

FONDAZIONE
CASSA DI RISPARMIO
DI ASCOLI PICENO

BILANCIO 2022



BILANCIO 2022



FONDAZIONE
CASSA DI RISPARMIO
DI ASCOLI PICENO



... PRONTI AL
MEGLIO

BILANCIO 2022

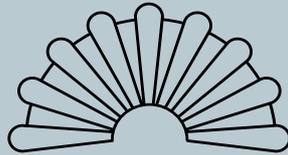


FONDAZIONE
CASSA DI RISPARMIO
DI ASCOLI PICENO

... PRONTI AL
MEGLIO



Oscar di Bilancio
Fondazioni di Origine Bancaria,
Fondazioni d'Impresa,
Organizzazioni Erogative
Nonprofit



**FONDAZIONE
CASSA DI RISPARMIO
DI ASCOLI PICENO**

Approvato dall'Organo di indirizzo della Fondazione
nella seduta del 26/04/2023

INDICE

6.....LETTERA DEL PRESIDENTE

BILANCIO SOCIALE

9.....GUIDA ALLA LETTURA

CAP.1 - IDENTITÀ DELLA FONDAZIONE 10

CAP.2 - STRATEGIA E PIANIFICAZIONE 26

27.....IL CONTESTO SOCIOECONOMICO

34.....SETTORI DI INTERVENTO E OBIETTIVI 2020-2022

37.....RIPARTIZIONE DELLE RISORSE ECONOMICHE

38.....TRASPARENZA, MODALITÀ ATTUATIVE E
CRITERI DI SELEZIONE DELLE INIZIATIVE

CAP.3 - RAPPORTO SULL'ATTIVITÀ EROGATIVA 42

43.....SALUTE PUBBLICA, MEDICINA PREVENTIVA E RIABILITATIVA

51.....EDUCAZIONE, ISTRUZIONE E FORMAZIONE

58.....SVILUPPO LOCALE

64.....VOLONTARIATO, FILANTROPIA E BENEFICENZA

88.....ARTE, ATTIVITÀ E BENI CULTURALI

95.....ATTIVITÀ EROGATIVA PIANO PLURIENNALE 2020-2022

CAP.4 - IL COINVOLGIMENTO DELLA COMUNITÀ.

IL GIUDIZIO DEGLI STAKEHOLDER 96

97.....INDAGINE DI STAKEHOLDER SATISFACTION

100.....LE VALUTAZIONI DEGLI ORGANI DELLA FONDAZIONE

103.....LE VALUTAZIONI DEL TERZO SETTORE E DEGLI ALTRI ENTI DEL TERRITORIO

107.....OBIETTIVI E AZIONI DI MIGLIORAMENTO

120.....NOTA METODOLOGICA

123.....GLOSSARIO

BILANCIO DI ESERCIZIO

129.....STATO PATRIMONIALE

133.....CONTO ECONOMICO

137.....NOTA INTEGRATIVA

191.....RENDICONTO FINANZIARIO

195.....INFORMAZIONI INTEGRATIVE AMBITO ACRI

205.....RELAZIONE ECONOMICA FINANZIARIA

245.....RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

253.....RELAZIONE DELLA SOCIETÀ DI REVISIONE

MARIO TASSI



L E T T E R A D E L P R E S I D E N T E

// *Sappiamo bene che per uno sviluppo sostenibile occorre fare sistema, a partire dall'ascolto, dal confronto, dall'apertura al nuovo e al diverso, dallo sguardo verso i bisogni delle persone che formano la nostra piccola comunità e dallo studio di soluzioni possibili.*

//

LETTERA DEL PRESIDENTE

Il Presidente della Repubblica ha definito le Fondazioni "solido pilastro del percorso verso uno sviluppo più sostenibile e inclusivo".

Grazie al governo di chi ci ha preceduto in questi trent'anni, oggi possiamo affermare che anche la Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno è in effetti considerata come uno dei pilastri della vita sociale, economica e culturale del nostro territorio: un interlocutore attento, credibile e necessario per promuovere il bene comune.

Non possiamo e non vogliamo disattendere le giuste aspettative che la comunità nutre verso l'ente che ho l'onore e l'onore di presiedere.

Per questo, il Consiglio di amministrazione, mentre ha continuato ad operare per l'attuazione degli obiettivi posti dall'Organo di indirizzo per il triennio che si è chiuso a dicembre 2022, ha confermato la scelta di rafforzare la struttura organizzativa della Fondazione, con l'assunzione di una ulteriore risorsa nell'Area strategia, ricerca e pianificazione.

La struttura, infatti, ha subito un'importante evoluzione nel corso del tempo, scaturita dalla graduale maturazione del ruolo e della operatività, divenendo una leva essenziale per il perseguimento della missione istituzionale, sempre più diversificata e flessibile, improntata all'efficienza gestionale e alla sostenibilità.

Ma da sola, la Fondazione può fare ben poco. Sappiamo bene che per uno sviluppo sostenibile occorre fare sistema, a partire dall'ascolto, dal confronto, dall'apertura al nuovo e al diverso, dallo sguardo verso i bisogni delle persone che formano la nostra piccola comunità e dallo studio di soluzioni possibili.

Ecco perché, al tradizionale sostegno finanziario di iniziative finalizzate all'utilità sociale,

culturale e di sviluppo economico, la Fondazione promuove la collaborazione tra i diversi attori del territorio, favorendo la nascita ed il rafforzamento di iniziative di stimolo all'innovazione e allo sviluppo, iniziative capaci di attrarre reti di pensiero e di lavoro, mettendo a fattor comune risorse e competenze per raggiungere obiettivi condivisi.

I risultati sono tangibili e rendicontati in modo puntuale e trasparente, anche in questa edizione del bilancio, sottoposto a revisione da un ente terzo indipendente, KPMG Spa, che ne ha attestato la conformità ai principi di revisione internazionale ISA. La certificazione conseguita si aggiunge alla verifica che ogni anno Rina Service Spa effettua sul rispetto dei principi di inclusività, rispondenza e materialità contenuti nella rendicontazione delle attività sociali dell'ente.

Nell'anno in cui la Fondazione compie i suoi primi trent'anni di esistenza, al termine di un lungo periodo di ascolto degli stakeholder, di studio, di analisi dei fabbisogni e delle priorità di intervento, di confronto con Università ed Istituti di ricerca in ambito nazionale, e di dialogo diretto con la comunità, l'Organo di indirizzo ha deliberato il Piano pluriennale, che individua obiettivi e settori di intervento per il 2023-2025: una nuova sfida, che ci permette di rimanere sempre in gioco, giovani e motivati a fare bene il bene.

GUIDA ALLA LETTURA

Identità della Fondazione

p. **10**

Descrizione del profilo della Fondazione e delle sue origini, degli Organi statutari, della missione, della normativa di riferimento, della governance, della comunità e degli stakeholder.

Strategia e pianificazione

p. **26**

Descrizione del contesto socioeconomico di riferimento, dei settori di intervento e degli obiettivi triennali 2020-2022, delle modalità attuative degli interventi.

Rapporto sull'attività erogativa

p. **42**

Descrizione delle risorse destinate all'attività istituzionale e dello stato di avanzamento degli interventi realizzati, nel corso del 2022, per il raggiungimento degli obiettivi triennali. Sono pubblicati approfondimenti su specifici progetti particolarmente significativi, anche in relazione alla valutazione dei risultati conseguiti.

Il coinvolgimento della comunità. Il giudizio degli stakeholder

p. **96**

Descrizione dei risultati dell'indagine di Stakeholder satisfaction condotta dalla Fondazione presso i propri stakeholder interni ed esterni, al fine di verificare il livello di soddisfazione degli stessi nei confronti dell'operato dell'ente e di definire ulteriori obiettivi di miglioramento.

CAPITOLO 01

IDENTITÀ DELLA FONDAZIONE



LE FONDAZIONI DI ORIGINE BANCARIA

Le Fondazioni di origine bancaria sono organizzazioni non profit, private e autonome, nate all'inizio degli anni Novanta dalla riforma del sistema del credito. In Italia sono 86, differenti per dimensione e operatività territoriale, impiegano addetti e intervengono in diversi campi, dal sociale alla cultura, dall'innovazione all'ambiente, dall'educazione alla ricerca, con lo scopo di accompagnare lo sviluppo sostenibile e inclusivo delle comunità di riferimento e dell'intero Paese.

Alle Fondazioni di origine bancaria, per legge, sono affidati due principali scopi: l'utilità sociale e la promozione dello sviluppo economico del territorio.¹ Ogni Fondazione, in funzione del proprio indirizzo strategico, declina i due obiettivi indirizzando la propria attività in alcuni dei ventuno settori ammessi.²

Nonostante la loro natura privata e autonoma, le Fondazioni perseguono scopi di interesse generale, individuando e rispondendo ai bisogni delle comunità attraverso un costante lavoro di rete con gli enti, pubblici e privati, già attivi sui territori.

Al 31 dicembre 2021³ le Fondazioni di origine bancaria vantano un patrimonio contabile di 40.247 milioni di euro, in aumento di circa 529 milioni di euro (+1,3%) rispetto al 2020, ed occupano 1.014 addetti.

L'attività erogativa è stata pari, nel 2021, a 914 milioni di euro, grazie alla quale sono state realizzate 18.861 iniziative in tutto il territorio nazionale, con prevalenza nei settori: Arte, Attività e Beni culturali; Volontariato, Filantropia e Beneficienza; Ricerca e Sviluppo; Educazione, Istruzione e Formazione; Sviluppo locale; Assistenza sociale e Salute pubblica. A questi settori è stato destinato l'87% del totale erogativo.

Soprattutto, le Fondazioni si qualificano ormai come enti con cui collaborare condividendo una visione di Paese e di sviluppo della società, attivare competenze e strumenti innovativi che possano divenire potenziali modelli di sviluppo e approfondire tematiche sociali attuali, affinché arrivino all'attenzione istituzionale e possano stimolare iniziative pubbliche.

Tale qualifica scaturisce dalla peculiarità che distingue l'operato delle Fondazioni, soprattutto in comparazione con il soggetto pubblico: una maggiore snellezza dei processi decisionali e rapidità nell'avvio delle iniziative; la possibilità di realizzare progetti sperimentali e, soprattutto, di lungo periodo, perché non gravate da logiche di consenso.

● LE FONDAZIONI ITALIANE DI ORIGINE BANCARIA
NEL 2021

40.247

PATRIMONIO

MILIONI DI EURO

914

RISORSE
EROGATE

MILIONI DI EURO

18.861

INTERVENTI
su territorio nazionale

NUMERO

Fonte: Acri, 2022

¹ L'articolo 2 del decreto legislativo n. 153 del 17 maggio 1999 indica la natura e gli scopi delle Fondazioni.

² Decreto legislativo 17/5/1999, n. 153, art. 1, comma 1, lettera c-bis), e decreto legislativo 12/4/2006, n. 163, articoli 153, comma 2, e 172, comma 6.

³ I dati presentati - aggiornati al 31 dicembre 2021 - sono tratti da "Fondazioni di origine bancaria. XXVII Rapporto Annuale" (2022), pubblicato da Acri - Associazione delle Fondazioni e Casse di Risparmio Spa - sul sito internet www.acri.it. Costituita nel 1912, Acri è un'associazione volontaria, senza fini di lucro, apolitica e ha lo scopo di rappresentare e tutelare gli interessi generali delle Fondazioni associate per favorirne il conseguimento delle finalità istituzionali, la salvaguardia del patrimonio e lo sviluppo tecnico; Acri si occupa, inoltre, di coordinare l'azione delle Fondazioni, nei settori di rispettivo interesse, per renderla più efficace, nonché di promuovere iniziative consortili e attività di interesse comune; ricercare e promuovere rapporti di collaborazione operativa fra le Fondazioni associate ed enti e società italiani e stranieri.

LA FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO DI ASCOLI PICENO

La Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno è un soggetto privato, che non ha finalità di lucro e persegue esclusivamente, per il territorio di propria competenza, scopi di utilità sociale e di promozione dello sviluppo economico.

La Fondazione interpreta le esigenze e corrisponde alle istanze della propria comunità, in maniera imparziale e con spirito di collaborazione con i soggetti espressione delle realtà locali, nel rispetto del principio di sussidiarietà.

La Fondazione dispone di un proprio patrimonio, investito in attività diversificate, prudenti e fruttifere. Dagli utili derivanti dalla buona gestione di tali investimenti trae le risorse per supportare attività sostenibili di interesse collettivo, per lo sviluppo sociale, culturale ed economico, della comunità. Gli obiettivi triennali, definiti al termine di una articolata

procedura di ascolto del territorio⁴, che comprende ricerche scientifiche sui fabbisogni e priorità, tavoli settoriali di confronto con gli stakeholder, dialogo diretto con i cittadini, sono perseguiti tramite interventi diretti, bandi ed erogazioni che prevedono il coinvolgimento responsabile degli Enti del Terzo settore e degli enti pubblici territoriali.

La finalità ultima è di stimolare, tramite la collaborazione con enti pubblici e privati, in particolare con le organizzazioni di Terzo settore, la coesione sociale, la creazione di reti dedite alla promozione del bene comune e l'impiego di modelli di sviluppo economico e di welfare innovativi e sostenibili, che possano poi proseguire, alimentarsi e rafforzarsi autonomamente.

Negli ultimi dieci anni di attività, la Fondazione ha deliberato circa 38 milioni di euro a sostegno della propria comunità.

● LA FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO DI ASCOLI PICENO NEL 2022

271.276.838	
4.124.967,20	
93	
135	
8	
PATRIMONIO	EURO
RISORSE DELIBERATE	EURO
PROGETTI AVVIATI	NUMERO
PROGETTI CONCLUSI	NUMERO
DIPENDENTI	NUMERO

Fonte: nostra elaborazione dati Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno

⁴ Si veda, a tale proposito, la procedura seguita dalla Fondazione per la redazione del Piano pluriennale 2023-2025, su: <https://pianopluriennale.it/procedure/>.



ORGANI DELLA FONDAZIONE

Situazione al 31 dicembre 2022

- **Presidente**

MARIO TASSI

- **Vice Presidente**

FABIO PACI

- **Organo di indirizzo**

NICOLA CAPRIOTTI

ELISABETTA CARASSANESI

MARCO ARTURO COSTANTINI

CRISTIANO D'AURIA

STEFANIA DI AGOSTINO

GIUSEPPE FELICETTI

MAURIZIO FRASCARELLI

ANDREA ISACCO

MARIA ANTONIETTA LUPI

DOMENICO MALAVOLTA

GIUSEPPE MARIA OLIVIERI

STEFANO PANICHI

ANDREA TANCHI

ROSANNA TRAVAGLIA

ARNALDO TREGGIARI

FABRIZIO VAGNONI

- **Consiglio di amministrazione**

FRANCESCO ALBERTINI

ANTONIO DIONISI

SIMONA FLAMMINI

MARIA LIBERATI

DANIELE TAGLIABUE

- **Collegio dei revisori dei conti**

ALBERTO FANESI - PRESIDENTE

LUISA BALDONCINI - MEMBRO EFFETTIVO

PAOLA PICCIONI - MEMBRO EFFETTIVO

- **Collegio di Presidenza**

MARIO TASSI -PRESIDENTE

FABIO PACI - VICE PRESIDENTE

GIANLUCA D'ORIA

ALESSANDRA MARINI

PAOLO NEGRONI

SERGIO MARIA REMOLI

PAOLINO TEODORI

- **Assemblea dei soci**

ELISABETTA MARIA AGOSTINI

SERGIO ALESSANDRINI

DOMENICO ANNIBALI

ANDREA ASSENTI

ANTONIO AVOLIO

CLAUDIO BACHETTI

IGOR BAIOCCHI

DOMENICO BARATTO

MARIA RITA BARTOLOMEI

DOMENICO BASSOTTI

LEO BOLLETTINI

LUIGI BOLLETTINI

CORRADO BRUNI

ACHILLE BUONFIGLI

GIOVANNA CAMELI

TRAIANO RUFFO CAMPANELLI

CARLO CANTALAMESSA

NAZZARENO CAPPELLI

MARCO CAPRIOTTI

MASSIMO CAPRIOTTI

DANIELA CARBONE

LONGINO CARDUCCI

CRISTIANA CASTALLO

GUIDO CASTELLI

LUCA CECCHINI

MARIA CRISTINA CELANI

GIUSEPPE CIABATTONI
MARCO CIPOLLINI
VALENTINA CONTI
CLAUDIO CRESCENZI
ORESTE CURI
ANTONIO MARIA DE ANGELIS
VINCENZO DE SCRILLI
ARNALDO DIOMEDE
SIMONE DIOTALLEVI
GIANLUCA D'ORIA
DINO FERRARI
ANNA RITA FORTI
GIANCARLO GABRIELLI
ANGELO DAVIDE GALEATI
ANTONIO GENTILI
FULVIO GIOVANNETTI
ANTONIO GIRARDI
GIULIA LIBONI
GIOVANNI LUCCI
ALESSANDRO LUPI
MONICA MANCINI CILLA
ALESSANDRA MARINI
CARLO MARINUCCI
MARCO MARIOTTI
ALESSANDRO MARIUCCI
GIUSEPPE ENRICO LUIGI MATRICARDI
MARIA GABRIELLA MAZZOCCHI
SANTE MECOZZI
MATTEO MELETTI
CESARE MILANI
ANNA MONINI
ROBERTA MORETTI
ANTONIO MORGANTI
PAOLO NEGRONI
PAOLO NIGROTTI
STEFANO OJETTI
LUIGI OLIVIERI

MASSIMO ORTENZI
DIEGO PACETTI
MARIO PACI
FRANCESCA PANTALONI
ROBERTO PAOLETTI
STEFANO PAPETTI
ALBERTO PARADISI
ENRICO PELLEGRINO
PIERLUIGI PELLICCIONI
MARIA TERESA PESPANI
MARIO PETROCCHI
PIERO PETROCCHI
MAURIZIO PICCIONI
MARIANO PIERANTOZZI
PIERO PIETRONI
FEDERICO PIRRI
GIANFRANCO PRIORI
FABIO PUCCIARELLI
MASSIMILIANO PULCINI
SERGIO MARIA REMOLI
ANDREA RICCI
GIANCARLO RINALDI
DONATELLA ROSSI BRUNORI
GIUSEPPE ROSSI
CARLO SABATINI
GIANFRANCO SALVI
CARLO SANSONETTI
PIETRO SANTARELLI
FRANCESCO SERVILI
GIOVANNI SILVESTRI
MARIA VALERIA SPECA
GIOVANNI STARNONI
ANTONIO TALAMONTI
GIOVANNI TARDINI
ENRICO TASSI
RICCARDO TASSI
RAFFAELE ELIO TAVOLETTI

PAOLINO TEODORI
MASSIMO TIBURTINI
STEFANO TRAINI
STEFANO VALERI
EGISTO VIRGILI
LINA VITALI
RANIERO VIVIANI
ROBERTO ZAZZETTI

IL SISTEMA DI GOVERNO

Il sistema di governo della Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno è disciplinato dallo Statuto approvato dal Ministero dell'economia e delle finanze, che prevede funzioni e competenze degli Organi, e si fonda sui principi descritti nella Carta delle Fondazioni e sanciti dall'Assemblea delle Fondazioni di origine bancaria il 4 aprile 2012.⁵

– Presidente

È legale rappresentante dell'Ente. Convoca e presiede l'Assemblea dei soci, l'Organo di indirizzo e il Consiglio di amministrazione, svolgendone attività di impulso e coordinamento e vigilando sulla corretta adozione ed esecuzione delle relative deliberazioni e sull'andamento generale della Fondazione. Il suo mandato dura quattro anni dalla data di elezione. In caso di assenza o impedimento del Presidente, esercita le sue funzioni il Vice presidente.

– Assemblea dei soci

Formula pareri, proposte e raccomandazioni all'Organo di indirizzo, effettua una verifica sull'operato degli Organi della Fondazione in termini di giudizio etico e nomina la metà dei componenti l'Organo di indirizzo. È disciplinata dallo Statuto e da un Regolamento che ne stabilisce il funzionamento e la composizione. È composta di soggetti con differenti esperienze professionali nei settori in cui opera la Fondazione.

– Organo di indirizzo

Orienta tutta l'attività della Fondazione. Elege il Presidente, il Consiglio di amministrazione, il Collegio dei revisori dei conti. Sono di esclusiva competenza le decisioni riguardanti lo Statuto, il bilancio consuntivo annuale, i documenti di programmazione previsionali annuali e pluriennali, la definizione delle linee generali della gestione patrimoniale e della politica degli investimenti. È composto dal Presidente, dal Vice presidente e da diciotto componenti, dei quali nove sono indicati dall'Assemblea dei soci ed i restanti nove da enti pubblici e soggetti della società civile espressione del territorio di riferimento. Il mandato dei singoli componenti è di quattro anni.

– Consiglio di amministrazione

Attua gli indirizzi dell'Organo di indirizzo ed è composto dal Presidente e da sei Consiglieri, il cui mandato dura tre anni dalla data di nomina. Ha tutti i poteri per l'ordinaria e straordinaria amministrazione della Fondazione. Sono di esclusiva competenza le deliberazioni concernenti: l'individuazione del Segretario generale; la predisposizione del bilancio d'esercizio, della relazione sulla gestione e del documento programmatico previsionale; l'assunzione e la gestione del personale dipendente; la gestione degli uffici; gli indirizzi in merito alle società partecipate; le operazioni di acquisizione e cessione di immobili strumentali.

– Collegio dei revisori dei conti

È composto di tre membri effettivi e due supplenti nominati dall'Organo di indirizzo ed espleta le funzioni previste dal Codice civile per l'esercizio del controllo legale dei conti. I membri, effettivi e supplenti, del Collegio dei revisori dei conti devono essere in possesso dei requisiti professionali per l'esercizio del controllo legale dei conti. I revisori durano in carica tre anni.

– Struttura operativa

La struttura organizzativa delle Fondazioni ha subito un'importante evoluzione nel corso del tempo, scaturita dalla graduale maturazione del loro ruolo e della loro operatività. Essa rappresenta una leva essenziale per il perseguimento della missione istituzionale delle Fondazioni, che ne riconoscono il ruolo rilevante in termini di continuità operativa, investendo nella sua crescita.⁶ Il modello organizzativo della struttura operativa della Fondazione prevede due figure dirigenziali, una con la qualifica di Segretario generale con compiti e responsabilità così come definiti dall'art. 33 del vigente Statuto della Fondazione, e l'altra con la qualifica di

⁵ La Carta delle Fondazioni del 2012 costituisce un primo passo con cui le Fondazioni di origine bancaria hanno inaugurato il proprio percorso di autodisciplina. Tale documento rappresenta un vero e proprio "Codice" di autoregolamentazione delle Fondazioni, volontario e al tempo stesso vincolante, ancorché dotato di una mera efficacia interna al comparto. Con esso, le Fondazioni hanno fissato una serie di standard comportamentali condivisi, volti a conferire maggiore organicità al proprio sistema di valori nonché a sistematizzare le buone pratiche più comuni, stratificatesi nel corso della loro attività e riconosciute come più virtuose ed efficaci. Mediante l'enunciazione dei principi della Carta, ciascuna Fondazione ha rafforzato il presidio della propria responsabile indipendenza ed ha al contempo contribuito a consolidare la propria identità istituzionale rispetto agli altri settori dell'ordinamento. La Carta delle Fondazioni è disponibile all'indirizzo internet: https://www.acri.it/wp-content/uploads/2020/02/Carta_delle_Fondazioni.pdf.

⁶ Al punto 9 della sezione dedicata alla governance, la Carta delle Fondazioni recita infatti: "Le Fondazioni riconoscono alla struttura operativa un ruolo rilevante nello svolgimento della propria funzione istituzionale in termini di imparzialità, adeguatezza e continuità operativa e ne promuovono la formazione e la crescita delle professionalità necessarie in funzione della loro dimensione e operatività".

Direttore dell'Area strategia, ricerca e pianificazione. Entrambi i dirigenti rispondono al legale rappresentante; l'ufficio segreteria opera a supporto sia del Segretario generale che dell'Area strategia, ricerca e pianificazione. Nel corso dell'esercizio rendicontato il Consiglio di amministrazione della Fondazione ha assunto una nuova risorsa in organico all'Area strategia, ricerca e pianificazione, con contratto a tempo

parziale. Il numero complessivo di lavoratori dipendenti della Fondazione, al 31 dicembre 2022, è quindi pari a 8 unità, in linea con il valore mediano nazionale relativo alle Fondazioni di origine bancaria.⁷



⁷ Il dato è tratto da "Fondazioni di origine bancaria. XXVII Rapporto Annuale" (2022), pubblicato sul sito internet www.acri.it. Il numero medio di dipendenti per Fondazione è pari a 12 unità, ma date le differenti dimensioni degli organici delle Fondazioni (molto numerosi nelle Fondazioni grandi, più contenuti nelle Fondazioni di dimensioni medie e piccole), il dato non risulta particolarmente significativo. Più interessante risulta invece il valore mediano della distribuzione degli occupati, che nel 2021 risulta di 7 unità (come nel 2020), rappresentando in maniera più fedele la consistenza tipica della struttura organizzativa delle Fondazioni.

STORIA

La Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno⁸ è la continuazione storica e giuridica dell'Ente Morale Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno, fondato da centocinque privati cittadini nel 1842 ed istituito con Rescritto pontificio del 25 aprile 1842.

• LE PRINCIPALI TAPPE

1842

Viene costituito l'Ente Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno. Il 31 maggio si riunisce per la prima volta il Consiglio di amministrazione.



1992

Nasce la banca Carisap S.p.A. In attuazione della Legge "Amato" l'Ente Morale Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno cede l'azienda bancaria alla Carisap S.p.A. (società conferitaria) e acquisisce la qualificazione di ente conferente e la denominazione di Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno. La Fondazione è proprietaria del 100% della banca.

1998

La quota di maggioranza della Carisap S.p.A. è ceduta a Cariplo S.p.A. La Fondazione detiene il 34% del capitale sociale.

2001

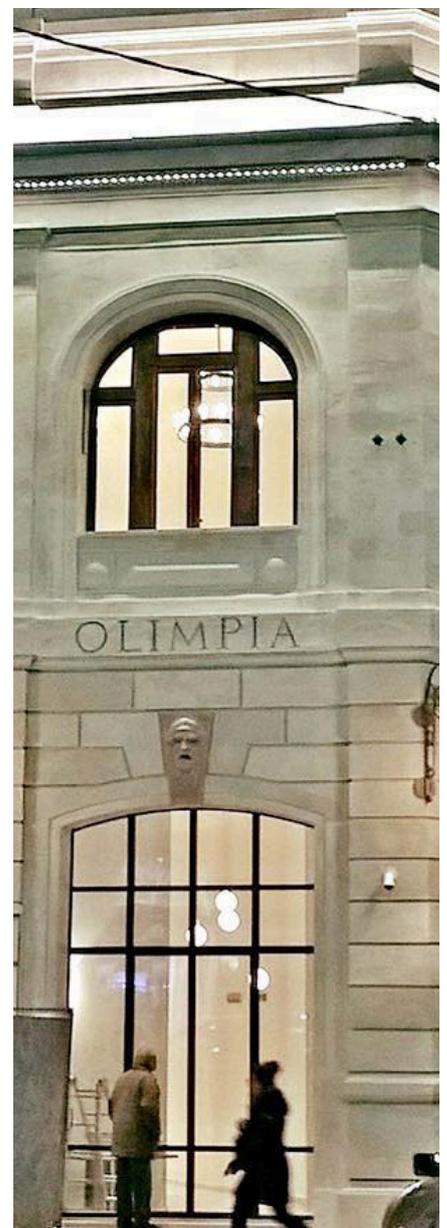
In attuazione di quanto previsto dal DM 153/99 attuativo della Legge 461/1998, nasce l'Organo di indirizzo della Fondazione, che si riunisce per la prima volta il 13 gennaio. La Fondazione si organizza in base a nuovi principi per rendere compiuta la riforma operata dalla Legge "Amato" del 1990.

2012

La Fondazione cede la quota di minoranza, pari al 34% del capitale sociale, della Carisap S.p.A. al Gruppo Intesa Sanpaolo.

2017

La Fondazione inaugura la Bottega del Terzo settore e vi trasferisce la sede operativa.



⁸ Maggiori informazioni sulla storia della Fondazione sono disponibili sul sito internet della Fondazione nell'apposita sezione: <https://www.fondazionecarisap.it/fondazione/storia/>.

MISSIONE

La missione deliberata dall'Organo di indirizzo per il Piano pluriennale 2020-2022 è: "Sviluppare moderne forme d'interazione tra settore pubblico, privato e Terzo settore, con l'ideazione di soluzioni sostenibili che vadano incontro alle principali sfide sociali, culturali e di sviluppo economico. L'impegno della Fondazione oggi è quello di consolidarsi come una vera risorsa del territorio, capace di usare un approccio organizzativo e gestionale per lo sviluppo di iniziative economico-sociali, indirizzando il proprio operato al raggiungimento degli obiettivi di costruzione di benessere, di generazione di

ricchezza e del miglioramento delle condizioni di vita della comunità. Da sempre attenta ai bisogni e alle necessità del territorio in cui opera, la Fondazione avvia e sostiene interventi in ambito sociale, culturale ed economico utilizzando anche modelli di coprogettazione e di cogestione. Le aree di intervento sono finalizzate a promuovere e sostenere prioritariamente iniziative con un impatto positivo nel sostegno e nella creazione di nuove imprese, anche di rilevante contenuto sociale, generate soprattutto dai giovani".



NORMATIVA, STATUTO, REGOLAMENTI

Le Fondazioni sono enti non profit dotati di piena autonomia statutaria e gestionale. La normativa di riferimento è essenzialmente costituita dalla Legge 461/1998 e dal D. Lgs. 153/1999 e successive modificazioni ed integrazioni, mentre l'autorità di vigilanza delle Fondazioni bancarie è il Ministero dell'economia e delle finanze. Lo Statuto, approvato dal Ministero dell'economia e delle finanze con provvedimento del 25 febbraio 2016, stabilisce scopi e attività dell'ente e definisce ruoli e responsabilità dei singoli Organi componenti.

I regolamenti integrano il contenuto dello Statuto e disciplinano, di concerto con esso, il governo dell'ente. Attualmente sono in vigore i seguenti regolamenti:

▪ **Regolamento dell'Assemblea dei soci**

Definisce le procedure per acquisire la qualifica di socio della Fondazione e per il funzionamento delle attività dell'Assemblea dei soci.

▪ **Regolamento per la gestione del patrimonio**

Disciplina le procedure e le modalità della gestione patrimoniale e finanziaria della Fondazione, in aderenza ai contenuti della Carta delle Fondazioni definita in sede Acri, l'organizzazione che rappresenta collettivamente le Fondazioni di origine bancaria.

▪ **Codice di autoregolamentazione dell' Organo di indirizzo**

Definisce principi di carattere generale ai quali l'attività dell'Organo di indirizzo e dei suoi componenti deve orientarsi.

▪ **Regolamento del conflitto di interessi**

Identifica le procedure generali di accertamento di eventuali conflitti di interesse in capo a singoli esponenti della Fondazione prima di qualsiasi atto di nomina o incarico professionale, in regime di assoluta correttezza e trasparenza.

▪ **Regolamento della procedura per la composizione degli Organi**

Stabilisce le procedure per la designazione e nomina dei componenti gli Organi della Fondazione.

▪ **Carta delle Fondazioni**

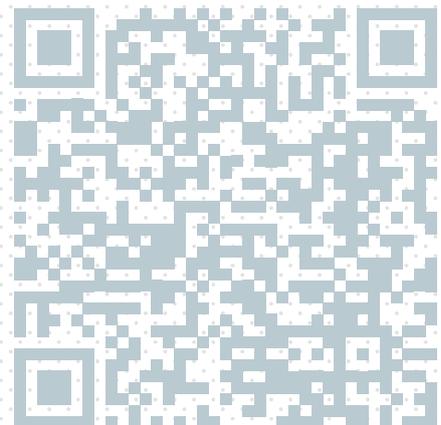
Codice di riferimento volontario, ma vincolante, di cui le Fondazioni di origine bancaria hanno deciso di dotarsi per disporre di un documento guida che consenta loro di adottare scelte coerenti a valori condivisi nel campo del sistema di governo, della trasparenza, dell'attività istituzionale, della gestione del patrimonio, dando sistematicità alle buone pratiche già sperimentate.

▪ **Protocollo d'intesa Acri-MEF**

La Fondazione ha aderito al Protocollo di Intesa tra l'Associazione delle Casse di Risparmio e Fondazioni Italiane (Acri) ed il Ministero dell'economia e delle finanze (MEF), firmato il 22 aprile 2015.

Tutti i documenti sono pubblicati nell'apposita sezione del sito internet della Fondazione:

<https://www.fondazionecarisap.it/fondazione/statuto-regolamenti-e-normative/>



VISITA LA SEZIONE DEDICATA DEL
SITO DI FONDAZIONE CARISAP

COMUNITÀ DI RIFERIMENTO

Le Fondazioni sono radicate nel territorio da cui hanno avuto origine, ed hanno un forte legame con la propria comunità di riferimento.

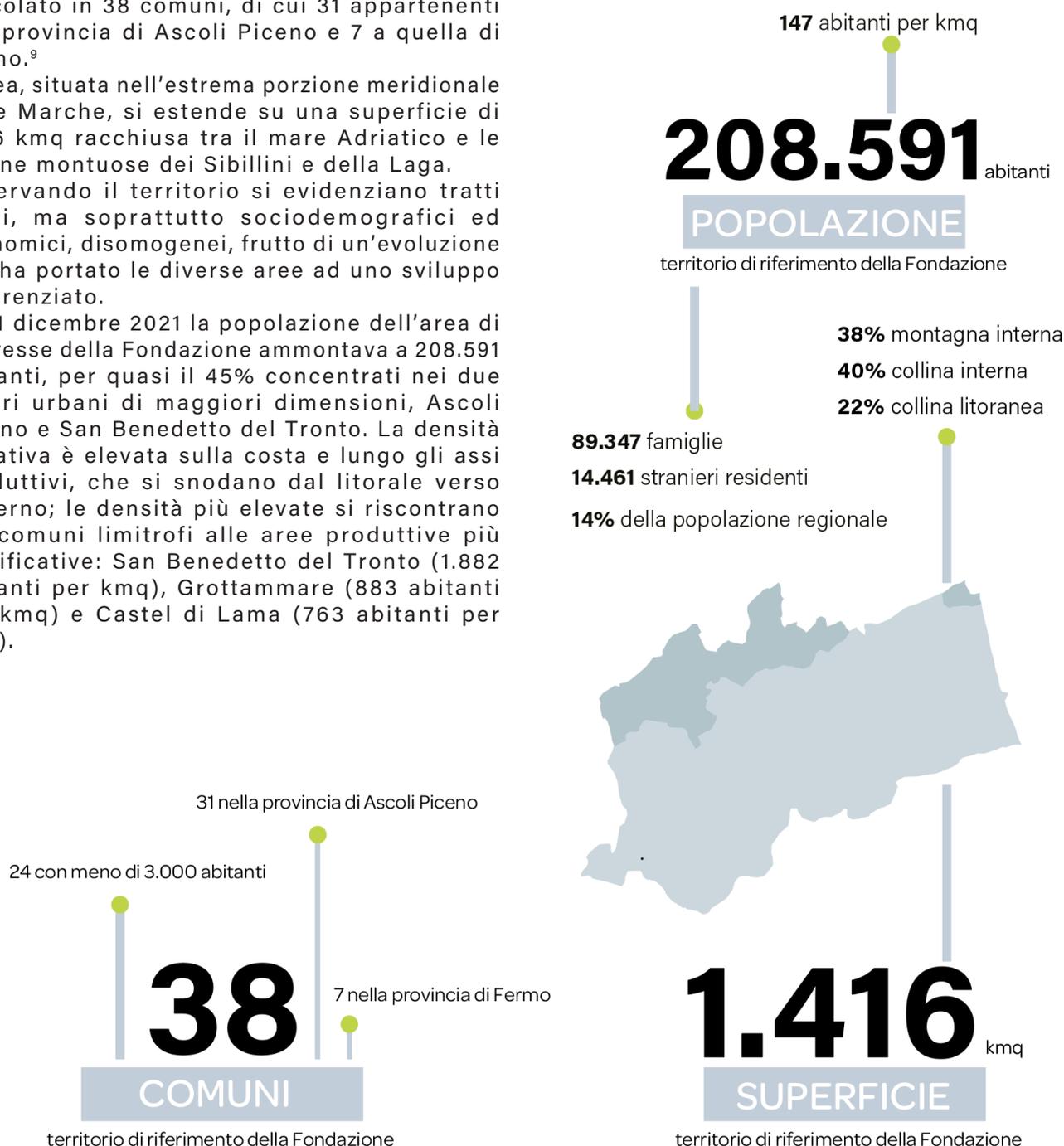
La Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno ha sede legale nel comune di Ascoli Piceno e svolge la sua attività in un territorio articolato in 38 comuni, di cui 31 appartenenti alla provincia di Ascoli Piceno e 7 a quella di Fermo.⁹

L'area, situata nell'estrema porzione meridionale delle Marche, si estende su una superficie di 1.416 kmq racchiusa tra il mare Adriatico e le catene montuose dei Sibillini e della Laga.

Osservando il territorio si evidenziano tratti fisici, ma soprattutto sociodemografici ed economici, disomogenei, frutto di un'evoluzione che ha portato le diverse aree ad uno sviluppo differenziato.

Al 31 dicembre 2021 la popolazione dell'area di interesse della Fondazione ammontava a 208.591 abitanti, per quasi il 45% concentrati nei due centri urbani di maggiori dimensioni, Ascoli Piceno e San Benedetto del Tronto. La densità abitativa è elevata sulla costa e lungo gli assi produttivi, che si snodano dal litorale verso l'interno; le densità più elevate si riscontrano nei comuni limitrofi alle aree produttive più significative: San Benedetto del Tronto (1.882 abitanti per kmq), Grottammare (883 abitanti per kmq) e Castel di Lama (763 abitanti per kmq).

- DATI SALIENTI SUL TERRITORIO DI RIFERIMENTO DELLA FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO DI ASCOLI PICENO. Anno 2021



Fonte: nostra elaborazione su dati Istat

⁹ Si veda, a proposito, l'articolo 3 dello Statuto della Fondazione, pubblicato nell'apposita sezione del sito internet della Fondazione.

● AMBITO TERRITORIALE DI RIFERIMENTO DELLA FONDAZIONE

La differente gradazione di colore indica la consistenza demografica del comune



● AMPIEZZA DEMOGRAFICA DEI COMUNI INCLUSI NEL TERRITORIO DI RIFERIMENTO DELLA FONDAZIONE

Anno 2021

COMUNE	ABITANTI
ASCOLI PICENO	46.079
SAN BENEDETTO DEL TRONTO	47.040
GROTTAMMARE	15.901
MONTEPRANDONE	12.881
FOLIGNANO	8.857
CASTEL DI LAMA	8.397
SPINETOLI	7.234
CUPRA MARITTIMA	5.405
OFFIDA	4.713
MONSAMPOLO DEL TRONTO	4.425
RIPATRANSONE	4.047
ACQUAVIVA PICENA	3.668
COLLI DEL TRONTO	3.618
AMANDOLA	3.311
COMUNANZA	2.941
ACQUASANTA TERME	2.532
CASTIGNANO	2.577
MALTIGNANO	2.267
CASTORANO	2.266

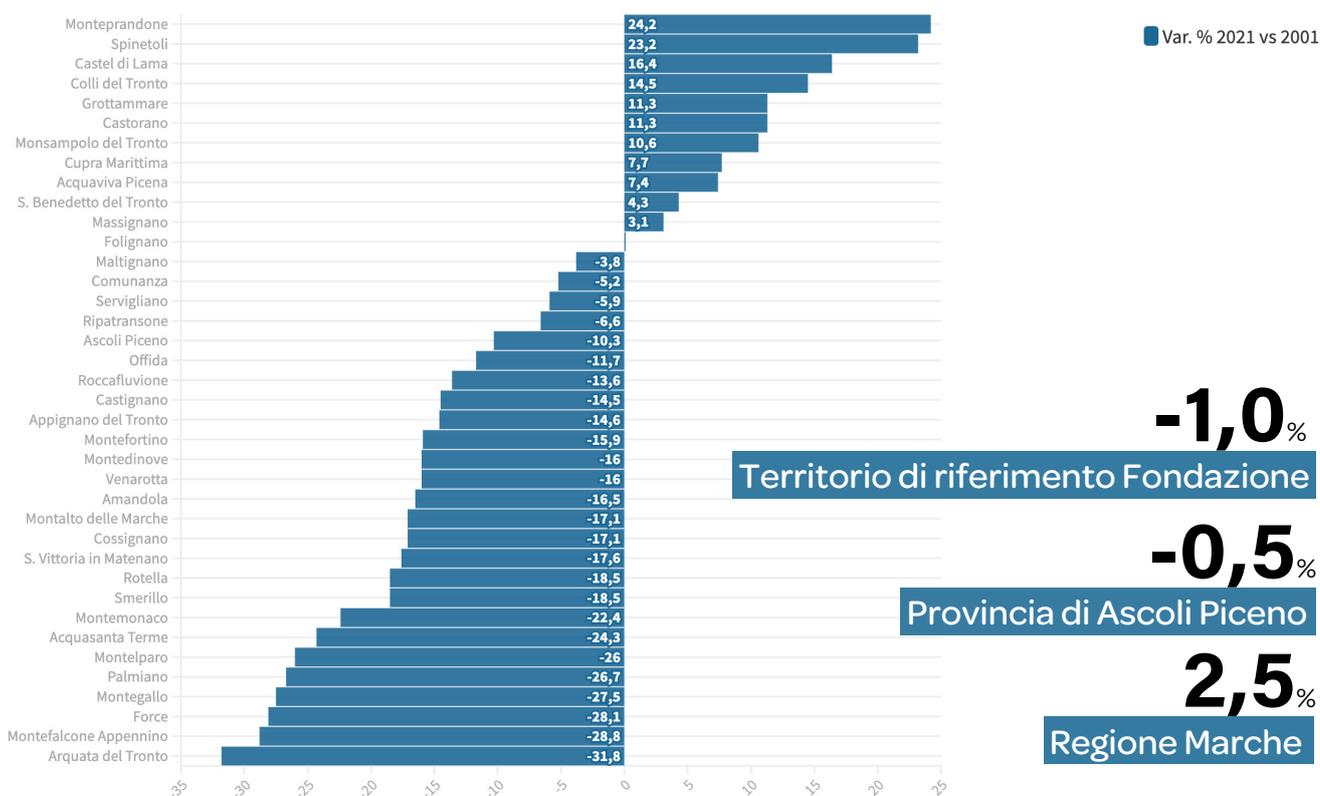
SERVIGLIANO	2.181
MONTALTO DELLE MARCHE	1.938
VENAROTTA	1.898
ROCAFLUVIONE	1.894
APPIGNANO DEL TRONTO	1.690
MASSIGNANO	1.640
FORCE	1.154
SANTA VITTORIA IN MATENANO	1.227
ARQUATA DEL TRONTO	1.008
MONTEFORTINO	1.089
COSSIGNANO	860
ROTELLA	815
MONTEPARO	713
MONTEMONACO	528
MONTEGALLO	449
MONTEDINOVE	477
MONTEFALCONE APPENNINO	374
SMERILLO	335
PALMIANO	162
TERRITORIO FONDAZIONE	208.591

Fonte: nostra elaborazione su dati Istat

Il territorio presidiato dalla Fondazione è interessato da un fenomeno di decrescita demografica, che sta avanzando a ritmi più sostenuti rispetto alla media regionale e nazionale. Negli ultimi venti anni la popolazione si è ridotta in 26 dei 38 comuni dell'area. Incrementi demografici si registrano solo nei comuni della fascia costiera e della vallata del Tronto. Complessivamente tra il 2001 e il 2021 la popolazione del territorio di riferimento della Fondazione si è ridotta dell'1%, il doppio della media della provincia di Ascoli Piceno (-0,5%), mentre nello stesso periodo la popolazione regionale è aumentata del 2,5%. Il declino demografico è ascrivibile principalmente al deficit di "sostituzione naturale" tra nati e morti (saldo naturale), mentre la presenza della popolazione straniera risulta sostanzialmente stabile negli anni. La popolazione dell'area presenta una struttura per età molto più anziana rispetto alla media del Paese: nel 2021 l'indice di vecchiaia segnala la presenza di 226 anziani ogni 100 giovani tra 0 e 14 anni (contro i 207 nelle Marche e i 183 in Italia).¹⁰

L'indice di dipendenza strutturale, che rappresenta il carico sociale ed economico della popolazione non attiva (0-14 anni e 65 anni e oltre) su quella attiva (15-64 anni) mostra invece che teoricamente, nella media dei comuni dell'area di riferimento della Fondazione, ci sono quasi 60 individui a carico ogni 100 che lavorano.¹¹ Questi dati indicano chiaramente che la comunità locale presenta una struttura demografica più invecchiata della media, sebbene vadano poi considerate alcune differenze tra le diverse aree della fascia costiera e dell'entroterra. È evidente come tale caratteristica risulti comunque di notevole interesse alla luce delle sue molteplici implicazioni sul sistema sociale, economico e sanitario.

● VARIAZIONE PERCENTUALE DELLA POPOLAZIONE RESIDENTE NEI COMUNI INCLUSI NEL TERRITORIO DI RIFERIMENTO DELLA FONDAZIONE TRA IL 2001 E IL 2021



Fonte: nostra elaborazione su dati Istat al 31 dicembre di ogni anno

¹⁰ *Indice di vecchiaia: rapporto tra la popolazione di 65 anni e più e la popolazione di età 0-14 anni, moltiplicato per 100. Il dato riportato nel testo è riferito alla media dei comuni inclusi nell'area territoriale di riferimento della Fondazione. Fonte: Istat.*

¹¹ *Indice di dipendenza strutturale: rapporto tra la popolazione in età non attiva (0-14 anni e 65 anni e più) e la popolazione in età attiva (15-64 anni), moltiplicato per 100. Il dato riportato nel testo è riferito alla media dei comuni inclusi nell'area territoriale di riferimento della Fondazione. Fonte: Istat.*

STAKEHOLDER

La Fondazione identifica con il termine stakeholder tutti quei gruppi di individui, composti da persone, organizzazioni e comunità, che influiscono direttamente nelle attività della Fondazione o che ne subiscono direttamente o indirettamente gli effetti. Di seguito si elencano i principali stakeholder della Fondazione.

▪ **ORGANI DELLA FONDAZIONE**

Gli Organi che garantiscono il governo della Fondazione: Presidente, Assemblea dei soci, Organo di indirizzo, Consiglio di amministrazione, Collegio dei revisori dei conti.

▪ **ORGANIZZAZIONI NON PROFIT**

Le organizzazioni individuate con decreto legislativo del 3 luglio 2017, n.117 e gli altri soggetti di carattere privato senza scopo di lucro, con o senza personalità giuridica, che perseguono scopi di interesse generale e di utilità sociale nel territorio di competenza della Fondazione. Quest'ultima realizza insieme a tali organizzazioni una molteplicità di interventi, di cui il bilancio sociale rende conto. In tale contesto si includono anche gli interventi a favore della Fondazione con il Sud e gli accantonamenti di bilancio, previsti per legge, al Fondo per il Volontariato per finanziare i Centri Servizi per il Volontariato.

▪ **RISORSE UMANE**

Persone che compongono la comunità interna: l'insieme di coloro che intrattengono una relazione di collaborazione lavorativa con la Fondazione.

▪ **AUTORITÀ DI VIGILANZA**

Stakeholder cui sono destinate le comunicazioni ufficiali della Fondazione in base a quanto richiesto dalla normativa vigente. L'Autorità di Vigilanza è attiva presso il Ministero dell'economia e delle finanze.

▪ **PUBBLICA AMMINISTRAZIONE**

Rappresenta lo Stato e le sue articolazioni periferiche, da quelle di natura politico-amministrativa a quelle a carattere assistenziale e previdenziale.

▪ **ENTI LOCALI TERRITORIALI**

Regione, Provincia, Comuni del territorio,

Camera di Commercio, sono alcuni degli interlocutori della Fondazione nella programmazione e nella realizzazione dell'attività istituzionale. Alcuni di essi designano parte dei componenti l'Organo di indirizzo della Fondazione (la Regione Marche, i Comuni di Ascoli Piceno, Amandola e San Benedetto del Tronto, la Camera di Commercio delle Marche).

▪ **ASSOCIAZIONI DI CATEGORIA E ORDINI PROFESSIONALI**

Interlocutori della Fondazione, in particolare nel processo di redazione del Piano pluriennale, sono le associazioni di categoria e gli Ordini professionali. Alcuni di essi (tra cui Confindustria di Ascoli Piceno, Confederazione Nazionale Artigianato CNA, Confartigianato CGIA, Unione Provinciale Agricoltori UPA, Confcommercio, Ordine dei Medici Chirurghi e Odontoiatri, Ordine dei Farmacisti, Ordine degli Ingegneri, Ordine degli Architetti, Ordine dei Notai, Ordine degli Avvocati e Ordine dei Dottori commercialisti) designano parte dei componenti dell'Organo di indirizzo della Fondazione.

▪ **UNIVERSITÀ**

Università Politecnica delle Marche, Università di Macerata, Università di Camerino. Designano una terna di candidati, nell'ambito della quale l'Organo di indirizzo nomina un proprio componente.

▪ **ASUR - AREA VASTA 4 E AREA VASTA 5¹²**

Interlocutori per la realizzazione dei programmi istituzionali della Fondazione, ed in particolare modo per interventi in ambito sociosanitario.

▪ **DIOCESI, ISTITUTI ED ORDINI RELIGIOSI**

Interlocutori con i quali la Fondazione si relaziona prevalentemente nell'ambito dell'emergenza sociale, attesa la capillare presenza sul territorio e l'erogazione di assistenza alla comunità tutta, in particolare alle categorie più deboli.

▪ **ISTITUZIONI SCOLASTICHE E FORMATIVE**

Attraverso una costante attività di ascolto e collaborazione, sono recepite e supportate le istanze del territorio a sostegno dell'educazione dei giovani.

¹² Con Legge Regionale Marche 8 agosto 2022, n. 19, recante ad oggetto "Organizzazione del servizio sanitario regionale", alla data del 31 dicembre 2022 l'Azienda Sanitaria Unica Regionale (ASUR) è stata soppressa e dal 1° gennaio 2023 sono costituite e divengono operative le Aziende Sanitarie Territoriali: AST Ancona; AST Ascoli Piceno; AST Fermo; AST Macerata; AST Pesaro-Urbino.

▪ **SOGGETTI BENEFICIARI**

Tutti i soggetti che beneficiano potenzialmente delle ricadute sul territorio dei progetti sostenuti dalla Fondazione.

▪ **GENERAZIONI FUTURE**

Rappresentano il futuro del territorio e sono le generazioni beneficiarie degli accantonamenti fatti dalla Fondazione per i progetti da realizzare, in base allo sviluppo del patrimonio e alle scelte istituzionali fatte. Sono anche beneficiarie delle ricadute dei progetti a lungo termine sulle infrastrutture (es. scuole, strutture sportive) e sulla cultura del territorio.



CAPITOLO 02

STRATEGIA E PIANIFICAZIONE



IL CONTESTO SOCIOECONOMICO

PREMESSA METODOLOGICA

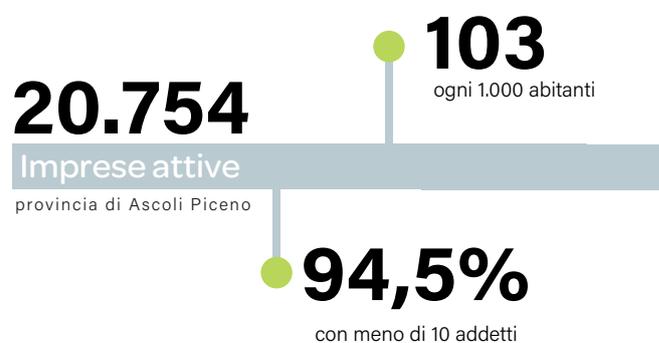
Questo capitolo propone una sintetica analisi del profilo socioeconomico dell'area territoriale di riferimento della Fondazione. Coerentemente con l'impostazione metodologica adottata nelle precedenti edizioni del Bilancio, al fine di garantire una rappresentazione quanto più esaustiva del contesto in cui la Fondazione opera, si esaminano i dati relativi all'intera provincia di Ascoli Piceno, costituita da trentatré comuni, trentuno dei quali inclusi nell'area territoriale di riferimento della Fondazione. Questa scelta metodologica sembra la più

efficace al fine di consentire la necessaria attività di confronto tra i dati della provincia ascolana e quelli medi regionali e nazionali. Si ritiene che tale impostazione, sebbene porti ad escludere dall'analisi i sette comuni della provincia di Fermo appartenenti al territorio di riferimento della Fondazione, rappresenti comunque una prospettiva territoriale più che soddisfacente per offrire una rappresentazione esaustiva del contesto nel quale la Fondazione sviluppa la sua attività istituzionale.

SISTEMA IMPRENDITORIALE E VALORE AGGIUNTO

Nel 2021 le imprese attive nella provincia di Ascoli sono 20.754; di queste il 94,5% ha meno di 10 addetti.¹³ La densità imprenditoriale, con 103 imprese ogni mille abitanti, assume un valore più elevato sia rispetto alla media regionale (97), che nazionale (87); la provincia si conferma, dunque, come un territorio con una spiccata propensione imprenditoriale. Tuttavia, analizzando la demografia d'impresa, si osserva un processo che sta portando ad un ridimensionamento del tessuto imprenditoriale: dal 2011 al 2021 si sono perse complessivamente 762 imprese, soprattutto a carattere artigiano. Esaminando il valore aggiunto, usato come misura della capacità di un contesto di crescere e svilupparsi, si verifica che dal 2002 al 2020 Ascoli ha perso 18 posizioni nella classifica provinciale elaborata in base al valore aggiunto pro capite riducendo, nel confronto con altre realtà territoriali, la sua capacità di produrre ricchezza.¹⁴ Nel biennio 2019-2020, interessato dalla pandemia, l'ascolano è stato tra i territori interessati da maggiore decrescita, presumibilmente a causa della forte connotazione artigiana del sistema economico locale e della preponderante presenza di piccole imprese, che hanno reagito peggio alla crisi.

● IMPRESE ATTIVE NELLA PROVINCIA DI ASCOLI PICENO.
Anno 2021



Fonte: nostra elaborazione su dati Infocamere

¹³ Fonte: Infocamere. Impresa attiva è quella iscritta al Registro delle Imprese, che esercita l'attività e non risulta avere procedure concorsuali in atto.

¹⁴ Il valore aggiunto è l'aggregato che consente di apprezzare la crescita di un sistema economico in termini di nuovi beni e servizi messi a disposizione della comunità per gli impieghi finali.

LAVORO E CONDIZIONI ECONOMICHE DELLE FAMIGLIE

Il mercato del lavoro locale si caratterizza per un tasso di disoccupazione (8,8% nel 2021) più elevato della media regionale (7,3%) e per un divario di genere molto pronunciato: come in altri territori le donne sono più a rischio di disoccupazione (11,2% contro il 6,6% degli uomini), anche se nell'ascolano si registra un divario più accentuato rispetto alla media nazionale e regionale. Anche i giovani rappresentano una categoria vulnerabile nel mercato del lavoro; nel 2021 la disoccupazione giovanile si attesta al 21,5%, raggiungendo un livello superiore rispetto alla media marchigiana (20,5%) sebbene più contenuto rispetto alla media nazionale (29,7%). Anche tra i giovani, sono soprattutto le donne ad evidenziare i livelli di disoccupazione più elevati.

Con riferimento alle condizioni di benessere economico, i parametri relativi a reddito disponibile, retribuzioni, pensioni e stock di patrimonio delle famiglie descrivono una situazione di notevole fragilità. Nel Piceno il reddito medio disponibile pro capite risulta inferiore di oltre 1.600 euro rispetto alla media nazionale e di oltre 1.800 euro rispetto alla media regionale. Una situazione di svantaggio si verifica anche in relazione alla retribuzione media annua dei lavoratori dipendenti e all'importo dei redditi da pensione. Va rilevato che la recente accelerazione dell'inflazione rischia di approfondire tali divari con la diminuzione del potere d'acquisto, che tende ad essere più marcata per le famiglie con forti vincoli di bilancio.

- LAVORO E CONDIZIONI ECONOMICHE. PROVINCIA DI ASCOLI, MARCHE, ITALIA. ULTIMO ANNO DISPONIBILE

LAVORO E CONDIZIONI ECONOMICHE	ASCOLI	MARCHE	ITALIA
TASSO DI DISOCCUPAZIONE - %			
2021 ¹⁵	8,8	7,3	9,7
femminile - 2021	11,2	8,3	10,6
maschile - 2021	6,6	6,2	8,7
giovanile - 2021 ¹⁶	21,5	20,5	29,7
REDDITO MEDIO DISPONIBILE PRO CAPITE - €			
2017 ¹⁷	16.906	18.743	18.525
RETRIBUZIONE MEDIA ANNUA DEI LAVORATORI DIPENDENTI - €			
2019 ¹⁸	17.820	19.517	21.928
IMPORTO MEDIO ANNUO PRO CAPITE DEI REDDITI PENSIONISTICI - €			
2019 ¹⁹	17.918	18.370	19.111
PATRIMONIO PRO CAPITE - €			
2017 ²⁰	135.627	147.134	157.246

Fonte: nostra elaborazione su dati Istat e altre fonti

¹⁵ Percentuale di popolazione di età 15-64 anni in cerca di occupazione (disoccupati) sul totale della popolazione attiva (occupati più disoccupati) di 15-64 anni.

¹⁶ Percentuale di giovani disoccupati (15-24 anni) rispetto alla popolazione attiva di 15-24 anni.

¹⁷ Rapporto tra il totale del reddito disponibile delle famiglie consumatrici e il numero totale di persone residenti (in euro correnti). Fonte: Istituto Tagliacarne.

¹⁸ Rapporto tra la retribuzione totale annua (al lordo Irpef) dei lavoratori dipendenti del settore privato non agricolo assicurati presso l'Inps e il numero dei lavoratori dipendenti (in euro). Fonte: Istat.

¹⁹ Rapporto tra l'importo complessivo delle pensioni erogate nell'anno (in euro) e il numero dei pensionati. Fonte: Istat.

²⁰ Rapporto tra l'ammontare totale del patrimonio delle famiglie (in migliaia di euro) e il numero delle famiglie residenti.

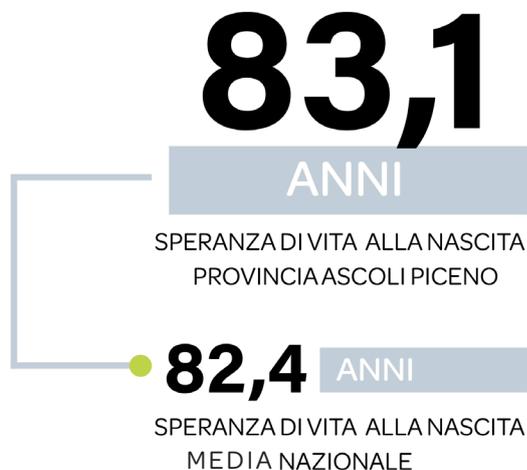
Il patrimonio comprende le attività reali (fabbricati, terreni) e finanziarie (depositi bancari e postali, titoli e fondi comuni di investimento, azioni e partecipazioni, riserve tecniche varie). Fonte: Istituto Tagliacarne.

STATO DI SALUTE DELLA POPOLAZIONE E OFFERTA DI CURE

Analizzando le condizioni di salute della popolazione, una prima considerazione riguarda la speranza di vita alla nascita che nel 2021, sebbene ridotta per gli effetti della pandemia, si attesta a 83,1 anni contro gli 82,4 di media nazionale, confermando questo territorio come un'area particolarmente longeva. In relazione alle principali cause di morte, la mortalità per malattie del sistema circolatorio (13,2 ogni 10 mila residenti), tumori (9,0) e patologie del sistema nervoso (38,3) ha un'incidenza più elevata rispetto alla media nazionale e regionale. In relazione all'offerta di cure, nella provincia emerge con particolare criticità il problema della carenza di medici specialisti, che sono 26,6 ogni 10 mila abitanti contro i 30,2 di media nazionale. Anche gli indicatori sulla dotazione di posti letto ordinari e per specialità ad elevata assistenza risulta più bassa rispetto alla media nazionale e regionale.

- STATO DI SALUTE DELLA POPOLAZIONE E OFFERTA DI CURE. PROVINCIA DI ASCOLI, MARCHE, ITALIA. ULTIMO ANNO DISPONIBILE

CONDIZIONI DI SALUTE E OFFERTA DI CURE	ASCOLI	MARCHE	ITALIA
Speranza di vita alla nascita - numero medio di anni - 2021 ²¹	83,1	83,0	82,4
Mortalità per malattie cardiovascolari - ogni 10 mila abitanti - 2019	13,2	12,9	10,3
Mortalità per tumore (20-64 anni) - ogni 10 mila abitanti - 2018 ²²	9,0	8,1	8,5
Mortalità per demenze e malattie del sistema nervoso nella popolazione di 65 anni e più - ogni 10 mila abitanti - 2018 ²³	38,3	36,5	33,3
Medici specialisti - ogni 10 mila abitanti - 2020 ²⁴	26,6	27,7	30,2
Posti letto negli ospedali - ogni 10 mila abitanti - 2018 ²⁵	24,8	32,0	33,2
Posti letto per specialità ad elevata assistenza - ogni 10 mila abitanti - 2019 ²⁶	1,9	2,7	3,0
Emigrazione ospedaliera in altra regione - % - 2019 ²⁷	12,5	13,1	8,3



Fonte: nostra elaborazione su dati Istat e Ministero della Salute

²¹ Numero medio di anni che un bambino nato in un certo anno di calendario può aspettarsi di vivere. Fonte: Istat.

²² Tasso di mortalità per tumori (causa iniziale) standardizzato con la popolazione europea al 2013 all'interno della classe di età 20-64 anni, ogni 10 mila residenti. Fonte: Istat.

²³ Tasso di mortalità per malattie del sistema nervoso e disturbi psichici e comportamentali (causa iniziale) standardizzato con la popolazione europea al 2013 all'interno della classe di età 65 anni e più, ogni 10 mila residenti. Fonte: Istat.

²⁴ Medici specialisti (esclusi medici di medicina generale e pediatri di libera scelta) in attività nel sistema sanitario ogni 10 mila abitanti. Fonte: Istat e Ministero della Salute.

²⁵ Posti letto ordinari e in day hospital in istituti di cura pubblici e privati accreditati ogni 10 mila abitanti. Fonte: Istat.

²⁶ Posti letto nelle specialità ad elevata assistenza in degenza ordinaria in istituti di cura pubblici e privati ogni 10 mila abitanti. Fonte: Istat e Ministero della Salute.

²⁷ Rapporto percentuale tra le dimissioni ospedaliere effettuate in regioni diverse da quella di residenza e il totale delle dimissioni dei residenti nella regione. I dati si riferiscono ai ricoveri ospedalieri in regime ordinario per "acuti" (sono esclusi i ricoveri dei reparti di "unità spinale", "recupero e riabilitazione funzionale", "neuro-riabilitazione" e "lungodegenti"). Fonte: Istat e Ministero della Salute.

ISTRUZIONE E FORMAZIONE

Nell'ascolano l'analfabetismo riguarda il 4,4% della popolazione e risulta meno diffuso rispetto alla media regionale (4,6%). Un altro dato positivo è quello riferito alla quota di persone tra i 25 e i 39 anni che hanno conseguito la laurea o titoli di studio superiori: nel 2020 sono il 42,5% contro il 28,3% di media nazionale e il 30,9% di media regionale. Anche con riferimento al "passaggio all'Università" il valore dell'ascolano supera la media nazionale di oltre 7 punti attestandosi al 58,8% dei neodiplomati. Migliore nel confronto con il contesto regionale e nazionale è anche il dato sui soggetti tra 25 e 64 anni con almeno il diploma (70,1% contro il 62,9% a livello nazionale).

I dati sul livello di istruzione delineano, dunque, un quadro sostanzialmente positivo; va tuttavia evidenziato che il Piceno si caratterizza anche per un rilevante problema di "fuga" dei giovani con elevata scolarizzazione: nel 2019 hanno abbandonato il territorio 18 laureati ogni mille laureati residenti contro i 4,9 di media nazionale e i 12,8 di media regionale. Pertanto persiste e si consolida il fenomeno della perdita della componente giovanile professionalmente più qualificata, che sceglie di emigrare in altri territori.

● ISTRUZIONE E FORMAZIONE. PROVINCIA DI ASCOLI, MARCHE, ITALIA. ULTIMO ANNO DISPONIBILE

ISTRUZIONE E FORMAZIONE	ASCOLI	MARCHE	ITALIA
Giovani che non lavorano e non studiano (NEET) - % - 2020 ²⁸	20,7	17,9	23,3
Persone (25-64 anni) con almeno il diploma - % - 2020 ²⁹	70,1	65,4	62,9
Passaggio all'Università - % - 2019 ³⁰	58,8	57,5	51,4
Laureati e altri titoli terziari (25-39 anni) - % - 2020 ³¹	42,5	30,9	28,3
Tasso di migratorietà dei laureati italiani (25-39 anni) - ogni 1.000 laureati residenti - 2019 ³²	-18,0	-12,8	-4,9

Fonte: nostra elaborazione su dati Istat e Miur



²⁸ Percentuale di persone di 15-29 anni né occupate né inserite in un percorso di istruzione o formazione sul totale delle persone di 15-29 anni. Fonte: Istat.

²⁹ Percentuale di persone di 25-64 anni che hanno completato almeno la scuola secondaria di II grado (titolo non inferiore a Isced 3) sul totale delle persone di 25-64 anni. Fonte: Istat.

³⁰ Percentuale di neodiplomati che si iscrivono per la prima volta all'Università nello stesso anno in cui hanno conseguito il diploma di scuola secondaria di II grado. Sono esclusi gli iscritti a Istituti Tecnici Superiori, Istituti di Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica, Scuole superiori per Mediatori linguistici e presso università straniere. Fonte: Miur.

³¹ Percentuale di persone di 25-39 anni che hanno conseguito un titolo di livello terziario sul totale delle persone di 25-39 anni. I titoli di livello terziario includono i titoli terziari di I e II livello, il dottorato di ricerca e i titoli rilasciati dalle scuole di alta formazione alla ricerca. Fonte: Istat.

³² Rapporto tra il saldo migratorio (differenza tra iscritti e cancellati per trasferimento di residenza) e i residenti con titolo di studio terziario (laurea, AFAM, dottorato). I valori per l'Italia comprendono solo i movimenti da/per l'estero. Per i valori ripartizionali (regionali e provinciali) si considerano anche i movimenti inter-ripartizionali. Fonte: Istat.

QUALITÀ DEI SERVIZI

In tema di “qualità dei servizi” si possono affrontare diversi ambiti.

Una prima dimensione riguarda la possibilità offerta ai cittadini di accedere alle opportunità della digitalizzazione. L'indicatore sul grado di infrastrutturazione digitale del territorio colloca Ascoli nella parte più bassa della classifica delle province italiane con un punteggio di 28,2 (su una scala da 1 a 100, dove 100 indica la situazione migliore).³³ Presumibilmente tale dato, in concomitanza con altri fattori, incide sulla capacità degli enti locali di offrire servizi su piattaforma digitale; infatti, se mediamente la quota di comuni italiani con servizi per le famiglie interamente online è pari al 25,1%, nell'ascolano scende al 21,6%, con alcune aree dell'entroterra particolarmente penalizzate.

Anche in tema di mobilità, il parametro relativo all'offerta di trasporto pubblico locale segnala, per l'ascolano, una situazione di ritardo rispetto alla media regionale e nazionale con il risultato che i cittadini non sembrano disporre di una valida alternativa al trasporto privato. Tale situazione si aggrava nel caso dell'utenza anziana o con disabilità, che presumibilmente incontra ulteriori difficoltà anche a fronte della ridotta capacità di spesa degli enti pubblici locali. In base all'indicatore elaborato dal Centro Studi Tagliacarne su dati Siope, nel 2021 la provincia di Ascoli si colloca in 62° posizione tra le 107 province italiane per la spesa di trasporto dedicata agli abitanti di 65 anni e più con un valore pro capite di 1,8 euro (si consideri che la prima classificata è Venezia con una spesa pro capite di 36,3 euro).

In relazione alla diffusione dei servizi per l'infanzia si analizza il dato sulla percentuale di comuni che hanno attivato questo tipo di servizi (asilo nido, micronidi o servizi integrativi e innovativi) sul totale dei comuni della provincia; nell'ascolano si sono attivati in tal senso il 45,5% dei comuni contro il 50,4% di media regionale e il 59,3% di media nazionale. Di

conseguenza risultano più ridotte sia la percentuale di presa in carico dell'utenza (14,7% contro il 18,4% di media regionale), sia il numero di posti autorizzati in asilo nido e servizi integrativi per la prima infanzia pubblici e privati, che è pari a 28,9 posti ogni 100 bambini di 0-2 anni, un dato superiore alla media nazionale (26,9), ma che non raggiunge l'obiettivo europeo di garantire 33 posti ogni 100 bambini delineando un quadro di offerta ancora insufficiente per consentire un'adeguata conciliazione dei tempi di vita e di lavoro, ma anche per favorire l'apprendimento dei bambini nei primi mille giorni di vita, l'età in cui sono più ricettivi. In tema di educazione un'ulteriore considerazione riguarda la vetustà del patrimonio edilizio scolastico, che pone problemi di sicurezza, ma anche di idoneità ad offrire servizi e attrezzature funzionali all'apprendimento, alla socializzazione e allo svolgimento delle attività formative. Secondo la definizione del Miur, un edificio scolastico viene classificato come vetusto quando supera i 50 anni di età: in Italia sono vetusti il 17,8% degli edifici scolastici, nelle Marche il 24,4%, mentre nella provincia di Ascoli si arriva al 27%.

● QUALITÀ DEI SERVIZI. PROVINCIA DI ASCOLI, MARCHE, ITALIA. ULTIMO ANNO DISPONIBILE

QUALITÀ DEI SERVIZI	ASCOLI	MARCHE	ITALIA
Comuni con servizi per le famiglie interamente online - % - 2018 ³⁴	21,6	17,5	25,1
Diffusione dei servizi per l'infanzia - % - 2019 ³⁵	45,5	50,4	59,3
Posti ogni 100 residenti 0-2 anni in asili nido e servizi per la prima infanzia - % - 2019 ³⁶	28,9	30,5	26,9
Presa in carico di tutti gli utenti dei servizi per l'infanzia - % - 2019 ³⁷	14,7	18,4	14,7
Edifici scolastici vetusti - % - 2018	27,0	24,4	17,8
Posti-km offerti dal Trasporto Pubblico Locale - valori per abitante - 2019 ³⁸	1.844	2.220	4.624

Fonte: nostra elaborazione su dati Istat

³³ Fonte: EY Digital Infrastructure Index. Il dato è riferito al 2020.

³⁴ Percentuale di comuni che erogano online almeno un servizio rivolto alle famiglie o agli individui ad un livello che consente l'avvio e la conclusione per via telematica dell'intero iter (incluso l'eventuale pagamento online). Fonte: Istat

³⁵ Percentuale di comuni che hanno attivato servizi per l'infanzia (asili nido, micronidi o servizi integrativi e innovativi) sul totale dei comuni della provincia. Fonte: Istat.

³⁶ L'asilo nido è un servizio rivolto alla prima infanzia (0-3 anni), finalizzato a promuovere lo sviluppo psico-fisico, cognitivo, affettivo e sociale del bambino e ad offrire sostegno alle famiglie nel loro compito educativo, aperto per almeno 5 giorni e almeno 6 ore al giorno per un periodo di almeno 10 mesi all'anno. Rientrano in questa tipologia gli asili nido, i micronidi, gli asili nido aziendali, le sezioni 24-36 mesi aggregate alle scuole dell'infanzia (“sezioni primavera”) e i nidi integrati. Nella categoria dei servizi integrativi rientrano i servizi educativi realizzati in contesto domiciliare, gli spazi gioco e i centri bambini-genitori rivolti a bambini da 0 a 3 anni.

³⁷ Bambini tra 0 e 3 anni che hanno usufruito dei servizi per l'infanzia sul totale della popolazione in età 0-3 anni. Fonte: Istat.

³⁸ Prodotto del numero complessivo di km percorsi nell'anno dai veicoli del Trasporto Pubblico Locale (TPL) per la loro capacità media, rapportato alla popolazione residente (posti-km per abitante). L'indicatore è riferito ai comuni capoluogo di provincia e

QUALITÀ AMBIENTALE

Esaminando il livello di qualità ambientale e i fattori di criticità legati al territorio emerge, tra i punti di forza del Piceno, la quota di consumi energetici coperti da fonti rinnovabili (pari al 35,4% contro il 34,9% di media nazionale).³⁹ La performance appare positiva anche in relazione all'efficienza della rete idrica: infatti l'entità delle perdite d'acqua dalle reti comunali (pari al 26,5%) risulta notevolmente più contenuta rispetto alla media regionale (33,9%) e nazionale (42%).

Oggetto di attenzione, anche alla luce dei recenti avvenimenti che hanno interessato la parte più a nord delle Marche, è il dato relativo al rischio di alluvioni, che interessa il 6,5% della popolazione provinciale contro una media regionale del 4,3%.

Un ulteriore dato, poco soddisfacente, riguarda la disponibilità di verde urbano espressa in termini di estensione pro capite di verde fruibile nell'ambito dell'area urbana (in tal caso il dato fa riferimento alla disponibilità presente nel comune capoluogo di provincia). Nell'ascolano questo indicatore è pari a 9,6 mq per abitante, un dato nettamente inferiore alla media regionale (31,7) e nazionale (33,8) segnalando una grave carenza di spazi verdi, ma anche di aree sportive all'aperto e giardini scolastici.

- QUALITÀ AMBIENTALE. PROVINCIA DI ASCOLI, MARCHE, ITALIA. ULTIMO ANNO DISPONIBILE

QUALITÀ AMBIENTALE	ASCOLI	MARCHE	ITALIA
Dispersione da rete idrica comunale - % - 2018 ⁴⁰	26,5	33,9	42,0
Disponibilità di verde urbano - mq per abitante - 2019 ⁴¹	9,6	31,7	33,8
Popolazione esposta al rischio di alluvioni - % - 2017 ⁴²	6,5	4,3	10,4
Energia elettrica da fonti rinnovabili - % - 2019 ⁴³	35,4	26,0	34,9

Fonte: nostra elaborazione su dati Istat e altre fonti

considera le seguenti modalità di TPL: autobus, tram, filobus, metropolitana, funicolare o funivia (inclusi i servizi ettometrici di navetta a guida automatica), trasporti per vie d'acqua. Fonte: Istat.

³⁹ Si considerano fonti rinnovabili: energia idrica da apporti naturali, geotermica, fotovoltaica, eolica e biomasse.

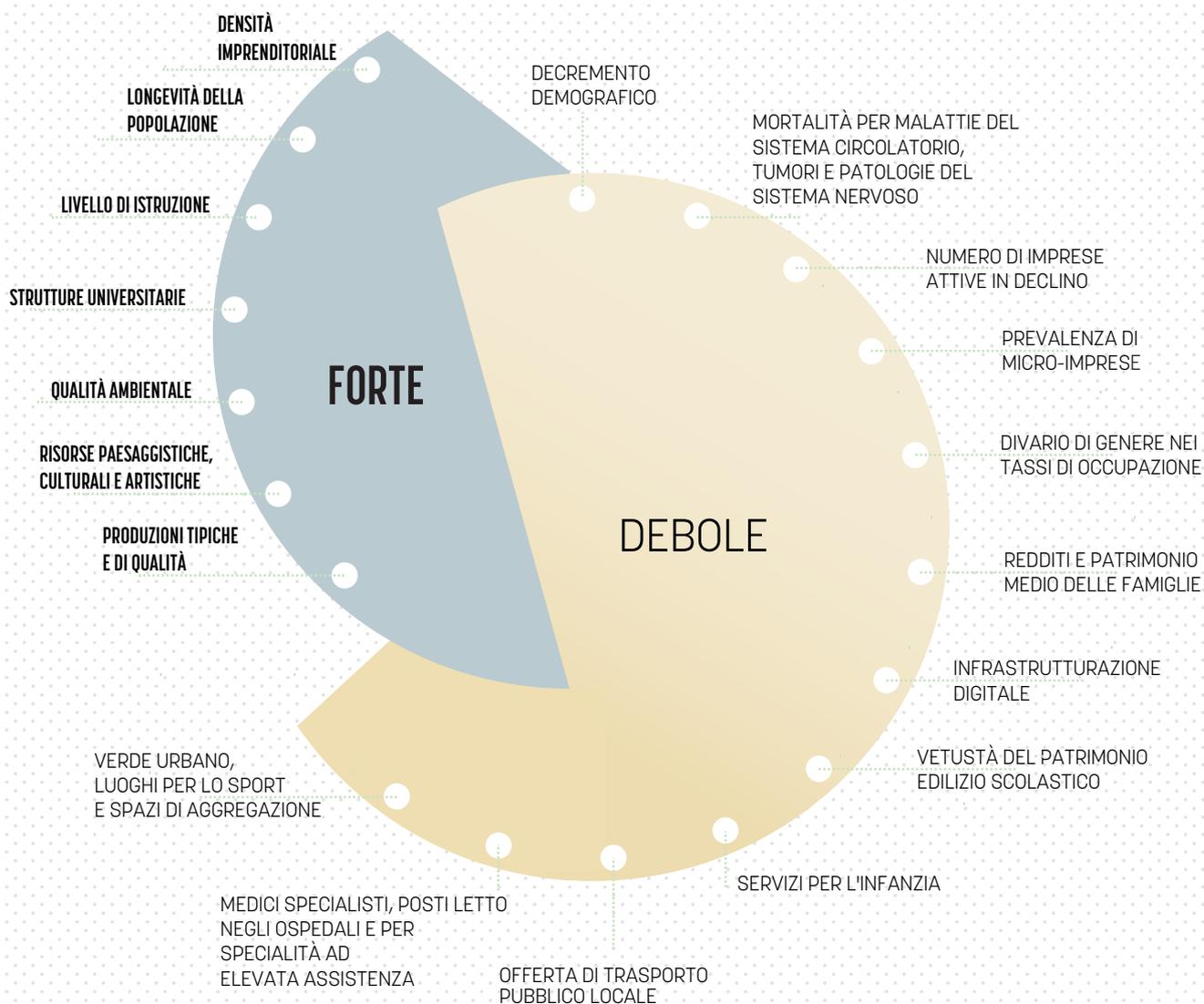
⁴⁰ Percentuale del volume complessivo delle perdite idriche totali nelle reti comunali di distribuzione dell'acqua potabile (differenza fra volumi immessi in rete e volumi erogati autorizzati). Fonte: Istat.

