

**DOCUMENTO
PROGRAMMATICO
TRIENNALE**
2017-2019

Consiglio Generale del 25.10.2016

PREMESSA

La programmazione pluriennale costituisce il principale strumento per definire la strategia e l'operatività istituzionale della Fondazione. Tale assunto trova uno specifico fondamento nella normativa di settore, con particolare riferimento al D. Lgs. 17 maggio 1999, n. 153.

L'art. 3 del citato Decreto, rubricato "Modalità di perseguimento degli scopi statutari", stabilisce che le fondazioni "determinano in via generale, nelle forme stabilite dagli statuti, le modalità e i criteri che presiedono allo svolgimento dell'attività istituzionale, con particolare riferimento alle modalità di individuazione e di selezione dei progetti e delle iniziative da finanziare, allo scopo di assicurare la trasparenza dell'attività, la motivazione delle scelte e la più ampia possibilità di tutela degli interessi contemplati dagli statuti, nonché la migliore utilizzazione delle risorse e l'efficacia degli interventi" (art. 3, comma 4).

Il comma 1 del medesimo articolo sancisce inoltre che le fondazioni "operano nel rispetto di principi di economicità della gestione". Lo svolgimento di un'attività di pubblico interesse non può infatti prescindere dal rispetto dei requisiti di efficacia ed efficienza gestionale, tale da garantire l'osservanza di criteri prudenziali di rischio preordinati a conservare il valore del patri-

monio e ad ottenerne una redditività adeguata (art. 5, comma 1).

Infine, l'Atto d'indirizzo emanato dal Ministero del Tesoro il 5 agosto 1999 in materia di perseguimento degli scopi statutari segnala "l'opportunità che l'attività istituzionale delle fondazioni sia ispirata ad un criterio di programmazione pluriennale, sulla base di un documento deliberato dall'organo di indirizzo e riferito ad un congruo periodo di tempo, nel quale siano individuate, in rapporto alla gestione e utilizzazione del patrimonio, le strategie generali, gli obiettivi da perseguire nel periodo considerato e le linee, i programmi, le priorità e gli strumenti di intervento".

L'art. 3 dello Statuto della Fondazione, recependo le disposizioni sopra richiamate, prevede che l'attività della Fondazione sia indirizzata esclusivamente al perseguimento di scopi di utilità sociale e di promozione dello sviluppo economico del territorio (comma 1). Inoltre, attraverso apposito Regolamento e delibere programmatiche, la Fondazione stabilisce – in via continuativa o in relazione a specifici programmi di attività – le modalità e i criteri di intervento (comma 4).

La formulazione del Documento programmatico pluriennale spetta dunque al Consiglio Generale, organo che detiene la responsabilità deliberativa in ordine alla determinazione dei programmi, delle priorità e degli obiettivi della Fondazione (art.

4, comma 1, lett. b) del D. Lgs. 153/1999 e art. 10, comma 1 dello Statuto). Allo stesso Organo è demandata anche l'approvazione di ogni altro indirizzo programmatico dell'attività istituzionale della Fondazione (art. 10, comma 2, lettera m) dello Statuto).

Al fine di poter proporre all'Organo competente una bozza di documento utile alla discussione, il Consiglio di Amministrazione, nella riunione del giorno 18 c.m., ha formulato una proposta, che viene ora sottoposta all'approvazione del Consiglio Generale.

Il presente Documento programmatico pluriennale prende in considerazione i prossimi tre esercizi (2017, 2018 e 2019). Esso, se del caso, potrà essere aggiornato di anno in anno alla luce delle effettive esigenze riscontrate nel territorio di riferimento e delle risorse tempo per tempo disponibili.

In considerazione dell'obiettivo difficoltà di pervenire ad una preventiva determinazione dei flussi finanziari rinvenienti dalla gestione del patrimonio, in particolare in un arco temporale così ampio, il Documento esaminerà esclusivamente le linee generali della gestione patrimoniale e della politica degli investimenti della Fondazione (art. 10, comma 2, lett. o) dello statuto), l'individuazione dei settori rilevanti per il triennio e gli indirizzi programmatici dell'attività istituzionale (art. 10, comma 2, lett. m) dello statuto).

