108.925	4.826.152.975
DBR	6,00%	15-set-03	1.000.000,00	103,03	103,68	1.994.938.981	2.007.524.736
BTP	4,00%	1-ott-03	2.500.000,0	97,20	98,26	4.705.136.100	4.756.447.255
OAT	6,75%	25-ott-03	1.400.000,00	105,86	107,50	2.869.552.140	2.914.086.350
CCT 1996	5,35%	1-nov-03	11.200.000,00	100,30	100,36	21.751.282.672	21.764.294.406
SGB	5,00%	15-gen-04	596.193,52	98,84	101,68	1.141.046.861	1.173.785.407
GRECIA	11,60%	28-gen-04	369.927,75	102,70	103,85	735.619.560	743.856.780
BTP	3,25%	1-feb-04	2.150.000,00	94,06	95,80	3.915.834.997	3.988.135.319
BTP	3,25%	15-apr-04	6.000.000,00	93,70	95,44	10.885.709.940	11.087.856.528
TECNOST	6,62%	28-apr-04	3.717.800,00	102,05	101,80	7.346.345.766	7.328.240.569
BGB	7,25%	29-apr-04	3.300.000,00	108,57	107,71	6.937.364.970	6.882.336.176
OLO	7,25%	29-apr-04	2.000.000,00	108,82	107,71	4.214.098.028	4.171.112.834
BNL LUX	5,15%	29-apr-04	2.500.000,00	99,33	99,70	4.808.242.478	4.826.152.975
CCT 1997	5,35%	1-mag-04	2.500.000,00	100,20	100,39	4.850.356.350	4.859.553.633
THEUHAND	6,75%	15-mag-04	1.950.000,00	106,80	106,63	4.032.540.174	4.026.057.167
BTP	4,00%	15-lug-04	21.000.000,00	96,13	97,54	39.086.030.288	39.661.392.918
OAT	6,75%	25-ott-04	500.000,00	106,37	107,50	1.029.805.200	1.040.745.125
CCT	5,65%	1-mag-05	1.500.000,00	100,47	100,42	2.918.109.813	2.916.603.501
BTP	4,75%	1-lug-05	31.994.000,00	97,62	99,70	60.474.186.433	61.763.175.313
BTP	5,25%	15-dic-05	20.120.000,00	99,46	101,90	38.747.035.106	39.697.949.696
TOTALE			191.128.736,09			366.806.380.306	370.342.329.048
Cedola media lorda			4,78%				
Scarto medio			0,30%				
Scadenza media			2,99%				

3. Strumenti finanziari non immobilizzati

Strumenti finanziari affidati in gestione patrimoniale individuali

Capitalgest (Banco di Brescia)

Valore di bilancio del portafoglio al 01/01/2000	17.826.523.345
Valore di mercato del portafoglio al 01/01/2000	17.939.971.557
Conferimenti	34.896.656.840
Prelievi	-2.628.349.650
Risultato di gestione lordo	-18.068.555
Risultato di gestione netto	-18.068.555
Performance lorda %	0,0939%
Performance netta %	-0,0436%
Commissioni di gestione	41.001.834
Commissioni di negoziazione	1.491.625
Variazione parametro di riferimento	-8,0821%
Valore di bilancio del portafoglio al 31/12/2000	50.190.210.192
Valore di mercato del portafoglio al 31/12/2000	50.190.210.192

Portafoglio al 31.12.2000

Titolo	Numero azioni	Prezzo mercato	Valore di mercato	Prezzo di bilancio	Valore di bilancio	Costo Medio Ponderato
ACERINOX	2.735	32,50	172.110.200	32,50	172.110.200	44,104
AEGON	6.280	44,06	535.759.713	44,06	535.759.713	40,285
KONINKLIJKE AHOLD	10.000	34,36	665.302.372	34,36	665.302.372	32,530
ALCATEL	5.000	60,50	585.721.675	60,50	585.721.675	51,460
AXA	3.516	154,00	1.048.420.499	154,00	1.048.420.499	155,103
B N P	3.500	93,50	633.644.358	93,50	633.644.358	91,725
BASF AG	9.000	48,45	844.310.534	48,45	844.310.534	47,993
BCA INTESA	53.000	5,12	525.734.094	5,12	525.734.094	4,028
BMW	4.600	34,80	309.958.102	34,80	309.958.102	31,496
DEXIA	1.700	192,60	633.973.523	192,60	633.973.523	171,640
DT TELECOM	8.400	31,76	516.565.856	31,76	516.565.856	69,228
E.ON AG (EX VEBA AG)	5.700	64,80	715.180.687	64,80	715.180.687	55,299
ENEL	50.000	4,19	405.842.192	4,19	405.842.192	4,635
ENI	68.000	6,94	913.106.207	6,94	913.106.207	5,431
FRANCE TELECOM	3.450	91,95	614.238.091	91,95	614.238.091	148,951
GENERALI	12.000	42,23	981.224.185	42,23	981.224.185	31,111
BAYERRSCHE	9.500	59,80	1.099.994.987	59,80	1.099.994.987	66,717
ING	6.064	85,08	998.970.332	85,08	998.970.332	60,481
KON KPN	10.000	12,30	238.161.210	12,30	238.161.210	29,873
LAFARGE	3.450	89,30	596.535.743	89,30	596.535.743	92,980
METRO AG	12.000	49,00	1.138.526.760	49,00	1.138.526.760	49,623
NOKIA	11.500	48,00	1.068.821.040	48,00	1.068.821.040	60,639
OLIVETTI	63.000	2,58	315.209.266	2,58	315.209.266	3,741
PHILIPS	3.637	39,02	274.787.190	39,02	274.787.190	48,880
REV. NOKIA 20.25%	301.300	96,00	560.062.225	96,00	560.062.225	99,974
REV. S.G. STM 28%	248.140	94,00	451.638.076	94,00	451.638.076	98,500
ROYAL DUTCH	3.820	65,26	482.698.944	65,26	482.698.944	65,219
SAIPEM	10.000	5,93	114.820.811	5,93	114.820.811	5,739
SAN PAOLO IMI	5.000	17,78	172.134.403	17,78	172.134.403	15,791
SANOFI	2.000	71,00	274.950.340	71,00	274.950.340	43,520
SAP AG	2.760	123,80	661.600.224	123,80	661.600.224	171,453
SEAT PG	1.624	2,38	7.468.193	2,38	7.468.193	0,001
SIEMENS	1.200	139,25	323.550.717	139,25	323.550.717	165,983
STMICROELECTRONIC	3.610	46,45	324.682.467	46,45	324.682.467	67,678
TELECOM	29.000	11,90	668.319.081	11,90	668.319.081	14,326
TELEFONICA	13.800	17,60	470.281.258	17,60	470.281.258	24,594
TIM	23.000	8,56	380.990.167	8,56	380.990.167	10,455
TOTAL FINA	3.100	158,40	950.786.021	158,40	950.786.021	162,710
VIVENDI	3.650	70,10	495.423.724	70,10	495.423.724	112,450
BTP 4.25%	1.000.000	93,92	1.818.630.367	93,92	1.818.630.367	91,03
BTP 4.75%	3.500.000	102,06	6.916.691.705	102,06	6.916.691.705	99,86
FIAT 5.5	2.500.000	97,67	4.727.946.813	97,67	4.727.946.813	97,50
CCT	5.214.440	101,32	10.229.336.581	101,32	10.229.336.581	100,90
CCT	2.000.000	100,75	3.901.528.673	100,75	3.901.528.673	101,74
Liquidità c/c						
Operazioni da saldare						
Totale Portafoglio			50.190.210.192		50.190.210.192	