⁴¹ Estensione pro capite di verde urbano fruibile nei comuni capoluogo di provincia. Il verde urbano si distingue in diverse categorie: verde storico (vincolato dal codice dei beni culturali), parchi urbani, verde attrezzato, aree di arredo urbano, aree sportive all'aperto, aree boschive e forestazione urbana, giardini scolastici, orti botanici e urbani, cimiteri, verde incolto. Fonte: Istat.

⁴² Percentuale di popolazione residente in aree a pericolosità idraulica media. La popolazione considerata è quella del Censimento 2011. L'indicatore è calcolato sulla base della Mosaicatura nazionale ISPRA dei Piani di assetto idrogeologico (PAI), con riferimento allo scenario di rischio P2. Fonte: Ispra.

⁴³ Percentuale di consumi di energia elettrica coperti da fonti rinnovabili sul totale dei consumi interni lordi. L'indicatore è ottenuto come rapporto tra la produzione lorda elettrica da FER effettiva (non normalizzata) e il consumo interno lordo di energia elettrica (pari alla produzione lorda di energia elettrica al lordo della produzione da apporti di pompaggio più il saldo scambi con l'estero o tra le regioni). Fonte: Terna S.p.A.

Punti di FORZA e DEBOLEZZA del territorio

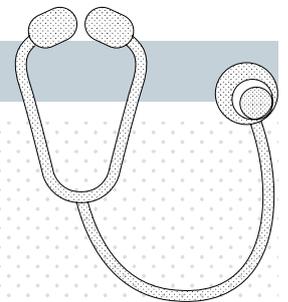


Fonte: nostra elaborazione

SETTORI DI INTERVENTO E OBIETTIVI 2020-2022

L'attività della Fondazione è determinata dalla pianificazione triennale, contenuta nel documento fondamentale dell'attività istituzionale dell'ente, il Piano pluriennale, che definisce gli indirizzi, gli obiettivi e le linee strategiche sulla base di una articolata procedura di rilevazione scientifica delle priorità del territorio e di coinvolgimento degli stakeholder e della comunità di riferimento. Il 28 ottobre 2019 l'Organo di indirizzo della Fondazione ha deliberato il Piano pluriennale 2020-2022 prevedendo i seguenti settori di intervento: Salute pubblica, medicina preventiva e riabilitativa; Educazione, istruzione e formazione; Sviluppo locale; Volontariato, filantropia e beneficenza; Arte, attività e beni culturali. Per ciascun settore di intervento sono stati quindi individuati assi di intervento e obiettivi, come di seguito riportato.

SALUTE PUBBLICA, MEDICINA PREVENTIVA E RIABILITATIVA



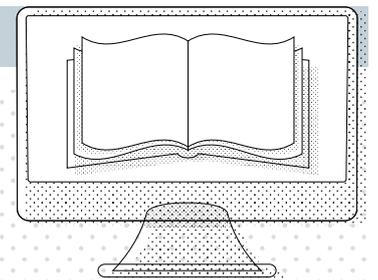
Assi di intervento:

1. Prevenzione ed attrezzature sanitarie
2. Assistenza domiciliare e specialistica

OBIETTIVI:

- Sostenere iniziative di educazione alla salute e la realizzazione di screening delle malattie potenzialmente mortali in un'ottica di prevenzione.
- Favorire l'integrazione delle prestazioni sociosanitarie coinvolgendo il pubblico ed il privato sociale.
- Sostenere le dotazioni strumentali sanitarie nel rispetto della programmazione territoriale e delle priorità di intervento definite dalla politica sanitaria regionale.
- Promuovere la costituzione di reti collaborative stabili con le organizzazioni che operano nell'assistenza domiciliare e nel supporto psicologico ed umano dei malati e degli anziani al fine di garantire uniformità di servizi e prestazioni in tutto il territorio di riferimento della Fondazione.

EDUCAZIONE, ISTRUZIONE E FORMAZIONE



Assi di intervento:

1. Scuola e minori
2. Giovani e sport
3. Università

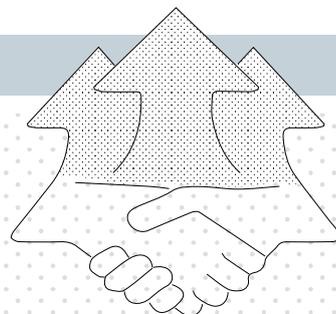
OBIETTIVI:

- Sostenere luoghi di aggregazione capaci di generare azioni di cambiamento a supporto dei minori e delle loro famiglie.
- Favorire la nascita di comunità educanti attraverso il coinvolgimento ed il coordinamento tra gli attori territoriali.
- Potenziare la dotazione di attrezzature nelle scuole e valorizzare le strutture sportive a disposizione della comunità anche promuovendo la pratica sportiva a beneficio dei giovani.
- Valorizzare l'alternanza intesa come sostegno alla cultura di impresa e accompagnamento alla scelta degli studi superiori e universitari; valorizzare l'orientamento alla scelta professionale.
- Costituire un gruppo di ricerca, progettazione e valutazione con le Università e/o enti di comprovata alta specializzazione, valorizzando la nascita di reti collaborative stabili a livello europeo e coinvolgendosi nei temi della sostenibilità e della misurazione degli effetti delle iniziative progettuali.

SVILUPPO LOCALE

Assi di intervento:

1. Competitività, innovazione e sviluppo sostenibile
2. Lavoro e competenze
3. Turismo, paesaggio e ambiente



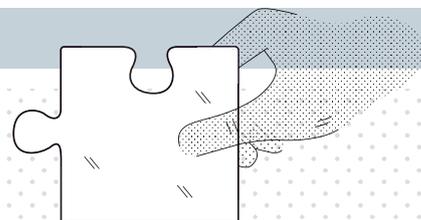
OBIETTIVI:

- Sostenere i decisori politici e gli stakeholder del territorio nella definizione di percorsi strategici di lungo periodo al fine di creare nuove opportunità di lavoro attraverso soluzioni di cooperazione tra sistema educativo e formativo, universitario, istituzionale ed imprenditoriale.
- Generare processi di ricerca e di trasferimento tecnologico con il coinvolgimento delle università, dei centri di ricerca nazionali ed internazionali e delle imprese, acceleratori di impresa e luoghi di eccellenza dell'innovazione.
- Promuovere una nuova visione del territorio sostenendo la creazione di nuovi prodotti "turistici" e valorizzando le eccellenze enogastronomiche con un'offerta integrata e sostenibile.
- Supportare l'autoimprenditorialità e l'imprenditoria - che mostrino una particolare sensibilità al tema della restituzione in ambito sociale - anche attraverso il sostegno di enti ed organizzazioni che operano nel microcredito.

VOLONTARIATO, FILANTROPIA E BENEFICENZA

Assi di intervento:

1. Terzo settore: volontariato, cooperazione ed impresa sociale
2. Comunità solidali e sostenibili
3. Disabili: comunità, formazione e lavoro
4. Povertà economica e sociale
5. Fondazione Con il Sud
6. Fondo povertà educativa - Acri
7. Fondo per interventi minimi



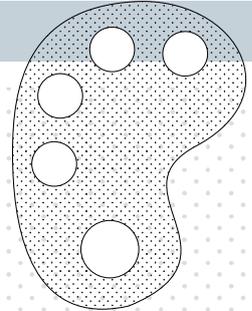
OBIETTIVI:

- Favorire l'adeguamento ed il miglioramento dei luoghi a valenza sociale e culturale per supportare la nascita di iniziative aggregative e relazionali.
- Sostenere l'operatività dell'Associazione Bottega del Terzo settore ed il rafforzamento degli Enti di Terzo settore.
- Rafforzare percorsi di autonomia, di integrazione sociale, di inserimento lavorativo per persone diversamente abili.
- Agevolare interventi di contrasto alla povertà economica e sociale attraverso la collaborazione delle istituzioni pubbliche, private e delle organizzazioni della società civile.

ARTE, ATTIVITÀ E BENI CULTURALI

Assi di intervento:

1. Luoghi ed attori della storia, della cultura e dell'arte
2. Istituto Superiore di Studi Medievali Cecco d'Ascoli
3. Eventi e manifestazioni culturali



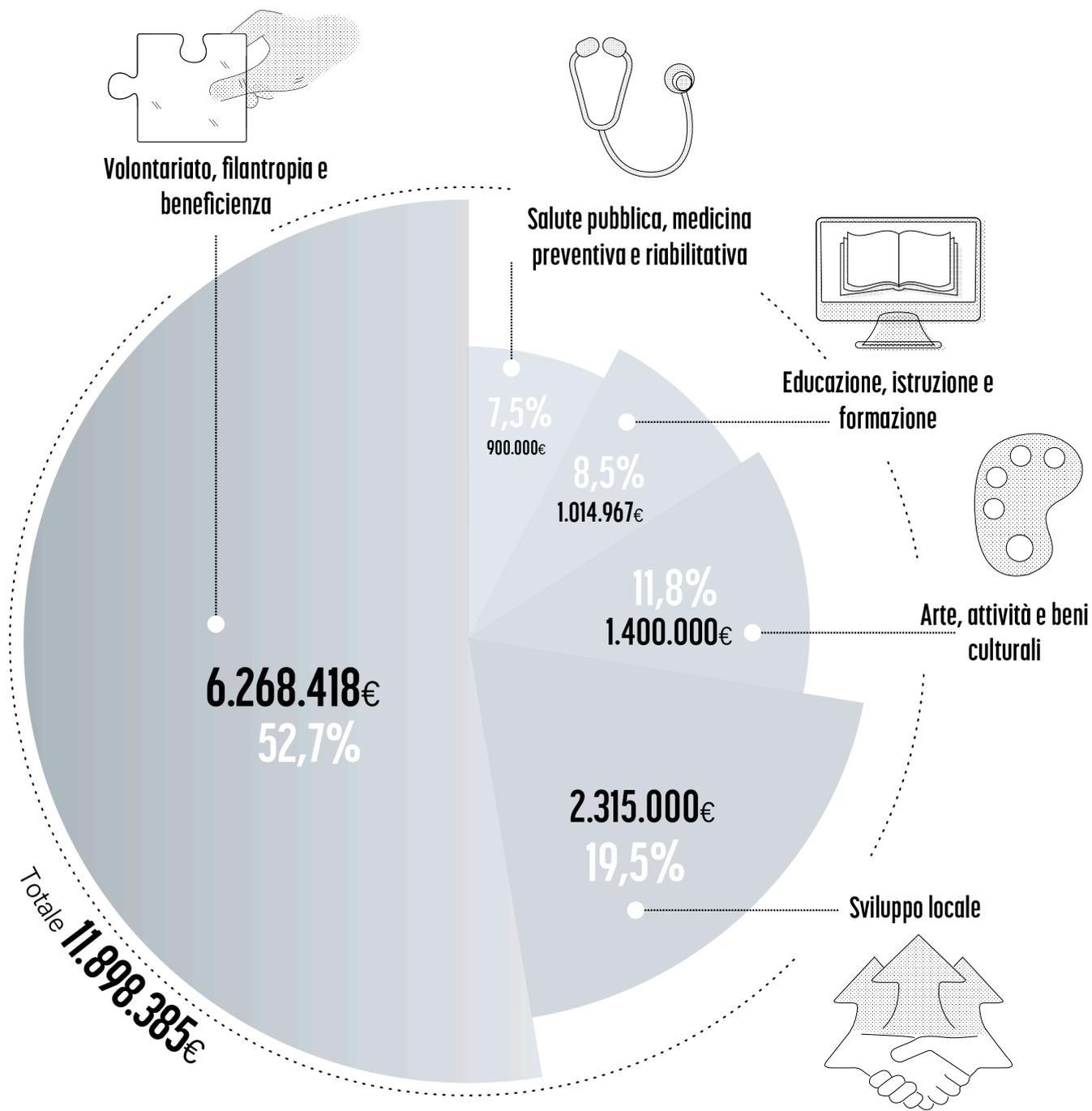
OBIETTIVI:

- Ampliare l'accessibilità della cultura a tutte le fasce di età attraverso la realizzazione di eventi e manifestazioni di particolare rilevanza in grado di incrementare l'attrattività turistica e la visibilità del territorio in ambito nazionale.
- Promuovere, in particolare verso le nuove generazioni, l'educazione alla cultura ed alla bellezza anche attraverso la realizzazione di iniziative stabili di apprendimento, formazione, preparazione professionale.
- Sostenere l'attività dell'Istituto Superiore di Studi Medievali Cecco d'Ascoli subordinatamente alla presentazione di un progetto strategico di medio-lungo termine, che sia finalizzato al rilancio dell'Istituto stesso in ambito culturale e scientifico.
- Valorizzare i luoghi della cultura di proprietà della Fondazione come l'Auditorium Emidio Neroni, l'Auditorium Vittorio Virgili, il Palazzo di residenza ed il Caffè Meletti.



RIPARTIZIONE DELLE RISORSE ECONOMICHE

Complessivamente, nel corso del triennio 2020-2022, la Fondazione ha realizzato la propria attività istituzionale per gli importi corrispondenti di seguito indicati:



TRASPARENZA, MODALITÀ ATTUATIVE E CRITERI DI SELEZIONE DELLE INIZIATIVE

La Fondazione opera al servizio della comunità, e ad essa rende conto del proprio operato. Il Bilancio rappresenta, in questa direzione, un momento di condivisione fondamentale per illustrare le scelte operate, le attività svolte, i servizi resi sulla base dei bisogni emersi dall'analisi dei fabbisogni del territorio.

L'Organo di indirizzo è responsabile della definizione di strategie di intervento funzionali al perseguimento delle finalità istituzionali della Fondazione. È di competenza dell'Organo di indirizzo la determinazione delle priorità strategiche, degli obiettivi e dei relativi programmi di attuazione, oltre che la verifica dei risultati. Nell'esercizio delle sue funzioni, l'Organo di indirizzo: approva il Piano pluriennale individuando l'arco temporale di riferimento, i settori di intervento e, per quanto possibile, le risorse disponibili; approva il documento programmatico previsionale annuale; delibera l'istituzione e l'esercizio, da parte della Fondazione, di imprese strumentali nell'ambito dei settori rilevanti, anche mediante l'assunzione di partecipazioni di controllo in società operanti in via esclusiva nei settori rilevanti; verifica periodicamente, di norma con cadenza semestrale, i risultati dell'azione del Consiglio di amministrazione sulla base di apposite relazioni sull'attività svolta. L'attuazione del Piano è realizzata dal Consiglio di amministrazione, il quale ha cura di garantire il rispetto delle linee strategiche deliberate dall'Organo di indirizzo.

Sotto il profilo metodologico, si evidenziano i seguenti aspetti.

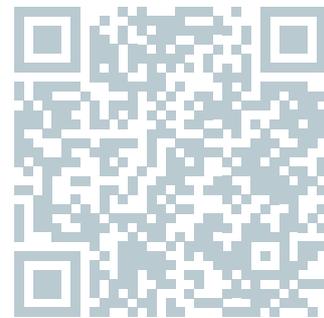
Così come la definizione del Piano pluriennale, anche le sue modalità di attuazione costituiscono espressione del ruolo e delle finalità civiche e solidaristiche proprie della Fondazione, ente volto a supportare, con approccio sussidiario, le istituzioni sociali e civili a servire al meglio la comunità, mettendo a disposizione il proprio patrimonio materiale e immateriale.

Per il raggiungimento degli obiettivi triennali la Fondazione seleziona, secondo criteri di trasparenza, efficacia ed efficienza, le modalità e gli strumenti attuativi di volta in volta più adeguati al tempo, all'ambito e alla tipologia di intervento, impiegando nel modo più integrato

e strategico possibile le proprie risorse economiche, reputazionali, di conoscenze e competenze, e fungendo da facilitatore e catalizzatore di energie e azioni.

Nella scelta delle modalità di attuazione degli interventi, va tenuto in considerazione che il Protocollo di intesa sottoscritto dall'Acri e dal MEF il 22 aprile 2015 indica che "il bando costituisce la modalità operativa privilegiata per selezionare le erogazioni da deliberare" e che nei bandi sono esplicitati "gli obiettivi perseguiti, le condizioni di accesso, i criteri di selezione, gli indicatori di efficacia delle proposte" (art.11).

“ Il bando costituisce la modalità operativa privilegiata per selezionare le erogazioni da deliberare e, nei bandi, sono indicati gli obiettivi perseguiti, le condizioni di accesso, i criteri di selezione, gli indicatori di efficacia delle proposte. **”**



SEZIONE DEDICATA SITO ACRÌ

All'interno di questa cornice programmatica, è cura del Consiglio di amministrazione individuare gli strumenti attuativi di volta in volta ritenuti più adeguati, sottoponendoli all'Organo di indirizzo per acquisire indicazione ed indirizzi opportuni in merito, nel rispetto di quanto previsto nel protocollo di intesa sottoscritto dall'Acri e dal MEF il 22 aprile 2015. Come indicato nella Carta delle Fondazioni, "la trasparenza con riferimento alle condizioni di accesso, ai criteri di selezione e agli esiti del processo di individuazione delle iniziative di terzi da finanziare, nonché del percorso di

identificazione di progetti propri, rappresentano elementi di fondamentale importanza, che, come sempre, dovranno avere evidenza in apposite e pubblicizzate determinazioni”.

La Fondazione individua le iniziative da sostenere sulla base di criteri definiti, escludendo situazioni di conflitto di interessi e ingerenze esterne. Nel processo di selezione delle iniziative, con particolare riferimento allo strumento dell’Avviso per la presentazione di progetti, la Fondazione attua una procedura valutativa di merito, fondata su indicatori chiari e comparativi, oggetto di revisione da parte di enti terzi indipendenti che, ogni anno, in sede di bilancio sociale, verificano il rispetto dei principi di inclusività, rispondenza e materialità. Nel processo di selezione delle iniziative di terzi, la Fondazione adotta i seguenti criteri generali di valutazione, coniugandoli in funzione delle caratteristiche e dei contenuti dell’ambito di intervento interessato e dell’entità delle risorse ad esso destinate:

1. Affidabilità e capacità organizzativa del proponente: organizzazione, esperienza, competenza, professionalità, reputazione anche sulla base di esperienze pregresse con la Fondazione, rete di partenariato.
2. Completezza, chiarezza e coerenza della proposta progettuale in relazione agli obiettivi perseguiti: analisi del contesto; adeguatezza, coerenza, eventuale innovatività ed efficacia della soluzione proposta in relazione al bisogno al quale l’intervento intende rispondere.
3. Impatto della proposta progettuale: numero di destinatari e beneficiari finali da raggiungere; quantità e qualità dei cambiamenti ipotizzati.
4. Sostenibilità: capacità di proseguire l’azione oltre i termini previsti dal sostegno finanziario della Fondazione, attraverso la generazione diretta di risorse, l’attrazione di proventi futuri o la presa in carico dell’iniziativa da parte di altri soggetti pubblici o privati; impatto ambientale.

Per le progettualità che prevedono un impegno economico importante da parte della Fondazione, in aggiunta ai criteri sopra elencati, vengono valutate anche la presenza, coerenza e chiarezza del sistema di monitoraggio e valutazione.

Altri elementi di valutazione sono, in generale, il favorire, ove possibile, il ricambio tra i soggetti finanziati ed il principio di “non sostitutività” dell’intervento pubblico, tenuto conto delle situazioni di contesto. La Fondazione verifica la realizzazione delle iniziative sostenute sia sotto il profilo amministrativo sia nel merito dell’efficacia dell’azione rispetto agli impegni assunti dai soggetti beneficiari, tenuto conto della dimensione del contributo, della natura e della complessità del progetto.

I “progetti propri” sono realizzati solo a seguito della valutazione di possibili soluzioni alternative per perseguire con maggiore efficacia ed efficienza gli obiettivi programmati. È auspicabile, in questo caso, definire ex ante obiettivi quantitativi e qualitativi di interventi realizzati direttamente dalla Fondazione, che potranno essere oggetto di valutazione sia in itinere, sia ex post.

La Fondazione promuove costantemente la disseminazione delle esperienze più positive, sia con proprie iniziative di comunicazione esterna sia stimolando i beneficiari a diffondere notizie e informazioni su quanto realizzato.

Sempre sotto il profilo delle modalità attuative, oltre alla trasparenza dell’azione e alla congruità degli strumenti selezionati, ulteriore aspetto è costituito dal rispetto della parità di genere, alla cui promozione la Fondazione pone particolare attenzione, perseguendo la piena inclusione e l’uguaglianza di diritti tra donne e uomini a tutti i livelli di partecipazione.

La Fondazione, inoltre, prevede un’attività di monitoraggio e valutazione degli interventi, con particolare attenzione alle progettualità di maggior rilievo e con l’eventuale coinvolgimento di soggetti terzi esterni alla Fondazione che possano provvedere a tale attività in sinergia con il personale della stessa Fondazione, offrendo supporto metodologico e operativo.

Per quanto riguarda i principi di gestione, monitoraggio e valutazione delle iniziative sostenute, la Fondazione definisce e rende noto ai beneficiari tempi e modalità di erogazione dei contributi concessi, verificando la realizzazione delle iniziative sostenute sia sotto il profilo amministrativo sia nel merito dell’efficacia dell’azione rispetto agli impegni assunti dai soggetti beneficiari. La Fondazione, in particolare, chiede ai beneficiari una periodica rendicontazione sullo stato di avanzamento delle iniziative sostenute, raccogliendo ed elaborando informazioni al fine di trarne indicazioni in merito ai risultati dell’azione

svolta e quale utile riferimento ai fini della programmazione dell'attività dei periodi successivi.

La Fondazione rende pubbliche sul proprio sito internet www.fondazioneccarisap.it informazioni aggiornate sulla propria attività istituzionale, dando evidenza pubblica, come previsto dal Protocollo d'intesa con il Ministero dell'economia e delle finanze, sia dello Statuto, dei regolamenti, dei bilanci, dei documenti programmatici previsionali, delle informazioni concernenti gli appalti affidati di importo superiore a 50.000 euro, degli Avvisi per la presentazione di progetti, delle informazioni sullo stato di avanzamento di attività progettuali e dei curricula dei membri degli Organi.

Tutte le richieste di contributo devono essere presentate in modalità telematica, compilando, sul portale <https://contributi.fondazioneccarisap.it>, un apposito formulario online per la redazione del quale gli uffici della Fondazione svolgono attività di tutoraggio e accompagnamento.

Nel caso della pubblicazione di Avvisi per la presentazione di progetti, sono altresì esplicitati sul sito internet e sui mezzi di comunicazione a disposizione della Fondazione, anche tramite pubblicazione su quotidiani locali, gli obiettivi perseguiti, le condizioni di accesso, i criteri di selezione, gli indicatori di efficacia delle proposte.

Completa l'azione di trasparenza e comunicazione una continua interazione con il territorio assicurata da momenti di incontro e di ascolto con gli stakeholder, nonché dall'annuale indagine di Stakeholder satisfaction, che verte sul livello di soddisfazione percepita per l'operato della Fondazione.

La Fondazione è un ente certificato secondo la norma ISO 9001:2008. L'ente certificatore è il Bureau Veritas. Il Sistema di Gestione per la Qualità che la Fondazione ha scelto di seguire fin dal 2002, costituisce uno strumento funzionale per soddisfare al meglio le esigenze espresse dagli stakeholder, coinvolgere il personale interno in un processo di miglioramento continuo delle proprie prestazioni, consentendo - al contempo - l'efficienza della gestione.



BUREAU
VERITAS

Bureau Veritas Certification

FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO DI ASCOLI

Corso Mazzini, 190-63100 ASCOLI PICENO (AP) - Italy

Sede Oggetto di certificazione:

Corso Mazzini, 190-63100 ASCOLI PICENO (AP) - Italy

Bureau Veritas Italia S.p.A. certifica che il sistema di gestione dell'organizzazione sopra indicata è stato valutato e giudicato conforme ai requisiti della norma di sistema di gestione seguente

ISO 9001:2015

Campo di applicazione

Attività di promozione dello sviluppo economico del territorio di propria competenza e perseguimento di scopi di utilità sociale mediante l'elaborazione e l'attuazione di programmi pluriennali nei settori di intervento previsti dallo statuto

Settore IAF: **39**

Data della certificazione originale:

09-Dicembre-2002

Data di scadenza precedente ciclo di certificazione:

07-Dicembre-2020

Data dell'Audit di certificazione / rinnovo:

25-Novembre-2020

Data d'inizio del presente ciclo di certificazione:

30-Dicembre-2020

Soggetto al continuo e soddisfacente mantenimento del sistema di gestione questo certificato è valido fino al:

07-Dicembre-2023

N° Certificato - Versione: **IT303053 - 1**

Data di emissione: **30-Dicembre-2020**

GIORGIO LANZAFAME - Local Technical Manager

Indirizzo dell'organismo di certificazione:

Bureau Veritas Italia S.p.A., Viale Monza, 347 - 20126 Milano, Italia



SGQ N° 009A

Membro degli Accordi di Mutuo Riconoscimento EA, IAF e ILAC
Signatory of EA, IAF and ILAC mutual Recognition Agreements

Ulteriori chiarimenti sul campo di applicazione di questo certificato e sui requisiti applicabili della norma del sistema di gestione possono essere ottenuti consultando l'organizzazione.

Per controllare la validità di questo certificato consultare il sito www.bureauveritas.it



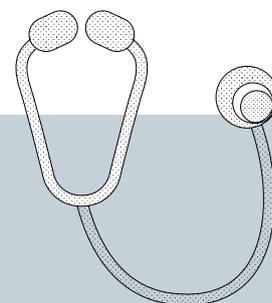
CAPITOLO 03

RAPPORTO SULL'ATTIVITÀ EROGATIVA



@PIERLUIGI GIORGI - ZILIOLO160

SALUTE PUBBLICA, MEDICINA PREVENTIVA E RIABILITATIVA



Importo disponibile nel triennio 2020-2022:	€ 900.000,00
Importo deliberato nel triennio 2020-2022:	€ 900.000,00
Importo erogato al 31-12-2022:	€ 880.000,00
Importo da erogare al 31-12-2022:	€ 20.000,00 ⁴⁴

Per il raggiungimento degli obiettivi triennali, la Fondazione ha individuato le seguenti linee di intervento:

- Realizzazione di interventi, in collaborazione con l'Asur Marche, sui temi della prevenzione ed emergenza sanitaria attraverso il coinvolgimento dei presidi ospedalieri pubblici esistenti nel territorio di riferimento della Fondazione
- Realizzazione di un intervento di coprogettazione sul tema dell'assistenza domiciliare

PREVENZIONE ED EMERGENZA SANITARIA

IN COLLABORAZIONE CON L'ASUR MARCHE, ATTRAVERSO IL COINVOLGIMENTO DEI PRESIDII OSPEDALIERI PUBBLICI ESISTENTI NEL TERRITORIO DI RIFERIMENTO DELLA FONDAZIONE.

PROGETTO PLURIENNALE

A partire dal 2020, profondamente segnato dal diffondersi dell'epidemia di Coronavirus, la Fondazione ha avviato un dialogo quotidiano con i vertici del sistema sanitario regionale, per fare fronte comune rispetto alle necessità e alle urgenze ravvisate. Sono state acquistate direttamente dalla Fondazione, di concerto con la direzione sanitaria regionale, le seguenti attrezzature donate all'Asur Area vasta n. 5, con appositi atti notarili:⁴⁵

- n. 1 apparecchio diagnostico tomografia assiale computerizzata.
- n. 1 macchinario per la circolazione extracorporea.
- n. 1 incubatrice neonatale.
- n. 30.000 mascherine PLP 3 strati chirurgiche.
- n. 19.200 dispositivi di protezione facciale filtrante P2 pieghevole.
- n. 3.500 dispositivi filtranti FFP3.
- n. 10.000 dispositivi filtranti FFP2.
- n. 42.000 guanti in nitrile ad uso ospedaliero e n. 3.370 dispositivi di protezione FFP2.
- n. 19.500 tamponi antigenici rapidi.

Sono state inoltre acquistate, di concerto con la direzione sanitaria regionale, le seguenti attrezzature donate all'Asur Area vasta n. 4, con atto notarile dell'8 giugno 2021:

- n. 2 ventilatori.
- n. 2 monitor multiparametrici.
- n. 11 letti elettrici per degenza medicina generale.

Nell'ambito delle azioni di prevenzione, la Fondazione ha inoltre acquistato e messo a disposizione degli enti del Terzo settore:

- n. 22.750 dispositivi di protezione facciale.
- n. 960 camici monouso.
- n. 145 tute anti covid.
- n. 335 guanti monouso.

Il Consiglio di amministrazione, nel primo semestre 2022, ha inoltre deliberato un sostegno economico a due progetti, presentati da organizzazioni di Terzo settore in collaborazione con l'Asur Area vasta n. 5, che hanno un impatto sull'intero territorio di riferimento della Fondazione e di seguito descritti.

⁴⁴ Gli eventuali importi non ancora erogati al 31 dicembre 2022, attinenti ad attività progettuali in corso, o non ancora rendicontate, sono indicati in modo sintetico nella descrizione dello stato di avanzamento dei singoli interventi. Per ulteriori approfondimenti, nel bilancio di esercizio sono disponibili tutte le informazioni e gli indicatori relativi alla gestione economico-patrimoniale e alle erogazioni.

⁴⁵ Per acquisire informazioni di dettaglio sulla tipologia di prodotti e sulle procedure di acquisto seguite, è possibile consultare il Bilancio 2020 della Fondazione, disponibile sul sito internet all'indirizzo <https://www.fondazioneclarisap.it/fondazione/bilanci/>, da pag. 67 a pag. 75.

- **DATA MANAGER IN ONCOLOGIA**

Progetto annuale

SOGGETTO RESPONSABILE:

ASSOCIAZIONE IOM ASCOLI PICENO ONLUS

IMPATTO TERRITORIALE:

INTERO TERRITORIO DI RIFERIMENTO

DESCRIZIONE SINTETICA DELL'INTERVENTO

Il progetto ha consentito l'inserimento di una figura professionale di "data manager" (coordinatore di ricerca clinica) per l'espletamento di attività di ricerca e studio in ambito oncologico. Il coordinatore di ricerca clinica gestisce e coordina le fasi degli studi clinici, svolgendo attività di supporto, facilitazione e organizzazione nel coordinamento delle sperimentazioni cliniche. I compiti prevedono il controllo degli aspetti economici delle sperimentazioni, la gestione delle procedure autorizzative necessarie, il coordinamento di tutte le figure coinvolte, la verifica della corretta gestione degli studi e la raccolta dei dati. L'inserimento nella Unità operativa di Oncologia di tale figura ha assicurato un valido supporto al

medico, "gravato" dall'attività clinica quotidiana, nella gestione delle procedure connesse alla ricerca e alla sperimentazione, con tutti i vantaggi che ne derivano per il paziente, ed in particolare l'accesso a farmaci innovativi. Alla figura professionale individuata è stato affidato l'incarico per un impegno minimo settimanale di sei ore. Il ricorso al coordinatore della ricerca clinica ha consentito a numerosi pazienti oncologici di avere accesso a farmaci innovativi; sono stati avviati e conclusi diversi programmi di uso terapeutico nominale. Per la realizzazione dell'intervento la Fondazione ha reso disponibile un importo di euro 5.000. Al 31 dicembre 2022 le attività erano concluse ed in fase di rendicontazione.

- **SERVIZIO DI TRASPORTO PER PAZIENTI DIALIZZATI**

Progetto annuale

SOGGETTO RESPONSABILE:

IL PICCHIO CONSORZIO DI COOPERATIVE SOCIALI

IMPATTO TERRITORIALE:

INTERO TERRITORIO DI RIFERIMENTO

DESCRIZIONE SINTETICA DELL'INTERVENTO

Il Consorzio richiedente ha ricevuto in assegnazione diretta e urgente dall'Area vasta n. 5, il servizio trasporto dializzati normodotati e attualmente trasporta 22 pazienti dializzati dalla loro abitazione al centro dialisi dell'Ospedale Mazzoni di Ascoli Piceno, almeno tre volte a settimana. Gli operatori impegnati nel servizio sono quattro e utilizzano altrettanti mezzi di trasporto. Il servizio, che viene rimborsato dall'Asur a tariffa chilometrica, è svolto in supplenza a quello effettuato dai pazienti, in proprio o dalle loro famiglie, quando gli stessi non hanno la possibilità di effettuarlo per difficoltà di guida o mancanza di disponibilità dei familiari. Con l'avvento del Covid-19, le modalità di erogazione del servizio di trasporto sono inevitabilmente cambiate: i pazienti nefrologici in dialisi, data la loro particolare fragilità, sono a maggiore rischio di contrarre l'infezione e di sviluppare la malattia in forma grave e devono, pertanto, essere trasportati singolarmente. Il Consorzio si è trovato, quindi, a fronteggiare spese aggiuntive: i dispositivi

di protezione individuali, le sanificazioni, i tamponi, le modifiche strutturali ed organizzative, le attività interne ed esterne con un numero maggiore di operatori, il raddoppio dei servizi di trasporto. Il rimborso chilometrico previsto dal Servizio sanitario regionale non è più sufficiente a coprire i costi per l'erogazione del servizio con il rischio di interruzione dello stesso. Il sostegno della Fondazione ha garantito la continuità del servizio, senza chiedere integrazioni di costi ai pazienti trasportati, rispetto ai 3.000 chilometri percorsi in media ogni mese per l'erogazione del servizio.

Per la realizzazione dell'intervento la Fondazione ha reso disponibile un importo di euro 18.119, interamente erogati. Al 31 dicembre 2022 il progetto era concluso.

ASSISTENZA DOMICILIARE AI MALATI ONCOLOGICI E TERMINALI

PROGETTO PLURIENNALE

▪ **PREMESSA**

Il Piano pluriennale 2020-2022 della Fondazione prevede la realizzazione di un intervento in coprogettazione sul tema dell'assistenza domiciliare per malati oncologici e terminali. Per quanto riguarda il settore sanitario, l'Area vasta n. 5 dell'Azienda sanitaria unica regionale (Asur) delle Marche garantisce su tutto il territorio, tramite i due Distretti sanitari di Ascoli Piceno e di San Benedetto del Tronto, il servizio di Assistenza domiciliare integrata (da qui in avanti ADI), che offre assistenza a domicilio in grado di rispondere a diverse tipologie di bisogno, incluse quelle dei pazienti oncologici e terminali. In relazione a questa specifica utenza operano, sul territorio della Fondazione, diversi soggetti privati che, per lo più su base volontaria, offrono servizi a domicilio ai malati e alle loro famiglie.

▪ **IL PERCORSO DI COPROGETTAZIONE**

La Fondazione ha avviato e concluso la procedura per la costituzione di un Tavolo finalizzato alla realizzazione di un intervento in coprogettazione nell'ambito dell'assistenza domiciliare. Al fine di selezionare le organizzazioni partecipanti al Tavolo, la Fondazione ha pubblicato il 25 giugno 2020 un Avviso per la manifestazione di interesse con scadenza 10 luglio 2020, destinato ad enti del Terzo settore. Alla scadenza erano pervenute cinque candidature. Al termine della procedura di valutazione il Consiglio di amministrazione ha selezionato quattro organizzazioni: Associazione IOM Ascoli Piceno, Associazione AIL, Cooperativa Gea, Associazione Bianco Airone. Al tavolo di coprogettazione, coordinato dalla Fondazione Carisap con il supporto metodologico dell'Istituto per la ricerca sociale, hanno partecipato referenti dell'Asur

Marche Area vasta n. 5. Il percorso di coprogettazione si è strutturato nei mesi di agosto, settembre ed ottobre 2020. Il 23 ottobre 2020, è stato approvato dal Consiglio di amministrazione il progetto esecutivo "Assistenza domiciliare a malati oncologici e terminali".

▪ **DESCRIZIONE SINTETICA DEL PROGETTO**

Il progetto ha una durata di 24 mesi e interessa l'intero ambito territoriale di riferimento della Fondazione. Sulla base dei bisogni rilevati durante la coprogettazione, è emersa l'esigenza di potenziare i servizi di assistenza domiciliare a malati oncologici e terminali creando una rete tra le organizzazioni già attive e rafforzando il coordinamento con i servizi pubblici sociosanitari. Da questi presupposti, sono stati definiti obiettivi ed azioni, come descritto nella tabella seguente.



● AZIONI PROGETTUALI, OBIETTIVI E ATTIVITÀ

LINEA DI AZIONE	OBIETTIVI SPECIFICI	ATTIVITÀ
<p>LINEA DI AZIONE 1 CONTINUITÀ E CONSOLIDAMENTO DELLE ATTIVITÀ DI ASSISTENZA</p>	<p>Dare continuità alle attività di assistenza domiciliare già in essere garantendo una risposta integrata ai bisogni dei pazienti oncologici e terminali tramite interventi a domicilio su tutto il territorio di competenza della Fondazione, introducendo elementi di innovazione e omogeneizzazione dei servizi.</p>	<p>1.1 Assistenza domiciliare multidisciplinare per pazienti oncologici e terminali nei Distretti sanitari di Ascoli Piceno e San Benedetto del Tronto (a cura di IOM) IOM mette a disposizione due unità operative di assistenza, una per il Distretto sanitario di Ascoli Piceno (garantendo anche la copertura dell'area montana) e una per quello di San Benedetto del Tronto. Le unità operative sono composte da: 1 psico-oncologo, 1 medico fisiatra esperto in cure palliative, 2 operatrici sociosanitarie, 2 fisioterapisti. Vengono messi a disposizione altri volontari per attività di aiuto e cura del paziente e sostegno al nucleo familiare. Le unità sono gestite da 1 coordinatore del caso e da 1 persona addetta alla segreteria organizzativa (si veda AZIONE 2).</p> <p>1.2 Assistenza domiciliare specialistica per pazienti emopatici (a cura di AIL) AIL mette a disposizione tre unità operative di assistenza, una per il territorio di Ascoli Piceno (garantendo anche la copertura dell'area montana), una per San Benedetto del Tronto e una per la Vallata del Tronto. Le unità sono composte da 1 ematologo e da 1 fisioterapista e sono supportate dal coordinatore del caso messo a disposizione da IOM e da 1 persona addetta alla segreteria organizzativa (si veda AZIONE 2). Vengono messi a disposizione altri volontari per attività di aiuto e cura del paziente e sostegno al nucleo familiare.</p> <p>1.3 Assistenza amministrativa per le pratiche burocratiche ai pazienti oncologici dei Distretti sanitari di Ascoli Piceno e di San Benedetto del Tronto (a cura di Bianco Airone). Bianco Airone mette a disposizione 2 volontari per l'assistenza amministrativa, disponibili 10 ore alla settimana nel Distretto sanitario di San Benedetto del Tronto e 5 ore alla settimana in via sperimentale in quello di Ascoli Piceno.</p> <p>1.4 Servizio di accompagnamento e trasporto per pazienti oncologici dei Distretti sanitari di Ascoli Piceno e di San Benedetto del Tronto (a cura di Bianco Airone). Bianco Airone mette a disposizione 2 automezzi e almeno 5 volontari per il trasporto di pazienti che necessitano di accompagnamento per esami e terapie o spostamenti di altra natura, avendo cura di garantire il servizio anche nell'area montana.</p>
<p>LINEA DI AZIONE 2 INTRODUZIONE DELLA FIGURA DEL "COORDINATORE DEL CASO"</p>	<p>Garantire l'unitarietà della presa in carico del paziente attraverso una figura che coordini l'intervento dei vari professionisti e favorisca il rapporto tra la famiglia, l'unità operativa domiciliare, l'ADI e i medici curanti.</p>	<p>2.1 Selezione di un "coordinatore del caso" (a cura di IOM). La figura è impiegata a tempo parziale (10 ore alla settimana) per due anni. La coordinatrice si relaziona, oltre che con le unità di assistenza di AIL e IOM, anche con i volontari di Bianco Airone dedicati all'assistenza amministrativa e ai servizi di trasporto e con eventuali altre organizzazioni di Terzo settore in contatto con le famiglie prese in carico. Ha il compito di coordinare gli interventi delle unità operative, il rapporto tra le organizzazioni e con i servizi sociosanitari (Asur, ADI, medici ospedalieri, medici di medicina generale, Ambiti sociali territoriali).</p> <p>2.2 Attività di segreteria amministrativa a supporto del "coordinatore del caso" Il "coordinatore del caso" è supportato da due segretarie amministrative, una per la casistica di IOM e una per la casistica di AIL.</p> <p>2.3 Individuazione, con i referenti Asur competenti per l'ADI, delle modalità di interazione fra il "coordinatore del caso" e l'Unità valutativa multidisciplinare per l'inserimento degli interventi all'interno del PAI (si veda AZIONE 3).</p> <p>2.4 Definizione, da parte del "coordinatore del caso", delle procedure di presa in carico dei pazienti e delle loro famiglie .</p>

LINEA DI AZIONE	OBIETTIVI SPECIFICI	ATTIVITÀ
LINEA DI AZIONE 3 <i>MONITORAGGIO, VALUTAZIONE E SUPERVISIONE PER L'EFFICACE INTEGRAZIONE DEGLI INTERVENTI CON L'ADI ALL'INTERNO DEI PIANI DI ASSISTENZA INDIVIDUALIZZATI (PAI)</i>	<ul style="list-style-type: none"> Consolidare la collaborazione con l'ADI; Costruire un modello condiviso di intervento tra i servizi sociosanitari e le associazioni coinvolte nell'assistenza domiciliare; Favorire la conoscenza reciproca e l'adozione di strumenti e procedure condivisi (coordinatore del caso, cartella clinica digitalizzata, conoscenza delle attività svolte da ciascuna organizzazione). 	<p>3.1 Definizione, in raccordo con i referenti Asur, di un sistema di monitoraggio e valutazione dell'effettiva integrazione delle attività di assistenza domiciliare erogate dalle associazioni di Terzo settore, in coerenza con l'Azione 5 per la sperimentazione di un sistema informativo integrato e con le attività di monitoraggio e valutazione del progetto nel suo complesso.</p> <p>3.2 Incontri periodici tra i referenti della Cabina di regia del progetto e i referenti Asur finalizzati all'implementazione del monitoraggio e della valutazione in itinere degli interventi di assistenza domiciliare integrati fra ADI e gli enti del partenariato.</p> <p>3.3 Valutazione degli esiti di progetto.</p> <p>3.4 Coprogettazione e realizzazione con l'Asur di un percorso formativo e/o di supervisione rivolto agli operatori dell'Asur, delle associazioni partner e di eventuali altri servizi coinvolti, che consenta di individuare strategie di risoluzione delle criticità e diffondere le buone prassi emerse dal primo anno di operatività del progetto.</p>
LINEA DI AZIONE 4 <i>FORMAZIONE E SENSIBILIZZAZIONE DELLA CITTADINANZA</i>	<ul style="list-style-type: none"> Sensibilizzare l'opinione pubblica sui diritti dei malati e delle loro famiglie; Promuovere il sistema di offerta a malati oncologici e terminali; Fornire a caregiver, operatori e specialisti competenze specifiche in un'ottica biopsicosociale. 	<p>4.1 Analisi dei fabbisogni formativi e informativi dei malati oncologici e terminali e dei familiari, in raccordo con i referenti Asur.</p> <p>4.2 Coprogettazione con l'Asur di incontri di formazione e sensibilizzazione rivolti alla cittadinanza, a partire dai bisogni rilevati.</p>
LINEA DI AZIONE 5 <i>SPERIMENTAZIONE DELL'AMPLIAMENTO DEL SISTEMA INFORMATIVO "CURE PRIMARIE" ALLE ASSOCIAZIONI DI VOLONTARIATO</i>	<ul style="list-style-type: none"> Favorire il raccordo tra gli operatori e gli specialisti che si interfacciano con il paziente e la famiglia; Favorire il monitoraggio della situazione clinica del paziente in tempo reale presso il suo domicilio; Semplificare la registrazione dei dati relativi agli interventi realizzati. 	<p>5.1 Organizzazione di un incontro con il responsabile tecnico informatico dell'Asur per la presentazione agli enti del partenariato del sistema informativo "Cure primarie".</p> <p>5.2 Organizzazione di incontri con il responsabile tecnico informatico dell'Asur per la condivisione delle esigenze informative, organizzative e tecniche di ciascun partner.</p> <p>5.3 Sottoscrizione di un protocollo di intesa con l'Asur per l'utilizzo del sistema informativo integrato.</p> <p>5.4 Formazione rivolta agli operatori per l'utilizzo del sistema informativo integrato.</p> <p>5.5 Monitoraggio trimestrale e valutazione finale (a un anno dall'avvio della sperimentazione) per l'attuazione di interventi correttivi.</p> <p>5.6 Implementazione del sistema informativo integrato.</p>

Gli output⁴⁶ progettuali attesi sono: almeno 160 persone assistite (pazienti emopatici, malati oncologici, malati terminali di altro tipo); almeno 100 assistenze amministrative nei distretti di Ascoli Piceno e San Benedetto del Tronto; almeno 70 beneficiari dei servizi di trasporto e accompagnamento ad Ascoli Piceno e a San Benedetto del Tronto; introduzione della figura del coordinatore del caso come "fattore di connessione" tra l'Assistenza domiciliare integrata e in generale i servizi sociali, sociosanitari e sanitari anche tenendo conto delle

prestazioni di natura amministrativa e dei servizi di trasporto.

Gli outcome⁴⁷ progettuali previsti sono: il consolidamento delle prassi di integrazione degli interventi del Terzo settore con le prese in carico dell'Assistenza domiciliare integrata attraverso lo strumento del Piano di assistenza individuale; il consolidamento della rete di attori che partecipano alla cogestione dell'intervento progettuale, favorendo anche l'inclusione di altre realtà di Terzo settore che potrebbero essere interessate ad aderire all'iniziativa.

⁴⁶ Nell'ambito della progettazione, l'output è il risultato, ciò che viene creato alla fine di un'attività; potrebbe essere ad esempio una funzionalità, un prodotto o un servizio. L'outcome invece è il cambiamento che quella funzionalità, quel prodotto o quel servizio generano.

⁴⁷ Si veda nota precedente.

▪ **STATO DI AVANZAMENTO AL 31 DICEMBRE 2022**

In questo paragrafo si esaminano i risultati delle attività progettuali alla data del 30 novembre 2022.

In merito all'**Azione 1**, relativa alla **continuità e al consolidamento delle attività di assistenza**, l'assistenza domiciliare viene erogata in forma gratuita portando a casa dei pazienti le cure necessarie per affrontare la malattia, in un contesto familiare accogliente e sicuro. In funzione delle necessità del paziente, l'intervento prevede l'assistenza clinica, la somministrazione di farmaci, l'esecuzione di prelievi e trasfusioni e altre tipologie di prestazioni, che le diverse figure dell'unità operativa di assistenza realizzano presso il domicilio del paziente, generalmente in presenza di un assistente familiare. Dall'avvio delle attività progettuali sono stati realizzati complessivamente 5.977 interventi di cura e assistenza sanitaria a domicilio a favore di 248 pazienti. Distinguendo in base alla tipologia di

prestazione erogata, sono state effettuate complessivamente: 2.566 prestazioni di operatori sociosanitari a domicilio, 811 assistenze psico-oncologiche (oltre a 717 ore di consulenza erogate in presenza presso i Day Hospital dell'U.O.C. Oncologia dei due Distretti sanitari e nel reparto di Ematologia), 525 visite mediche a domicilio, 2.566 prestazioni fisioterapiche a domicilio, 244 servizi da parte di volontari (tra servizi di cura e consegna di presidi sanitari).

L'**Azione 2** ha previsto l'inserimento del "**coordinatore del caso**", che ha il compito di garantire l'unitarietà della presa in carico del paziente, coordinando l'intervento dei diversi professionisti e favorendo il rapporto tra pazienti e famiglie, l'unità operativa di assistenza domiciliare, il servizio sanitario pubblico e i medici curanti. La figura è stata tempestivamente inserita all'avvio delle attività progettuali.

● **RISULTATI ASSISTENZA DOMICILIARE PER PAZIENTI ONCOLOGICI ED EMOPATICI. PERIODO NOVEMBRE 2020 - NOVEMBRE 2022**

ASSISTENZA DOMICILIARE	PAZIENTI ONCOLOGICI		PAZIENTI EMOPATICI	
	INTERVENTI	PAZIENTI ASSISTITI	INTERVENTI	PAZIENTI ASSISTITI
Interventi a domicilio totali	5.529	210	448	38
Casi seguiti dal "coordinatore del caso"		210		
Prestazioni operatore sociosanitario a domicilio	2.566	135		
Assistenza psico-oncologica a domicilio	76	13		
Assistenza psico-oncologica individuale in presenza	596	143		
Assistenza psico-oncologica da remoto	55	18		
Assistenza psico-oncologica per pazienti emopatici			84	8
Assistenza psico-oncologica: accoglienza, supporto e consulenza Day hospital ospedaliero (numero ore)			717	
Prestazioni fisioterapiche a domicilio	2.165	144	401	23
Prestazioni del servizio ematologia a domicilio			47	14
Visite mediche a domicilio	478	164	47	14
Volontario domiciliare - aiuto e cura persona	155	21		
Volontario domiciliare - consegna presidi sanitari	89	44		

Fonte: nostra elaborazione su dati forniti da IOM Ascoli Piceno ODV e AIL Ascoli Piceno ODV. Il numero di interventi totali è pari alla somma delle prestazioni per singola tipologia. Il numero pazienti assistiti totali non è pari alla somma delle singole voci poiché uno stesso paziente potrebbe aver usufruito di più servizi.

Sempre nell'ambito dell'Azione 1, la tabella seguente riporta i dati di sintesi relativi alle prestazioni di assistenza amministrativa e ai servizi di accompagnamento e trasporto per pazienti oncologici. Dall'avvio delle attività progettuali, l'Associazione Bianco Airone - incaricata dello svolgimento di queste attività - ha erogato complessivamente 240 assistenze amministrative e 921 servizi di accompagnamento e trasporto ad un totale di 272 utenti. Il servizio di assistenza amministrativa offre supporto per diversi tipi di pratiche burocratiche (rimborsi regionali, pratiche di invalidità, esenzioni, etc.). Con l'allentamento dell'emergenza sanitaria gli appuntamenti con gli utenti sono ripresi totalmente in presenza presso le sedi associative di San Benedetto del Tronto e Pagliare. A partire dal mese di febbraio 2022, è attivo uno sportello di consulenza settimanale anche presso l'Informagiovani del comune di Grottammare. In relazione al servizio di accompagnamento, il trasporto viene effettuato dal domicilio del paziente al luogo di cura (ospedale, clinica privata o altro) e viceversa; il servizio è gratuito e al paziente viene richiesto solo un contributo per coprire i costi del carburante. I servizi di trasporto e accompagnamento vengono

effettuati con due vetture, una delle quali noleggiata grazie al progetto: solo con quest'ultima sono stati percorsi circa 22.500 km. Il servizio di trasporto non si è interrotto neanche durante la fase più acuta della pandemia, grazie alla dotazione di idonei dispositivi di sicurezza. La principale difficoltà incontrata, nel corso del biennio, è stata invece quella connessa al reperimento degli autisti volontari. Per garantire la continuità del servizio, si è cercato di sopperire a questa carenza con la pubblicazione di annunci di ricerca, grazie ai quali l'associazione è venuta in contatto con autisti temporaneamente disponibili, ai quali è stato corrisposto un rimborso spese. Ormai consolidato, il rapporto di collaborazione con gli altri enti del partenariato ha facilitato lo scambio di segnalazioni consentendo un ampliamento del raggio d'azione del servizio di trasporto, che attualmente copre l'intero territorio di riferimento della Fondazione. Nelle tabelle seguenti si confrontano gli obiettivi di output assegnati al progetto e i risultati conseguiti alla data del 30 novembre 2022. La colonna "percentuale di raggiungimento" evidenzia che i risultati di output conseguiti hanno ampiamente superato gli obiettivi attesi.

● **RISULTATI ASSISTENZA AMMINISTRATIVA E SERVIZIO DI ACCOMPAGNAMENTO PER PAZIENTI ONCOLOGICI. PERIODO NOVEMBRE 2020 - NOVEMBRE 2022**

ASSISTENZA AMMINISTRATIVA E TRASPORTO	INTERVENTI	PAZIENTI ASSISTITI
Assistenze amministrative	240	171
Servizio di accompagnamento e trasporto	921	101

Fonte: nostra elaborazione su dati forniti da Bianco Airone Onlus

● **CONFRONTO TRA OBIETTIVI ATTESI E RISULTATI PRODOTTI. PERIODO NOVEMBRE 2020 - NOVEMBRE 2022**

INDICATORI	OBIETTIVO (nei 24 mesi)	RISULTATI al 30/11/2022	PERCENTUALE RAGGIUNGIMENTO
Numero pazienti assistiti (cure domiciliari)	160	248	155%
Numero assistenze amministrative attivate	100	240	240%
Numero beneficiari dei servizi di accompagnamento e trasporto	70	101	144%

Fonte: nostra elaborazione su dati forniti dagli enti partner del progetto

In merito all'**Azione 3**, finalizzata a **consolidare la collaborazione tra la rete di partenariato e l'ADI**, costruire un modello condiviso di intervento e favorire l'adozione di strumenti e procedure comuni, si segnala la realizzazione di 48 momenti di incontro tra i partner del progetto e i referenti dell'Asur. Questa intensa attività di dialogo ha portato, come risultato, alla definizione di un iter procedurale condiviso per l'attivazione dell'Unità di Valutazione Integrata (UVI) volta all'inserimento delle attività progettuali di cura domiciliare nei Piani Assistenziali Individualizzati (PAI) dell'ADI del Distretto Sanitario di Ascoli Piceno. Ciò ha consentito una notevole accelerazione delle pratiche di attivazione dell'assistenza domiciliare, determinando un aumento del numero di pazienti che hanno avuto la possibilità di accedere ai servizi di assistenza offerti dal progetto. Diversamente, con l'ADI del Distretto Sanitario di San Benedetto del Tronto non si è riusciti a concordare una procedura per l'attivazione degli interventi da parte dell'unità operativa di assistenza. Nonostante ciò, la rete assistenziale ha ugualmente preso in carico i pazienti di San Benedetto del Tronto che ne hanno fatto richiesta e la cui domanda è in costante aumento anche grazie al supporto del reparto di Oncologia, dei Medici di Medicina generale e dei Servizi sociali del Comune. Inoltre, grazie alla collaborazione dell'amministrazione comunale, è stata individuata una sede per la segreteria organizzativa anche a San Benedetto del Tronto, fattore che facilita una gestione più efficace delle richieste provenienti dall'area costiera. Come risultato, attualmente l'attività di assistenza domiciliare riesce a coprire le richieste provenienti dall'intera provincia di Ascoli Piceno.

L'**Azione 4** ha previsto un'attività di **formazione e sensibilizzazione** sui temi dell'assistenza ai malati oncologici e terminali realizzata in collaborazione con i servizi sanitari e sociosanitari. La Cooperativa GEA, incaricata di questa attività, ha organizzato due incontri formativi presso gli spazi di Bottega del Terzo settore (sabato 17 settembre e venerdì 7 ottobre 2022). In veste di relatori hanno partecipato oncologi, psicologi, medici di medicina generale e la "coordinatrice del caso" del progetto che, con una metodologia didattica "attiva", hanno sviluppato una discussione su casi e problematiche reali. Agli incontri, della durata di tre ore ciascuno, hanno partecipato circa 20 persone tra operatori, professionisti, medici di medicina generale, volontari e caregiver.

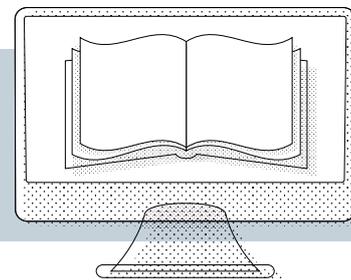
L'**Azione 5** ha previsto lo **sviluppo di un sistema gestionale** per il governo delle attività di assistenza domiciliare tramite l'implementazione del sistema informativo "Cure primarie" con una sezione dedicata alle associazioni di volontariato. La scelta di utilizzare questa piattaforma, già in uso nell'Area vasta n. 5, è motivata dall'opportunità di dotare la rete di partenariato di uno strumento integrato nei sistemi informativi della struttura pubblica, così da favorire la condivisione delle informazioni sui pazienti. Lo sviluppo di questa parte di progetto ha richiesto numerose riunioni tra gli enti partner e il fornitore del programma. Tuttavia, l'attività di implementazione è stata sospesa quando si è diffusa la notizia della prossima dismissione del sistema gestionale "Cure Primarie", che sarà sostituito da un nuovo sistema informatico in tutte le Aree Vaste della Regione Marche. Sulla base di queste considerazioni, nel mese di dicembre 2022 il partenariato ha ritenuto opportuno interrompere l'attività. Al 31 dicembre 2022, residuavano quindi da erogare 15.000 euro, destinati proprio allo sviluppo di questa parte progettuale momentaneamente sospesa.

OUTPUT PRINCIPALI prodotti nel BIENNIO 2020-2022



Fonte: nostra elaborazione su dati forniti dagli enti del partenariato.

EDUCAZIONE, ISTRUZIONE E FORMAZIONE



Importo disponibile nel triennio 2020-2022:	€ 1.014.967,20
Importo deliberato nel triennio 2020-2022:	€ 1.014.967,20
Importo erogato al 31-12-2022:	€ 509.251,04
Importo da erogare al 31-12-2022:	€ 505.716,16 ⁴⁸

Per il raggiungimento degli obiettivi triennali, la Fondazione ha individuato le seguenti linee di intervento:

- Avviso per la presentazione di progetti "Comunità educanti"
- Team di ricerca sui temi della progettazione e della valutazione
- Centro di ricerca e servizi interdipartimentale per le innovazioni e le metodologie applicate al Terzo settore (Crismat)
- Fondo per la Repubblica digitale

AVVISO PER LA PRESENTAZIONE DI PROGETTI "COMUNITÀ EDUCANTI"

PROGETTO PLURIENNALE

OBIETTIVI

Avendo già avviato percorsi sinergici e di ricerca con le Università presenti nel territorio di riferimento e con l'impresa sociale Con i bambini⁴⁹ per il contrasto alla povertà educativa minorile, la Fondazione ha inteso rafforzare il proprio impegno verso il mondo dell'educazione, della scuola, dei giovani in età scolare e della comunità educante rispondendo ai seguenti obiettivi:

1. Potenziare la dotazione di attrezzature e di infrastrutture nelle scuole valorizzando, in particolare, le strutture sportive anche a disposizione della comunità.
2. Valorizzare l'orientamento e l'accompagnamento alla scelta degli studi e del percorso professionale.
3. Favorire la nascita di comunità educanti attraverso il coinvolgimento ed il coordinamento tra gli attori territoriali che operano nell'ambito delle istituzioni, dell'Università, del mondo della scuola, delle imprese e delle famiglie.

L'AVVISO PER LA PRESENTAZIONE DI PROGETTI

Per il raggiungimento degli obiettivi individuati, il 5 marzo 2021 la Fondazione ha pubblicato l'Avviso "Comunità educanti" finalizzato alla presentazione di progetti esecutivi, con scadenza 30 aprile 2021.⁵⁰ Hanno potuto partecipare esclusivamente: istituzioni scolastiche; enti pubblici; enti con qualifica di Ente del Terzo settore, o altro tipo di organizzazione non avente finalità lucrative, operante da almeno due anni, in modo stabile e continuativo, con carattere specialistico e prevalente nel campo dell'educazione e della formazione. Per la presentazione delle proposte progettuali è stato necessario utilizzare la procedura telematica prevista dalla Fondazione disponibile sul sito internet <https://contributi.fondazionecarisap.it/> con invio finale degli elaborati tramite posta elettronica certificata.

LA PROCEDURA DI SELEZIONE

Sono pervenuti alla Fondazione, entro il termine

⁴⁸ Gli eventuali importi non ancora erogati al 31 dicembre 2022, attinenti ad attività progettuali in corso, o non ancora rendicontate, sono indicati in modo sintetico nella descrizione dello stato di avanzamento dei singoli interventi. Per ulteriori approfondimenti, nel bilancio di esercizio sono disponibili tutte le informazioni e gli indicatori relativi alla gestione economico-patrimoniale e alle erogazioni.

⁴⁹ L'impresa sociale Con i Bambini è una società senza scopo di lucro costituita il 15 giugno 2016 per attuare i programmi del Fondo per il contrasto della povertà educativa minorile, previsti dal Protocollo d'Intesa stipulato il 29 aprile 2016 tra il Presidente del Consiglio dei Ministri, il Ministro dell'Economia e delle Finanze, il Ministro del Lavoro e delle Politiche Sociali e il Presidente di Acri, l'Associazione delle Fondazioni di origine bancaria (in attuazione di quanto previsto dall'art. 1 della legge 28 dicembre 2015, n. 208). L'impresa sociale è interamente partecipata dalla Fondazione Con il Sud.

⁵⁰ L'Avviso per la presentazione di progetti "Comunità Educanti" è pubblicato sul sito internet della Fondazione al link: <http://www.fondazionecarisap.it/comunita-educanti-avviso-della-fondazione-carisap-per-la-presentazione-di-progetti-esecutivi/>.

indicato dall'Avviso, trentaquattro progetti esecutivi. La procedura di selezione si è articolata in due fasi: ammissibilità formale (natura giuridica del soggetto responsabile; impatto su ambito territoriale della Fondazione; correttezza del formulario e rispetto della procedura); ammissibilità sostanziale (affidabilità e capacità organizzativa del soggetto responsabile e della eventuale rete di partenariato; completezza, chiarezza e coerenza del progetto in relazione agli obiettivi perseguiti; impatto del progetto; sostenibilità del progetto). Sulla base dell'intero processo di valutazione, il 12 luglio 2021 il Consiglio di amministrazione della Fondazione ha individuato i progetti cui destinare lo stanziamento di un importo fino al 100% del costo complessivo del progetto stesso, fino a un massimo di euro 25.000 per intervento.

STATO DI AVANZAMENTO AL 31 DICEMBRE 2022

Per ciascun progetto presentato a valere sugli Avvisi per la presentazione di progetti è riportato un "Indicatore sintetico dello stato di avanzamento" delle attività progettuali, calcolato come rapporto percentuale tra l'importo degli anticipi erogati dalla Fondazione e il costo del progetto. Come previsto dalla convenzione sottoscritta dalla Fondazione con i soggetti responsabili della realizzazione dei progetti, gli anticipi economici sono infatti concessi solo a fronte delle rendicontazioni dello stato di avanzamento delle attività e delle spese effettivamente sostenute per la realizzazione del progetto.⁵¹

Di seguito la sintesi dei progetti.

• **COMUNITÀ EDUCANTI FAZZINI MERCANTINI**

SOGGETTO RESPONSABILE:

ASSOCIAZIONE UNION FORTITUDO BASKET

IMPATTO TERRITORIALE:

GROTTAMMARE

DESCRIZIONE SINTETICA DELL'INTERVENTO

Il progetto ha riqualificato la palestra dell'Istituto Fazzini Mercantini di Grottammare, che conta 800 studenti iscritti. L'impianto è abitualmente utilizzato da 180 iscritti ad associazioni sportive negli orari extracurricolari. Al 31 dicembre 2022, nel rispetto del cronoprogramma, il progetto era concluso, ed aveva realizzato i seguenti interventi: tinteggiatura degli spogliatoi, del campo da gioco e della palestra; sostituzione di dodici porte interne e del controsoffitto degli spogliatoi; rifacimento della pavimentazione in gomma e dei battiscopa della palestra, segnatura dei campi da gioco, acquisto di materiali sportivi e sistemazione degli impianti di basket.

- COSTO COMPLESSIVO DEL PROGETTO:
€ 26.684
- CONTRIBUTO DELIBERATO:
€ 25.000
- IMPORTO EROGATO AL 31/12/2022:
€ 25.000
- INDICATORE SINTETICO DELLO STATO DI AVANZAMENTO:
100%

• **L'ALBERO DI TUTTI. ESPERIENZE DI OUTDOOR EDUCATION**

SOGGETTO RESPONSABILE:

COMUNE DI SAN BENEDETTO DEL TRONTO

IMPATTO TERRITORIALE:

SAN BENEDETTO DEL TRONTO

DESCRIZIONE SINTETICA DELL'INTERVENTO

Il progetto, grazie ad una forte rete di partenariato, potenzia i servizi del Centro ludico di Via Colle Ameno a San Benedetto del Tronto, a sostegno della comunità locale ed in particolare degli abitanti del quartiere interessato. Al 31 dicembre 2022, nel rispetto del cronoprogramma, le attività erano concluse e il Centro era utilizzato a pieno regime, sia all'interno sia all'esterno, ospitando numerose attività e iniziative che, nei mesi di ottobre e novembre 2022, hanno raggiunto circa 1.200 beneficiari (contro gli 835 dello stesso periodo dell'anno precedente), tra cui nuove famiglie, anche provenienti da altri Comuni.

- COSTO COMPLESSIVO DEL PROGETTO:
€ 50.000
- CONTRIBUTO DELIBERATO:
€ 25.000
- IMPORTO EROGATO AL 31/12/2022:
€ 25.000
- INDICATORE SINTETICO DELLO STATO DI AVANZAMENTO:
100%

• **DIREZIONE FUTURO**

SOGGETTO RESPONSABILE:

COOPERATIVA A PICCOLI PASSI

IMPATTO TERRITORIALE:

SAN BENEDETTO DEL TRONTO

DESCRIZIONE SINTETICA DELL'INTERVENTO

Il progetto realizza un nuovo servizio dedicato a studenti e famiglie presso l'Istituto scolastico comprensivo Sud di San Benedetto del Tronto. Si tratta di un servizio di affiancamento e sostegno allo studio, con funzione specifica di orientamento. L'attività di orientamento coinvolge, in particolare, circa 150 studenti. Le attività progettuali, al 31

⁵¹ L'indicatore sintetico assume valore pari al 100% anche nei casi in cui il costo complessivo del progetto sia superiore al contributo deliberato dalla Fondazione, purché sia stato rendicontato il pieno completamento delle attività progettuali.

dicembre 2022, erano in corso, e la loro conclusione è prevista entro il 31 dicembre 2023 a causa dei rallentamenti dovuti in parte alla pandemia da Covid 19, in parte all'aggiornamento della rete di partenariato, in riferimento all'istituzione scolastica che ospita il servizio.

- **COSTO COMPLESSIVO DEL PROGETTO:**
€ 26.753
- **CONTRIBUTO DELIBERATO:**
€ 25.000
- **IMPORTO EROGATO AL 31/12/2022:**
€ 5.000
- **INDICATORE SINTETICO DELLO STATO DI AVANZAMENTO:**
19%

• **A PIÙ MANI**

SOGGETTO RESPONSABILE:

COOPERATIVA SOCIALE AQUERÒ CITTÀ PROGETTI 2

IMPATTO TERRITORIALE:

ASCOLI PICENO, ROTELLA, MONTALTO MARCHE

DESCRIZIONE SINTETICA DELL'INTERVENTO

Il progetto ha potenziato la comunità educante attraverso la collaborazione tra istituzioni, scuole, Terzo settore e famiglie, avviando la sperimentazione di un curriculum educativo condiviso, complementare a quello legato agli apprendimenti. Al 31 dicembre 2022 il progetto era concluso, e le attività pianificate, che proseguiranno anche oltre il termine previsto, avevano portato alla realizzazione di 6 incontri formativi e 3 seminari, nonché alla organizzazione di un quarto seminario, previsto per marzo 2023. Sono stati inoltre attivati due sportelli di ascolto e mediazione, che hanno registrato 56 accessi.

- **COSTO COMPLESSIVO DEL PROGETTO:**
€ 25.000
- **CONTRIBUTO DELIBERATO:**
€ 25.000
- **IMPORTO EROGATO AL 31/12/2022:**
€ 25.000
- **INDICATORE SINTETICO DELLO STATO DI AVANZAMENTO:**
100%

• **GROW AP**

SOGGETTO RESPONSABILE:

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE FERMI-SACCONI-CECI

IMPATTO TERRITORIALE:

ASCOLI PICENO

DESCRIZIONE SINTETICA DELL'INTERVENTO

Il progetto ha costituito un'Associazione di ex alunni, che conta 38 soci, con lo scopo di creare una rete permanente tra scuola e territorio. Il primo evento

dell'Associazione, tenutosi a maggio 2022, è stato l'hackathon "Zero impact school parking", in cui studenti ed ex alunni hanno elaborato idee innovative per riqualificare i parcheggi dell'Istituto. Le attività progettuali hanno coinvolto circa 50 docenti e personale scolastico, 1.000 studenti, imprese ed enti del territorio. Al 31 dicembre 2022 il progetto era concluso, nel rispetto del cronoprogramma, mentre la rendicontazione finale era in fase di verifica da parte degli uffici della Fondazione.

- **COSTO COMPLESSIVO DEL PROGETTO:**
€ 28.000
- **CONTRIBUTO DELIBERATO:**
€ 25.000
- **IMPORTO EROGATO AL 31/12/2022:**
€ 15.000
- **INDICATORE SINTETICO DELLO STATO DI AVANZAMENTO:**
54%

• **TURISMO E SPORT 4.0 DIGITAL TRAVEL CLASS**

SOGGETTO RESPONSABILE:

ISTITUTO ALBERGHIERO BUSCEMI

IMPATTO TERRITORIALE:

SAN BENEDETTO DEL TRONTO

DESCRIZIONE SINTETICA DELL'INTERVENTO

Il progetto intende formare i giovani sui temi del turismo e dell'accoglienza tramite lo strumento delle aule virtuali da remoto ove docenti, studenti e professionisti del settore interagiscono attraverso un modulo formativo esperienziale. Al 31 dicembre 2022 il progetto era concluso, nel rispetto del cronoprogramma. Sono state realizzate 8 aule virtuali, che hanno coinvolto 64 alunni, 9 docenti interni, 2 formatori esterni e 9 professionisti del settore. In fase di valutazione è risultato che l'85% degli studenti coinvolti ha incrementato di molto le proprie competenze sul tema del turismo organizzato ed intermediato.

- **COSTO COMPLESSIVO DEL PROGETTO:**
€ 25.000
- **CONTRIBUTO DELIBERATO:**
€ 25.000
- **IMPORTO EROGATO AL 31/12/2022:**
€ 25.000
- **INDICATORE SINTETICO DELLO STATO DI AVANZAMENTO:**
100%

• **INSIEME PER CRESCERE**

SOGGETTO RESPONSABILE:

ISTITUTO SCOLASTICO COMPRENSIVO CASTEL DI LAMA 1

IMPATTO TERRITORIALE:

CASTEL DI LAMA

DESCRIZIONE SINTETICA DELL'INTERVENTO

Il progetto, al 31 dicembre 2022, era concluso, con l'acquisto di due schermi interattivi mobili, che hanno permesso lo sviluppo della didattica per competenze in connessione con il pensiero computazionale. La dotazione strumentale è a disposizione degli studenti della scuola Petrarca di Castel di Lama.

- COSTO COMPLESSIVO DEL PROGETTO:
€ 5.000
- CONTRIBUTO DELIBERATO:
€ 5.000
- IMPORTO EROGATO AL 31/12/2022:
€ 5.000
- INDICATORE SINTETICO DELLO STATO DI AVANZAMENTO:
100%

- **RISORGISPORT**

SOGGETTO RESPONSABILE:
ISTITUTO SCOLASTICO COMPRENSIVO
MONTEPRANDONE
IMPATTO TERRITORIALE:
MONTEPRANDONE

DESCRIZIONE SINTETICA DELL'INTERVENTO

Il progetto intende realizzare un impianto sportivo all'aperto fruibile anche da enti esterni. L'obiettivo minimo è il ritorno alle percentuali di alunni praticanti sport come quelle nel periodo precedente alla pandemia. Al 31 dicembre 2022 il Comune di Montepandone aveva approvato il progetto esecutivo presentato dall'istituto per la realizzazione dell'impianto sportivo, ed era stata individuata la ditta esecutrice dei lavori. Le attività progettuali dovrebbero concludersi entro la fine dell'anno scolastico in corso.

- COSTO COMPLESSIVO DEL PROGETTO:
€ 26.900
- CONTRIBUTO DELIBERATO:
€ 25.000
- IMPORTO EROGATO AL 31/12/2022:
€ 0
- INDICATORE SINTETICO DELLO STATO DI AVANZAMENTO:
0%

- **ORIEN.TA.RE**

SOGGETTO RESPONSABILE:
ISTITUTO STATALE LICEO CLASSICO F. STABILI-E.
TREBBIANI
IMPATTO TERRITORIALE:
ASCOLI PICENO

DESCRIZIONE SINTETICA DELL'INTERVENTO

Il progetto ha realizzato percorsi di orientamento scolastico e professionale per un totale di 120 ore erogate in favore di 180 studenti, 45 insegnanti, e 65 familiari. A dicembre 2021 è stata inaugurata l'aula Orien.ta.re, dedicata alle attività progettuali, all'interno

dell'Istituto. Il 4 marzo 2022 è stata costituita l'Associazione culturale Orien.ta.re, che, in rete con organizzazioni di Terzo settore, enti pubblici ed imprese del territorio, e avvalendosi della collaborazione di 28 soci, opera per l'accompagnamento alla scelta degli studi e del percorso professionale. Al 31 dicembre 2022 le attività progettuali erano terminate, e l'importo residuo era in fase di liquidazione.

- COSTO COMPLESSIVO DEL PROGETTO:
€ 25.000
- CONTRIBUTO DELIBERATO:
€ 25.000
- IMPORTO EROGATO AL 31/12/2022:
€ 20.000
- INDICATORE SINTETICO DELLO STATO DI AVANZAMENTO:
80%

- **ROSETTI PROJECT**

SOGGETTO RESPONSABILE:
ISTITUTO STATALE LICEO SCIENTIFICO B. ROSETTI
IMPATTO TERRITORIALE:
SAN BENEDETTO DEL TRONTO

DESCRIZIONE SINTETICA DELL'INTERVENTO

Il progetto ha potenziato la dotazione tecnologica dell'Istituto sia sul versante scientifico sia linguistico, aumentando il numero degli studenti certificati in lingua inglese e consolidando i percorsi di educazione ambientale e sviluppo sostenibile, che hanno coinvolto circa 200 studenti. Al 31 dicembre 2022 erano state realizzate sia le attività laboratoriali di scienze, biologia e botanica, e sia le attività finalizzate all'acquisizione delle certificazioni di lingua inglese. Al riguardo, il numero degli studenti che ha sostenuto esami di certificazione linguistica di livello B2 - C1 è superiore di circa il 20% di quello registrato negli anni precedenti. Inoltre, in sede di valutazione, è emerso un incremento del 50% del livello di conoscenza linguistica degli studenti partecipanti. Il progetto, grazie all'intervento della Fondazione, ha consentito alle famiglie degli studenti di accedere gratuitamente ai servizi scolastici di ampliamento dell'offerta formativa.

- COSTO COMPLESSIVO DEL PROGETTO:
€ 28.076
- CONTRIBUTO DELIBERATO:
€ 25.000
- IMPORTO EROGATO AL 31/12/2022:
€ 25.000
- INDICATORE SINTETICO DELLO STATO DI AVANZAMENTO:
100%

• FORMIAMO L'INCLUSIONE

SOGGETTO RESPONSABILE:

PROVINCIA DI ASCOLI PICENO

IMPATTO TERRITORIALE:

SAN BENEDETTO DEL TRONTO

DESCRIZIONE SINTETICA DELL'INTERVENTO

Il progetto si inserisce all'interno di un ampio intervento di riqualificazione delle strutture e degli arredi sportivi a disposizione del Liceo Classico Leopardi di San Benedetto del Tronto, ammodernandoli e rendendoli fruibili nella massima sicurezza per l'utilizzo da parte della comunità, non solo scolastica, anche con disabilità. L'inaugurazione della nuova struttura è avvenuta il 28 novembre 2022 alla presenza delle autorità civili e religiose. Al 31 dicembre 2022, nel rispetto del cronoprogramma, gli interventi di riqualificazione delle strutture interne della palestra e degli spogliatoi, e del cortile esterno adiacente alla palestra, erano terminati, ed era in corso la rendicontazione finale di progetto.

- COSTO COMPLESSIVO DEL PROGETTO:
€ 123.000
- CONTRIBUTO DELIBERATO:
€ 25.000
- IMPORTO EROGATO AL 31/12/2022:
€ 5.000
- INDICATORE SINTETICO DELLO STATO DI AVANZAMENTO:
4%

• CAPACITY BUILDING PICENO

SOGGETTO RESPONSABILE:

UNIONE MONTANA DEL TRONTO E VALFLUVIONE

IMPATTO TERRITORIALE:

ASCOLI PICENO

DESCRIZIONE SINTETICA DELL'INTERVENTO

Il progetto intende offrire, grazie ad un'ampia e qualificata rete di partenariato, un'opportunità formativa agli attori dello sviluppo locale, con l'obiettivo di divenire un punto di riferimento nella costruzione di una comunità educante. Al 31 dicembre 2022, mentre erano in corso le attività funzionali all'attivazione delle risorse finanziarie concesse dalla Regione Marche, partner progettuale, erano stati selezionati i docenti e gli esperti formatori e costituito il gruppo operativo. Il 30 novembre 2022 era stato approvato il protocollo di intesa con i partner progettuali, con pianificazione delle attività, che dovrebbero concludersi entro il 30 giugno 2023.

- COSTO COMPLESSIVO DEL PROGETTO:
€ 104.900
- CONTRIBUTO DELIBERATO:
€ 25.000
- IMPORTO EROGATO AL 31/12/2022:
€ 5.000

- INDICATORE SINTETICO DELLO STATO DI AVANZAMENTO:
5%

• LA BIBLIOTECA VERDE

SOGGETTO RESPONSABILE:

ISTITUTO TECNICO AGRARIO STATALE CELSO ULPANI

IMPATTO TERRITORIALE:

ASCOLI PICENO

DESCRIZIONE SINTETICA DELL'INTERVENTO

Il progetto ha consentito la realizzazione di una serra innovativa, di circa 100 metri quadrati, nel più ampio contesto didattico e progettuale di vivaismo volto a garantire, agli studenti dell'Istituto proponente, un approccio pratico e laboratoriale ad uno dei comparti economici più importanti del settore agricolo del Piceno. Al 31 dicembre 2022 le attività progettuali erano concluse, ed avevano coinvolto 17 classi, 263 studenti, 15 docenti.

- COSTO COMPLESSIVO DEL PROGETTO:
€ 28.000
- CONTRIBUTO DELIBERATO:
€ 25.000
- IMPORTO EROGATO AL 31/12/2022:
€ 25.000
- INDICATORE SINTETICO DELLO STATO DI AVANZAMENTO:
100%

• NON SOLO SPORT

SOGGETTO RESPONSABILE:

ISTITUTO SCOLASTICO COMPRENSIVO CUPRA

MARITTIMA E RIPATRANSONE

IMPATTO TERRITORIALE:

CUPRA MARITTIMA, MASSIGNANO E RIPATRANSONE

DESCRIZIONE SINTETICA DELL'INTERVENTO

Il progetto, con il coinvolgimento di 16 partner di Terzo settore, potenzia la frequentazione di attività sportive, da parte di 294 studenti, oltre a garantire un'azione di prevenzione sanitaria, visite gratuite e interventi formativi realizzati da dottori e fisioterapisti. Al fine di consentire lo svolgimento delle attività sportive in piscina, previste dal progetto, e che sono state sospese nel periodo pandemico, il progetto si concluderà entro il termine dell'anno scolastico in corso.