POLITICA DEGLI INVESTIMENTI

Il patrimonio della Fondazione è totalmente vincolato al perseguimento degli scopi statutari ed è gestito in modo coerente con la natura delle fondazioni quali enti senza scopo di lucro che operano secondo principi di trasparenza e moralità. Nell'amministrare il proprio patrimonio, la Fondazione dovrà osservare criteri prudenziali di rischio, in modo da conservarne il valore ed ottenere una redditività adeguata (art. 5, comma 1, D. Lgs. 153/1999).

La Fondazione dovrà diversificare il rischio di investimento del patrimonio e impiegarlo in modo da ottenere un'adeguata redditività assicurando il collegamento funzionale con le proprie finalità istituzionali ed in particolare con lo sviluppo del territorio (art. 7, comma 1, D. Lgs. 153/1999).

La gestione del patrimonio verrà svolta con modalità organizzative interne idonee ad assicurarne la separazione dalle altre attività della Fondazione o attraverso l'affidamento a intermediari abilitati (art. 5, comma 2, D. Lgs. 153/1999).

Si segnala a questo proposito che il Consiglio Generale, con delibere del 17.9.2013, 24.10.2013 e 26.4.2016, ha costituito e nominato i componenti di un'apposita Commissione al fine di predisporre una bozza di

Regolamento per la gestione del patrimonio, in ottemperanza, rispettivamente, a quanto previsto dalla Carta delle Fondazioni, approvata dall'assemblea dell'ACRI del 4.4.2012, e dall'art. 2, comma 3, del Protocollo di intesa sottoscritto tra il Ministero dell'Economia e delle Finanze e l'ACRI in data 22.4.2015.

La Fondazione detiene, tra le immobilizzazioni finanziarie, una partecipazione significativa (0,28%) in UniCredit S.p.A., banca conferitaria.

Sempre tra le immobilizzazioni finanziarie, si segnalano quali investimenti collegati funzionalmente alle finalità istituzionali della Fondazione le partecipazioni nel capitale sociale di Banca Mediocredito del Friuli Venezia Giulia S.p.A. (30,50%), in Cassa Depositi e Prestiti S.p.A. (0,30%) e in Fincantieri S.p.A. (0,07%).

Risulta evidente come tali partecipazioni assicurino certamente un collegamento funzionale con la principale finalità istituzionale della Fondazione, ovvero la promozione dello sviluppo economico del territorio.

Nello specifico, Banca Mediocredito FVG svolge un'importante attività di assistenza finanziaria e creditizia alle piccole e medie imprese locali, oltre che di raccolta del risparmio a medio e lungo termine, garantendo un apporto fondamentale all'economia regionale.

La missione della Cassa Depositi e Prestiti consiste nel finanziamento degli investimenti in infrastrutture e per lo sviluppo del territorio dello Stato, delle Regioni, degli Enti locali e degli altri Enti pubblici e dei gestori di pubblici servizi, utilizzando fondi di risparmio postale assistiti da garanzia dello Stato.

Fincantieri, *leader* mondiale nella costruzione di navi da crociera e operatore di riferimento in altri settori, dai *mega-yacht* alle navi speciali ad alto valore aggiunto, ha sede a Trieste e conta complessivamente oltre 20.000 dipendenti, di cui 7.700 in Italia (oltre 2.500 tra dipendenti diretti e indotto tra Trieste e Monfalcone), e 21 stabilimenti in 4 continenti.

La Fondazione detiene inoltre quote del fondo di investimento mobiliare AlAdInn Ventures, il primo fondo chiuso di *venture capital* focalizzato nel Nord Est, promosso dalla finanziaria regionale Friulia S.p.A., e del fondo immobiliare chiuso Copernico, primo fondo immobiliare speculativo italiano riservato a investitori qualificati nel campo delle energie rinnovabili, promosso da Finanziaria Internazionale Alternative Investment SGR.

Oltre alla citata tipologia di investimenti, la Fondazione detiene tra le proprie immobilizzazioni finanziarie titoli convertibili

denominati CASHES (Convertible And Subordinated Hybrid Equity-linked Securities) emessi da UniCredit S.p.A.