Comit Asset Management Sgr

Valore di bilancio del portafoglio al 01/01/2000	33.698.594.637
Valore di mercato del portafoglio al 01/01/2000	34.338.537.224
Conferimenti	15.642.398.698
Prelievi	-11.845.348.277
Risultato di gestione lordo	-8.269.535.403
Risultato di gestione netto	-8.269.535.403
Performance lorda %	-17,78%
Performance netta %	-18,54%
Commissioni di gestione	113.120.926
Commissioni di negoziazione	230.580.382
Variazione parametro di riferimento	-0,639%
Valore di bilancio del portafoglio al 31/12/2000	29.866.052.242
Valore di mercato del portafoglio al 31/12/2000	29.866.052.242

Portafoglio al 31.12.2000

Titolo	Numero azioni	Prezzo di mercato	Valore di mercato	Prezzo di bilancio	Valore di bilancio	Costo Medio Ponderato
ALCATEL	3.500	60,50	410.005.173	60,50	410.005.173	73,40
ALLIANZ AG	1.800	400,70	1.396.554.100	400,70	1.396.554.100	380,65
AVENTIS (ex RP)	6.100	93,50	1.104.351.595	93,50	1.104.351.595	84,31
BAY MOT WERKE	14.000	34,80	943.350.744	34,80	943.350.744	32,40
BSCH	47.000	11,40	1.037.453.466	11,40	1.037.453.466	11,48
DT TELEKOM N	13.000	32,10	808.005.471	32,10	808.005.471	79,09
ENDESA	22.000	18,15	773.152.611	18,15	773.152.611	20,97
FRANCE TELECOM	2.000	91,95	356.080.053	91,95	356.080.053	126,87
HEINEKEN	2.000	64,45	249.585.203	64,45	249.585.203	59,17
ING	7.000	85,08	1.153.164.961	85,08	1.153.164.961	75,94
ITALCEMENTI	20.800	8,93	359.489.437	8,93	359.489.437	9,38
NOKIA	34.300	47,50	3.154.667.898	47,50	3.154.667.898	53,29
ORAD HI TEC SYS	12.600	12,78	311.793.686	12,78	311.793.686	58,82
PORTUGAL TELECOM	64.000	9,74	1.206.993.267	9,74	1.206.993.267	15,47
ROYAL DUTCH	8.500	65,26	1.074.068.332	65,26	1.074.068.332	71,11
ACEA	16.800	12,59	409.381.694	12,59	409.381.694	16,93
BNL	110.000	3,29	699.671.165	3,29	699.671.165	3,93
DADA	2.300	29,53	131.509.522	29,53	131.509.522	33,50
ENI	82.000	6,82	1.082.363.312	6,82	1.082.363.312	5,51
ESPRESSO	20.000	9,30	360.223.671	9,30	360.223.671	16,08
FIAT	7.200	26,30	366.652.087	26,30	366.652.087	28,48
FINMECCANICA	400.000	1,22	941.027.220	1,22	941.027.220	1,49
GENERALI	20.000	42,03	1.627.628.562	42,03	1.627.628.562	30,79
HPI	100.000	1,33	256.943.029	1,33	256.943.029	1,58
IFIL	8.250	8,80	140.573.202	8,80	140.573.202	9,50
MEDIASET	30.000	12,79	743.121.063	12,79	743.121.063	16,90
OLIVETTI	50.000	2,55	246.390.358	2,55	246.390.358	4,38
PIRELLI	87.000	3,82	644.005.338	3,82	644.005.338	3,21
POLIGRAFICI EDITORIALI	148.000	2,68	768.288.701	2,68	768.288.701	4,22
SAN PAOLO-IMI	8.000	17,27	267.499.573	17,27	267.499.573	15,96
SEAT ORD.	2.240	2,38	10.318.305	2,38	10.318.305	2,38
SIEMENS	5.800	139,25	1.563.828.466	139,25	1.563.828.466	146,77
TELECOM ITALIA RISP.	40.000	6,37	493.671.399	6,37	493.671.399	7,09
TIM ORD.	30.000	8,51	494.039.291	8,51	494.039.291	11,50
UNICREDIT	75.000	5,55	805.681.947	5,55	805.681.947	4,74
COMIT PLUS	115.406,809	14,67	3.277.022.452	14,67	3.277.022.452	17,33
LIQUIDITA' C/C			216.027.739		216.027.739	
Oneri da saldare			-18.531.849		-18.531.849	
Totale Portafoglio			29.866.052.242		29.866.052.242	

Mediolanum State Street Management Sgr

Valore di bilancio del portafoglio al 01/01/2000	52.396.822.288
Valore di mercato del portafoglio al 01/01/2000	52.682.603.342
Conferimenti	0
Prelievi	-25.095.367.503
Risultato di gestione lordo	1.377.314.127
Risultato di gestione netto	1.176.201.894
Performance lorda %	3,228%
Performance netta %	2,717%
Commissioni di gestione	58.014.677
Commissioni di negoziazione	629.288
Variazione parametro di riferimento	5,074%
Valore di bilancio del portafoglio al 31/12/2000	28.964.549.966
Valore di mercato del portafoglio al 31/12/2000	28.964.549.966