- COSTO COMPLESSIVO DEL PROGETTO:
€ 25.000
- CONTRIBUTO DELIBERATO:
€ 25.000
- IMPORTO EROGATO AL 31/12/2022:
€ 10.000
- INDICATORE SINTETICO DELLO STATO DI AVANZAMENTO:
40%

• IL SENSO DELLO SPORT⁵²

SOGGETTO RESPONSABILE:

ISTITUTO SCOLASTICO COMPRENSIVO AMANDOLA

IMPATTO TERRITORIALE:

AMANDOLA

DESCRIZIONE SINTETICA DELL'INTERVENTO

Il progetto realizza un percorso formativo di conoscenza e sviluppo delle discipline sportive, in ambiente al chiuso (negli spazi a disposizione dell'Istituto) e all'aperto (nel parco comunale), con percorsi di fitness dotati di attrezzature per esterno, utilizzabili non solo dagli studenti ma adattati a tutti i profili, dai giovani agli anziani, ai diversamente abili. Al 31 dicembre 2022 erano state acquistate le attrezzature necessarie per l'attività sportiva all'interno e all'esterno, ed erano state pianificate le attività di

potenziamento di educazione fisica a beneficio degli studenti dell'Istituto. Le attività progettuali termineranno entro la fine dell'anno scolastico in corso.

- COSTO COMPLESSIVO DEL PROGETTO:
€ 20.000
- CONTRIBUTO DELIBERATO:
€ 20.000
- IMPORTO EROGATO AL 31/12/2022:
€ 16.000
- INDICATORE SINTETICO DELLO STATO DI AVANZAMENTO:
80%

TEAM DI RICERCA SUI TEMI DELLA PROGETTAZIONE E DELLA VALUTAZIONE

PROGETTO PLURIENNALE

La Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno ha costituito un Team formato da contrattiste e assegniste di ricerca dell'Università Politecnica delle Marche e dell'Università di Camerino, volto a fornire un supporto sui seguenti ambiti: monitoraggio e valutazione, misurazione di impatto; analisi di contesto e ricerca sui fabbisogni del territorio; indagine di customer satisfaction; coinvolgimento in tematiche strategiche di attuazione del Piano pluriennale. Il gruppo è pienamente operativo su tutto l'ambito progettuale, in particolare sulla valutazione dei progetti di maggior rilievo. A riguardo, il Team di ricerca, avvalendosi della collaborazione

di un consulente esperto, ha sviluppato e condiviso con i partner progettuali dei progetti selezionati l'impianto di teoria sulla cui base svolgere l'attività valutativa. In particolare, all'esito dell'analisi degli obiettivi, delle azioni, delle attività e delle possibili ricadute sui beneficiari, si è proceduto all'individuazione del campo di indagine, all'elaborazione degli indicatori di risultato e di cambiamento. Per la realizzazione dell'intervento la Fondazione ha reso disponibile l'importo di euro 350.000. Al 31 dicembre 2022 le attività erano in corso e il residuo da erogare era pari a euro 186.716,16.

CENTRO DI RICERCA E SERVIZI INTERDIPARTIMENTALE PER LE INNOVAZIONI E LE METODOLOGIE APPLICATE AL TERZO SETTORE (CRISMAT)

PROGETTO PLURIENNALE

Grazie alla collaborazione con l'Università Politecnica delle Marche, e su impulso della Fondazione, è stato costituito il "Centro di ricerca e servizi interdipartimentale per le innovazioni e le metodologie applicate al Terzo settore (Crismat)". Sabato 19 marzo 2022, presso l'Auditorium Emidio Neroni di Ascoli Piceno, il Crismat ha organizzato il convegno "Le nuove

prospettive di sviluppo futuro e le sfide del Terzo settore: un approccio multidisciplinare", con un intervento del Presidente dell'Istat, Gian Carlo Blangiardo, sul tema: "Ripartire dal territorio: struttura produttiva, demografica ed il ruolo del Non profit". Nel 2022 è stata inoltre sottoscritta la convenzione che regola i rapporti tra Fondazione Carisap e Università Politecnica delle

⁵² Trattasi di progetto extra Avviso, deliberato dal Consiglio di amministrazione a gennaio 2022 a fronte di un residuo economico disponibile a valere sull'Avviso per la presentazione di progetti "Comunità educanti" e valutato sulla base dei medesimi criteri e procedure.

Marche sull'attività del Centro, che si impegna a svolgere le seguenti attività: organizzazione di attività di ricerca e formative, anche mediante il finanziamento di borse di dottorati di ricerca; costituzione di un'Accademia delle comunità sostenibili (declinabile come corso di formazione o ciclo di seminari o attività laboratoriali, con possibilità di creazione di percorsi di formazione e approfondimento personalizzati sulla base di esigenze specifiche); attivazione di collaborazioni con altri soggetti e istituzioni di rilievo nazionale e internazionale; costituzione di un laboratorio sulla sostenibilità sistemica, con compito propulsivo e consultivo per l'ideazione e l'attuazione di politiche e normative sui temi di interesse; organizzazione di convegni, seminari e tavole rotonde. Nel corso dell'esercizio rendicontato è stato cofinanziato un contratto di ricercatore a tempo determinato per il triennio

2022-2025 presso il Dipartimento di Management dell'Università Politecnica delle Marche. A seguito di procedura comparativa è risultata idonea la dott.ssa Lucia Pizzichini, la quale svilupperà un progetto di ricerca sul tema: "Economia circolare e imprese sociali: nuovi modelli di business per lo sviluppo sostenibile nel post-Covid". Nel corso del periodo rendicontato, erano state avviate le procedure per l'attivazione di due assegni di ricerca, della durata di dodici mesi, negli ambiti: "Pianificazione strategica per gli enti del Terzo settore" e "Strategie e modelli di gestione per la sostenibilità delle organizzazioni di Terzo settore". Per la realizzazione dell'intervento la Fondazione ha reso disponibile l'importo di euro 250.000. Al 31 dicembre 2022 le attività erano in corso e il residuo da erogare era pari a euro 200.000.

FONDO PER LA REPUBBLICA DIGITALE

PROGETTO PLURIENNALE

La Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno nel 2022 ha aderito all'iniziativa Fondo per la Repubblica digitale⁵³, istituito in via sperimentale, per gli anni 2022, 2023, 2024, 2025 e 2026, dall'articolo 29 del Decreto legge del 6 novembre 2021 n. 152 per il sostegno di progetti rivolti alla formazione e all'inclusione digitale, con la finalità di accrescere le competenze digitali, anche allo scopo di migliorare i corrispondenti indicatori del Digital Economy and Society Index (DESI)⁵⁴ della Commissione europea.

Tale Fondo replica nella sua struttura operativa il modello già utilizzato con il Fondo per il contrasto della povertà educativa minorile, ed è regolato da un Protocollo d'intesa sottoscritto dal Ministro per l'innovazione tecnologica e la transizione digitale, dal Ministro dell'economia e delle finanze e da Acri. Il Fondo prevede il riconoscimento di un credito d'imposta a favore delle Fondazioni di origine bancaria che provvedono alla sua alimentazione nella misura del 65 per cento per gli anni 2022 e 2023 e del 75 per cento per gli anni 2024, 2025 e 2026 degli importi versati entro i limiti massimi annui, fissati periodicamente con decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri o del Ministro delegato per l'Innovazione tecnologica e la transizione digitale. Per l'anno 2022 il Ministro per l'Innovazione tecnologica e la transizione digitale con decreto

del 23 febbraio 2022 ha stabilito in 10 milioni di euro l'entità del credito d'imposta corrispondente al 65 per cento dei versamenti che verranno effettuati dalle Fondazioni nell'anno in corso.

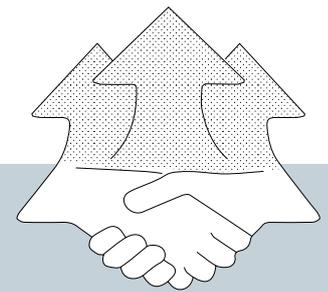
Per quanto riguarda la Fondazione, dai calcoli Acri l'impegno per il 2022 è di euro 64.964,20, interamente deliberati ed erogati.

I primi due bandi pubblicati dal Fondo per la Repubblica digitale sono stati pubblicati il 13 ottobre 2022 e si sono chiusi il 16 dicembre 2022. L'obiettivo è accrescere le competenze digitali di donne e persone inattive per garantire migliori opportunità e condizioni di inserimento nel mondo del lavoro. Il Fondo ha messo a disposizione per i due bandi un totale di 13 milioni di euro.

⁵³ <https://www.fondorepubblicadigitale.it/>.

⁵⁴ <https://digital-strategy.ec.europa.eu/en/policies/desi>.

SVILUPPO LOCALE



Importo disponibile nel triennio 2020-2022:	€ 2.315.000,00
Importo deliberato nel triennio 2020-2022:	€ 2.315.000,00
Importo erogato al 31-12-2022:	€ 426.242,83
Importo da erogare al 31-12-2022:	€ 1.888.757,17 ⁵⁵

Per il raggiungimento degli obiettivi triennali, la Fondazione ha individuato le seguenti linee di intervento:

- Microcredito e liquidità alle microimprese
- Polo dell'imprenditorialità
- Autoimpiego e autoimprenditorialità
- Piano strategico territoriale

MICROCREDITO E LIQUIDITÀ ALLE MICROIMPRESE

PROGETTO PLURIENNALE

Come previsto dal Piano pluriennale 2020-2022, il 4 maggio 2020 il Consiglio di amministrazione ha deliberato lo stanziamento di risorse a beneficio della Fondazione Ottavio Sgariglia Dalmonte (da qui in avanti Fondazione OSD)⁵⁶ per lo svolgimento di attività di microcredito⁵⁷ e per la fornitura di garanzie al fine di agevolare la concessione di finanziamenti bancari, oltre che per attività seminariali e convegnistiche finalizzate alla promozione della cultura di impresa. La Fondazione OSD nasce nel novembre 2007 dal capitale e dai valori ispiratori dei due soci fondatori: la Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno e la Fondazione San Giacomo della Marca.⁵⁸ La Fondazione OSD non ha fine di lucro e persegue esclusivamente scopi di utilità sociale e di promozione dello sviluppo economico, nell'ambito del territorio in cui svolge la propria attività, prefiggendosi di promuovere e tutelare una presenza dignitosa della persona nel contesto economico e sociale

in cui opera. L'obiettivo dell'intervento promosso dalla Fondazione Carisap, e realizzato in autonomia dalla Fondazione OSD, è quello di supportare il tessuto imprenditoriale locale attraverso un'offerta di finanziamenti dedicati, in grado di garantire l'inclusione finanziaria di quelle categorie sociali definite "non bancabili" a causa della mancanza o carenza di garanzie da offrire al sistema bancario tradizionale; in questo modo si intende aiutare lavoratori autonomi, micro e piccole imprese a superare l'instabilità economica dovuta alla pandemia, finanziando l'acquisto di beni e servizi, il pagamento delle retribuzioni e il sostenimento di costi di formazione. Il microcredito, così come disciplinato dal Decreto ministeriale n. 176 del 2014, si rivolge principalmente a nuove attività d'impresa o imprese di recente costituzione (professionisti e imprese titolari di partita IVA), nate da non più di 5 anni e aventi sede operativa nei comuni del territorio di

⁵⁵ Gli eventuali importi non ancora erogati al 31 dicembre 2022, attinenti ad attività progettuali in corso, o non ancora rendicontate, sono indicati in modo sintetico nella descrizione dello stato di avanzamento dei singoli interventi. Per ulteriori approfondimenti, nel bilancio di esercizio sono disponibili tutte le informazioni e gli indicatori relativi alla gestione economico-patrimoniale e alle erogazioni.

⁵⁶ <https://www.fondazioneosd.it/>.

⁵⁷ Il microcredito è un prestito di ammontare massimo di 25.000 euro (cui possono aggiungersi ulteriori 10.000 euro) per l'avvio o lo sviluppo di una microimpresa come stabilito dal Decreto Ministeriale 176/2014.

⁵⁸ Costituita nel 2000, da Associazioni di imprese, Enti assistenziali, soggetti privati e soggetti imprenditoriali, la Fondazione San Giacomo della Marca "(...) promuove e tutela la possibilità di dignitosa presenza delle persone nel contesto sociale e il lavoro di tutti, nonché la presenza di opere ed Enti nella società. La Fondazione intende promuovere lo spirito di mutua collaborazione ed assistenza per una migliore valorizzazione delle risorse nell'ambito della promozione della cultura, dell'arte e dell'istruzione" (art. 3 dello Statuto). <https://www.fondazioneosgdm.it/>.

competenza della Fondazione.

Il progetto, realizzato in un periodo particolarmente complicato per gli effetti dell'emergenza sanitaria, ha permesso di dare risposta alla necessità di credito legata all'avvio di nuove iniziative imprenditoriali e alle esigenze di ripresa e sviluppo di aziende già esistenti. I servizi di assistenza e monitoraggio garantiti grazie all'intervento, hanno altresì accompagnato gli imprenditori nello sviluppo e nella valutazione della propria attività. Dall'inizio delle attività progettuali al 31 dicembre 2022 sono stati infatti avviati, dalla Fondazione OSD, 25 progetti di microcredito, per un importo complessivo pari a euro 532.000. Le attività finanziate appartengono tutte al settore terziario, di cui il 24% sono bar e ristoranti, il 28% sono attività legate al commercio all'ingrosso e al dettaglio, il 24% attività di servizi; il restante 24% appartiene a categorie legate ad attività manifatturiere, di istruzione, di comunicazione, attività professionali e costruzioni, artistiche, sportive, di intrattenimento e divertimento. Oltre al conseguimento del primario obiettivo del sostegno allo sviluppo sociale del territorio, il progetto ha avviato un percorso di crescita e di miglioramento per il soggetto responsabile, in termini organizzativi e di qualità del servizio svolto. A questo proposito, nell'ottica della

sostenibilità e della ricerca di nuove opportunità a sostegno della propria missione, la Fondazione OSD si è infatti aggiudicata la gara di appalto del bando pubblicato dalla Regione Marche per l'affidamento del servizio di gestione del Fondo di microcredito con una dotazione complessiva di 3,8 milioni di euro, e ha avviato, in collaborazione con la società Fidipersona di Ancona, il progetto "Fondo Microcredito Regione Marche".⁵⁹ La valenza di questo nuovo percorso è duplice: si tratta, da un lato, di risorse economiche da destinare al territorio e, dall'altro, dell'avvio di una collaborazione pubblico-privato.

Per la realizzazione dell'intervento "Microcredito e liquidità alle imprese" la Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno ha reso disponibile, nel triennio 2020-2022, l'importo di euro 450.000. Al 31 dicembre 2022 residuavano euro 300.000 non ancora erogati, che il Consiglio di amministrazione ha destinato a beneficio del nuovo progetto "Fondo Microcredito Regione Marche", a copertura parziale della quota di cofinanziamento prevista a carico della Fondazione Ottavio Sgariglia Dalmonte.⁶⁰ Quest'ultima si è impegnata a produrre, fino al 31 dicembre 2023, relazioni semestrali dettagliate sullo stato di avanzamento delle attività progettuali.

POLO DELL'IMPRENDITORIALITÀ

PROGETTO PLURIENNALE

La Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno, al termine di una articolata procedura di coinvolgimento dei propri stakeholder e di ascolto della comunità, condotta in collaborazione con l'Università Politecnica delle Marche, ha individuato il tema del lavoro come prioritario per il rilancio della propria comunità. In particolare, nello specifico ambito di intervento "Sviluppo locale", per il triennio 2020-2022 sono stati definiti i seguenti obiettivi:

- Sostenere i decisori politici e gli stakeholder del territorio nella definizione di percorsi strategici di lungo periodo al fine di creare nuove opportunità di lavoro attraverso soluzioni di cooperazione tra sistema educativo e formativo,

universitario, istituzionale ed imprenditoriale.

- Generare processi di ricerca e di trasferimento tecnologico con il coinvolgimento delle università, dei centri di ricerca nazionali ed internazionali e delle imprese, acceleratori di impresa e luoghi di eccellenza dell'innovazione in coerenza con le principali tendenze economiche evolutive come l'intelligenza artificiale.
- Creare nuove opportunità di lavoro attraverso il consolidamento del legame tra sistema educativo e formativo, universitario, istituzionale ed imprenditoriale.

Per il perseguimento di tali obiettivi, la Fondazione ha iniziato a sviluppare il progetto

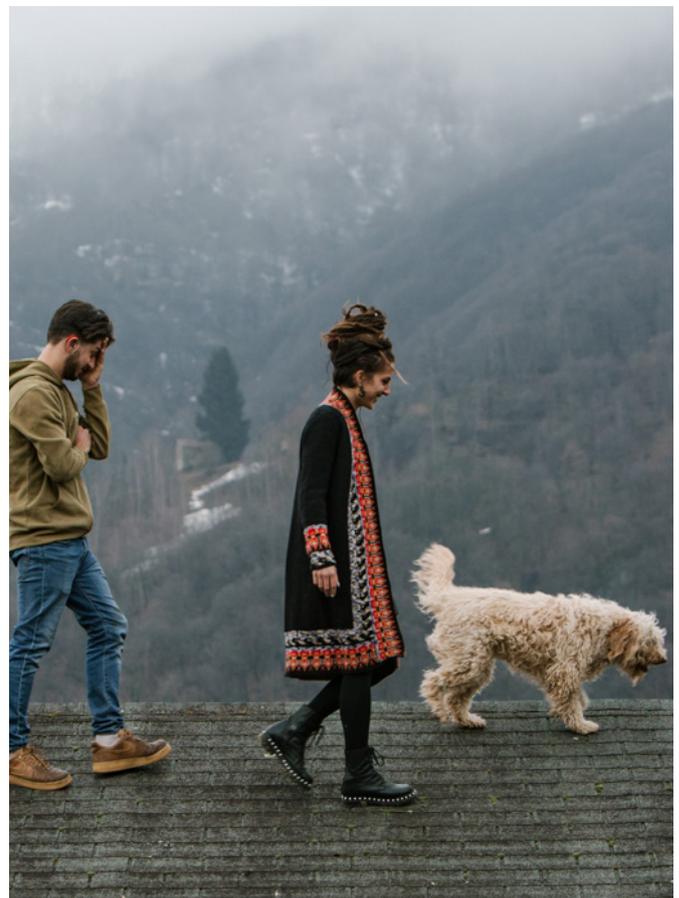
⁵⁹ La Regione Marche intende sostenere la ripresa delle attività delle microimprese attraverso la creazione di un Fondo per il Microcredito Imprenditoriale sulla base della legge 13/2021 art. 6 - Delibera di Giunta regionale 1017/2021. Il Fondo intende sostenere il tessuto imprenditoriale marchigiano, attraverso la promozione e il sostegno dei programmi di microcredito altamente professionali, volti allo sviluppo economico e sociale del territorio. Le risorse destinate al Fondo sono complessivamente pari a euro 3,83 milioni. La procedura, rivolta esclusivamente agli operatori di microcredito, è stata aggiudicata, tramite gara d'appalto, al raggruppamento temporaneo di imprese costituite dalle società Fidipersona s.c. (Ancona) e Ottavio Sgariglia Dalmonte Srl (Ascoli Piceno). Tutte le informazioni sul progetto sono pubblicate in: <https://www.fondazioneosd.it/fondo-microcredito-regione-marche/>.

⁶⁰ La quota di cofinanziamento complessiva a carico della Fondazione OSD è di euro 574.500.

“Polo dell’imprenditorialità” che prevede investimenti per l’incubazione e l’accelerazione di progetti imprenditoriali anche nel campo della fisica quantistica e dell’intelligenza artificiale. Nello specifico l’iniziativa si dovrebbe concretizzare nella creazione di un polo tecnologico e imprenditoriale, che ospiterà sessioni di bootcamp⁶¹ per giovani ricercatori di tutta Italia. Il polo opererà in sinergia con un gruppo di investitori, imprenditori e scienziati, che selezionerà le idee di impresa più promettenti che saranno incubate nel campo di addestramento che si terrà nella provincia di Ascoli Piceno. Qui i ricercatori lavoreranno alla prototipazione delle loro idee e all’eventuale sviluppo imprenditoriale. In una fase più avanzata, si agevolerà il contatto degli aspiranti imprenditori con il tessuto industriale locale in modo tale favorire la contaminazione delle esperienze. In tal modo i ricercatori e i loro progetti saranno un elemento di stimolo per le imprese locali favorendo l’innovazione e lo sviluppo di nuove progettualità. Le iniziative progettuali dovranno avere attinenza con i principali settori economici che caratterizzano il tessuto imprenditoriale locale (agroalimentare, turismo, farmaceutico e chimico). L’intervento intende rafforzare la capacità attrattiva del territorio nei confronti di imprese, istituzioni e capitali, contemperando le specificità identitarie e produttive dell’area con il valore aggiunto apportato della ricerca. La struttura potrà inoltre incoraggiare la creazione di nuova imprenditorialità (con particolare attenzione a quella giovanile), ma anche stimolare la capacità innovativa del sistema imprenditoriale locale. Infatti, i progetti di ricerca sviluppati potrebbero costituire un’importante fonte di innovazione anche per le imprese locali operanti nei settori tradizionali, favorendo l’introduzione di nuove tecnologie e la transizione verso i nuovi paradigmi della digitalizzazione e della sostenibilità ambientale. Questi ultimi effetti potrebbero essere particolarmente rilevanti per l’area del Piceno, caratterizzata dalla presenza di settori tradizionali e con notevoli ritardi sul fronte della capacità innovativa delle imprese. Rilevata la spiccata valenza economica e sociale di questo progetto, il Comune di Ascoli Piceno, la società Restart Srl di Ascoli Piceno e la Gabellini Holding Srl hanno aderito come partner, individuando in una fondazione di partecipazione senza scopo di lucro lo strumento giuridico più idoneo alla sua realizzazione. La

“Fondazione Sviluppo per la Comunità” si è costituita il 22 dicembre 2021. Nel corso del 2022 è stata costituita anche la società senza scopo di lucro “RigenerAzioni Srl Impresa Sociale”, alla quale è affidata l’operatività progettuale, diretta a realizzare finalità di interesse generale con prodotti o servizi innovativi ad alto valore tecnologico. Terminato l’iter istituzionale, al 31 dicembre 2022 l’impresa sociale era al lavoro per il consolidamento organizzativo (è stata avviata la collaborazione professionale con due risorse di Ascoli Piceno esperte in materia di progettazione) e gestionale, ed era in fase di definizione il piano operativo ed economico da sottoporre agli Organi della Fondazione. L’impresa sociale RigenerAzioni ha presentato un progetto a valere su fondi avviso PNRR Sisma con una richiesta di contributo pari a euro 346.088.

Per la realizzazione dell’intervento la Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno ha reso disponibile, nel triennio 2020-2022, l’importo di euro 1.500.000. Al 31 dicembre 2022 il progetto era in fase di avvio delle attività, ed il residuo da erogare era pari a euro 1.425.684,10.



⁶¹ *Bootcamp letteralmente significa “campo di addestramento” o “campo pratica”: originariamente si riferisce all’addestramento militare dei marines americani. Oggi il termine è usato anche con riferimento ad eventi e percorsi di formazione e in questo caso assume il significato di evento formativo intensivo e strutturato, volto a consentire l’applicazione pratica dei concetti chiave proposti.*

AUTOIMPIEGO E AUTOIMPRENDITORIALITÀ

PROGETTO PLURIENNALE

Il Piano pluriennale prevede la realizzazione di interventi finalizzati al sostegno dell'autoimpiego e dell'autoimprenditorialità, sia per iniziative a carattere sociale sia per altri ambiti di intervento, ad esempio turismo ed enogastronomia.

PROGETTO APPENNINO

Il 30 novembre 2020 il Consiglio di amministrazione della Fondazione ha deliberato la partecipazione, con progetto di rete, ad un avviso nazionale denominato "Progetto Appennino", pubblicato dalla Fondazione Garrone⁶² e dedicato allo sviluppo sostenibile degli Appennini. Formazione per la nascita di nuove giovani imprese, consolidamento del tessuto imprenditoriale esistente, creazione di reti, coinvolgimento di altre dimensioni della comunità nelle attività produttive, strumenti e competenze per dare vita a progetti di sviluppo efficaci perché condivisi e inclusivi: sono i pilastri dell'impegno di Fondazione Garrone per lo sviluppo dei territori appenninici. Grazie a un ampio progetto di valorizzazione ambientale, sociale e culturale, al termine di un attento iter di valutazione delle candidature pervenute, il partenariato guidato da Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno, insieme ad Associazione Bottega Terzo settore, Ashoka Italia e Fondazione Ottavio Sgariglia Dalmonte, è stato individuato come il più idoneo per realizzare l'originale programma di rilancio delle aree interne proposto da Fondazione Edoardo Garrone per il 2021. Tutte le attività sono state a carico della Fondazione Garrone, fatto salvo il cofinanziamento di euro 215.000 deliberato dal Consiglio di amministrazione della Fondazione Carisap a sostegno dell'iniziativa. Il Progetto Appennino si compone di tre iniziative complementari:

1. "Campus ReStartApp", un campus di incubazione e accelerazione per le giovani imprese nelle filiere tipiche dell'economia montana;
2. "Vitamine in Azienda", un percorso di accelerazione per imprese locali;
3. "Imprese in rete", laboratori di creazione di reti di imprese locali.

1. CAMPUS RESTARTAPP

Si tratta di un Campus residenziale gratuito organizzato ad Ascoli Piceno dal 6 settembre al 26 novembre 2021, al quale, dopo le procedure di valutazione delle candidature pervenute tramite apposito bando, sono state ammesse 15 idee di impresa. Gli imprenditori

selezionati sono 9 ragazze e 6 ragazzi. Hanno un'età media di 30 anni. Oltre l'80% di loro possiede una laurea. Provengono da sei regioni diverse (la maggior parte da Marche ed Emilia-Romagna, ma anche da Abruzzo, Campania, Lazio e Liguria). Tutti condividono un unico obiettivo: valorizzare, promuovere e sviluppare i territori montani e le loro risorse, in chiave innovativa e sostenibile, attraverso progetti imprenditoriali che coniugano pienamente dimensione economica, ambientale e sociale. In 10 settimane di formazione, i partecipanti hanno avuto la possibilità di acquisire e perfezionare conoscenze e competenze per l'avvio di imprese attive in ambito montano e mettere a punto un piano di sviluppo della propria idea imprenditoriale. Un gruppo qualificato di docenti, esperti e professionisti dei principali settori dell'economia della montagna, ha affiancato i giovani nell'approfondimento e nello sviluppo dei propri progetti imprenditoriali. Di seguito i progetti che sono stati ammessi a partecipare al Campus, che si è svolto secondo cronoprogramma ed è terminato venerdì 26 novembre 2021.

• HUB RIGENERATIVO

Il progetto intende realizzare un'impresa sociale fondata su un modello di agricoltura basata sul coinvolgimento della comunità, per la pianificazione e gestione di ecosistemi agricoli sostenibili.

• TIPI

Il progetto intende commercializzare una struttura ricettiva mobile dalle caratteristiche ibride fra una tenda ed un piccolo rifugio di montagna.

• ÈTICO - SARTORIA MARCHIGIANA

Il progetto propone un approccio alla moda legato alla salvaguardia ambientale e al rispetto della pelle, utilizzando solo tessuti naturali, colorati naturalmente, dipinti a mano e stampati con procedimenti sostenibili.

• LAB.EZ JEWELLERY

Il progetto intende creare gioielli rielaborando simboli del passato, da quelli più noti, come il corno e il

⁶² Fondazione Edoardo Garrone nasce nel 2004 per volontà di Riccardo Garrone, quale naturale evoluzione dell'impegno filantropico delle famiglie Garrone e Mondini. Il suo scopo primario è quello di promuovere lo sviluppo sociale, economico e culturale. In particolare, opera a favore della valorizzazione e dello sviluppo economico dei territori montani, ricchi di risorse e potenzialità per il futuro di molti giovani e dell'intero Paese. <https://fondazionegarrone.it>.

corallo, a quelli meno conosciuti, come la ghianda.

- **DUMODE - MODA SOSTENIBILE**

Il progetto intende creare una vetrina in rete che consenta alle piccole imprese di affacciarsi nel mondo del commercio elettronico.

- **HIGHVALLEY**

Il progetto intende sviluppare la produzione e la vendita di inflorescenze di cannabidiolo⁶³ attraverso un sito per il commercio elettronico.

- **LE OFFICINALI DELLA LAGA**

Il progetto si inserisce nel mercato delle piante officinali, ed intende creare e mettere in commercio un prodotto di qualità e biologico, principalmente olio essenziale di lavanda.

- **ANTROPOCENE**

Il progetto intende dare vita a una piattaforma digitale per la condivisione di contenuti originali attraverso articoli, racconti, documentari e investigazioni in formato audio e video.

- **IL BIVACCO**

Il progetto prevede l'associazione di un'attività zootecnica, ovvero l'allevamento, il mantenimento e la preparazione dei cavalli, con l'attività turistica periodica.

- **ARYA GLAMPING DOME**

Il progetto intende sviluppare un alloggio ecosostenibile: la cupola geodetica da campeggio, ossia una particolare tenda prefabbricata dotata di tutti i servizi di un hotel tradizionale.

- **AVS**

Il progetto intende convertire a struttura turistico-ricettiva due unità immobiliari con ampia corte collocate su un'altura dei Sibillini, con riqualificazione dei terreni e dei boschi adiacenti.

- **HIRPINIA**

Il progetto intende impiantare tartufaie nella provincia di Avellino, a cui associare un'attività di trasformazione, ristorazione e commercializzazione di prodotti.

- **BEE PATIENT**

Progetto di apicoltura sostenibile che prevede il riuso e la rivalorizzazione ambientale ed economica di aree e territori in stato di abbandono o depauperati dall'attività dell'uomo.

- **AZIENDA AGRICOLA LA PIANA / ONG RADICI**

L'idea di impresa si basa sulla rigenerazione del suolo

per la produzione di ortaggi, in campo ed in serra, con un'alta qualità nutritiva. È prevista la vendita diretta in loco o a domicilio in zone limitrofe.

- **LE ZINNIE**

Il progetto intende realizzare un'azienda agricola incentrata sull'allevamento di pecore di razza massese, con relativa trasformazione del latte in prodotti come il pecorino e prodotti da pasticceria.

2. VITAMINE IN AZIENDA

Al 31 dicembre 2022 è terminato anche il percorso di accelerazione "Vitamine in Azienda", dedicato a 15 imprese selezionate sul territorio appenninico di riferimento della Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno, seriamente interessate e motivate a beneficiare di un servizio di consulenza personalizzato. Obiettivo dell'iniziativa è favorire il consolidamento del tessuto produttivo rappresentato dalle piccole e medie imprese dell'Appennino marchigiano. Il programma si è articolato in 10 incontri, per consolidare il modello imprenditoriale, risolvere criticità organizzative e strategiche, favorire opportunità di sviluppo e crescita. L'evento finale di restituzione si è tenuto presso l'Auditorium Emidio Neroni di Ascoli Piceno il 23 marzo 2022.

3. IMPRESE IN RETE

Il progetto, pensato allo scopo di generare e rafforzare l'aggregazione e la cooperazione delle imprese montane, ha coinvolto due gruppi di imprese locali. Il programma proposto, dal taglio formativo e consulenziale, ha previsto la realizzazione di 7 incontri (in presenza e online) durante i quali i partecipanti, guidati da un consulente, hanno lavorato per pianificare, progettare e perfezionare il proprio modello di collaborazione. A causa di dinamiche interne uno dei due gruppi non ha terminato il percorso, ed una sola rete di imprese ha concluso il programma formativo. L'attività si è conclusa ufficialmente il 23 marzo 2022.

ATTIVITÀ DI VALUTAZIONE

Al 31 dicembre 2022 erano in corso i lavori di valutazione di impatto generato da "Vitamine in azienda" e "Imprese in rete" sul territorio di riferimento della Fondazione, ad opera di Ashoka. Dai dati in fase di elaborazione, emerge chiaramente che, per i partecipanti ai percorsi formativi, il primo effetto del progetto consiste nello sviluppo e rafforzamento delle proprie competenze imprenditoriali, e che le imprese sono entrate in relazione fra loro allargando la rete di fiducia e collaborazione. I percorsi proposti, inoltre, contribuiscono a migliorare la qualità dei servizi e dei prodotti offerti dalle imprese partecipanti, in modo

⁶³ Il cannabidiolo (CBD) è un metabolita della *Cannabis sativa*. Ha effetti rilassanti, anticonvulsivanti, antiossidanti, antinfiammatori, favorisce il sonno ed è distensivo contro ansia e panico. A differenza del THC, altro principio attivo contenuto nella Cannabis, il cannabidiolo non è psicoattivo, non crea assuefazione e possiede notevoli capacità rilassanti, antinfiammatorie e antidolorifiche.

tale da incrementare la propria crescita. Questi cambiamenti di medio periodo contribuiscono ad avere delle positive ricadute sul territorio in termini di: incremento dell'offerta di lavoro al livello locale; incremento delle vendite da parte di altri imprenditori del territorio; diminuzione dei tassi di disoccupazione. Sul lungo periodo l'impatto al quale il progetto contribuisce è la creazione ed il rafforzamento di un ambiente favorevole all'innovazione, alla sperimentazione e all'imprenditorialità, in grado di valorizzare sia il capitale umano e sociale, sia i beni materiali e immateriali presenti nel territorio.

Per la realizzazione dell'intervento la Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno ha reso disponibile, nel triennio 2020-2022, l'importo di euro 215.000. Al 31 dicembre 2022 le attività erano concluse, e grazie all'economia di progetto era disponibile un residuo pari a euro 43.073,07.



PIANO STRATEGICO TERRITORIALE

PROGETTO PLURIENNALE

Nell'ambito del confronto con gli stakeholder territoriali, è emersa la necessità di promuovere una visione condivisa di territorio, attraverso un percorso comune in grado di coinvolgere il maggior numero possibile di attori territoriali che, a qualsiasi titolo, sono disposti a mettersi in gioco nella prospettiva di generare nuove opportunità di crescita e di sviluppo. Cultura e turismo sono elementi inscindibili per una lungimirante politica di sviluppo delle comunità. La congiunzione tra cultura e territori legati al concetto di sostenibilità viene largamente espressa nell'Agenda 2030.⁶⁴ Con queste premesse, la Fondazione ha aderito alla base sociale dell'Associazione costituita per la presentazione della candidatura di Ascoli Piceno a Capitale Italiana della cultura 2024.⁶⁵ L'iniziativa ha inteso sostenere, incoraggiare e valorizzare l'autonoma capacità progettuale e attuativa delle città italiane nel campo della cultura, affinché venga recepito in maniera sempre più diffusa il valore della leva culturale per la coesione sociale, l'integrazione senza conflitti, la creatività, l'innovazione, la crescita, lo sviluppo economico e, infine, il benessere individuale e collettivo. L'impegno economico deliberato dal Consiglio di amministrazione a favore dell'iniziativa è pari a euro 30.000. Il lavoro di rete tra 16 Comuni del Piceno ha

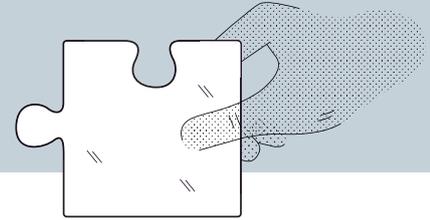
prodotto un progetto di territorio, che identifica nella dimensione culturale il vettore strategico di sviluppo e di coesione di una vasta area. La città di Ascoli Piceno è stata annoverata tra le 9 città italiane finaliste. Il 18 marzo 2022 il Ministro della Cultura Franceschini, ad esito della procedura di selezione delle candidature pervenute, ha comunicato che è Pesaro la Capitale della Cultura 2024. Al di là del risultato non ottenuto, rimane la costruzione di una rete di attori per la promozione del posizionamento del territorio tra i luoghi italiani più vivaci in termini di offerta culturale, che al 31 dicembre 2022 era attiva con l'organizzazione di eventi culturali tramite il progetto "Ascoli e Piceno", che prevede un fitto calendario di appuntamenti. Per la realizzazione dell'intervento la Fondazione ha reso disponibili, nel triennio 2020-2022, l'importo di euro 150.000. Al 31 dicembre 2022 il residuo da erogare era pari a euro 120.000.

⁶⁴ L'Agenda 2030 per lo Sviluppo sostenibile è un programma d'azione per le persone, il pianeta e la prosperità sottoscritto nel settembre 2015 dai governi dei 193 Paesi membri dell'ONU: <https://unric.org/it/agenda-2030/>.

⁶⁵ Il Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo (Mibact) promuove l'iniziativa - avviata nel 2014 - che nomina la Capitale Italiana della Cultura con diversi obiettivi, fra cui quello di "valorizzare i beni culturali e paesaggistici" e di "migliorare i servizi rivolti ai turisti".

VOLONTARIATO, FILANTROPIA E BENEFICENZA

Importo disponibile nel triennio 2020-2022:	€ 6.268.417,90
Importo deliberato nel triennio 2020-2022:	€ 6.235.453,90
Importo erogato al 31-12-2022:	€ 4.302.559,79
Importo da erogare al 31-12-2022:	€ 1.932.894,11 ⁶⁶



Per il raggiungimento degli obiettivi triennali, la Fondazione ha individuato le seguenti linee di intervento:

- Associazione Bottega del Terzo settore
- "Terra solidale". Contrasto alla povertà economica e sociale
- "Avverabile". Accademia per la formazione e il lavoro delle persone disabili
- "Più uniti e quindi più sostenibili". Avviso per la presentazione di progetti finalizzati al rafforzamento degli Enti del Terzo settore
- Comunità solidali e sostenibili
- Fondo per interventi minimi
- Fondazione Con il Sud
- Fondo di contrasto alla povertà educativa minorile
- Supporto alla coprogettazione
- Comunicazione e personale per progetti

ASSOCIAZIONE BOTTEGA DEL TERZO SETTORE

PROGETTO PLURIENNALE

UN LUOGO FISICO E VIRTUALE, SEMPRE PIÙ VIVO ED AGGREGANTE

La Bottega del Terzo settore è un luogo fisico⁶⁷ e virtuale di incontro, studio, progettazione, lavoro, servizi. Oltre ad ospitare gli uffici della Fondazione e del Centro servizi per il volontariato, la Bottega mette a disposizione gratuitamente strutture, servizi, attività utili al Terzo settore locale: spazi di lavoro condiviso (tra i primi in Italia dedicati ad organizzazioni di Terzo settore), spazi multimediali, spazi per riunioni e incontri di formazione, connessione rapida e senza fili alla rete internet, servizi di segreteria organizzativa, servizi di orientamento ed informazione, consulenza gestionale, gestione di tavoli di lavoro tra associati. La

Bottega del Terzo settore è anche un incubatore di innovazione sociale e catalizzatore di reti all'interno dell'ecosistema piceno. Con l'obiettivo di creare un welfare di comunità performante ed efficace attraverso il rafforzamento della comunità stessa, si propone come collettore di esperienze locali, nazionali ed internazionali per ispirare la comunità picena ad avviare processi sistemici di cambiamento. Bottega del Terzo Settore è impegnata nella formazione degli enti non profit sul fronte della digitalizzazione, della managerialità, della progettazione, della rigenerazione urbana, della raccolta fondi, del cambiamento, dell'innovazione

⁶⁶ Gli eventuali importi non ancora erogati al 31 dicembre 2022, attinenti ad attività progettuali in corso, o non ancora rendicontate, sono indicati in modo sintetico nella descrizione dello stato di avanzamento dei singoli interventi. Per ulteriori approfondimenti, nel bilancio di esercizio sono disponibili tutte le informazioni e gli indicatori relativi alla gestione economico-patrimoniale e alle erogazioni.

⁶⁷ La Bottega del Terzo Settore nasce, come luogo fisico, in Corso Trento e Trieste ad Ascoli Piceno, a seguito del recupero e della riqualificazione dell'ex Cinema Olimpia. Inaugurato il 9 marzo 1915, il Cinema Olimpia è stato il primo edificio realizzato con l'unico scopo di ospitare una sala cinematografica. Progettato da Vincenzo Pilotti (ingegnere e architetto vissuto tra il 1872 e il 1956), il palazzo ha inglobato e sostituito l'antico tessuto urbano entrando a far parte di una complessa operazione di ammodernamento della città. Dopo decenni di inutilizzo, l'edificio è venuto a trovarsi in uno stato di completo degrado. Nel 2010 la Fondazione ha acquistato l'immobile, ed ha quindi dato il via a una complessa operazione di restauro e riqualificazione che ha previsto la conservazione delle facciate originali e il rispetto dell'attuale sviluppo interno verticale della struttura architettonica.

sostenibile e dell'impatto sociale. I giovani sono i protagonisti quotidiani, all'interno di Bottega, di tante altre iniziative (cineforum, programma radiofonico, mostre, formazione, riunioni, progetti) che dilatano l'esperienza di Bottega oltre lo spazio fisico che le accoglie.

Tutti i progetti, le iniziative, gli eventi e le novità riguardanti l'Associazione sono pubblicati sul sito bottegaterzosettore.it, sulla newsletter settimanale, sui canali di comunicazione sociale, nel bilancio sociale e in pubblicazioni periodiche, come la rivista "Visioni".

La Fondazione, che ha ideato l'iniziativa ed ha svolto una funzione catalizzatrice delle risorse, delle dinamiche di rete e delle competenze presenti sul territorio, continua a sostenere Bottega del Terzo Settore attraverso la copertura degli oneri inerenti la gestione dell'immobile, la copertura dei costi di funzionamento, l'attivazione di collaborazioni in ambito nazionale ed internazionale con Istituzioni ed organizzazioni di primaria importanza, anche nell'ambito accademico, della ricerca e del Terzo settore, la collaborazione nella organizzazione di manifestazioni ed eventi, la realizzazione di modelli sperimentali finalizzati all'aggregazione, l'attività di sostegno orientata al coinvolgimento dei giovani attraverso le scuole e l'università.

PROFILO ORGANIZZATIVO

Il 9 agosto 2022 è arrivato il decreto che ha ufficializzato l'iscrizione al Runts (Registro unico del Terzo Settore)⁶⁸ e ha sancito il completamento del processo di riforma formale dell'associazione come Ente del Terzo Settore. Al 31 dicembre 2022 Bottega contava complessivamente 192 soci. La composizione per forma giuridica risulta piuttosto eterogenea, con 49 ODV (Organizzazioni di Volontariato), 48 cooperative, 42 APS (Associazioni di promozione sociale), 9 ASD (Associazioni sportive dilettantistiche), 11 associazioni culturali, 5 fondazioni, 3 imprese sociali e ulteriori enti non profit (non aventi la qualifica di ETS). La distribuzione geografica è diversificata, anche se con alcune preponderanze: oltre la metà dei soci ha infatti sede legale ad Ascoli Piceno (126 organizzazioni), 34 nell'area costiera, 11 nella vallata del Tronto, 15 nell'area montana; 6 sono invece le organizzazioni aventi presidio operativo in tali aree, ma sede legale al di fuori (Ancona, Fano, Offida, Macerata, Bologna, Roma, Morro d'Alba,

Pesaro). L'associazione conta su cinque risorse professionali dipendenti: una risorsa con contratto a tempo determinato per l'area contabilità e rendicontazione; tre risorse nell'area progettazione e sviluppo di collaborazioni (due con contratto a tempo indeterminato ed una con contratto a tempo determinato) ed una risorsa nel ruolo di community manager, con contratto a tempo indeterminato.

ATTIVITÀ DI COMUNICAZIONE

Bottega del Terzo Settore ha progressivamente intensificato il proprio impegno nelle attività di comunicazione, ottimizzando il sito internet e i canali di comunicazione sociale. Questo ha consentito di migliorare le interazioni e di intercettare una platea di destinatari ampia ed eterogenea. Le attività di comunicazione sono finalizzate alla disseminazione delle progettualità realizzate da Bottega e dai singoli soci, così come di informazioni di potenziale utilità per i soci e la comunità territoriale. Oltre al sito internet bottegaterzosettore.it, che ad ottobre 2022 si è rinnovato cambiando totalmente aspetto, un importante veicolo di comunicazione è rappresentato dalla newsletter, che nei primi mesi del 2022 ha subito una variazione passando dall'averne un'uscita settimanale ad essere pubblicata ogni 15 giorni. Le uscite totali da maggio 2022 a novembre 2022 sono state 10; gli utenti registrati, sia a livello locale sia su scala nazionale e internazionale, risultano essere 3.236. Per quanto riguarda i contenuti, l'utente viene aggiornato sugli eventi/corsi di formazione di Bottega e dei suoi associati; notizie su bandi nazionali e internazionali; letture e approfondimenti di comune utilità. Per quanto riguarda i mezzi di comunicazione sociale: la pagina Facebook di Bottega ha 11.424 seguaci e 10.882 "mi piace"; LinkedIn ha 605 seguaci. La pagina Instagram conta invece 1.775 seguaci. Oltre alla cura del blog sul proprio sito, con articoli di presentazione e promozione delle organizzazioni socie nell'ambito della campagna "Noi siamo Bottega", l'associazione continua le proprie collaborazioni con testate locali e nazionali. Diventata a tutti gli effetti, da maggio scorso, membro della redazione del magazine Vita Picena Online, contribuisce settimanalmente alla diffusione e promozione di buone pratiche e informazioni di utilità inerenti al Terzo settore.

⁶⁸ Il registro unico nazionale del Terzo settore (Runts) rappresenta una delle novità più importanti della riforma del Terzo settore poiché la sua istituzione ha come obiettivo innanzitutto il superamento dell'attuale sistema di registrazione degli enti, caratterizzato da una molteplicità di registri la cui gestione è affidata alle Regioni e alle Province autonome. Tutte le informazioni sono reperibili all'indirizzo <https://servizi.lavoro.gov.it/runts/it-it/>.

ACCESSI PRESSO GLI SPAZI DELLA STRUTTURA

Nel 2022 gli spazi sono stati riservati a soci e non di Bottega che li hanno utilizzati per 395 attività complessive inerenti alle proprie organizzazioni - prevalentemente riunioni associative e assemblee, eventi, convegni, presentazioni di libri e conferenze stampa.

SERVIZI PER I SOCI

L'offerta e l'erogazione di servizi dedicati ai soci si è confermata anche nell'esercizio di riferimento:

- Accesso illimitato alla struttura (anche dopo cena e nei fine settimana).
- Consulenza mensile, gratuita, da parte di esperti (avvocato per consulenza legale, commercialista per consulenza fiscale e contabile, web manager per consulenza su comunicazione e gestione dei mezzi di comunicazione sociale).
- Stampa di locandine e materiale grafico.
- Aumento della cassa di risonanza della comunicazione legata al proprio ente, attraverso la pubblicazione dei propri eventi, corsi, manifestazioni sui mezzi di comunicazione sociale.
- Campagna fotografica personalizzata per la promozione del proprio ente.
- Accesso a corsi di formazione e seminari con notevoli agevolazioni.
- Possibilità di conoscere tutti gli altri soci appartenenti al mondo del Terzo settore, attivi in tutto il territorio che comprende la zona montana, la vallata del Tronto e la zona costiera.
- Accesso alla vasta rete di partner di Bottega a livello nazionale ed internazionale, per essere sempre informati sulle novità dal mondo del Terzo settore in Italia e da altre organizzazioni della società civile che operano anche a livello internazionale.

ATTIVITÀ PROGETTUALI**• ERASMUS +**

Il programma Erasmus+ dell'Unione europea permette a studenti delle scuole superiori e delle università di intraprendere un periodo di studio o lavoro in altri Paesi membri dell'Unione europea. Bottega del Terzo Settore è stata accreditata per il finanziamento di progetti di mobilità nel settennato 2021-2027, ed è capofila di un consorzio che coinvolge 4 istituti secondari di secondo grado della Regione Marche, che sono gli stessi con cui da anni porta avanti il progetto di alternanza scuola-lavoro "BTSchool - A scuola di cooperazione". In seguito all'accreditamento per il finanziamento di progetti di mobilità ottenuto nel 2021, tra settembre e ottobre 2022 si sono svolte le partenze che hanno coinvolto circa 45 ragazzi che hanno avuto l'opportunità di una formazione di 3 settimane presso enti e agenzie a Malta, Tirana, Cork,

e Gastouni (Atene). Due ragazzi appena diplomati sono partiti ad agosto per svolgere un tirocinio di tre mesi presso la città di Maribor, in Slovenia. La borsa di mobilità "Job Shadowing", pensata per offrire agli insegnanti l'opportunità di osservare e apprendere le buone pratiche sviluppate in altri paesi dell'Unione Europea, è stata vinta da due professori appartenenti rispettivamente agli istituti Fazzini-Mercantini di Grottammare e Fermi-Sacconi-Ceci di Ascoli Piceno, con destinazione Lione.

• VISIONI IN EVOLUZIONE

Un progetto con capofila le ACLI di Ascoli Piceno che vede Bottega del Terzo Settore come collaboratore e fornitore di servizi di formazione, che nasce dalla volontà di offrire percorsi integrati di apprendimento, ispirazione e sperimentazione in grado di abilitare i giovani nella costruzione consapevole e proattiva del proprio futuro. Le attività delineate e la metodologia individuata intendono contribuire a rispondere alle difficoltà tipiche dell'età giovanile. Il progetto è rivolto ai giovani di età 14-35 anni che vivono sul territorio regionale, con particolare attenzione all'area del Piceno, con l'obiettivo di offrire esperienze di contaminazione e stimolo nonché percorsi concreti di costruzione del proprio futuro, ridefinendo la narrazione del loro ruolo con nuovi paradigmi, rendendoli protagonisti e creando insieme a loro spazi protetti in cui coltivare idee e progettare azioni. Il primo ottobre 2022 si è svolto l'evento iniziale del progetto presso gli spazi di Bottega, al quale hanno partecipato le 3 classi delle scuole partner coinvolte nelle azioni del progetto. Il primo evento si è svolto presso la scuola Fermi-Sacconi-Ceci, in collaborazione con Ashoka. Il 10 dicembre 2022 si è svolto il secondo appuntamento presso la scuola Fazzini-Mercantini di Grottammare, a cui seguiranno altri due momenti di formazione previsti per gennaio.

• LA BOTTEGA CHE VORREI...

Tra i progetti che Bottega dedica ai propri soci ha appena preso il via "La Bottega che vorrei...", un percorso di valutazione partecipato con i soci. Per la prima volta è la Bottega del Terzo Settore che è andata a trovare i propri soci nelle loro sedi e insieme, grazie ad una scheda da compilare incentrata sulle aspettative, interesse per le attività, soddisfazioni e ostacoli, si è realizzato ogni volta un piccolo pezzo della valutazione partecipata. Gli incontri si sono svolti per tutto il mese di dicembre 2022 e proseguiranno a gennaio 2023, alla fine dei quali verrà redatto un report insieme alla valutatrice esperta Francesca Broccia. Il progetto è stato presentato alla comunità in occasione dell'evento "La Bottega che vorrei...", il 22 dicembre 2022, con la straordinaria partecipazione dell'attore Neri Marcorè.

- **LE COMUNITÀ RESILIENTI AI TEMPI DEL COVID-19**

È un progetto finanziato da Fondazione Finanza Etica e coordinato dalla Bottega del Terzo settore, insieme alla Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno e a un'ampia rete di partner nazionali ed europei. Obiettivo del progetto è portare alla luce pratiche e modelli di innovazione sociale, economica e ambientale intrinsecamente resilienti nelle aree interne, marginali o periferiche, il cui valore è talvolta ignorato o non contemplato dal sistema economico prevalente. Il percorso di ricerca si è concluso il 21 maggio 2022 con la visita studio presso una delle realtà selezionate, Il Giardino di Scidà di Catania; l'azione di mappatura ha raccolto 58 schede in tutto il territorio italiano e spagnolo che sono state analizzate e inserite in una mappa virtuale.

L'8, il 9 e il 10 luglio 2022 si è tenuto il Com Res Fest, il festival delle comunità resilienti presso gli spazi di Bottega del Terzo Settore che ha raggiunto l'obiettivo di presentare i risultati dei tre progetti di Area Centro, Area Nord Est e Area Nord Ovest, finanziati dai Portatori di Valore di Banca Etica, lo scambio di buone pratiche e reti. Il festival ha visto la partecipazione di oltre 100 persone provenienti da tutta Italia e dalla Spagna. Il festival ha, inoltre, ospitato docenti e formatori per tavoli di lavoro costruiti per stimolare un dibattito tra i soggetti che popolano le aree interne sul significato di resilienza e sulle rispettive esperienze in progettualità innovative per il rilancio del territorio. È in corso la fase di valutazione del progetto.

- **#GIVEMEFIVE**

Il primo ottobre 2022 Bottega ha festeggiato il suo quinto compleanno di attività organizzando dei tavoli di lavoro a cui hanno preso parte i soci per lavorare insieme su tematiche specifiche quali: attivazione giovanile, progettazione, fare rete su bandi.

- **VIRIDEE**

Le collaborazioni proseguono anche su scala regionale, grazie alla partecipazione di Bottega in qualità di facilitatore di rete all'interno del progetto "Viridee", in risposta al bando regionale finalizzato a supportare gli Enti del Terzo settore nello sviluppo della loro capacità organizzativa, con una particolare attenzione alle opportunità offerte dai fondi europei e dal Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza. Bottega fornisce servizi di comunicazione, valutazione e monitoraggio e ha supportato la costruzione e il coordinamento del partenariato. È in corso l'attività di monitoraggio e rendicontazione delle attività già avviate e concluse. Sono 12 i soci di Bottega che prendono parte alle attività come assegnatari di budget.

- **PUPUN FESTIVAL**

Bottega del Terzo settore è partner del progetto "Pupun Festival", classificato primo in Italia sull'Avviso pubblico "Borghi in Festival. Comunità, cultura,

impresa per la rigenerazione dei territori", selezionato dal Ministero della Cultura.

Capofila è il Comune di Comunanza, in rete con altri sei Comuni del Piceno - Acquasanta Terme, Castignano, Montegallo, Palmiano, Roccafluvione e Rotella - con il supporto e il coordinamento del Bacino Imbrifero del Tronto e un ampio partenariato, tra cui Bottega del Terzo Settore, Fondazione Carisap, Symbola, Unicam, Form, Mac e Pop Studio, Appennino Up, Esco BIM, Opera e Casa di Asterione. Le attività svolte hanno contribuito a costituire una sorta di comunità del progetto, fortemente coinvolta e ingaggiata, e a innescare dinamiche partecipative e processi innovativi che hanno concretamente posto le fondamenta per la costruzione delle successive azioni progettuali.

A giugno e luglio 2022 sono stati realizzati eventi di risonanza mediatica, che hanno permesso la promozione a livello nazionale del territorio Piceno grazie a un denso programma di eventi culturali, spettacoli, laboratori con il coinvolgimento di attività produttive locali.

- **LEADERSHIP PROGRAM**

Il 5 novembre 2022 ha preso il via il progetto "Leadership Program", un percorso di sei incontri giornalieri specifici per portare consapevolezza su stili di gestione capaci di generare impatto sociale. Al percorso hanno aderito 25 organizzazioni del territorio, formate sui seguenti temi: "Cambiamento sistemico e impresa sociale"; "Partnership e co-creazione"; "Nuove modalità di leadership"; "Finanziare e scalare l'innovazione"; "Il lavoro delle reti per la generazione dell'impatto"; "Comunicare l'impatto sociale con efficacia, dal vivo e in rete".

- **METROBORGO MONTALTO LAB**

Bottega è partner del Comune di Montalto delle Marche nel bando del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza nel settore "Attrattività dei borghi". Il progetto ha ottenuto un importante finanziamento come primo classificato nella Regione Marche e rappresenta una straordinaria occasione, per il territorio di Montalto Marche, di creare un sistema territoriale forte, nuovo, coeso aperto al territorio regionale attraverso l'attivazione di nuove reti di funzioni, di collaborazioni e di servizio.

PARTECIPAZIONE A BANDI

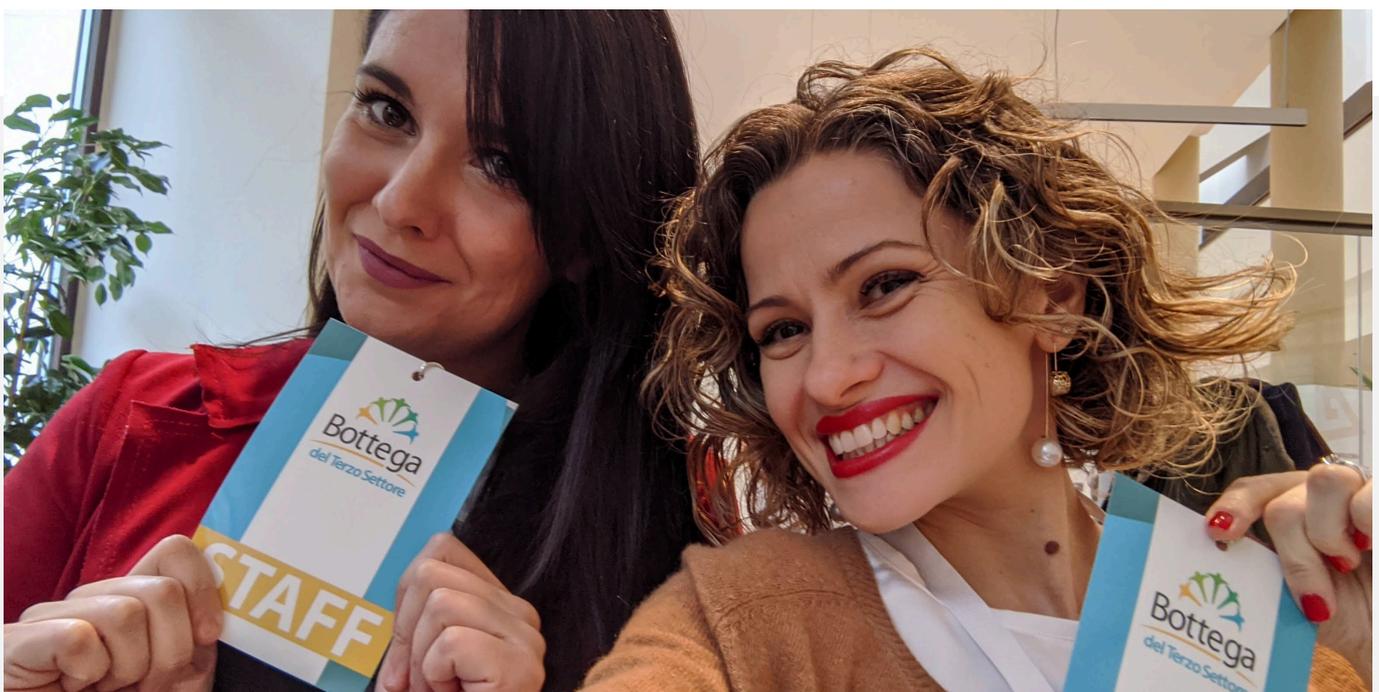
A novembre 2022 Bottega ha risposto all'avviso pubblico per la selezione di proposte progettuali per la creazione di un partenariato speciale pubblico-privato per il coinvolgimento delle organizzazioni imprenditoriali e non profit operanti nel territorio del comune di Roccafluvione. Bottega intende realizzare e coordinare un intervento formativo per rafforzare il processo di attivazione dei giovani e

supportarli concretamente nell'avvio di percorsi consapevoli su come diventare protagonisti del proprio futuro e di quello del territorio; prendere consapevolezza del proprio ruolo nello sviluppo della società civile, sviluppare competenze chiave per vivere il bene comune. La metodologia individuata è quella dei "finesettimana formativi" realizzati attraverso una formula residenziale e laboratoriale, con l'affiancamento di formatori esperti sui seguenti temi: territorio e ambiente; turismo sostenibile; arte e cultura; sport. Al 31 dicembre 2022 era in fase di costruzione un progetto da presentare a valere sul bando "Futura", nell'ambito del Fondo per la Repubblica digitale.⁶⁹

• BANDO POLO SANT'AGOSTINO

Bottega partecipa all'Avviso pubblico per la selezione di proposte progettuali per la valorizzazione e rifunzionalizzazione del polo culturale di Sant'Agostino di Ascoli Piceno. Bottega del Terzo settore, insieme a una rete di organizzazioni non profit, porrà le basi per la realizzazione di un centro culturale polifunzionale urbano. Attraverso la messa a disposizione di spazi operativi e la prossimità delle organizzazioni, attiverà un ruolo di coordinamento, contaminazione, scambio, in grado di accrescere l'impatto del terzo settore e della comunità giovanile sulla città.

Per la realizzazione dell'intervento Bottega del Terzo settore, la Fondazione ha reso disponibile, nel triennio 2020-2022, l'importo di euro 900.000. Al 31 dicembre 2022 il residuo da erogare era pari a euro 8.230,32.



⁶⁹ <https://www.fondorepubblicadigitale.it/>.

“TERRA SOLIDALE”. CONTRASTO ALLA POVERTÀ ECONOMICA E SOCIALE

PROGETTO PLURIENNALE

▪ **PREMESSA**

Il Piano pluriennale 2020-2022 prevede che la Fondazione operi per contrastare la povertà economica e sociale attraverso la collaborazione delle istituzioni pubbliche, private e delle organizzazioni della società civile.

▪ **IL PERCORSO DI COPROGETTAZIONE**

La Fondazione ha quindi costituito un tavolo con gli enti del Terzo settore che operano nell’ambito della lotta alla povertà economica e sociale coinvolgendo gli Ambiti sociali territoriali per costruire una progettualità in grado di rispondere all’emergenza, incrementata dagli effetti della diffusione del virus Covid 19. Hanno partecipato al tavolo di coprogettazione organizzazioni di Terzo settore selezionate su 43 candidature pervenute a seguito di una procedura di manifestazione di interesse pubblicata il 16 aprile 2020. Ad esito del percorso di valutazione delle candidature, che ha previsto l’utilizzo di criteri formali e sostanziali di ammissibilità, le organizzazioni selezionate per la partecipazione al Tavolo sono state: Associazione di Promozione Sociale “Le Querce di Mamre”; Associazione PAS - Polo Accoglienza e Solidarietà; Caritas Diocesana di San Benedetto del Tronto – Ripatransone – Montalto; Casa di Procura dell’Istituto Suore Oblate del SS. Redentore; Associazione Centro Solidarietà Porto d’Ascoli; Associazione Centro di Solidarietà dei Monti Sibillini Onlus; Fondazione Antiusura Mons. Francesco Traini Onlus; Fondazione Banco Alimentare Marche Onlus; Fondazione Caritas in Veritate. I lavori hanno preso avvio il 4 giugno 2020. La partecipazione al Tavolo di lavoro, come previsto dall’Avviso, è stata estesa ai coordinatori degli Ambiti territoriali sociali, e all’Associazione Bottega del Terzo settore, quale partner per l’aggregazione del Terzo settore locale. La proposta progettuale scaturita dai lavori del Tavolo è stata formalizzata nel progetto esecutivo “Terra Solidale”, approvato dal Consiglio di amministrazione della Fondazione e diventato pienamente operativo dal mese di luglio 2020.

▪ **DESCRIZIONE SINTETICA DEL PROGETTO**

La progettualità, estesa a tutto il territorio di riferimento della Fondazione Carisap, è strutturata su quattro obiettivi:

1. Mappatura del bisogno sommerso e individuazione delle persone in situazione di povertà.
2. Contrasto all’emergenza e soddisfacimento di esigenze primarie e urgenti delle persone in situazione di povertà.
3. Costruzione di percorsi di autonomia al fine di restituire dignità alle persone in situazione di povertà.
4. Costruzione di una rete e di sinergie rigenerative tra le organizzazioni coinvolte.

▪ **STATO DI AVANZAMENTO AL 31 DICEMBRE 2022**

Per quanto riguarda l’Obiettivo 1 (“Mappatura del bisogno sommerso ed individuazione delle persone in situazione di povertà”), sono state attivate 17 unità che ricoprono la funzione di “sentinella”, con un ruolo segnaletico delle povertà intercettate. Le organizzazioni coinvolte, anche al di là dei partner aderenti al Tavolo di lavoro, hanno registrato una crescita costante di richieste d’aiuto in conseguenza di situazioni di disagio causate dalla pandemia. Si registra che tra le famiglie beneficiarie delle attività, generalmente in prevalenza di origine straniera, è aumentata la percentuale di famiglie italiane che hanno avuto bisogno di aiuto, principalmente a causa della situazione di criticità dovuta alla pandemia. La tipologia dei bisogni rilevati è stata in gran parte alimentare, economica (ad esempio, il pagamento di affitti e utenze) e lavorativa. Un’attenzione particolare tramite il servizio di ascolto è stata rivolta anche a problematiche relative a situazioni di solitudine. Per quanto riguarda l’Obiettivo 2 (“Contrasto all’emergenza e soddisfacimento di esigenze primarie e urgenti delle persone in situazione di povertà”), le organizzazioni coinvolte, grazie al sostegno economico della Fondazione Carisap e a risorse reperite autonomamente, hanno distribuito le seguenti quantità di beni: 3.347 kg di carni, uova e pesce; 6.529 kg di latte e derivati; 8.877 kg di cereali, loro derivati e



tuberi; 3.464 kg di ortaggi e frutta; 7.033 unità di cibo in scatola; 3.132 litri di olio; 1.334 litri di bevande; 2.353 kg di dolci; 2.217 kg di sale, zucchero e caffè; 312 kg di alimenti per l'infanzia; 3.780 unità di prodotti per l'igiene personale e della casa. Allo scopo di aumentare l'attività di raccolta e distribuzione delle derrate alimentari alle organizzazioni della rete, nell'ambito delle iniziative progettuali è stato acquistato dalla Fondazione Banco Alimentare Marche un furgone per la raccolta dei prodotti freschi. La spesa è stata coperta anche grazie a un contributo da parte del Lions Club di San Benedetto del Tronto, organizzazione che ha aderito alla rete di partenariato, insieme al Rotary di Ascoli Piceno. Nell'ambito delle attività di progetto, inoltre, sono state pagate utenze ed altre spese, anche al fine di far fronte a situazioni di difficoltà abitativa e debitoria. Nello specifico, la Fondazione Antiusura Mons. Francesco Traini ha supportato 60 persone in situazione di emergenza economica (di cui il 60% di nazionalità italiana e il 40% straniera), previa verifica di alcuni requisiti richiesti per l'accesso all'aiuto e valutazione delle cause della situazione di difficoltà.

Per quanto riguarda l'Obiettivo 3 ("Costruzione di percorsi di autonomia al fine di restituire dignità alle persone in situazione di povertà"), il Tavolo di coprogettazione aveva destinato un budget di euro 100.000 a favore dell'Associazione Bottega Terzo Settore, per la generazione di una progettualità finalizzata alla creazione di nuove opportunità di lavoro attraverso la costituzione di un soggetto giuridico che potesse operare in tutto il territorio di riferimento della Fondazione. In merito a quest'ultimo intervento, attese le difficoltà subentrate a causa del contesto pandemico ed alla successiva crisi derivante dalla guerra attualmente in corso nel territorio ucraino, il Consiglio di amministrazione ha ritenuto di utilizzare i fondi assegnati all'Associazione Bottega del Terzo settore nella seguente modalità: euro 50.000 per fronteggiare la prima emergenza derivante dalla guerra in Ucraina, in particolare per contribuire all'ospitalità delle persone che fuggono dai territori feriti dalla guerra; euro 20.000 per aiuto economico rivolto alle cure da effettuare per una giovane di Ascoli Piceno affetta da una rara malattia, a fronte di richiesta di contributo presentata dai familiari che versano in condizioni di grande disagio economico; euro 30.000, su indicazione delle organizzazioni del Tavolo di contrasto alla povertà, convocate nella giornata del 21 novembre 2022, per l'acquisto di buoni spesa da donare ai bisognosi, in particolar modo in vista delle festività natalizie.

Grazie all'intervento della Fondazione, al 31 dicembre 2022 le organizzazioni coinvolte avevano erogato beni e servizi di prima necessità in favore della popolazione ucraina, quali generi alimentari (1.930 kg di carne, pesce e uova; 979 kg di latte e derivati; 4.283 kg di cereali, pasta, loro derivati e tuber; 920 kg di ortaggi e frutta; 3.766 prodotti in scatola; 628 litri di olio; 945 litri di bevande; 1.156 kg di dolci; 498 kg di sale, zucchero e caffè; 169 kg di alimenti per l'infanzia); 3.120 prodotti per l'igiene personale e la pulizia della casa; 61 medicinali e 34 visite mediche. Si è anche provveduto al pagamento di canoni di locazione, utenze domestiche e altre spese per la casa. In alcuni casi le organizzazioni hanno fornito anche servizi di altro tipo, quali il supporto all'apprendimento dell'italiano (tramite corsi in lingua) e la messa a disposizione di interpreti, nonché l'aiuto nel disbrigo delle pratiche amministrative sia ai cittadini ucraini sia alle famiglie italiane che si sono dichiarate disponibili ad accoglierli.

Sono stati infine acquistati dalla Fondazione e distribuiti dalle organizzazioni di Terzo settore che collaborano al progetto "Terra Solidale" 1.000 buoni spesa del valore di 30 euro ciascuno, da poter usare presso esercizi commerciali ubicati nelle province di Ascoli Piceno e Fermo, in favore di persone bisognose.

Per quanto riguarda l'Obiettivo 4 ("Costruzione di una rete e di sinergie rigenerative tra le organizzazioni coinvolte"), la rete si è ampliata con l'inserimento del Lions Club di San Benedetto del Tronto e del Rotary Club di Ascoli Piceno. Essendo emersa dalle riunioni mensili del Tavolo l'esigenza di una formazione per i volontari delle organizzazioni impegnati nella realizzazione delle attività, è stato erogato uno specifico percorso formativo gratuito: "Potenziare la comunità attraverso il volontariato", ad esito di una coprogettazione di Bottega del Terzo settore, Ambito territoriale sociale XXI, Ambito territoriale sociale XXII e Associazione PAS. Il Tavolo di lavoro ha inoltre deciso di programmare un'ulteriore attività di supporto psicologico per la comunità, considerato il periodo di criticità come quello che si sta vivendo. A novembre 2021 è stato costituito il "Pronto soccorso Psicologico h24 gratuito", svolto dall'impresa sociale Liberamente Srl con l'attivazione di un numero verde dedicato. Il servizio ha effettuato 241 colloqui e conta 5 professionisti psicologi e/o psicoterapeuti in turnazione continua secondo le tre fasce orarie più comuni ai principali presidi medici di soccorso. I colloqui hanno avuto una durata variabile per cercare di rispondere ai bisogni di contenimento emotivo

degli utenti.

Sotto il profilo del monitoraggio e della valutazione, per indagare l'efficacia, l'impatto e la sostenibilità del percorso di coprogettazione, il Team di valutazione della Fondazione Carisap ha predisposto un disegno valutativo validato dai partner di progetto. Sulla base della teoria costruita e sugli indicatori elaborati sono stati definiti i questionari sottoposti ai diversi stakeholder, i cui risultati sono attualmente in fase di elaborazione finale.

Per la realizzazione dell'intervento, la Fondazione ha reso disponibile nel triennio 2020-2022 l'importo complessivo di euro 300.000.

Al 31 dicembre 2022 le attività progettuali erano concluse ed in fase di rendicontazione finale, con un residuo da erogare pari a euro 10.000.

OUTPUT PRINCIPALI prodotti nel BIENNIO 2020-2022



Fonte: nostra elaborazione su dati forniti dagli enti del partenariato.

"AVVERABILE". ACCADEMIA PER LA FORMAZIONE E IL LAVORO DELLE PERSONE DISABILI PROGETTO PLURIENNALE

▪ **PREMESSA**

In attuazione del Piano pluriennale 2020-2022, la Fondazione ha dato avvio ad un intervento in coprogettazione per il rafforzamento dei percorsi di autonomia, di integrazione sociale e di inserimento lavorativo delle persone disabili, finalizzato alla costituzione di un'Accademia della formazione e del lavoro mediante il coinvolgimento delle organizzazioni del Terzo settore che hanno esperienza consolidata e competenza in questo ambito.

▪ **IL PERCORSO DI COPROGETTAZIONE**

Il 25 giugno 2020 la Fondazione ha pubblicato un Avviso per la manifestazione di interesse rivolto ad enti di Terzo settore, per la costituzione di un Tavolo operativo con l'obiettivo di costruire, mediante un approccio di coprogettazione, il progetto operativo funzionale alla realizzazione dell'Accademia della formazione e del lavoro per persone disabili. Alla scadenza, fissata per il 10 luglio 2020, erano pervenute alla Fondazione 12 candidature. Ad esito della procedura di valutazione, il Consiglio di amministrazione della Fondazione ha selezionato 6 partecipanti al Tavolo di coprogettazione: Cooperativa Locanda Centimetro Zero; Cooperativa Artemista; Associazione La Casa di Asterione; Cooperativa PA.Ge.F.Ha; Associazione Sordapicena; Cooperativa Primavera. Il Tavolo è stato coordinato dall'Area Strategia, ricerca e pianificazione della Fondazione con la partecipazione attiva ed il supporto metodologico dell'Istituto per la ricerca sociale e dei coordinatori degli Ambiti territoriali sociali. Il percorso di coprogettazione si è sviluppato in diversi incontri realizzati nei mesi di settembre e ottobre 2020, in modalità "a

distanza" tramite internet, e ha dato vita ad una proposta progettuale articolata, approvata dal Consiglio di amministrazione della Fondazione il 23 ottobre 2020.

DESCRIZIONE SINTETICA DEL PROGETTO

Il progetto investe tutto il territorio di riferimento della Fondazione. Gli obiettivi progettuali sono: garantire la formazione e l'inserimento lavorativo ad almeno 24 disabili; assicurare, nel medio lungo periodo, un contratto di lavoro stabile e continuativo ad almeno 4 disabili; costituire un'Accademia per la formazione e l'inclusione lavorativa di persone in situazione di disabilità. A tal fine, l'Accademia si è prefissata di: accogliere le segnalazioni da parte di UMEE (Unità di tutela della disabilità dei minori), UMEA (Unità di tutela della disabilità adulti), DSM (Dipartimento di salute mentale), SIL (Servizi per il lavoro) e ATS (Agenzia di tutela della salute) e curare la valutazione delle competenze del disabile; predisporre e offrire percorsi di formazione personalizzata e tirocini rivolti a una reale e realizzabile occupazione; attestare le competenze acquisite e selezionare le persone collocabili nei settori produttivi

prescelti; ricercare attivamente delle posizioni lavorative offerte dagli enti partner e dalla rete territoriale di aziende, cooperative ed enti del Terzo settore sensibili al tema; accompagnare le persone e i referenti datoriali nei contesti di lavoro con un ruolo di facilitazione e tutoraggio svolto da figure professionali appositamente formate. I principali ambiti lavorativi sui quali l'Accademia ha deciso di focalizzare l'operatività nella fase iniziale e di sperimentazione sono quelli in cui operano i soggetti che compongono il tavolo di coprogettazione, vale a dire: agricoltura sociale, vivaismo, ristorazione e ricettività, pulizia e sanificazione.

▪ **STATO DI AVANZAMENTO AL 31 DICEMBRE 2022**

Per lo svolgimento delle attività formative sono stati individuati 9 docenti e 2 tutori, che hanno assistito gli studenti beneficiari e le loro famiglie in tutte le fasi del progetto, prestando una continua attività di ascolto, al fine di instaurare quel rapporto di fiducia necessario per garantire un adeguato supporto nella costruzione del proprio percorso di autonomia.

Sulla base delle caratteristiche degli studenti selezionati, si è deciso di avviare due distinte classi: l'una, denominata "Avverabile", con valenza più spiccatamente formativa e di supporto alla costruzione della motivazione all'acquisizione di un'autonomia personale; l'altra, denominata "Orientamento", pensata per un più immediato inserimento lavorativo. In particolare, per quest'ultimo gruppo classe, composto da studenti con maggiore autonomia, ci si è concentrati prevalentemente su un'attività di mediazione e facilitazione dell'incontro tra allievi e aziende, anche grazie alla collaborazione instaurata con la Fondazione Human Age Institute⁷⁰ e con agenzie per il lavoro con sede nel territorio interessato dalle attività progettuali.

Per ciascuna classe sono stati attivati due cicli, per un totale di 25 studenti beneficiari coinvolti. L'attività formativa, sia teorica sia pratica, si è articolata in 4 corsi "base" ("abilità comunicativo relazionali"; "regole di base del mondo del lavoro"; "sicurezza sui luoghi di lavoro"; "informatica di base") e ulteriori 4 corsi relativi alle attività "caratterizzanti" (florovivaismo; agricoltura sociale; ristorazione e ricettività; pulizia e sanificazione); nel complesso, sono state erogate 494 ore di formazione, di cui 300 di pratica "sul campo".

Per facilitare la frequentazione delle attività e supportare le famiglie dei beneficiari, nella fase

iniziale è stato predisposto anche un servizio di trasporto che ha permesso agli studenti di raggiungere più agevolmente i luoghi di svolgimento dei diversi corsi formativi.

Tutti i beneficiari del progetto hanno ricevuto la formazione prevista. A seguito dell'interlocuzione con diversi enti e aziende locali, avviata grazie alla rete con alcune agenzie per il lavoro presenti sul territorio di riferimento della Fondazione, sono stati attivati 13 tirocini di inclusione lavorativa e ottenute 3 proposte di assunzione in corso di formalizzazione. Infine, grazie ai mezzi di comunicazione sociale dedicati al progetto, sono state conseguite 16.743 interazioni. Al fine di favorire la massima partecipazione possibile, è stata inoltre realizzata una piattaforma digitale polifunzionale accessibile anche alle persone con sordità grazie alla presenza di video in Lingua dei Segni Italiana. La piattaforma è utilizzata anche per lo svolgimento della didattica a distanza.⁷¹

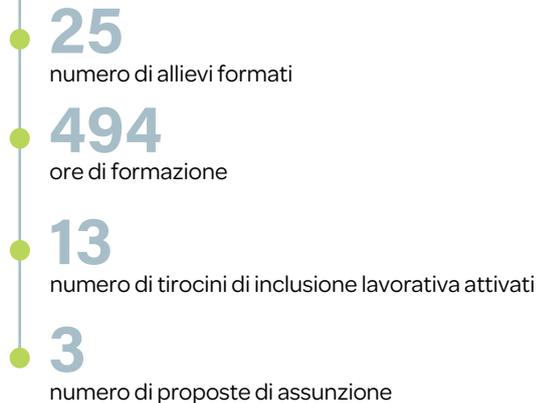
Quanto alle attività di monitoraggio e valutazione, il Team di valutazione ha elaborato, insieme ai partner progettuali, l'impianto di teoria sulla cui base svolgere l'attività valutativa. In particolare, all'esito dell'analisi del progetto sotto il profilo degli obiettivi, delle azioni, delle attività e delle possibili ricadute sui beneficiari, si è proceduto all'individuazione del campo di indagine e alla delineazione delle mappe del cambiamento per i beneficiari diretti, le loro famiglie e le organizzazioni partner. Si sono poi elaborati gli indicatori di risultato e di cambiamento e, successivamente, sono stati somministrati specifici strumenti di rilevazione per ciascun gruppo analizzato, i cui risultati sono in fase di rielaborazione finale. Dalle prime evidenze risulta, in particolare, una valutazione molto positiva da parte dei referenti dei Servizi pubblici coinvolti, i quali hanno riferito che il progetto ha posto le premesse per colmare una lacuna nel sistema di valorizzazione dei giovani disabili del territorio con capacità residue sufficienti ad attivare percorsi di autonomia. Secondo il giudizio degli stakeholder, inoltre, il progetto ha contribuito ad accrescere la motivazione, generando effetti positivi sulla percezione di sé e delle proprie capacità da parte dei beneficiari.