Tra gli strumenti finanziari non immobilizzati sono iscritte le partecipazioni in Poligrafici Editoriale S.p.A. (5%), nel Gruppo Editoriale l'Espresso S.p.A. (2,64%), in Banca Popolare FriuliAdria S.p.A. (0,09%) e in UniCredit S.p.A. (0,02%) relativa al dividendo in azioni distribuito sotto forma di *scrip dividend* negli esercizi 2015 e 2016.

Tra gli strumenti finanziari non immobilizzati sono iscritte quote di un Fondo di Fondi Multibrand gestito da Pioneer Investments.

Una significativa componente alla redditività del patrimonio della Fondazione è determinata, infine, dagli investimenti immobiliari costituiti dal palazzo già sede della Cassa di Risparmio di Trieste, ora sede della Fondazione, per la parte locata a UniCredit Business Integrated Solutions e dalle autorimesse di via Genova n. 3 e di via Rossetti n. 22.

In materia di politica degli investimenti, in attesa dell'approvazione del citato regolamento per la gestione del patrimonio, si intende, quindi, proseguire con la metodologia intrapresa e perseguire, ove possibile, le finalità istituzionali della Fondazione anche attraverso la gestione delle partecipazioni strategiche.

INDIVIDUAZIONE DEI SETTORI RILEVANTI

L'art. 2, comma 2, del Decreto 18 maggio 2004, n. 150, recante Regolamento ai sensi dell'articolo 11, comma 14, della Legge 28 dicembre 2001, n. 448, in materia di disciplina delle fondazioni di origine bancaria stabilisce che "le fondazioni scelgono, nell'ambito dei settori ammessi, un massimo di cinque settori (i c.d. settori rilevanti), anche appartenenti a più di una delle categorie dei settori ammessi". La norma prosegue precisando che "la scelta dei settori rilevanti può essere effettuata nello statuto o in altro deliberato dell'organo a ciò competente secondo lo statuto. Della scelta dei settori rilevanti e delle sue modificazioni è data comunicazione all'Autorità di vigilanza".

Si ricorda che la vigente normativa suddivide i settori ammessi nell'ambito delle seguenti categorie:

- 1) famiglia e valori connessi; crescita e formazione giovanile; educazione, istruzione e formazione, incluso l'acquisto di prodotti editoriali per la scuola; volontariato, filantropia e beneficenza; religione e sviluppo spirituale; assistenza agli anziani; diritti civili;
- 2) prevenzione della criminalità e sicurezza pubblica; sicurezza alimentare e agricoltu-

ra di qualità; sviluppo locale ed edilizia popolare locale; protezione dei consumatori; protezione civile; salute pubblica, medicina preventiva e riabilitativa; attività sportiva; prevenzione e recupero delle tossicodipendenze; patologie e disturbi psichici mentali;

- 3) ricerca scientifica e tecnologica; protezione e qualità ambientale;
- 4) arte, attività e beni culturali;
- 5) realizzazione di lavori pubblici o di pubblica utilità; realizzazione di infrastrutture.

Si segnala che i due settori elencati al n. 5 sono stati introdotti dal D. Lgs. 12.4.2006, n. 163 (Codice dei contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture in attuazione delle direttive 2004/17CE e 2004/18/CE).

Si ricorda altresì che lo Statuto vigente della Fondazione individua i seguenti settori ammessi:

- crescita e formazione giovanile;
- educazione, istruzione e formazione, incluso l'acquisto di prodotti editoriali per la scuola;
- volontariato, filantropia e beneficenza;
- assistenza agli anziani;
- salute pubblica, medicina preventiva e riabilitativa;

- attività sportiva;
- ricerca scientifica e tecnologica;
- protezione e qualità ambientale;
- arte, attività e beni culturali;
- sviluppo locale ed edilizia popolare locale da intendersi esclusivamente finalizzati a dare attuazione a progetti propri della Fondazione.

I settori rilevanti per il triennio 2017-2019 andranno pertanto individuati nell'ambito del precedente elenco dei settori ammessi.