Portafoglio al 31.12.2000

Titolo	Cedola	Scadenza	Valore nominale	Prezzo di mercato	Rateo	Valore di mercato	Prezzo di bilancio	Valore di bilancio	Costo medio ponderato
BTP	5,25%	15-dic-05	1.080.000	101,90	0,2308	2.135.771.488	101,90	2.135.771.488	100,90
BTP	6,00%	1-nov-07	420.000	105,73	0,9955	867.902.860	105,73	867.902.860	104,57
BTP	4,25%	1-nov-09	200.000	93,24	0,7844	364.105.582	93,24	364.105.582	92,53
BTP	7,25%	1-nov-26	870.000	119,50	1,2017	2.033.285.724	119,50	2.033.285.724	113,50
BGB	6,25%	29-mar-07	800.000	106,37	4,7603	1.721.425.857	106,37	1.721.425.857	104,05
DBR	6,00%	5-gen-06	320.000	106,08	5,9190	693.953.166	106,08	693.953.166	104,06
DBR	6,00%	4-gen-07	200.000	106,72	5,9294	436.239.424	106,72	436.239.424	103,79
DBR	6,00%	20-giu-16	200.000	109,90	3,1890	437.941.831	109,90	437.941.831	102,73
DBR	4,75%	4-lug-28	510.000	90,85	2,3425	920.273.504	90,85	920.273.504	84,42
DBR	6,25%	4-gen-24	180.000	110,39	6,1817	406.285.675	110,39	406.285.675	102,80
NETHERLAND	6,00%	15-gen-06	640.000	105,90	5,7541	1.383.631.899	105,90	1.383.631.899	103,96
NETHERLAND	7,50%	15-gen-23	200.000	126,00	7,1926	515.793.749	126,00	515.793.749	116,45
OAT	7,25%	25-apr-06	100.000	112,10	4,9658	226.670.958	112,10	226.670.958	110,98
OAT	4,00%	25-apr-09	1.400.000	93,70	2,7397	2.614.266.984	93,70	2.614.266.984	89,84
OAT	6,50%	25-apr-11	860.000	111,65	4,4429	1.933.169.916	111,65	1.933.169.916	108,57
SPANISHGOVT	6,00%	31-gen-08	850.000	105,47	5,4825	1.826.154.542	105,47	1.826.154.542	102,92
SPANISHGOVT	5,15%	30-lug-09	750.000	99,90	2,1729	1.482.334.250	99,90	1.482.334.250	97,60
Mediolanum Pacific Equity			184.318	14.176,11		2.612.907.693	14.176,11	2.612.907.693	17.360,96
Mediolanum European Equity			554.827	11.620,21		6.447.200.743	11.620,21	6.447.200.743	12.643,18
Liquidità c/c						106.346.356		106.346.356	
Oneri da addebitare						-201.112.233		-201.112.233	
Totale Portafoglio						28.964.549.966		28.964.549.966	

San Paolo IMI Asset Management Sgr

Valore di bilancio del portafoglio al 01/01/2000	39.978.527.460
Valore di mercato del portafoglio al 01/01/2000	39.978.527.460
Conferimenti	488.659.917
Prelievi	-17.467.310.213
Risultato di gestione lordo	1.879.620.384
Risultato di gestione netto	1.597.255.033
Performance lorda %	4,90%
Performance netta %	4,17%
Commissioni di gestione	53.856.818
Commissioni di negoziazione	399.917
Variazione parametro di riferimento	4,43%
Valore di bilancio del portafoglio al 31/12/2000	24.879.497.548
Valore di mercato del portafoglio al 31/12/2000	24.879.497.548

Portafoglio al 31.12.2000

Titolo	Cedola	Scadenza	Valore nominale	Prezzo di mercato	Rateo	Valore di mercato	Prezzo di bilancio	Valore di bilancio	Costo medio ponderato
BTP	5,25%	15-ott-03	400.000	101,50	1,11058	794.727.112	101,50	794.727.112	101,42
BTP	5,25%	15-dic-05	1.500.000	101,90	0,23077	2.966.291.171	101,90	2.966.291.171	101,98
BTP	6,00%	1-nov-07	1.000.000	105,49	0,99448	2.061.826.944	105,49	2.061.826.944	104,09
BTP	4,25%	1-nov-09	2.070.000	93,22	0,70442	3.764.564.813	93,22	3.764.564.813	91,49
BTP	5,50%	1-nov-10	2.440.000	102,18	0,91160	4.870.561.502	102,18	4.870.561.502	101,20
BTP	5,25%	1-nov-29	300.000	92,60	0,87017	542.950.439	92,60	542.950.439	92,31
BTP	6,00%	1-mag-31	1.250.000	102,90	0,99448	2.514.596.944	102,90	2.514.596.944	102,36
SAN PAOLO	8,13%	29-dic-49	500.000	100,20	2,93541	998.490.040	100,20	998.490.040	100,00
SPIF Equity Euro			7681,312	143,8199998		2.139.048.374	143,8199998	2.139.048.374	198,69
SPIF Equity Usa			8937,927	143,6399996		2.485.868.293	143,6399996	2.485.868.293	182,85
SPIF Equity Japan			2612,277	137,4599976		695.282.783	137,4599976	695.282.783	199,06
SPIF equity Lat America			1266,891	126,949998		311.413.809	126,949998	311.413.809	165,76
SPIF Equity E.M. Far East			1907,276	96,3299965		355.746.802	96,3299965	355.746.802	136,32
LIQUIDITA' C/C						378.128.522		378.128.522	
Totale Portafoglio						24.879.497.548		24.879.497.548	

Banca Aletti & C. S.p.A.