Per la realizzazione dell'intervento la Fondazione ha reso disponibile nel triennio 2020-2022 l'importo di euro 200.000. Al 31 dicembre 2022 il residuo da erogare era pari a euro 20.000, destinati al proseguo delle attività di inclusione lavorativa.

⁷⁰ <https://info.manpower.it/humanageinstitute>.

⁷¹ <https://www.avverabile.org/>.

OUTPUT

PRINCIPALI
prodotti nel BIENNIO 2020-2022

Fonte: nostra elaborazione su dati forniti dagli enti del partenariato.



“PIÙ UNITI E QUINDI PIÙ SOSTENIBILI”. AVVISO PER LA PRESENTAZIONE DI PROGETTI FINALIZZATI AL RAFFORZAMENTO DEGLI ENTI DEL TERZO SETTORE

PROGETTO PLURIENNALE

▪ OBIETTIVI

Gli enti del Terzo settore sono organizzazioni caratterizzate spesso da fragilità strutturali e operative, faticano a garantire un'attività costante e consolidata e, troppo di frequente, vivono in dipendenza da finanziamenti pubblici e privati, legati al ciclo di vita di progetti occasionali. Tale contesto, aggravato dallo stato di emergenza pandemica, impone alle organizzazioni orientate all'interesse generale un investimento ed un potenziamento di tutte le funzioni e le competenze strategiche. L'obiettivo della Fondazione è favorire il consolidamento e il potenziamento dei soggetti non profit, affinché anche i progetti sociali possano essere sostenibili e capaci di generare impatto significativo.

▪ L'AVVISO PER LA PRESENTAZIONE DI PROGETTI

La Fondazione ha quindi pubblicato sul sito internet www.fondazionecarisap.it, il 5 marzo 2021, l'Avviso “Più uniti e quindi più sostenibili” finalizzato alla presentazione di progetti esecutivi, con scadenza 30 aprile 2021, per supportare l'operatività degli enti del Terzo settore che intendono consolidare la propria

struttura organizzativa - gestionale anche attraverso l'inserimento di figure professionali e competenze specializzate nella raccolta fondi e, più in generale, nel costruire e promuovere strategie di sostenibilità. Hanno potuto presentare progetti esecutivi esclusivamente organizzazioni con qualifica di Ente del Terzo settore (ai sensi del decreto legislativo n. 117 del 2017 e successive modifiche e integrazioni). Sono stati considerati ammissibili unicamente progetti esecutivi finalizzati a rendere sostenibili nel tempo le organizzazioni proponenti e le loro attività attraverso azioni specifiche finalizzate al rafforzamento della struttura organizzativa ed in particolare: a) percorsi di formazione per almeno due risorse dedicate alla struttura del soggetto responsabile; b) assunzione per un tempo minimo di 12 mesi di una risorsa addetta ad attività di raccolta fondi e/o all'attivazione di collaborazioni stabili e aggregazioni/fusioni con altri soggetti del settore a livello nazionale ed internazionale; c) azioni finalizzate all'introduzione sul mercato di prodotti o servizi di carattere innovativo, in grado di favorire il posizionamento strategico dell'organizzazione; d) acquisto di attrezzature funzionali alla realizzazione di nuovi servizi oppure al potenziamento delle attività esistenti. Non

hanno potuto presentare i progetti in qualità di soggetti responsabili gli enti e le organizzazioni che, nel periodo 1° gennaio 2020 – 30 aprile 2021, hanno percepito contributi dalla Fondazione per importi superiori ad euro 20.000; tale indicazione risponde alla opportunità di favorire il coinvolgimento di quelle organizzazioni che nel corso del tempo non hanno avuto la possibilità di collaborare insieme alla Fondazione. Per la presentazione delle proposte progettuali è stato necessario utilizzare la procedura telematica prevista dalla Fondazione disponibile sul sito internet <https://contributi.fondazioneclarisap.it/>, con invio finale degli elaborati tramite posta elettronica certificata.

▪ **LA PROCEDURA DI SELEZIONE**

Sono pervenuti alla Fondazione, entro il termine indicato, 19 progetti esecutivi. La procedura di selezione si è articolata in due fasi: ammissibilità formale (natura giuridica del soggetto responsabile; impatto su ambito territoriale della Fondazione; correttezza del formulario e rispetto della procedura); ammissibilità sostanziale (affidabilità e capacità organizzativa del soggetto responsabile e della eventuale rete di partenariato; completezza, chiarezza e coerenza del progetto in relazione agli obiettivi perseguiti; impatto del progetto; sostenibilità del progetto). Il Consiglio di amministrazione della Fondazione ha completato la procedura di selezione il 12 luglio 2021, destinando lo stanziamento di un importo fino all'80% del costo complessivo del progetto, e comunque fino a un massimo di euro 40.000 per intervento. Tutte le organizzazioni, a seguito di un incontro di formazione tenuto dalla Fondazione in modalità telematica il 18 ottobre 2021, hanno concordato indicatori di misurazione finalizzati al monitoraggio e alla valutazione delle attività.

▪ **STATO DI AVANZAMENTO AL 31 DICEMBRE 2022**

Per ciascun progetto presentato a valere sugli Avvisi per la presentazione di progetti è riportato un "Indicatore sintetico dello stato di avanzamento" delle attività progettuali, calcolato come rapporto percentuale tra l'importo degli anticipi erogati dalla Fondazione e il costo complessivo del progetto.⁷² Come previsto dalla convenzione sottoscritta dalla Fondazione con i soggetti responsabili della realizzazione dei progetti, gli anticipi economici sono infatti concessi solo a fronte delle rendicontazioni dello stato di avanzamento delle attività e delle spese effettivamente sostenute per la realizzazione del

progetto. Di seguito la sintesi dei progetti.

• **SISTEMA SOCIALE**

SOGGETTO RESPONSABILE:

ASSOCIAZIONE ACLI SEDE PROVINCIALE DI ASCOLI PICENO

IMPATTO TERRITORIALE:

ASCOLI PICENO

DESCRIZIONE SINTETICA DELL'INTERVENTO

Il progetto incrementa la capacità progettuale e di raccolta fondi della rete Acli tramite corsi di formazione e l'assunzione di 3 nuove risorse umane. Al 31 dicembre 2022 il gruppo di progettazione sociale aveva realizzato 5 nuove iniziative di raccolta fondi, promosso 16 progetti in rete con 16 soggetti di Terzo settore, erogato 66 ore di formazione per il personale interno, ed esteso la rete Acli in Comuni dove non era presente.

▪ **COSTO COMPLESSIVO DEL PROGETTO:**

€ 52.500

▪ **CONTRIBUTO DELIBERATO:**

€ 40.000

▪ **IMPORTO EROGATO AL 31/12/2022:**

€ 32.000

▪ **INDICATORE SINTETICO DELLO STATO DI AVANZAMENTO:**

61%

• **OLTRE I LUOGHI**

SOGGETTO RESPONSABILE:

ASSOCIAZIONE I LUOGHI DELLA SCRITTURA

IMPATTO TERRITORIALE:

SAN BENEDETTO DEL TRONTO

DESCRIZIONE SINTETICA DELL'INTERVENTO

Il progetto ha inserito in organico una risorsa dedicata alla raccolta fondi e alla creazione di reti con altre organizzazioni del territorio. Al 31 dicembre 2022 erano state realizzate le seguenti attività: potenziamento del sito internet e dei mezzi di comunicazione sociale dell'associazione; realizzazione di attività di raccolta fondi che ha generato un introito di oltre 26.000 euro; organizzazione di 18 eventi; promozione di 12 partenariati con soggetti pubblici e privati.

▪ **COSTO COMPLESSIVO DEL PROGETTO:**

€ 29.400

▪ **CONTRIBUTO DELIBERATO:**

€ 23.500

▪ **IMPORTO EROGATO AL 31/12/2022:**

€ 9.400

▪ **INDICATORE SINTETICO DELLO STATO DI AVANZAMENTO:**

32%

⁷² L'indicatore sintetico assume valore pari al 100% anche nei casi in cui il costo complessivo del progetto sia superiore al contributo deliberato dalla Fondazione, purché sia stato rendicontato il pieno completamento delle attività progettuali

• CARTOLERIA E LIBRERIA SOCIALE CON TALENTI TEEN

SOGGETTO RESPONSABILE:
ASSOCIAZIONE PIANETA GENITORI VENAROTTA
IMPATTO TERRITORIALE:
VENAROTTA

DESCRIZIONE SINTETICA DELL'INTERVENTO

Il progetto ha inaugurato l'11 dicembre 2021 un servizio di cartolibreria sociale tramite il recupero di una struttura in disuso nel comune di Venarotta, uno spazio fruibile per i bambini e giovani del luogo dove sono stati attivati i seguenti servizi: fax e fotocopie (prima non presenti nel paese); pagamento bollette; doposcuola per bambini e ragazzi con disturbi specifici di apprendimento; corsi di inglese; servizio di rivendita di libri a domicilio.

- COSTO COMPLESSIVO DEL PROGETTO:
€ 51.450
- CONTRIBUTO DELIBERATO:
€ 40.000
- IMPORTO EROGATO AL 31/12/2022:
€ 32.000
- INDICATORE SINTETICO DELLO STATO DI AVANZAMENTO:
62%

• CISIEVOLVE – SOCIAL MEDIA INTEGRATION

SOGGETTO RESPONSABILE:
ASSOCIAZIONE CISI
IMPATTO TERRITORIALE:
ASCOLI PICENO

DESCRIZIONE SINTETICA DELL'INTERVENTO

Il progetto rafforza l'organizzazione proponente ed implementa una piattaforma multimediale per rispondere ai problemi degli enti del Terzo settore. Al 31 dicembre 2022 era stata assunta una risorsa a tempo parziale, era stata inaugurata una nuova sede associativa, ed erano state definite collaborazioni con 22 enti del Terzo settore. La piattaforma era stata avviata ed aveva registrato 1.153 accessi, offrendo 112 servizi.

- COSTO COMPLESSIVO DEL PROGETTO:
€ 50.000
- CONTRIBUTO DELIBERATO:
€ 40.000
- IMPORTO EROGATO AL 31/12/2022:
€ 32.000
- INDICATORE SINTETICO DELLO STATO DI AVANZAMENTO:
64%

• RACCONTIAMO LA MONTAGNA PICENA

SOGGETTO RESPONSABILE:
ASSOCIAZIONE ECOMUSEO DEL MONTE CERESA
IMPATTO TERRITORIALE:
COMUNI DELL'AREA MONTANA DEI SIBILLINI

DESCRIZIONE SINTETICA DELL'INTERVENTO

Il progetto ha dotato l'ente proponente di una risorsa professionale dedicata ad attività di raccolta fondi, e alla formazione del personale interno. Al 31 dicembre 2022 l'organizzazione aveva inoltre migliorato la propria capacità organizzativa e di pianificazione delle attività partecipando a 16 bandi, con una raccolta complessiva di fondi di oltre 100.000 euro, grazie al consolidamento e all'allargamento della rete di partenariato.

- COSTO COMPLESSIVO DEL PROGETTO:
€ 27.886
- CONTRIBUTO DELIBERATO:
€ 21.750
- IMPORTO EROGATO AL 31/12/2022:
€ 8.700
- INDICATORE SINTETICO DELLO STATO DI AVANZAMENTO:
31%

• DONOR CARE LAB

SOGGETTO RESPONSABILE:
ASSOCIAZIONE SAN CRISTOFORO
IMPATTO TERRITORIALE:
COMUNI DELL'AREA MONTANA DEI SIBILLINI

DESCRIZIONE SINTETICA DELL'INTERVENTO

Il progetto ha consentito, oltre alla realizzazione di attività formative, l'acquisto di nuove attrezzature per supportare l'attività di raccolta fondi dell'organizzazione tramite la creazione di pacchi alimentari con derrate autoprodotte, ricevute in dono o in eccedenza. L'organizzazione si è così dotata di un laboratorio che, nel suo primo anno di operatività, ha lavorato 26 quintali di derrate, incrementando la capacità di 10 volte rispetto al passato, e consentendo la distribuzione di 1.200 confezioni regalo. Il progetto ha consentito inoltre la fidelizzazione di 26 ex donatori (che quindi sono stati "riattivati") e 47 nuovi donatori che hanno assunto l'impegno di sostenere l'associazione in modo continuativo, conseguendo un aumento delle entrate da donazione di 13.170 euro. Inoltre, grazie alle attività formative e del laboratorio tre persone svantaggiate hanno acquisito competenze e definito il proprio percorso lavorativo: una persona sarà accompagnata alla creazione di una propria ditta artigiana nel campo alimentare, ed altre due sono state assunte da organizzazioni locali che hanno collaborato al progetto. Al 31 dicembre 2022 le attività progettuali erano concluse ed in fase di rendicontazione.

- **COSTO COMPLESSIVO DEL PROGETTO:**
€ 49.000
- **CONTRIBUTO DELIBERATO:**
€ 38.500
- **IMPORTO EROGATO AL 31/12/2022:**
€ 30.800
- **INDICATORE SINTETICO DELLO STATO DI AVANZAMENTO:**
63%

• **AL SERVIZIO DELLA COMUNITÀ**

SOGGETTO RESPONSABILE:
ASSOCIAZIONE RADIO CLUB PICENO
IMPATTO TERRITORIALE:
INTERO TERRITORIO DI RIFERIMENTO DELLA FONDAZIONE

DESCRIZIONE SINTETICA DELL'INTERVENTO

Il progetto mira al consolidamento strutturale dell'ente attraverso la formazione del personale. Al 31 dicembre 2022 l'Associazione aveva erogato servizi di protezione civile gratuiti, incluso il trasporto di persone non autosufficienti, a beneficio di enti pubblici ed organizzazioni non profit del territorio. Era stata inoltre ampliata la rete di partenariato, con 16 nuove collaborazioni attivate con altrettanti enti.

- **COSTO COMPLESSIVO DEL PROGETTO:**
€ 40.000
- **CONTRIBUTO DELIBERATO:**
€ 32.000
- **IMPORTO EROGATO AL 31/12/2022:**
€ 19.200
- **INDICATORE SINTETICO DELLO STATO DI AVANZAMENTO:**
48%

• **BUILDING HOME**

SOGGETTO RESPONSABILE:
COOPERATIVA SOCIALE HOBBIT
IMPATTO TERRITORIALE:
SAN BENEDETTO DEL TRONTO

DESCRIZIONE SINTETICA DELL'INTERVENTO

Il progetto ha implementato, attraverso l'inserimento di due figure professionali, le attività educative a favore di giovani e adulti a rischio di marginalità. La raccolta fondi, grazie al consolidamento organizzativo, ha prodotto ottimi risultati: 2.000 potenziali donatori raggiunti, oltre al reperimento di circa euro 374.000 per la costruzione di una nuova struttura di accoglienza, resasi necessaria per l'ampliamento del numero di persone coinvolte dalle attività socioeducative. Al 31 dicembre 2022 le attività progettuali erano concluse e rendicontate e l'ultimo acconto del contributo deliberato dalla Fondazione era in fase di liquidazione.

- **COSTO COMPLESSIVO DEL PROGETTO:**
€ 51.500
- **CONTRIBUTO DELIBERATO:**
€ 40.000
- **IMPORTO EROGATO AL 31/12/2022:**
€ 32.000
- **INDICATORE SINTETICO DELLO STATO DI AVANZAMENTO:**
62%

• **PIATTAFORMA MOBILE PER LA SOSTENIBILITÀ**

SOGGETTO RESPONSABILE:
COOPERATIVA SOCIALE OFFICINA 1981
IMPATTO TERRITORIALE:
VALLATA DEL TRONTO

DESCRIZIONE SINTETICA DELL'INTERVENTO

Il progetto ha previsto l'acquisto di una piattaforma elevabile, operativa da maggio 2022, e la realizzazione di attività di formazione dei dipendenti per l'abilitazione alla conduzione del mezzo, e per ampliare la tipologia di servizi offerti dalla cooperativa. Al 31 dicembre 2022 le attività progettuali erano in corso, con termine previsto entro il 31 dicembre 2023.

- **COSTO COMPLESSIVO DEL PROGETTO:**
€ 41.311
- **CONTRIBUTO DELIBERATO:**
€ 32.636
- **IMPORTO EROGATO AL 31/12/2022:**
€ 13.054
- **INDICATORE SINTETICO DELLO STATO DI AVANZAMENTO:**
32%

• **AGORÀ - AMBIENTE PER LA GESTIONE OPERATIVA DI RISORSE E AGEVOLAZIONI**

SOGGETTO RESPONSABILE:
COOPERATIVA SOCIALE VADEMECUM
IMPATTO TERRITORIALE:
INTERO TERRITORIO DI RIFERIMENTO DELLA FONDAZIONE

DESCRIZIONE SINTETICA DELL'INTERVENTO

Il progetto ha consentito l'assunzione a tempo indeterminato di un addetto alla raccolta fondi e la realizzazione di una piattaforma digitale, che funge da luogo di interazione e di elaborazione di progetti con logiche di rete. Al 31 dicembre 2022 le attività progettuali erano in fase conclusiva, così come la rendicontazione delle stesse.

- **COSTO COMPLESSIVO DEL PROGETTO:**
€ 50.000
- **CONTRIBUTO DELIBERATO:**
€ 40.000
- **IMPORTO EROGATO AL 31/12/2022:**
€ 24.000

- **INDICATORE SINTETICO DELLO STATO DI AVANZAMENTO:**
48%
- **FORMAZIONE GRATUITA PER GLI ENTI DEL TERZO SETTORE CHE HANNO PARTECIPATO ALL'AVVISO PER LA PRESENTAZIONE DI PROGETTI**

Grazie alla collaborazione con Aicon⁷³- Associazione Italiana per la promozione della cultura della cooperazione e del non profit, la Fondazione ha proposto due corsi di formazione gratuita a tutti i partecipanti all'Avviso per la presentazione di progetti, incluse le organizzazioni che non hanno superato con esito positivo la procedura di valutazione adottata dal Consiglio di amministrazione. Il primo corso di formazione gratuito, al quale hanno aderito 20 partecipanti, ha preso il via a settembre e si è concluso ad ottobre 2021 ed è stato dedicato all'approfondimento del tema "Rendicontazione e impatto sociale". Il secondo corso, al quale hanno aderito 20 partecipanti, dedicato al tema "Principi e tecniche di fundraising", si è svolto dal 5 al 16 novembre 2021. La Fondazione ha inoltre garantito a 3 organizzazioni responsabili dei progetti valutati come i più coerenti con l'Avviso, di aderire gratuitamente a corsi di alta formazione erogati da Aicon sui seguenti temi: "Social Media Fundraising" e "Corporate Fundraising". Per la realizzazione dell'intervento "Formazione gratuita per gli enti del Terzo settore", la Fondazione ha reso disponibile l'importo di euro 32.000, e al 31 dicembre 2022 residuavano euro 21.361,60.

▪ **PROGETTI EXTRA AVVISO**

Concorrono al raggiungimento degli obiettivi indicati dalla Fondazione nell'Avviso "Più uniti e quindi più sostenibili" per il rafforzamento degli Enti del Terzo settore, anche alcuni interventi fuori Avviso pervenuti come specifica richiesta di contributo tramite piattaforma online contributi.fondazionecarisap.it. Tali progetti sono stati selezionati dal Consiglio di amministrazione successivamente alla chiusura dell'Avviso per la presentazione di progetti, sulla base della medesima procedura di valutazione, a fronte della disponibilità di fondi residuali nel medesimo settore di intervento. Al 31 dicembre 2022 erano state sottoscritte le convenzioni per la realizzazione delle attività progettuali, che erano in fase di definizione o solo parzialmente avviate.



• **OVER COOP - I MARGINI AL CENTRO**

SOGGETTO RESPONSABILE:
OVER COOP COOPERATIVA SOCIALE
IMPATTO TERRITORIALE:
PROVINCIA DI ASCOLI PICENO

DESCRIZIONE SINTETICA DELL'INTERVENTO

Il progetto ha prodotto l'inserimento di una persona con tirocinio formativo e la formazione della stessa, nell'ottica del potenziamento della struttura organizzativa e della sostenibilità. Sono state realizzate campagne di comunicazione integrata per far conoscere la missione ed i servizi offerti dalla cooperativa. Al 31 dicembre 2022 le attività progettuali erano in corso, con termine previsto entro dicembre 2023.

⁷³ AICCON - Associazione Italiana per la Promozione della Cultura della Cooperazione e del Non Profit è il Centro Studi promosso dall'Università di Bologna, dall'Alleanza delle Cooperative Italiane e da numerose realtà, pubbliche e private, operanti nell'ambito dell'Economia sociale, con sede presso la Scuola di Economia e Management di Forlì - Università di Bologna. AICCON è parte di una rete nazionale e internazionale (EMES Network) di persone e istituzioni che, a partire dai propri soci, formano il suo nucleo di operatività. L'associazione è riuscita, in questi anni, a divenire un punto di riferimento scientifico grazie all'importanza delle iniziative realizzate ed alla continua attività di formazione e ricerca sui temi più rilevanti per il mondo della Cooperazione, del Non profit e dell'Economia civile, svolte in costante rapporto con la comunità accademica e le realtà del Terzo settore.

- COSTO COMPLESSIVO DEL PROGETTO:
€ 25.000
- CONTRIBUTO DELIBERATO:
€ 20.000
- IMPORTO EROGATO AL 31/12/2022:
€ 8.000
- INDICATORE SINTETICO DELLO STATO DI AVANZAMENTO:
32%

• GO TO WEB

SOGGETTO RESPONSABILE:
COOPERATIVA SOCIALE TIPORI VERSO
IMPATTO TERRITORIALE:
ASCOLI PICENO

DESCRIZIONE SINTETICA DELL'INTERVENTO

Il progetto ha implementato il servizio di consegna diretta al cliente, effettuata con l'aiuto dei soggetti disabili già impegnati nella produzione. È stata inoltre assunta una risorsa con contratto a tempo determinato, per la quale è stato avviato un percorso formativo affinché possa gestire la comunicazione e la raccolta fondi, per la quale sono stati inoltre creati un sito internet ed una piattaforma digitale dedicata. Le attività progettuali hanno coinvolto 15 ragazzi disabili. Al 31 dicembre 2022 il progetto era concluso, ed in fase di rendicontazione finale.

- COSTO COMPLESSIVO DEL PROGETTO:
€ 38.500
- CONTRIBUTO DELIBERATO:
€ 30.000
- IMPORTO EROGATO AL 31/12/2022:
€ 24.000
- INDICATORE SINTETICO DELLO STATO DI AVANZAMENTO:
62%

• UNITI DENTRO E FUORI DAL CAMPO

SOGGETTO RESPONSABILE:
POLISPORTIVA BORGO SOLESTÀ
IMPATTO TERRITORIALE:
ASCOLI PICENO

DESCRIZIONE SINTETICA DELL'INTERVENTO

Il progetto ha contribuito al rafforzamento dell'organizzazione tramite una figura dedicata alla raccolta fondi, e ad ampliare le proposte ai ragazzi disabili già inseriti nelle attività associative. Sono state realizzate 30 giornate formative, seminari e laboratori in diversi ambiti, coinvolgendo 20 ragazzi. Tramite l'impostazione sulla piattaforma "Eppela" della raccolta fondi e le azioni di visibilità digitale realizzate è stato possibile far conoscere il progetto ampliando non solo la rete di partner, ma anche il numero di beneficiari coinvolti (così da creare una nuova squadra di ragazzi fino a 8 anni).

- COSTO COMPLESSIVO DEL PROGETTO:
€ 25.000
- CONTRIBUTO DELIBERATO:
€ 20.000
- IMPORTO EROGATO AL 31/12/2022:
€ 20.000
- INDICATORE SINTETICO DELLO STATO DI AVANZAMENTO:
100%

• PROGETTO DI ACCESSIBILITÀ E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO CULTURALE

SOGGETTO RESPONSABILE:
COOPERATIVA SOCIALE HABILIS LAVORO
IMPATTO TERRITORIALE:
ASCOLI PICENO

DESCRIZIONE SINTETICA DELL'INTERVENTO

Il progetto ha interessato il Museo Archeologico di Ascoli Piceno, che è stato ristrutturato con il supporto di un architetto museologo esperto, migliorando l'accessibilità alla visita grazie a introduzioni esplicative per ogni sala espositiva, didascalie in braille, mappa tattile all'ingresso e la possibilità, all'interno di un'area specifica, di esplorare tattilmente dettagli di opere in rilievo (ad esempio il mosaico). Al 31 dicembre 2022 erano in fase di ultimazione un'applicazione dedicata al Museo e la rivisitazione del sito internet.

- COSTO COMPLESSIVO DEL PROGETTO:
€ 30.000
- CONTRIBUTO DELIBERATO:
€ 25.000
- IMPORTO EROGATO AL 31/12/2022:
€ 20.000
- INDICATORE SINTETICO DELLO STATO DI AVANZAMENTO:
67%

• ESPLORAZIONI PICENE

SOGGETTO RESPONSABILE:
ASSOCIAZIONE DI PROMOZIONE SOCIALE LA CASA DI ASTERIONE
IMPATTO TERRITORIALE:
INTERO TERRITORIO DI RIFERIMENTO DELLA FONDAZIONE

DESCRIZIONE SINTETICA DELL'INTERVENTO

L'obiettivo generale del progetto è il rafforzamento dell'organizzazione proponente e l'incremento dei flussi turistici per l'area dell'entroterra piceno, implementando i servizi già attivati nel contesto del Sistema Museale Piceno realizzato grazie a "METE Picene", progettualità strategica sostenuta dalla Fondazione nel triennio 2017-2019. Le attività progettuali hanno coinvolto 1.200 partecipanti ad eventi; 150 partecipanti ai laboratori per bambini dai

BILANCIO 2022

5 ai 12 anni; 580 partecipanti alle passeggiate culturali. Al 31 dicembre 2022 le attività progettuali erano concluse.

- COSTO COMPLESSIVO DEL PROGETTO:
€ 55.000
- CONTRIBUTO DELIBERATO:
€ 25.000
- IMPORTO EROGATO AL 31/12/2022:
€ 25.000
- INDICATORE SINTETICO DELLO STATO DI AVANZAMENTO:
100%

• BE SPRINT

SOGGETTO RESPONSABILE:
PIO ISTITUTO SACRO CUORE DI GESÙ
IMPATTO TERRITORIALE:
ASCOLI PICENO

DESCRIZIONE SINTETICA DELL'INTERVENTO

Il progetto intende consolidare e rafforzare il posizionamento strategico dell'Istituto, che include una scuola primaria paritaria ed un asilo nido, potenziando i servizi erogati e sviluppando la propria rete sul territorio e implementando la raccolta fondi grazie all'assunzione di una risorsa dedicata. Al 31 dicembre 2022 le attività erano in corso, con termine previsto entro il 31 marzo 2023.

- COSTO COMPLESSIVO DEL PROGETTO:
€ 18.750
- CONTRIBUTO DELIBERATO:
€ 15.000
- IMPORTO EROGATO AL 31/12/2022:
€ 12.000
- INDICATORE SINTETICO DELLO STATO DI AVANZAMENTO:
64%

• GEN C

SOGGETTO RESPONSABILE:
ASHOKA ITALIA ONLUS
IMPATTO TERRITORIALE:
SAN BENEDETTO DEL TRONTO

DESCRIZIONE SINTETICA DELL'INTERVENTO

Il progetto ha promosso il protagonismo giovanile formando 17 studenti su temi come innovazione, sostenibilità, cambiamento attraverso 3 giornate di formazione che hanno permesso ai ragazzi coinvolti di riconoscersi come protagonisti del proprio ed altrui successo formativo e professionale, e attivatori del capitale sociale delle comunità in cui sono inseriti.

- COSTO COMPLESSIVO DEL PROGETTO:
€ 14.600

- CONTRIBUTO DELIBERATO:
€ 11.650
- IMPORTO EROGATO AL 31/12/2022:
€ 9.408⁷⁴
- INDICATORE SINTETICO DELLO STATO DI AVANZAMENTO:
100%

• SPORTELLO GIUSTIZIA DONNA

SOGGETTO RESPONSABILE:
SPORTELLO GIUSTIZIA DONNA
IMPATTO TERRITORIALE:
PROVINCIA DI ASCOLI PICENO

DESCRIZIONE SINTETICA DELL'INTERVENTO

Lo sportello si propone di implementare la rete dei soggetti che agiscono per la prevenzione ed il contrasto della violenza contro le donne, sensibilizzando la comunità sul tema. Lo sportello è stato inaugurato il 23 aprile 2022, è aperto 4 giorni a settimana alla presenza di 2 operatrici che si occupano dell'accoglienza delle vittime, al fine di garantire assistenza psicologica e legale. È stata inoltre avviata la campagna di sensibilizzazione contro la violenza di genere, anche attraverso reti con enti istituzionali ed altre organizzazioni territoriali. Al 31 dicembre 2022 le attività progettuali, che coinvolgevano ben 90 associate, erano in corso, con termine previsto entro il 31 luglio 2023.

- COSTO COMPLESSIVO DEL PROGETTO:
€ 36.000
- CONTRIBUTO DELIBERATO:
€ 30.000
- IMPORTO EROGATO AL 31/12/2022:
€ 12.000
- INDICATORE SINTETICO DELLO STATO DI AVANZAMENTO:
33%

⁷⁴ Al 31 dicembre 2022 il progetto era concluso. Per la realizzazione delle attività, il soggetto responsabile ha speso, e quindi rendicontato, un importo inferiore rispetto a quello deliberato dal Consiglio di amministrazione.

COMUNITÀ SOLIDALI E SOSTENIBILI

PROGETTO PLURIENNALE

Il Piano pluriennale 2020-2022 prevede che la Fondazione possa individuare, in collaborazione con le Amministrazioni pubbliche operanti nel territorio, luoghi e spazi dove investire risorse erogative al fine di supportare la nascita di iniziative aggregative e relazionali a beneficio della comunità. Il Consiglio di amministrazione della Fondazione ha approvato i seguenti interventi, a seguito di specifica richiesta presentata dai soggetti responsabili e di attività di dialogo e confronto con gli enti pubblici interessati.

Per la realizzazione dell'intervento la Fondazione ha reso disponibile nel triennio l'importo di euro 2.075.000, interamente deliberato.

- **INTERVENTO DI RESTAURO E RIQUALIFICAZIONE CIRCOLO SOCIALE MONTICELLI DI ASCOLI PICENO**

SOGGETTO RESPONSABILE:

COMUNE DI ASCOLI PICENO

IMPATTO TERRITORIALE:

ASCOLI PICENO

DESCRIZIONE SINTETICA DELL'INTERVENTO

Il progetto prevede l'ampliamento e l'ammodernamento del Circolo sociale anziani del quartiere periferico Monticelli di Ascoli Piceno che, con i suoi 400 soci, rappresenta un importante luogo di aggregazione e sarà interessato da un intervento di ristrutturazione che, oltre ai servizi, agli impianti, alla pavimentazione ed ai rivestimenti, prevede la dotazione di spazi e tecnologie di comunità. Per la realizzazione del progetto, la Fondazione ha reso disponibile nel triennio l'importo di euro 385.000 a fronte di un costo complessivo di euro 425.000. Al 31 dicembre 2022, con la determinazione dirigenziale n. 4677/22 il Comune di Ascoli Piceno ha affidato l'incarico per l'espletamento dei servizi di ingegneria e architettura relativi all'opera in oggetto ed era in procinto di procedere alla formalizzazione dell'affidamento dei lavori.

- **RESTAURO E RIQUALIFICAZIONE DELL'AUDITORIUM VITTORIO VIRGILI IN AMANDOLA**

SOGGETTO RESPONSABILE:

FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO DI ASCOLI PICENO

IMPATTO TERRITORIALE:

AMANDOLA

DESCRIZIONE SINTETICA DELL'INTERVENTO

Il Consiglio di amministrazione della Fondazione ha deliberato di procedere, allo scopo di implementare le azioni per il rilancio e la valorizzazione dell'area

montana, all'esecuzione dell'intervento di manutenzione straordinaria dell'immobile Auditorium Vittorio Virgili in Amandola, di proprietà della Fondazione. Il progetto prevede l'adeguamento della struttura che diverrà luogo di aggregazione e di coprogettazione tra giovani ed imprenditori, per facilitare l'avvio di nuove iniziative di impresa. Il contratto di appalto è stato sottoscritto dalla ditta I.T.E. il 17 dicembre 2021, ed i lavori sono partiti il 21 febbraio 2022. Per la realizzazione dell'intervento, la Fondazione ha reso disponibile nel triennio l'importo di euro 300.000, interamente deliberati. Al 31 dicembre 2022 le attività progettuali erano in fase conclusiva, ed il residuo da erogare era pari a euro 111.135,22.

- **PROGRAMMA INNOVATIVO NAZIONALE PER LA QUALITÀ DELL'ABITARE**

SOGGETTO RESPONSABILE:

FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO DI ASCOLI PICENO

IMPATTO TERRITORIALE:

ASCOLI PICENO

DESCRIZIONE SINTETICA DELL'INTERVENTO

Il 5 febbraio 2021 la Fondazione ha presentato un progetto sociale a valere sull'avviso pubblico emanato dal Comune di Ascoli Piceno e finalizzato all'identificazione e successiva coprogettazione di interventi innovativi da presentare nell'ambito del Programma innovativo nazionale per la qualità dell'abitare, a cura del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti. Il Programma è teso alla rigenerazione, in un'ottica di innovazione e sostenibilità, di tessuti e ambiti urbani particolarmente degradati e carenti di servizi. Il progetto sociale presentato dalla Fondazione si caratterizza per le seguenti dimensioni strategiche dell'intervento: attivare un polo sanitario solidale rivolto a fasce sociali fragili e a rischio di emarginazione, strutturato come servizio sociosanitario a bassa soglia di accesso; promuovere la creazione e l'avvio di un'impresa sociale per la gestione di un albergo etico; attivare un servizio flessibile di trasporto a chiamata per una mobilità sostenibile; realizzare un centro direzionale per il Terzo settore urbano attraverso la messa a disposizione di spazi operativi; sostenere l'istituzione di un Parco scientifico, tecnologico e culturale; implementare un polo polifunzionale in grado di divenire punto di riferimento educativo, riconoscibile e integrato nella vita della città. Il progetto sociale presentato dalla Fondazione è stato valutato positivamente e si è aggiudicato l'Avviso del Comune di Ascoli, che ha quindi elaborato e presentato il progetto complessivo al Ministero delle infrastrutture e dei trasporti. Il Comune di Ascoli

Piceno ha chiesto alla Fondazione un supporto tecnico ed economico per sostenere la progettazione definitiva, architettonica, impiantistica e strutturale, per il progetto di restauro e riqualificazione del Palazzo Saladini Pilastrini ubicato ad Ascoli Piceno, immobile strategico per la realizzazione delle attività sociali previste nel progetto. La Fondazione ha affidato l'incarico di progettazione strutturale, architettonica ed impiantistica per il recupero di Palazzo Saladini di Ascoli Piceno, alla Società Beta Relab Srl⁷⁵, operante dal 2011 nell'erogazione di servizi legati all'immobiliare e al comparto edile, per un compenso di euro 183.000. Il 22 luglio 2021, nel corso di un incontro pubblico e alla presenza dei mezzi di informazione, il Sindaco di Ascoli Piceno ed il Presidente della Fondazione Carisap, unitamente a tutti i partner di progetto, hanno informato la comunità che l'intervento sociale, presentato in coprogettazione dal Comune di Ascoli Piceno con la Fondazione Carisap, a valere sul bando ministeriale denominato "Programma innovativo per la qualità dell'abitare - PINQUA" si è posizionato al n. 6 in graduatoria ed è risultato assegnatario della somma pari ad euro 90.087.854. L'8 ottobre 2021 hanno preso il via le attività operative. L'Organo di indirizzo della Fondazione, nella riunione del 22 ottobre 2021, ha deliberato di cofinanziare il progetto stesso, per un importo pari ad euro 500.000 a valere sui Fondi erogativi stanziati in bilancio, Fondo erogazioni Settori Rilevanti, che si aggiungono a euro 183.000 già deliberati come sopra descritto. Al 31 dicembre 2022 il Comune di Ascoli Piceno aveva acquistato Palazzo Saladini Pilastrini, ed erano state avviate le procedure previste per la ristrutturazione. Il residuo da erogare, per la realizzazione del progetto sociale, era pari a euro 500.000.

• CIRCOLO CULTURALE E RICREATIVO "MARE BUNAZZE"

SOGGETTO RESPONSABILE:

COMUNE DI SAN BENEDETTO DEL TRONTO

IMPATTO TERRITORIALE:

SAN BENEDETTO DEL TRONTO

DESCRIZIONE SINTETICA DELL'INTERVENTO

La Fondazione, accogliendo la richiesta presentata dal Comune di San Benedetto del Tronto, interviene per la manutenzione straordinaria della sede del circolo culturale "Mare Bunazze", nel centro cittadino. La richiesta del Comune di San Benedetto del Tronto è stata valutata positivamente dal Consiglio di amministrazione della Fondazione in quanto consente di intervenire su un luogo di inclusione sociale riconosciuto dalla comunità locale, quotidianamente frequentato soprattutto da anziani, e, nel periodo estivo, da un buon numero di persone che partecipano agli eventi proposti dal Circolo. Per la realizzazione dell'intervento, la Fondazione ha reso disponibile

l'importo di euro 30.000. Al 31 dicembre 2022 la ristrutturazione dell'immobile era stata completata ed il progetto era concluso e rendicontato, con inaugurazione avvenuta il 14 dicembre 2022.

• AMMODERNAMENTO IMPIANTO SPORTIVO DI AMANDOLA

SOGGETTO RESPONSABILE:

ASSOCIAZIONE SPORTIVA DILETTANTISTICA TENNIS CLUB IL PRINCIPE

IMPATTO TERRITORIALE:

AMANDOLA

DESCRIZIONE SINTETICA DELL'INTERVENTO

L'associazione richiedente ha in gestione tre campi da tennis di proprietà del Comune di Amandola. Il progetto ha dotato uno degli impianti di due tribune modulari conformi alla normativa vigente, rendendolo a norma per poter ospitare ed organizzare manifestazioni a livello nazionale. Per la realizzazione dell'intervento, la Fondazione ha reso disponibile l'importo di euro 7.000. Al 31 dicembre 2022 il progetto era concluso e rendicontato.

• RIGENERAZIONE URBANA INERENTE ALL'AREA EX STADIO "F.LLI BALLARIN"

SOGGETTO RESPONSABILE:

COMUNE DI SAN BENEDETTO DEL TRONTO

IMPATTO TERRITORIALE:

SAN BENEDETTO DEL TRONTO

DESCRIZIONE SINTETICA DELL'INTERVENTO

Con delibera di Giunta n. 165 del 17 luglio 2021 l'Amministrazione comunale di San Benedetto del Tronto ha avviato una serie di attività volte alla riqualificazione dell'ex stadio "F.Lli Ballarin", provvedendo alla demolizione di parti pericolanti, alla sistemazione della viabilità e del prato nell'area dell'ex campo di calcio, alla perimetrazione e decorazione murale per la creazione di un percorso commemorativo. La richiesta di sostegno presentata alla Fondazione intende operare una riqualificazione dell'impianto, prevedendo spazi polifunzionali e multimediali a disposizione della comunità ed una sezione dedicata alla storia della locale squadra di calcio. Dato il forte valore simbolico della struttura in questione per la comunità locale, la Fondazione ha deciso di mettere a disposizione del Comune di San Benedetto un importo, vincolando tuttavia l'erogazione dello stesso alla presentazione di un progetto esecutivo elaborato dopo un percorso di condivisione con la comunità. Per la realizzazione dell'intervento la Fondazione ha reso disponibile nel triennio 2020-2022 l'importo di euro 450.000, non erogati. Al 31 dicembre 2022 la Fondazione era in attesa del progetto definitivo da parte del Comune.

75 <https://www.betarelab.com/>.

• LUDOTECA 4.0

SOGGETTO RESPONSABILE:

COMUNE DI FOLIGNANO

IMPATTO TERRITORIALE:

FOLIGNANO

DESCRIZIONE SINTETICA DELL'INTERVENTO

Il progetto ha portato alla creazione, nel Comune di Folignano, privo dopo il sisma del 2016 di luoghi di aggregazione giovanile, di uno spazio di comunità polivalente, inaugurato il 18 dicembre 2021. L'intervento ha coinvolto 9 associazioni con 28 operatori, per un totale di 996 ore di servizio erogate. Sono state registrate 1.116 presenze. La biblioteca all'interno del Centro è stata riconosciuta come biblioteca comunale per ragazzi ed è stata iscritta al Centro interbibliotecario delle Marche. Il prestito bibliotecario è operativo e i libri possono essere richiesti in rete sul sito della Ludoteca o direttamente in sede. Per la realizzazione dell'intervento, la Fondazione ha reso disponibile nel triennio l'importo di euro 220.000, a fronte di un costo complessivo di euro 244.800. Al 31 dicembre 2022 le attività progettuali erano in fase di conclusione, con termine previsto entro il 28 febbraio 2023, ed il residuo da erogare era pari a euro 88.000.



FONDO PER INTERVENTI MINIMI

Progetto annuale

La Fondazione, come previsto dal Piano pluriennale, ha costituito un Fondo per interventi minimi, ossia per interventi di impatto limitato e di importo pari o inferiore a euro 2.000.

L'utilizzo del fondo avviene secondo il criterio cronologico di presentazione delle istanze di contributo.⁷⁶

SOGGETTO RESPONSABILE	PROGETTO	CONTRIBUTO DELIBERATO (€)
Associazione Educ-arte	Progetto "Intermezzo sulla Luna"	1.500
Associazione Nuovi Spazi Musicali	Festival "Nuovi Spazi Musicali"	2.000
Cooperativa Sociale Natura e Ambiente Cupra	Progetto "Laboratorio di creatività artistica"	1.000
Associazione Le Marche Experience	Realizzazione di una guida turistica "Scopri la città dei bimbi: Ascoli Piceno"	2.000
Asur Marche Area Vasta n. 5	Convegno formativo "Breast Unit 2022: Ruolo della Senologia Interventistica"	2.000
Associazione Circolo Ricreativo e Culturale Porta Solestà	Sostegno per la gestione annuale del Circolo	2.000
Associazione l'Altrarte	Festival dell'arte sul mare 2022	2.000
Associazione Amore Misericordioso	Organizzazione "Laboratorio di carità"	2.000
Fondazione Gioventù Musicale d'Italia	Organizzazione "Stagione dei Concerti" San Benedetto del Tronto - Concerto di Pasqua	2.000
Movimento Adulti Scout Cattolici Italiani - MASCI Comunità Folignano 1	Progetto "Il Bullismo non è un gioco da ragazzi"	1.000
Associazione Nazionale Vigili del Fuoco del Corpo Nazionale - Ascoli Piceno	Iniziativa "Plastica free riduciamo le immissioni di plastica nell' ambiente"	2.000
Associazione Santesi Festabella Spelonga	Organizzazione "Festa Bella 2022"	2.000
Associazione Smart Piceno	Progetto "Smart Cities e Smart Land per la valorizzazione e la promozione del Territorio Piceno"	1.500
Associazione per la Ricerca Sociale	Progetto "Welforum.it - Osservatorio Nazionale sulle Politiche Sociali"	1.000
Associazione Flipper Triathlon Ascoli Piceno	Progetto "Campionati italiani di parathlone"	2.000
Associazione Egeria	Organizzazione evento "La notte del saltarello - Festival itinerante"	1.000
Associazione Corpo Bandistico Santa Vittoria in Matenano	Progetto "Portare la Musica a tutti"	2.000
Associazione Fumetti Indelebili	Organizzazione manifestazione "San Beach Comix 2022"	1.000
Fondazione FightTheStroke	Progetto "La pizza di mamma"	2.000
Fondazione Don Giuseppe Fabiani	Pubblicazione volume "Nuova edizione Ascoli nel Quattrocento Volume I di Don Giuseppe Fabiani"	1.000
Associazione Explora Guide Escursionistiche Spedizioni Internazionali	Progetto "Corso Guide Escursionistiche Monti Gemelli"	2.000
Associazione Amici del Prof. Carlo Vittori	Realizzazione busto in bronzo del professor Carlo Vittori	2.000
Osservatorio Permanente Giovani Editori	Progetto "Il Quotidiano in Classe"	500
Associazione I Luoghi della Scrittura	Progetto editoriale "Le Marche sotto sopra"	1.500
Associazione Generazione Fly	Progetto "110 cose da sapere e fare ad Ascoli e nel Piceno"	2.000
Associazione Ascoli Piceno Festival	Progetto "Molteplici"	2.000
Associazione AVIS Spinetoli - Pagliare	Organizzazione "19° Trofeo Avis Spinetoli Pagliare"	1.000

⁷⁶ L'elenco dei contributi deliberati dal Consiglio di amministrazione nel corso del 2022 fa riferimento anche a fondi relativi alle annualità 2021 e 2019, per un totale deliberato pari a euro 83.361.

SOGGETTO RESPONSABILE	PROGETTO	CONTRIBUTO DELIBERATO (€)
Unione Sportiva ACLI - Comitato Regionale Marche	Progetto "Salute in cammino per la cultura"	1.500
Cooperativa Sociale Onlus i Cirenei	Progetto "GIOCHI...AMO! 28 maggio 2022 giornata mondiale del gioco!"	1.000
Associazione Defloyd	Progetto "Il travertino, la musica, il fuoco"	1.500
Associazione Sportiva Dilettantistica Bridge Ascoli	Organizzazione Torneo di Bridge	500
Associazione San Giovanni Paolo II ODV	Progetto "Masterpiece - Prendete in mano la vostra vita e fatene un capolavoro!"	1.000
Associazione Ferax Cossinea	Progetto "Cossignano Wine Festival"	500
Associazione Monte Vector	Progetto "Insieme si cammina meglio"	1.000
Associazione Circolo dei Sambenedettesi	Progetto "Cultura e civiltà costiera a San Benedetto del Tronto: valorizzazione culturale del brodetto sambenedettese e novantesimo del Lungomare"	1.000
Associazione Arte Viva	Progetto "Tramonto sul mare... in musica"	1.000
Associazione Cavalluccio Marino	Attività sportiva paralimpica	1.000
Lega Navale Italiana sezione di San Benedetto del Tronto	Progetto "Un mare... diverso"	1.000
Associazione Nazionale della Polizia di Stato – Gruppo di volontariato e protezione civile sezione di Ascoli Piceno - OdV	Contributo per "Acquisto uniformi ed attrezzature"	1.000
Associazione Teatri invisibili	"Incontro nazionale dei Teatri Invisibili"	1.000
Associazione Pro Loco Monteprandone APS	Iniziativa editoriale "Rassegna stampa Monteprandone"	500
Associazione Amici Disparati	Organizzazione "Centro estivo con gli amici disparati 2022"	2.000
Associazione WEGA Impresa Sociale	Progetto "Filofest 2022"	2.000
Associazione Novart	Progetto "Novart Festival"	1.000
Associazione Bon Ton	Acquisto n. 10 copie del volume "Con il SENno di poi"	150
Associazione Famiglia Impresa	Progetto "Solidarietà Familiare"	2.000
Associazione Radio Incredibile	Progetto "1000 in Italia, 1000 Voci e 1000 km"	1.000
Associazione Oasi di Asterix	Progetto "Asterix, inclusione e disabilità"	2.000
Ente Nazionale Sordi onlus - Sezione Ascoli Piceno	Corso di formazione base di LIS - Lingua dei Segni Italiana	2.000
Associazione Bike Marathon Gran Sasso D'Italia	Manifestazione "Ascoli Xtreme Trail 2022"	1.000
Associazione Avis Ascoli Marathon	Manifestazione "Sibilla Trail 2022"	500
Associazione Il Serpente Aureo	Progetto "Film Fest San Benedetto del Tronto"	2.000
Asur Marche Area Vasta n. 5	Organizzazione evento scientifico "Giornata in memoria del dottor Giorgio Mariani"	500
Associazione Mirmidoni Piceni	Contributo per "Iscrizione e Partecipazione campionato nazionale di A2 di Hockey in Carrozzina anno 2022-23"	2.000
Associazione Gruppo Podistico AVIS Spinetoli - Pagliare	Progetto "Camminate disparate n. 2"	500
Associazione Unione Rugby San Benedetto	Organizzazione Trofeo Pierluigi Camiscioni	2.000
Associazione Arquata Potest	Riqualificazione area di sosta "Fonte Cappella"	1.000
Associazione Padre Carlo Orazi	Progetto "Nuovi studi su Padre Carlo da Castorano a 350 anni dalla nascita"	1.000
ANFFAS - Ascoli Piceno	Progetto "Laboratori Ceramica"	1.000
Associazione Oasi di Asterix	Progetto "Mondo Asterix 2022-2023"	1.000
Comune di Roccafluvione	Progetto "Omaggio al Paesaggio"	1.211

FONDAZIONE CON IL SUD

PROGETTO PLURIENNALE

La Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno sostiene Fondazione con il Sud⁷⁷, ente non profit privato nato nel 2006 dall'alleanza tra le fondazioni di origine bancaria e il mondo del Terzo settore e del volontariato per promuovere l'infrastrutturazione sociale del Mezzogiorno, ovvero favorire percorsi di coesione sociale per lo sviluppo. Fondazione con il Sud sostiene interventi "esemplari" per l'educazione dei ragazzi alla legalità e per il contrasto alla dispersione scolastica, per valorizzare i giovani talenti e attrarre i "cervelli" al Sud, per la tutela e valorizzazione dei beni comuni (patrimonio storico, artistico e culturale, ambiente, riutilizzo sociale dei beni confiscati alle mafie), per la

qualificazione dei servizi sociosanitari, per l'integrazione degli immigrati, per favorire il welfare di comunità. In 15 anni ha sostenuto oltre 1.500 iniziative, tra cui la nascita delle prime 6 fondazioni di comunità meridionali, coinvolgendo 6.500 organizzazioni diverse – tra non profit, enti pubblici e privati – ed erogando complessivamente 264 milioni di euro. Sul sito istituzionale <https://www.fondazioneconilsud.it/> tutte le informazioni sui progetti e sull'attività di Fondazione con il Sud.

Per la realizzazione dell'intervento la Fondazione ha reso disponibile nel triennio l'importo di euro 300.000, interamente deliberato, con un residuo al 31 dicembre 2022 di euro 100.000.

FONDO DI CONTRASTO ALLA POVERTÀ EDUCATIVA MINORILE

PROGETTO PLURIENNALE

La Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno sostiene il Fondo di contrasto alla povertà educativa minorile. La povertà economica è spesso causata dalla povertà educativa: le due si alimentano reciprocamente e si trasmettono di generazione in generazione. Un'alleanza per contrastare questo preoccupante fenomeno è stata introdotta dalle Fondazioni di origine bancaria e dal Governo che, con apposite agevolazioni fiscali previste nella Legge di stabilità per il 2016, ha voluto incentivare l'ulteriore impegno delle Fondazioni su questo fronte. Il Fondo per il contrasto alla povertà educativa minorile nasce dal Protocollo d'Intesa stipulato il 29 aprile 2016 tra il Presidente del Consiglio dei ministri, il Ministro dell'Economia e delle Finanze, il Ministro del Lavoro e delle Politiche Sociali e il Presidente di Acri, l'associazione delle Fondazioni di origine bancaria (in attuazione di quanto previsto dall'art. 1 della legge 28 dicembre 2015, n. 208). Il Fondo è destinato "al sostegno di interventi sperimentali finalizzati a rimuovere gli ostacoli di natura economica, sociale e culturale che impediscono la piena fruizione dei processi educativi da parte dei minori", ed è alimentato dalle Fondazioni di origine bancaria, che usufruiscono di un credito d'imposta. L'operatività del Fondo è stata assegnata all'impresa sociale Con i Bambini⁷⁸ per l'assegnazione delle risorse tramite bandi. Le scelte di indirizzo strategico sono definite da un

apposito Comitato di indirizzo nel quale sono pariteticamente rappresentate le Fondazioni di origine bancaria, il Governo e le organizzazioni del Terzo settore. In sei anni sono stati pubblicati 20 bandi e iniziative per contrastare la povertà educativa minorile, rivolti a tutte le fasce d'età, dalla prima infanzia all'adolescenza. Tra i principali ambiti di intervento, rientrano l'offerta di servizi per la prima infanzia; le azioni di contrasto a dispersione scolastica, varie forme di disagio giovanile e devianza minorile; gli interventi innovativi dentro e fuori la scuola; il supporto ai minori vittime di maltrattamento e agli orfani di vittime di femminicidio; l'inclusione dei minori stranieri non accompagnati; le iniziative in cofinanziamento con altri enti erogatori e quelle di progettazione partecipata avviate nelle aree del Centro Italia colpite dal sisma del 2016. I progetti approvati, sostenuti con un contributo di oltre 350 milioni di euro, coinvolgono mezzo milione di bambini e ragazzi insieme alle loro famiglie. Attraverso i progetti sono state messe in rete oltre 7.500 organizzazioni, tra Terzo settore, scuole, enti pubblici e privati rafforzando le "comunità educanti" dei territori. Il racconto delle esperienze avviate è disponibile sul sito percorsiconibambini.it. Per la realizzazione dell'intervento la Fondazione ha reso disponibile nel triennio l'importo di euro 1.378.417,90 interamente deliberato ed erogato.

⁷⁷ <https://www.fondazioneconilsud.it/>.

⁷⁸ L'impresa sociale Con i bambini è una società senza scopo di lucro costituita il 15 giugno 2016 per attuare i programmi del Fondo per il contrasto della povertà educativa minorile. L'impresa sociale è totalmente partecipata da Fondazione Con il Sud.

SUPPORTO ALLA COPROGETTAZIONE

PROGETTO PLURIENNALE

La Fondazione ha affidato all'Istituto per la ricerca sociale di Milano il compito di sostenere il lavoro dei Tavoli di coprogettazione degli interventi diretti ("Assistenza domiciliare ai malati oncologici e terminali"; "Avverabile"), svolgendo un ruolo di facilitazione e coordinamento, per un importo di euro 32.818. Nel corso del 2022, inoltre, il Consiglio di amministrazione ha deliberato, a valere sul fondo in questione, i seguenti interventi di supporto alla coprogettazione in favore di enti pubblici che hanno presentato progetti a valere sul Piano nazionale di ripresa e resilienza.⁷⁹ Al 31 dicembre 2022 il residuo da erogare era pari a euro 6.064,24.

- **METROBORGO MONTALTO LAB**

SOGGETTO RESPONSABILE:

COMUNE DI MONTALTO DELLE MARCHE

IMPATTO TERRITORIALE:

MONTALTO DELLE MARCHE

DESCRIZIONE SINTETICA DELL'INTERVENTO

Il progetto prevede un insieme integrato di azioni e di investimenti articolati in diversi cantieri progettuali, tra loro sinergici, finalizzati alla rigenerazione urbana e culturale del borgo. Attraverso la collaborazione tra pubblico, Terzo settore e imprese, l'iniziativa prevede il potenziamento dell'offerta di servizi e della ricettività turistica; la riqualificazione dell'offerta culturale museale urbana; la creazione di nuovi spazi per attività culturali e creative; la salvaguardia, il riordino, la catalogazione e digitalizzazione dei beni documentali e del patrimonio immateriale; la strutturazione di percorsi di accompagnamento dei giovani in processi di attivazione dal basso; il sostegno all'avvio di nuove attività economiche. Il progetto ha ottenuto il primo posto nella graduatoria predisposta dal Ministero della cultura nell'ambito del Piano nazionale di ripresa e resilienza, nel settore "Attrattività dei Borghi per la rigenerazione culturale, sociale ed economica dei borghi a rischio abbandono e abbandonati", assicurandosi un finanziamento da 20 milioni di euro. Per il supporto alla progettazione la Fondazione ha deliberato l'importo di euro 6.738,03. Al 31 dicembre 2022 il progetto era concluso e rendicontato.

- **SIBILLINI ROMANTICI – ROTELLA, MONTEDINOVE, AMANDOLA**

SOGGETTO RESPONSABILE:

COMUNE DI ROTELLA

IMPATTO TERRITORIALE:

AREA MONTANA

DESCRIZIONE SINTETICA DELL'INTERVENTO

L'iniziativa mira a rigenerare il contesto culturale, turistico, sociale e produttivo dei territori presi in considerazione, digitalizzando e sistematizzando l'offerta turistica ed enogastronomica. Il progetto intende coinvolgere la comunità attraverso creazione di competenze, messa a sistema delle conoscenze, innovazione dei processi sociali e partecipativi, incentivando la resilienza, le economie e la rigenerazione territoriale e scongiurando lo spopolamento. Il progetto, nell'ambito degli investimenti del Piano nazionale di ripresa e resilienza, ha ottenuto un finanziamento di euro 2.560.000. Per il supporto alla progettazione la Fondazione ha deliberato un contributo di euro 4.379,73, al 31 dicembre 2022 interamente erogati.

- **UFFICIO DI PROGETTAZIONE AVANZATA DELLA VALLE DEL TENNA**

SOGGETTO RESPONSABILE:

COMUNE DI SERVIGLIANO

IMPATTO TERRITORIALE:

AREA MONTANA

DESCRIZIONE SINTETICA DELL'INTERVENTO

Per rimuovere le condizioni di fragilità strutturale che stanno caratterizzando il territorio della Val Tenna, 16 comuni hanno definito un percorso di sviluppo condiviso, fondato su un intenso processo di coprogettazione che, partendo da obiettivi comuni, possa mettere al centro la comunità attivando le molteplici risorse finanziarie disponibili a valere sul Piano nazionale di ripresa e resilienza. Al 31 dicembre 2022 il Comune aveva presentato diverse progettualità, anche in rete con altri Comuni limitrofi, ed era in attesa di conoscere l'esito delle procedure valutative. Per il supporto alla progettazione la Fondazione ha deliberato un contributo di euro 6.064,24, non ancora erogati.

⁷⁹ <https://cultura.gov.it/borghi>.

COMUNICAZIONE E PERSONALE PER PROGETTI

PROGETTO PLURIENNALE

La Fondazione, in accordo con la comunicazione Acri del 25 febbraio 2011, avente ad oggetto "Commissioni per le questioni contabili e statistiche" per la parte relativa a "Rappresentazione in bilancio di costi sostenuti direttamente per la realizzazione di progetti propri", ha previsto nel Piano pluriennale 2020-2022 l'utilizzo di fondi erogativi per le spese inerenti al personale dedicato alle attività di progettazione proprie della Fondazione.

Il settore di intervento, inoltre, include attività di comunicazione per la promozione di iniziative proprie o in rete con altri enti non profit.

Il Consiglio di amministrazione ha deliberato, a valere sul fondo in questione, euro 29.200 per la realizzazione della campagna di comunicazione del Piano pluriennale, che è stata affidata ad una agenzia di comunicazione del territorio.

Per la realizzazione dell'intervento la Fondazione ha reso disponibile nel triennio l'importo di euro 240.000, interamente deliberato, con un residuo da erogare che, al 31 dicembre 2022, era pari a euro 34.858,67.

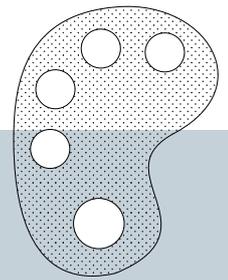


30
COME
NOI



FONDAZIONE
CASSA DI RISPARMIO
DI ASCOLI PICENO

ARTE, ATTIVITÀ E BENI CULTURALI



Importo disponibile nel triennio 2020-2022:	€ 1.400.000,00
Importo deliberato nel triennio 2020-2022:	€ 1.400.000,00
Importo erogato al 31-12-2022:	€ 1.052.840,39
Importo da erogare al 31-12-2022:	€ 347.159,61 ⁸⁰

Per il raggiungimento degli obiettivi triennali nell'ambito Arte, attività e beni culturali sono previsti i seguenti assi di intervento:

- Valorizzazione dei beni di proprietà della Fondazione
- Caffè Meletti Srl
- Istituto Superiore di Studi Medioevali "Cecco d'Ascoli"
- Eventi e manifestazioni culturali
- Scuola di scultura del travertino

VALORIZZAZIONE DEI BENI DI PROPRIETÀ DELLA FONDAZIONE

Nel corso del 2022, in accordo con quanto previsto nel Piano pluriennale, il Consiglio di amministrazione ha dato seguito all'obiettivo di valorizzare i beni di proprietà della Fondazione, in particolare:

• AUDITORIUM VITTORIO VIRGILI

PROGETTO PLURIENNALE

La Fondazione interviene a sostegno dell'Associazione Auditorium dei Sibillini, che ha in comodato la struttura. Nel 2021 è stato avviato il progetto di manutenzione straordinaria, ristrutturazione e ripensamento funzionale dell'Auditorium, destinato a divenire un luogo di comunità in grado di accogliere e favorire l'inclusione, in particolar modo dei giovani: un rinnovato luogo di aggregazione, che accolga eventi e manifestazioni, ma che sia anche destinato ad attività di lavoro in rete, con il coinvolgimento degli

imprenditori locali e delle nuove generazioni. Il contratto di appalto per l'esecuzione dei lavori di ammodernamento è stato sottoscritto con la ditta I.T.E. il 17 dicembre 2021, ed i lavori sono stati avviati a febbraio 2022. Al 31 dicembre 2022 i lavori erano in fase di ultimazione. Per la realizzazione dell'intervento la Fondazione ha reso disponibile nel triennio l'importo di euro 75.000, interamente deliberato, mentre il residuo da erogare era pari a euro 71.463.

• AUDITORIUM EMIDIO NERONI

PROGETTO PLURIENNALE

La Fondazione assicura la copertura dei costi di funzionamento anche per ciò che attiene all'apertura dell'Auditorium Emidio Neroni di Ascoli Piceno, al pagamento delle utenze, alla manutenzione ordinaria, ai servizi di vigilanza ed agli oneri di eventuale personale. L'Auditorium è messo gratuitamente a disposizione delle organizzazioni non profit che ne facciano richiesta alla Fondazione tramite formulario telematico disponibile sul sito della Fondazione: <https://www.fondazioneclarisap.it/fondazione/auditorium/>.

Nel 2022 l'Auditorium ha ospitato 97 eventi. Per la realizzazione dell'intervento la Fondazione ha reso disponibile nel triennio l'importo di euro 45.000, interamente deliberato ed erogato.

⁸⁰ Gli eventuali importi non ancora erogati al 31 dicembre 2022, attinenti ad attività progettuali in corso, o non ancora rendicontate, sono indicati in modo sintetico nella descrizione dello stato di avanzamento dei singoli interventi. Per ulteriori approfondimenti, nel bilancio di esercizio sono disponibili tutte le informazioni e gli indicatori relativi alla gestione economico-patrimoniale e alle erogazioni.

• PALAZZO BAZZANI

PROGETTO PLURIENNALE

La Fondazione sostiene la copertura dei costi di funzionamento dell'immobile di proprietà Palazzo Bazzani, sede legale della Fondazione ad Ascoli Piceno. Attualmente il Palazzo di residenza di Corso Mazzini ospita gratuitamente gli uffici della Fondazione Ottavio Sgariglia Dalmonte ed è valorizzato grazie all'accordo con il FAI - Fondo ambiente italiano - che ne favorisce l'apertura durante le Giornate Fai di Autunno e di Primavera e prevede visite concordate con guide esperte. La valorizzazione di Palazzo

Bazzani passa inoltre attraverso la fruizione delle collezioni di volumi di stampo umanistico e di altre pubblicazioni consultabili presso la struttura. Nell'ambito dell'intervento rientrano anche le spese di gestione degli spazi condominiali ed il rimborso delle utenze ad Intesa Sanpaolo, con cui è in essere un contratto di locazione per il godimento di parte dell'immobile. Per la realizzazione dell'intervento la Fondazione ha reso disponibile nel triennio l'importo di euro 75.000, interamente deliberato ed erogato.

CAFFÈ MELETTI SRL

PROGETTO PLURIENNALE

La Fondazione è intervenuta nel triennio 2020-2022 per la valorizzazione del Caffè Storico Meletti di Ascoli Piceno quale strumento di promozione del territorio. Dopo una chiusura che ne ha messo a rischio la continuità, nel 1996 la Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno ha rilevato le quote della società esercente, costituendo un'impresa strumentale al fine di realizzare i propri scopi statutari nel settore rilevante della conservazione e valorizzazione dei beni e delle attività culturali e detiene la partecipazione di controllo pari al 97% del capitale sociale. La Fondazione ha restituito il Caffè Meletti alla comunità nel 1998, dopo un'attenta opera di restauro conservativo. I successivi adeguamenti strutturali e tecnologici conclusi nel novembre del 2011 hanno riportato il bar e il ristorante al prestigio e al fascino di un tempo. L'intervento della Fondazione è finalizzato alla realizzazione di iniziative culturali in grado di promuovere il Caffè storico in ambito nazionale ed internazionale. Le risorse assegnate alla Caffè Meletti sono state utilizzate prevalentemente per sopperire

al fabbisogno finanziario e di liquidità. Inoltre, per l'implementazione della pasticceria interna si è proceduto all'adeguamento dei locali di laboratorio ubicati ad Ascoli Piceno di Rua dei Notari e di proprietà della Caffè Meletti, oggi utilizzati prevalentemente per attività di magazzino, nonché all'acquisto di un locale adiacente al predetto laboratorio; l'allestimento di un laboratorio di pasticceria ha richiesto l'utilizzo di locali dedicati, con specifiche dotazioni di macchinari, unitamente alla necessità di garantire, in forma separata, la gestione del magazzino merci e l'allestimento e l'imballaggio dei prodotti per la vendita. Per sostenere tale intervento è stato deliberato un contributo di euro 93.900 nella modalità di "finanziamento conto soci" per la patrimonializzazione della società strumentale. Nel corso del 2022 il Caffè Meletti, oltre ad aver ospitato eventi e manifestazioni, ha ottenuto il prestigioso titolo di "Caffè letterario d'Italia e d'Europa". Per la realizzazione dell'intervento la Fondazione ha reso disponibile nel triennio l'importo di euro 500.000, interamente deliberato ed erogato.



ISTITUTO SUPERIORE DI STUDI MEDIEVALI "CECCO D'ASCOLI"

PROGETTO PLURIENNALE

La Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno sostiene l'Istituto Superiore di Studi Medievali Cecco d'Ascoli, nato nel 1988 con lo scopo di valorizzare la cultura e la storia medievale di Ascoli Piceno attraverso la ricerca scientifica ed il coinvolgimento di studiosi di fama internazionale. L'Istituto promuove eventi culturali (organizzazione di seminari, giornate di studio, mostre, pubblicazioni) che offrono occasioni di confronto, incontro e dibattito su tematiche medievali, ed in particolare organizza il Premio Internazionale Ascoli Piceno ideato il 21 febbraio 1987 con il I Convegno di cultura medievistica ed il Premio conferito allo studioso Jacques Le Goff. Dal 1995 l'Istituto Superiore di Studi Medievali Cecco d'Ascoli realizza inoltre un'intensa e continua attività formativa, riconosciuta dal Ministero dell'Istruzione e del Merito, per docenti e dirigenti scolastici delle scuole di ogni ordine e grado e per tutte le aree disciplinari, rivolta anche agli studenti del triennio delle superiori e universitari, che possono avvalersene per l'acquisizione di crediti formativi. In tale ambito si inserisce anche l'attività editoriale, che attualmente conta sei diverse collane. Il sostegno da parte della Fondazione è subordinato alla presentazione di un piano strategico di medio - lungo termine finalizzato al rilancio dell'Istituto stesso in ambito culturale e scientifico e tale da garantire il coinvolgimento stabile e strutturato - in termini di partecipazione al capitale sociale - di enti pubblici ed organizzazioni private locali e nazionali. Coerentemente con questa prospettiva,

all'inizio del triennio 2020-2022 l'Istituto ha presentato un "Piano strategico di medio-lungo termine relativo alla programmazione progettuale 2020-2022", dettagliato e comprensivo di un budget di spesa analitico, che è stato approvato dal Consiglio di amministrazione della Fondazione. Nel 2022, l'Istituto ha svolto attività di ricerca, anche in collaborazione con le Università di Camerino e di Macerata e con altre istituzioni come il Museo archeologico statale di Ascoli e attività divulgative e formative. In particolare, sono stati realizzati due cicli di seminari dal titolo "Incontri con la scuola", su argomenti di storia contemporanea, per un totale di quattordici incontri; un altro ciclo di incontri seminariali in collaborazione con l'Università di Macerata dal titolo "Trasformazioni, memoria e storia ad Ascoli Piceno", per un totale di otto incontri; due lezioni pubbliche su temi di storia contemporanea; una presentazione editoriale, tenutasi il 18 giugno 2022, del volume dal titolo "Il Patrimonio storico-artistico e culturale dell'area picena dopo il sisma del 2016". Recupero, conoscenza, valorizzazione", Atti del Premio Internazionale Ascoli Piceno; e, infine, la celebrazione del Quarantennale dell'Istituto, articolata in due giornate, il 15 e 16 ottobre 2022. L'evento, a cui sono intervenuti 9 relatori, ha avuto un ottimo riscontro di pubblico, con oltre 200 partecipanti. Per la realizzazione dell'intervento la Fondazione ha reso disponibile nel triennio l'importo di euro 90.000, interamente deliberato ed erogato.

EVENTI E MANIFESTAZIONI CULTURALI

Progetto annuale

La Fondazione ha costituito un fondo per sostenere eventi e manifestazioni culturali finalizzati ad ampliare l'accessibilità della cultura a tutte le fasce di età e di pubblici anche non convenzionali. Le iniziative devono avere rilevanza in ambito artistico, musicale, teatrale e culturale e devono incrementare sia la recettività turistica sia la visibilità del territorio in ambito nazionale. Inoltre, con tale fondo, vengono sostenute le progettualità con attenzione all'educazione alla cultura e alla bellezza anche attraverso la realizzazione di iniziative stabili di apprendimento, formazione, preparazione professionale capaci di valorizzare i mestieri d'arte e preservare l'eccellenza espressa dal territorio. L'utilizzo del fondo avviene con cadenza trimestrale secondo il criterio cronologico di

presentazione delle istanze di contributo rispettando l'assegnazione trimestrale delle risorse da ripartire sul fondo annuale. Le progettualità di norma possono essere ammesse per un contributo non superiore ad euro 25.000 per singolo intervento, ad eccezioni di progetti di particolare valore culturale ed impatto sulla comunità di riferimento.

Per la realizzazione dell'intervento la Fondazione ha reso disponibile nel triennio l'importo di euro 405.000, interamente deliberato.

Nel 2022 sono stati deliberati i seguenti interventi e i seguenti importi espressi in euro, per un totale di euro 157.750. Il residuo da erogare per attività in corso, al 31 dicembre 2022, era pari a euro 65.696,61.

SOGGETTO RESPONSABILE	PROGETTO	CONTRIBUTO DELIBERATO (€)
Associazione Verticale d'Arte	"Elisa Seitzinger. Sacro e profano"	5.000
Associazione Blow Up	Digitalizzazione e gestione della Mediateca di Grottammare	5.000
Associazione Alfiere Productions	"MARTI"	3.000
Associazione Orlando	"Acqua alle Corde"	5.000
ACI - Automobile Club Ascoli Piceno - Fermo	"Coppa Paolino Teodori"	5.000
Associazione Coro Ventidio Basso	"Festival di Primavera 2022"	1.000
Associazione Cultural-mente Insieme	"La Milaneseiana ad Ascoli Piceno" 2022	10.000
Associazione culturale TreSeiNove	"Parole dipinte - vietato non toccare"	5.000
Associazione di promozione sociale Caleidoscopio	"Universo teatro - Connessioni fra cultura e cittadinanza"	3.750
Associazione Duma	"La Cerva"	5.000
Associazione di promozione sociale Smeriglio	"Festival le parole della montagna"	5.000
Cooperativa Sociale Ama Aquilone	"Ama Festival 2022"	10.000
Comune di Ascoli Piceno	"Controvento 2022"	10.000
Fondazione Cavallini Sgarbi	Attività di comunicazione mostra "La ricerca della bellezza"	5.000
Comune di Ascoli Piceno	Realizzazione documentario "Come un padre"	20.000
Comune di Ascoli Piceno	"Linus Festival. Ascoli città del fumetto"	10.000
Comune di San Benedetto del Tronto	Mostra "Ceramiche di Castelli"	2.000
Associazione Cotton Jazz Club Ascoli	"Festival JazzAp"	20.000
Comune di Ascoli Piceno	"Asculum Festival 2022"	10.000
Cooperativa GIFT - Scuola di Fundraising Roma	"Più Fundraising Più Cultura"	3.000
Associazione Gli O'Scenici APS	"Piceno Cinema Festival"	9.000
Associazione InChiostrò	Mostra "Ascoli nel Cuore"	3.000
Associazione GB Eventi	Rassegna Nazionale della Canzone dialettale popolare	1.000
Associazione La Fenice	"Concerto per Amandola - Omaggio a Monsignor Marco Frisina"	2.000

Il Consiglio di amministrazione della Fondazione, con riferimento all'utilizzo del fondo, ha deliberato di derogare al criterio del massimale di contributo di euro 25.000 per ogni intervento, esclusivamente per due progettualità con carattere pluriennale.

• LA RICERCA DELLA BELLEZZA. LA COLLEZIONE CAVALLINI SGARBI. DA LOTTO A MORANDI

SOGGETTO RESPONSABILE:
FONDAZIONE CAVALLINI SGARBI

IMPATTO TERRITORIALE:
ASCOLI PICENO

DESCRIZIONE SINTETICA DELL'INTERVENTO

La mostra, inaugurata l'11 giugno 2021 presso il

Palazzo dei Capitani ad Ascoli Piceno, ha esposto le opere della collezione della famiglia Sgarbi, in un arco temporale che va dal XV al XIX secolo per terminare con Giorgio Morandi, pittore del Novecento, ed è rimasta aperta tutti i giorni dalle ore 10.00 alle ore 20.00. L'iniziativa, oltre che del sostegno della Fondazione Carisap, ha goduto del contributo di Regione Marche e del Comune di Ascoli Piceno, del Consorzio Bim Tronto e della Camera di Commercio delle Marche: una rete di attori territoriali mossi dall'obiettivo di rilanciare, attraverso un evento culturale di importanza nazionale, il territorio di Ascoli Piceno. Si tratta di un intervento significativo, con ricaduta in ambito nazionale e finalizzato alla valorizzazione del territorio di riferimento della Fondazione. Il Consiglio di amministrazione, tenuto

conto della necessità di dare impulso ad un'azione sinergica finalizzata a contrastare gli eventi drammatici post sisma, ha favorito un dialogo ed un confronto con le principali Istituzioni pubbliche e organizzazioni private del territorio e, rilevato ampio consenso da parte di stakeholder locali e regionali, ha ritenuto di partecipare alla realizzazione dell'evento. La mostra, che dalla inaugurazione ha registrato 23.621 ingressi, è rimasta ad Ascoli Piceno fino ad ottobre 2022. Per quanto riguarda la tipologia degli utenti beneficiari, si è registrata una provenienza prevalente da altre regioni italiane (53% del totale utenti) rispetto ai

visitatori di Ascoli e provincia (37% del totale utenti). Il 10% dei visitatori è giunto dall'estero. Per la realizzazione dell'intervento la Fondazione ha reso disponibile nel triennio un importo di euro 95.000, interamente deliberato ed erogato, a fronte di un costo complessivo progettuale di euro 165.362. Nel 2022 il Consiglio di amministrazione ha assegnato alla Fondazione Cavallini Sgarbi un ulteriore contributo di euro 5.000 per implementare l'attività di comunicazione della mostra. Al 31 dicembre 2022 il progetto era concluso e rendicontato.



• RIFACIMENTO DELLA SEGNALETICA MONUMENTALE NEI COMUNI DI RIFERIMENTO DELLA FONDAZIONE

SOGGETTO RESPONSABILE:
FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO DI ASCOLI PICENO

IMPATTO TERRITORIALE:
INTERO TERRITORIO DI RIFERIMENTO

DESCRIZIONE SINTETICA DELL'INTERVENTO

La Fondazione nel 2001 aveva provveduto a realizzare pannelli di segnaletica monumentale in diversi comuni del territorio di riferimento al fine di valorizzare i principali monumenti storici ed artistici. Molte amministrazioni comunali, nel corso del tempo, hanno fatto presente che i pannelli necessitavano di manutenzione perché risultavano in parte deteriorati per gli eventi atmosferici ed in parte vandalizzati. Partendo dalla necessità di assicurare la migliore promozione turistica del territorio e tenuto conto che i suddetti pannelli rappresentano un importante biglietto da visita per i turisti, il Consiglio di amministrazione, nella modalità di intervento diretto della Fondazione, ha ritenuto di procedere, in accordo con 15 amministrazioni locali, alla sostituzione ed all'adeguamento di 132 pannelli per la segnaletica monumentale. Per la realizzazione dell'intervento la Fondazione ha reso disponibile nel triennio un importo di euro 38.775, interamente deliberato. Al 31 dicembre 2022 il progetto era in fase di conclusione.