Come già ricordato, la normativa di settore prevede che le fondazioni scelgano, nell'ambito dei settori ammessi, un massimo di cinque settori tra i quali ripartire, in misura equilibrata e secondo un criterio di rilevanza sociale, la maggior parte delle risorse destinate all'attività istituzionale. La restante parte del reddito può essere diretta solo a uno o più dei settori ammessi.

Si riportano di seguito i settori individuati quali rilevanti per il triennio 2014-2016:

- arte, attività e beni culturali;
- educazione, istruzione e formazione, incluso l'acquisto di prodotti editoriali per la scuola;
- ricerca scientifica e tecnologica;

- salute pubblica, medicina preventiva e riabilitativa;
- volontariato, filantropia e beneficenza.

Tutto ciò premesso, il Consiglio delibera di individuare per il triennio 2017-2019 i seguenti settori rilevanti:

- arte, attività e beni culturali;
- educazione, istruzione e formazione, incluso l'acquisto di prodotti editoriali per la scuola;
- ricerca scientifica e tecnologica;
- salute pubblica, medicina preventiva e riabilitativa;
- volontariato, filantropia e beneficenza.

LINEE STRATEGICHE E INDIRIZZI PROGRAMMATICI DELL'ATTIVITÀ ISTITUZIONALE

La Fondazione CRTrieste promuove, con i profitti del proprio patrimonio, lo sviluppo economico, culturale, scientifico e sociale di Trieste e del territorio di riferimento (art. 1, comma 4, dello Statuto). Essa persegue esclusivamente scopi di utilità sociale e di promozione dello sviluppo economico del territorio (art. 3, comma 1, dello Statuto).

Al fine di definire le linee strategiche e gli indirizzi programmatici dell'attività istituzionale della Fondazione per il prossimo triennio, potrebbe risultare opportuno avvalersi degli esiti dell'analisi, svolta nel 2013 e già utilizzata per il Documento programmatico previsionale 2014-016, dei dati statistici e dell'attività svolta dalle istituzioni e dagli enti che attualmente operano in ciascuno specifico settore.

In tal modo il Consiglio potrà basare le proprie valutazioni su di una situazione quanto più possibile completa dei principali ambiti di intervento, aggiornata sulla base delle esperienze maturate e le istanze pervenute nell'ultimo triennio, al fine di individuare strumenti di azione efficienti ed efficaci, sia attraverso la promozione e la realizzazione di inter-

venti diretti, sia attraverso il supporto a iniziative di terzi.

Inoltre, più recentemente sono emersi dal territorio ulteriori bisogni, alcuni dei quali segnalati anche dagli organi di stampa.

Si apre, quindi una proficua discussione, alla quale partecipano tutti i componenti del Consiglio, all'esito della quale il Consiglio Generale delibera di adottare le seguenti linee strategiche alle quali gli organi della Fondazione dovranno uniformarsi nel triennio 2017-2019:

- individuare quale ambito territoriale cui indirizzare prevalentemente la propria attività istituzionale quello legato alle radici storiche della Fondazione (Trieste e territorio di riferimento);
- promuovere iniziative volte a contrastare le situazioni di povertà e disagio sociale;
- investire in progetti che possano agire da volano sul tessuto economico e sociale del territorio, favorendo lo sviluppo di possibili sinergie con altre iniziative sia di carattere economico che turistico;
- favorire il coordinamento tra le iniziative programmate nel territorio al fine di evitare sovrapposizioni di eventi;
- dedicare sempre maggiori risorse alle iniziative promosse

direttamente dalla Fondazione con progetti elaborati autonomamente, eventualmente con personale proprio e, nel contempo, mantenere aperte nell'accogliere e fare propri progetti ritenuti meritevoli proposti da altri soggetti pubblici o privati;

- continuare a svolgere la tradizionale attività erogativa, limitata ad un *plafond* finanziario non superiore al 30% delle disponibilità dedicate annualmente all'attività istituzionale;
- promuovere lo sviluppo del sistema economico territoriale consolidando le connessioni tra mondo della ricerca e imprese, favorendo le reti di innovazione e la crescita di competenze nel tessuto imprenditoriale e sociale.