Valore di bilancio del portafoglio al 01/01/2000	0
Valore di mercato del portafoglio al 01/01/2000	0
Valore di bilancio del portafoglio al 06/03/2000	50.000.000.000
Valore di mercato del portafoglio al 06/03/2000	50.000.000.000
Conferimenti	0
Prelievi	-436.036.712
Risultato di gestione lordo	-5.103.834.581
Risultato di gestione netto	-5.103.834.581
Performance lorda %	-9,897%
Performance netta %	-10,221%
Commissioni di gestione	74.893.375
Commissioni di negoziazione	289.653.948
Variazione parametro di riferimento	-27,56%
Valore di bilancio del portafoglio al 31/12/2000	44.460.128.707
Valore di mercato del portafoglio al 31/12/2000	44.460.128.707

Portafoglio al 31.12.2000

Titolo	Numero azioni	Prezzo di mercato	Valore di mercato	Prezzo di bilancio	Valore di bilancio	Prezzo di carico
Alcatel	8.800	60,50	1.030.870.148	60,50	1.030.870.148	48,49
Alleanza	11.250	17,03	370.899.780	17,03	370.899.780	16,00
Alleanza risp.	6.500	10,25	128.966.231	10,25	128.966.231	10,90
ASML	4.357	24,19	204.074.784	24,19	204.074.784	40,14
Autostrade	45.000	7,08	616.895.622	7,08	616.895.622	8,79
Axa	2.235	154,00	666.444.771	154,00	666.444.771	167,54
Bayer	4.000	55,87	432.717.620	55,87	432.717.620	41,34
BNP	7.910	93,50	1.432.036.248	93,50	1.432.036.248	103,85
Club Med	2.355	90,90	414.496.351	90,90	414.496.351	95,17
EADS	11.832	23,66	542.049.338	23,66	542.049.338	19,06
EL.EN.	6.535	21,68	274.328.410	21,68	274.328.410	22,51
FCC	11.448	20,20	447.761.663	20,20	447.761.663	21,74
Fiat	4.000	26,34	204.005.407	26,34	204.005.407	28,61
Italgas	13.500	10,60	277.158.656	10,60	277.158.656	5,04
KPNQWest	3.000	20,40	118.499.724	20,40	118.499.724	57,00
Lafarge	4.352	89,30	752.499.581	89,30	752.499.581	87,80
La Fondiaria	21.500	6,01	249.986.979	6,01	249.986.979	5,88
Lufthansa	20.916	27,45	1.111.698.190	27,45	1.111.698.190	23,14
Mediaset	14.500	13,14	368.777.144	13,14	368.777.144	21,22
Mediolanum	17.500	13,81	468.083.591	13,81	468.083.591	17,80
Nokia	8.130	47,50	747.739.067	47,50	747.739.067	56,23
Olivetti	66.000	2,58	330.219.231	2,58	330.219.231	4,39
Philips	10.588	39,02	799.957.868	39,02	799.957.868	46,57
Repsol	12.348	17,02	406.932.235	17,02	406.932.235	20,48
Saipem	7.000	5,93	80.374.568	5,93	80.374.568	4,66
Sap	410	149,80	118.921.831	149,80	118.921.831	236,39
Siemens	2.490	139,20	671.126.672	139,20	671.126.672	141,00
STM	24.760	47,25	2.265.261.636	47,25	2.265.261.636	64,21
Stora Enso	48.502	12,60	1.183.303.391	12,60	1.183.303.391	9,96
Telecom risp.	35.000	6,38	432.504.630	6,38	432.504.630	7,78
Telefonica	21.467	17,60	731.559.982	17,60	731.559.982	29,48
TF1	3.216	57,50	358.055.048	57,50	358.055.048	77,54
Thomson Multimedia	6.460	49,84	623.413.881	49,84	623.413.881	64,45
Tim ord.	76.500	8,56	1.267.206.424	8,56	1.267.206.424	11,22
TotalFina-Elf	4.780	158,40	1.466.050.703	158,40	1.466.050.703	157,52
E.ON AG	10.324	64,80	1.295.355.336	64,80	1.295.355.336	47,52
Vivendi	7.333	70,10	995.326.620	70,10	995.326.620	123,47
BTP 1 LG 01 4,5%	5.000.000	101,80	9.855.425.514	101,80	9.855.425.514	99,68
MARCONI 05 5,625%	1.200.000	101,88	2.367.106.572	101,88	2.367.106.572	99,68
CLEAR CC 05 6,5%	598.000	102,18	1.183.169.537	102,18	1.183.169.537	99,92
SONERA	220.000	102,39	436.169.427	102,39	436.169.427	100,53
LIQUIDITA'			6.754.826.029		6.754.826.029	
Oneri da saldare			-22.127.732		-22.127.732	
Totale Portafoglio			44.460.128.707		44.460.128.707	

Strumenti Finanziari non immobilizzati

Quotati

Valore di bilancio al 01/01/2000	252.042.128.147
Valore di mercato al 01/01/2000	252.042.128.147
Acquisti	92.812.527.801
Vendite	0
Rimborsi	-252.042.128.147
Svalutazioni	0
Rivalutazioni	0
Trasferimenti dal portafoglio immobilizzato	0
Trasferimenti al portafoglio immobilizzato	0
Trasferimenti dal portafoglio affidato a gestioni patrimoniali	7.447.921.394
Trasferimenti al portafoglio affidato a gestioni patrimoniali	7.447.921.394
Valore di bilancio al 31/12/2000	100.260.449.195
Valore di mercato al 31/12/2000	100.260.449.195
di cui - TITOLI DI DEBITO -	
Valore di bilancio al 01/01/2000	252.042.128.147
Valore di mercato al 01/01/2000	252.042.128.147
Acquisti	92.812.527.801
Vendite	0
Rimborsi	-252.042.128.147
Svalutazioni	0
Rivalutazioni	0
Trasferimenti dal portafoglio immobilizzato	0
Trasferimenti al portafoglio immobilizzato	0
Trasferimenti dal portafoglio affidato a gestioni patrimoniali	7.447.921.394
Trasferimenti al portafoglio affidato a gestioni patrimoniali	7.447.921.394
Valore di bilancio al 31/12/2000	100.260.449.195
Valore di mercato al 31/12/2000	100.260.449.195