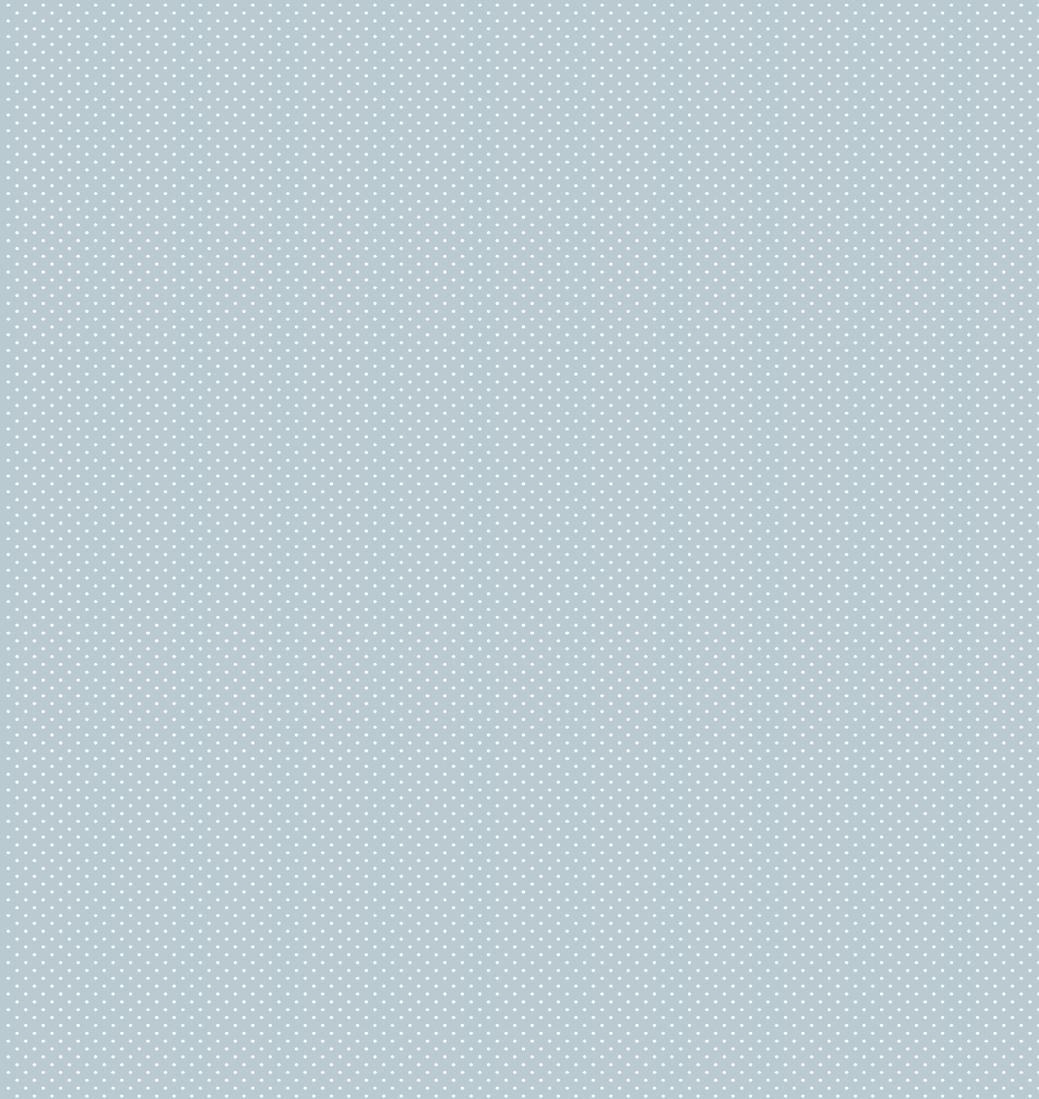
SCUOLA DI SCULTURA DEL TRAVERTINO PROGETTO PLURIENNALE

Il Piano pluriennale 2020-2022 prevede che la Fondazione possa promuovere, in particolare verso le nuove generazioni, l'educazione alla cultura e alla bellezza anche attraverso la realizzazione di iniziative stabili di apprendimento, formazione, preparazione professionale capaci di valorizzare i mestieri d'arte e preservare l'eccellenza espressa dal territorio. Il Consiglio di amministrazione ha quindi deliberato il sostegno alla costituzione di una fondazione per la nascita di una scuola di scultura del travertino da realizzarsi attraverso la valorizzazione delle cave di Colle San Marco. La realizzazione dell'intervento è subordinata alla costruzione di un valido progetto esecutivo. Considerato che il termine iniziale di presentazione della progettualità era fissato per dicembre 2020, il 4 luglio 2022 il Consiglio di amministrazione della

Fondazione, a seguito di specifica istruttoria di approfondimento, ha deliberato di ridurre l'importo disponibile per la realizzazione del progetto da euro 315.000 a euro 210.000.⁸¹ Il termine ultimo per la presentazione di un progetto esecutivo sostenibile corredato da piano economico era il 31 dicembre 2022. Alla stessa data, la proposta progettuale non era ancora pervenuta, pertanto il residuo da erogare era pari all'intero importo stanziato per l'intervento, ossia euro 210.000.

⁸¹ L'importo residuo di euro 105.000 è stato utilizzato dal Consiglio di amministrazione per incrementare il Fondo per eventi e manifestazioni culturali.

TABELLA DI SINTESI



ATTIVITÀ EROGATIVA PIANO PLURIENNALE 2020-2022

TABELLA DI SINTESI AL 31/12/2022⁸²

SETTORE	RISORSE DISPONIBILI	DELIBERATO	EROGATO	RESIDUO DA EROGARE
Arte, attività e beni culturali	1.400.000,00 €	1.400.000,00 €	1.052.840,39 €	347.159,61 €
Auditorium Emidio Neroni	45.000,00 €	45.000,00 €	45.000,00 €	-
Auditorium Vittorio Virgili	75.000,00 €	75.000,00 €	3.537,00 €	71.463,00 €
Caffè Meletti Srl	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €	-
Scuola di scultura	210.000,00 €	210.000,00 €	-	210.000,00 €
Fondo eventi e manifestazioni culturali	405.000,00 €	405.000,00 €	339.303,39 €	65.696,61 €
Istituto superiore di studi medievali Cecco d'Ascoli	90.000,00 €	90.000,00 €	90.000,00 €	-
Palazzo Bazzani	75.000,00 €	75.000,00 €	75.000,00 €	-
Educazione, istruzione e formazione	1.014.967,20 €	1.014.967,20 €	509.251,04 €	505.716,16 €
Comunità Educanti - Avviso per la presentazione di progetti	350.000,00 €	350.000,00 €	231.000,00 €	119.000,00 €
Crismat - Centro di ricerca e servizi per il Terzo settore	250.000,00 €	250.000,00 €	50.000,00 €	200.000,00 €
Team di ricerca sulla valutazione	350.000,00 €	350.000,00 €	163.283,84 €	186.716,16 €
Fondo Repubblica digitale	64.967,20 €	64.967,20 €	64.967,20 €	-
Salute pubblica, medicina preventiva e riabilitativa	900.000,00 €	900.000,00 €	880.000,00 €	20.000,00 €
Assistenza domiciliare ai malati oncologici e terminali	500.000,00 €	500.000,00 €	495.000,00 €	5.000,00 €
Prevenzione ed assistenza sanitaria	400.000,00 €	400.000,00 €	385.000,00 €	15.000,00 €
Sviluppo locale ed edilizia popolare	2.315.000,00 €	2.315.000,00 €	426.242,83 €	1.888.757,17 €
Autoimpiego e autoimprenditorialità	215.000,00 €	215.000,00 €	171.926,93 €	43.073,07 €
Microcredito e liquidità alle microimprese	450.000,00 €	450.000,00 €	150.000,00 €	300.000,00 €
Polo dell'imprenditorialità	1.500.000,00 €	1.500.000,00 €	74.315,90 €	1.425.684,10 €
Piano strategico territoriale	150.000,00 €	150.000,00 €	30.000,00 €	120.000,00 €
Volontariato, filantropia e beneficenza	6.268.417,90 €	6.235.453,90 €	4.302.559,79 €	1.932.894,11 €
Accademia della formazione e del lavoro per persone disabili	200.000,00 €	200.000,00 €	180.000,00 €	20.000,00 €
Associazione Bottega del Terzo settore	900.000,00 €	900.000,00 €	891.769,68 €	8.230,32 €
Più uniti e quindi più sostenibili-Avviso per la presentazione di progetti	600.000,00 €	567.036,00 €	376.744,32 €	190.291,68 €
Comunicazione e personale per progetti	240.000,00 €	240.000,00 €	205.141,33 €	34.858,67 €
Fondazione Con il Sud	300.000,00 €	300.000,00 €	200.000,00 €	100.000,00 €
Fondo per interventi minimi	225.000,00 €	225.000,00 €	195.686,02 €	29.313,98 €
Comunità solidali e sostenibili	2.075.000,00 €	2.075.000,00 €	540.864,78 €	1.534.135,22 €
Contrasto alla povertà economica e sociale	300.000,00 €	300.000,00 €	290.000,00 €	10.000,00 €
Fondo di contrasto alla povertà educativa minorile	1.378.417,90 €	1.378.417,90 €	1.378.417,90 €	-
Supporto alla coprogettazione	50.000,00 €	50.000,00 €	43.935,76 €	6.064,24 €
Totale	11.898.385,10 €	11.865.421,10 €	7.170.894,05 €	4.694.527,05 €

⁸² In ossequio a quanto previsto dall'Atto di indirizzo del 19 aprile 2001 del Ministero dell'economia e delle finanze (disponibile al link https://www.dt.mef.gov.it/export/sites/sitodt/modules/documenti_it/regolamentazione_bancaria_finanziaria/regolamentazione_bancaria_finanziaria/atto-di-indirizzo-19-Aprile-2001.pdf) l'elenco dettagliato delle erogazioni deliberate nel corso del 2022 è reperibile nel bilancio di esercizio.

CAPITOLO 04

IL COINVOLGIMENTO DELLA COMUNITÀ IL GIUDIZIO DEGLI STAKEHOLDER



INDAGINE DI STAKEHOLDER SATISFACTION

PREMESSA METODOLOGICA

L'indagine di Stakeholder satisfaction è un progetto di ricerca realizzato dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno con il supporto dell'Università Politecnica delle Marche.

L'obiettivo dell'indagine, giunta quest'anno alla sua quindicesima edizione, è quello di verificare il livello di soddisfazione per l'operato della Fondazione presso un campione di stakeholder interni ed esterni; di anno in anno questa attività permette all'ente di evidenziare le eventuali aree di criticità del proprio operato e di acquisire spunti utili per l'attuazione di interventi di miglioramento. L'individuazione delle aree di criticità emerse dall'indagine è infatti funzionale alla definizione degli obiettivi di miglioramento e delle relative azioni, che annualmente sono programmati dalla Fondazione e dichiarati già in sede di redazione del Bilancio sociale.

Talune indicazioni che emergono dalla ricerca, considerate di particolare rilevanza strategica, sono oggetto di specifico approfondimento da parte degli Organi della Fondazione.

Dal punto di vista metodologico, il progetto di ricerca si articola nelle seguenti fasi:

1. definizione degli obiettivi conoscitivi della ricerca;
2. estrazione del campione di indagine;
3. definizione della modalità di contatto;
4. formulazione del questionario di indagine;
5. definizione della tempistica di intervento;
6. trasmissione agli stakeholder di una nota informativa sull'avvio della rilevazione;
7. somministrazione dei questionari;
8. effettuazione di solleciti telefonici e tramite posta elettronica al fine di stimolare la partecipazione all'indagine;
9. raccolta e creazione di un archivio dati;
10. analisi dei dati e interpretazione dei risultati;
11. individuazione delle aree di criticità;
12. determinazione degli obiettivi e delle relative azioni di miglioramento;
13. redazione di un documento di sintesi.



CRITERI DI ESTRAZIONE DEL CAMPIONE E MODALITÀ DI CONTATTO

Nell'indagine vengono coinvolti gli stakeholder interni ed esterni della Fondazione. In particolare, nell'edizione 2022 l'universo di riferimento della ricerca è costituito da:

- **137** soggetti appartenenti agli Organi di governo della Fondazione;

- **1.413** soggetti tra stakeholder istituzionali, rappresentanti del mondo non profit e referenti di enti pubblici e privati attivi nel territorio di riferimento della Fondazione.

Con particolare riferimento alla rilevazione sugli stakeholder esterni, viene utilizzato un archivio contatti derivante dall'integrazione di differenti fonti di dati:

a. archivio degli stakeholder istituzionali della Fondazione (comuni di riferimento, enti ed istituzioni del territorio, inclusi gli enti designanti l'Organo di indirizzo);

b. archivio contatti elaborato da BTS LAB, l'Osservatorio del Terzo settore promosso dalla Fondazione e realizzato nell'ambito del progetto Bottega del Terzo settore in collaborazione con l'Università Politecnica delle Marche. Ad oggi tale archivio è completamente gestito dalla Fondazione, che su di esso effettua una sistematica attività di acquisizione, verifica e aggiornamento dati anche grazie al diretto coinvolgimento degli enti/organizzazioni presenti in archivio;

c. archivio delle anagrafiche di enti ed organizzazioni iscritte al portale per la presentazione dei progetti contribuiti www.fondazionecarisap.it. A tale proposito si evidenzia che nel portale è presente una sezione in cui i referenti sono chiamati ad aggiornare i dati di contatto dell'ente/organizzazione di appartenenza.

Questo metodo di lavoro consente alla Fondazione di disporre di una base dati particolarmente ampia e caratterizzata da un elevato grado di completezza e accuratezza. Va peraltro evidenziato che, come conseguenza di questa scelta metodologica volta a garantire la massima "inclusività" della rilevazione, nell'universo di indagine potrebbero essere coinvolti anche soggetti che intrattengono rapporti non continuativi con la Fondazione e, per tale motivo, presumibilmente meno motivati ad aderire all'indagine con un conseguente

impatto negativo sul tasso di risposta. Si precisa, infine, che a questi soggetti sono sottoposte solo una parte delle domande presenti nel questionario, cioè solo i quesiti ritenuti opportuni e pertinenti in relazione al loro profilo.

Per garantire piena libertà espressione, il questionario è stato auto-redatto dall'intervistato in forma anonima.

Il questionario viene somministrato tramite una comunicazione di posta elettronica contenente il collegamento internet per accedere alla compilazione digitale delle domande. L'intervistato accede alla compilazione liberamente, senza la necessità di autenticarsi tramite password. Nei casi in cui non è possibile raggiungere l'intervistato tramite i canali telematici, la trasmissione del questionario viene effettuata tramite posta raccomandata e la compilazione avviene in formato cartaceo; anche in tal caso si garantisce l'anonimato del rispondente.

CONTENUTI DEL QUESTIONARIO E INDICATORI DI PERFORMANCE

Per le rilevazioni sugli stakeholder interni ed esterni si impiegano due distinti questionari il cui contenuto, pur tenendo conto del differente profilo degli intervistati, mantiene un'ampia base comune.

Al fine di facilitarne la compilazione, il questionario è snello ed è strutturato con una prevalenza di domande a risposta chiusa.

Allo scopo di garantire la confrontabilità temporale dei risultati dell'indagine, non sono state apportate modifiche né alla struttura né al contenuto dei questionari, i cui testi sono rimasti invariati rispetto alla precedente edizione della ricerca.

Le domande formulate nel questionario sono basate sui tre postulati contenuti nelle linee operative AA1000ASP Accountability Principles:

Nella redazione delle domande proposte nel questionario si è inoltre tenuto conto del protocollo di intesa Acri-MEF del 22 aprile 2015, al quale la Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno ha aderito.

- **Inclusività**

Favorire la partecipazione degli stakeholder allo sviluppo e al raggiungimento di una risposta responsabile e strategica alla sostenibilità; ciò implica riconoscere agli stakeholder il diritto di essere ascoltati e accettare l'impegno di dare loro conto delle proprie scelte. Il rispetto del principio di inclusività implica che la Fondazione attivi un processo di coinvolgimento dei propri stakeholder finalizzato a stabilire con essi un rapporto di dialogo per identificare bisogni e aspettative.

- **Rispondenza**

Rispondere ai temi sollevati dagli stakeholder e che hanno a che fare con la propria performance. Si realizza attraverso decisioni, azioni, risultati, nonché attività di comunicazione con gli stakeholder; con il principio di rispondenza si intende, quindi, la capacità di rispondere in modo coerente alle aspettative degli stakeholder.

- **Materialità**

Determinare la rilevanza e la significatività di un tema in termini di influenza sulle decisioni, azioni e performance di un'organizzazione o dei suoi stakeholder. Secondo i principi dell'AA1000, un'organizzazione dovrebbe individuare le proprie tematiche materiali partendo dall'identificazione dei bisogni espressi dai propri stakeholder. Il principio di materialità richiede, pertanto, la conoscenza degli interessi e delle aspettative dei propri portatori di interesse.

LE VALUTAZIONI DEGLI ORGANI DELLA FONDAZIONE

In questo paragrafo si esaminano i risultati dell'indagine di Stakeholder satisfaction, che ha coinvolto gli Organi di governo della Fondazione. L'obiettivo della ricerca è quello di verificare presso un campione di interlocutori "interni" il livello di soddisfazione per l'operato dell'ente.

L'indagine è stata condotta tramite la somministrazione di un questionario a tutti i membri degli Organi di governo della Fondazione.

Il questionario è stato trasmesso tramite una comunicazione di posta elettronica contenente il collegamento internet per accedere alla compilazione digitale. Nei casi in cui non è stato possibile raggiungere i destinatari con tale modalità, il formulario è stato inviato in formato cartaceo tramite posta raccomandata, anche in tal caso garantendo l'anonimato del rispondente.

Allo scopo di facilitare la compilazione, la totalità delle domande proposte nel questionario era a risposta chiusa.

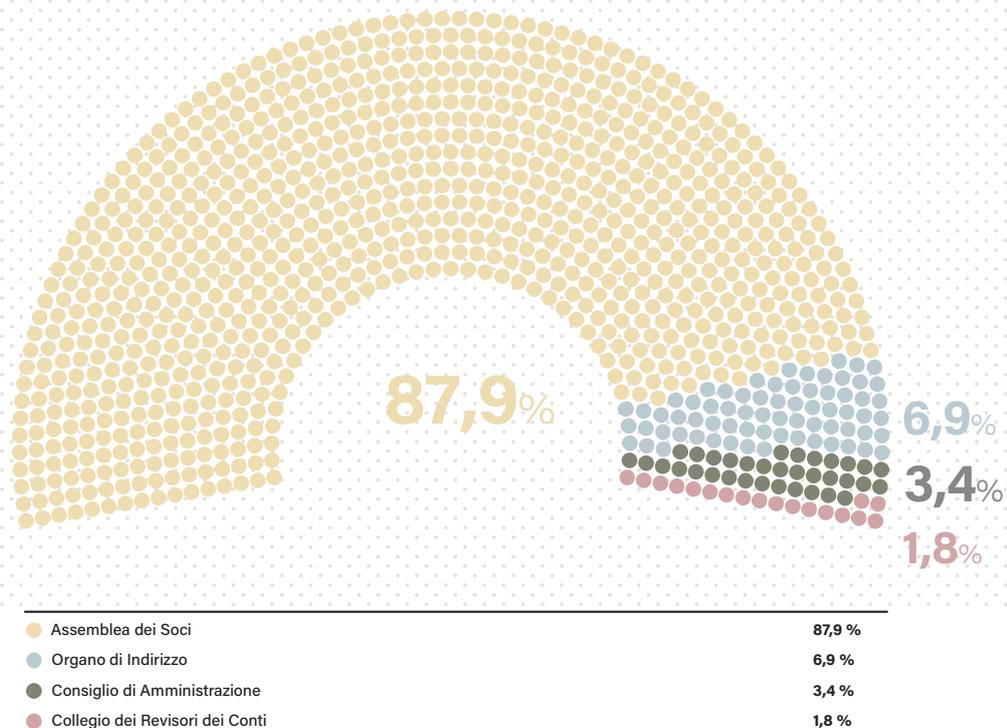
L'attività di rilevazione è stata condotta nei mesi di ottobre e novembre 2022.

Complessivamente sono state realizzate **cinquantotto** interviste che, rapportate ad un universo di riferimento di **centotrentasette** soggetti - cioè i membri degli Organi della Fondazione - corrispondono ad un tasso di risposta del **42,3%**.⁸³

Rispetto alla rilevazione dello scorso anno, a cui avevano aderito 27 soggetti (per un tasso di risposta del 20,6%), quest'anno si evidenzia un notevole incremento della partecipazione sia in termini assoluti, che relativi.

Il grafico seguente rappresenta la composizione del campione profilato in base all'Organo di appartenenza dell'intervistato.

● COMPOSIZIONE DEL CAMPIONE: PROFILAZIONE PER ORGANO DI APPARTENENZA



⁸³ Il dato sul numero dei componenti gli Organi della Fondazione è aggiornato al mese di ottobre 2022.

I SETTORI DI INTERVENTO DELLA FONDAZIONE

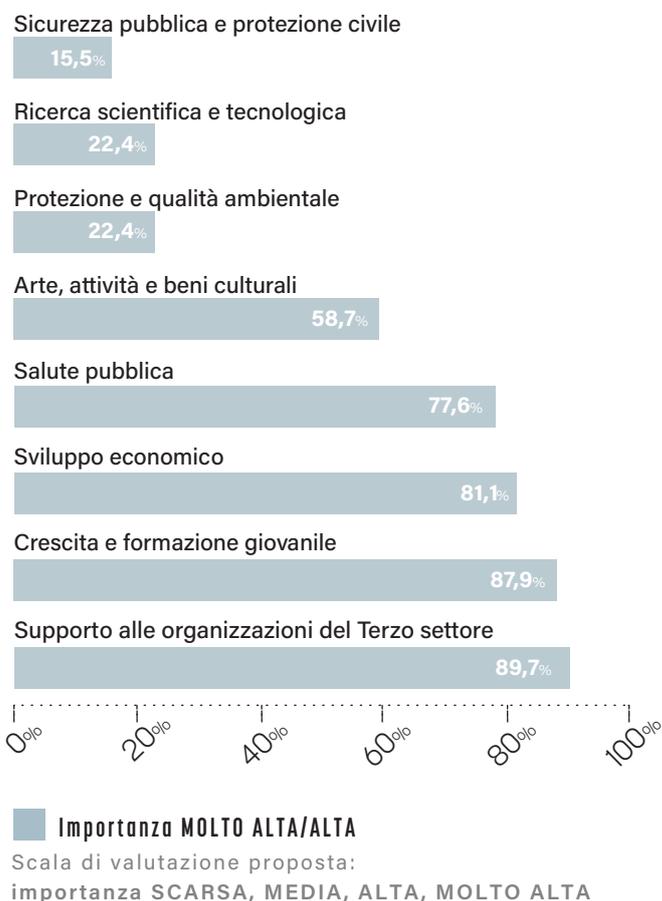
Agli intervistati è stato chiesto, innanzitutto, di indicare i settori di intervento più importanti per la comunità. Le aree sottoposte a valutazione sono:

- Supporto alle organizzazioni del Terzo settore
- Crescita e formazione giovanile
- Sviluppo economico
- Salute pubblica
- Arte, attività e beni culturali
- Protezione e qualità ambientale
- Ricerca scientifica e tecnologica
- Sicurezza pubblica e protezione civile

La figura seguente rappresenta l'ordine di priorità mediamente espresso dal campione. In base alle indicazioni acquisite, l'ambito di intervento considerato prioritario è il Supporto alle organizzazioni del Terzo Settore, a cui l'89,7% degli intervistati attribuisce una valutazione di importanza "alta" o "molto alta". A breve distanza vengono indicati i settori Crescita e formazione giovanile (87,9%) e Sviluppo economico (81,1%). Complessivamente, al netto di lievi differenze rispetto alla precedente edizione dell'indagine, l'attenzione degli intervistati si conferma polarizzata su questi tre settori; emerge, invece, una riduzione dell'importanza assegnata all'ambito Arte, attività e beni culturali, che passa dall'85,1% dello scorso anno al 58,7% di questa rilevazione.

● QUALI SONO I SETTORI DI INTERVENTO PIÙ IMPORTANTI PER LA NOSTRA COMUNITÀ?

% di intervistati che assegnano una valutazione di importanza "alta" o "molto alta"



IL MODO DI OPERARE DELLA FONDAZIONE NELLE OPINIONI DEGLI ORGANI

In relazione al modo di operare della Fondazione, gli Organi esprimono un elevato livello di soddisfazione per tutti gli aspetti indagati, seppure con alcune differenze nelle valutazioni assegnate.

Particolarmente soddisfacente risulta la capacità di coinvolgere e di ascoltare i bisogni e le esigenze della comunità, aspetto che ottiene valutazioni di soddisfazione "alta" o "molto alta" da parte del 91,4% degli intervistati.

Sia in merito alla capacità di rispondere ai bisogni rilevati, sia in relazione alla trasparenza (intesa come capacità di rendere pubbliche e facilmente accessibili informazioni complete sull'attività, incluse le procedure di selezione dei progetti e la comunicazione dei risultati

ottenuti), l'89,6% del campione esprime una soddisfazione "alta" o "molto alta".

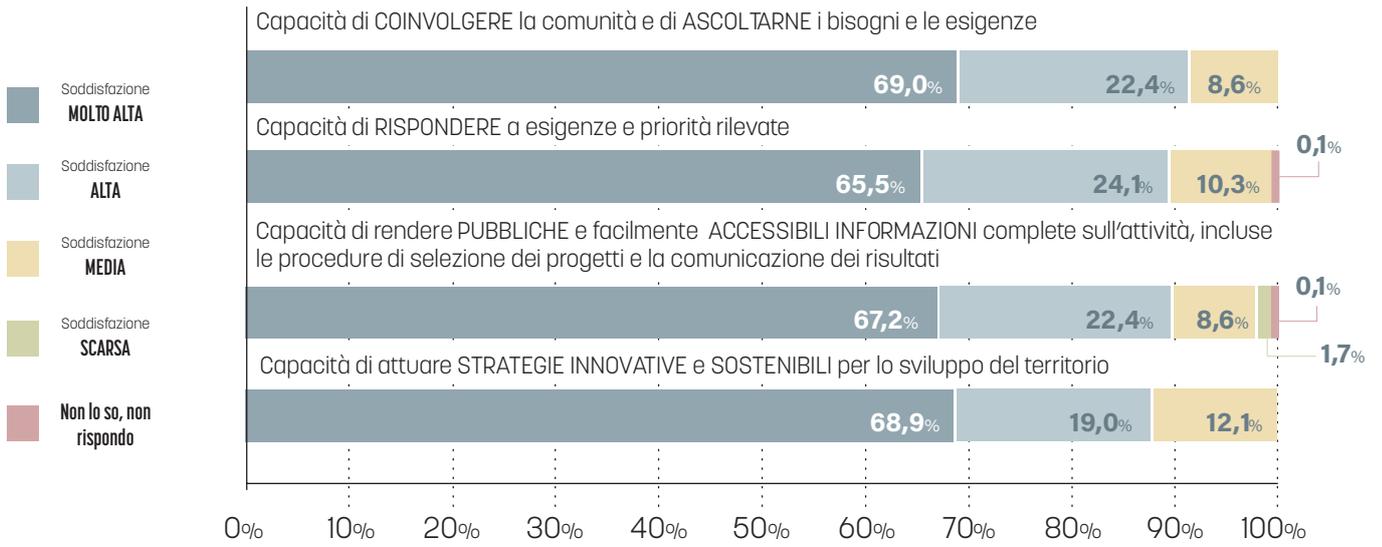
Margini di miglioramento si individuano in merito alla capacità della Fondazione di sviluppare strategie innovative e sostenibili per lo sviluppo del territorio: in relazione a tale aspetto il 12,1% dei rispondenti dichiara un livello di soddisfazione "medio".

A proposito del personale afferente alla struttura operativa della Fondazione, si delinea una situazione di piena soddisfazione con l'87,9% degli intervistati, che dichiara una soddisfazione "molto alta" e il 12,1%, che ne dà una valutazione "alta".

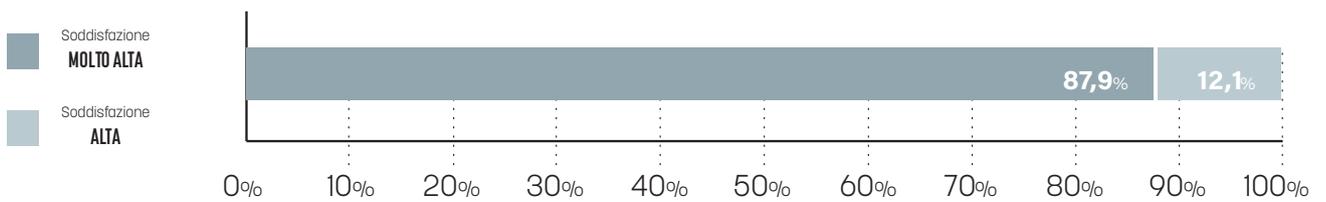
Infine, è stato chiesto agli intervistati di formulare un giudizio di sintesi su quanto la

Fondazione sta facendo per la comunità. A livello complessivo, il campione dichiara una situazione di piena soddisfazione: "molto alta" per il 69% e "alta" per il 27,6%; solo il 3,4% dei rispondenti esprime una soddisfazione "media" e, quindi, presumibilmente da migliorare.

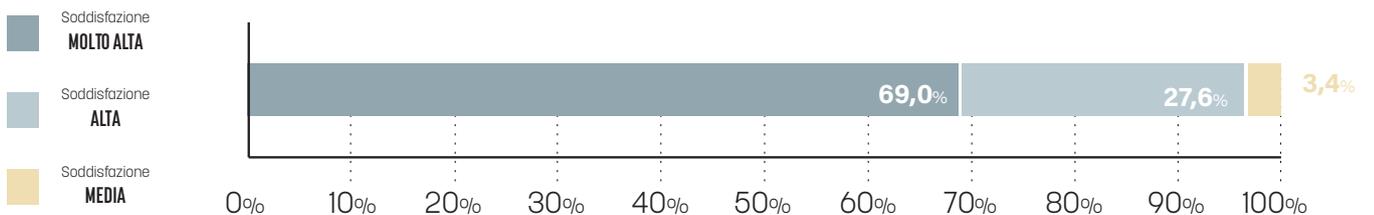
● ESPRIMI IL TUO GRADO DI SODDISFAZIONE IN MERITO AI SEGUENTI ASPETTI DELLA FONDAZIONE



● QUANTO SEI SODDISFATTO DEL PERSONALE DELLA FONDAZIONE E, IN PARTICOLARE, DELLA SUA CORTESIA E CAPACITÀ DI OFFRIRTI LE INFORMAZIONI E L'ASSISTENZA DI CUI NECESSITI?



● ESPRIMI UN GIUDIZIO DI SINTESI SU QUANTO LA FONDAZIONE STA FACENDO PER IL TERRITORIO E LA COMUNITÀ: COMPLESSIVAMENTE QUANTO SEI SODDISFATTO DEL SUO OPERATO?



Scala di valutazione proposta:
soddisfazione NULLA, SCARSA, MEDIA, ALTA, MOLTO ALTA

LE VALUTAZIONI DEL TERZO SETTORE E DEGLI ALTRI ENTI DEL TERRITORIO

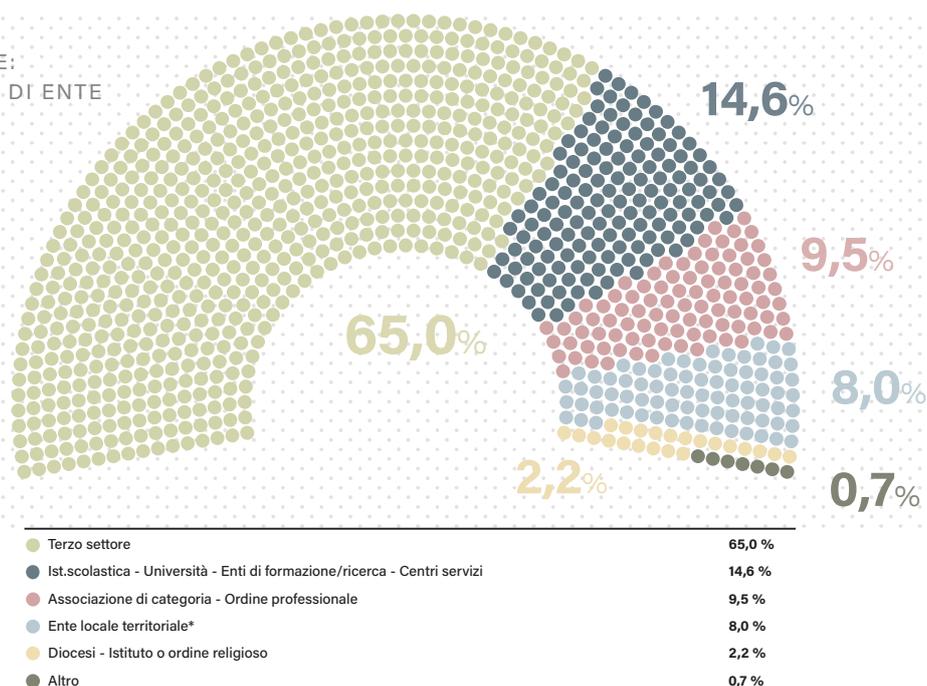
Questo paragrafo riporta i risultati dell'indagine di Stakeholder satisfaction realizzata presso gli operatori del Terzo settore e altri enti operanti nel territorio di riferimento della Fondazione. L'obiettivo della ricerca è quello di verificare, presso un campione di interlocutori "esterni", il livello di soddisfazione per l'operato dell'ente. Proseguendo il percorso intrapreso nel 2018, anche quest'anno l'indagine ha coinvolto, oltre agli enti che negli anni hanno avuto rapporti con la Fondazione, anche le istituzioni non profit presenti nell'archivio dati elaborato da BTS LAB, l'Osservatorio del Terzo settore promosso dalla Fondazione e realizzato nell'ambito del progetto Bottega del Terzo settore in collaborazione con l'Università Politecnica delle Marche. Sulla base dei nominativi presenti nell'archivio dati, quest'anno l'indagine è stata proposta ad una platea di **millequattrocentotredici** soggetti, tra stakeholder "istituzionali" e referenti di organizzazioni attive nel territorio di interesse della Fondazione tra Terzo settore (associazioni, cooperative sociali, fondazioni, comitati) e altri attori, tra i quali enti locali, istituzioni religiose, istituzioni scolastiche, associazioni di categoria e ordini professionali.

Il questionario è stato somministrato tramite invio per posta elettronica all'indirizzo dei referenti delle organizzazioni selezionate.

L'attività di rilevazione è stata condotta nei mesi di ottobre e novembre 2022.

Complessivamente sono state realizzate **centotrentasette** interviste, che compongono il campione di indagine qui esaminato e che rappresentano il **9,7%** dell'universo di riferimento. Rispetto alla rilevazione dello scorso anno, a cui avevano aderito centosessantotto soggetti (pari ad un tasso di risposta del 10,3%) si evidenzia una diminuzione nel livello di partecipazione in termini assoluti, ma una sostanziale tenuta in termini relativi. Esaminando il profilo del campione (figura seguente), si nota che il 65% degli intervistati è referente di istituzioni del Terzo settore; tra le altre tipologie, emerge una consistente presenza di scuole ed enti formativi (con un peso del 14,6%), mentre numericamente più limitata è la partecipazione riferibile ad altre tipologie di organizzazioni.

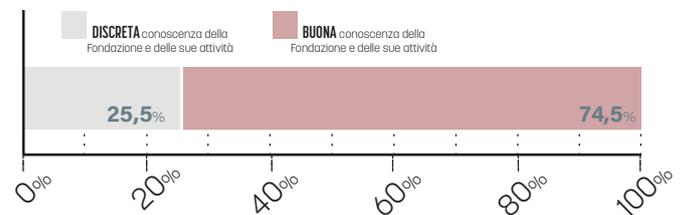
● COMPOSIZIONE DEL CAMPIONE:
PROFILAZIONE PER TIPOLOGIA DI ENTE



* Ente locale territoriale: Regione, Provincia, Comune, Comunità Montana, Camera di Commercio, Azienda Sanitaria Unica Regionale.

Considerato che la rilevazione ha coinvolto un'ampia platea di soggetti, che non necessariamente sono in contatto diretto con la Fondazione, agli intervistati è stato chiesto di indicare quale conoscenza abbiano dell'ente e delle sue attività. Tutti i rispondenti affermano di conoscere la Fondazione e, di questi, il 74,5% dichiara di avere una buona conoscenza delle sue attività.

● QUANTO CONOSCI LA FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO DI ASCOLI PICENO E LE SUE ATTIVITÀ?



I SETTORI DI INTERVENTO DELLA FONDAZIONE

Indagando sulle percezioni in merito ai settori di intervento ritenuti più importanti per la comunità, sono stati oggetto di valutazione i seguenti ambiti tematici:

- Crescita e formazione giovanile
- Supporto alle organizzazioni del Terzo settore
- Salute pubblica
- Sviluppo economico
- Arte, attività e beni culturali
- Protezione e qualità ambientale
- Ricerca scientifica e tecnologica
- Sicurezza pubblica e protezione civile

La figura seguente illustra l'ordine di priorità mediamente espresso dagli intervistati, che sostanzialmente si concentra su quattro settori di intervento.

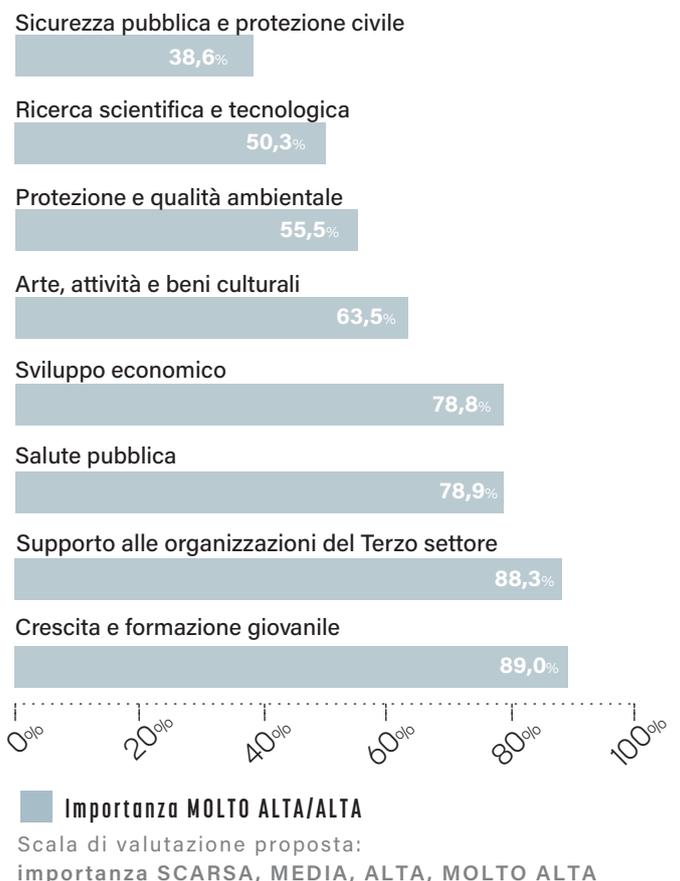
L'ambito di maggiore interesse risulta essere Crescita e formazione giovanile, con l'89% degli intervistati che gli assegna un livello di importanza "alta" o "molto alta"; a breve distanza si colloca il Supporto alle organizzazioni del Terzo settore (88,3%).

Al terzo posto in ordine di priorità viene indicato Salute pubblica (78,9%), che precede di poco Sviluppo economico (78,8%).

Gli altri settori di intervento ottengono valutazioni di importanza più basse, come rappresentato nella figura seguente.

● QUALI SONO I SETTORI DI INTERVENTO PIÙ IMPORTANTI PER LA NOSTRA COMUNITÀ?

% di intervistati che assegnano una valutazione di importanza "alta" o "molto alta"



IL MODO DI OPERARE DELLA FONDAZIONE NELLE OPINIONI DEGLI STAKEHOLDER

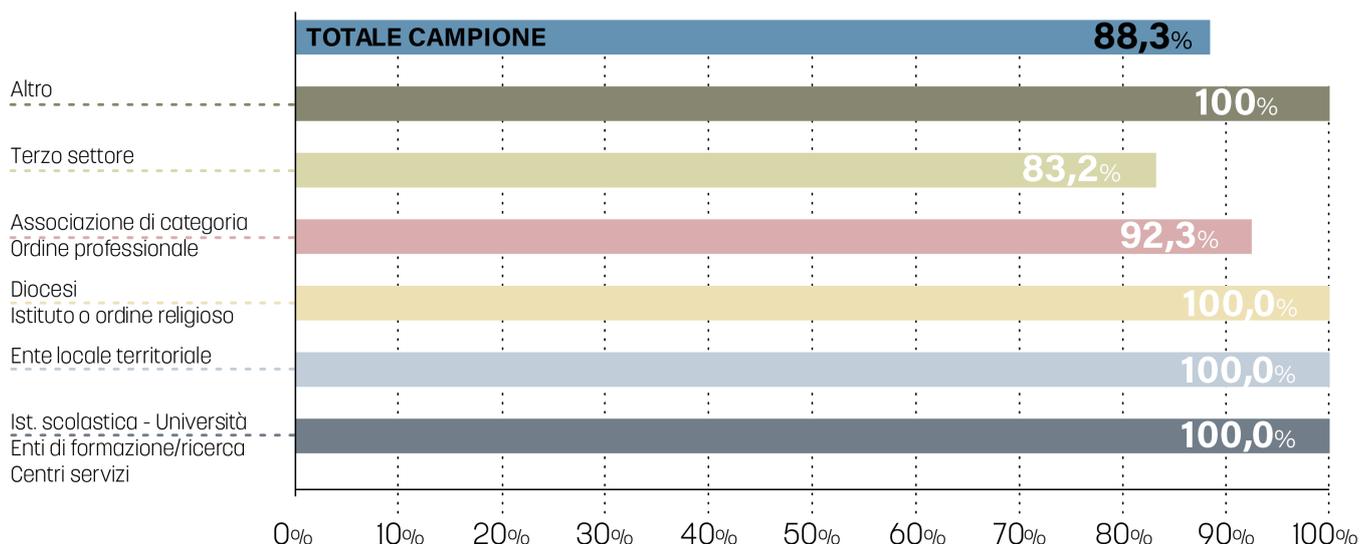
Indagando sul modo di operare della Fondazione, è stata innanzitutto verificata la percezione del campione in relazione al metodo della

coprogettazione, adottato a partire dal periodo di programmazione 2020-2022 per la realizzazione di alcune importanti progettualità.

Mediamente l'88,3% del campione considera la coprogettazione un metodo di lavoro utile per la propria organizzazione; inoltre, si evidenzia un livello di gradimento in aumento rispetto all'indagine dello scorso anno (quando ad esprimere piena soddisfazione era l'82,7% degli intervistati).

● QUANTO RITIENI UTILE IL METODO DELLA COPROGETTAZIONE PER LA TUA ORGANIZZAZIONE? % di intervistati che assegnano una valutazione di importanza "alta" o "molto alta"

Scala di valutazione proposta: utilità NULLA, SCARSA, MEDIA, ALTA, MOLTO ALTA

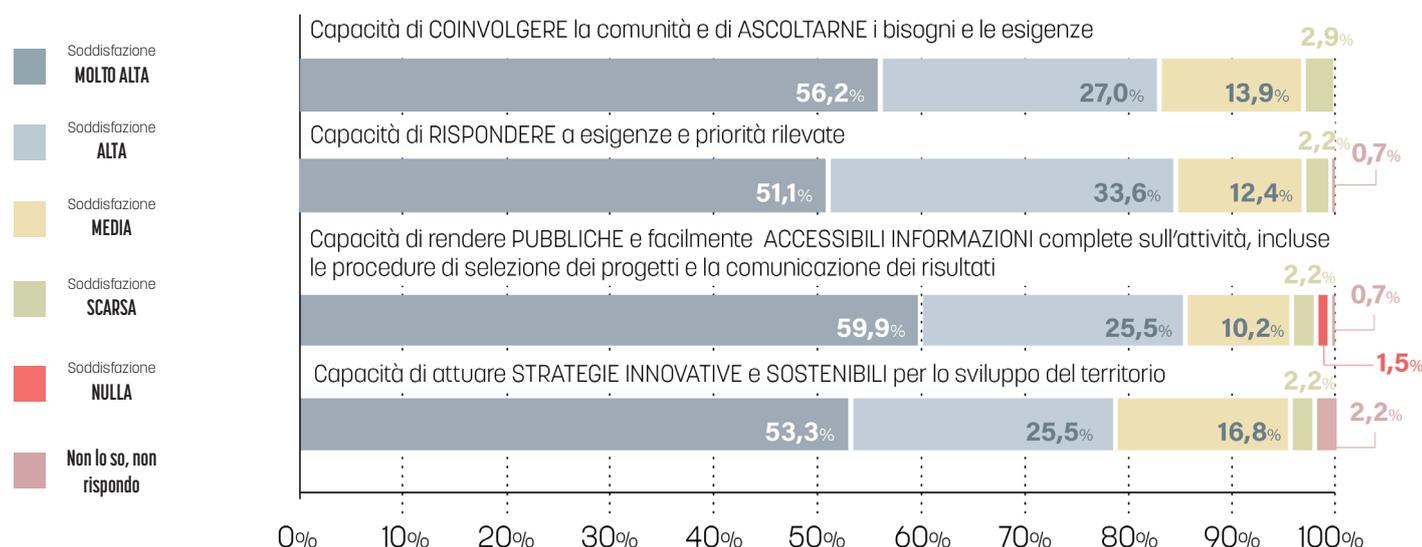


Il grafico seguente rappresenta la soddisfazione degli stakeholder in relazione ad alcuni aspetti dell'operatività della Fondazione. Complessivamente emerge un'ampia porzione di intervistati (oltre l'80%), che esprime valutazioni di piena soddisfazione ("alta" o "molto alta") per tre delle quattro dimensioni indagate: capacità di rendere pubbliche e facilmente accessibili informazioni complete sull'attività, incluse le procedure di selezione dei progetti e la comunicazione dei risultati ottenuti (85,4%), capacità di rispondere ai bisogni (84,7%) e capacità di coinvolgimento e di ascolto della comunità (83,2%).

La capacità della Fondazione di attuare strategie innovative e sostenibili per lo sviluppo del territorio è valutata con piena soddisfazione da un più limitato 78,8% del campione.

● ESPRIMI IL TUO GRADO DI SODDISFAZIONE IN MERITO AI SEGUENTI ASPETTI DELLA FONDAZIONE

Scala di valutazione proposta: soddisfazione NULLA, SCARSA, MEDIA, ALTA, MOLTO ALTA

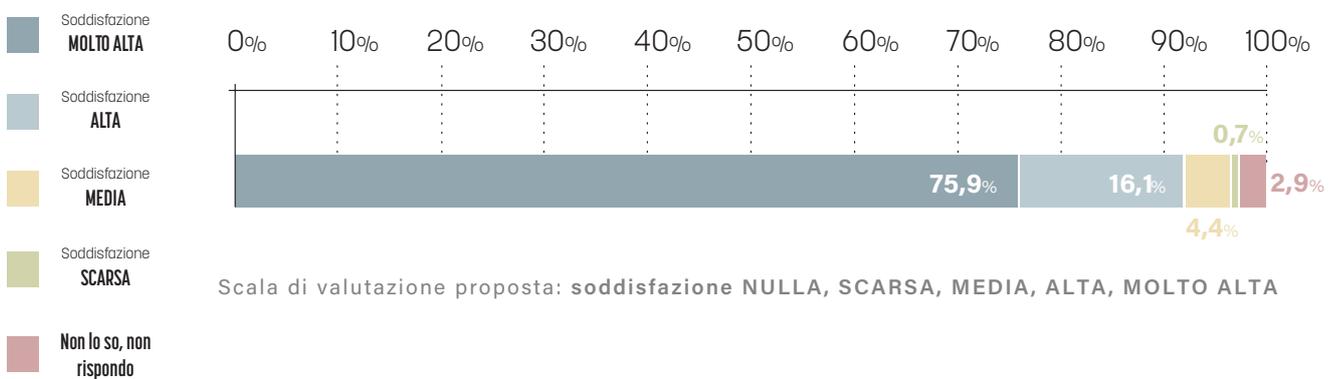


Le opinioni relative al personale afferente alla struttura operativa della Fondazione sono ampiamente positive, come già emerso dalle precedenti edizioni dell'indagine. Il 92% degli intervistati dichiara un'elevata soddisfazione ("alta" o "molto alta") per la cortesia e la disponibilità dimostrate dalle diverse figure che animano gli uffici della Fondazione; solo il 4,4% si dichiara "mediamente" soddisfatto.

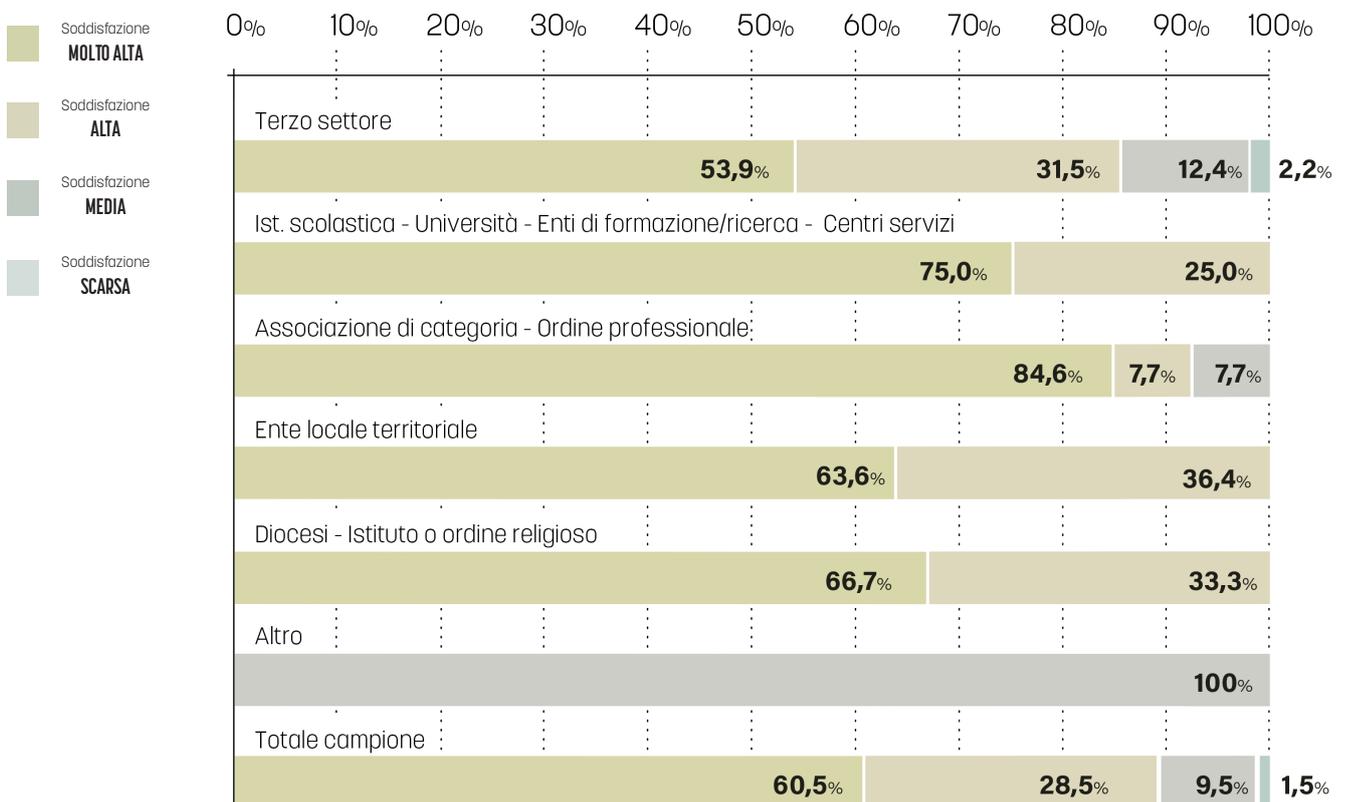
Infine, agli intervistati è stato chiesto di formulare un giudizio di sintesi su quanto la Fondazione sta facendo per il territorio e la comunità.

Complessivamente l'89% del campione esprime una piena soddisfazione ("alta" o "molto alta"), con alcune difformità in base alla tipologia di stakeholder intervistato, come evidenziato nei grafici seguenti.

● QUANTO SEI SODDISFATTO DEL PERSONALE DELLA FONDAZIONE E, IN PARTICOLARE, DELLA SUA CORTESIA E CAPACITÀ DI OFFRIRTI LE INFORMAZIONI E L'ASSISTENZA DI CUI NECESSITI?



● ESPRIMI UN GIUDIZIO DI SINTESI SU QUANTO LA FONDAZIONE STA FACENDO PER IL TERRITORIO E LA COMUNITÀ: COMPLESSIVAMENTE QUANTO SEI SODDISFATTO DEL SUO OPERATO?



OBIETTIVI E AZIONI DI MIGLIORAMENTO

INCLUSIVITÀ

Favorire la partecipazione degli stakeholder allo sviluppo e al raggiungimento di una risposta responsabile e strategica alla sostenibilità.

Essere inclusivi significa riconoscere agli stakeholder il diritto di essere ascoltati ed accettare l'impegno a dare loro conto delle proprie attività e scelte. Il rispetto del principio di inclusività comporta che l'ente attivi un processo di coinvolgimento dei propri stakeholder finalizzato a stabilire con essi un rapporto di dialogo al fine di identificare i loro bisogni, richieste ed aspettative. Va tuttavia evidenziato che essere responsabili nei confronti degli stakeholder non significa che qualsiasi richiesta da essi avanzata debba essere soddisfatta; allo stesso modo il loro coinvolgimento nei processi decisionali non implica che siano gli stakeholder a prendere le decisioni.



INDICATORE	PERIODO DI RILEVAZIONE	UNITÀ DI MISURA	OBIETTIVO	PP 2023-2025		PP 2020-2022	
				2022	2021	2020	2019
1.1) Stakeholder esterni che hanno partecipato ai momenti di confronto organizzati dalla Fondazione nell'ambito del processo di formulazione del Piano pluriennale	Triennale	Valore assoluto	≥ 300	617		403	
1.2) Stakeholder interni ed esterni invitati a partecipare all'indagine di Stakeholder satisfaction	Annuale	Valore assoluto	≥ 1.500	1.550	1.766	1.561	1.750
1.3) Stakeholder interni ed esterni che hanno risposto all'indagine di Stakeholder satisfaction⁸⁴	Annuale	%	≥ 10%	12,6	11,0	13,5	11,4
1.4) Stakeholder esterni che dichiarano di avere una buona conoscenza delle attività della Fondazione⁸⁵	Annuale	%	≥ 70%	74,5	70,8	71,9	69,7

⁸⁴ Rapporto tra il numero di stakeholder rispondenti all'indagine di Stakeholder satisfaction e il numero degli invitati a partecipare.

⁸⁵ Rapporto tra il numero di stakeholder esterni che dichiarano una "buona" conoscenza delle attività della Fondazione e il totale dei rispondenti all'indagine di Stakeholder satisfaction (campione stakeholder esterni). Si veda la domanda n. 2 del "Questionario stakeholder".

1.1 STAKEHOLDER ESTERNI CHE HANNO PARTECIPATO AI MOMENTI DI CONFRONTO ORGANIZZATI DALLA FONDAZIONE NELL'AMBITO DEL PROCESSO DI FORMULAZIONE DEL PIANO PLURIENNALE

Per quanto riguarda l'inclusività, l'indicatore esaminato è il numero di stakeholder esterni che hanno partecipato ai momenti di confronto organizzati dalla Fondazione nell'ambito del processo di formulazione del Piano pluriennale.⁸⁶ Il Piano pluriennale è, infatti, il documento strategico alla base dell'attività istituzionale triennale della Fondazione ed è elaborato dall'Organo di indirizzo al termine di una articolata procedura di ascolto della comunità e di coinvolgimento degli stakeholder. Per definire gli obiettivi e le modalità di intervento, la Fondazione innanzi tutto ascolta, dialoga, si confronta con la comunità: la Pubblica amministrazione, che ha la responsabilità di governo del territorio; il Terzo settore, partner operativo per la realizzazione delle attività e per la ricerca di soluzioni adeguate a soddisfare i bisogni sociali e culturali; il privato, produttore di ricchezza e occupazione. In particolare, la Fondazione ha realizzato le seguenti attività volte a migliorare l'inclusività⁸⁷:

ANALISI DI CONTESTO SUI FABBISOGNI DEL TERRITORIO - In collaborazione con l'Università Politecnica delle Marche, è stata elaborata un'analisi sui fabbisogni del territorio di riferimento della Fondazione per disporre di un'osservazione scientifica, basata su dati statistici, in grado di delineare il contesto sociale ed economico, definendo i punti di forza e di debolezza che richiedono maggiore attenzione e le priorità di intervento. I risultati dell'analisi vengono condivisi sia tramite i mezzi di comunicazione disponibili, sia in occasione di incontri pubblici con gli amministratori del territorio.

INCONTRI CON GLI STAKEHOLDER ISTITUZIONALI - La Fondazione chiede periodicamente ai suoi stakeholder istituzionali la condivisione dei loro programmi di intervento, al fine di intraprendere un percorso orientato all'individuazione dei bisogni della comunità. A tal fine, in occasione dell'avvio della procedura del Piano pluriennale, la Fondazione organizza un incontro con i suoi stakeholder istituzionali per ascoltarne le esigenze; nel 2019 sono stati coinvolti oltre 50 rappresentanti di enti ed istituzioni del territorio.

INCONTRI CON GLI ATTORI TERRITORIALI - L'attività di ascolto, dialogo e confronto con i rappresentanti e gli operatori di enti e organizzazioni attivi nel territorio, dopo un incontro aperto a tutti gli interessati - che nel 2019 ha coinvolto 208 partecipanti -, è articolata in Tavoli di lavoro tematici suddivisi per ambiti di intervento: Sociale, filantropia e beneficenza, Cultura ed arte, Sanità, Sviluppo economico. Dagli otto incontri dei Tavoli tenutisi nel 2019 - a cui hanno partecipato 403 persone -, sono emerse priorità e alcune preliminari ipotesi di intervento.

DIALOGO DIRETTO CON I CITTADINI - La Fondazione favorisce il rapporto diretto per permettere sia agli enti che ai singoli cittadini di indicare le esigenze e le priorità di intervento nei settori di operatività individuati dalla Fondazione stessa, partendo dalla convinzione che la costruzione di reti collaborative dipenda dalla responsabilità delle istituzioni e dal coinvolgimento di ogni singolo cittadino, che opera nel quotidiano e si fa portavoce delle istanze del prossimo. È stato aperto un canale di comunicazione diretto con la comunità sul sito internet www.pianopluriennale.it dove è stato possibile trasmettere le proprie idee per evidenziare le priorità di intervento. Nel 2019 sono pervenute alla Fondazione 105 comunicazioni contenenti bisogni, idee e proposte. L'obiettivo è fare in modo che tutti gli stakeholder siano ascoltati, senza restrizioni o limitazioni, garantendo un processo indipendente e scevro da condizionamenti e prevedendo meccanismi di rappresentanza anche dei così detti stakeholder "muti" (tra cui, ad esempio, le generazioni future).

A questo proposito, nell'ambito della procedura di ascolto realizzata per la redazione del Piano pluriennale 2023-2025, sono state implementate le seguenti azioni di miglioramento, coerentemente

⁸⁶ La frequenza di calcolo di questo indicatore è triennale perchè rispetta la tempistica della procedura di formulazione del Piano pluriennale. La procedura del Piano pluriennale, insieme ai documenti prodotti dalle diverse fasi della stessa, è disponibile sul sito internet dedicato www.pianopluriennale.it.

⁸⁷ Il Piano pluriennale viene approvato dall'Organo di indirizzo entro il mese di ottobre dell'anno precedente al periodo di riferimento, quindi l'attuale Piano (2020-2022) è stato approvato ad ottobre 2019. Nel corso del primo semestre 2022 è stata realizzata la procedura di redazione del Piano pluriennale 2023-2025, con approvazione del documento da parte dell'Organo di indirizzo nella seduta del 28 ottobre 2022.

con quanto previsto dagli obiettivi individuati in sede di Bilancio sociale 2021 (pag.153):

- Potenziare l'accessibilità attraverso lo strumento della riunione a distanza tramite internet.
- Prevedere meccanismi di rappresentanza anche dei così detti stakeholder "muti", dedicando loro modalità di ascolto dedicate.

Nell'ambito della procedura di redazione del Piano pluriennale 2023-2025, che ha preso il via ad aprile 2022 e si è conclusa ad ottobre 2022, la Fondazione ha instaurato un dialogo diretto con la comunità per consentire ai singoli cittadini di indicare la propria visione del territorio, oltre che per offrire un contributo nell'individuazione di esigenze, priorità di intervento o idee per migliorare il benessere comune. L'obiettivo di questa attività è fare in modo che tutti abbiano la possibilità di essere ascoltati e per questo sono state adottate molteplici modalità di partecipazione dedicate a differenti categorie di stakeholder, inclusi i cosiddetti portatori di interesse "muti". In particolare, è stato elaborato, in modalità telematica, un questionario di rilevazione delle priorità dedicato esclusivamente ai giovani in età scolare, al quale hanno risposto 69 studenti. La campagna di ascolto riservata ai giovani in età scolare è stata presentata nel corso di un evento organizzato dall'Associazione Bottega del Terzo settore il 1° ottobre 2022.

Con riferimento all'attività di dialogo con la comunità, sono stati impiegati prevalentemente i canali digitali e il sito internet dedicato al Piano pluriennale che, in una apposita sezione (<https://pianopluriennale.it/contribuisci/>), dal 16 luglio al 9 settembre 2022, ha permesso ai singoli cittadini di trasmettere le proprie idee alla Fondazione. Grazie a questa iniziativa sono pervenute 79 indicazioni da parte della comunità.

Per la procedura di definizione del Piano pluriennale 2026-2028 si propone la seguente azione di miglioramento, finalizzata ad ottenere un maggiore coinvolgimento degli stakeholder nell'attività di rilevazione delle esigenze della comunità:

- a. Realizzare un evento in collaborazione con gli istituti scolastici in grado di garantire una ampia partecipazione dei giovani alla rilevazione dei bisogni e delle priorità di intervento a beneficio della comunità.

1.2 STAKEHOLDER INTERNI ED ESTERNI INVITATI A PARTECIPARE ALL'INDAGINE DI STAKEHOLDER SATISFACTION

L'archivio contatti impiegato dalla Fondazione per la realizzazione dell'indagine di Stakeholder satisfaction è tenuto sempre aggiornato tramite un costante lavoro di verifica, correzione e integrazione svolto grazie ad una sistematica attività di acquisizione e aggiornamento dati. Questa impostazione consente alla Fondazione di disporre di una base dati particolarmente ampia e caratterizzata da un elevato grado di completezza e accuratezza, grazie alla sistematica attività di acquisizione delle anagrafiche, dato che tutte le richieste di contributo devono necessariamente essere formulate sul portale telematico, previo aggiornamento dei dati anagrafici del soggetto richiedente. Va tuttavia precisato che, come conseguenza di questa scelta metodologica volta a garantire la massima "inclusività" dell'indagine, nella rilevazione potrebbero essere coinvolti anche enti e organizzazioni che non hanno mai intrattenuto rapporti approfonditi con la Fondazione. A tali soggetti sono proposte solo una parte delle domande presenti nel questionario, cioè solo i quesiti ritenuti pertinenti in relazione al profilo di tali enti. Questo comporta, tuttavia, come ulteriore conseguenza, una limitata propensione, da parte dei soggetti che non hanno rapporti continuativi con la Fondazione, a rispondere al questionario, con una conseguente dispersione della percentuale dei rispondenti.

A questo proposito è stata implementata la seguente azione di miglioramento, in accordo con quanto previsto dagli obiettivi individuati in sede di Bilancio sociale 2021 (pag. 154):

- Ottimizzare l'archivio dati, nel rispetto dell'obiettivo di almeno 1.500 stakeholder (interni ed esterni) invitati a partecipare all'indagine di Stakeholder satisfaction.

Nel corso del 2022 è stata realizzata una attenta revisione dell'archivio dati relativo ai portatori di interesse della Fondazione, che ha consentito di individuare 1.550 stakeholder, dei quali 1.413 esterni e 137 interni (Organi di governo della Fondazione). Il lavoro di definizione e "pulizia" ha riguardato, in particolare, l'aggiornamento delle anagrafiche grazie al sistema telematico che

permette agli utenti sia di presentare richieste di contributo sul portale <https://contributi.fondazionecarisap.it>, sia di iscriversi al foglio di collegamento telematico della Fondazione (newsletter settimanale). Sono stati eliminati gli indirizzi di posta elettronica non aggiornati, previa verifica con gli stessi utenti.

Per il 2023 si propone la seguente azione di miglioramento volta ad ampliare la partecipazione all'indagine sulla soddisfazione degli stakeholder:

- b. Estendere il periodo di rilevazione dell'indagine di Stakeholder satisfaction, prevedendo la somministrazione dei questionari anche in concomitanza di eventi e momenti istituzionali, al fine di incrementare il numero dei rispondenti all'indagine.

1.3 STAKEHOLDER INTERNI ED ESTERNI CHE HANNO RISPOSTO ALL'INDAGINE DI STAKEHOLDER SATISFACTION

All'indagine 2021 sulla soddisfazione per l'operato della Fondazione, il campione degli stakeholder interni è risultato composto da 27 intervistati, che rappresentano il 20,6% dell'universo di riferimento (cioè i 131 soggetti appartenenti agli Organi di governo della Fondazione alla data del 12 ottobre 2021).

A tale proposito, nell'ambito dell'edizione 2022 della ricerca, è stata implementata la seguente azione di miglioramento, in accordo con quanto previsto dagli obiettivi individuati in sede di Bilancio sociale 2021 (pag.155):

- Sensibilizzare gli Organi di governo della Fondazione a rispondere all'indagine, eventualmente considerando la possibilità di distribuire il questionario cartaceo in occasione di momenti istituzionali.

La sensibilizzazione degli Organi riguardo all'opportunità di aderire alla rilevazione è stata realizzata direttamente dal Presidente della Fondazione in occasione di due riunioni istituzionali dell'Organo di indirizzo e del Consiglio di amministrazione. Il risultato, riconducibile anche a questa azione, è stato un notevole incremento dei rispondenti, sia in termini assoluti, sia relativi. Quest'anno il campione è composto da 58 intervistati, che rappresentano il 42,3% dell'universo di riferimento.

Per il 2023 si propone la seguente azione di miglioramento:

- c. Sensibilizzare, con il diretto coinvolgimento del Presidente della Fondazione, gli Organi di governo a rispondere all'indagine di Stakeholder satisfaction.

1.4 STAKEHOLDER ESTERNI CHE DICHIARANO DI AVERE UNA BUONA CONOSCENZA DELLE ATTIVITÀ DELLA FONDAZIONE

Nella definizione degli obiettivi di miglioramento, si è tenuto conto della raccomandazione espressa dall'ente incaricato della verifica di conformità del Bilancio sociale 2020 della Fondazione: "Si raccomanda per i prossimi anni, di valutare l'opportunità di ridefinire, almeno in parte, obiettivi legati agli indicatori leggermente più sfidanti, visto il trend storico degli ultimi tre anni molto soddisfacente".

Alla luce di tale indicazione, è stata predisposta una revisione generale della struttura progettuale, orientando l'indagine verso obiettivi più sfidanti ed impegnativi, in particolare sul dato relativo agli stakeholder che dichiarano di avere una "buona conoscenza" delle attività della Fondazione. In questo caso, infatti, l'obiettivo - ad oggi raggiunto - è uguale o superiore al 70%.

A questo proposito, è stata implementata la seguente azione di miglioramento, in accordo con

quanto previsto dagli obiettivi individuati in sede di Bilancio sociale 2021 (pag.155):

- Aumentare il numero di persone che seguono la Fondazione e la Bottega del Terzo settore sui mezzi di comunicazione sociale.

La Bottega del Terzo settore ha progressivamente intensificato il suo impegno nelle attività di comunicazione, ottimizzando la sua presenza su internet e sui canali di comunicazione sociale. Ciò ha consentito di incrementare le interazioni e di intercettare una platea di destinatari più ampia ed eterogenea. Oltre al sito internet www.botteगतerzosettore.it, che ad ottobre 2022 si è rinnovato cambiando totalmente immagine, un importante veicolo di comunicazione è rappresentato dalla newsletter, che nei primi mesi del 2022 ha modificato la periodicità di pubblicazione passando da settimanale a quindicinale. Al 31 dicembre 2022 gli utenti registrati, sia a livello locale che su scala nazionale e internazionale, risultano essere 3.236. Per quanto riguarda i canali di comunicazione sociale: la pagina Facebook di Bottega del Terzo settore conta 11.424 seguaci (contro gli 11.147 di fine dicembre 2021) e "piace" a 10.882 utenti; la pagina LinkedIn ha 605 seguaci (contro i 395 di fine dicembre 2021). La pagina Instagram conta 1.775 seguaci, 113 in più rispetto al primo semestre 2022. Oltre a curare il blog sul proprio sito, con articoli di presentazione e promozione delle organizzazioni socie nell'ambito della campagna "Noi siamo Bottega", l'Associazione porta avanti le sue collaborazioni con testate giornalistiche locali e nazionali. Diventata a tutti gli effetti, da maggio scorso, membro della redazione del magazine Vita Picena Online, contribuisce settimanalmente alla diffusione e promozione di buone pratiche e di informazioni di utilità inerenti al Terzo settore.

Per quanto riguarda la Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno, al 31 dicembre 2022 erano 5.818 le persone alle quali "piace" la pagina Facebook, 349 in più rispetto al 2021. Anche il canale Instagram, nel corso del 2022, è cresciuto di 178 unità, con 2.190 seguaci. LinkedIn conta, al termine del 2022, 627 persone alle quali "piace" il profilo della Fondazione, registrando un aumento di 110 nuove unità. Stabile risulta, infine, il canale Twitter, con 564 seguaci (8 unità in più rispetto allo scorso esercizio).

Per il 2023 si propone la seguente azione di miglioramento:

- d. Aumentare il numero di persone che seguono la Fondazione e la Bottega del Terzo settore sui mezzi di comunicazione disponibili: siti internet e canali di comunicazione sociale.
- e. Realizzare almeno tre incontri con la comunità presso la Bottega del Terzo settore, in occasione dei quali comunicare iniziative, progetti in essere e risultati delle attività realizzate dalla Fondazione.



HOME COSE IL PIANO PLURIENNALE PROCEDURA PARTECIPA FONDAZIONE AREA DOWNLOAD CONTATTI

La procedura del Piano Pluriennale 2023/25

Prepariamoci al meglio e raggiungiamo insieme l'obiettivo di migliorare il territorio, passo dopo passo.



L'incontro con gli stakeholder istituzionali

La Fondazione ha incontrato, venerdì 20 maggio 2022, oltre 50 rappresentanti delle istituzioni locali, avviando di fatto un percorso di dialogo che la Fondazione, con l'aiuto dell'Università Cattolica del Sacro Cuore di Milano e dell'Università Politecnica delle Marche, che si completerà il prossimo ottobre, mese entro il quale sarà pubblicato il documento strategico. L'obiettivo è quello di adottare una strategia di intervento sinergica con la programmazione della Pubblica Amministrazione e delle istituzioni territoriali, per garantire una risposta omogenea alle priorità di intervento rilevate, e massimizzare l'impatto e la sostenibilità degli interventi da mettere in campo.

[SCARICA LA PROCEDURA](#)

MATERIALITÀ

Determinare la rilevanza e la significatività di un tema in termini di influenza sulle decisioni, azioni e performance di un'organizzazione o dei suoi stakeholder.

Secondo l'AA1000 un'organizzazione dovrebbe individuare le proprie tematiche materiali partendo dall'identificazione dei bisogni espressi dai propri stakeholder.

Il principio di materialità richiede la conoscenza degli stakeholder e dei loro interessi e aspettative rispetto all'operato dell'ente. L'impegno della Fondazione si concretizza nella capacità di continuare a garantire una risposta coerente alle aree critiche e ai temi rilevanti emersi nella fase di coinvolgimento dei portatori di interesse.

INDICATORE	PERIODO DI RILEVAZIONE	UNITÀ DI MISURA	OBIETTIVO	PRIMI 3 SETTORI					
				2022 ⁸⁸	2021	2020	2019	2018	2017
2.1) Percentuale di fondi investiti nei tre settori di intervento giudicati prioritari dagli stakeholder esterni sul totale delle risorse deliberate dalla Fondazione nell'anno ⁸⁹	Annuale	%	≥ 70%	Crescita e formazione giovanile	Supporto organizzazioni del Terzo settore	Sviluppo locale	Crescita e formazione giovanile	Crescita e formazione giovanile	Educazione, Istruzione e Formazione
				Supporto organizzazioni del Terzo settore	Sviluppo economico	Educazione, Istruzione e Formazione	Educazione, Istruzione e Formazione	Terremoto	Crescita e formazione giovanile
				Salute pubblica	Crescita e formazione giovanile	Salute pubblica, medicina preventiva e riabilitativa	Terremoto	Educazione, Istruzione e Formazione	Terremoto
				61%	83%	47%	57%	56%	56%
		MEDIA TRIENNIO		63,7%		56,3%			

⁸⁸ Nel 2022 la Fondazione ha stanziato i seguenti importi per settori di intervento: "Arte, attività e beni culturali": € 600.000; "Educazione, istruzione e formazione": € 414.967,20; "Salute pubblica": € 0; "Sviluppo locale": € 1.065.000,00; "Volontariato, filantropia e beneficenza": € 2.045.000,00, per un importo totale di € 4.124.967,20.

⁸⁹ I primi tre settori di intervento giudicati prioritari dagli stakeholder esterni sono quelli che, in base alla somma delle valutazioni di importanza "alta" e "molto alta" (esprese in occasione dell'indagine di Stakeholder satisfaction), risultano essere i primi tre indicati dagli intervistati. Si veda la domanda n. 3 del "Questionario stakeholder".

2.1 PERCENTUALE DI FONDI INVESTITI NEI TRE SETTORI DI INTERVENTO GIUDICATI PRIORITARI DAGLI STAKEHOLDER ESTERNI SUL TOTALE DELLE RISORSE DELIBERATE DALLA FONDAZIONE NELL'ANNO

Nell'AA1000 si richiede che anche gli stakeholder prendano parte al processo di determinazione della materialità. L'analisi di materialità (in inglese materiality assessment) è il processo che, attraverso il coinvolgimento continuo e diretto degli stakeholder, consente di identificare e valutare le tematiche prioritarie (incluse quelle sociali ed ambientali) per tutti i portatori di interesse. Per quanto riguarda la materialità e la significatività dei settori di intervento triennali decisi dalla Fondazione in relazione alle priorità segnalate dagli stakeholder, la Fondazione ha implementato, come illustrato nel presente rendiconto, la procedura di coinvolgimento della comunità nella definizione degli obiettivi prioritari.⁹⁰

In questa sede è opportuno ricordare che lo strumento del Piano triennale, per sua natura, nasce da una pianificazione di medio-lungo periodo, pertanto, risulta complesso riuscire ad anticipare eventuali bisogni della comunità derivanti da situazioni emergenziali che, in quanto tali, non ricadono nella logica della programmazione pluriennale. Nella lettura dei dati di materialità occorre quindi tenere presente che i settori oggetto di analisi sono determinati dai Piani pluriennali vigenti.

Da questo punto di vista, ai fini della corretta interpretazione dei parametri di materialità, è più opportuno considerare la media triennale dei valori in gioco (riferita all'arco temporale coperto dai singoli Piani pluriennali), che restituisce un'immagine più attendibile e meno soggetta ai mutamenti derivanti dalle contingenze o da situazioni emergenziali, come nel caso del sisma del 2016 o della pandemia da Covid-19. In tal senso, osservando il parametro triennale riferito al periodo 2020-2022 si evince come il 63,7% delle risorse deliberate dalla Fondazione sia stato destinato ai tre settori di intervento giudicati prioritari dagli stakeholder, a fronte di un obiettivo dichiarato pari o superiore al 70%. Rispetto al triennio precedente (quando il dato era pari al 56,3%), si verifica dunque una tendenza positiva di progressivo allineamento ai temi prioritari indicati dagli stakeholder.

A questo proposito, nella costruzione del Piano pluriennale 2023-2025, è stata implementata la seguente azione di miglioramento, in accordo con quanto previsto dagli obiettivi individuati in sede di Bilancio sociale 2021 (pag.158):

- Implementare gli interventi capaci di massimizzare l'impatto e garantire la sostenibilità sistemica.

La Fondazione e i suoi stakeholder, identificando le tematiche di sostenibilità più rilevanti, attraverso il processo di indagine, intendono porre al centro del proprio operato l'impegno etico e responsabile a livello economico, sociale e ambientale. Infatti la sostenibilità è il tema fondante dell'intera programmazione strategica della Fondazione per il triennio 2023-2025. A questo proposito, la Fondazione si è avvalsa della collaborazione di Altis - Alta Scuola Impresa e Società dell'Università Cattolica del Sacro Cuore⁹¹, con lo scopo di: supportare la realizzazione del Piano pluriennale puntando sulla sostenibilità come elemento chiave; mappare e selezionare gli ambiti di intervento prioritari che possano maggiormente rappresentare la strategia orientata all'impatto; strutturare una raccolta di dati e di indicatori in grado di misurare preventivamente l'impatto di un progetto in un determinato ambito di intervento; coinvolgere e sensibilizzare i collaboratori consentendo alla Fondazione di interiorizzare gli strumenti della valutazione. In tale contesto il 18 luglio 2022 si è tenuto il convegno "Lo sviluppo sostenibile dei territori: fare squadra per fare goal", promosso dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno in collaborazione con Altis - Università Cattolica del Sacro Cuore, nell'ambito della procedura di definizione del Piano pluriennale 2023-2025 e realizzato presso l'Auditorium comunale di San Benedetto del Tronto.

⁹⁰ Si veda il sito www.pianopluriennale.it.

⁹¹ L'Alta Scuola ha lo scopo di favorire, attraverso la ricerca, la formazione e la consulenza strategica alle imprese, pubbliche e private, la diffusione di una cultura del management responsabile, la conciliazione di competitività e responsabilità sociale d'impresa, l'interazione tra i settori del profit e non profit per lo sviluppo del Paese, la buona governance e l'internazionalizzazione sostenibile. Si veda: <https://altis.unicatt.it/>.

Per il 2023 si propone la seguente azione di miglioramento:

- f. Monitorare il rispetto dei requisiti di sostenibilità nell'ambito delle iniziative promosse, a partire da gennaio 2023, a valere sui singoli Avvisi per la presentazione di progetti (bandi).



RISPONDEZZA

Rispondere ai temi sollevati dagli stakeholder e che hanno a che fare con la propria performance; si realizza attraverso decisioni, azioni, risultati, nonché tramite l'attività di comunicazione con gli stakeholder.

Con il principio di rispondenza si intende la capacità di rispondere in modo coerente alle aspettative degli stakeholder.

INDICATORE	PERIODO DI RILEVAZIONE	UNITÀ DI MISURA	OBBIETTIVO	2022	2021	2020	2019
3.1) Stakeholder esterni soddisfatti per la trasparenza della Fondazione su attività, procedure di selezione dei progetti e comunicazione dei risultati ottenuti ⁹²	Annuale	%	≥ 70%	85,4	80,4	78,9	83,2
3.2) Stakeholder esterni molto soddisfatti per l'operato della Fondazione ⁹³	Annuale	%	≥ 70%	60,5	54,8	54,2	54,8

3.1 STAKEHOLDER ESTERNI SODDISFATTI PER LA TRASPARENZA DELLA FONDAZIONE SU ATTIVITÀ, PROCEDURE DI SELEZIONE DEI PROGETTI E COMUNICAZIONE DEI RISULTATI OTTENUTI

Per quanto riguarda la rispondenza, la Fondazione si impegna a rendere il più possibile accessibili alla comunità tutte le informazioni necessarie per presentare richieste di contributo e rendicontare le erogazioni ricevute, anche grazie all'attivazione di una procedura elettronica di presentazione dei progetti, che prevede un formulario in grado di favorire l'identificazione, in sede istruttoria, di criteri oggettivi di valutazione.