Si riportano quindi di seguito, suddivise per materia, le proposte degli indirizzi programmatici cui andrà a conformarsi l'attività degli organi della Fondazione, ciascuno per quanto di propria competenza, nello svolgimento dell'attività istituzionale dell'Ente per il triennio 2017-2019.

A) CULTURA E ISTRUZIONE:

- prosecuzione della Collana d'Arte della Fondazione, da distribuire gratuitamente ad enti, istituzioni, studiosi e appassionati del settore;

- valorizzazione e implementazione della Collezione d'arte della Fondazione;
- realizzazione di iniziative espositive e convegnistiche proprie e sostegno ad eventi di terzi, coerenti con le finalità della Fondazione;
- sostegno alle principali istituzioni teatrali e realtà culturali cittadine;
- individuazione, adeguamento e gestione di una sala polifunzionale (conferenze, spettacoli teatrali e musicali di dimensioni ridotte) da mettere a disposizione delle associazioni operanti nel territorio;
- favorire il consolidamento e la crescita di centri di eccellenza nell'ambito del "Sistema Trieste", insieme delle realtà scientifiche e tecnologiche presenti nel territorio di Trieste;
- sostegno alla realizzazione, nell'ambito dell'autonomia didattica ed organizzativa degli istituti scolastici pubblici del territorio, di progetti formativi specifici, anche mediante acquisizione o donazione di strumenti e attrezzature;

B) POLITICHE SOCIALI:

- promozione e realizzazione, anche in sinergia con gli enti pubblici preposti e le realtà espressione del privato

sociale, di interventi volti al contrasto del disagio socio-economico;

- promozione dell'integrazione tra le organizzazioni e i servizi coinvolti nel sistema di *welfare* al fine di favorire un'allocazione efficiente delle risorse disponibili.
- promozione e realizzazione di iniziative volte allo sviluppo di politiche giovanili, favorendo la partecipazione attiva delle nuove generazioni alla vita sociale;
- promozione e realizzazione di un programma organico di adeguamento e riqualificazione delle palestre pubbliche utilizzate dalle associazioni sportive dilettantistiche che svolgono attività giovanile;
- elaborazione e realizzazione di iniziative assistenziali e di socializzazione per gli anziani;

C) RICERCA E SANITÀ:

- individuazione di specifiche iniziative di particolare rilevanza scientifica, da sostenere parzialmente o integralmente, seguendone anche l'intero *iter* operativo;
- sostegno alle strutture pubbliche competenti, anche mediante la donazione di strumentazione e attrezzature tecnologicamente avanzate.

D) SVILUPPO ECONOMICO E TURISTICO:

- favorire la crescita di figure professionali con il compito di svolgere attività di "scouting tecnologico", individuando all'interno delle strutture di ricerca idee suscettibili di applicazione da parte delle imprese e supportando le PMI nell'esplicitare il proprio fabbisogno tecnologico;
- promuovere azioni volte a sostenere e valorizzare il settore turistico.

Il Consiglio delibera, infine, l'adozione per il prossimo triennio delle modalità di attuazione degli indirizzi programmatici elencate successivamente.

MODALITÀ DI ATTUAZIONE DEGLI INDIRIZZI PROGRAMMATICI

L'attuazione degli indirizzi programmatici è di competenza del Consiglio di Amministrazione, il quale opererà nei limiti delle indicazioni impartite nel presente Documento, in considerazione delle risorse disponibili e sulla base del Regolamento per lo svolgimento dell'attività istituzionale vigente.

Il Consiglio di Amministrazione potrà eventualmente sottoporre all'Organo di indirizzo suggerimenti finalizzati a modificare o integrare il presente documento.

Lo stesso Consiglio di Amministrazione potrà, inoltre, sottoporre preventivamente all'attenzione del Consiglio Generale anche singole iniziative al fine di verificare la loro rispondenza ai programmi e agli obiettivi prefissati.

Al piano triennale, che esprime una valenza strategica nell'ambito della programmazione dell'attività della Fondazione, si dovranno conformare i documenti previsionali annuali.

CONCLUSIONI

Il Consiglio, all'unanimità, delibera di approvare i contenuti del presente Documento programmatico triennale 2017-2019 della Fondazione.