Situazione al 31.12.2000

Titolo	Cedola	Scadenza	Valore nominale in Euro	Prezzo bil.	Prezzo mercato	Valore di bilancio	Valore di mercato
CTZ	5,40%	10-mag-02	346.026,12	92,39	92,39	618.987.536	618.987.536
CCT	5,35%	1-mar-06	1.390.000,00	100,27	100,27	2.698.682.121	2.698.682.121
BTP	8,75%	1-lug-06	700.000,00	117,08	117,08	1.586.889.441	1.586.889.441
CCT	5,65%	1-dic-06	1.310.000,00	100,27	100,27	2.543.362.287	2.543.362.287
PCT	5,27%	3-gen-01				6.500.569.398	6.500.569.398
PCT	4,81%	3-gen-01				4.855.457.675	4.855.457.675
PCT	8,33%	4-gen-01				1.093.225.652	1.093.225.652
PCT	5,13%	15-gen-01				5.036.361.868	5.036.361.868
PCT	5,00%	15-gen-01				4.601.132.958	4.601.132.958
PCT	5,20%	15-gen-01				4.594.441.177	4.594.441.177
PCT	5,21%	31-gen-01				8.289.248.620	8.289.248.620
PCT	5,20%	31-gen-01				16.836.828.658	16.836.828.658
PCT	5,29%	15-mar-01				1.000.156.679	1.000.156.679
PCT	5,53%	1-feb-00				5.003.142.962	5.003.142.962
PCT	5,16%	1-mar-01				7.004.117.561	7.004.117.561
PCT	4,82%	30-mar-01				4.675.701.620	4.675.701.620
PCT	5,15%	30-apr-01				16.501.635.902	16.501.635.902
PCT	5,51%	1-mag-01				1.500.490.202	1.500.490.202
PCT	5,01%	13-lug-01				4.601.885.567	4.601.885.567
PCT	4,99%	13-lug-01				718.131.311	718.131.311
TOTALE			294.106.565,25			100.260.449.195	100.260.449.195

Strumenti Finanziari non immobilizzati

Non quotati

Valore di bilancio al 01/01/2000	27.000.000.000
Valore di mercato al 01/01/2000	27.000.000.000
Acquisti	5.000.000.000
Vendite	0
Rimborsi	0
Svalutazioni	0
Rivalutazioni	0
Trasferimenti dal portafoglio immobilizzato	0
Trasferimenti al portafoglio immobilizzato	0
Valore di bilancio al 31/12/2000	32.000.000.000
Valore di mercato al 31/12/2000	32.000.000.000
di cui - TITOLI DI DEBITO -	
Valore di bilancio al 01/01/2000	27.000.000.000
Valore di mercato al 01/01/2000	27.000.000.000
Acquisti	5.000.000.000
Vendite	0
Rimborsi	0
Svalutazioni	0
Rivalutazioni	0
Trasferimenti dal portafoglio immobilizzato	0
Trasferimenti al portafoglio immobilizzato	0
Valore di bilancio al 31/12/2000	32.000.000.000
Valore di mercato al 31/12/2000	32.000.000.000

Situazione al 31.12.2000

Titolo	Cedola	Scadenza	Valore nominale in Euro	Prezzo bil.	Prezzo mercato	Valore di bilancio	Valore di mercato
BOC	5,15%	25-lug-15	2.582.284,50	100,00		5.000.000.000	0
PARIBAS	3,10%	02-ago-06	10.329.137,98	100,00		20.000.000.000	0
PARIBAS	3,00%	09-nov-08	3.615.198,29	100,00		7.000.000.000	0
TOTALE			16.525.620,77			32.000.000.000	

Si forniscono le informazioni richieste dall'art. 11.1 lettera p) e q) dell'Atto di Indirizzo del Ministero del Tesoro relativi al personale dipendente e agli organi statutari della Fondazione.

PERSONALE DIPENDENTE

Numero dipendenti: 5

Numero medio dipendenti: 3,66

Numero impiegati: 5

Attività di segreteria e gestione Auditorium: 1 impiegata;

Attività di contabilità e bilancio: 1 impiegata;

Attività di istruttoria interventi istituzionali: 1 impiegata;

Attività di segreteria Centro Alti Studi Scienze Religiose e attività di supporto: 1 impiegata;

Attività di segreteria tecnica e reception: 1 impiegato.

COLLABORAZIONI ESTERNE

Tra le collaborazioni esterne è compresa la figura del Direttore Generale, nominato il 27 Novembre 2000, con funzioni propositive per la gestione interna degli investimenti e di controllo per i gestori esterni ai sensi dell'art. 5, comma 1, del decreto legislativo 17 maggio 1999 n. 153, percepisce un compenso lordo annuo di lire 150.000.000.

ORGANI STATUTARI

Gli organi statutari della Fondazione sono stati rinnovati nel numero e nella composizione in adeguamento alle nuove norme statutarie a partire dal 20 Novembre 2000, pertanto i compensi e i rimborsi presenti nel bilancio 2000 si riferiscono alla struttura precedente.

Organi Statutari dopo il 20 novembre 2000

1. Consiglio Generale (organo di indirizzo e di controllo) è composto da 25 consiglieri, che percepiscono una medaglia di presenza per ogni riunione formalmente convocata pari a lire 750.000 lorde, ed hanno diritto ai rimborsi spese.
2. Consiglio di Amministrazione (organo decisionale) è composto da 6 consiglieri e dal Presidente della Fondazione; i consiglieri percepiscono un compenso lordo annuo di lire 40.000.000, il vice-presidente 50.000.000 lordi annui, il Presidente 135.000.000 lordi annui, e una medaglia per la partecipazione ad ogni consiglio di amministrazione pari a lire 400.000 lorde; hanno inoltre diritto ai rimborsi spese.

3. Collegio Sindacale (organo controllo) è composto da 3 sindaci. il Presidente del Collegio Sindacale ha diritto ad un compenso lordo annuo di lire 55.000.000, mentre gli altri due membri percepiscono un compenso lordo annuo di lire 45.000.000. Il Collegio Sindacale ha diritto a ricevere i rimborsi spese.

In base a quanto richiesto dall'art. 2427 del Codice Civile e dall'art. 11 dell'Atto di Indirizzo 19 aprile 2001 presentiamo i seguenti prospetti, espressi in migliaia di lire.