Sul sito internet www.fondazioneclarisap.it le informazioni sono rese in modo chiaro e facilmente accessibile al fine di garantire la trasparenza delle scelte effettuate. Nel sito internet sono resi pubblici anche i seguenti documenti: statuto, regolamenti, bilanci, documenti programmatici previsionali, informazioni concernenti gli appalti affidati di importo superiore a 50.000 euro, bandi per le erogazioni e curricula dei componenti gli Organi di governo della Fondazione esclusa l'Assemblea dei soci.

Nel 2022 sono stati pubblicati sul sito della Fondazione 140 aggiornamenti e sono stati inviati 41 notiziari settimanali di aggiornamento a 1.808 utenti iscritti.

Tutti gli Avvisi per la presentazione di progetti, tutti i bandi per la selezione di organizzazioni idonee a partecipare ai Tavoli di coprogettazione, tutti gli avvisi relativi ai momenti istituzionali della Fondazione, sono stati pubblicati sul sito internet www.fondazioneclarisap.it.

Nel corso del 2022, inoltre, sono stati pubblicati 2.017 (erano 1.251 nel 2021) articoli sui mezzi di comunicazione locali e nazionali con riferimento diretto o indiretto all'attività della Fondazione, a conferma dell'impegno dell'ente a rendere pubbliche informazioni complete sulla propria attività. A tale proposito, nell'ambito della procedura di ascolto realizzata per la redazione del Piano pluriennale, sono state implementate le seguenti azioni di miglioramento, in accordo con quanto

⁹² Rapporto tra il numero di stakeholder esterni che dichiarano una soddisfazione "alta" o "molto alta" sul totale dei rispondenti all'indagine di Stakeholder satisfaction (campione stakeholder esterni). Si veda la domanda n. 5.3 del "Questionario stakeholder". In merito a questo indicatore si segnala che, nelle indagini degli anni 2017, 2018 e 2019, il tema della "trasparenza" veniva indagato con due distinte domande ("capacità di rendere pubbliche e facilmente accessibili informazioni complete sulla propria attività, incluse le procedure di selezione dei progetti" e "trasparenza in fase di rendicontazione e comunicazione esterna dei risultati derivanti dalle attività") e impiegando una diversa scala di valutazione. Relativamente a questi anni, il valore dell'indicatore è calcolato come la media delle valutazioni ottenute sulle due "dimensioni" di trasparenza indagate e fa riferimento agli intervistati che hanno dichiarato di essere "discretamente" o "molto" soddisfatti.

⁹³ Rapporto tra il numero di stakeholder esterni che dichiarano una soddisfazione "molto alta" sul totale dei rispondenti all'indagine di Stakeholder satisfaction (campione stakeholder esterni). Si veda la domanda n. 7 del "Questionario stakeholder".

previsto dagli obiettivi individuati in sede di Bilancio sociale 2021 (pag.161):

- Aumentare del 5% il numero degli iscritti al notiziario telematico della Fondazione.
- Pubblicare il nuovo sito internet della Fondazione, realizzato sulla base di standard di accessibilità internazionali e progettato per essere immediatamente fruibile anche da un utente non esperto di tecnologia.
- Condividere con i soggetti responsabili attuatori gli indicatori per monitorare il raggiungimento degli obiettivi prefissati.

Al 31 dicembre 2022 il numero degli iscritti al notiziario telematico della Fondazione è pari a 1.808 utenti, 206 in più rispetto al 31 dicembre 2021 segnando un aumento del 12,8%.⁹⁴

Dopo una fase di studio e ricerca, il 5 luglio 2022 è stato pubblicato il nuovo sito della Fondazione, all'indirizzo www.fondazionecarisap.it. La riprogettazione del sito ha l'obiettivo di migliorare la fruibilità e l'accessibilità del portale grazie a soluzioni innovative e basate su una tecnologia potenziata dall'intelligenza artificiale, che permette di adattare il sito alle diverse esigenze di fruizione degli utenti, in un'ottica di massima inclusività. La soluzione di accessibilità è totalmente automatica ed è conforme a tutti gli standard europei (WCAG 2.1, European Accessibility Act, Legge Stanca). Oltre alla sezione istituzionale, il portale prevede aggiornamenti su tutte le opportunità in essere e sui progetti in corso di realizzazione. Nell'ottica della massima trasparenza ed in conformità alle indicazioni del protocollo Acri-MEF, la Fondazione, grazie al portale, rende pubbliche sia informazioni complete sulla propria attività, in modo chiaro e facilmente accessibile, sia le modalità e le procedure attraverso le quali è possibile avanzare richieste di sostegno finanziario.

Per il 2023 si propone la seguente azione di miglioramento:

- g. Con il nuovo Piano pluriennale 2023-2025, che vedrà la netta prevalenza del bando come modalità erogativa, saranno individuati e condivisi "ex ante" gli indicatori di risultato, che dovranno essere parte integrante delle proposte progettuali presentate dai soggetti proponenti a valere su singoli settori di intervento.

3.2 STAKEHOLDER ESTERNI MOLTO SODDISFATTI PER L'OPERATO DELLA FONDAZIONE

Come già indicato, nella definizione degli obiettivi di miglioramento, sulla base della raccomandazione espressa dall'ente incaricato della verifica di conformità del Bilancio sociale 2020 della Fondazione, sono stati elaborati obiettivi legati ad indicatori più sfidanti. In particolare, per quanto riguarda il giudizio sulla soddisfazione degli stakeholder si è ritenuto di considerare esclusivamente un livello di gradimento "molto alto" non tenendo conto del fatto che, complessivamente, l'83,4% del campione nel 2021 dichiara una situazione di piena soddisfazione ("alta" o "molto alta"), mentre una valutazione "scarsa/nulla" è ascrivibile solo al 4,2% degli intervistati. Ciò non toglie che la Fondazione intende continuare ad impegnarsi per migliorare la percezione del proprio operato.

A questo proposito, è stata programmata la seguente azione di miglioramento, in accordo con quanto previsto dagli obiettivi individuati in sede di Bilancio sociale 2021 (pag.161):

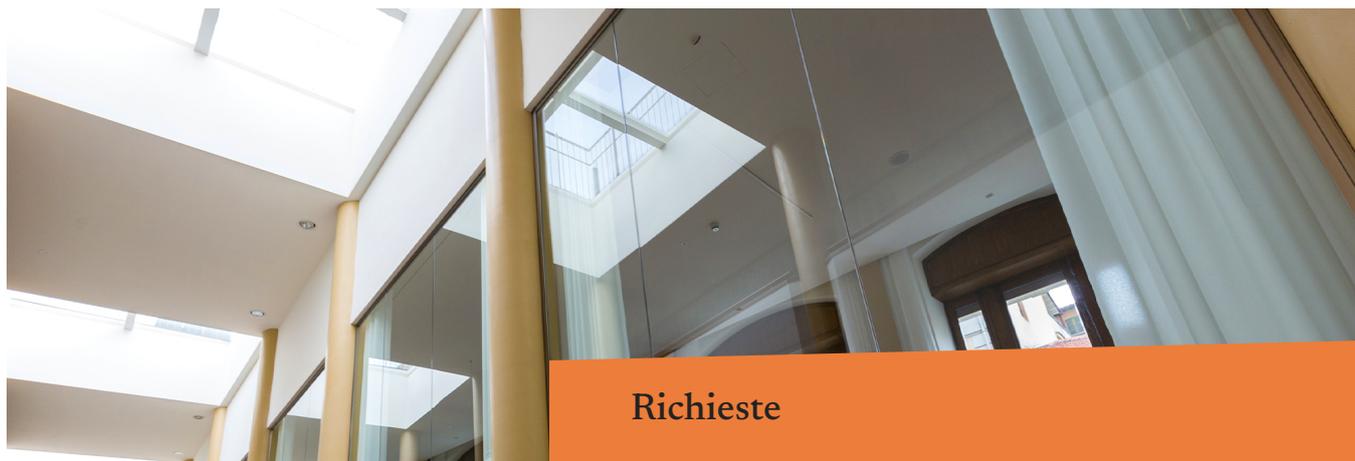
- Prevedere specifiche modalità di diffusione dei risultati ottenuti grazie alle iniziative sostenute o direttamente realizzate dalla Fondazione.

Nel corso dell'esercizio rendicontato è proseguita la costante e puntuale diffusione dei risultati e delle attività in corso di realizzazione, sia tramite il canale digitale, con frequenti aggiornamenti sulle progettualità in essere, sia tramite l'ufficio stampa con organizzazione di conferenze stampa e diffusione di comunicati stampa da parte della Fondazione e dei soggetti attuatori degli interventi. Rientrano in questo contesto le attività svolte dalla Fondazione a supporto delle organizzazioni di Terzo settore nella comunicazione dei progetti attuati grazie al sostegno della Fondazione stessa.

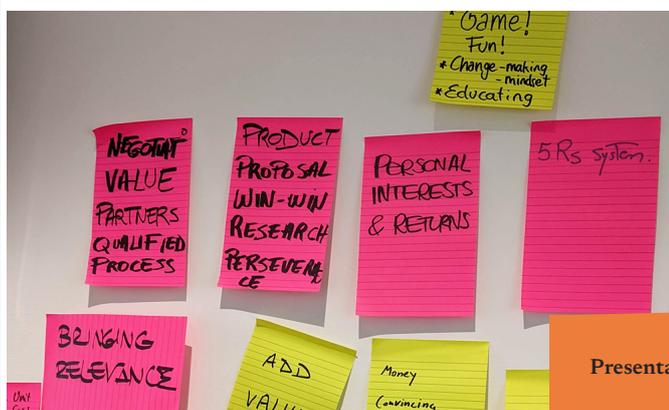
⁹⁴ Al 31 dicembre 2021 gli iscritti erano 1.602. Si veda pag. 160 del Bilancio 2021.

Per il 2023 si propone la seguente azione di miglioramento:

- h. Condividere i risultati di valutazione degli interventi più importanti in termini di risorse investite e di impatto sul territorio, nel corso di appositi momenti di incontro con la comunità.



Hai un progetto, un'idea, un sogno da realizzare a beneficio della comunità? Presenta la tua proposta alla Fondazione utilizzando il formulario online per la richiesta di contributi



Tutte le istruzioni per inviare una richiesta di contributo sono presenti sotto forma di indicazione in fase di compilazione. Accedi al [servizio di compilazione on line](#) seguendo questi passi operativi:

- Effettua il login o, se al primo accesso, registrati come nuovo utente;
- Compila i campi del formulario online senza tralasciare alcuna sezione e seguendo le indicazioni fornite;
- Allega i documenti richiesti in formato *.pdf*. È possibile caricare un documento, salvare e riaprire successivamente per un ulteriore inserimento;
- Invia la tua richiesta alla Fondazione, riceverai conferma dell'avvenuta ricezione.

Se non conosci ancora gli obiettivi e gli ambiti di intervento della Fondazione consulta il [Piano pluriennale 2023 - 2025](#) ([Vai al sito](#))

ACCEDI AL SERVIZIO

Presentazione della richiesta

Hai ottenuto un contributo dalla Fondazione e devi rendicontare spese ed attività realizzate per ottenere la liquidazione dell'importo pattuito?
Puoi effettuare tutto online, accedi al portale [contributi.fondazioneccarisap.it](#) e segui le istruzioni contenute nel formulario.
Ti verranno richiesti giustificativi di spesa e di pagamento.

Hai bisogno di supporto? [Contattaci](#), siamo a tua completa disposizione.

ACCEDI AL SERVIZIO

Rendicontazione del contributo ricevuto





Obiettivo della Verifica

RINA Services S.p.A. è stata incaricata dall'Organizzazione "Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno", con sede in Corso Mazzini, 190 – 63100 Ascoli Piceno di eseguire la verifica indipendente del Rapporto di Sostenibilità "Bilancio Sociale Duemila21" relativo all'anno 2022, per conformità con l'impostazione e i principi riportati nelle Linee Guida "AA1000", emesse da Accountability e prescelte dall'Organizzazione, come dichiarato nel documento stesso.

La responsabilità della redazione di detto documento compete in ogni caso all'Organizzazione.

Oggetto del lavoro sono stati anche la valutazione dell'affidabilità del processo di gestione delle informazioni e, a campione, la completezza, significatività, tempestività, confrontabilità, affidabilità e chiarezza di dati e informazioni contenuti nel Rapporto di Sostenibilità "Bilancio Sociale 2022" relativo all'anno 2022.

RINA Services S.p.A. ha svolto l'attività di verifica in completa indipendenza, avendo preventivamente verificato ed escluso l'esistenza di possibili conflitti d'interesse tra Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno e RINA Services S.p.A. stesso.

Il presente attestato è destinato agli stakeholder individuati dall'Organizzazione.

Metodologia

Con riferimento a quanto indicato dai principali standard applicabili, tra i quali, AA1000 Assurance Standard (2008) Assurance Standard, la verifica è stata estesa sia al processo di raccolta, elaborazione, condivisione e valutazione delle informazioni preliminari alla stesura del "Bilancio Sociale 2022" relativo all'anno 2022 sia ai contenuti del documento stesso, valutati su base campionatoria, ed è stata condotta da auditor qualificati nel campo della responsabilità sociale, mediante verifiche documentali e interviste presso il sito dell'Organizzazione.

Relativamente alle informazioni di carattere economico-finanziario contenute nel "Bilancio Sociale 2022" relativo all'anno 2022 è stata effettuata la verifica a campione, con esito positivo, strettamente e limitatamente ai valori che sono richiamati nella parte di Bilancio Sociale.

La verifica da parte di RINA Services S.p.A. non ha previsto il coinvolgimento diretto degli stakeholder, non essendo tale aspetto incluso nel mandato ricevuto dall'Organizzazione.

Le modalità di conduzione della verifica e la documentazione rilevante sono stati oggetto di revisione e approvazione da parte del Comitato Tecnico di RINA Services S.p.A., composto da esperti e stakeholder in gran parte esterni a RINA Services S.p.A. stesso.

Opinione di Verifica

La verifica a campione dei contenuti riportati nel "Bilancio Sociale 2022" relativo all'anno 2022 ne ha evidenziato in generale la completezza, la chiarezza, l'attendibilità e la rintracciabilità delle fonti.

La verifica del processo ha evidenziato una buona pianificazione ed esecuzione delle attività fin dalle prime fasi, con la costituzione da parte dell'Organizzazione "Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno" di un gruppo di lavoro dedicato, costituito da personale interno e da esperti esterni all'Organizzazione, l'identificazione di un coordinatore di progetto e una puntuale definizione dei tempi e delle responsabilità associati alle singole fasi

Sulla base di quanto sopra esposto, si è constatato che il "Bilancio Sociale 2022" relativo all'anno 2022 dell'Organizzazione "Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno" è coerente con le indicazioni ed i principi di rendicontazione contenuti nelle linee guida "AA1000AS (2008) Assurance Standard" prescelte dall'Organizzazione secondo il livello di garanzia "HIGH"

Raccomandazioni per il miglioramento

Si evidenzia che l'Organizzazione "Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno" si è posta, esplicitandoli uno ad uno nel "Bilancio Sociale 2022" relativo all'anno 2022, numerosi obiettivi di miglioramento, riconducibili ai principi AA1000 di inclusività, materialità e rispondenza, e valutando gli impatti delle relative azioni, ridefinendo obiettivi più sfidanti e adeguati all'andamento storico dei dati rilevati.

La Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno ha recepito con molta prontezza ad oggi tutte le raccomandazioni già segnalate da Rina Services lo scorso anno.

Per le prossime edizioni si raccomanda di valutare un percorso di adeguamento alla nuova versione AA1000AS v3.

Dichiarazione di indipendenza, imparzialità e competenza

RINA Services S.p.A. è la società di RINA che fornisce i servizi di classificazione, certificazione, collaudo e ispezione per garantire l'eccellenza alle organizzazioni dei settori navale, ambiente ed energia, infrastrutture, trasporti e logistica, qualità e sicurezza, agroalimentare.

In qualità di organismo di terza parte e indipendente, RINA Services S.p.A. offre i propri servizi nel pieno rispetto dei principi di etica professionale, indipendenza, imparzialità e competenza.

Genova, 06/04/2023

Laura Marti

Head of Sustainability & Food Certification Compliance

RINA Services S.p.A.



NOTA METODOLOGICA

Il Bilancio 2022 della Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno, come per le precedenti edizioni, è stato predisposto in conformità allo standard AA1000 (AccountAbility 1000).

Lo standard AA1000 costituisce una linea guida elaborata nel 1999 dall'International Council of the Institute of Social and Ethical AccountAbility, con la finalità di migliorare la performance e il bilancio di un'organizzazione attraverso un processo sistematico di coinvolgimento degli stakeholder e assicurare la credibilità e l'autorevolezza del bilancio stesso. Lo standard definisce le seguenti fasi dell'intero processo di accountability.

EMBEDDING

Istituzione di sistemi (gestione e raccolta delle informazioni, implementazione dei valori, audit interna), sviluppati per rafforzare il processo e per integrarlo nel migliore dei modi.

PLANNING

Definizione dei valori e degli obiettivi sociali ed etici dell'organizzazione e identificazione degli stakeholder.

ACCOUNTING

Definizione dello scopo del processo, raccolta e analisi delle informazioni, identificazione degli indicatori e degli obiettivi, sviluppo di un piano di miglioramento.

AUDITING E REPORTING

Realizzazione di una comunicazione scritta o verbale (report) da sottoporre agli stakeholder per ottenerne una condivisione.

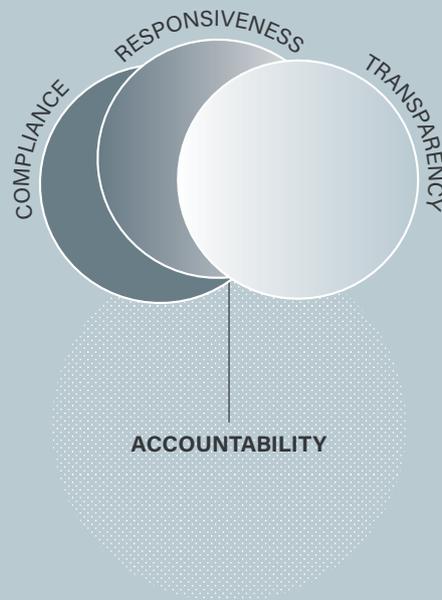
STAKEHOLDER ENGAGEMENT

Continuo collegamento tra l'organizzazione e i suoi Gruppi di interesse.

L'intero processo è governato dal principio di "accountability", che richiama il modo in cui un'organizzazione governa, pianifica la strategia e gestisce la propria performance e richiede:

- trasparenza (capacità di "rendere conto" agli stakeholder);
- rispondenza (capacità di dare risposta alle aspettative degli stakeholder);
- conformità alle norme di legge, agli standard, ai codici, ai principi, alle

politiche e altri regolamenti volontari.



Il rispetto di tali dettati richiede il rispetto di altri tre postulati, uno dei quali (inclusività) è fondante degli altri due (contenuti nelle linee operative AA1000ASP AccountAbility Principles, 2008).

INCLUSIVITÀ

Favorire la partecipazione (a tutti i livelli) degli stakeholder allo sviluppo e al raggiungimento di una risposta responsabile e strategica alla sostenibilità.

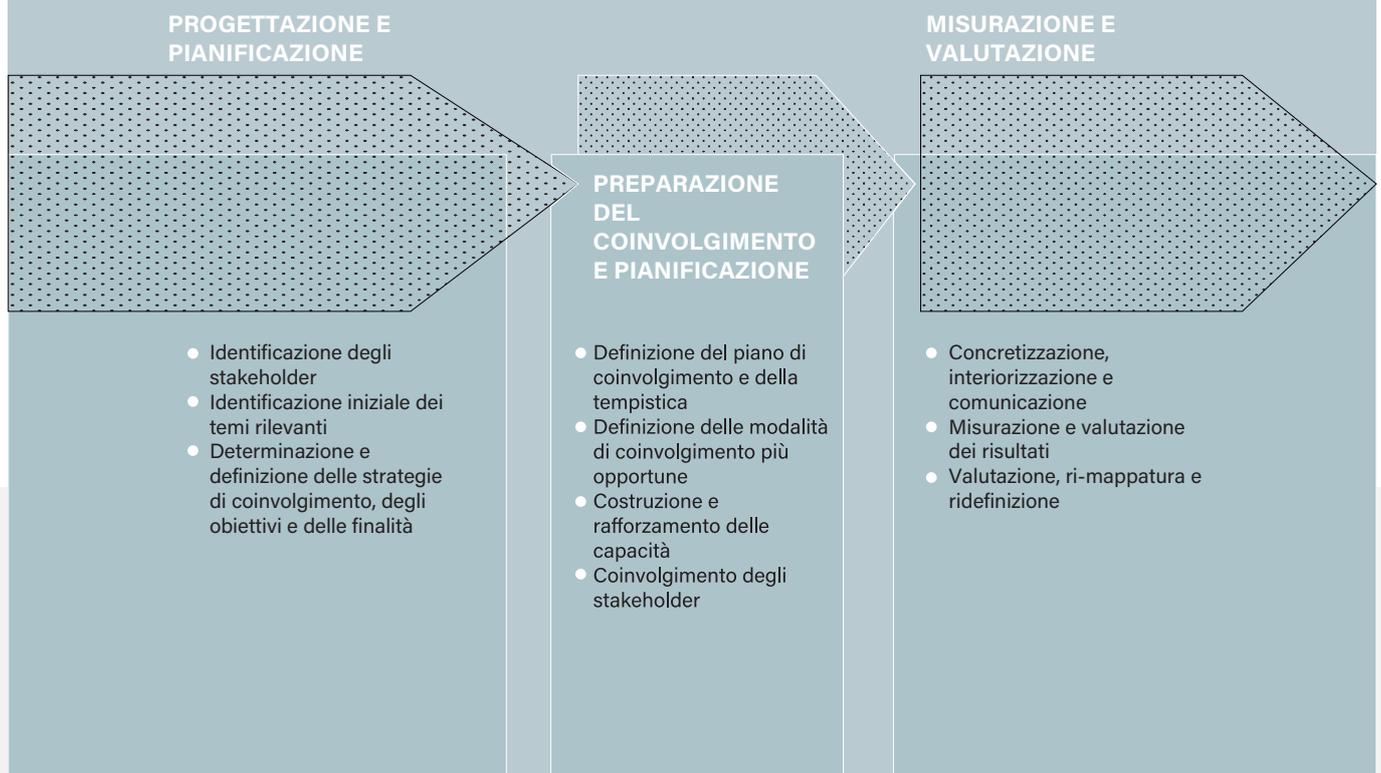
RISPONDENZA

È la risposta di un'organizzazione ai temi sollevati dagli stakeholder e che hanno a che fare con la propria performance e si realizza attraverso decisioni, azioni, risultati, nonché attività di comunicazione con gli stakeholder.

MATERIALITÀ

Determinare la rilevanza e la significatività di un tema (che attiene al proprio core business e/o richiede una comprensione bilanciata) in termini di influenza sulle decisioni, azioni e performance di un'organizzazione o dei suoi stakeholder. Il processo di dialogo con i portatori di interesse è stato svolto dalla Fondazione mediante interviste, questionari, incontri, relazioni, tavoli di lavoro, gruppi stabili di progetto, interazione tramite piattaforma informatica, coprogettazioni. Detti strumenti sono stati predisposti e attuati nel rispetto delle linee operative contenute nell'AccountAbility 1000 Stakeholder Engagement Standard (AA1000SES, 2005) - elaborate dallo stesso ente - finalizzate a fornire un framework per la progettazione, implementazione, valutazione e verifica della qualità

del processo di coinvolgimento e guidare l'organizzazione nella sua definizione. In particolare, l'attività di coinvolgimento ha seguito le fasi di seguito indicate:



GLOSSARIO

AA1000

AccountAbility 1000 - standard non certificabile sviluppato dall'ISEA (Institute of Social and Ethical Accountability), frutto dell'evoluzione, nei processi di bilancio, auditing e reporting etico dovuti alla pratica, alla loro applicazione concreta, all'elaborazione di studiosi e a standard già esistenti. AA1000 è nato per migliorare le performance complessive delle organizzazioni mediante l'aumento della qualità nell'accounting, auditing e nel reporting sociale ed etico. È un modello dinamico per il miglioramento continuo con un approccio progressivo che consente la sua costruzione nel tempo.

ACCELERATORE

Programma volto ad accelerare lo sviluppo di startup e di imprese.

ACCESSIBILITÀ

Presenza in un edificio di accorgimenti per il superamento delle barriere architettoniche in conformità al DPR n. 503 del 24 luglio 1996. Se riferito a sistemi informatici, si intende la capacità di erogare servizi e fornire informazioni fruibili, senza discriminazioni, anche da parte di coloro che a causa di disabilità necessitano di tecnologie assistive o configurazioni particolari.

ACCOUNTABILITY

Accountability significa che aziende e organizzazioni devono essere in grado di giustificare pubblicamente i propri comportamenti. Un'organizzazione è "accountable" se rende conto periodicamente e comunica in modo trasparente alle parti interessate quanto è stato fatto nel corso delle proprie attività.

BENCHMARK

È un parametro oggettivo che è preso come riferimento con lo scopo di valutare le prestazioni di un dato sistema.

BEST PRACTICE

Buona prassi. Si tratta delle esperienze più significative, o comunque quelle che hanno permesso di ottenere migliori risultati.

BILANCIO SOCIALE

Strumento tramite il quale rappresentare informazioni qualitative, quantitative e monetarie dell'operato aziendale, raccolte attraverso schemi e procedure coerenti con lo scopo di analizzare e interpretare tali informazioni dall'interno, per monitorare, valutare, programmare e stabilire obiettivi conformi ai valori etici che caratterizzano l'azienda/ente.

BUDGET

Programma di gestione espresso in termini quantitativo-monetari, riferito al periodo di un anno che supporta la Direzione nella guida aziendale verso gli obiettivi di efficienza e di efficacia gestionale.

BUSINESS SCHOOL

Scuola di specializzazione post-universitaria per la gestione di attività economiche e commerciali.

CAPACITY BUILDING

Letteralmente «costruzione delle capacità». Indica un processo continuo di miglioramento degli individui e delle organizzazioni in un ambito economico, istituzionale, manageriale.

CAREGIVER

Colui che si prende cura - al di fuori di un contesto professionale e a titolo gratuito - di una persona cara bisognosa di assistenza a lungo termine in quanto affetta da una malattia cronica, da disabilità o da qualsiasi altra condizione di non autosufficienza.

CASE MANAGER

Il case manager (letteralmente "gestore del caso"), è l'operatore (operatrice) - in genere infermiere - che si fa carico di tutte le esigenze della persona assistita, evitando una presa in carico frammentata e parcellizzata, inefficace e antieconomica. Il case manager gestisce l'assistenza pianificando le modalità di trattamento e gli interventi necessari per soddisfare le necessità dei pazienti e delle loro famiglie.

CODICE ETICO

Enunciazione dell'insieme dei diritti, dei doveri e delle responsabilità di un'organizzazione rispetto a tutti i soggetti con i quali entra in relazione per il conseguimento del proprio oggetto sociale (clienti, fornitori, dipendenti, azionisti, Authority, istituzione, collettività); inoltre, fissa standard di riferimento e norme di condotta che devono corroborare i processi decisionali aziendali e orientare i comportamenti dell'organizzazione.

COINVOLGIMENTO DEGLI STAKEHOLDER

Attività di consultazione degli interlocutori dell'organizzazione (attraverso indagini conoscitive, interviste, ecc.) intraprese in modo sistematico su singole questioni, per approfondire la comprensione di interessi, aspettative e bisogni degli stakeholder al fine di formulare o rivedere le politiche aziendali.

COPROGETTAZIONE

La coprogrammazione e la coprogettazione sono modalità di relazione ispirate al principio di collaborazione, in particolare tra enti pubblici e Terzo settore. L'ente del Terzo settore (ETS) si caratterizza infatti per lo svolgimento di attività di interesse generale che lo rendono omologo per finalità all'ente pubblico: per questo motivo sono previste forme di relazione tra soggetti che non presuppongano, come nel caso dei soggetti di mercato, interessi diversi e contrapposti, ma un partenariato per perseguire insieme una finalità condivisa. Questa metodologia consente di ottimizzare risorse, competenze ed esperienze per massimizzare l'impatto delle attività progettuali.

CORE BUSINESS

Attività produttiva principale o tipica di un'azienda.

COWORKING

Lavoro condiviso. Il coworking è una attività di lavoro caratterizzata dalla compresenza, in uno spazio fisico condiviso, di più persone che collaborano tra di loro anche in remoto, mettendo reciprocamente a disposizione le proprie competenze specifiche.

CROWDFUNDING

Il crowdfunding (dall'inglese crowd, folla e funding, finanziamento) è un processo di finanziamento collettivo (che solitamente si sviluppa in internet) per sostenere persone fisiche e organizzazioni. È una pratica di micro-finanziamento dal basso.

DOCUMENTO PROGRAMMATICO PREVISIONALE

Il Documento programmatico previsionale annuale definisce nel dettaglio tutta l'attività istituzionale della Fondazione che, nell'esercizio di riferimento, attua quanto previsto nel documento, realizzando i progetti e le iniziative indicate nei programmi.

EMPOWERMENT

Processo di crescita basato sull'incremento della stima di sé, dell'autoefficacia e dell'autodeterminazione capace di liberare il potenziale personale e professionale per raggiungere con piena soddisfazione obiettivi rilevanti per se stessi e per l'organizzazione nella quale si opera. Questo processo porta ad un rovesciamento della percezione dei propri limiti in vista del raggiungimento di risultati superiori alle proprie aspettative.

FEEDBACK

Letteralmente "reazione"; effetto retroattivo di un messaggio su chi lo ha prodotto.

FOCUS GROUP

Gruppo di discussione.

FUND RAISING

Raccolta fondi. Il fund raising trova le sue origini nell'azione delle organizzazioni senza fini di lucro. Tuttavia, attualmente la raccolta fondi viene praticata anche da enti e servizi pubblici e da aziende che promuovono iniziative a scopo sociale.

GOVERNANCE

Insieme dei criteri e dei processi di governo in un'organizzazione.

IMPATTO AMBIENTALE

Qualunque modificazione dell'ambiente, negativa o benefica, totale o parziale, conseguente ad attività, prodotti o servizi di un'organizzazione.

INCUBATORE

Organizzazione che accelera e rende sistematico il processo di creazione di nuove imprese fornendo loro una vasta gamma di servizi di supporto integrati che includono gli spazi fisici dell'incubatore, i servizi di supporto allo sviluppo del business e le opportunità di integrazione e networking.

INNOVAZIONE

L'atto, l'opera di innovare, cioè di introdurre nuovi sistemi, nuovi ordinamenti, nuovi metodi di produzione. Ogni novità, mutamento, trasformazione che modifichi radicalmente o provochi un efficace svecchiamento in un ordinamento politico o sociale, in un metodo di produzione, in una tecnica, in un sistema culturale.

LOCKDOWN

Termine costituito dall'unione di due parole inglesi: lock (che significa "chiusura") e down ("giù"). Secondo il Cambridge Dictionary, per lockdown si intende "una situazione in cui le persone non sono autorizzate a entrare o ad abbandonare liberamente un edificio o un'area a causa di un'emergenza". Quindi, "isolamento", "chiusura", "blocco d'emergenza", "chiusura generale".

MANAGEMENT

Il complesso delle attività direzionali di gestione e organizzazione in aziende pubbliche e private.

MENTORING

Attività di formazione effettuata affiancando lavoratori più esperti a quelli appena assunti.

MISSION

Filosofia dell'organizzazione e obiettivi che essa si prefigge.

MONITORAGGIO

Raccolta, analisi e uso sistematico ed esaustivo delle informazioni necessarie alla gestione e verifica dell'andamento del progetto.

OBBIETTIVO GENERALE

Benefici sociali e/o economici di lungo termine per la società in generale (non solo e non tanto quindi per i beneficiari di un determinato progetto) ai quali il progetto contribuirà.

OBBIETTIVO SPECIFICO

Benefici o beneficio tangibile che i beneficiari otterranno mettendo a frutto i servizi che riceveranno nell'ambito del progetto.

OPINION LEADER

Persona che influenza in modo rilevante le opinioni e gli atteggiamenti degli altri e che, per questa ragione, può ricoprire un ruolo determinante nella diffusione di un certo modello di comportamento o di un particolare bene di consumo.

OUTCOME

Esito finale, risultato, conseguenza. Nell'ambito della progettazione, l'outcome è il cambiamento generato.

OUTPUT

Nell'ambito della progettazione, l'output è il risultato, ciò che viene creato alla fine di un'attività; potrebbe essere ad esempio una funzionalità, un prodotto o un servizio. L'outcome invece è il cambiamento che quella funzionalità, quel prodotto o quel servizio generano.

PARTNERSHIP

Rapporto di collaborazione tra due o più organizzazioni per la realizzazione di progetti comuni o complementari.

PEER EDUCATION

L'espressione si riferisce a quella proposta educativa attraverso la quale, in un gruppo, alcuni soggetti (peer educators) vengono scelti (e formati) per svolgere il ruolo di educatore nei confronti degli altri membri dai quali, però, sono percepiti come loro simili per età, condizione lavorativa, provenienza culturale, esperienze, o altro.

PIANO PLURIENNALE

L'attività della Fondazione è determinata dal Piano pluriennale che definisce gli indirizzi, gli obiettivi e le linee strategiche dell'attività istituzionale. È definito con cadenza triennale e deliberato dall'Organo di indirizzo entro il mese di ottobre dell'esercizio precedente il triennio di riferimento.

REDEMPTION

È il risultato di una determinata iniziativa.

RESPONSABILITÀ SOCIALE

È definita dal Libro Verde della Commissione Europea "Promoting a European framework for Corporate Social Responsibility" come "l'integrazione volontaria delle preoccupazioni sociali ed ecologiche delle imprese nelle loro operazioni commerciali e nei loro rapporti con le parti interessate. [...] Essere socialmente responsabili significa non solo soddisfare pienamente gli obblighi giuridici applicabili ma anche andare al di là, investendo nel capitale umano, nell'ambiente e nei rapporti con le altre parti interessate". Comprende l'insieme delle strategie di un'organizzazione volte ad accrescere il valore economico rispettando l'ambiente e considerando gli interessi e i bisogni legittimi dei propri stakeholder.

SMART WORKING

Il lavoro agile (o smart working) è una modalità di esecuzione del rapporto di lavoro subordinato caratterizzato dall'assenza di vincoli orari o spaziali e un'organizzazione per fasi, cicli e obiettivi, stabilita mediante accordo tra dipendente e datore di lavoro; una modalità che aiuta il lavoratore a conciliare i tempi di vita e lavoro e, al contempo, favorire la crescita della sua produttività.

SOSTENIBILITÀ

Condizione di uno sviluppo in grado di assicurare il soddisfacimento dei bisogni della generazione presente senza compromettere la possibilità delle generazioni future di realizzare i propri. Il concetto è stato introdotto nel corso della prima conferenza ONU sull'ambiente nel 1972, anche se soltanto nel 1987, con la pubblicazione del cosiddetto rapporto Brundtland, venne definito con chiarezza l'obiettivo dello sviluppo sostenibile che, dopo la conferenza ONU su ambiente e sviluppo del 1992, è divenuto il nuovo paradigma dello sviluppo stesso.

STAKEHOLDER

Tutti quegli individui e gruppi ben identificabili che possono influenzare il successo di un'organizzazione, o che hanno un interesse in gioco nelle decisioni dell'organizzazione stessa: azionisti, dipendenti, clienti, fornitori e istituzioni pubbliche in primo luogo, ma anche concorrenti, comunità locali, gruppi di pressione e i mezzi di comunicazione di massa.

STAKEHOLDER SATISFACTION

La soddisfazione degli stakeholder è un parametro che misura la percezione da parte degli stakeholder di un programma, di un progetto o di un'iniziativa. Si misura chiedendo agli stakeholder di esprimere il loro livello di soddisfazione sulla base di una scala di valutazione numerica.

STANDARD

Tipo, modello, punto di riferimento. Per esteso, il complesso degli elementi peculiari di una struttura, di un sistema, di una serie di operazioni.

START UP

Fase iniziale di avvio delle attività di una nuova impresa, di un'impresa appena costituita o di un'impresa che si è appena quotata in borsa. Il termine di derivazione anglosassone significa "partire, mettersi in moto".

SUMMER SCHOOL

Scuola estiva.

SVILUPPO SOSTENIBILE

Termine utilizzato nella Conferenza dell'O.N.U. sull'Ambiente, svoltasi a Rio de Janeiro nel giugno 1992. Indica la possibilità di garantire lo sviluppo industriale, infrastrutturale, economico, ecc., di un territorio, rispettandone le caratteristiche ambientali, cioè sfruttandone le risorse naturali in funzione della capacità di sopportare tale sfruttamento. Lo sviluppo che soddisfa i bisogni del presente senza compromettere la possibilità per le generazioni future di soddisfare le proprie necessità.

TERZO SETTORE

Sulla base del decreto legislativo del 3 luglio 2017, n. 117, sono Enti del Terzo settore gli enti che assumono la qualifica di organizzazione di volontariato, associazione di promozione sociale, enti filantropici, imprese sociali, reti associative, società di mutuo soccorso, associazioni riconosciute e non, fondazioni e altri enti di carattere privato. Gli enti di Terzo settore perseguono senza scopo di lucro finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale mediante lo svolgimento di una o più attività di interesse generale in forma di azione volontaria o di erogazione gratuita.

TREND

Nel linguaggio statistico, con riferimento a fenomeni demografici, qualsiasi tendenza di lungo periodo.

VALORE AGGIUNTO

Dal punto di vista del Bilancio sociale, il valore aggiunto rispecchia i risultati socialmente rilevanti raggiunti da un'organizzazione in termini di ricchezza prodotta e distribuita.

VALUTAZIONE

Il processo per il quale si decide il valore di qualcosa o qualcuno. Tale processo implica misure e osservazione (ricerca valutativa) e confronti con criteri e standard (in genere gli obiettivi del programma). Lo scopo della valutazione è di esaminare i traguardi raggiunti rispetto alle aspettative programmate, ed usare l'esperienza acquisita per migliorare il disegno di progetti futuri.

WEBINAR

Letteralmente "seminario in rete". Si tratta di un neologismo di origine anglosassone per indicare una sessione formativa la cui partecipazione avviene in forma remota tramite una connessione a internet. Il termine è un neologismo nato nella lingua inglese dalla fusione di "web" e "seminar". Il seminario in rete è usato per condurre riunioni, corsi di formazione o presentazioni, nei quali ciascun partecipante accede da un proprio computer ed è connesso con gli altri partecipanti tramite internet.

WELFARE

Complesso di politiche messe in atto, in un'economia di mercato, per garantire l'assistenza e il benessere dei cittadini, modificando in modo deliberato e regolamentato la distribuzione dei redditi generata dalle forze del mercato stesso. Il welfare comprende pertanto il complesso di politiche dirette a migliorare le condizioni di vita dei cittadini.

BILANCIO DI ESERCIZIO

2022

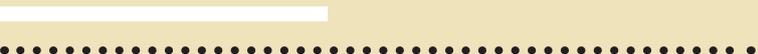


FONDAZIONE
CASSA DI RISPARMIO
DI ASCOLI PICENO





STATO PATRIMONIALE



STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2022 - ATTIVO

		31/12/2022		31/12/2021	
1	Immobilizzazioni materiali e immateriali		25.178.075		25.554.757
	a) beni immobili	24.214.171		24.545.822	
	di cui: - beni immobili strumentali	24.214.171		24.545.822	
	b) beni mobili d'arte	914.854		914.854	
	c) beni mobili strumentali	43.238		84.648	
	d) immobilizzazioni immateriali	5.812		9.433	
2	Immobilizzazioni finanziarie		184.399.509		180.853.849
	a) partecipazioni in società strumentali	2.489.193		2.489.193	
	di cui: - partecipazioni di controllo	2.489.193		2.489.193	
	b) altre partecipazioni	181.910.316		178.364.656	
	c) titoli di debito	0		0	
3	Strumenti finanziari non immobilizzati		94.585.060		105.425.942
	a) strumenti finanziari affidati in gestione patrimoniale individuale	92.811.436		103.512.853	
	c) strumenti finanziari non quotati	1.773.624		1.913.089	
4	Crediti		2.825.924		3.252.106
	di cui: - esigibili entro l'esercizio successivo	99.440		724.332	
5	Disponibilità liquide		3.843.813		4.022.131
7	Ratei e Risconti Attivi		0		0
	TOTALE ATTIVO		310.832.381		319.108.785
	Conti d'ordine		263.710.914		268.457.203
	Beni presso terzi	263.710.914		268.457.203	

STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2022- PASSIVO

		31/12/2022		31/12/2021	
1	Patrimonio		271.276.838		279.175.483
	a) fondo di dotazione	61.764.460		61.764.460	
	b) riserva da donazioni	39.798		39.798	
	c) riserva da rivalutazioni e plusvalenze	172.349.673		172.349.673	
	d) riserva obbligatoria	28.800.272		28.800.272	
	e) riserva per l'integrità economica del patrimonio	16.221.280		16.221.280	
	g) disavanzo residuo	-7.898.645		0	
2	Fondi per l'attività d'istituto		30.563.190		33.251.745
	a) fondo di stabilizzazione delle erogazioni	2.000.000		3.000.000	
	b) fondi per le erogazioni nei settori rilevanti	3.454.748		5.618.271	
	c) fondo nazionale iniziative comuni	37.595		73.839	
	d) altri fondi	24.059.230		23.598.533	
	f) fondo per le erogazioni di cui art. 1), comma 47), L. n. 178/2020	1.011.617		961.102	
3	Fondi per rischi e oneri		2.370.106		0
4	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		50.638		44.825
5	Erogazioni deliberate:		5.957.617		5.696.364
	a) nei settori rilevanti	5.957.617		5.696.364	
	b) negli altri settori statutari	0		0	
6	Fondo per il volontariato		0		207.667
7	Debiti		491.717		615.593
	di cui: - esigibili entro l'esercizio successivo	491.717		615.593	
8	Ratei e risconti passivi		122.275		117.108
	TOTALE PASSIVO		310.832.381		319.108.785
	Conti d'ordine		263.710.914		268.457.203
	Beni presso terzi	263.710.914		268.457.203	



CONTO ECONOMICO



CONTO ECONOMICO AL 31/12/2022

		31/12/2022		31/12/2021	
1	Risultato delle gestioni patrimoniali individuali		-9.985.767		5.378.988
2	Dividendi e proventi assimilati:		8.623.733		8.242.206
	b) da altre immobilizzazioni finanziarie	8.623.733		8.242.206	
3	Interessi e proventi assimilati		5.224		0
	a) da immobilizzazioni finanziarie	0		0	
	b) da strumenti finanziari non immobilizzati	0		0	
	c) da crediti e disponibilità liquide	5.224		0	
4	Rivalutazione (svalutazione) netta di strumenti finanziari non immobilizzati		-9.805		-1.188.616
	Svalutazione partecipazione Fondo ATLANTE	-9.805		-1.188.616	
9	Altri proventi		404.495		439.246
10	Oneri:		4.512.347		2.120.989
	a) compensi e rimborsi spese organi statutari	523.565		397.230	
	b) per il personale	744.029		607.107	
	c) per consulenti e collaboratori esterni	112.117		106.705	
	d) per servizi di gestione del patrimonio	97.638		98.515	
	e) interessi passivi ed oneri finanziari	85		0	
	f) commissioni di negoziazione	90.814		88.209	
	g) ammortamenti	272.683		303.300	
	h) accantonamenti a fondi rischi e oneri	2.370.106		0	
	i) altri oneri	301.310		244.237	
	l) commissioni di gestione over performance	0		275.686	
11	Proventi straordinari:		1.781.589		666
	di cui:				
	- plusvalenze da alienazioni immobilizzazioni finanziarie	1.754.944		0	
12	Oneri straordinari:		722.476		30.136
	di cui:				
	- minusvalenze da alienazioni immobilizzazioni finanziarie	389.891		0	
13	Imposte		2.472.776		1.972.766
13 bis	Accantonamento ex art. 1) - comma 44), L. n. 178/2020		1.010.515		961.102
	Avanzo/Disavanzo dell'esercizio		-7.898.645		7.787.497
14	Accantonamento alla riserva obbligatoria		0		1.557.499
15	Erogazioni deliberate in corso di esercizio:		4.124.967		4.278.418
	a) nei settori rilevanti	4.124.967		4.278.418	
	b) negli altri settori statutari	0		0	
15 bis	Utilizzo fondo stabilizzazione erogazioni		1.000.000		0
15 ter	Utilizzo fondo erogazioni settori rilevanti		2.164.967		0
15 quater	Utilizzo fondo erogazioni ex art. 1) - comma 47), L. n. 178/2020		960.000		0
16	Accantonamento al fondo per il volontariato		0		207.667
17	Accantonamento ai fondi per l'attività d'istituto:		0		1.743.913
	a) al fondo di stabilizzazione delle erogazioni	0		500.000	
	b) ai fondi per le erogazioni nei settori rilevanti	0		446.473	
	c) ai fondi per le erogazioni negli altri settori statutari	0		0	
	d) al fondo nazionale iniziative comuni	0		18.690	
	e) reintegro fondo riserva da rivalutazione	0		778.750	
18	Accantonamento alla riserva per l'integrità del patrimonio		0		0
	Disavanzo residuo		7.898.645		0



NOTA INTEGRATIVA



STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO

Il bilancio di esercizio è costituito dallo stato patrimoniale, conto economico, nota Integrativa e rendiconto finanziario ed è corredato dalla relazione sulla gestione, costituita dalla relazione economica-finanziaria e dal bilancio sociale. È stato redatto secondo le disposizioni contenute nell'Atto di indirizzo del Ministero del Tesoro, del Bilancio e della Programmazione Economica del 19 aprile 2001, non essendo tuttora predisposto il regolamento di cui all'art. 9 comma 5 del D.lgs. 17.5.1999 n. 153, coerentemente alle norme del Codice Civile, in quanto compatibili, e ai principi contabili nazionali definiti dall'OIC (Organismo Italiano di Contabilità).

Inoltre, sono state recepite le osservazioni della Commissione bilancio dell'ACRI a seguito delle modifiche apportate, con efficacia dal 1° gennaio 2016, dal D.Lgs. 139/2015, alle disposizioni civilistiche di cui agli articoli da 2421 a 2435 del codice civile.

Il bilancio di esercizio è composto:

- dallo Stato patrimoniale, che evidenzia le attività e le passività che costituiscono il patrimonio della Fondazione;
- dal Conto economico, che riporta i proventi conseguiti e gli oneri sostenuti nell'anno, oltre ai risultati dell'attività valutativa svolta, con la successiva destinazione delle risorse nette prodotte;
- dalla Nota integrativa, che fornisce le informazioni inerenti ad ogni posta esplicitata negli schemi contabili.

Inoltre, in calce alla Nota integrativa viene riportato il Rendiconto finanziario, predisposto sulla base dello Schema e delle indicazioni della Commissione Bilancio dell'ACRI (quindi con contenuto diverso da quello indicato dall'art.2425-ter codice civile e dall'OIC 10), con l'intento di porre in evidenza il contributo fornito dalle aree tipiche di attività delle Fondazioni, ovvero:

- a) risultato della gestione dell'esercizio;
- b) attività istituzionale;
- c) attività di investimento e gestione patrimoniale.

Lo stato patrimoniale e il conto economico sono stati redatti in conformità agli schemi riportati rispettivamente negli allegati A e B dell'Atto di indirizzo del 19 aprile 2001 osservate le disposizioni normative contenute nel Codice

Civile all'art. 2423.

Per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Sono state comunque riportate alcune voci che non presentano importi né per l'esercizio al quale si riferisce il bilancio, né per quello precedente, quando rappresentano un "di cui" del subtotale.

Il Conto economico, che è articolato tenendo conto delle peculiarità delle Fondazioni, quali soggetti che non svolgono attività commerciale e che perseguono finalità di utilità sociale:

- rendiconta, per competenza, la formazione delle risorse prodotte nell'anno;
- evidenzia la destinazione dell'Avanzo conseguito alle riserve patrimoniali e alle finalità statutarie, in conformità alle disposizioni normative.

La nota integrativa costituisce, con lo stato patrimoniale e il conto economico, parte integrante del bilancio, risultando con essi in tutto inscindibile. La sua funzione è quella di illustrare e, per certi versi, integrare sul piano qualitativo l'informativa rinvenibile sulla base dei dati sintetico-quantitativi presentati nello Stato patrimoniale e nel Conto economico. I principi adottati permettono una rappresentazione chiara, corretta e veritiera della situazione patrimoniale della Fondazione e del risultato di esercizio. Contiene inoltre tutte le informazioni richieste dal Provvedimento del 19 aprile 2001 del Ministero del Tesoro, del Bilancio e della Programmazione Economica (di seguito anche "Atto di indirizzo") e da altre leggi applicabili in quanto compatibili. Alla presente Nota Integrativa, inoltre, è allegato il prospetto dell'evoluzione storica del Patrimonio. Il bilancio e tutti i dati contenuti nella Nota Integrativa sono espressi in unità di euro conformemente al dettato dell'art. 2423, comma 5 del Codice civile.

Il Rendiconto finanziario si pone l'obiettivo di evidenziare, per le varie aree di attività della Fondazione, il contributo - in termini di generazione o assorbimento di liquidità - alla formazione del fabbisogno o del surplus netto di liquidità del periodo. Il prospetto, che è stato definito dalla Commissione bilancio dell'ACRI, si differenzia sia da quello indicato dall'art. 2425-ter cod. civ. e dall'OIC 10 che dal classico

schema "Fonti/Impieghi", in quanto questi non pongono in evidenza, per le loro varie aree di attività, il contributo - in termini di generazione o assorbimento di liquidità che le stesse danno alla formazione del fabbisogno o del surplus netto di liquidità del periodo.

In altre parole, il prospetto, che può costituire uno degli strumenti di analisi interna della gestione (insieme ad altri più specialistici), deve fornire una modalità semplice di lettura dei fenomeni economico finanziari e degli effetti da essi derivanti in termini di liquidità ed indebitamento della Fondazione. La logica di costruzione del prospetto è quella che utilizza il metodo indiretto, cioè la ricostruzione dei flussi di produzione e assorbimento di liquidità basata sui movimenti intervenuti nell'esercizio sulle poste di bilancio, tenendo anche conto dei risultati economici, al fine di porre in evidenza il contributo fornito dalle aree tipiche di attività

delle Fondazioni: A) risultato della gestione dell'esercizio; B) attività istituzionale; C) attività di investimento e gestione patrimoniale.

Nel prospetto vengono analizzate le poste dell'attivo e del passivo della Fondazione (alcune distintamente indicate, altre aggregate fra loro), mettendo in evidenza per ognuna di esse il contributo di liquidità generato dalla gestione e gli effetti derivanti da decisioni di investimento/disinvestimento e di accantonamento/utilizzo.

Conseguentemente il fabbisogno o l'aumento di liquidità di periodo verrà determinato sommando, al flusso derivante dal risultato economico quale fonte di finanziamento (se positivo) o ulteriore fattore di assorbimento di liquidità (se negativo), il risultato finanziario dell'attività istituzionale e il flusso della gestione degli investimenti.

Il prospetto si chiude con l'indicazione della liquidità assorbita o generata che determina l'ammontare delle disponibilità liquide.

PARTE A) - CRITERI DI VALUTAZIONE

La valutazione delle voci è fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività della Fondazione. Con riferimento all'art. 2423-bis, del Codice civile, si comunica che i criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto al precedente esercizio.

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2022 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione di quello del precedente esercizio, in particolare nella valutazione e nella continuità dei medesimi principi, senza fare ricorso a deroghe. La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività dell'Ente. L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività e delle passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere

riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati. In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti). La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci nei vari esercizi. La valutazione, tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo, considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

STATO PATRIMONIALE

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto e rettificato dai corrispondenti fondi ammortamento. Su tali valori non sono state effettuate rivalutazioni di legge o volontarie. Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori di diretta imputazione, degli oneri di manutenzione e ristrutturazione straordinari e dell'IVA. Il costo delle immobilizzazioni, fatta eccezione per i terreni, ivi compresi quelli pertinenziali degli immobili strumentali, laddove le stesse risultano essere strumentali all'attività di funzionamento è stato ammortizzato in ogni esercizio sulla base di un piano, di natura tecnico-economica, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione dello stesso negli esercizi di durata della vita economica utile dei beni cui si riferisce. Non sono stati invece ammortizzati i "beni mobili d'arte", atteso che il loro valore tende piuttosto ad apprezzarsi nel tempo e che non si prevede un esaurimento della loro utilità futura. Il piano di ammortamento, inoltre, verrebbe eventualmente riadeguato solo qualora venisse accertata una vita economica utile residua diversa da quella originariamente stimata.

Inoltre, l'immobilizzazione che, alla data della chiusura dell'esercizio risultasse durevolmente di valore inferiore a quello risultante dall'applicazione del criterio sopra esposto, verrà iscritta a tale minor valore. Le cause che eventualmente, comportassero il ricorso a tali svalutazioni, dovranno tuttavia avere carattere di straordinarietà e di gravità, al di là dei fatti che richiedono invece normali adattamenti del piano di ammortamento. L'ammortamento imputato a conto economico è stato effettuato con sistematicità e in ogni esercizio, attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che si ritiene sia ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente:

- Immobili (1%-4%)
- Climatizzatori (15%)
- Arredamenti (15%)
- Attrezzature (20%)
- Macchine d'ufficio elettroniche (20%)

Le immobilizzazioni che, alla data della chiusura dell'esercizio risultano durevolmente di valore

inferiore a quello reale sono svalutate fino al raggiungimento di tale minor valore: nell'esercizio 2022 non è stato necessario effettuare il c.d. "impairment test" non essendo stati individuati indicatori di perdite durevoli di valore.

Gli immobili destinati alle attività istituzionali acquisiti con fondi erogativi non sono suscettibili di ammortamento, in attuazione degli orientamenti contabili in tema di bilancio delle Fondazioni di origine bancaria, approvati dal Consiglio dell'ACRI (Associazione di Fondazioni e di Casse di Risparmio Spa). Per detti immobili sono costituiti nel passivo dello stato patrimoniale, sezione 2 "Altri Fondi", appositi fondi erogazioni a contropartita.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Accolgono le attività immateriali che per destinazione sono soggette ad un durevole utilizzo nell'ambito dell'Ente. Sono iscritte in base al costo storico effettivamente sostenuto per l'acquisto, inclusi eventuali oneri accessori di diretta imputazione e l'IVA. Tali valori non sono mai stati oggetto di rivalutazione, né con quelle previste da leggi speciali né volontariamente. Sono esposte al netto degli ammortamenti (diretti) effettuati nel corso degli esercizi, calcolati con sistematicità e tenendo conto della residua possibilità di utilizzazione dei beni stessi.

In particolare:

- i diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno (licenze d'uso di software) sono ammortizzati per un periodo di utilizzazione stabilito da contratto e, comunque, non superiore a cinque esercizi a partire da quello in cui sono sostenuti i relativi costi;
- Attualmente le immobilizzazioni iscritte in tale categoria sono tutte assoggettate ad un'aliquota di ammortamento del 25%.

Le immobilizzazioni immateriali il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al costo, ammortizzato secondo i criteri sopra esposti, vengono svalutate fino a concorrenza del loro valore economico. Se vengono meno le ragioni che hanno determinato detta svalutazione, si procede al ripristino del costo. Nell'esercizio 2022 non è stato necessario effettuare il c.d. "impairment test" non essendo stati individuati indicatori di perdite durevoli di valore.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le partecipazioni in società che si intendono detenere durevolmente, sono iscritte al costo

d'acquisto o sottoscrizione eventualmente rettificato in diminuzione per perdite durevoli di valore. Gli eventuali crediti compresi nella voce sono valutati al presumibile valore di realizzo. Le immobilizzazioni finanziarie sono costituite da partecipazioni e da titoli che rappresentano investimenti durevoli della Fondazione. Il criterio di rilevazione iniziale è quello del costo di acquisto, comprensivo dei costi accessori, come previsto dall'OIC 20 (paragrafo 5) e dall'OIC 21 (paragrafo 5) e dal paragrafo 10.4 del Provvedimento del Tesoro. Le eventuali attività finanziarie espresse in valuta sono iscritte al cambio vigente al momento dell'acquisto. Il criterio di valutazione è il costo, rettificato in presenza di perdite durevoli, secondo i principi contabili OIC 20 e 21 e quanto disposto dal paragrafo 10.6 del Provvedimento del Tesoro. La valutazione al minor valore non può essere mantenuta nei successivi esercizi se sono venute meno le motivazioni della rettifica effettuata. Il processo di ripristino di valore non può superare il costo originario. Tra gli indicatori di perdite durevoli di valore vengono utilizzati il confronto del costo con il valore corrispondente alla frazione del patrimonio netto risultante dall'ultimo bilancio della partecipata, o il prezzo di borsa per le società quotate.

Tra le partecipazioni di controllo vi è la partecipazione in una società avente finalità inerente alla realizzazione degli scopi statuari della Fondazione. La finalità della partecipazione in società strumentali non è legata al perseguimento del reddito bensì al perseguimento delle finalità statuarie. Gli strumenti finanziari sono iscritti tra le immobilizzazioni solo se costituenti forme di investimento durevole. Per quanto attiene alle eventuali attività finanziarie in valuta immobilizzate:

- per le attività non monetarie, l'andamento del cambio costituisce un elemento di cui tenere conto ai fini della determinazione del valore recuperabile (paragrafo 31 OIC 26);
- per le attività monetarie, il criterio di valutazione è quello di cui ai paragrafi 10.4 e 10.6 del Provvedimento del Tesoro, con applicazione del cambio a pronti alla fine dell'esercizio. L'eventuale utile netto derivante dall'andamento del cambio, in considerazione delle specificità delle Fondazioni, viene accantonato ai fondi per rischi e oneri e non in una riserva patrimoniale.

Per quanto riguarda gli eventuali strumenti finanziari derivati attivi di copertura, vengono iscritti al costo d'acquisto e sono valutati al fair value, ex art.2426, punto 11-bis, del codice civile. Tali accantonamenti saranno imputati al conto economico nella misura e nei tempi corrispondenti al verificarsi o al modificarsi dell'operazione oggetto di copertura. Alla scadenza i premi delle opzioni non esercitate sono imputati a conto economico; quelli relativi ai contratti esercitati sono capitalizzati al prezzo del titolo acquistato o venduto.

Gli altri strumenti finanziari derivati attivi, rientranti comunque nelle previsioni dell'art.4, comma 1, del Protocollo d'intesa Acri/MEF, vengono invece iscritti, secondo la classificazione effettuata dall'OIC 32, paragrafi 27 e 28, lett. d), fra gli strumenti finanziari non immobilizzati.

STRUMENTI FINANZIARI NON IMMOBILIZZATI - GESTIONI PATRIMONIALI INDIVIDUALI

I titoli e le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono valutati al valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato. Come consentito dall'Atto di indirizzo, le operazioni relative agli strumenti finanziari affidati in gestione patrimoniale individuale a soggetti abilitati ai sensi del D.lgs. 24 febbraio 1998, n. 58, sono contabilizzate con delle scritture riepilogative riferite alla data di chiusura dell'esercizio ed effettuate in conformità ai rendiconti trasmessi. I rendiconti trasmessi dai gestori sono conservati per lo stesso periodo di conservazione delle scritture contabili. Alla data di chiusura dell'esercizio nella contabilità della Fondazione risultano gli strumenti finanziari e le somme di denaro affidati in gestione patrimoniale individuale.

Il risultato delle gestioni patrimoniali individuali al netto delle imposte e al lordo delle commissioni di negoziazione e di gestione è riportato nella voce "risultato delle gestioni patrimoniali individuali" del conto economico. Le commissioni di gestione e di negoziazione sono iscritte nel conto economico a voce propria sotto la voce "oneri".

Nella valutazione degli strumenti finanziari non si è applicata la deroga prevista dall'art. 45, comma 3-octies, del DL n. 73 del 2022, convertito con modificazioni dalla Legge 4 agosto 2022, n. 122 (in G.U. 19/08/2022, n. 193), che consente di valutare i titoli non immobilizzati, presenti nel bilancio in corso alla data di entrata in vigore dello stesso decreto, in base al loro valore di iscrizione nell'ultimo bilancio approvato, anziché al valore desumibile dall'andamento del mercato.

STRUMENTI FINANZIARI NON IMMOBILIZZATI - DIVERSI DALLE GESTIONI PATRIMONIALI INDIVIDUALI.

Il criterio di valutazione degli strumenti finanziari non immobilizzati, diversi dalle gestioni patrimoniali individuali, è quello del minore tra il costo di acquisto e il valore presumibile di realizzazione o di mercato.

CREDITI

I crediti risultano iscritti secondo il criterio del costo ammortizzato applicabile tenendo conto del fattore temporale (art.2426, punto 8, Codice civile). Tale criterio non viene applicato, in quanto si presume che gli effetti siano irrilevanti, per i crediti a breve termine (ossia con scadenza inferiore ai 12 mesi), principio OIC 15 (paragrafo 33), ovvero quando i costi di transazione, le commissioni pagate e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza sono di scarso rilievo (OIC 15 - paragrafo 35). In tal caso la Fondazione non applica il costo ammortizzato rilevando i crediti al valore nominale, dandone notizia in nota integrativa, con evidenziazione dei crediti con scadenza entro l'esercizio successivo.

I crediti sono successivamente valutati al presumibile valore di realizzo, in ossequio al disposto di cui all'art. 2426, comma 1, punto 8 del Codice civile.

PATRIMONIO NETTO

La voce del Patrimonio netto esprime la consistenza contabile del patrimonio della Fondazione, ed è composta dalle seguenti sotto voci:

- il Fondo di dotazione che è costituito dal valore iniziale di conferimento dell'azienda bancaria conferitaria realizzato in attuazione della c.d. legge Amato, eventualmente incrementato della quota destinata a patrimonio come previsto dai paragrafi 14.4 e 14.5 del Provvedimento del Tesoro. Il fondo, di norma intangibile, può essere intaccato da eventuali perdite o minusvalenze, anche da valutazione, relative alla partecipazione nella società bancaria conferitaria ex art.9, comma 4, del D.lgs. n.153/99, la cui copertura trova capienza nelle seguenti riserve patrimoniali evidenziate in ordine di priorità: voci c), e), d);
- la Riserva da rivalutazioni e plusvalenze che accoglie, in deroga agli ordinari criteri contabili di rilevazione delle variazioni in conto economico, le plusvalenze e le minusvalenze da realizzo o da valutazione

relative alla partecipazione nella società bancaria conferitaria intervenute successivamente all'iniziale conferimento. L'art.9, comma 4, del D.lgs. n.153/99 consente di imputare direttamente a patrimonio netto, in tutto o in parte, le svalutazioni, le rivalutazioni, le plusvalenze e le minusvalenze relative alle partecipazioni nella società bancaria conferitaria;

- la Riserva obbligatoria che accoglie gli accantonamenti effettuati annualmente a valere sull'avanzo di gestione nella misura stabilita dall'Autorità di vigilanza (art.8, comma 1, lettera c) del D.lgs. n.153/99. L'accantonamento alla riserva obbligatoria costituisce il presidio patrimoniale minimo previsto dalle vigenti disposizioni di vigilanza;
- la Riserva per l'integrità del patrimonio, che accoglie gli accantonamenti effettuati annualmente a valere sull'avanzo di gestione nei limiti e nella misura massima stabilita dall'Autorità di vigilanza (art.8, comma 1, lettera e) del D.lgs. n.153/99, ha la finalità di salvaguardare il valore del patrimonio. Tale accantonamento fissato in misura non superiore al 15% dell'avanzo di gestione, in coerenza alle disposizioni dettate dall'Autorità di vigilanza, è facoltativo e non è consentito in presenza di disavanzi pregressi da coprire;
- altre riserve previste dalla legge o dall'Autorità di Vigilanza.

Il patrimonio è totalmente vincolato al perseguimento degli scopi statutari. Esso è costituito dalle plusvalenze connesse alla banca conferitaria imputate a patrimonio e si incrementa, di norma, degli accantonamenti alla riserva obbligatoria e alla riserva per l'integrità del patrimonio. Nella sua amministrazione occorre osservare criteri prudenziali di rischio, in modo da conservarne il valore e ottenerne una redditività adeguata (articoli 5 e 7 del D.lgs. n.153 del 1999).

DEBITI

I debiti sono esposti al valore nominale in quanto il criterio del costo ammortizzato non viene applicato, in quanto si presume che gli effetti siano irrilevanti.

DISPONIBILITÀ LIQUIDE

I crediti verso banche sono iscritti al valore nominale, aumentato degli interessi maturati alla data di chiusura dell'esercizio e diminuito delle spese relative ai conti correnti bancari in quanto si ritiene che tale valore corrisponda al valore di presumibile realizzo.

RATEI E RISCONTI

Sono determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio. Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

FONDO DI STABILIZZAZIONE DELLE EROGAZIONI

Ha la funzione di contenere la variabilità delle erogazioni di esercizio in un orizzonte temporale pluriennale. Nella determinazione dell'accantonamento al fondo di stabilizzazione delle erogazioni e nel suo utilizzo, si tiene conto della variabilità attesa del risultato dell'esercizio, commisurata al risultato medio atteso dell'esercizio in un orizzonte temporale pluriennale. Il risultato medio atteso dell'esercizio e la variabilità attesa del risultato dell'esercizio sono stimati anche sulla base della strategia d'investimento adottata dalla Fondazione e dell'evidenza statistica sull'andamento storico del rendimento di un portafoglio con allocazione analoga a quella del portafoglio finanziario della Fondazione.

FONDI PER LE EROGAZIONI NEI SETTORI RILEVANTI E NEGLI ALTRI SETTORI STATUTARI

Il Fondo raccoglie le somme accantonate per effettuare erogazioni e per le quali non sia stata assunta la delibera di erogazione; sono iscritte nelle voci "fondi per le erogazioni nei settori rilevanti" e "fondi per le erogazioni negli altri settori statutari" dello stato patrimoniale.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO (TFR)

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo. I debiti corrispondono al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, e pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data. L'importo iscritto in bilancio è esposto al netto dell'imposta sostitutiva sulla rivalutazione del TFR maturata, ai sensi dell'art. 2120 del Codice civile, successivamente al primo gennaio 2001, così come previsto dall'articolo 11, comma 4.

FONDO PER IL VOLONTARIATO

La voce comprende l'accantonamento al Fondo

per il volontariato così come previsto dall'art. 15, della legge 266/91 e dal successivo art. 62 del D.lgs. 117/2017. Per quanto concerne le modalità di calcolo del predetto accantonamento si rinvia a quanto precisato nella relativa sezione a commento delle voci di Conto economico nella Nota integrativa.

CONTI D'ORDINE

Il D.lgs. n.139/2015, nel modificare l'art.2424 e l'art.2427 del Codice civile ha eliminato i conti d'ordine dallo schema di stato patrimoniale e al contempo ha previsto che la relativa informativa venga fornita in nota integrativa. Tuttavia, tenuto conto di quanto dispone il Provvedimento del Tesoro e in considerazione dell'esigenza di trasparenza e di una più puntuale rendicontazione dell'attività e della complementarità delle disposizioni del Provvedimento del Tesoro rispetto a quelle civilistiche, si è ritenuto opportuno mantenere i conti d'ordine anche nel prospetto di bilancio e fornire l'informativa richiesta in nota integrativa.

In generale i conti d'ordine, come richiesto dal paragrafo 8.1 del Provvedimento del Tesoro, evidenziano i fatti gestionali che non hanno una immediata rilevanza economica o patrimoniale e vengono articolati in relazione alla categoria cui gli stessi afferiscono in:

- Impegni di erogazione: generalmente la posta accoglie gli impegni erogativi pluriennali per le quote relative agli esercizi futuri così come richiesto dal paragrafo 8.2 del Provvedimento del Tesoro. Gli impegni di erogazione sono contabilizzati coerentemente con la politica adottata in materia di progetti pluriennali e progetti diretti.
- Impegni finanziari anni futuri: ovvero gli eventuali altri impegni di durata pluriennale, iscritti facendo riferimento al contratto sottostante.
- Beni di terzi: in tale conto trovano evidenza gli eventuali beni di terzi di cui la Fondazione si trovi ad avere la disponibilità (ad esempio a titolo di comodato, di deposito, ecc.).
- Beni presso terzi: in tale voce trovano evidenza gli eventuali beni che la Fondazione si trovi ad avere affidato a terzi (ad esempio a titolo di comodato, di deposito, ecc.).
- Garanzie ed impegni: vi trovano evidenza fra l'altro le eventuali garanzie prestate direttamente o indirettamente e gli impegni assunti. Le garanzie rilasciate sono contabilizzate normalmente per l'ammontare della garanzia in essere.
- Rischi: vi trovano evidenza, fra l'altro, le eventuali operazioni in derivati.

CONTO ECONOMICO

DIVIDENDI E PROVENTI ASSIMILATI

Gli utili di società partecipate vengono registrati per competenza sulla base del loro effettivo incasso. Sono riportati in bilancio al lordo dell'imposizione fiscale (la quale è rilevata separatamente tra le imposte).

ONERI

Gli oneri sono rilevati e contabilizzati, indipendentemente dalla data del pagamento, secondo il principio della competenza temporale.

PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

Tali voci di ricavo e costo comprendono risultati economici derivati da fatti di gestione straordinari. In tali voci confluiscono le plusvalenze e minusvalenze registrate dalla vendita del portafoglio finanziario immobilizzato. Le plusvalenze e minusvalenze vengono calcolate come differenza tra il prezzo di vendita effettivo dello strumento finanziario ed il suo rispettivo valore di carico.

IMPOSTE

La voce comprende principalmente le imposte rilevate per competenza riferite all'esercizio 2022 per IRES ed IRAP determinate sulla base delle aliquote fiscali vigenti.

FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DEL BILANCIO

Si rimanda alla corrispondente sezione della Relazione Economica Finanziaria.

IMPEGNI, GARANZIE E PASSIVITA' POTENZIALI NON RISULTANTI DALLO STATO PATRIMONIALE

Si rimanda alla parte D) - INFORMAZIONI SUI CONTI D'ORDINE.

ACCORDI NON RISULTANTI DALLO STATO PATRIMONIALE

Si rimanda alla parte D) - INFORMAZIONI SUI CONTI D'ORDINE.

PARTE B) - INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

SEZIONE I

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI ED IMMATERIALI

IMMOBILI

Il valore rappresentato in bilancio di € 24.214.171, al netto dei relativi fondi di ammortamento, è così costituito:

- € 3.208.811 per la voce fabbricato ed € 680.660 per la voce terreno, per complessivi € 3.889.471, dell'immobile sito in Ascoli Piceno, Corso Mazzini n. 190; l'immobile, riconosciuto di interesse storico ed artistico ai sensi della legge n° 1089/1939, è utilizzato in parte come sede legale della Fondazione ed in parte per la locazione ad Intesa Sanpaolo Spa per l'esercizio dell'attività bancaria. Una ulteriore porzione dell'immobile è concessa in comodato d'uso gratuito alla Fondazione Ottavio Sgariglia Dalmonte, per lo svolgimento di attività di microcredito ed al Fondo Ambiente Italiano - FAI Marche, per lo svolgimento della propria attività istituzionale e di rappresentanza;
- € 1.096.850 per la voce fabbricato ed € 206.065 per la voce terreno, per complessivi € 1.302.915, dell'immobile Auditorium "Emidio Neroni" sito in Ascoli Piceno, Rua del Cassero; l'immobile, riconosciuto di interesse storico ed artistico ai sensi della legge n° 1089/1939 viene concesso alle organizzazioni del Terzo settore per manifestazioni culturali ed artistiche;
- € 581.508 per la voce fabbricato ed € 86.000 per la voce terreno, per complessivi € 667.508, dell'immobile di Amandola sito in via Matteotti, angolo via Marconi. L'immobile denominato "Auditorium Vittorio Virgili", acquistato e ristrutturato con fondi erogativi, viene esclusivamente utilizzato per manifestazioni culturali ed artistiche e come sede dell'Associazione "Auditorium dei Sibillini";
- € 1.668.641 per la voce fabbricati ed € 672.000 per la voce terreno, per complessivi € 2.340.641, dell'immobile denominato "Circolo Sportivo Fondazione Carisap", sito in Località Case Basse di Monticelli ad Ascoli Piceno, acquistato e ristrutturato con fondi erogativi, e concesso al Consorzio di cooperative sociali Il Picchio di Ascoli Piceno con contratto di comodato in uso gratuito a tempo indeterminato; il Consorzio si è impegnato nella gestione della struttura e nella realizzazione di un progetto sociale a beneficio dell'intera comunità;
- € 33.096 per la voce impianto fotovoltaico ubicato presso il Circolo Sportivo Fondazione Carisap;
- € 6.303.828 per la voce fabbricato ed € 460.000 per la voce terreno, per complessivi € 6.763.828, dell'immobile Ex Cinema Olimpia ora denominato "Bottega del Terzo Settore" sito in Ascoli Piceno in Corso Trento e Trieste n. 18; l'immobile dall'anno 2017 è diventato luogo fisico di incontro, aggregazione, relazione delle Organizzazioni Non Profit del territorio di riferimento della Fondazione nonché la sede operativa ed amministrativa della Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno. Per completezza di informazione si informa che una parte dell'immobile è concessa in comodato d'uso gratuito all'Associazione Bottega del Terzo Settore e una parte al CSV Marche (Centro Servizi per il Volontariato delle Marche), al fine di garantire la fruibilità della struttura da parte delle Organizzazioni del Terzo Settore e per garantire la realizzazione della vision che la stessa Associazione Bottega del Terzo Settore si è data;
- € 7.092.699 per la voce fabbricato ed € 1.756.000 per la voce terreno, per complessivi € 8.848.699, delle nove unità immobiliari ubicate al piano 26° ed al piano 27° del grattacielo denominato Eurosky Tower sito in Roma, Viale Giorgio Ribotta n. 21, complete di arredi ed impianti funzionali per la locazione ed acquistate nel 2014 da BNP Paribas Real Estate. Nell'anno 2022 otto unità immobiliari su un totale di nove sono state date in locazione a società per esigenze residenziali di propri dipendenti ed

- amministratori;
- € 293.310 per la voce fabbricato ed € 72.000 per la voce terreno, per complessivi € 365.310 dell'immobile adibito ad Autorimessa-Parceggio Piazza della Viola ubicata in Ascoli Piceno. L'immobile, acquistato nel 2021, è costituito da un'autorimessa interrata per complessivi nove posti auto, accessibile da rampa carraia protetta da sbarra elevatrice automatizzata con accesso da Piazza della Viola ed utilizzata per esigenze di servizio alle attività istituzionali della Fondazione;
- € 2.704 quale importo relativo a climatizzatori - installati nel 2018 - presso alcune unità abitative ubicate presso Eurosky Tower.

Si segnala che con atto del 20/07/2022 del Notaio Albino Farina (registrato a San Benedetto del Tronto il 25/7/22, N. 2702, Serie 1T, e annotato a Fermo il 27/7/2022, N. 6651 Reg. Generale, N. 863 Reg. Particolare e N. 6652 Reg. Generale, N. 864 Reg. Particolare) è stato perfezionato il trasferimento al Comune di Grottammare della proprietà dell'area sita in Comune di Grottammare località Valtésino censita nel Catasto Terreni al foglio 9 particelle 1118 e 1122 (ex area Terreno Grande Opera Architettonica - A.N.I.M.A.). Da tale operazione si è originata una minusvalenza pari ad € 285.962.

MOBILI

Per quanto attiene i beni "mobili strumentali" si precisa che gli arredi sono ammortizzati con aliquota del 15%, mentre le attrezzature e le macchine d'ufficio sono ammortizzati al 20%. Per quanto attiene, invece, ai beni "mobili d'arte", scorporati nell'esercizio 1999/2000 dai beni "mobili strumentali", si precisa che gli stessi, diversamente da quanto avvenuto fino all'esercizio chiuso il 30/09/1999, non sono ammortizzati, atteso che, se da un lato il loro valore tende piuttosto ad apprezzarsi nel tempo, dall'altro non si prevede un esaurimento della loro utilità futura.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

La voce è costituita da software (anche relativo al sito web) con licenza d'uso a tempo indeterminato.

OSSERVAZIONI FINALI

Si precisa infine che per tutte le sopra indicate immobilizzazioni, non sono state effettuate rivalutazioni, svalutazioni ed eventuali riclassificazioni.

BILANCIO 2022

IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	Fondo amm.to	Valore netto	Costo storico		Fondo amm.to		Costo storico	Fondo amm.to	Valore netto
	31/12/21	31/12/21	31/12/21	incr. 2022	decr. 2022	incr. 2022	decr. 2022	31/12/22	31/12/22	31/12/22
Arredamento	784.585	710.673	73.911	0	0	42.188	0	784.585	752.862	31.723
Attrezzature	234.692	228.057	6.635	5.118	0	7.658	0	239.810	235.716	4.094
Macchine d'ufficio	213.986	209.884	4.102	5.807	0	2.488	0	219.793	212.372	7.421
Arredamenti - mobili e attrezzature	1.233.263	1.148.614	84.648	10.925	0	52.335	0	1.244.188	1.200.949	43.238
Beni mobili d'arte	929.694	14.840	914.854	0	0	0	0	929.694	14.840	914.854
BENI MOBILI	2.162.957	1.163.454	999.502	10.925	0	52.335	0	2.173.881	1.215.789	958.092
Palazzo Bazzani Ascoli Piceno	4.542.812	1.288.573	3.254.239	0	0	45.428	0	4.542.812	1.334.001	3.208.811
Terreno Palazzo Bazzani Ascoli Piceno	834.577	153.917	680.660	0	0	0	0	834.577	153.917	680.660
Auditorium Emidio Neroni	1.359.543	249.098	1.110.445	0	0	13.595	0	1.359.543	262.694	1.096.850
Terreno auditorium	219.218	13.153	206.065	0	0	0	0	219.218	13.153	206.065
Auditorium Vittorio Virgili	411.116	0	411.116	170.391	0	0	0	581.508	0	581.508
Terreno auditorium Vittorio Virgili	86.000	0	86.000	0	0	0	0	86.000	0	86.000
Circolo sportivo Fondazione Carisap	1.668.641	0	1.668.641	0	0	0	0	1.668.641	0	1.668.641
Circolo sportivo Fondazione Carisap - fotovoltaico	55.624	20.303	35.321	0	0	2.225	0	55.624	22.528	33.096
Terreno circolo sportivo Fondazione Carisap	672.000	0	672.000	0	0	0	0	672.000	0	672.000
Immobile Bottega Terzo Settore	6.958.655	585.241	6.373.415	0	0	69.587	0	6.958.655	654.827	6.303.828
Terreno Ex Cinema Olimpia	460.000	0	460.000	0	0	0	0	460.000	0	460.000
Terreno Grande Opera Grottammare	285.962	0	285.962	0	0	0	0	0	0	0
Appartamenti Eurosky Tower	7.751.202	580.990	7.170.211	0	0	77.512	0	7.751.202	658.502	7.092.699
Terreno Eurosky Tower	1.756.000	0	1.756.000	0	0	0	0	1.756.000	0	1.756.000
Autorimessa Ascoli Piceno - Piazza della Viola	305.531	6.111	299.420	0	0	6.111	0	305.531	12.221	293.310
Terreno Autorimessa Ascoli Piceno - Piazza della Viola	72.000	0	72.000	0	0	0	0	72.000	0	72.000
Climatizzatori	10.815	6.489	4.326	0	0	1.622	0	10.815	8.111	2.704
BENI IMMOBILI	27.449.696	2.903.875	24.545.822	170.391	0	216.080	0	27.334.126	3.119.955	24.214.171
TOTALE IMMOBIL. MATERIALI	29.612.653	4.067.329	25.545.324	181.316	0	268.415	0	29.508.007	4.335.744	25.172.263
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	Fondo amm.to	Valore netto	Costo storico		Fondo amm.to		Costo storico	Fondo amm.to	Valore netto
	31/12/21	31/12/21	31/12/21	incr. 2022	decr. 2022	incr. 2022	decr. 2022	31/12/22	31/12/22	31/12/22
Software	38.498	29.065	9.433	647	0	4.268	0	39.144	33.333	5.812
TOTALE IMMOBIL. IMMATERIALI	38.498	29.065	9.433	647	0	4.268	0	39.144	33.333	5.812
IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	Fondo amm.to	Valore netto	Costo storico		Fondo amm.to		Costo storico	Fondo amm.to	Valore netto
	31/12/21	31/12/21	31/12/21	incr. 2022	decr. 2022	incr. 2022	decr. 2022	31/12/22	31/12/22	31/12/22
TOT. GEN. IMMOBILIZZAZIONI	29.651.151	4.096.394	25.554.757	181.963	0	272.683	0	29.547.151	4.369.077	25.178.075

SEZIONE 2

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

PARTECIPAZIONI

Le partecipazioni sono considerate immobilizzazioni finanziarie in quanto sono mantenute nel patrimonio della Fondazione a scopo di stabile investimento.