STATO PATRIMONIALE

1) Immobilizzazioni materiali e immateriali

Esistenza iniziale	4.313.403
Incrementi	448.713
Decrementi	156.381
Valore finale	4.605.735
Acquisizioni	448.713
Alienazioni	25.164
Ammortamento	131.217
Ammortamento esercizi precedenti	233.482
Costo storico	4.546.885

a) Beni immobili

Esistenza iniziale	3.106.328
Incrementi	236.541
Decrementi	50.395
Valore finale	3.292.474
Acquisizioni	236.541
Alienazioni	0
Ammortamento	50.395
Ammortamento esercizi precedenti	39.743
Costo storico	3.146.071

b) Beni mobili d'arte

Esistenza iniziale	830.292
Incrementi	49.400
Decrementi	0
Valore finale	879.692
Acquisizioni	49.400
Alienazioni	0
Costo storico	830.292

<i>c) Beni mobili strumentali</i>	
Esistenza iniziale	353.699
Incrementi	144.772
Decrementi	96.233
Valore finale	402.238
Acquisizioni	144.772
Alienazioni	25.164
Ammortamento	71.069
Ammortamento (esercizi precedenti)	193.738
Costo storico	547.437
<i>d) Altri beni</i>	
Esistenza iniziale	23.084
Incrementi	18.000
Decrementi	9.753
Valore finale	31.331
Acquisizioni	18.000
Alienazioni	0
Ammortamento	9.753
Costo storico	23.084
<i>II) Immobilizzazioni finanziarie</i>	
Esistenza iniziale	279.783.985
Incrementi	151.482.037
Decrementi	37.288.109
Valore finale	393.977.913
Acquisizioni	151.482.037
Alienazioni	37.288.109
Costo storico	279.783.985
<i>b) Altre partecipazioni</i>	
Esistenza iniziale	27.171.533
Incrementi	0
Decrementi	0
Valore finale	27.171.533
Acquisizioni	0
Alienazioni	0
Costo storico	27.171.533
<i>c) Titoli di debito</i>	
Esistenza iniziale	252.612.452
Incrementi	151.482.037
Decrementi	37.288.109
Valore finale	366.806.380
Acquisizioni	151.482.037

Alienazioni	37.288.109
Costo storico	252.612.452

III) Strumenti finanziari non immobilizzati

Esistenza iniziale	422.942.596
Incrementi	148.819.252
Decrementi	261.140.960
Valore finale	310.620.888
Acquisizioni	148.819.252
Alienazioni	252.042.128
Svalutazioni	9.098.832
Costo storico	422.942.596

a) Strumenti finanziari affidati in gestione patrimoniale individuale:

Esistenza iniziale	143.900.468
Incrementi	43.558.803
Decrementi	9.098.832
Valore finale	178.360.439
Acquisizioni	43.558.803
Alienazioni	0
Svalutazioni	9.098.832
Costo storico	178.360.439

b) Strumenti finanziari quotati

Esistenza iniziale	252.042.128
Incrementi	100.260.449
Decrementi	252.042.128
Valore finale	100.260.449
Acquisizioni	100.260.449
Alienazioni	252.042.128
Costo storico	252.042.128

C) Strumenti finanziari non quotati

Esistenza iniziale	27.000.000
Incrementi	5.000.000
Decrementi	0
Valore finale	32.000.000
Acquisizioni	5.000.000
Alienazioni	0
Costo storico	32.000.000

IV) Crediti

Consistenza ad inizio esercizio	10.601.723
Incrementi	4.550.467
Decrementi	0

Valore a fine esercizio	15.152.190
Crediti (entro 12 mesi)	0
Consistenza ad inizio esercizio	750.483
Valore a fine esercizio	419.392
Incrementi	0
Decrementi	331.091
Valore a fine esercizio	419.392
<i>V) Disponibilità liquide</i>	
Consistenza ad inizio esercizio	1.056.188
Incrementi	0
Decrementi	295.481
Valore a fine esercizio	760.707
1)-Depositi bancari e postali	
Consistenza ad inizio esercizio	1.054.668
Incrementi	0
Decrementi	295.204
Valore a fine esercizio	759.464
3)-Denaro e valori in cassa	
Consistenza ad inizio esercizio	1.520
Incrementi	0
Decrementi	277
Valore a fine esercizio	1.243
<i>VI) Altre attività</i>	
Consistenza ad inizio esercizio	7.650.843
Incrementi	2.436.390
Decrementi	0
Valore a fine esercizio	10.087.233
<i>VII) Ratei e risconti attivi</i>	
Consistenza ad inizio esercizio	5.339.333
Incrementi	1.545.597
Decrementi	0
Valore a fine esercizio	6.884.930
VARIAZIONE DEL PATRIMONIO NETTO	
<i>VIII) Patrimonio netto</i>	
Valore di inizio anno	701.768.356
Incremento	34.060.108
Decremento	22.340.149
Valore di finale	713.488.315
<i>a) Fondo di dotazione</i>	

Valore di inizio anno	230.306.874
Incremento	0
Decremento	0
Valore di finale	230.306.874
<i>c) Riserva da rivalutazioni e plusvalenze</i>	
Valore di inizio anno	426.541.453
Incremento	333.502
Decremento	0
Valore di finale	426.874.955
<i>e) Riserva per l'integrità economica</i>	
Valore di inizio anno	25.848.641
Incremento	10.149.120
Decremento	3.268.761
Valore di finale	32.729.000
<i>h) Avanzo dell'esercizio</i>	
Valore di inizio anno	19.071.388
Incremento	23.577.486
Decremento	19.071.388
Valore di finale	23.577.486
<i>IX) Fondi per l'attività d'istituto</i>	
Consistenza iniziale	563.331
Incrementi	197.093
Decrementi	0
Consistenza finale	760.424
<i>d) Altri fondi</i>	
Consistenza iniziale	563.331
Incrementi	197.093
Decrementi	0
Consistenza finale	760.424
<i>X) Fondi per oneri e rischi</i>	
Consistenza iniziale	18.749.184
Incrementi	11.576.419
Decrementi	16.101.344
Consistenza finale	14.224.259
<i>a) Fondo imposte</i>	
Consistenza iniziale	0
Incrementi	505.295
Decrementi	0
Consistenza finale	505.295
<i>b) Fondo oscillazione valori</i>	