DESCRIZIONE	Saldo al 31/12/2021	Variazioni	Saldo al 31/12/2022
a) partecipazioni in società strumentali	2.489.193	0	2.489.193
di cui:			
- partecipazioni di controllo	2.489.193	0	2.489.193
b) altre partecipazioni	178.364.656	3.545.660	181.910.316
di cui:			
- partecipazioni di controllo	0	0	0
c) titoli di debito	0	0	0
d) altri titoli	0	0	0
TOTALI	180.853.849	3.545.660	184.399.509

2.A) - PARTECIPAZIONI DI CONTROLLO IN SOCIETÀ STRUMENTALI

CAFFÈ MELETTI SRL

La partecipazione della Fondazione nella società strumentale Caffè Meletti Srl è rimasta invariata rispetto all'anno 2021.

Con riferimento a detta partecipazione, acquisita nel 1996, si segnalano i seguenti elementi significativi: la società partecipata, ha sede legale ad Ascoli Piceno, e ha come oggetto sociale "l'amministrazione di beni immobili di rilevante valore storico ed artistico". Il risultato dell'ultimo esercizio (ultimo bilancio approvato e disponibile anno 2021) si caratterizza per una perdita pari ad € 312.558. La Fondazione non ha mai percepito alcun dividendo.

Caffè Meletti Srl è società strumentale di Fondazione Carisap ex art. 1, lettera h), del D. lgs. n. 153 del 1999.

La partecipazione di Fondazione Carisap, pari al 97% del capitale della società, è iscritta in bilancio ad € 2.489.193 e l'acquisizione è stata finanziata utilizzando le risorse patrimoniali della Fondazione, con esclusione di € 185.000 per i quali è stato effettuato un accantonamento alla voce Altri fondi.

Il patrimonio netto della società al 31/12/21 è di € 999.365 e il totale attivo ammonta ad € 4.437.890.

Nel bilancio della Fondazione emergono crediti

verso la società strumentale per € 2.726.484 quali finanziamenti soci infruttiferi, tali finanziamenti sono stati effettuati attraverso l'utilizzo dei fondi erogativi stanziati nel corso degli anni. Detti crediti sono interamente coperti dai citati fondi erogativi iscritti nel passivo patrimoniale sez.2 - Altri fondi.

La società ad oggi è in difficoltà nel mantenere l'equilibrio economico della gestione.

L'art. 5 del Protocollo Acri/MEF del 22 aprile 2015 richiede che gli investimenti nelle strumentali siano coperti con utilizzo dei fondi per l'attività d'istituto attraverso la formazione di un fondo del passivo, fatto salvo quanto previsto dall'art. 7, comma 3-bis, del D.lgs. 153/1999. Pertanto, tenuto conto della citata disposizione del D.lgs. 153/99, la Fondazione ha deciso di istituire uno specifico fondo rettificativo a copertura della partecipazione nella società strumentale Caffè Meletti Srl, ai sensi del citato art. 5 del Protocollo d'intesa ACRI-MEF. A far data dall'esercizio 2022 è stato pertanto avviato un programma pluriennale di costituzione di un fondo rettificativo iscritto a fronte dell'investimento nella società strumentale, secondo la richiamata normativa, con un primo stanziamento di risorse di €

685.000. L'obiettivo è quello di coprire l'intera interessenza nei prossimi anni utilizzando le risorse generate dalla gestione del patrimonio. In difetto qualora l'obiettivo anzidetto non sarà raggiunto, gli organi della Fondazione potranno valutare il ricorso all'uso delle risorse disponibili accantonate nel fondo stabilizzazione delle

erogazioni e nel fondo erogazioni settori rilevanti. Il fondo rettificativo è iscritto nel passivo patrimoniale sez. 2- Altri fondi. Informazioni di dettaglio sulle modalità del piano di copertura sono contenute nella sezione "imprese strumentali" della relazione economico-finanziaria.

2.B) - ALTRE PARTECIPAZIONI

FONDAZIONE OTTAVIO SGARIGLIA DALMONTE I PRESIDENTE DELLA CASSA DI RISPARMIO DI ASCOLI PICENO

In data 22 novembre 2007 la Fondazione ha sottoscritto quote di patrimonio per € 4.000.000, attraverso l'utilizzo del "fondo erogazioni settori rilevanti", su un patrimonio iniziale di complessivi € 4.020.000; i restanti € 20.000 sono stati sottoscritti dalla Fondazione San Giacomo della Marca. L'iscrizione in bilancio, nella voce "immobilizzazioni finanziarie - altre partecipazioni" dell'attivo, è stata disposta in ossequio a quanto suggerito dall'ACRI, con nota dell'11 ottobre 2006, procedendo contestualmente ad iscrivere apposita contropartita tra "Fondi per l'attività d'istituto - d) altri fondi" del passivo. Detta Fondazione, che non ha fini di lucro, persegue esclusivamente scopi di utilità sociale e di promozione dello sviluppo economico nell'ambito del territorio in cui svolge la propria attività, secondo quanto disposto dall'art. 3 dello statuto sociale.

FONDAZIONE CON IL SUD

La Fondazione nell'esercizio 2006 ha aderito, insieme alle altre fondazioni di origine bancaria e alle organizzazioni di volontariato, alla costituzione della Fondazione con il Sud, avvenuta il 22 novembre 2006 in attuazione del protocollo d'intesa siglato in data 5 ottobre 2005 tra l'ACRI e il Forum Permanente del Terzo Settore. Tale adesione, iscritta in bilancio per € 695.824, è stata realizzata con fondi destinati alle erogazioni a cui corrisponde una specifica voce del passivo fra i "Fondi per l'attività d'istituto - Altri fondi". La Fondazione con il Sud è un ente non profit privato nato dall'alleanza fra le fondazioni di origine bancaria e il mondo del terzo settore e del volontariato per promuovere l'infrastrutturazione sociale del Mezzogiorno, ovvero favorire percorsi di coesione sociale per lo sviluppo.

FONDAZIONE SVILUPPO PER LA COMUNITA' - ETS

La Fondazione Sviluppo per la comunità è stata costituita il 22 dicembre 2021 grazie alla collaborazione tra Fondazione Carisap, Comune di Ascoli Piceno, Restart Srl e Gabellini Holding Srl, con un patrimonio iniziale complessivo di € 80.000 sottoscritto in parti uguali tra i quattro enti fondatori. La partecipazione, realizzata con i fondi destinati alle erogazioni, è iscritta per € 20.000 nella voce "Immobilizzazioni finanziarie - altre partecipazioni" dell'attivo, come disposto dall'ACRI con nota dell'11 ottobre 2006. Anche in questo caso si è iscritto contestualmente un'apposita contropartita tra "Fondi per l'attività d'istituto - d) altri fondi" del passivo. La Fondazione Sviluppo per la comunità persegue scopi di utilità sociale e di promozione dello sviluppo economico.

ALTRE PARTECIPAZIONI (NON DI CONTROLLO)

Denominazione	Sede Legale	Oggetto principale	Risultato ultimo esercizio disponibile	Ultimo dividendo percepito	% di possesso	Valore di bilancio €
Generali Assicurazioni Spa	Trieste	Compagnia Assicurazioni	Utile di € 2.912 milioni nell'esercizio 2022	€ 1.144.476 relativo all'esercizio 2021 pagato nel 2022	0,07%	€ 16.023.282
Restart Srl	Ascoli Piceno	Società Immobiliare	Perdita di € 64.275 nell'esercizio 2021	Non è stato mai percepito alcun dividendo	9,89%	€ 868.639
Fondo Immobiliare "HS Italia Centrale"	Roma	Fondo immobiliare di tipo chiuso	Perdita di € 86.997 nell'esercizio 2022	Non è stato mai percepito alcun dividendo	33,04%	€ 7.200.000
Portafoglio azionario presso Banca Finnat Euroamerica Spa	Roma	Società leader operanti nel mercato italiano ed estero		Sono stati percepiti dividendi per € 7.276.485	100%	€ 153.102.572

GENERALI ASSICURAZIONI SPA

La Fondazione detiene, alla data del 31/12/2022, n. 1.069.604 azioni. Alla data del 31/12/2022 il costo medio di acquisto per azione è pari ad € 14,98 ed il valore complessivo delle azioni, al costo sostenuto, ammonta ad € 16.023.282. Alla data del 31/12/2022, il patrimonio netto della Società Generali Assicurazioni Spa ammonta ad € 16.201 milioni. Il valore di mercato delle azioni Generali Assicurazioni Spa, detenute dalla Fondazione alla data del 31/12/2022, è pari ad € 17.766.122. Tale valore è determinato come moltiplicazione tra il numero di azioni detenute in portafoglio pari a n. 1.069.604 ed il prezzo di mercato per azione alla data del 31/12/2022 pari ad € 16,61. I titoli sono valutati al costo di acquisto.

RESTART SRL

Il valore netto d'iscrizione della partecipazione è pari ad € 868.639 e tiene conto della svalutazione per perdite durevoli di € 434.319 operata nell'esercizio 2017. La società Restart Srl ha acquistato dalla SGL Carbon Spa un'area strategica al centro della città di Ascoli Piceno di circa 27 ettari. Quest'area, che dovrà essere bonificata e riqualificata, ha caratteristiche tali da essere strategica per lo sviluppo della città e del comprensorio. Su una parte consistente dell'area si intende realizzare un polo tecnologico e culturale che possa permettere prospettive di sviluppo della città. Sulla restante parte verranno insediati servizi e attrezzata con verde pubblico e residenziale. Nell'anno 2022 la Fondazione non ha partecipato a sottoscrizioni dell'aumento del capitale sociale. Il patrimonio netto della società Restart alla data del 31/12/2021 (ultimo bilancio approvato e disponibile) è pari ad € 10.704.568.

FONDO COMUNE DI INVESTIMENTO IMMOBILIARE CHIUSO "HS ITALIA CENTRALE"

In data 31/07/2012, con atto notarile in Roma, la Fondazione ha conferito l'immobile denominato "Abitiamo Insieme Ascoli" ed ubicato ad Ascoli Piceno in Corso di Sotto n. 10, destinato ad housing sociale, al Fondo comune di investimento immobiliare chiuso denominato "HS Italia Centrale". La Fondazione ha conferito al Fondo il già menzionato immobile per un valore pari ad € 6.200.000 e liquidità per € 500.000 per un valore complessivo pari ad € 6.700.000; a fronte di tale conferimento, la Fondazione ha sottoscritto n. 134 quote di Classe A del Fondo "HS Italia Centrale". La Fondazione, in data 29 luglio 2015 ha dato esecuzione alla richiesta di sottoscrizione di quote in denaro per l'importo pari ad € 500.000 a seguito della quale sono state attribuite ulteriori quote. Tale operazione rispondente a finalità prettamente sociali è stata realizzata attraverso l'utilizzo del Fondo erogazioni per i settori rilevanti di cui al passivo patrimoniale. Alla data del 31/12/2022 la Fondazione detiene n. 145,828 quote di classe A del Fondo. Nel passivo dello stato patrimoniale è iscritta apposita voce a contropartita dell'importo del Fondo.

Per completezza di informazione si rileva che la Fondazione in sede di conferimento ha sottoscritto un contratto di opzione che concede al Fondo gestito da Investire SGR Spa, ai sensi e per gli effetti dell'art. 1331 c.c., un'opzione irrevocabile di vendita ad oggetto l'intero immobile sito nel comune di Ascoli Piceno al Corso di Sotto n. 10 (asset) che potrà essere

validamente esercitata dal Fondo stesso, solo per intero ed in un'unica soluzione, a decorrere dal 1 gennaio 2023 fino al 31 dicembre 2023. Il prezzo dell'asset è determinato come valore di apporto di € 6.200.000 aggiornato alla misura corrispondente al 100% della variazione dell'indice Istat FOI dalla data di apporto alla data di dismissione. Nel passivo "Fondi per l'attività di istituto - Altri fondi" sono state accantonate risorse, pari ad € 2.400.000, che, unitamente alle risorse accantonate al "Fondo stabilizzazione erogazioni" ed al "Fondo per le erogazioni nei settori rilevanti", consentono di far fronte all'eventuale esercizio dell'opzione. Si segnala che è in corso di approfondimento da parte della SGR il progetto di fusione del Fondo HS Italia Centrale nel Fondo Emilia-Romagna Social Housing. Tale progetto prevede l'eliminazione dell'opzione di cui sopra.

Sulla base dei dati forniti nella relazione sulla gestione al 31/12/2022 del Fondo HS Italia Centrale è possibile evidenziare i seguenti elementi informativi:

- Tipologia patrimonio: immobili di tipo residenziale destinati ad alloggi sociali.
- Totale sottoscrizioni al 31/12/2022: € 21.000.000.
- Totale richiami al 31/12/2022: € 21.000.000.
- Valore nominale originario delle quote: € 50.000.
- Valore complessivo netto del fondo al 31/12/2022: € 17.338.962.
- Valore unitario delle quote classe A al 31/12/2022: € 32.906,326.
- Valore di mercato degli immobili al 31/12/2022: € 14.635.000.

Il Fondo chiude al 31/12/2022 con un risultato contabile negativo pari ad € 152.997 ed un risultato effettivo (al netto delle plusvalenze e delle minusvalenze da valutazione) negativo di € 86.997.

A titolo meramente informativo si rileva che la partecipazione della Fondazione al Fondo HS Italia Centrale, gestito da Investire SGR Spa, ha generato una potenziale riduzione di valore - dal 31/07/2012 al 31/12/2022 - stimata in € 2.401.336, come rilevabile dai documenti forniti dalla stessa SGR, atteso che il fondo in parola, trattandosi di immobilizzazione, è valutato al costo di acquisto.

PORTAFOGLIO AZIONARIO PRESSO BANCA FINNAT EUROAMERICA SPA

La Fondazione detiene titoli azionari di primarie aziende italiane ed estere operanti in diversi settori merceologici, acquisiti secondo il criterio

di diversificazione del rischio, tenendo in considerazione la tipologia dell'emittente il titolo, la borsa valori di quotazione del titolo, la valuta del titolo. Per la realizzazione di tale operazione la Fondazione si è avvalsa della collaborazione di Banca Finnat Euroamerica Spa, con la quale è attivo un contratto di consulenza ed assistenza sul portafoglio azionario, atteso il carattere durevole dell'investimento.

Alla data del 01/01/2022 il valore del portafoglio è pari ad € 149.556.912 e la variazione in corso d'anno è stata determinata da operazioni di vendita ed acquisto di titoli finalizzata, da un lato, ad innalzare lo scoring ESG e, dall'altro a migliorare il portafoglio in relazione agli obiettivi di preservare il patrimonio ed assicurare un flusso costante ed adeguato di dividendi. In particolare, si è proceduto, anche alla luce degli effetti della crisi geopolitica (conflitto Russia-Ucraina) in corso, a ribilanciare il posizionamento su alcuni settori e divise a seguito dell'evoluzione del contesto economico, pur contenendo al massimo la movimentazione per preservare la natura «immobilizzata» del portafoglio, tenendo in considerazione i cambiamenti nel frattempo intercorsi sulle caratteristiche di altri titoli.

I titoli sono valutati al costo di acquisto non rilevando perdite durevoli di valore, ad eccezione del titolo Crédit Suisse AOR CHF come in seguito meglio specificato. Il valore del portafoglio azionario al costo d'acquisto, alla data del 31/12/2022, ammonta ad € 153.102.572. Alla data del 31/12/2022 il controvalore di mercato è pari ad € 153.007.957, con una minusvalenza latente complessivamente pari ad € 94.615 (-0,06%).

Di seguito si riporta l'elenco dei titoli in portafoglio al 31/12/2022:

Codice Isin	Descrizione	Divisa	Quantità	Prezzo di carico	Prezzo di mercato	Cambio di carico	Cambio di mercato	Controllore di Carico	Controllore di Mercato
US00206R1023	A.T. & T. INC USD	USD	54.100,00	26,41862	18,41	1,36184	1,06660	1.049.496	933.791
FR0000053951	AIR LIQUIDE PREMIO FEDELTA'	EUR	19.145,00	70,56346	132,4	1,00000	1,00000	1.350.937	2.534.798
FR00140008A4	AIR LIQUIDE PREMIO FEDELTA' 23	EUR	8.597,00	70,51822	132,4	1,00000	1,00000	606.245	1.138.243
NL0000235190	AIRBUS SE AOR	EUR	19.000,00	122,2178	111,02	1,00000	1,00000	2.322.139	2.109.380
DE0008404005	ALLIANZ SE	EUR	19.746,00	126,2476	200,9	1,00000	1,00000	2.492.885	3.966.971
BE0974293251	ANHEUSER-BUSCH INBEV AOR	EUR	16.500,00	82,96495	56,27	1,00000	1,00000	1.368.922	928.455
FR0000120628	AXA AZ ORD	EUR	85.000,00	23,57702	26,055	1,00000	1,00000	2.004.047	2.214.675
GB0002634946	BAE SYSTEMS PLC AOR GBP	GBP	185.000,00	4,27565	8,56	0,80523	0,88693	982.325	1.785.485
DE000BASF111	BASF AOR	EUR	66.500,00	85,35384	46,39	1,00000	1,00000	5.676.030	3.084.935
DE000BAY0017	BAYER AOR	EUR	37.282,00	96,22391	48,325	1,00000	1,00000	3.587.420	1.801.653
DE0005190037	BMW VZ AOR	EUR	51.000,00	67,28914	79,55	1,00000	1,00000	3.431.746	4.057.050
GB0007980591	BP PLC AOR GBP	GBP	905.000,00	5,08193	4,749	0,80762	0,88693	5.694.687	4.845.754
US17275R1023	CISCO SYSTEMS AZ.ORD. USD	USD	84.000,00	45,25704	47,64	1,08665	1,06660	3.498.451	3.751.884
US1912161007	COCA COLA AOR USD	USD	30.000,00	46,9758	63,61	1,09910	1,06660	1.282.207	1.789.143
CH0012138530	CREDIT SUISSE AOR CHF	CHF	147136,00	22,96947	2,95	1,20233	0,98470	2.810.901	440.795
DE0005552004	DEUTSCHE POST AOR	EUR	123.000,00	31,1197	35,18	1,00000	1,00000	3.827.723	4.327.140
DE0005557508	DEUTSCHE TELEKOM AOR	EUR	180.000,00	14,18404	18,638	1,00000	1,00000	2.553.127	3.354.840
DE000ENAG999	E ON AOR	EUR	260.000,00	9,92372	9,334	1,00000	1,00000	2.580.168	2.426.840
PTEDP0AM0009	EDP-ENERGIAS R	EUR	1.000.000,00	3,57462	4,656	1,00000	1,00000	3.574.618	4.656.000
ES0130960018	ENAGAS AOR EUR	EUR	91.312,00	27,30022	15,525	1,00000	1,00000	2.492.838	1.417.619
IT0003128367	ENEL AOR RAGG	EUR	670.000,00	5,4806	5,03	1,00000	1,00000	3.672.004	3.370.100
IT0003132476	ENI AOR RAGG	EUR	297.000,00	19,09237	13,286	1,00000	1,00000	5.670.434	3.945.942
FR0014008VX5	EUROAPI AOR	EUR	2.043,00	12,5	13,85	1,00000	1,00000	25.538	28.296
FI0009007132	FORTUM AOR	EUR	265.500,00	18,70125	15,54	1,00000	1,00000	4.965.183	4.125.870
PTGAL0AM0009	GALP ENERGIA AOR EUR	EUR	172.000,00	14,95226	12,61	1,00000	1,00000	2.571.789	2.168.920
US37045V1008	GENERAL MOTORS AOR USD	USD	1.600,00	36,51462	33,64	1,35824	1,06660	43.014	50.463
GB00BN7SWP63	GSK AOR RG GBP	GBP	112.000,00	16,5067	14,376	0,85303	0,88693	2.167.275	1.815.377
GB00BMX86B70	HALEON AOR GBP	GBP	140.000,00	3,09054	3,2735	0,84708	0,88693	510.784	516.715
US42250P1030	HEALTHPEAK PROPERTIES INTERIM AOR	USD	45.750,00	30,90931	25,07	1,11090	1,06660	1.272.933	1.075.335
ES0144580Y14	IBERDROLA AZ ORD	EUR	480.000,00	6,42208	10,93	1,00000	1,00000	3.082.599	5.246.400
IT0005211237	ITALGAS AOR	EUR	256.000,00	3,79434	5,19	1,00000	1,00000	971.352	1.328.640
NL0011794037	KON AHOLD DELHAIZE NV RAGGR AOR	EUR	145.000,00	14,11987	26,84	1,00000	1,00000	2.047.381	3.891.800
GB0005603997	LEGAL & GENERAL AOR GBP	GBP	5.000,00	2,0788	2,495	0,89600	0,88693	11.600	14.065
FR0000121014	LVMH - LOUIS VUITTON AOR	EUR	3.000,00	611,8303	679,9	1,00000	1,00000	1.835.491	2.039.700
US57636Q1040	MASTERCARD AOR USD	USD	4.800,00	366,2452	347,73	1,07300	1,06660	1.638.375	1.564.883
US5801351017	MC DONALD'S CORP AOR USD	USD	11.050,00	101,4497	263,53	1,35828	1,06660	825.323	2.730.177
DE0008430026	MUENCH RUECKVERS EUR	EUR	13.000,00	212,4697	304	1,00000	1,00000	2.762.106	3.952.000
CH0038863350	NESTLE AOR CHF	CHF	21.400,00	106,3529	107,14	1,02934	0,98470	2.211.070	2.328.421
FI4000297767	NORDEA BANK AOR EUR	EUR	3.750,00	6,0104	10,03	1,00000	1,00000	22.539	37.613
CH0012005267	NOVARTIS AOR CHF	CHF	30.000,00	81,0697	83,59	1,06300	0,98470	2.287.950	2.546.664
FR0000133308	ORANGE AZ EUR	EUR	370.000,00	12,54238	9,281	1,00000	1,00000	4.640.679	3.433.970

BILANCIO 2022

Codice Isin	Descrizione	Divisa	Quantità	Prezzo di carico	Prezzo di mercato	Cambio di carico	Cambio di mercato	Controvalore di Carico	Controvalore di Mercato
US7170811035	PFIZER AZ.ORD. USD	USD	65.800,00	28,01841	51,24	1,36158	1,06660	1.354.024	3.161.065
IT0003796171	POSTE IT AOR	EUR	312.256,00	7,95882	9,126	1,00000	1,00000	2.485.190	2.849.648
FR0000131906	RENAULT AOR EUR	EUR	35.500,00	60,89576	31,275	1,00000	1,00000	2.161.799	1.110.263
ES0173516115	REPSOL S.A. AOR	EUR	106.000,00	16,08673	14,85	1,00000	1,00000	1.705.193	1.574.100
LU0061462528	RTL GROUP SA AOR	EUR	16.400,00	84,15469	39,44	1,00000	1,00000	1.380.137	646.816
FI0009003305	SAMPO PLC AOR	EUR	37.500,00	37,67452	48,82	1,00000	1,00000	1.412.794	1.830.750
FR0000120578	SANOFI AOR	EUR	47.000,00	79,05509	89,84	1,00000	1,00000	3.715.589	4.222.480
DE0007164600	SAP SE AOR	EUR	30.000,00	101,9828	96,39	1,00000	1,00000	3.059.482	2.891.700
GB0007908733	SCOT & STHN ENER AOR GBP	GBP	72.800,00	15,68726	17,12	0,80638	0,88693	1.416.237	1.405.225
LU0088087324	SES GLOBAL FDR PAR	EUR	274.000,00	11,8112	6,09	1,00000	1,00000	3.236.268	1.668.660
GB00BP6MXD84	SHELL RG AOR EUR	EUR	132.436,00	29,12503	26,48	1,00000	1,00000	3.857.203	3.506.905
IT0003153415	SNAM AOR	EUR	1.080.000,00	3,58697	4,527	1,00000	1,00000	3.873.931	4.889.160
ES0178430E18	TELEFONICA AOR	EUR	458.000,00	12,14805	3,385	1,00000	1,00000	5.563.805	1.550.330
NO0010063308	TELENOR AOR NOK	NOK	78.000,00	144,5167	91,6	8,11200	10,51380	1.389.583	679.564
SE0000667925	TELIA COMPANY AZ SEK	SEK	250.000,00	49,47823	26,66	9,05800	11,12180	1.365.595	599.274
IT0003242622	TERNA AOR	EUR	420.000,00	5,73429	6,9	1,00000	1,00000	2.408.400	2.898.000
FR0000120271	TOTALENERGIES SE AOR	EUR	109.000,00	51,28598	58,65	1,00000	1,00000	5.590.172	6.392.850
FR0013326246	UNIBAIL-RODAMCO-WESTFIELD AOR	EUR	7.500,00	212,1199	48,63	1,00000	1,00000	1.590.899	364.725
GB00B10RZP78	UNILEVER AOR EUR	EUR	68.600,00	36,38308	46,87	1,00000	1,00000	2.495.879	3.215.282
US92276F1003	VENTAS INC AOR USD	USD	29.500,00	56,49574	45,05	1,35824	1,06660	1.227.049	1.245.992
US92556V1061	VIATRIS AOR USD	USD	8.164,00	10,77476	11,13	1,18320	1,06660	74.345	85.192
US9344231041	WARNER BROS DISCOVERY INC RG AOR	USD	13.087,00	28,39806	9,48	1,09000	1,06660	340.959	116.318
US95040Q1040	WELLTOWER AOR USD	USD	17.000,00	51,97761	65,55	1,12030	1,06660	788.735	1.044.768
US9694571004	WILLIAMS COMPANIES INC	USD	40.600,00	47,73335	32,9	1,35820	1,06660	1.426.872	1.252.335
CH0011075394	ZURICH INSURANCE GROUP AOR CHF	CHF	12.500,00	268,8903	475	1,21776	0,98470	2.760.100	6.029.755
								153.102.572	153.007.957

In merito alla valutazione del titolo CREDIT SUISSE AOR CHF (ISIN CH0012138530) si precisa che nel passivo dello Stato Patrimoniale è stato appostato un fondo per rischi ed oneri pari alla differenza tra il valore di carico ed il valore di mercato al 31/12/2022. Gli amministratori, infatti, alla luce delle difficoltà dell'Istituto, riflesse da un prolungato ribasso

del corso dei titoli negli ultimi anni e confermate dalle note e recenti notizie di stampa, come meglio evidenziato nella sezione "Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio", hanno rinvenuto la circostanza di una perdita durevole di valore.

SEZIONE 3

STRUMENTI FINANZIARI NON IMMOBILIZZATI

STRUMENTI FINANZIARI AFFIDATI IN GESTIONE PATRIMONIALE INDIVIDUALE

EURIZON CAPITAL SGR SPA

In data 28 maggio 2019 la Fondazione ha sottoscritto un contratto di gestione di portafogli con la Società Eurizon Capital SGR Spa. La composizione del portafoglio gestito è compatibile con gli obiettivi di rischio-rendimento della Fondazione, riferiti ad un orizzonte temporale di medio-lungo termine, in grado di generare sufficienti flussi finanziari per coprire gli impegni erogativi assunti.

Per l'anno 2022 l'Organo di Indirizzo ha deliberato il seguente abbinamento rischio-rendimento e la relativa composizione del portafoglio:

- a) rendimento atteso: 4,5%;
- b) volatilità attesa: 8,6%;
- c) orizzonte temporale: 1 anno;
- d) allocazione strategica: 5% Monetario, 9%

Governativo EMU, 3% Governativo Inflation Linked, 9% Cartolarizzazioni, 3% Obbligazioni RMB, 3% Governativo Giappone, 6% Bond Corporate Green Globali, 7,5% Obbligazionario High Yield Europa, 5,50% Obbligazionario High Yield America, 3% Obbligazionario Emergenti HC, 26,8% Azionario Nord America, 11,5% Azionario Europa, 5,3% Azionario Giappone, 2,4% Azionario Cina.

La gestione patrimoniale individuale è valorizzata in bilancio al prezzo di mercato sulla base dei rendiconti di gestione ricevuti da Eurizon Capital SGR Spa, al netto della fiscalità e al lordo degli oneri di gestione e delle commissioni di negoziazione, riferiti al 31 dicembre 2022. È possibile evincere la composizione della predetta valorizzazione al 31/12/2022 come da tabelle che seguono.

VARIAZIONI ANNUE GESTIONE PATRIMONIALE INDIVIDUALE – EURIZON CAPITAL SGR SPA

Esistenze iniziali al 01/01/2022	48.927.471
Prelievi	0
Liquidazione commissioni di competenza esercizio 2021	21.575
Totale Esistenze iniziali	48.905.895
Rimanenze finali al 31/12/2022	44.250.058
Risultato di gestione netto	-4.655.837
Commissioni di gestione di competenza dell'esercizio e liquidate (I, II e III trimestre)	7.708
Commissione di gestione IV trimestre da liquidare nel 2023	2.415
Commissioni di negoziazione	60.971
Risultato di gestione al lordo delle commissioni di gestione, negoziazione e over performance ed al netto delle imposte sostitutive	-4.587.158

COMPOSIZIONE PATRIMONIO GESTITO AL 31/12/2022 – EURIZON CAPITAL SGR SPA

Di seguito il patrimonio gestito Eurizon come anche risulta da rendiconto ufficiale Eurizon Capital SGR Spa al 31/12/2022:

Portafoglio Titoli	43.888.599
Liquidità	361.459
Plus/minus su operazioni da regolare	0
Proventi da accreditare	0
Oneri da addebitare	0
Imposte esercizio	0
Totale patrimonio al 31/12/2022	44.250.058

COMPOSIZIONE PATRIMONIO GESTITO AL 01/01/2022 – EURIZON CAPITAL SGR SPA

Descrizione	ISIN	Valuta	Quantità	Prezzo	Valore totale in €
CCTS 17/10.24 FR	IT0005252520	EUR	1.848.000,00	102,23	1.891.616
CCTS 20/04.26 FR	IT0005388928	EUR	1.893.000,00	100,65	1.905.400
BTPS 20/09.50 2.45%	IT0005398406	EUR	410.000,00	109,97	454.235
BTPS 20/02.26 0,5%	IT0005419848	EUR	1.920.000,00	100,78	1.938.903
BTPS 21/04.26 0%	IT0005437147	EUR	1.972.000,00	98,51	1.942.637
BTPS 21/04.24 0%	IT0005439275	EUR	727.000,00	100,04	727.276
BTPS 21/08.26 0%	IT0005454241	EUR	737.000,00	98,12	723.152
EF BOND EURO HIGH YIELD-Z	LU1864526238	EUR	17.892,98	112,10	2.005.803
EF EQ JAPAN-Z	LU0335978358	EUR	8.941,00	127,15	1.136.848
EF EQ WLD SRT VOL LTE-ZH	LU0335983861	EUR	25.069,74	139,35	3.493.468
EF EQ WLD SMART VOL LTE-Z	LU0335983606	EUR	6.125,47	164,45	1.007.334
EF EQ CHINA SRT VOL LTE-Z	LU0335979919	EUR	2.417,05	154,75	374.038
ISHARES FTSE 100 (NA)	IE0005042456	EUR	56.974,00	8,66	493.566
ISHARES S&P GL CLEAN ENER	IE00B1XNHC34	EUR	46.359,00	10,79	500.399
UBS ETF DJ GLB SLC DVD UC	IE00BMP3HG27	EUR	50.070,00	9,57	479.470
EF SUST GL EQ-Z	LU1529957687	EUR	19.573,10	155,90	3.051.446
ISHARES MSCI EUROPE SRI	IE00B52VJ196	EUR	15.746,00	64,96	1.022.860
EPSF EM.BD TR-I	LU0365358570	EUR	17.935,65	141,87	2.544.531
EF-SECUR BD FD	LU1393925158	EUR	38.492,20	102,00	3.926.204
EF ABS GRN BN Z	LU1693963883	EUR	35.618,63	107,97	3.845.744

COMPOSIZIONE PATRIMONIO GESTITO AL 31/12/2022 - EURIZON CAPITAL SGR SPA

Descrizione	ISIN	Valuta	Quantità	Prezzo	Valore totale in €
EF BST EUR T1 Z LUX	LU1199649895	EUR	6.719,745	95,21	639.787
BTPS 19/01.23 0.05%	IT0005384497	EUR	2.275.000,000	99,99	2.275.500
BTPS 21/04.24 0%	IT0005439275	EUR	1.285.000,000	96,31	1.237.674
BOTS 22/04.23 ZC	IT0005492415	EUR	296.000,000	99,42	294.310
BOTS 22/06.23 ZC	IT0005497323	EUR	1.453.000,000	99,04	1.439.080
BOTS 22/10.23 ZC	IT0005512030	EUR	2.628.000,000	97,84	2.571.235
BTPS 20/09.51 1.7%	IT0005425233	EUR	756.000,000	54,80	418.584
BTPS 21/03.28 0.25%	IT0005433690	EUR	1.077.000,000	82,57	890.075
BTPS 21/04.26 0%	IT0005437147	EUR	2.502.000,000	88,87	2.223.528
BTPS 21/08.24 0%	IT0005452989	EUR	1.278.000,000	95,07	1.215.046
BTPS 21/08.26 0%	IT0005454241	EUR	2.460.000,000	87,78	2.159.389
BTPS 21/02.29 0.45%	IT0005467482	EUR	1.086.000,000	80,08	871.501
BTPS 21/12.24 0%	IT0005474330	EUR	1.625.000,000	93,95	1.526.769
DBR 22/08.32 1.7%	DE0001102606	EUR	672.000,000	92,71	628.553
FRTR 22/11.32 2%	FR001400BKZ3	EUR	686.000,000	90,72	623.713
EF BOND JPY-Z	LU0335989983	EUR	12.176,044	104,42	1.271.423
EF BD EM.MK-ZH	LU0335991294	EUR	2.817,298	327,04	921.369
ISHARES EURO CORP BOND	IE00B3F81R35	EUR	9.942,000	114,81	1.141.441
EF BOND EURO HIGH YIELD-Z	LU1864526238	EUR	5.216,396	100,84	526.021
EF EQUITY OCEANIA LTE-Z	LU0335978606	EUR	1.101,874	360,81	397.567
EF EQ JAPAN -Z	LU0335978358	EUR	7.998,582	112,12	896.801
EF EQ WLD SRT VOL LTE-ZH	LU0335983861	EUR	23.443,294	113,48	2.660.345
EF EQ CHINA SRT VOL LTE-Z	LU0335979919	EUR	3.509,328	128,72	451.721
EF EQ EM MKT-Z	LU0457148020	EUR	4.362,033	271,30	1.183.420
ISHARES S&P GL CLEAN ENER	IE00B1XNHC34	EUR	118.873,000	10,61	1.261.243
LYX ETF FTSE IT MIDCAP PI	FR0011758085	EUR	3.178,000	142,00	451.276
UBS ETF DJ GLB SLC DVD UC	IE00BMP3HG27	EUR	206.132,000	8,61	1.775.621
EF SUST GL EQ-Z	LU1529957687	EUR	18.126,264	124,52	2.257.082
EF EQUITY CHINA A Z	LU1531399464	EUR	2.828,281	106,41	300.957
ISHR EUR 600 TRAVEL+LEIS	DE000A0H08S0	EUR	72.448,000	18,19	1.318.264
AMUNDI NAS 100 EUR HE	LU1681038599	EUR	3.258,000	262,45	855.062
EPSF EM.BD TR-I	LU0365358570	EUR	8.433,267	125,37	1.057.279
EF-SECUR BD FD	LU1393925158	EUR	32.048,927	98,46	3.155.537
EF ABS GRN BN Z	LU1693963883	EUR	26.699,936	86,44	2.307.942
EF ABSOLUTE HIGH YIELD-Z	LU1652387967	EUR	6.931,179	98,61	683.484

Il patrimonio finale della Fondazione gestito da Eurizon Capital SGR Spa, alla data del 31/12/2022, ammonta ad **€ 44.250.058.**

CREDIT SUISSE (ITALY) SPA

In data 5 maggio 2014 la Fondazione ha sottoscritto un contratto di gestione di portafogli con la Società Crédit Suisse (Italy) Spa. La composizione del portafoglio gestito è compatibile con gli obiettivi di rischio-rendimento della Fondazione, riferiti ad un orizzonte temporale di medio-lungo termine, in grado di generare sufficienti flussi finanziari per coprire gli impegni erogativi assunti.

Per l'anno 2022 l'Organo di Indirizzo ha deliberato il seguente abbinamento rischio-rendimento e la relativa composizione del portafoglio:

- a) rendimento atteso: 5%;
- b) volatilità attesa: 9,4%;
- c) orizzonte temporale: 1 anno;

- d) allocazione strategica: 8,5% Governativo EMU Inflation Linked, 23,25% Governativo US, 10% High Yield & Convertibles, 5% Emerging Markets, 23% Equity - Mercati Sviluppati Globali, 15% Equity - Mercati Sviluppati Euro, 7,75% Equity - Mercati Emergenti, 7% Commodities, 0,5% Cash.

La gestione patrimoniale individuale è valorizzata in bilancio al prezzo di mercato sulla base dei rendiconti di gestione ricevuti da Crédit Suisse (Italy) Spa, al netto della fiscalità e al lordo degli oneri di gestione e delle commissioni di negoziazione, riferiti al 31 dicembre 2022. È possibile evincere la composizione della predetta valorizzazione al 31/12/2022 come da tabelle che seguono.

VARIAZIONI ANNUE GESTIONE PATRIMONIALE INDIVIDUALE - CREDIT SUISSE (ITALY) SPA

Esistenze iniziali al 01/01/2022	52.036.450
Prelievi	0
Liquidazione commissioni di competenza esercizio 2021	259.697
Totale Esistenze iniziali	51.776.752
Rimanenze finali al 31/12/2022	46.340.282
Risultato di gestione netto	-5.436.470
Commissioni di gestione di competenza dell'esercizio e liquidate (I, II e III trimestre)	8.018
Commissione di gestione IV trimestre da liquidare nel 2022	2.575
Commissioni di negoziazione	29.843
Risultato di gestione al lordo delle commissioni di gestione, negoziazione e over-performance ed al netto delle imposte sostitutive	-5.398.609

COMPOSIZIONE PATRIMONIO GESTITO AL 31/12/2022 - CREDIT SUISSE (ITALY) SPA

Portafoglio Titoli	41.148.680
Liquidità	5.191.602
Plus/minus su operazioni da regolare	0
Proventi da accreditare	0
Oneri da addebitare	0
Imposte esercizio	0
Totale patrimonio al 31/12/2022	46.340.282

COMPOSIZIONE DEL PORTAFOGLIO GESTITO AL 01/01/2022 – CREDIT SUISSE (ITALY) SPA

Descrizione	ISIN	Valuta	Quantità	Prezzo	Valore totale in €
CS LUX PF YIELD EB EUR	LU1237499444	EUR	4.890,78	1.184,37	5.792.493
CS LUX CORP SHRT DUR EUR BF EB	LU0535913296	EUR	3.022,54	1.076,57	3.253.977
CS LUX COPERNICUS ITALY EF EBP EUR	LU2101408321	EUR	1.996,71	1.517,09	3.029.186
CSIF (LUX) EQUITY EM QB EUR	LU0828708221	EUR	1.339,25	1.683,40	2.254.495
ITALY (REPUBLIC OF)	IT0005217770	EUR	2.009.740,00	105,30	2.117.672
CS LUX GLOBAL DIVIDEND PLUS EQ EB	LU0445928608	USD	711,25	2.655,65	1.660.961
ITALY (REPUBLIC OF)	IT0005094088	EUR	1.225.000,00	104,78	1.290.404
ITALY (REPUBLIC OF)	IT0005174906	EUR	1.123.689,24	104,37	1.173.786
CSIF (LUX) BOND GOV EM USD WBH EUR	LU2043972525	EUR	1.182,56	987,45	1.167.715
CSIF LUX BOND CORP EUR WB EUR	LU2043966121	EUR	1.150,00	1.002,17	1.152.496
FRANCE (REPUBLIC OF)	FR0013154044	EUR	1.000.000,00	110,86	1.116.128
ITALY (REPUBLIC OF)	IT0005001547	EUR	880.000,00	109,89	978.189
MICROSOFT CORP	US5949181045	USD	3.171,00	336,32	937.804
SPAIN (KINGDOM OF)	ES00000124W3	EUR	750.000,00	110,15	845.303
CS IP LUX GL BL CONV FD EB USD	LU0426280003	USD	514,36	1.743,28	788.498
ALPHABET INC CLASS A	US02079K3059	USD	234,00	2.897,04	596.120
THERMO FISHER SCIENTIFIC INC	US8835561023	USD	876,00	667,24	513.984
APPLE INC	US0378331005	USD	3.287,00	177,57	513.254
UNITEDHEALTH GROUP INC	US91324P1021	USD	1.137,00	502,14	502.052
AMAZON COM INC	US0231351067	USD	167,00	3.334,34	489.654
ASSICURAZIONI GENERALI SPA	XS1062900912	EUR	400.000,00	114,54	469.116
COMMONWEALTH BANK OF AUSTRALIA	XS1692332684	EUR	400.000,00	103,81	417.149
INTESA SANPAOLO SPA	XS1551306951	EUR	400.000,00	102,73	416.156
UNICREDIT SPA	XS1754213947	EUR	400.000,00	101,12	408.310
BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENT. SA	XS1788584321	EUR	400.000,00	100,53	402.129
PETROLEOS MEXICANOS	XS1824425265	EUR	400.000,00	99,11	397.223
ITALY (REPUBLIC OF)	IT0005024234	EUR	300.000,00	120,65	365.477
ADOBE INC	US00724F1012	USD	716,00	567,06	357.030
MERCK & CO INC	US58933Y1055	USD	5.136,00	76,64	346.134
MARSH & MCLENNAN INC	US5717481023	USD	2.209,00	173,82	337.644
BNP PARIBAS SA	XS1378880253	EUR	300.000,00	110,24	332.888
ITALY (REPUBLIC OF)	IT0005410912	EUR	298.556,28	108,62	324.718
ITALY (REPUBLIC OF)	IT0005083057	EUR	250,00	126,66	319.393
S&P GLOBAL INC	US78409V1044	USD	758,00	471,93	314.565
NETFLIX INC	US64110L1061	USD	591,00	602,44	313.087
AIB GROUP PLC	XS2003442436	EUR	300.000,00	102,71	310.382
UNIONE DI BANCHE ITALIANE SPA	XS1699951767	EUR	300.000,00	100,80	302.877
HILTON WORLDWIDE HOLDINGS INC	US43300A2033	USD	2.115,00	155,99	290.115
NEXTERA ENERGY INC	US65339F1012	USD	3.515,00	93,36	288.569
CS LUX ROBOTICS EF EBH EUR	LU1575199994	EUR	127,03	2.149,84	273.098
CS LUX SEC EQ FD EBH EUR	LU1575200081	EUR	127,03	2.089,43	265.424
CONOCOPHILLIPS	US20825C1045	USD	4.172,00	72,18	264.804
US BANCORP	US9029733048	USD	5.204,00	56,17	257.042
ITALY (REPUBLIC OF)	IT0005246134	EUR	217.210,00	114,52	249.109

BILANCIO 2022

Descrizione	ISIN	Valuta	Quantità	Prezzo	Valore totale in €
MASTERCARD INC CLASS A	US57636Q1040	USD	757,00	359,32	239.189
BANK OF AMERICA CORP	US0605051046	USD	5.938,00	44,49	232.309
PAYPAL HOLDINGS INC	US70450Y1038	USD	1.396,00	188,58	231.496
CONSTELLATION BRANDS INC CLASS A	US21036P1084	USD	1.021,00	250,97	225.326
SANTANDER ISSUANCES SAU	XS1384064587	EUR	200.000,00	110,2	225.242
ASSICURAZIONI GENERALI SPA	XS1140860534	EUR	200.000,00	111,06	223.157
KLA CORP	US4824801009	USD	574,00	430,11	217.097
BOOKING HOLDINGS INC	US09857L1089	USD	102,00	2.399,23	215.197
AMERICAN INTERNATIONAL GROUP INC	XS1627602201	EUR	200.000,00	106,22	214.437
ANGLO AMERICAN CAPITAL PLC	XS1962513674	EUR	200.000,00	103,50	209.646
CBRE GROUP INC CLASS A	US12504L1098	USD	2.197,00	108,51	209.635
VOLKSWAGEN LEASING GMBH	XS1642590480	EUR	200.000,00	103,48	209.577
DELL BANK INTERNATIONAL DAC	XS2193734733	EUR	200.000,00	103,44	208.577
UNIONE DI BANCHE ITALIANE SPA	XS1580469895	EUR	200.000,00	102,88	208.383
BERKSHIRE HATHAWAY INC	XS1380334141	EUR	200.000,00	102,75	207.578
BNP PARIBAS SA	XS1637277572	EUR	200.000,00	102,44	205.900
GOLDMAN SACHS GROUP INC/THE	XS1614198262	EUR	200.000,00	102,08	205.894
MONDELEZ INTERNATIONAL INC CLASS A	US6092071058	USD	3.518,00	66,31	205.134
DEUTSCHE BAHN FINANCE GMBH	XS2152932542	EUR	200.000,00	101,96	204.656
AMERICAN TOWER REIT CORP	US03027X1000	USD	782,00	292,50	201.139
ZF FINANCE GMBH	XS2399851901	EUR	200.000,00	99,66	200.047
SCHNEIDER ELECTRIC	FR0000121972	EUR	1.125,00	172,46	194.018
ASML HOLDING NV	NL0010273215	EUR	260,00	706,70	183.742
TRANSDIGM GROUP INC	US8936411003	USD	324,00	636,28	181.283
BUONI POLIENNALI DEL TESORO	IT0005217390	EUR	150.000,00	113,10	171.061
ESTEE LAUDER INC CLASS A	US5184391044	USD	520,00	370,20	169.279
MARTIN MARIETTA MATERIALS INC	US5732841060	USD	412,00	440,52	159.597
LINDE PLC	IE00BZ12WP82	USD	519,00	346,43	158.105
IDEX CORP	US45167R1041	USD	744,00	236,32	154.610
ROPER TECHNOLOGIES INC	US7766961061	USD	356,00	491,86	153.977
SANOFI SA	FR0000120578	EUR	1.729,00	88,58	153.155
COMMERZBANK AG	DE000CZ40LR5	EUR	150.000,00	100,87	151.537
TELEPERFORMANCE	FR0000051807	EUR	365,00	392,00	143.080
MERCK	DE0006599905	EUR	627,00	227,00	142.329
LAIR LIQUIDE SOCIETE ANONYME POUR	FR0000120073	EUR	905,00	153,32	138.755
LOREAL SA	FR0000120321	EUR	326,00	416,95	135.926
AMETEK INC	US0311001004	USD	1.048,00	147,04	135.506
SAFRAN SA	FR0000073272	EUR	1.189,00	107,66	128.008
STARBUCKS CORP	US8552441094	USD	1.186,00	116,97	121.989
SANTANDER ISSUANCES SAU	XS1548444816	EUR	100.000,00	110,67	113.641
TRANE TECHNOLOGIES PLC	IE00BK9ZQ967	USD	630,00	202,03	111.923
LVMH	FR0000121014	EUR	151,00	727,00	109.777
GOLDMAN SACHS GROUP INC/THE	XS1458408561	EUR	100.000,00	105,57	106.276
ING GROEP NV	XS1590823859	EUR	100.000,00	103,58	105.760
ROYAL BANK OF SCOTLAND GROUP PLC	XS1788515606	EUR	100.000,00	104,23	105.694
INDONESIA (REPUBLIC OF)	XS1810775145	EUR	100.000,00	104,13	105.340
HEIDELBERGCEMENT AG	XS1529515584	EUR	100.000,00	103,96	105.306
SCHLUMBERGER FINANCE BV	XS2166754957	EUR	100.000,00	104,98	105.221
BLACKROCK INC	XS1117297785	EUR	100.000,00	104,12	104.943

Descrizione	ISIN	Valuta	Quantità	Prezzo	Valore totale in €
ALTRIA GROUP INC	XS1843443513	EUR	100.000,00	103,98	104.913
NOKIA OYJ	XS1577731604	EUR	100.000,00	103,25	104.851
ESSELUNGA SPA	XS1706922256	EUR	100.000,00	104,42	104.765
RCI BANQUE SA	FR0013250693	EUR	100.000,00	103,37	104.546
SAP	DE0007164600	EUR	832,00	124,9	103.917
BANCO SANTANDER SA	XS1751004232	EUR	100.000,00	102,82	103.893
INDONESIA (REPUBLIC OF)	XS2012546714	EUR	100.000,00	103,44	103.859
HEIDELBERGCEMENT FINANCE LUXEMBOUR	XS2018637327	EUR	100.000,00	103,58	103.681
VOLKSWAGEN BANK GMBH	XS1830986326	EUR	100.000,00	102,89	103.587
GLENCORE FINANCE EUROPE SA	XS1489184900	EUR	100.000,00	102,71	103.273
AMERICAN INTERNATIONAL GROUP INC	XS1405781425	EUR	100.000,00	101,80	102.646
TOTALENERGIES	FR0000120271	EUR	2.297,00	44,63	102.515
SANTANDER UK GROUP HOLDINGS PLC	XS1487315860	EUR	100.000,00	102,05	102.403
MCDONALDS CORPORATION	XS1403264374	EUR	100.000,00	102,24	102.370
ESSILORLUXOTTICA SA	FR0000121667	EUR	543,00	187,24	101.671
CITIGROUP INC	XS1457608013	EUR	100.000,00	101,45	101.585
RECKITT BENCKISER TREASURY SERVICE	XS2177013252	EUR	100.000,00	100,70	100.935
ALLERGAN FUNDING SCS	XS1909193150	EUR	100.000,00	100,58	100.769
VEOLIA ENVIRONNEMENT SA	FR0013246725	EUR	100.000,00	100,04	100.554
UNIBAIL-RODAMCO SE	FR0013330529	EUR	100.000,00	98,87	99.266
TELECOM ITALIA SPA	XS1698218523	EUR	100.000,00	98,59	99.118
ENSO FINANCE BV	XS2265360359	EUR	100.000,00	98,38	98.430
CELLNEX FINANCE COMPANY SA	XS2300292963	EUR	100.000,00	95,41	96.503
FREEMPORT MCMORAN INC	US35671D8570	USD	2.621,00	41,73	96.179
AMADEUS IT GROUP SA	ES0109067019	EUR	1.546,00	59,64	92.203
ENEL	IT0003128367	EUR	12.907,00	7,05	90.943
INTESA SANPAOLO	IT0000072618	EUR	39.607,00	2,27	90.066
HEINEKEN NV	NL0000009165	EUR	905,00	98,86	89.468
AKZO NOBEL NV	NL0013267909	EUR	898,00	96,50	86.657
UBER TECHNOLOGIES INC	US90353T1007	USD	2.342,00	41,93	86.353
BNP PARIBAS SA	FR0000131104	EUR	1.345,00	60,77	81.736
BMW AG	DE0005190003	EUR	842,00	88,49	74.509
E. ON	DE000ENAG999	EUR	5.860,00	12,19	71.445
ACCOR SA	FR0000120404	EUR	2.487,00	28,45	70.755
ALLIANZ	DE0008404005	EUR	310,00	207,65	64.372
DEUTSCHE BOERSE AG	DE0005810055	EUR	432,00	147,10	63.547
MUENCHENER RUECKVERSICHERUNGS-GESE	DE0008430026	EUR	199,00	260,50	51.840
FERRARI NV	NL0011585146	EUR	209,00	227,50	47.548
ROMANIA (REPUBLIC OF)	XS2109812508	EUR	50.000,00	92,80	47.324
VONOVIA	DE000A1ML7J1	EUR	969,00	48,50	46.997
CELLNEX TELECOM SA	ES0105066007	EUR	853,00	51,18	43.657
EDP RENOVAVEIS SA	ES0127797019	EUR	1.955,00	21,90	42.815
FINECOBANK BANCA FINECO	IT0000072170	EUR	2.672,00	15,44	41.242

COMPOSIZIONE DEL PORTAFOGLIO GESTITO AL 31/12/2022 - CREDIT SUISSE (ITALY) SPA

Descrizione	ISIN	Valuta	Quantità	Prezzo	Cambio	Valore totale in €
CS LUX PF YIELD EB EUR	LU1237499444	EUR	4.890,78	1.030,52	1,000	5.040.047
CS LUX CORP SHRT DUR EUR BF EB	LU0535913296	EUR	4.106,69	1.007,58	1,000	4.137.822
ITALY (REPUBLIC OF)	IT0005217770	EUR	2.000.000,00	98,52	1,000	2.043.518
CS LUX GLOBAL DIVIDEND PLUS EQ EB	LU0445928608	USD	711,25	2.442,41	1,067	1.627.713
CS LUX ITALY EF EBP EUR	LU2101408321	EUR	1.183,23	1.267,03	1,000	1.499.192
ITALY (REPUBLIC OF)	IT0005174906	EUR	1.116.000,00	99,16	1,000	1.151.838
ITALY (REPUBLIC OF)	IT0005094088	EUR	1.225.000,00	79,23	1,000	977.392
FRANCE (REPUBLIC OF)	FR0127317016	EUR	950.000,00	98,85	1,000	939.037
ITALY (REPUBLIC OF)	IT0005500027	EUR	950.000,00	98,70	1,000	937.669
CSIF (LUX) EQUITY EM QB EUR	LU0828708221	EUR	653,18	1.426,12	1,000	931.514
ITALY (REPUBLIC OF)	IT0005001547	EUR	880.000,00	100,85	1,000	898.610
FRANCE (REPUBLIC OF)	FR0013154044	EUR	1.000.000,00	77,76	1,000	785.188
SPAIN (KINGDOM OF)	ES00000124W3	EUR	750.000,00	101,27	1,000	778.756
ITALY (REPUBLIC OF)	IT0005512030	EUR	750.000,00	97,79	1,000	733.410
CS IP LUX GL BL CONV FD EB USD	LU0426280003	USD	514,36	1.480,15	1,067	713.362
ITALY (REPUBLIC OF)	IT0005215246	EUR	500.000,00	98,40	1,000	492.681
JOHNSON & JOHNSON	US4781601046	USD	2.634,00	176,65	1,067	435.977
MICROSOFT CORP	US5949181045	USD	1.926,00	239,82	1,067	432.788
ASSICURAZIONI GENERALI SPA	XS1062900912	EUR	400.000,00	100,98	1,000	414.848
APPLE INC	US0378331005	USD	3.392,00	129,93	1,067	412.952
FCA BANK SPA (DUBLIN BRANCH)	XS2549047244	EUR	400.000,00	100,30	1,000	404.410
UNICREDIT SPA	XS1754213947	EUR	400.000,00	99,93	1,000	403.518
BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA SA	XS1788584321	EUR	400.000,00	100,06	1,000	400.879
INTESA SANPAOLO SPA	XS1551306951	EUR	400.000,00	98,33	1,000	398.580
COMMONWEALTH BANK OF AUSTRALIA	XS1692332684	EUR	400.000,00	94,22	1,000	378.797
UNITEDHEALTH GROUP INC	US91324P1021	USD	751,00	530,18	1,067	373.076
ITALY (REPUBLIC OF)	IT0005410912	EUR	297.000,00	98,67	1,000	302.868
MASTERCARD INC CLASS A	US57636Q1040	USD	920,00	347,73	1,067	299.753
HUNGARY (GOVERNMENT)	XS2558594391	EUR	300.000,00	99,20	1,000	299.300
RWE AG	XS2523390271	EUR	300.000,00	97,16	1,000	294.139
AIB GROUP PLC	XS2003442436	EUR	300.000,00	96,33	1,000	291.218
BNP PARIBAS SA	XS1378880253	EUR	300.000,00	96,21	1,000	290.804
ITALY (REPUBLIC OF)	IT0005024234	EUR	300.000,00	95,68	1,000	290.585
LIBERTY MUTUAL GROUP INC	XS2561647368	EUR	300.000,00	95,27	1,000	286.944
BMW FINANCE NV	XS2447561403	EUR	300.000,00	94,28	1,000	284.111
MORGAN STANLEY	XS1511787589	EUR	300.000,00	90,99	1,000	273.704
CONOCOPHILLIPS	US20825C1045	USD	2.300,00	118,00	1,067	254.298

Descrizione	ISIN	Valuta	Quantità	Prezzo	Cambio	Valore totale in €
ITALY (REPUBLIC OF)	IT0005246134	EUR	200.000,00	96,70	1,000	233.142
US BANCORP	US9029733048	USD	5.621,00	43,61	1,067	229.685
HILTON WORLDWIDE HOLDINGS INC	US43300A2033	USD	1.736,00	126,36	1,067	205.539
DANAHER CORP	US2358511028	USD	812,00	265,42	1,067	201.941
NEXTERA ENERGY INC	US65339F1012	USD	2.576,00	83,60	1,067	201.784
ITALY (REPUBLIC OF)	IT0005083057	EUR	250.000,00	79,16	1,000	200.648
SANTANDER ISSUANCES SAU	XS1384064587	EUR	200.000,00	96,92	1,000	198.676
GOLDMAN SACHS GROUP INC/THE	XS1614198262	EUR	200.000,00	97,90	1,000	197.548
BERKSHIRE HATHAWAY INC	XS1380334141	EUR	200.000,00	97,54	1,000	197.158
DEERE	US2441991054	USD	489,00	428,76	1,067	196.452
CS LUX SEC EQ FD EBH EUR	LU1575200081	EUR	127,03	1.542,41	1,000	195.935
ASSICURAZIONI GENERALI SPA	XS1140860534	EUR	200.000,00	97,16	1,000	195.343
DELL BANK INTERNATIONAL DAC	XS2193734733	EUR	200.000,00	96,43	1,000	194.561
BNP PARIBAS SA	XS1637277572	EUR	200.000,00	96,57	1,000	194.178
VOLKSWAGEN LEASING GMBH	XS1642590480	EUR	200.000,00	94,58	1,000	191.763
VOLVO TREASURY AB	XS2440678915	EUR	200.000,00	93,90	1,000	188.901
ANGLO AMERICAN CAPITAL PLC	XS1962513674	EUR	200.000,00	92,92	1,000	188.470
AMETEK INC	US0311001004	USD	1.424,00	139,72	1,067	186.424
AMAZON COM INC	US0231351067	USD	2.351,00	84,00	1,067	185.040
AMERICAN INTERNATIONAL GROUP INC	XS1627602201	EUR	200.000,00	90,02	1,000	182.033
THERMO FISHER SCIENTIFIC INC	US8835561023	USD	350,00	550,69	1,067	180.596
DEUTSCHE BAHN FINANCE GMBH	XS2152932542	EUR	200.000,00	88,99	1,000	178.708
CS LUX ROBOTICS EF EBH EUR	LU1575199994	EUR	127,03	1.397,63	1,000	177.544
PROLOGIS REIT INC	US74340W1036	USD	1.629,00	112,73	1,067	172.066
BANK OF AMERICA CORP	US0605051046	USD	5.430,00	33,12	1,067	168.509
BAKER HUGHES CLASS A	US05722G1004	USD	5.944,00	29,53	1,067	164.466
CBRE GROUP INC CLASS A	US12504L1098	USD	2.259,00	76,96	1,067	162.898
TRANSDIGM GROUP INC	US8936411003	USD	272,00	629,65	1,067	160.473
ZF FINANCE GMBH	XS2399851901	EUR	200.000,00	77,92	1,000	158.844
S&P GLOBAL INC	US78409V1044	USD	503,00	334,94	1,067	157.859
CENTERPOINT ENERGY INC	US15189T1079	USD	5.533,00	29,99	1,067	155.479
CONSTELLATION BRANDS INC CLASS A	US21036P1084	USD	716,00	231,75	1,067	155.477
LINDE PLC	IE00BZ12WP82	USD	493,00	326,18	1,067	150.674
COMMERZBANK AG	DE000CZ40LR5	EUR	150.000,00	98,36	1,000	147.765
KLA CORP	US4824801009	USD	417,00	377,03	1,067	147.315
ALPHABET INC CLASS A	US02079K3059	USD	1.763,00	88,23	1,067	145.748
ANSYS INC	US03662Q1058	USD	626,00	241,59	1,067	141.706

BILANCIO 2022

Descrizione	ISIN	Valuta	Quantità	Prezzo	Cambio	Valore totale in €
ESTEE LAUDER INC CLASS A	US5184391044	USD	604,00	248,11	1,067	140.416
MARSH & MCLENNAN INC	US5717481023	USD	865,00	165,48	1,067	134.121
MARTIN MARIETTA MATERIALS INC	US5732841060	USD	409,00	337,97	1,067	129.520
M&T BANK CORP	US55261F1049	USD	923,00	145,06	1,067	125.454
NETFLIX INC	US64110L1061	USD	421,00	294,88	1,067	116.322
WESCO INTERNATIONAL INC	US95082P1057	USD	886,00	125,20	1,067	103.937
APTIV PLC	JE00B783TY65	USD	1.165,00	93,13	1,067	101.660
ING GROEP NV	XS1590823859	EUR	100.000,00	99,47	1,000	101.650
BUONI POLIENNALI DEL TESORO	IT0005217390	EUR	150.000,00	66,45	1,000	101.098
NOKIA OYJ	XS1577731604	EUR	100.000,00	98,08	1,000	99.676
GLENCORE FINANCE EUROPE SA	XS1489184900	EUR	100.000,00	98,95	1,000	99.512
SANTANDER UK GROUP HOLDINGS PLC	XS1487315860	EUR	100.000,00	98,77	1,000	99.121
SANTANDER ISSUANCES SAU	XS1548444816	EUR	100.000,00	95,89	1,000	98.857
MCDONALDS CORPORATION	XS1403264374	EUR	100.000,00	98,54	1,000	98.666
CITIGROUP INC	XS1457608013	EUR	100.000,00	98,39	1,000	98.527
ALLERGAN FUNDING SCS	XS1909193150	EUR	100.000,00	97,24	1,000	97.429
HEIDELBERGCEMENT AG	XS1529515584	EUR	100.000,00	95,79	1,000	97.139
VOLKSWAGEN BANK GMBH	XS1830986326	EUR	100.000,00	96,08	1,000	96.782
INDONESIA (REPUBLIC OF)	XS1810775145	EUR	100.000,00	95,49	1,000	96.702
BLACKROCK INC	XS1117297785	EUR	100.000,00	95,85	1,000	96.676
BANCO SANTANDER SA	XS1751004232	EUR	100.000,00	95,06	1,000	96.139
ALTRIA GROUP INC	XS1843443513	EUR	100.000,00	94,84	1,000	95.776
ROYAL BANK OF SCOTLAND GROUP PLC	XS1788515606	EUR	100.000,00	94,08	1,000	95.542
RCI BANQUE SA	FR0013250693	EUR	100.000,00	94,27	1,000	95.452
GOLDMAN SACHS GROUP INC/THE	XS1458408561	EUR	100.000,00	93,14	1,000	93.846
SCHLUMBERGER FINANCE BV	XS2166754957	EUR	100.000,00	2,22	1,000	92.461
INDONESIA (REPUBLIC OF)	XS2012546714	EUR	100.000,00	91,00	1,000	91.412
ESSELUNGA SPA	XS1706922256	EUR	100.000,00	90,41	1,000	90.759
RECKITT BENCKISER TREASURY SERVICE	XS2177013252	EUR	100.000,00	90,31	1,000	90.540
HEIDELBERGCEMENT FINANCE LUXEMBOUR	XS2018637327	EUR	100.000,00	88,22	1,000	88.318
FREEMPORT MCMORAN INC	US35671D8570	USD	2.464,00	38,00	1,067	87.732
UNIBAIL-RODAMCO SE	FR0013330529	EUR	100.000,00	84,02	1,000	84.412
CELLNEX FINANCE COMPANY SA	XS2300292963	EUR	100.000,00	79,88	1,000	81.083
STORA ENSO OYJ	XS2265360359	EUR	100.000,00	77,36	1,000	77.415
TRANE TECHNOLOGIES PLC	IE00BK9ZQ967	USD	469,00	168,09	1,067	73.867
UBER TECHNOLOGIES INC	US90353T1007	USD	1.887,00	24,73	1,067	43.725
ROMANIA (REPUBLIC OF)	XS2109812508	EUR	50.000,00	66,74	1,000	34.296

Il patrimonio finale della Fondazione gestito da Crédit Suisse (Italy) Spa, alla data del 31/12/2022, ammonta ad **€ 46.340.282.**

EURIZON CAPITAL SGR SPA – GESTIONE PATRIMONIALE VINCOLATA A FONDO GARANZIA – PROGETTO TERREMOTO ACRI

L'ACRI ha promosso un'iniziativa di solidarietà presso le Fondazioni associate a seguito dei tragici eventi sismici che a partire dal 24 agosto 2016, e a più riprese, hanno gravemente colpito i territori delle regioni Abruzzo, Lazio, Marche e Umbria. Il progetto si è concretizzato nel sostegno finanziario delle economie locali compromesse dagli eventi tellurici, attraverso la creazione di un fondo di garanzia che facilitasse l'accesso al credito delle micro, piccole e medie imprese, ubicate nei territori colpiti dal sisma. Il Consiglio di Acri ha condiviso la proposta di avvalersi della collaborazione dell'istituto bancario Intesa Sanpaolo Spa, che è il gruppo creditizio che presenta una rete di sportelli più capillare sui territori interessati, affidando alla Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno il ruolo di coordinatore dell'iniziativa. Il Consiglio di Acri ha deliberato di demandare alla Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno, sulla base di una specifica convenzione, ogni competenza circa l'individuazione e la realizzazione delle iniziative, ivi compresa l'attività di controllo del corretto utilizzo delle risorse messe a disposizione e la relativa rendicontazione. In data 5 giugno 2017 è stato sottoscritto il protocollo d'intesa tra ACRI e Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno (con scadenza al 31/12/2025) che impegna la Fondazione ad attuare tutte le attività di monitoraggio e verifica circa il corretto utilizzo dei fondi raccolti. Il progetto è stato avviato, la Fondazione ha sottoscritto la convenzione attuativa con Intesa Sanpaolo Spa il 6 giugno 2017, il plafond messo a disposizione da Intesa Sanpaolo Spa per i finanziamenti alle micro, piccole e medie imprese alla data del 12 novembre 2018 è stato

interamente utilizzato.

Nel corso dell'esercizio 2019, su proposta di Intesa Sanpaolo Spa, valutato il trascorrere di un periodo sufficiente dall'avvio del progetto e visto che il tasso di restituzione di finanziamenti avviati avrebbe consentito di investire parte della liquidità in strumenti finanziari, con la finalità di consentire un minimo di redditività alla giacenza sul conto corrente IBAN IT64M0306913506100000005067 vincolato al predetto Fondo di Garanzia - progetto Terremoto ACRI, la Fondazione ha investito una porzione delle disponibilità liquide del conto corrente affidandone la gestione, per il tramite di Intesa Sanpaolo Spa, ad Eurizon Capital SGR Spa.

In quanto investimento vincolato a specifico fondo di garanzia, costituito su disponibilità messe a disposizione dall'ACRI, i relativi movimenti non sono rilevati nel conto economico ma sono direttamente imputati nello stato patrimoniale. Nel passivo dello stato patrimoniale è inoltre costituito apposito fondo erogazioni a contropartita dell'attivo, costituito ai sensi e per gli effetti del Protocollo di Intesa "ACRI-Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno" del 5 giugno 2017 e della conseguente convenzione attuativa "Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno-Intesa Sanpaolo Spa del 6 giugno 2017, come precedentemente indicato.

Nell'esercizio 2022, l'evoluzione della gestione patrimoniale individuale affidata a Eurizon Capital SGR Spa e vincolata al fondo di garanzia - progetto Terremoto ACRI è stata la seguente:

Esistenze iniziali al 01/01/2022	2.073.952
Liquidazione commissioni di competenza esercizio 2021	1.894
Totale Esistenze iniziali	2.072.058
Rimanenze finali al 31/12/2022	1.789.426
Risultato di gestione netto	-282.632
Commissioni di gestione di competenza dell'esercizio e liquidate (I, II e III trimestre)	7.519
Commissione di gestione IV trimestre da liquidare nel 2023	1.637
Risultato di gestione al lordo delle commissioni ed al netto delle imposte sostitutive	-275.112

BILANCIO 2022

La gestione patrimoniale è valorizzata in bilancio al prezzo di mercato sulla base dei rendiconti di gestione ricevuti da Eurizon Capital SGR Spa, al netto della fiscalità e delle commissioni di gestione e di negoziazione, riferiti al 31 dicembre 2022.

È possibile evincere la composizione della predetta valorizzazione al 31/12/2022 come da tabelle che seguono.

Di seguito il patrimonio gestito Eurizon, vincolato a Fondo di garanzia, al 31/12/2022:

Portafoglio Titoli	1.775.796
Liquidità	15.796
Plus/minus su operazioni da regolare (1)	0
Proventi da accreditare (1)	15
Oneri da addebitare (1)	2.182
Imposte esercizio (1)	0
Totale patrimonio al 31/12/2022	1.789.426

(1) In quanto investimento vincolato a specifico fondo di garanzia, costituito su disponibilità messe a disposizione dall'ACRI, i relativi movimenti non sono rilevati nel conto economico ma sono direttamente imputati nello stato patrimoniale.

Alla data del 01/01/2022 il portafoglio titoli relativo al patrimonio gestito Eurizon Capital SGR Spa, vincolato a Fondo di garanzia, era così composto:

ISIN	Strumento finanziario	Valuta	Quantità	Prezzo	Valore totale in €
LU1693963701	ABS.GREEN BOND- R	EUR	4.744,20	107,98	504.688
LU0256012468	EM BOND TT RET ENH R	EUR	2.053,09	100,77	200.771
LU0256012468	MANAG SELECT MS 20- R 2468	EUR	1.867,10	166,26	319.872
IT000543953	BOTS 21/02.22 ZC	EUR	60.000,00	100,08	60.049
IT000542953	BOTS 21/12.22 ZC	EUR	61.000,00	100,48	61.295
LU0278427041	EPSF EUR BOND-I	EUR	209,00	194,39	40.595
LU0335987698	EF BD EUR MT-Z	EUR	139,00	378,69	52.562
LU0969639128	UBS ETF MAR.IBO.EUR SOV.	EUR	3.609,00	12,734	45.957
LU2215043568	EC BOND EUR 1 10 LTE CL Z	EUR	204,60	281,09	57.512
LU0335991534	EF BOND HY- Z	EUR	1.506,57	99,02	149.181
LU0335990569	EF CORP EU ST-Z	EUR	388,31	76,30	29.628
IE00B3F81R35	ISHARES EURO CORP BOND	EUR	162,00	133,92	21.695
LU0719365891	EF BD CORP EUR-Z	EUR	376,55	140,79	53.015
IE00B4613386	SPDR EMERGING MKTS LOCAL	EUR	626,00	56,83	35.576
IE00BD9MMF62	JPM EUR ULTSHT INC UCITS	EUR	208,00	99,26	20.647
LU2015226413	EF BD VORP NST-Z	EUR	248,50	99,48	24.721
LU2015225951	EF EM MARKETS LC LTE-Z	EUR	223,67	92,25	20.634
IE0008470928	ISHARES DJ STOXX 50	EUR	914,00	38,96	35.605
LU0335978606	EF EQUITY OCEANIA LTE-Z	EUR	7,08	357,51	2.532
LU0335977970	EF EQ NTH AM-Z	EUR	108,94	285,19	31.069
LU0335978358	EF EQ JAPAN-Z	EUR	55,05	127,15	6.999
LU0457148020	EEF EQ EM MKT-Z	EUR	38,26	325,05	12.438
FR0010790980	AMUNDI ETF DOW JONES STOXX	EUR	468,00	94,06	44.020
LU0490618542	DBX S&P 500	EUR	129,00	80,56	10.392
LU1393924268	EF TOP EUROP-Z	EUR	115,23	157,78	18.181
LU0389812008	AMUNDI INDX EQY NTH AM IE	EUR	2,04	5.860,09	11.955

ISIN	Strumento finanziario	Valuta	Quantità	Prezzo	Valore totale in €
LU0480132876	UBS ETF MSCI EMERG. MARKE	EUR	46,00	108,33	4.983
LU1781541179	LYXOR CORE MSCI WORLD DR	EUR	361,00	14,52	5.242
LU2050471072	EF EQ USA ESG Z	EUR	120,66	161,15	19.444
LU2050470264	EF EQ EU ESG Z	EUR	76,35	145,71	11.125
LU2215043998	EC EQUITY WORLD LTE CL Z	EUR	50,28	124,04	6.237
LU1250161970	EIS FLEXIBLE PLUS 3	EUR	187,59	587,42	110.193
LU11693963883	EF ABS GRN BN Z	EUR	49,10	107,97	5.301
LU1901210119	EC CRE GL EQ INS CAP LI I	EUR	30,46	491,65	14.975

Alla data del 31/12/2022 il portafoglio titoli relativo al patrimonio gestito Eurizon Capital SGR Spa, vincolato a Fondo di garanzia, era così composto:

ISIN	Strumento finanziario	Valuta	Quantità	Prezzo	Valore totale in €
LU1693963701	ABS.GREEN BOND- R	EUR	3.218,20	84,56	272.131
LU1601090688	EM BOND TT RET ENH R	EUR	2.053,09	82,97	170.345
LU0256013359	MANAG SELECT MS 40- R	EUR	1.706,28	156,7	267.425
IT0005413684	BTPS 0.3 08/23	EUR	41.000,00	98,68	40.507
IT0005439275	BTPS 0 04/24	EUR	26.000,00	96,31	25.042
LU0278427041	EPSF EUR BOND-I	EUR	157,19	163,97	25.775
LU0335987698	EF BD EUR MT-Z	EUR	116,32	340,44	39.602
LU0969639128	UBS ETF MAR.IBO	EUR	1.926,00	11,20	21.571
LU1650490474	LYX EURO GOVT B	EUR	67,00	156,17	10.463
LU2215043568	EC BO E10 LTE Z	EUR	1.478,96	87,48	129.380
DE001102580	DBR 0 02/32	EUR	12.000,00	79,56	9.548
FR0014007L00	FRTR 0 05/32	EUR	27.000,00	72,28	20.327
IT005497422	EPS EMU GV ESG	EUR	7.624,02	4,70	35.848
LU0335991534	EF BOND HY-Z	EUR	203,39	247,02	50.244
IE00B3F81R35	ISHARES EURO CO	EUR	93,00	114,81	10.677
IE00B66F4759	ISHARES MARKIT	EUR	74,00	89,69	6.630
LU0719365891	EF BDCORP EUR-Z	EUR	558,92	120,62	67.417
IE00B4L60045	ISHARES BC EU C	EUR	106,00	101,89	10.800
IE00B4613386	SPDR EMERGING M	EUR	636,00	51,91	33.015
LU2015226413	EF CP ST LTE-Z	EUR	121,25	91,07	11.043
LU2015225951	EF EM MKT LC-Z	EUR	251,33	89,57	22.512
1T0005497406	EPS EURO COR SR	EUR	2.752,03	4,87	13.402
IE0008470928	ISHARES DJ STOX	EUR	438,00	37,11	16.256
LU0335978606	EF EQ OCEAN-Z	EUR	12,51	360,81	4.516
LU0335977970	EF EQ NTH AM-Z	EUR	179,07	244,14	43.719
LU0335978358	EF EQ JAPAN -Z	EUR	84,33	112,12	9.456
IE00B14X4M10	ISHA MSCI NOR A	EUR	76,00	66,09	5.023
LU0457148020	EF EQ EM MKT-Z	EUR	70,17	271,30	19.037
FR0010790980	AMUND ETF DOW J	EUR	341,00	92,99	31.710
IE00B441G979	ISHARES MSCI WL	EUR	207,00	63,68	13.182
IE00B8FHGS14	ISHARES MSCI WL MIN	EUR	153,00	51,72	7.913
LU1393924268	EF TOP EUR-Z	EUR	171,40	142,45	24.417
LU480132876	UBS ETF MSCI EM	EUR	109,00	88,66	9.664

ISIN	Strumento finanziario	Valuta	Quantità	Prezzo	Valore totale in €
IE00B860SX394	INVECO MSCI WO	EUR	287,00	73,12	20.985
LU2050471072	EF EQ USA ESG Z	EUR	164,03	136,36	22.367
LU2050470264	EF EQ EU ESG Z	EUR	89,53	130,91	11.721
LU2215043998	EC EQU WO LTE Z	EUR	71,82	108,41	7.787
IE00BF4G6Y48	JPM GLOBAL REI	EUR	1.103,00	31,68	34.943
IT0005489825	EPS EUROP EQ L	EUR	15.443,63	4,93	76.261
LU1250161970	EIS FLEX PLUS 3	EUR	193,99	562,55	109.131
LU1901210119	EC CRE INS CP I	EUR	32,63	429,11	14.003

Il patrimonio finale gestito da Eurizon Capital SGR Spa e vincolato al Fondo di garanzia - progetto Terremoto ACRI, alla data del 31/12/2022, ammonta ad **€ 1.789.426**.