Consistenza iniziale	0
Incrementi	8.268.760
Decrementi	0
Consistenza finale	8.268.760
<i>c) Fondo credito imposta Irpeg</i>	
Consistenza iniziale	9.851.515
Incrementi	2.802.364
Decrementi	7.203.675
Consistenza finale	5.450.204
<i>d) Fondo rischi futuri</i>	
Consistenza iniziale	8.897.669
Incrementi	0
Decrementi	8.897.669
Consistenza finale	0
<i>XI) Trattamento fine rapporto lavoro subordinato</i>	
Consistenza iniziale	25.398
Incrementi	10.607
Decrementi	0
Consistenza finale	36.005
<i>XII) Erogazioni deliberate</i>	
Consistenza iniziale	8.119.657
Incrementi	10.087.233
Decrementi	7.284.149
Consistenza finale	10.922.741
<i>a) Nei settori rilevanti</i>	
Consistenza iniziale	8.119.657
Incrementi	10.087.233
Decrementi	7.284.149
Consistenza finale	10.922.741
<i>XIII) Fondo per il volontariato</i>	
Consistenza iniziale	1.531.868
Incrementi	1.271.426
Decrementi	483.386
Consistenza finale	2.319.908
<i>XIV) Debiti</i>	
Consistenza iniziale	853.274
Incrementi	332.175
Decrementi	853.274
Consistenza finale	332.175

(debiti entro 12 mesi)	
Consistenza iniziale	853.274
Incrementi	332.175
Decrementi	853.274
Consistenza finale	332.175

XV) Ratei e risconti passivi

Consistenza iniziale	137.003
Incrementi	5.772
Decrementi	137.003
Consistenza finale	5.772

CONTO ECONOMICO

1) GESTIONI PATRIMONIALI INDIVIDUALI	
RISULTATO CUMULATO GESTIONE NETTO	- 4.378.880
Performance positiva	5.251.486
Performance negativa	- 13.751.701
Utilizzo fondo rischi	4.652.869
Imposta sul capital gain	- 531.534
2) DIVIDENDI E PROVENTI ASSIMILATI	
DA ALTRE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	8.596.556
Dividendi da partecipazioni Banca Intesa	1.384.922
Proventi diversi partecipazione Intesa	7.211.634
3) INTERESSI E PROVENTI ASSIMILATI	
DA IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	13.063.021
Interessi attivi lordi su obbligazioni	14.352.196
Proventi su obbligazioni	14.522
Perdite su obbligazioni	- 171.580
Ritenute fiscali su proventi obbligazioni	- 1.132.117
DA STRUMENTI FINANZIARI NON IMMOBILIZZATI	5.159.985
Interessi attivi lordi su strutturati	940.469
Interessi attivi lordi su pronti contro termine	4.800.325
Ritenute fiscali su proventi obbligazioni	- 580.809
DA CREDITI E DISPONIBILITA' LIQUIDE	255.002
Interessi attivi c/c bancari	83.366
Interessi attivi credito imposta Irpeg	171.636
9) ALTRI PROVENTI	
ALTRI PROVENTI	4.466
10) ONERI	
COMPENSI E RIMBORSI SPESE ORGANI STATUTARI	509.340

Compensi Consiglio di Amministrazione	301.367
Contributi sociali Consiglio di Amministrazione	12.449
Rimborsi spese Consiglio di Amministrazione	109.109
Compensi Collegio Sindacale	83.616
Rimborsi spese Collegio Sindacale	2.799
PERSONALE	219.405
Stipendi	159.330
Contributi sociali e previdenziali	49.468
Trattamento fine rapporto	10.607
CONSULENTI E COLLABORATORI ESTERNI	536.113
Compensi collaboratori	97.535
Contributi sociali e previdenziali collaboratori	1.025
Compensi consulenti	437.072
INTERESSI PASSIVI E ALTRI ONERI FINANZIARI	430.908
Interessi passivi bancari	911
Interessi passivi diversi	197
Commissione di gestione	340.888
Commissioni ed oneri bancari	49.031
Bolli	39.881
COMMISSIONI DI NEGOZIAZIONE	522.755
AMMORTAMENTI	131.217
Immobilizzazioni materiali	121.464
Immobilizzazioni immateriali	9.753
ACCANTONAMENTI	5.000.000
Accantonamento fondo oscillazione valori	5.000.000
ALTRI ONERI	487.012
Utenze	57.352
Manutenzioni e riparazioni	9.123
Spese pulizie	20.569
Spese gestione auto	7.198
Spese trasporto	3.036
Spese postali	13.323
Spese prestazioni servizi	18.683
Spese varie	2.575
Convegni e seminari	615
Spese condominiali	2.366
Quote associative	86.080
Assicurazioni	11.149
Fitti passivi	9.155
Spese rappresentanza	24.144
Ricambi attrezzature e macchine elettroniche	10.761

Cancelleria e stampati	10.673
Comunicazione esterna	40.958
Imposte	62.047
Rettifiche attive	-2.786
11) PROVENTI STRAORDINARI	
SOPRAVENIENZE ATTIVE	9.110.958
Credito imposta Irpeg 1992/93 - 1993/94	7.203.675
Interessi su credito imposta Ireg	2.078.919
12) ONERI STRAORDINARI	
MINUSVALENZE DA ALIENAZIONE CESPITI	-12.273
13) IMPOSTE SUL REDDITO	
IMPOSTA PERSONE GIURDICHE (IRPEG)	-384.600

Il presente bilancio è vero e reale ed è conforme alle scritture contabili.

Piacenza, 31 dicembre 2000

Fondazione di Piacenza e Vigevano

Il Presidente

4. Relazione del Collegio dei Sindaci

Il Bilancio relativo all'Esercizio 2000 viene presentato al "Consiglio Generale" nel mese di Luglio in quanto il "Ministero del Tesoro del Bilancio e della Programmazione Economica" con "atto di indirizzo" di cui al "Provvedimento 19 aprile 2001" (pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana il 26 aprile 2001) ha emanato "le indicazioni sulla redazione, da parte delle Fondazioni, del Bilancio e della Relazione sulla gestione relativi all'esercizio chiuso il 31/12/2000".

Ed in tale "atto di indirizzo" ha stabilito la data del 31 luglio 2001 quale termine, per l'approvazione da parte dell'organo competente, del Bilancio chiuso il 31/12/2000; adeguandosi alla "disciplina transitoria" (cioè valida, salvo proroga, solo per l'esercizio 2000 in quanto è in fase di emanazione il regolamento previsto dall'art. 9, comma 5 del D. Lgs 17/05/1999 n. 153) disposta dal Ministero del Tesoro, il Consiglio di Amministrazione della Fondazione in data 25 giugno 2001 ha approvato la bozza di Bilancio che vi viene sottoposta in forma definitiva.

Detto Bilancio che - ai sensi art. 2423 Codice Civile (a cui si adegua "l'atto di indirizzo" punto 1.1) - è costituito dallo Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, conclude con un "Avanzo di esercizio" di L. 23.577.486.432.

Il Collegio Sindacale ritiene di sintetizzare come segue i dati forniti dal Bilancio:

Situazione patrimoniale

a) Attività

Immobilizzazioni	L.	398.583.649.888
Attivo Circolante	L.	336.621.017.382
Ratei e Risconti	L.	6.884.930.375
<i>Totale attività</i>	<i>L.</i>	<i>742.089.597.645</i>

b) Passività

Patrimonio netto	L.	713.488.314.937
(comprensivo dell'"avanzo di esercizio" di L. 23.577.486.432)		

Fondo per l'attività dell'Istituto	L.	760.452.550
Fondi per Rischi ed Oneri	L.	14.224.259.126
Fondo per il Volontariato	L.	2.319.908.040
T.F.R.	L.	36.005.048
Debiti	L.	332.174.851
Erogazioni deliberate	L.	10.922.740.586
Ratei e Risconti	L.	5.771.507
<i>Totale patrimonio netto e passività</i>	<i>L.</i>	<i>742.089.597.645</i>

In calce allo Stato passivo sono distintamente elencati i “Conti d'ordine” per un importo globale di L. 17.367.816.516.

CONTO ECONOMICO

Può essere sintetizzato come segue:

a) Proventi

Dividendi e proventi assimilati	L.	8.596.556.138
Interessi e proventi assimilati	L.	18.478.008.810
Altri Proventi	L.	4.465.846
Proventi straordinari	L.	9.110.957.750
Totale proventi	L.	36.189.988.544

b) Oneri e perdite

Da gestioni patrimoniali individuali	L.	4.378.879.844
Oneri	L.	7.849.022.253
Imposte	L.	384.600.015
Totale oneri e perdite	L.	12.612.502.112

Riepilogo

A - Proventi	L.	36.189.988.544
B - Oneri e perdite	L.	12.612.502.112
Avanzo dell'esercizio	L.	23.577.486.432

Con apposito prospetto viene messo in evidenza quale è stata la destinazione di detto “avanzo”.

Da parte nostra vogliamo evidenziare:

- come nella redazione dello “Stato Patrimoniale” del “Conto Economico” e della destinazione dell'avanzo di esercizio, il Consiglio di Amministrazione

- si sia sostanzialmente attenuto agli schemi (allegati A e B) forniti dal citato “atto di indirizzo” del 19 aprile 2001 del Ministero del Tesoro;
- come il Bilancio ha fornito i dettagli di talune delle voci da noi sintetizzate e che spesso vengono maggiormente spiegate nella Nota Integrativa (esempio Fondi rischi ed oneri) anche in relazione alle richieste del punto 11 dell’“atto di indirizzo” in quanto pertinenti alla Fondazione in oggetto;
 - che il Bilancio riporta ai sensi 5° comma art. 2423 ter Codice Civile (richiamato dall’atto di indirizzo al n. 3.5) sulle singole voci i corrispondenti importi dell’anno precedente;
 - che nella determinazione dei ratei e risconti si è correttamente tenuto conto della competenza temporale;
 - che la nota integrativa indica i criteri di valutazione seguiti nella valutazione dei vari cespiti ed anche come i beni ammortizzabili sono esposti in bilancio al netto dei relativi fondi;
 - che è stato costituito un “Fondo oscillazioni valori” (L. 8.268.760.187) con imputazione della riserva ordinaria e di quella straordinaria e di un accantonamento di L. 5.000.000.000 onde poter coprire nel futuro eventuali perdite di valore degli investimenti;
 - che gli accantonamenti (o meglio le “destinazioni”) alla “Riserva obbligatoria” e al “Fondo per il Volontariato” rispondono a quanto richiesto nel citato “atto di indirizzo” ai punti 9.6 e 9.7;
 - che la “nota integrativa” fornisce con appositi prospetti i risultati ottenuti dai singoli intermediari finanziari a cui è affidata la gestione del portafoglio.

Il Collegio rileva ancora come il Bilancio sia stato corredato - ai sensi art. 2428 Codice Civile - dalla Relazione sulla Gestione che - come richiesto al punto 12.1 dell’“atto di indirizzo” - è suddivisa in due sezioni e precisamente:

- Relazione economico e finanziaria;
- Bilancio di missione.

Si ritiene che dette relazioni siano esaurienti rilevando anche come talune importanti illustrazioni richieste dall’“atto di indirizzo” (punto 12) sono fornite dalla Nota Integrativa (esempio: “risultati ottenuti dagli intermediari finanziari”).

Premesso quanto sopra il Collegio Sindacale dopo attento esame del Bilancio (nelle sue componenti di Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa) ritiene che lo stesso sia redatto ai sensi di legge - tenendo anche conto di quanto richiesto dall’ “atto di indirizzo” - e fornisca con chiarezza la situazione finanziaria ed il risultato economico dell’esercizio. Vuole anche far

rilevare come l'“avanzo di esercizio” sia passato da L. 19.071.388.225 del 1999 a L. 23.577.486.432 del 2000, malgrado l'esercizio 2000 sia stato gravato da talune notevoli perdite della "gestione patrimoniale individuale" (indubbiamente dovuta all'andamento nel 2000 del mercato azionario) e da un opportuno accantonamento a “Fondo oscillazione valori” (L. 5.000.000.000). Pertanto il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione del Bilancio come viene presentato al Consiglio Generale.

Esprime parere favorevole alla destinazione dell'“avanzo di esercizio” come indicato.

Piacenza, 4 luglio 2001

I SINDACI

Prof. Camillo Cagnani

Dott. Luigi Zaninoni

Rag. Pier Giorgio Zambruno

Finito di stampare presso Legatoria Tip. Editoriale, Piacenza
nel mese di Novembre 2001

Grafica CoRo Marketing Activities