EURIZON CAPITAL SGR SPA -

GESTIONE VINCOLATA A FONDO GARANZIA - PROGETTO CONSULTA TRA LE FONDAZIONI CASSE DI RISPARMIO MARCHIGIANE -SOSTEGNO TERZO SETTORE

La Consulta tra le Fondazioni Casse di Risparmio Marchigiane, ha promosso nell'esercizio 2019 una raccolta fondi di 500.000 euro fra le Fondazioni di origine bancaria delle Marche da destinare a iniziative di sostegno a favore di organizzazioni del c.d. "Terzo settore" con sede nel territorio marchigiano, da porre in essere mediante la costituzione di un "fondo di garanzia" volto ad agevolare l'acquisizione di impegni di firma concessi da parte di un Istituto bancario a favore di dette organizzazioni. La Consulta ha affidato alla Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno il coordinamento ed in data 4 ottobre 2019 è stata siglata la convenzione attuativa con Intesa Sanpaolo - Direzione Impact.

Nel corso dell'esercizio 2020, su proposta di Intesa Sanpaolo Spa, valutata la possibilità di investire parte della liquidità in strumenti finanziari, con la finalità di consentire un minimo di redditività alla giacenza sul conto corrente IT06R0306909606100000168782 intrattenuto presso Intesa Sanpaolo Spa e finalizzato al Fondo di garanzia per agevolare l'accesso al credito di firma da parte di organizzazioni del c.d. Terzo settore, la Fondazione ha investito una porzione

delle disponibilità liquide del conto corrente affidandone la gestione, per il tramite di Intesa Sanpaolo Spa, ad Eurizon Capital SGR Spa.

In quanto investimenti vincolati a specifico fondo di garanzia, costituito su disponibilità messe a disposizione dalla Consulta tra le Fondazioni Casse di Risparmio marchigiane, i relativi movimenti non sono rilevati nel conto economico ma sono direttamente imputati nello stato patrimoniale. Nel passivo dello stato patrimoniale è inoltre costituito apposito fondo erogazioni a contropartita dell'attivo, costituito ai sensi e per gli effetti dell'accordo tra la Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno, per conto della Consulta tra le Fondazioni Casse di Risparmio Marchigiane, ed Intesa Sanpaolo Spa per la "Convenzione per agevolare l'accesso al credito di firma da parte delle organizzazioni del Terzo settore delle Marche", siglato il 4 ottobre 2019, come precedentemente indicato.

Alla data del 01/01/2022 il portafoglio titoli relativo al patrimonio gestito Eurizon Capital SGR Spa, vincolato a Fondo di garanzia, era così composto:

ISIN	Strumento finanziario	Valuta	Quantità	Prezzo	Valore €
LU1693963701	ABS.GREEN BOND- R	EUR	400,27	106,38	42.581
LU1601090688	EM BOND TT RET ENH R	EUR	922,13	97,79	90.175
LU0256012468	MANAG SELECT MS 20- R 2468	EUR	808,64	171,32	138.537
Cod. 8099210	POLIZZA RISERVATA n. 71002260808 INTESA SANPAOLO VITA	EUR	--	--	203.688
					474.981

Gli strumenti finanziari sono valorizzati in bilancio al prezzo di mercato sulla base dei rendiconti di gestione ricevuti da Eurizon Capital SGR Spa, riferiti al 31 dicembre 2022.

È possibile evincere la composizione valorizzazione al 31/12/2022 come dalla tabella che segue:

ISIN	Strumento finanziario	Valuta	Quantità	Prezzo	Valore €
LU1693963701	ABS.GREEN BOND- R	EUR	400,27	84,56	33.847
LU1601090688	EM BOND TT RET ENH R	EUR	922,13	82,97	76.509
LU0256013359	MANAG SELECT MS 40- R	EUR	728,57	156,73	114.189
Cod. 8099210	POLIZZA RISERVATA n. 71002260808 INTESA SANPAOLO VITA	EUR	--	--	207.126
					431.671

Il patrimonio finale gestito da Eurizon Capital SGR Spa e vincolato al Fondo di garanzia - progetto Consulta tra le Fondazioni Casse di Risparmio Marchigiane - sostegno Terzo Settore, alla data del 31/12/2022, ammonta ad **€ 431.671**.

STRUMENTI FINANZIARI NON QUOTATI

TT Venture - FONDO COMUNE DI INVESTIMENTO MOBILIARE CHIUSO

La Fondazione ha deliberato, nel marzo 2009, di investire nel Fondo TT Venture gestito da Fondamenta SGR Spa poi Quadrivio Capital SGR Spa, ora Indaco Venture Partners SGR. TT Venture è un fondo comune di investimento mobiliare di tipo chiuso riservato a investitori qualificati autorizzato dalla Banca d'Italia con provvedimento n. 1023684 del 22 ottobre 2007 e presenta le seguenti caratteristiche:

- si tratta del primo fondo chiuso italiano dedicato al trasferimento dei risultati della ricerca tecnologica alle imprese;
- il fondo può contare su sottoscrizioni (pari a circa 60 milioni di euro) apportate da diverse Fondazioni bancarie italiane e dalla Camera di Commercio di Milano;
- il fondo investe in iniziative ad alto contenuto tecnologico, in particolare nei campi della

biomedicina, della scienza dei materiali, dell'agro-food e dell'energetico-ambientale. Il fondo ha durata fino al 20/04/2024.

La Fondazione ha sottoscritto n. 39 quote da € 50.000 del Fondo TT Venture per un importo complessivo pari ad € 1.969.500.

Alla data del 31/12/2022 la Fondazione ha versato, in base ai richiami effettuati, somme per € 1.891.106 ed ha ricevuto dal Fondo, a titolo di rimborso quote, l'importo di € 275.585. Nel precedente esercizio 2021 il fondo era stato svalutato dell'importo di € 1.188.615. Conseguentemente il valore di bilancio al 31/12/2022 ammonta ad € 426.905

Sempre al 31/12/2022 la Fondazione possiede n. 37,82 quote del Fondo. Il bilancio del Fondo calcola il valore della singola quota alla data del 30/06/2022 (ultimo dato disponibile) pari ad € 11.920,16, per un valore di mercato pari ad € 451.223.

Valore di bilancio al 31.12.2021	Richiami esercizio 2022	Rimborsi quote capitale esercizio 2022	Valore di bilancio al 31.12.2022
473.722	39.471	86.288	426.905

FONDO DI INVESTIMENTO ALTERNATIVO MOBILIARE ATLANTE

La Fondazione ha deliberato, ad aprile 2016, di investire nel Fondo Atlante su proposta dell'ACRI a supporto di capitale di alcuni istituti di credito, promosso dal Governo e dall'Autorità di vigilanza. In una situazione di forte crisi economica la finalità del fondo era quella di fornire un intervento di sistema. Il settore bancario italiano ha attraversato nel corso del 2016 un periodo prolungato di difficoltà, che ha inciso in misura significativa sulla percezione del cosiddetto "rischio Italia", sulla fiducia dei consumatori e sulle capacità di finanziamento degli investimenti da parte delle banche italiane, condizionando negativamente la ripresa economica del Paese.

Quaestio Capital SGR Spa aveva pertanto costituito il fondo di investimento alternativo mobiliare di tipo chiuso denominato "Atlante" (di seguito il "Fondo"), riservato alla sottoscrizione esclusivamente da parte di Investitori Professionali, in conformità alla disciplina del D.lgs. 4 marzo 2014, n. 44. L'operatività del Fondo - la cui scadenza è prevista per il 28 aprile 2030, ossia 14 anni a

decorrere dal primo closing, prorogabile per tre periodi massimi di un anno ciascuno - ha preso avvio in data 21 aprile 2016, con un'unica emissione per n. 4.249 quote del valore nominale unitario pari a € 1.000.000.

L'ammontare totale degli impegni di sottoscrizione del Fondo è pari a € 4.249.000.000, corrispondente appunto a n. 4.249 quote del valore nominale di € 1.000.000.

La Fondazione ha sottoscritto n. 8 quote, per € 8.000.000, pari allo 0,19% del totale.

Nell'ambito del conferimento del ramo d'azienda relativo all'attività di NPL management, con data di efficacia 5 novembre 2019 il mandato di gestione di Atlante è stato trasferito da Quaestio a DeA Capital Alternative Funds SGR Spa.

Tenuto conto che il "Periodo di Investimento" è terminato in data 28 ottobre 2017, il Patrimonio del Fondo è stato investito, senza limitazioni di carattere quantitativo, nelle seguenti operazioni:

- investimento nel 99,33% del capitale sociale di Banca Popolare di Vicenza Spa e nel 97,64% del capitale sociale di Veneto Banca Spa per complessivi € 3,4 miliardi;
- investimento pari a € 0,845 miliardi nel fondo Italian Recovery Fund, gestito da DeA

Capital, il cui scopo è l'incremento del proprio patrimonio attraverso sottoscrizione di strumenti finanziari per l'acquisto di crediti deteriorati di una pluralità di banche italiane.

Alla luce degli eventi verificatisi nel corso del 2017, sfociati nella liquidazione coatta amministrativa di Banca Popolare di Vicenza Spa e Veneto Banca Spa e nella cessione a Intesa Sanpaolo Spa di un perimetro segregato di attività, passività e rapporti giuridici facenti capo alle stesse, il valore delle partecipazioni detenute dal Fondo nelle Banche risulta azzerato e non recuperabile.

In considerazione di quanto sopra la Fondazione, già nell'esercizio 2016, ha proceduto ad una prima svalutazione per l'importo pari ad € 1.557.979. Nell'anno 2017 ha proceduto ad un'ulteriore svalutazione per l'importo di € 5.457.593 previa richiesta al Ministero dell'Economia e delle Finanze dell'indicazione delle modalità operative e contabili più adeguate a imputare tale perdita di valore derivante dall'investimento effettuato nel Fondo Atlante alla "Riserva da rivalutazione e plusvalenze". Il Ministero con lettera prot. DT82501 del 23/10/2017 ha autorizzato la svalutazione della partecipazione al Fondo Atlante, rilevata nel 2017, coprendola con l'utilizzo della riserva da rivalutazione e plusvalenze mediante transito in conto economico sotto forma di provento straordinario, tenuto conto della natura facoltativa delle disposizioni di cui all'art. 9, comma 4, del D.lgs. n. 153/99 e tenuto conto della specificità e rilevanza delle operazioni poste in essere finalizzate al sostegno socio-

economico del territorio nonché dell'esigenza di garantire l'attività erogativa. Il Ministero ha comunque richiamato la necessità di provvedere, entro tempi congrui e ragionevoli, alla ricostituzione della riserva in argomento attraverso un accantonamento annuale nella misura del 10% dell'avanzo di esercizio. Nel corso dell'esercizio 2018, considerato il consistente incremento del valore della quota comunicato dal Fondo, si è proceduto a rivalutare la partecipazione per l'importo di € 672.400. Negli esercizi successivi il Fondo ha rimborsato quote capitale per i seguenti importi: € 88.491 nell'esercizio 2019, € 66.838 nell'esercizio 2020 ed € 62.132 nel corso dell'esercizio 2021.

Anche nell'esercizio 2022 il Fondo ha proceduto a rimborsare quote per un importo pari ad € 82.843.

Ai sensi dell'art. 18.1.2 del Regolamento del Fondo, il rimborso è avvenuto mediante annullamento parziale delle quote rimborsate, secondo la procedura indicata nell'art. 10.6.2 del medesimo Regolamento.

Alla data del 31/12/2022 la Fondazione ha versato, in base ai richiami effettuati, somme per € 7.985.521, ed ha ricevuto dal Fondo, a titolo di rimborso quote, l'importo di € 300.304. Sempre al 31/12/2022 la Fondazione possiede n. 6,951365 quote del Fondo. Il gestore del Fondo ha comunicato che il valore della singola quota alla data del 31/12/2022 era pari a € 193.734,451. La Fondazione ha provveduto quindi ad effettuare una svalutazione di € 9.805 per riallineare il valore di bilancio del fondo al valore di mercato.

Valore di bilancio al 31.12.2021	Richiami esercizio 2022	Rimborsi esercizio 2022	Svalutazione anno 2022	Valore di bilancio al 31.12.2022
1.439.367	0	82.843	9.805	1.346.719

Al 31/12/2022 la Fondazione ha versato il 99,82% del totale sottoscritto, resta ancora da richiamare l'importo di € 14.479, tale valore trova evidenza nella sezione 7) Debiti del passivo patrimoniale.

In relazione all'importo sottoscritto ed alle svalutazioni e rivalutazioni effettuate nel corso del tempo, come prima indicato, il valore di bilancio, tenuto conto delle quote rimborsate dal Fondo al 31/12/2022, ammonta a complessivi € 1.346.719.

SEZIONE 4

CREDITI

Descrizione	Valore al 31/12/2022	di cui esigibili a 12 mesi
- Crediti verso clienti e fatture da emettere	1.038	1.038
- Crediti verso Caffè Meletti per finanziamenti	2.726.484	0
- Erario c/IVA	222	222
- Credito d'imposta ex art. 62, c. 6, D.lgs. 117/2017 (Fondo Unico Nazionale)	47.145	47.145
- Crediti imposta ex art. 1 L105/2017 Welfare di comunità	9.490	9.490
- Crediti imposta ex art. 1 L106/2014 Art bonus	6.196	6.196
- Crediti vs istituti di Previdenza	0	0
- Crediti diversi	5.609	5.609
- Anticipi su contributi	14.000	14.000
- Crediti verso fornitori - Altri crediti	15.740	15.740
	2.825.924	99.440

La voce "Crediti verso clienti e fatture da emettere" è costituita da crediti verso GSE per contributo in conto energia afferente alla gestione dell'impianto fotovoltaico ubicato presso il Circolo Sportivo Fondazione Carisap ad Ascoli Piceno.

La voce "Crediti verso Caffè Meletti" esprime il credito per finanziamenti infruttiferi di interessi eseguiti a favore della controllata Caffè Meletti Srl per l'importo di € 2.726.484 attraverso l'utilizzo dei fondi erogativi stanziati per l'annualità 2022 e precedenti. Il Credito è ritenuto di dubbia esigibilità ed è pertanto interamente coperto dai citati fondi erogativi

iscritti nel passivo patrimoniale sez.2 - Altri fondi. L'esposizione netta creditizia nei confronti della Caffè Meletti Srl è dunque pari a 0.

La voce "Crediti Erario c/IVA" rappresenta l'eccedenza di imposta al 31/12/2022 relativa all'attività commerciale (in contabilità separata) afferente alla gestione dell'impianto fotovoltaico ubicato presso il Circolo Sportivo Fondazione Carisap ad Ascoli Piceno.

La voce Anticipi su contributi è relativa ad utilizzo di fondi erogativi, avvenuto nel 2022, a valere su risorse stanziato sul Piano Pluriennale 2023/2025, annualità 2023.

SEZIONE 5

DISPONIBILITÀ LIQUIDE

L'ammontare di € 3.843.813 rappresenta:

- la giacenza al 31/12/2022 del conto corrente intrattenuto presso Intesa Sanpaolo Spa IT21A0306913506100000002261 per l'importo di € 1.726.814;
- la giacenza al 31/12/2022 del conto corrente IT43I0308703200CC0100054371 intrattenuto presso la Banca Finnat Euroamerica Spa per l'importo di € 1.292.860;
- la giacenza al 31/12/2022 del conto corrente IT64M0306913506100000005067 intrattenuto presso Intesa Sanpaolo Spa, vincolato alla costituzione di un fondo di garanzia e finalizzato all'intervento ACRI - Fondazioni bancarie denominato "Progetto Terremoto Centro Italia" per l'importo pari ad € 763.703;

in quanto investimento vincolato a specifico fondo di garanzia, costituito su disponibilità messe a disposizione dall'ACRI, i relativi movimenti non sono rilevati nel conto economico ma sono direttamente imputati nello stato patrimoniale. Nel passivo dello stato patrimoniale è inoltre costituito apposito fondo erogazioni a contropartita dell'attivo, costituito ai sensi e per gli effetti del Protocollo di Intesa "ACRI-Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno" del 5 giugno 2017 e della conseguente convenzione attuativa "Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno-Intesa Sanpaolo Spa" del 6 giugno 2017. Per la descrizione dell'intervento si rinvia a quanto già esposto nella sezione

3 dell'attivo patrimoniale nella parte denominata "EURIZON CAPITAL SGR Spa Gestione patrimoniale vincolata a Fondo garanzia - progetto Terremoto ACRI";

- la giacenza al 31/12/2022 del conto corrente IT06R0306909606100000168782 intrattenuto presso Intesa Sanpaolo Spa e finalizzato al Fondo di garanzia per agevolare l'accesso al credito di firma da parte di organizzazioni del c.d. Terzo settore per l'importo di € 59.037; in quanto investimenti vincolati a specifico fondo di garanzia, costituito su disponibilità messe a disposizione dalla Consulta tra le Fondazioni Casse di Risparmio marchigiane, i relativi movimenti non sono rilevati nel conto economico ma sono direttamente imputati nello stato patrimoniale. Nel passivo dello stato patrimoniale è inoltre costituito apposito fondo erogazioni a contropartita dell'attivo, costituito ai sensi e per gli effetti dell'accordo

tra la Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno, per conto della Consulta tra le Fondazioni Casse di Risparmio Marchigiane, ed Intesa Sanpaolo Spa per la "Convenzione per agevolare l'accesso al credito di firma da parte delle organizzazioni del Terzo settore delle Marche", siglato il 4 ottobre 2019. Per la descrizione dell'intervento si rinvia a quanto già esposto nella sezione 3 dell'attivo patrimoniale nella parte denominata "EURIZON CAPITAL SGR Spa - Gestione vincolata a Fondo garanzia - progetto Consulta tra le Fondazioni Casse di Risparmio Marchigiane - sostegno Terzo Settore";

- la quota restante è data al 31/12/2022 dal residuo del fondo cassa pari ad € 419, da competenze c/c da liquidare per l'importo di € 1.241, detratto l'importo di € 261 per oneri utilizzo carta di debito.

PARTE C) - INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO

SEZIONE 1 PATRIMONIO

	Consistenza iniziale al 01/01/2022	incrementi	decrementi	Consistenza finale al 31/12/2022
Fondo di dotazione	61.764.460	0	0	61.764.460
Riserva da donazioni	39.798	0	0	39.798
Riserva da rivalutazione e plusvalenze	172.349.673	0	0	172.349.673
Riserva obbligatoria	28.800.272	0	0	28.800.272
Riserva per l'integrità del patrimonio	16.221.280	0	0	16.221.280
Disavanzo residuo	0	0	7.898.645	- 7.898.645
PATRIMONIO NETTO	279.175.483	0	7.898.645	271.276.838

La **Riserva da rivalutazione e plusvalenze** risulta costituita, in conformità alle disposizioni recate dall'art. 9 D.lgs. n. 153/99, dalle plusvalenze realizzate in seguito alla cessione della partecipazione nella società bancaria conferitaria, al netto degli oneri connessi all'operazione. Il fondo in parola si è incrementato con il plusvalore generato in seguito alla cessione a favore di Intesa Sanpaolo Spa delle azioni Carisap Spa di proprietà della Fondazione, al netto degli oneri connessi all'operazione derivanti dall'assistenza legale e dalla valutazione sulla congruità del prezzo di vendita delle predette azioni. Nell'anno 2014 è stato generato un ulteriore incremento del fondo a seguito del plusvalore generato dalla vendita della partecipazione nella conferitaria Intesa Sanpaolo Spa con i medesimi requisiti sopra elencati. Sotto il profilo fiscale, tale plusvalenza non è stata assoggettata ad alcuna imposizione diretta, per effetto delle disposizioni recate dall'art. 13, D.lgs. n. 153/99. Tale normativa è stata peraltro confermata dalla decisione del 22 agosto 2002 della Commissione delle Comunità Europee (G.U.U.E. 1° marzo 2003, L55). In particolare, la Commissione ha ritenuto che l'attività di gestione del proprio patrimonio e l'utilizzazione del reddito che ne deriva per l'erogazione di contributi non rappresenta un'attività economica e non qualifica le fondazioni come imprese. Di conseguenza, le agevolazioni introdotte dal citato D.lgs. n. 153/99 a favore delle fondazioni, non costituiscono aiuti di Stato e non sono dunque

in contrasto con la normativa comunitaria. Nell'anno 2017 il fondo in argomento si è movimentato per effetto delle disposizioni ministeriali con riferimento alla svalutazione del Fondo Atlante che ha permesso di utilizzare l'importo di € 5.457.593 dalla "Riserva da rivalutazione e plusvalenze" a copertura della perdita patrimoniale generata dal Fondo Atlante stesso a condizione di ricostituire annualmente la predetta riserva attraverso un accantonamento annuale pari al 10% dell'avanzo di esercizio. Di seguito gli importi degli accantonamenti annui per la ricostituzione della predetta riserva: € 1.053.107 per l'annualità 2017, € 201.960 per l'annualità 2018, € 1.403.886 per l'annualità 2019, € 714.262 per l'annualità 2020, € 778.750 per l'annualità 2021. Per l'esercizio 2022, atteso il disavanzo finale di bilancio, non è stato effettuato alcun l'accantonamento, conseguentemente al 31/12/2022 l'importo residuo necessario per ricostituire la predetta riserva ammonta ad € 1.305.628.

La voce **Disavanzo residuo**, come prevista dall'Atto di indirizzo del 19 Aprile 2001, accoglie il disavanzo residuo rilevato nell'esercizio 2022. Detto importo verrà coperto nei futuri esercizi attraverso accantonamenti annuali a valere sui futuri avanzi d'esercizio, secondo modalità indicate tempo per tempo, con decreto ministeriale, dall'Autorità di Vigilanza. Di seguito l'evoluzione delle voci costituenti il patrimonio netto negli ultimi esercizi:

	2022	2021	2020	2019	2018
Fondo di dotazione	61.764.460	61.764.460	61.764.460	61.764.460	61.764.460
Riserva da donazioni	39.798	39.798	0	0	0
Riserva da rivalutazione e plusvalenze	172.349.673	172.349.673	171.570.923	170.856.661	169.452.775
Riserva obbligatoria	28.800.272	28.800.272	27.242.773	25.814.249	23.006.476
Riserva per l'integrità del patrimonio	16.221.280	16.221.280	16.221.280	16.221.280	16.221.280
Disavanzo residuo	- 7.898.645	0	0	0	0
PATRIMONIO NETTO	271.276.838	279.175.483	276.799.436	274.656.650	270.444.991

SEZIONE 2 FONDI PER L'ATTIVITÀ D'ISTITUTO

	Consistenza iniziale al 01/01/2022	incrementi	decrementi	Consistenza finale al 31/12/2022
Fondo di stabilizzazione delle erogazioni	3.000.000	0	1.000.000	2.000.000
Fondo per le erogazioni nei settori rilevanti	5.618.271	520.760	2.684.283	3.454.748
Fondo nazionale iniziative comuni	73.839	0	36.244	37.595
Altri Fondi	23.598.533	1.056.704	596.007	24.059.230
Fondo per le erogazioni art. 1, comma 47, L. n. 178/2020	961.102	1.010.515	960.000	1.011.617
TOTALE FONDI PER ATTIVITA' D'ISTITUTO	33.251.745	2.587.979	5.276.534	30.563.190

Il **fondo di stabilizzazione delle erogazioni** ha la funzione di contenere la variabilità delle erogazioni di esercizio. Il fondo, nel corso dell'esercizio 2022 ha subito un decremento di € 1.000.000.

Il **fondo per le erogazioni nei settori rilevanti**, istituito nell'esercizio 1999/2000, è preordinato ad effettuare erogazioni nei settori rilevanti per le quali non è stata assunta la relativa delibera. Nel corso dell'esercizio 2022 il fondo ha subito le seguenti movimentazioni.

- L'importo di € 2.684.283 a riduzione del fondo è dato da: (a) € 2.164.967 quale utilizzo per assicurare gli impegni erogativi deliberati per l'esercizio 2022, (b) € 500.000 per la costituzione di un fondo rettificativo a copertura della partecipazione nella società strumentale Caffè Meletti Srl, ai sensi dell'art. 5 del protocollo d'intesa ACRI-MEF del 22 aprile 2015, (c) € 19.316 per liquidazione di contributi su progettualità relative ad annualità precedenti.
- L'importo di € 520.760 ad incremento del fondo è dato da: (1) € 337.227 quale contabilizzazione crediti di imposta per i seguenti importi: (a) € 47.146 credito di imposta relativo al versamento al FUN ex art. 62 D.lgs. 117/2017, (b) € 9.490 credito di

imposta per interventi di promozione di un Welfare di comunità, legge 205/2017, (c) € 238.363 credito di imposta legge 208/2015 Fondo povertà educativa, (d) € 42.229 credito di imposta legge 233/2021 Fondo repubblica digitale, € 183.533 per contributi revocati a valere sui fondi erogativi anni precedenti.

Fondo nazionale iniziative comuni. La Fondazione, nell'anno 2012, ha aderito al Protocollo di intesa dell'ACRI - Associazione di Fondazioni e Casse di Risparmio Spa per la costituzione del Fondo nazionale per le iniziative comuni delle Fondazioni, come da nota Acri del 9/10/2012 prot. n. 495. La costituzione del Fondo in parola è finalizzata al sostegno di progetti di ampio respiro, sia nazionali che internazionali, caratterizzati da una forte valenza culturale, sociale, umanitaria ed economica nel rispetto del perseguimento degli scopi di utilità sociale e di promozione dello sviluppo economico nell'ambito dei settori ammessi previsti dalla legislazione di riferimento della Fondazione. Aderendo al predetto protocollo di intesa la Fondazione si impegna ad accantonare annualmente, un importo pari allo 0,3% dell'avanzo di gestione al netto degli accantonamenti a riserve patrimoniali (riserva obbligatoria e riserva per l'integrità del

patrimonio) e a copertura di disavanzi pregressi. Nell'esercizio 2022 Fondazione ha liquidato ad ACRI, per progettualità nazionali, l'importo di € 36.244. Atteso il disavanzo finale di bilancio, non è stato effettuato alcun accantonamento per incrementare il fondo.

Altri Fondi. La Fondazione, seguendo le indicazioni contenute nella già citata circolare dell'ACRI dell'11 ottobre 2006 prot. n. 471, ha proceduto, con riferimento alla costituzione della Fondazione con il Sud, alla costituzione della Fondazione Ottavio Sgariglia Dalmonte I Presidente della Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno ed alla costituzione della Fondazione Sviluppo per la comunità, viste le finalità perseguite, alla rilevazione contabile tra le "Immobilizzazioni finanziarie: altre partecipazioni" dell'attivo di bilancio, con apposita voce tra i "Fondi per l'attività d'istituto: d) altri fondi", considerato l'utilizzo di fondi erogativi. Il fondo in parola accoglie inoltre la contropartita patrimoniale dell'immobile Auditorium Vittorio Virgili in Amandola e del Circolo Sportivo Fondazione Carisap ubicato in Ascoli Piceno, essendo stati acquistati e ristrutturati utilizzando fondi erogativi e destinati alle attività istituzionali. Tale scelta è stata esplicitamente indicata dal Ministero dell'Economia e delle Finanze con nota del 17/02/2006 prot. 18727 motivata dalla necessità di assicurare, al termine dell'ammortamento del mutuo o in caso di estinzione anticipata come poi effettivamente avvenuto per il Circolo Sportivo, la costituzione di un fondo con consistenza pari al valore dell'immobile iscritto nell'attivo e confermata con ulteriore lettera del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 24/12/2010. Il fondo raccoglie anche la contropartita patrimoniale dei versamenti in conto capitale in favore della partecipata Caffè Meletti Srl, eseguiti dall'esercizio 2008, attraverso l'utilizzo dei fondi erogativi, così come deliberato nei Documenti Programmatici Previsionali tempo per tempo vigenti. Nell'esercizio in corso, tenuto conto delle disposizioni di cui all'art. 7, comma 3-bis del D.lgs. 153/99, la Fondazione ha deciso

di istituire uno specifico fondo rettificativo a copertura della partecipazione nella società strumentale Caffè Meletti Srl, ai sensi dell'art. 5 del Protocollo d'intesa ACRI-MEF del 22 aprile 2015. È stato pertanto avviato un programma di costituzione di un fondo rettificativo iscritto a fronte dell'investimento nella società strumentale, secondo la richiamata normativa, con un primo stanziamento di risorse di € 685.000, attingendo quanto a € 500.000 al Fondo Erogazioni rilevanti e quanto invece a € 185.000 mediante giroconto dai fondi accantonati quale contropartita patrimoniale dei versamenti in conto capitale a favore della società strumentale. Informazioni di dettaglio sono contenute nella sezione "imprese strumentali" della relazione economico-finanziaria.

Inoltre, il fondo in parola raccoglie l'importo pari ad € 9.600.000 relativo alle quote del Fondo immobiliare chiuso denominato HS Italia Centrale, per € 7.200.000, nonché alla copertura delle ipotesi di realizzazione del contratto di opzione così come riportato alla sezione 2 dell'attivo patrimoniale. La voce accoglie altresì la contropartita derivante dall'utilizzo dei fondi erogativi, per l'importo di € 279.937, per gli interventi di restauro e risanamento conservativo dell'immobile ubicato ad Ascoli Piceno in Rua del Cassero ed ora denominato "Auditorium Emidio Neroni" eseguiti nell'anno 2010. Il fondo accoglie anche il fondo erogativo costituito nell'anno 2017 ai sensi e per gli effetti del protocollo di intesa ACRI-Fondazione Carisap, di cui si è trattato nelle sezioni 3 e 5 dell'attivo patrimoniale, per la costituzione del fondo di garanzia relativo al progetto "fondo terremoto anno 2016 Centro Italia", e il fondo erogativo costituito nell'esercizio 2019 relativo alla costituzione del fondo di garanzia per la concessione di impegni di firma ad organizzazioni no profit, progetto realizzato dalla Consulta tra le Fondazioni di origine bancaria in collaborazione con Intesa Sanpaolo Spa come descritto nelle sezioni 3 e 5 dell'attivo patrimoniale.

Di seguito si riepilogano i dati:

Altri Fondi	Consistenza iniziale al 01/01/2022	incrementi	decrementi	Consistenza finale al 31/12/2022
Fondazione con il Sud	695.824	0	0	695.824
Fondazione Ottavio Sgariglia Dalmonte	4.000.000	0	0	4.000.000
Fondazione Sviluppo per la Comunità	20.000	0	0	20.000
Auditorium Vittorio Virgili Amandola	497.116	170.391	0	667.507
Circolo Sportivo Fondazione Carisap	2.340.641	0	0	2.340.641

Altri Fondi	Consistenza iniziale al 01/01/2022	incrementi	decrementi	Consistenza finale al 31/12/2022
Caffè Meletti Srl - Impresa strumentale - erogazioni c/finanziamento soci	2.711.484	200.000	185.000	2.726.484
Caffè Meletti Srl - Impresa strumentale - copertura partecipazione	0	685.000	0	685.000
Fondo Housing Sociale Italia Centrale	9.600.000	0	0	9.600.000
Auditorium Emidio Neroni Ascoli Piceno	279.937	0	0	279.937
Fondo garanzia "progetto ACRI fondo terremoto Centro Italia anno 2016"	2.919.178	1.309	367.357	2.553.130
Fondo Garanzia "progetto Consulta Fondazioni marchigiane -Terzo Settore, anno 2019"	534.353	4	43.650	490.707
TOTALE Altri Fondi	23.598.533	1.056.704	596.007	24.059.230

Il fondo per le erogazioni di cui all'articolo 1, comma 47, della legge n. 178 del 2020 accoglie l'accantonamento di € 1.010.515, pari al risparmio fiscale rilevato nell'esercizio e calcolato in ragione della non imponibilità ai fini IRES, nella misura del 50%, degli utili percepiti dagli enti non commerciali, tra cui le Fondazioni di origine bancaria. Le disponibilità di tale fondo sono da utilizzare nei futuri esercizi per interventi sociali come indicati nella legge. Nell'esercizio 2022 il fondo è stato

utilizzato per l'importo di € 960.000 per realizzare gli interventi erogativi previsti nel Documento programmatico previsionale 2022 nei settori rilevanti dell'istruzione e formazione, del volontariato, filantropia e beneficenza, dello sviluppo locale, della salute pubblica medicina preventiva e riabilitativa e dell'arte, attività e beni culturali, consentendo la copertura degli impegni erogativi deliberati.

SEZIONE 3 FONDI PER RISCHI ED ONERI

Il fondo, istituito nell'esercizio 2022, accoglie l'importo di € 2.370.106 relativo alla differenza tra il valore di carico ed il valore di mercato al 31/12 del titolo azionario CREDIT SUISSE AOR CHF (ISIN CH0012138530), come evidenziati nella corrispondente Sezione 2 dell'attivo. Il fondo è costituito a copertura della predetta partecipazione azionaria dato che gli

amministratori hanno ritenuto che le circostanze ivi menzionate fossero rappresentative di una duratura perdita di valore ed hanno costituito un fondo volto a coprire tale perdita durevole come da Atto di indirizzo del 19 aprile 2001. Si evidenzia che nei mesi successivi, come da ben note notizie di stampa, il valore di tali titoli si è ulteriormente ridotto.

SEZIONE 4 TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Nel fondo sono inserite tutte le passività a carico della Fondazione relative agli oneri di quiescenza spettanti al personale dipendente ai sensi dell'art.

2120 del Codice civile. Durante l'esercizio, il fondo ha fatto registrare la seguente movimentazione:

Consistenza iniziale al 01/01/2022	44.825
Incrementi	5.813
Utilizzo	0
Consistenza finale al 31/12/2022	50.638

La voce è esposta al netto del TFR complessivamente conferito dal personale dipendente ai fondi di previdenza

complementare, ai sensi del D.lgs. 252/2005, e degli equivalenti versamenti eseguiti dalla Fondazione.

SEZIONE 5

EROGAZIONI DELIBERATE

L'importo di € 5.957.617 rappresenta l'ammontare dei contributi assegnati a seguito di delibera e non ancora erogati alla data del 31/12/2022 ed è composto come di seguito:

- € 462.690 Residuo da erogare 2017;
- € 170.275 Residuo da erogare 2018;
- € 597.161 Residuo da erogare 2019;
- € 728.033 Residuo da erogare 2020;
- € 1.724.021 Residuo da erogare 2021;
- € 2.275.437 Residuo da erogare 2022.

L'elenco delle movimentazioni dei fondi, nell'esercizio in corso, è analiticamente esposto nella Relazione Economica Finanziaria.

Variazione annua della voce "EROGAZIONI DELIBERATE"

Nel corso dell'esercizio 2022 la Fondazione ha deliberato erogazioni per € 4.124.967, accantonandole a carico del Conto Economico, ed ha erogato complessivi € 3.680.181.

Consistenza iniziale al 01/01/2022	5.696.364
Incrementi:	
per apporti deliberati	4.124.967
per altre cause	0
Decrementi:	
per erogazioni nell'esercizio	3.680.181
per accantonamento Fondo Erogazioni Settori Rilevanti	183.533
Consistenza finale al 31/12/2022	5.957.617

In particolare, la situazione delle erogazioni deliberate nel corso dell'anno è rappresentata nella seguente tabella:

	Già erogato	Residuo da erogare	Totale
Erogazioni deliberate esercizio 2022	1.849.530	2.275.437	4.124.967

L'elenco delle delibere di erogazione prese nell'esercizio 2022 a valere sul Documento programmatico previsionale 2022 è consultabile nella Relazione Economica Finanziaria.

SEZIONE 6

FONDO PER IL VOLONTARIATO

Il fondo accoglie gli accantonamenti effettuati in adempimento all'art. 15, legge 266/1991 e art. 62 comma 3) D.lgs. 117/2017. Nel corso dell'esercizio 2022 è stato liquidato al FUN l'importo di € 207.557. Atteso il disavanzo finale di bilancio, non è stato effettuato alcun accantonamento per incrementare il fondo.

Variazioni annue del Fondo per il Volontariato

Consistenza iniziale al 01/01/2022	207.667
Incrementi	0
Utilizzo	207.667
Consistenza finale al 31/12/2022	0

SEZIONE 7

DEBITI

La consistenza della voce al 31/12/2022 è di € 491.717 così ripartita:

Descrizione	Valore al 31/12/2022
Fornitori per fatture ricevute e da ricevere	93.709
Debiti tributari	107.649
Debiti verso Istituti previdenziali	62.624
Debiti verso previdenza complementare	35.343
Deposito cauzionale locazione immobili Eurosky Tower	24.400
Compensi Organi e personale da liquidare	135.669
Debiti verso DeA Capital Alternative Funds SGR per apporto deliberato ma non ancora versato	14.479
Debiti diversi	17.844
TOTALE DEBITI	491.717

Con riferimento alla voce "Debiti verso DeA Capital Alternative Funds SGR per apporto deliberato ma non ancora versato" si fa riferimento al capitale ancora da versare perché non richiamato pari ad un importo di € 14.479 in merito all'impegno assunto dalla Fondazione in sede di adesione al Fondo Atlante pari ad € 8.000.000.

SEZIONE 8

RATEI E RISCONTI PASSIVI

La consistenza delle voci alla data del 31/12/2022 ammonta complessivamente ad € 122.275 così ripartita: € 88.500 quali ratei passivi ed € 33.775 a titolo di risconti passivi.

RATEI PASSIVI	
Consistenza iniziale al 01/01/2022	82.926
Incrementi	88.500
Decrementi	82.926
Consistenza finale al 31/12/2022	88.500

RISCONTI PASSIVI	
Consistenza iniziale al 01/01/2022	34.182
Incrementi	0
Decrementi (quota 1% imputata a c/economico)	407
Consistenza finale al 31/12/2022	33.775

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate con il criterio della competenza temporale. Con riferimento ai risconti passivi, la voce contabile accoglie l'importo deliberato nel 2006 dalla Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno Spa per compartecipazione alle spese sostenute per il trasferimento della sede amministrativa della Fondazione e l'abbattimento delle barriere architettoniche (spese contabilizzate ad incremento della voce immobile sede). Tali risconti passivi sono stati ridotti con accredito al conto economico e con lo stesso tasso utilizzato per l'ammortamento del cespite cui il contributo si riferisce (1%), in ossequio al principio contabile OIC n.16 che raccomanda, per i contributi in conto capitale, "il metodo dell'accredito graduale al conto economico" attraverso la tecnica dei risconti. Inoltre, la voce raccoglie l'importo di € 87.459 relativo a ratei ferie e permessi non goduti da parte del personale in forza presso la Fondazione.

PARTE D) – INFORMAZIONI SUI CONTI D'ORDINE

BENI PRESSO TERZI

Al 31/12/2022 risultano depositati presso terzi i seguenti titoli e valori di proprietà della Fondazione:

Strumenti affidati in gestione patrimoniale	90.590.340
Strumenti affidati in gestione vincolata a Fondo garanzia- (progetto Terremoto ACRI e progetto Consulta sostegno Terzo Settore)	2.221.097
Portafoglio azionario c/o Banca Finnat Euroamerica Spa	153.102.572
Azioni Generali Assicurazioni Spa	16.023.282
Strumenti finanziari non quotati	1.773.624

Si precisa che gli strumenti finanziari affidati in gestione patrimoniale individuale sono valutati al valore di mercato alla data del 31/12/2022 come da rendicontazione delle Società di gestione Patrimoniali.

IMPEGNI DELIBERATI

Nel corso del 2022, la Fondazione ha deliberato, con l'approvazione del documento programmatico previsionale 2022, erogazioni a valere sull'anno 2022 per l'importo pari ad € 4.124.967, per la realizzazione della propria attività istituzionale.

IMPEGNI, GARANZIE E PASSIVITA' POTENZIALI NON RISULTANTI DALLO STATO PATRIMONIALE

Si segnala che la Fondazione in data 18/01/2021 ha firmato una lettera di patronage semplice in favore della Caffè Meletti Srl per l'ottenimento da parte della società strumentale dall'istituto bancario Intesa SanPaolo SpA di un finanziamento di € 150.000 della durata di 72 mesi. Fondazione si è obbligata nei confronti di Intesa SanPaolo SpA a non disporre della partecipazione nella Caffè Meletti Srl, senza aver preventivamente informato l'istituto bancario mediante comunicazione scritta, ed a fare in modo che nell'amministrazione della Caffè Meletti Srl siano sempre seguiti i criteri della più oculata gestione, in modo che la stessa possa sempre adempiere ad ogni obbligazione assunta in dipendenza della concessione della menzionata linea di credito.

ACCORDI NON RISULTANTI DALLO STATO PATRIMONIALE

Non vi sono accordi diversi da quelli risultanti nello stato patrimoniale.

PARTE E) - INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

SEZIONE 1

RISULTATO DELLE GESTIONI PATRIMONIALI INDIVIDUALI

Le gestioni patrimoniali individuali affidate a Crédit Suisse (Italy) Spa ed a Eurizon Capital SGR Spa hanno generato complessivamente, nell'anno 2022, un risultato di gestione negativo pari ad € -9.985.767, come di seguito distinto:

- Risultato di gestione Crédit Suisse (Italy) Spa pari ad € -5.398.609.
- Risultato di gestione Eurizon Capital SGR Spa pari ad € -4.587.158.

Il risultato delle gestioni è distinto dagli altri interessi percepiti e figura al netto delle imposte ed al lordo delle commissioni di gestione e di negoziazione. Per le ulteriori informazioni di dettaglio sullo stesso si rinvia alla sezione 3 dell'attivo.

SEZIONE 2

DIVIDENDI E PROVENTI ASSIMILATI

La voce, pari a complessivi € 8.623.733, si compone dei dividendi lordi incassati dalla partecipata Generali Assicurazioni Spa per l'importo pari ad € 1.144.476, dei dividendi relativi ai titoli azionari detenuti in portafoglio presso Banca Finnat Euroamerica Spa per un importo pari ad € 7.276.485, oltre a Tax reclaim dividendi (recupero imposte eccedenti su dividendi) pari ad € 202.772. La trince dei dividendi Generali Assicurazioni Spa, liquidata nel 2022 (riferimento

all'esercizio 2021), risulta di € 1,07 per azione. Con riferimento alla voce dei dividendi di titoli azionari in portafoglio presso Banca Finnat Euroamerica Spa si rileva che il valore è considerato al lordo della tassazione e dell'imposizione fiscale su stato estero; nella sezione 13 "imposte" viene rilevato - a voce propria sotto la denominazione "Tassa paese estero" - l'importo della tassazione fiscale subita direttamente nel paese estero e non recuperata nell'esercizio.

SEZIONE 3

INTERESSI E PROVENTI ASSIMILATI

Gli interessi attivi e proventi assimilati, per l'importo di € 5.224, sono generati da interessi sui conti correnti intestati alla Fondazione.

SEZIONE 4

SVALUTAZIONE NETTA DI STRUMENTI FINANZIARI NON IMMOBILIZZATI

L'importo pari ad € 9.805 accoglie la svalutazione della partecipazione al Fondo ATLANTE, come descritto nella sezione 3 dell'attivo patrimoniale,

necessaria per riallineare il valore di bilancio del fondo al valore di mercato.

SEZIONE 9

ALTRI PROVENTI

Gli altri proventi dell'esercizio ammontano a € 404.495 così distinti: € 230.000 fitti attivi su immobili di proprietà della Fondazione locati ad Intesa Sanpaolo Spa (parte di Palazzo Bazzani); € 3.209 provento per la vendita di energia elettrica a GSE, prodotta dall'impianto fotovoltaico ubicato

presso il Circolo Sportivo Fondazione Carisap; € 149.013 fitti attivi ed € 21.853 quale rimborso oneri condominiali delle unità immobiliari locate presso l'Eurosky Tower in Roma. La quota restante pari ad € 420 fa riferimento ad altri proventi e arrotondamenti.

SEZIONE 10

ONERI

Di seguito si fornisce il dettaglio delle spese che costituiscono la voce "Oneri".

Compensi e rimborsi spese organi statutari		523.565
a componenti il Consiglio di amministrazione	215.858	
a componenti l'Organo d'indirizzo	163.546	
a componenti il Collegio dei revisori	84.326	
contributi I.N.P.S. lex n°335/95	59.835	
Oneri per il personale		744.029
salari e stipendi	533.854	
oneri sociali	128.552	
trattamento di fine rapporto	6.573	
fondo previdenza complementare	59.299	
buoni pasto dipendenti	15.751	
Oneri per consulenti e collaboratori esterni		112.117
compensi a consulenti e collaboratori esterni	112.117	
Oneri per servizi di gestione del patrimonio		97.638
commissioni per la gestione patr. individuale	97.638	
Interessi passivi e altri oneri finanziari		85
Interessi passivi e altri oneri finanziari	85	
Commissioni di negoziazione		90.814
commissioni di negoziazione	90.814	
Accantonamenti a fondi rischi ed oneri		2.370.106
accantonamenti a fondi rischi ed oneri	2.370.106	
Ammortamenti		272.683
di immobili strumentali (fabbricati)	53.957	
di beni mobili strumentali	214.458	
di immobilizzazioni immateriali	4.268	
Altri oneri		301.310
spese per formazione	43.692	
spese telefoniche, riscaldamento, luce e acqua	5.695	
spese postali	4.499	
cancelleria e stampati	29.913	
assicurazioni	33.185	
contributi associativi	43.289	
manutenzione immobili	3.952	
manutenzione mobili	2.411	
manutenzione e aggiornamento sistema informativo	12.897	
viaggi e trasferte	14.236	
oneri condominiali Eurosky Tower	43.778	
spese di rappresentanza	33.676	
commissioni bancarie postali	3.484	
noleggio, carburante, pedaggi, spese varie autovetture	16.682	
spese varie - abbuoni e arrotondamenti passivi	9.921	
TOTALE		4.512.347

In sede di predisposizione del presente bilancio ai fini di una migliore rappresentazione si è ritenuto opportuno dare specifica evidenza alla voce "Tassa paese su dividendi esteri" all'interno della sezione 13 "Imposte", differentemente da quanto rappresentato nel bilancio relativo all'esercizio precedente nel quale detta voce era

evidenziata all'interno della sezione 10 "Oneri". Di conseguenza i valori comparativi sono stati riclassificati.

Al fine di permettere e facilitare il confronto tra le annualità 2022 e 2021 si presenta il seguente prospetto informativo:

ONERI	Al 31/12/2022	Al 31/12/2021
Compensi e rimborsi spese organi statutari	523.565	397.230
Oneri per il personale	744.029	607.107
Oneri per consulenti e collaboratori esterni	112.117	106.705
Oneri per servizi di gestione del patrimonio	97.638	374.201
Interessi passivi e altri oneri finanziari	85	0
Commissioni di negoziazione	90.814	88.209
Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	2.370.106	0
Ammortamenti	272.683	303.300
Altri oneri	301.310	244.237
TOTALE	4.512.347	2.120.989

GLI ORGANI STATUTARI

ORGANO	n. Componenti	Compensi lordi	Rimborsi spese	Totale
Assemblea dei soci	108	=	=	=
Consiglio di amministrazione	7	213.110	2.748	215.858
Organo di indirizzo	16	161.500	2.046	163.546
Collegio dei revisori	3	83.465	861	84.326
TOTALE	134	458.075	5.655	463.730

Si segnala che il numero dei componenti l'Assemblea dei soci non tiene conto dei soci sospesi ex art. 12 dello statuto della Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno e che la situazione generale fa riferimento alla data del 31 dicembre 2022.

In ossequio a quanto indicato nella Circolare ACRI n. 393 del 3/12/2015 ad oggetto "Regolamento recante requisiti di adesione delle Fondazioni ad ACRI e procedure di ammissione e permanenza" si riportano i deliberati assunti dall'Organo di indirizzo con riferimento ai compensi ed alle indennità per tipologia di carica.

DELIBERATO DELL'ORGANO DI INDIRIZZO DEL 29 APRILE 2022:

Presidente	Compenso annuo € 65.000. Gettone di presenza di € 200 per ogni riunione dell'Organo di indirizzo e del Consiglio di amministrazione. Se residente fuori comune di Ascoli Piceno, rimborso kilometrico sulla base delle tabelle ACI 50.000 Km vigenti.
Vice Presidente del Consiglio di amministrazione	Compenso annuo € 32.500. Gettone di presenza di € 200 per ogni riunione dell'Organo di indirizzo e del Consiglio di amministrazione. Se residente fuori comune di Ascoli Piceno, rimborso kilometrico sulla base delle tabelle ACI 50.000 Km vigenti.
Consigliere di amministrazione	Compenso annuo € 18.000. Gettone di presenza di € 200 per ogni riunione del Consiglio di amministrazione. Se residente fuori comune di Ascoli Piceno, rimborso kilometrico sulla base delle tabelle ACI 50.000 Km vigenti.

DELIBERATO DELL'ORGANO DI INDIRIZZO DEL 28 APRILE 2017:

Membro Organo di indirizzo	Gettone di presenza di € 850 per ogni seduta. Se non residente nel Comune in cui si svolge la riunione dell'Organo di indirizzo, rimborso kilometrico sulla base delle tabelle ACI 50.000 Km vigenti.
-----------------------------------	--

DELIBERATO DELL'ORGANO DI INDIRIZZO DEL 29 APRILE 2022:

Presidente Collegio dei Revisori dei conti	Compenso annuo € 20.000. Gettone di presenza di € 200 per ogni riunione dell'Organo di indirizzo e del Consiglio di amministrazione. Se residente fuori comune di Ascoli Piceno, rimborso kilometrico sulla base delle tabelle ACI 50.000 Km vigenti.
Revisori effettivi	Compenso annuo € 15.000. Gettone di presenza di € 200 per ogni riunione dell'Organo di indirizzo e del Consiglio di amministrazione. Se residente fuori comune di Ascoli Piceno, rimborso kilometrico sulla base delle tabelle ACI 50.000 Km vigenti.

NUMERO DEI DIPENDENTI, RIPARTITO PER CATEGORIA E PER ATTIVITÀ

	AL 31/12/2022	AL 31/12/2021
Dirigenti	2	2
Quadri	1	1
Impiegati	5	4
Totale personale dipendente	8	7

La Fondazione impiega n. 8 dipendenti dei quali uno ricopre la carica di Segretario Generale, con qualifica di dirigente, uno ricopre la mansione di Direttore dell'Area Strategia Ricerca e Pianificazione, con qualifica di dirigente. Il quadro svolge la mansione di addetto all'Area "Strategia, ricerca e pianificazione". L'Ufficio Area Ricerca e Strategia si compone, oltre che ai menzionati dirigente e quadro, di altre due figure professionali, entrambe inquadrare come impiegati con funzioni

direttive, di cui una assunta nel corso dell'esercizio 2022 con contratto part time verticale di tre giorni a settimana, per 24 ore settimanali. L'Ufficio Segreteria si compone di tre figure professionali: un impiegato con funzioni direttive, un impiegato di concetto ed un impiegato d'ordine. Nel corso del 2022, contrariamente a quanto avvenuto nel 2021, non sono stati utilizzati i fondi erogativi per le attività progettuali proprie della Fondazione.

ONERI PER CONSULENTI E COLLABORATORI ESTERNI

Gli oneri per consulenti e collaboratori esterni afferiscono ai servizi legali, di assistenza fiscale, amministrativa, consulenza ed assistenza predisposizione bilancio, assistenza informatica

e sistemistica, servizi di sicurezza e protezione nei luoghi di lavoro. Il valore della voce in parola ammonta ad € 112.117.

ONERI PER SERVIZI DI GESTIONE DEL PATRIMONIO

Per la parte di portafoglio conferito in gestione, viene determinata una commissione di gestione annua fissa calcolata con cadenza trimestrale sulla consistenza media del patrimonio nel periodo di calcolo. La commissione viene addebitata in via posticipata entro il mese successivo alla chiusura del periodo di riferimento con la prima valuta disponibile e determinata

nella misura annua di 0,018% (1,8 bp). Inoltre, nell'ambito di tale voce, vengono riportate le commissioni liquidate a Banca Finnat Euroamerica Spa per l'attività di assistenza, consulenza ed advisory sul portafoglio azionario. Il valore della voce in parola ammonta complessivamente ad € 97.638.

COMMISSIONI DI NEGOZIAZIONE

L'importo di € 90.814 si riferisce alle commissioni di negoziazione sostenute nell'ambito delle gestioni con delega Crédit Suisse (Italy) Spa ed

Eurizon Capital SGR Spa come riportato nei prospetti della Sezione 3 dell'Attivo Patrimoniale - Strumenti finanziari non immobilizzati.

ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI

L'importo di € 2.370.106 è pari alla differenza tra il valore di carico ed il valore di mercato al 31/12 del titolo azionario CREDIT SUISSE AOR CHF (ISIN CH0012138530), come evidenziati nella corrispondente Sezione 2 dell'attivo, ed è

finalizzato alla appostazione di un Fondo a copertura della predetta partecipazione, come evidenziato nella sezione 3 del passivo patrimoniale.

SEZIONE 11

PROVENTI STRAORDINARI

La voce di importo pari ad € 1.781.589 si riferisce a: € 1.754.944 quali plusvalenze generate da alienazioni di immobilizzazioni finanziarie a seguito della cessione di titoli azionari, come anche indicato nella sezione 2 dell'attivo

patrimoniale; € 24.379 quali plusvalenze da vendita di diritti warrant su immobilizzazioni finanziarie; € 2.100 quale risarcimento assicurativo per danni subiti presso un appartamento di Eurosky Tower; € 166 quali sopravvenienze attive.

SEZIONE 12

ONERI STRAORDINARI

La voce, pari a complessivi € 722.476, è composta da minusvalenze da alienazione di immobilizzazioni finanziarie per € 389.891, da minusvalenze da cessione di immobilizzazioni materiali pari ad € 285.962 e relative al trasferimento al Comune di

Grottammare della proprietà dell'area sita in Comune di Grottammare località Valtésino censita nel Catasto Terreni al foglio 9 particelle 1118 e 1122 (ex area A.N.I.M.A.), nonché da sopravvenienze passive pari ad € 46.623.

SEZIONE 13

IMPOSTE

La voce, per il valore di € 2.472.776, accoglie le imposte e le tasse di competenza dell'esercizio come di seguito specificato:

Descrizione	Valore al 31/12/2022
Tassa Paese estero su dividendi	801.961
Imposta sul reddito di esercizio (IRES)	1.075.211
Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	42.014
Imposta municipale sugli immobili (IMU) e TASI	86.519
Tassa rifiuti solidi e urbani - TARI	4.772
Imposta sulle transazioni finanziarie ed imposta di bollo	34.570
Imposta sostitutiva titoli, imposta di registro ed altre imposte	5.860
Imposta sul capital gain	421.869
TOTALE	2.472.776

Come già evidenziato nella precedente sezione 10 "Oneri", in sede di predisposizione del presente bilancio ai fini di una migliore rappresentazione si è ritenuto opportuno dare specifica evidenza alla voce "Tassa paese estero su dividendi" all'interno della sezione 13 "Imposte", differentemente da quanto rappresentato nel bilancio relativo all'esercizio precedente nel quale detta voce era evidenziata all'interno della sezione 10 "Oneri". Di conseguenza i valori comparativi sono stati riclassificati.

In particolare, la "Tassa paese estero su dividendi" o "withholding tax su dividendi estero" rappresenta il costo sostenuto dalla Fondazione in sede di stacco dei dividendi di fonte straniera a cura del paese di appartenenza ed alla luce della legislazione fiscale vigente che varia da paese a paese. Trattasi di oneri sostenuti su dividendi su titoli azionari depositati presso la Banca Finnat Euroamerica Spa con regolare contratto di deposito di strumenti finanziari, per il quale Banca

Finnat Euroamerica Spa svolge servizi di assistenza, consulenza ed advisory. A fronte di tale rilevazione si segnala che l'importo dei dividendi rilevato in sede di ricavi è considerato al lordo della tassazione e dell'imposizione fiscale applicata sullo stato estero. La Fondazione ha attivato le procedure di recupero della tassazione estera, il cui ammontare potrà essere determinato in sede di presentazione del modello redditi 2023 - redditi 2022, alla luce delle convenzioni per evitare le doppie imposizioni che rappresentano trattati internazionali con i quali i Paesi contraenti regolano l'esercizio della propria potestà impositiva al fine di eliminare le doppie imposizioni sui redditi e/o sul patrimonio dei rispettivi residenti. Il valore della voce in parola ammonta ad € 801.961.

Al fine di permettere e facilitare il confronto tra le annualità 2022 e 2021 si presenta il seguente prospetto informativo:

Descrizione	Al 31/12/2022	Al 31/12/2021
Tassa Paese estero su dividendi	801.961	803.191
Imposta sul reddito di esercizio (IRES)	1.075.211	1.012.748
Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	42.014	34.583
Imposta municipale sugli immobili (IMU) e TASI	86.519	87.487
Tassa rifiuti solidi e urbani - TARI	4.772	3.251
Imposta sulle transazioni finanziarie ed imposta di bollo	34.570	26.628
Imposta sostitutiva titoli, imposta di registro ed altre imposte	5.860	4.878
Imposta sul capital gain	421.869	0
TOTALE	2.472.776	1.972.766

L'art. 1, commi da 44 a 47, della legge 30 dicembre 2020, n. 178, ha disposto, a partire dal 1° gennaio 2021, la non imponibilità ai fini IRES, nella misura del 50%, degli utili percepiti dagli enti non commerciali, tra cui le Fondazioni di origine bancaria. Il relativo risparmio fiscale viene

accantonato in un nuovo Fondo denominato "Fondo per le erogazioni di cui all'articolo 1, comma 47, della legge n. 178 del 2020", come meglio specificato nella corrispondente sezione n. 2 del Passivo patrimoniale.

DETERMINAZIONE DEL REDDITO IMPONIBILE AI FINI IRES - REDDITI 2023 PERIODO D'IMPOSTA 2022						
Tipo reddito		Italia	Estero	Totale	Rilevanza fiscale	Imponibile
RA - Reddito TERRENI		674		674	100,00%	674
RB - Reddito FABBRICATI		330.405		330.405	100,00%	330.405
RG - Reddito di IMPRESA IN CONT. SEP.		984		984	100,00%	984
RL - Reddito CAPITALE (altri redditi)						4.210.481
	Finnat	1.189.087	6.087.398	7.276.485	50,00%	3.638.243
	Generali	1.144.476		1.144.476	50,00%	572.238
Reddito complessivo				8.420.961		4.542.544
RS30 - ONERI DEDUCIBILI (erogazioni a favore della ricerca)						(62.500)
Reddito imponibile						4.480.044
% IRES						24,00%
Imposta netta						1.075.211
Credito per imposte pagate all'estero						(380.866)
Art Bonus	14.298	65%	9.294	3	2^ quota	(3.098)
Ritenute d'acconto						0
Totale ritenute e crediti						(383.964)
Ires dovuta o a favore del contribuente			0			691.247
(Credito precedente)	(348.810)	Credito utilizzato				(348.810)
(Acconti versati)	(321.566)					(321.566)
Ires dovuta						20.871
Ires a credito						0

DETERMINAZIONE DEL VALORE DELLA PRODUZIONE NETTA AI FINI IRAP 2023 PERIODO D'IMPOSTA 2022				
		Attività istituzionale	Attività commerciale	Totali
Sezione I	Retribuzioni personale dipendente	522.934	0	522.934
Sezione I	Redditi assimilati lavoro dipendente ex art. 52 Tuir	365.626	0	365.626
Sezione I	Redditi da lavoro outonomo non esercitato abitualmente ex art. 67, co. 1, let. L) Tuir	0	0	0
Sezione II	Ricavi delle vendite e prestazioni	0	3.209	3.209
Sezione II	Ammortamenti	0	(2.225)	(2.225)
Sezione II	Atri costi	0	0	0
			Reddito d'impresa	984
Valore della produzione lorda				889.544
	(Deduzioni)	(1.289)	(Inail)	(1.289)
	(Deduzioni)			0
Valore della produzione netta				888.255
% IRAP				4,73%
Totale imposta				42.014
(Credito precedente)	0	Credito utilizzato	0	0
(Acconti versati)	(17.291)		(17.292)	(34.583)
Irap dovuta				7.431

SEZIONE 13BIS

ACCANTONAMENTO EX ART. 1, C. 44, DELLA LEGGE 178/2020

L'Accantonamento ex art. 1, comma 44, L. n. 178/2020 ammonta ad € 1.010.515 ed è pari al risparmio fiscale calcolato in ragione della non imponibilità ai fini IRES, nella misura del 50%, degli utili percepiti dagli enti non commerciali, tra cui le Fondazioni di origine bancaria. Detto

importo viene accantonato in un "Fondo per le erogazioni di cui art. 1), comma 47), L. n. 178/2020", nella sezione n. 2 del Passivo Patrimoniale da utilizzare nei futuri esercizi per interventi di Welfare di comunità.

SEZIONE 14

ACCANTONAMENTO ALLA RISERVA OBBLIGATORIA

Per l'esercizio 2022 non è stato possibile procedere all'accantonamento alla riserva obbligatoria in quanto il bilancio al 31/12 chiude con un disavanzo residuo di € 7.898.645.

SEZIONE 15

EROGAZIONI DELIBERATE IN CORSO DI ESERCIZIO

L'importo evidenziato in questa voce per € 4.124.967 costituisce l'ammontare delle somme per le quali nel corso dell'esercizio è stata assunta la delibera di erogazione.

SEZIONE 15 BIS

UTILIZZO FONDO STABILIZZAZIONI EROGAZIONI

L'importo evidenziato in questa voce per € 1.000.000 deriva dalla necessità di assicurare gli impegni erogativi deliberati per l'esercizio 2022.

SEZIONE 15 TER

UTILIZZO FONDO EROGAZIONI SETTORI RILEVANTI

L'importo evidenziato in questa voce per € 2.164.967 deriva dalla necessità di assicurare gli impegni erogativi deliberati per l'esercizio 2022.

SEZIONE 15 QUATER

UTILIZZO FONDO EROGAZIONI DI CUI ALL'ART. 1, C. 47, L. 178/2020

L'importo evidenziato in questa voce per € 960.000 è stato utilizzato per realizzare gli interventi erogativi previsti nel Documento programmatico previsionale 2022 nei settori rilevanti dell'istruzione e formazione, del

volontariato, filantropia e beneficenza, dello sviluppo locale, della salute pubblica medicina preventiva e riabilitativa e dell'arte, attività e beni culturali, consentendo la copertura degli impegni erogativi deliberati nell'esercizio 2022.

SEZIONE 16

ACCANTONAMENTO AL FONDO PER IL VOLONTARIATO

Per l'esercizio 2022 non è stato effettuato l'accantonamento al Fondo per il volontariato in quanto il bilancio al 31/12 chiude con un disavanzo residuo di € 7.898.645.

SEZIONE 17

ACCANTONAMENTO AI FONDI PER L'ATTIVITÀ DI ISTITUTO

Per l'esercizio 2022, atteso il disavanzo finale rilevato al 31/12, non sono state accantonate risorse per il fondo di stabilizzazione delle erogazioni, per il fondo erogazioni nei settori rilevanti e negli altri settori statutari, per il fondo nazionale iniziative comuni (ACRI), né per il reintegro del fondo riserva da rivalutazione.

SEZIONE 18

ACCANTONAMENTO ALLA RISERVA PER L'INTEGRITÀ DEL PATRIMONIO

Per l'esercizio 2022 non è stato effettuato l'accantonamento alla Riserva per l'integrità del patrimonio in quanto il bilancio al 31/12 chiude con un disavanzo residuo di € 7.898.645.



RENDICONTO FINANZIARIO

BILANCIO 2022

	(7.898.645)	Avanzo/disavanzo dell'esercizio
Riv.ne (sval) strum fin non imm.ti	(9.805)	
Riv.ne (sval) strum fin imm.ti	0	
Riv.ne (sval) att.non fin.	0	
Ammortamenti	272.683	
(Assorbe liquidità)	(7.616.157)	Av./dis. al netto delle variazioni non finanziarie
Variazione crediti	(426.182)	
Variazione ratei e risconti attivi	0	
Variazione fondo rischi e oneri	2.370.106	
Variazione fondo TFR	5.813	
Variazione debiti	(123.876)	
Variazione ratei e risconti passivi	5.167	
A) Liquidità assorbita dalla gestione dell'esercizio	(4.932.765)	Av./dis.della gestione operativa
Fondi erogativi	36.520.807	
Fondi erogativi anno precedente	39.155.776	
Acc.to al volontariato	0	
Acc.to ai fondi per l'attività di Istituto	0	
B) Liquidità assorbita per interventi per erogazioni	2.634.969	Erogazioni liquidate
Imm.ni materiali e imm.li	25.178.075	
Ammortamenti	272.683	
Riv/sval attività non finanziarie	0	
Imm.ni materiali e imm.li senza amm.ti e riv./sval.	25.450.758	
Imm.ni materiali e imm.li dell'anno precedente	25.554.757	
(Genera liquidità)	(103.999)	Variazione imm.ni materiali e imm.li
Imm.ni finanziarie	184.399.509	
Riv/sval imm.ni finanziarie	0	
Imm.ni finanziarie senza riv./sval.	184.399.509	
imm.ni finanziarie anno precedente	180.853.849	
(Assorbe liquidità)	3.545.660	Variazione imm.ni fin.rie
Strum. fin.ri non imm.ti	94.585.060	
Riv./sval. strumenti fin.ri non imm.ti	(9.805)	
Strum. fin.ri non imm.ti senza riv./sval.	94.594.865	
Strum. fin.ri non imm.ti anno precedente	105.425.942	
(Genera liquidità)	(10.831.077)	Variazione strum. fin.ri non imm.ti
(Neutrale)	0	Variazione altre attività
(Genera liquidità)	(7.389.416)	Variazione netta investimenti
Patrimonio netto	271.276.838	
Copertura disavanzi pregressi	0	
Accantonamento alla Riserva obbligatoria	0	
Accantonamento alla Riserva per l'integrità del patrimonio	0	
Avanzo/disavanzo residuo	(7.898.645)	
Patrimonio al netto delle variazioni +/- del risultato di esercizio	279.175.483	
Patrimonio netto dell'anno precedente	279.175.483	
(Neutrale)	0	Variazione del patrimonio
C) Liquidità generata dalla variazione di elementi patrimoniali (Investimenti e patrimonio)	(7.389.416)	Variazione investimenti e patrimonio
D) Liquidità assorbita dalla gestione (A+B+C)	178.318	
E) Disponibilità liquide all' 1/1	4.022.131	
Disponibilità liquide al 31/12 (D+E)	3.843.813	



INFORMAZIONI INTEGRATIVE DEFINITE IN AMBITO ACRI



Come da indicazioni dell'ACRI, ed in particolare, si fa riferimento alla lettera del 21 novembre 2013 prot. n. 348, il Consiglio di amministrazione della Fondazione ha ritenuto integrare il bilancio 2022, con il presente allegato che si compone:

- "Legenda delle voci di bilancio tipiche" disciplinate dall'Acri con lettera del 17/01/2013 prot. n. 107.
- "Indicatori gestionali", secondo lo schema di cui alla richiamata lettera dell'ACRI.

DISCIPLINA DEL BILANCIO DELLA FONDAZIONE

La Fondazione redige il bilancio secondo quanto previsto dall'art. 9 del D.lgs. n. 153/99, coerentemente alle norme del Codice civile, in quanto compatibili, e ai principi contabili nazionali definiti dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC). In particolare, è demandata all'Autorità di vigilanza, pro tempore il Ministero dell'Economia e delle Finanze, la regolamentazione delle modalità di redazione e valutazione degli schemi di bilancio e delle forme di pubblicità del bilancio stesso; attualmente tali indicazioni sono fornite dal Provvedimento del Ministero del Tesoro, del Bilancio e della Programmazione economica del 19 aprile 2001, pubblicato nella G.U. n. 96 del 26 aprile del medesimo anno. Il bilancio è composto: dallo Stato patrimoniale, che evidenzia le attività e le passività che costituiscono il patrimonio della Fondazione; dal Conto economico, che riporta i proventi conseguiti e gli oneri sostenuti nell'anno, oltre ai risultati dell'attività valutativa svolta, con la successiva destinazione delle risorse nette prodotte; dalla Nota integrativa, che fornisce le informazioni inerenti ad ogni posta esplicitata negli schemi contabili. Il bilancio è corredato dalla relazione sulla gestione, che contiene la relazione economica e finanziaria sull'attività e il bilancio di missione o sociale. La relazione economica e finanziaria sull'attività, oltre a offrire un quadro di insieme sulla situazione economica della Fondazione, fornisce informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria e i risultati ottenuti nel periodo, nonché sulla strategia di investimento adottata, in particolare sull'orizzonte temporale, gli obiettivi di rendimento, la composizione del portafoglio e l'esposizione al rischio. Il bilancio di missione, invece, illustra l'attività istituzionale svolta dalla Fondazione e indica, tra le altre informazioni, le delibere assunte nel corso dell'anno e i soggetti beneficiari degli interventi. Il Conto economico è articolato tenendo conto delle peculiarità delle Fondazioni, quali soggetti che non svolgono attività

commerciale e che perseguono finalità di utilità sociale. Può essere idealmente suddiviso in due parti:

- la prima, rendiconta per competenza, la formazione delle risorse prodotte nell'anno, misurate dall'Avanzo dell'esercizio;
- la seconda evidenzia la destinazione dell'Avanzo conseguito alle riserve patrimoniali e alle finalità statutarie in conformità alle disposizioni normative.

Al fine di accrescere il grado di intelligibilità del bilancio, di seguito si illustrano i contenuti delle principali poste tipiche.

LEGENDA DELLE VOCI DI BILANCIO TIPICHE

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

Partecipazioni in società strumentali

Partecipazioni detenute in enti e società operanti direttamente nei settori istituzionali e di cui la Fondazione detiene il controllo. La finalità della partecipazione non è legata al perseguimento del reddito bensì al perseguimento delle finalità statutarie.

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

Patrimonio netto - Fondo di dotazione

Rappresenta la dotazione patrimoniale della Fondazione. È costituito dal fondo patrimoniale derivato alla Fondazione a seguito dell'iniziale conferimento dell'azienda bancaria dell'originaria Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno, oltre alle riserve accantonate nei successivi anni.

Patrimonio netto - Riserva da rivalutazioni e plusvalenze

Accoglie le rivalutazioni e le plusvalenze derivanti dalla cessione delle azioni della banca conferitaria successivamente all'iniziale conferimento.

Patrimonio netto - Riserva obbligatoria

Viene alimentata annualmente con una quota dell'Avanzo dell'esercizio e ha la finalità di salvaguardare il valore del patrimonio. La quota obbligatoria di accantonamento dell'avanzo è stabilita dall'Autorità di vigilanza di anno in anno; sino ad oggi la quota è stata fissata al 20% dell'avanzo.

Patrimonio netto - Riserva per l'integrità del patrimonio

Viene alimentata con una quota dell'Avanzo dell'esercizio e ha la finalità, al pari della Riserva obbligatoria, di salvaguardare il valore del patrimonio. La quota di accantonamento dell'avanzo è stabilita dall'Autorità di vigilanza annualmente; sino ad oggi la quota è stata fissata con un limite massimo del 15% dell'avanzo. Tale accantonamento è facoltativo.

Fondi per l'attività di istituto - Fondo di stabilizzazione delle erogazioni

Il "Fondo di stabilizzazione delle erogazioni" viene alimentato nell'ambito della destinazione dell'avanzo di esercizio con l'intento di assicurare un flusso stabile di risorse per le finalità istituzionali in un orizzonte temporale pluriennale.

Fondi per l'attività di istituto - Fondi per le erogazioni nei settori rilevanti e negli altri settori statutari

Sono fondi destinati allo svolgimento delle attività istituzionali. I fondi sono alimentati con gli accantonamenti dell'avanzo dell'esercizio e vengono utilizzati per il finanziamento delle erogazioni.

Fondi per l'attività di istituto - Altri fondi

Sono fondi che accolgono gli accantonamenti effettuati in relazione ad investimenti, mobiliari e immobiliari, direttamente destinati al perseguimento degli scopi istituzionali.

Fondi per l'attività di istituto - Fondo per le erogazioni di cui art. 1), comma 47), della legge n. 178 del 2020

Il fondo accoglie l'importo del risparmio fiscale rilevato nell'esercizio e calcolato in ragione della non imponibilità ai fini IRES, nella misura del 50%, degli utili percepiti dagli enti non commerciali.

Erogazioni deliberate

Nel passivo dello stato patrimoniale la posta rappresenta l'ammontare delle erogazioni deliberate dagli Organi della Fondazione non ancora liquidate alla chiusura dell'esercizio.

Fondo per il volontariato

Il fondo è istituito in base all'art. 15 della legge n. 266 del 1991 e art. 62 comma 3) D.lgs. 117/2017 per il finanziamento dei Centri di Servizio per il Volontariato. L'accantonamento annuale è pari a un quindicesimo dell'avanzo al netto dell'accantonamento alla Riserva obbligatoria e della quota minima da destinare ai settori rilevanti.

CONTO ECONOMICO

Avanzo dell'esercizio

Esprime l'ammontare delle risorse da destinare all'attività istituzionale e alla salvaguardia del patrimonio. È determinato dalla differenza fra i proventi e i costi di gestione e le imposte. In base all'avanzo vengono determinate le destinazioni stabilite dalla legge.

Erogazioni deliberate in corso di esercizio

Rappresenta la somma delle delibere prese nel corso dell'anno sulla base dell'avanzo di esercizio in corso di formazione nel medesimo periodo. La posta non rileva l'intera attività istituzionale svolta dalla Fondazione, in quanto non comprende le erogazioni deliberate a valere sulle risorse accantonate ai Fondi per l'attività di istituto.

Accantonamenti ai Fondi per l'attività di istituto

Sono fondi destinati allo svolgimento delle attività istituzionali e sono alimentati con gli accantonamenti dell'avanzo dell'esercizio.

Avanzo residuo

Avanzo non destinato e rinviato agli esercizi futuri.

INDICATORI GESTIONALI

Gli indici sono rivolti ad un lettore non esperto, e sono stati individuati per facilitare la comprensione dei fenomeni economico-finanziari della Fondazione, nelle aree di indagine concernenti la redditività, l'efficienza operativa, l'attività istituzionale e la composizione degli investimenti. Sulla base delle indicazioni provenienti dalla dottrina aziendalistica e giuridica che segue le Fondazioni, si ritengono parametri capaci di rappresentare adeguatamente le diverse manifestazioni della realtà dei singoli Enti, le seguenti grandezze, in relazione ai quali sono stati elaborati gli indicatori:

- il patrimonio, quale manifestazione del complesso dei beni stabilmente disponibili;
- i proventi totali netti, quale grandezza espressiva del valore generato dall'attività di impiego delle risorse disponibili;

- il deliberato, quale parametro rappresentativo delle risorse destinate all'attività istituzionale. Gli indicatori individuati vengono calcolati, per quanto riguarda i dati patrimoniali, sulla base dei valori correnti, determinati secondo i criteri di seguito riportati con riferimento alla esposizione in Nota integrativa delle attività finanziarie. Si riportano di seguito gli indicatori con l'avvertenza che il valore medio della grandezza utilizzata è calcolato come media aritmetica semplice dei valori di inizio e di fine anno di riferimento. Per ogni indice si riporta il relativo significato.

REDDITIVITÀ

INDICE N. 1

L'indice fornisce una misura del rendimento del patrimonio mediamente investito nell'anno dalla Fondazione, valutato a valori correnti.

	Anno 2022	Anno 2021	Anno 2020
Proventi Totali Netti/Patrimonio	0,0091	0,04892	0,04131

I proventi sono al netto dei costi sostenuti dalla Fondazione per la gestione degli investimenti, quali le commissioni pagate al gestore degli investimenti, le commissioni per le negoziazioni

dei titoli, gli interessi passivi se collegati all'investimento, le spese sostenute per il personale proprio direttamente utilizzato per la gestione degli investimenti.

INDICE N. 2

L'indice esprime la misura del rendimento del complesso delle attività mediamente investite nell'anno dalla Fondazione, espresso a valori correnti.

	Anno 2022	Anno 2021	Anno 2020
Proventi Totali Netti/Attivo	0,00080	0,04304	0,03657

Il totale attivo considera anche gli investimenti effettuati con risorse diverse da quelle patrimoniali, che sono prevalentemente destinate allo svolgimento dell'attività istituzionale; in

attesa del loro utilizzo, vengono investite in un'ottica di ottimizzazione delle risorse finanziarie.

INDICE N. 3

L'indice esprime la misura del rendimento del complesso delle attività mediamente investite nell'anno dalla Fondazione, espresso a valori correnti.

	Anno 2022	Anno 2021	Anno 2020
Avanzo Esercizio/Patrimonio	-0,02009	0,02801	0,02590

EFFICIENZA

INDICE N. 1

L'indice esprime la quota dei proventi assorbita dai costi di funzionamento della Fondazione.

	Anno 2022	Anno 2021	Anno 2020
Oneri di funzionamento/Proventi Totali Netti	0,13724	0,09966	0,10219

Poiché i proventi sono caratterizzati da una variabilità influenzata dall'andamento dei mercati, mentre gli oneri di funzionamento presentano una maggiore stabilità, al fine di dare significatività al rapporto è emersa l'opportunità di calcolare

l'indicatore utilizzando i valori medi, sia degli oneri che dei proventi, relativi ad un arco temporale pluriennale significativo. L'indicatore per l'anno 2022 è stato calcolato con i valori medi degli ultimi cinque anni.

INDICE N. 2

Come l'indice 1, il rapporto fornisce una misura dell'incidenza dei costi di funzionamento espressa in termini di incidenza sull'attività istituzionale svolta, misurata dalle risorse deliberate.

	Anno 2022	Anno 2021	Anno 2020
Oneri di funzionamento/Deliberato	0,40752	0,31677	0,33305

INDICE N. 3

L'indice esprime l'incidenza degli oneri di funzionamento rispetto al patrimonio medio espresso a valori correnti, correlandoli in tal modo alla dimensione della Fondazione. Il suo valore è più stabile rispetto agli indici 1 e 2 in quanto non risente della ciclicità dei rendimenti di mercato.

	Anno 2022	Anno 2021	Anno 2020
Oneri di funzionamento/Patrimonio	0,00611	0,00488	0,00422

ATTIVITÀ ISTITUZIONALE

INDICE N. 1

L'indice misura l'intensità economica dell'attività istituzionale rispetto alle risorse proprie della Fondazione rappresentate dal patrimonio medio a valori correnti.

	Anno 2022	Anno 2021	Anno 2020
Deliberato/Patrimonio	0,01499	0,01539	0,01268

INDICE N. 2

L'indice fornisce una stima della capacità della Fondazione di mantenere un livello erogativo pari a quello dell'anno in riferimento nell'ipotesi teorica di assenza dei proventi.

	Anno 2022	Anno 2021	Anno 2020
Fondo stabilizzazioni erogazioni/Deliberato	0,48485	0,70119	0,71351

INFORMAZIONI DI BASE PER LA DETERMINAZIONE DEGLI INDICATORI:

	Anno 2022	Anno 2021	Anno 2020
Proventi Totali Netti	250.931	13.598.696	11.391.182
Patrimonio (valore medio)	275.226.161	277.987.460	275.728.043
Attivo (valore medio)	314.970.560	315.960.754	311.488.474
Avanzo (Disavanzo) di esercizio	(7.898.645)	7.787.497	7.142.620
Oneri di funzionamento	1.681.022	1.355.279	1.164.020
Deliberato	4.124.967	4.278.418	3.495.000
Fondo stabilizzazioni erogazioni	2.000.000	3.000.000	2.500.000
Totale attivo fine anno	310.832.381	319.108.785	312.812.721

EVOLUZIONE STORICA DEL PATRIMONIO

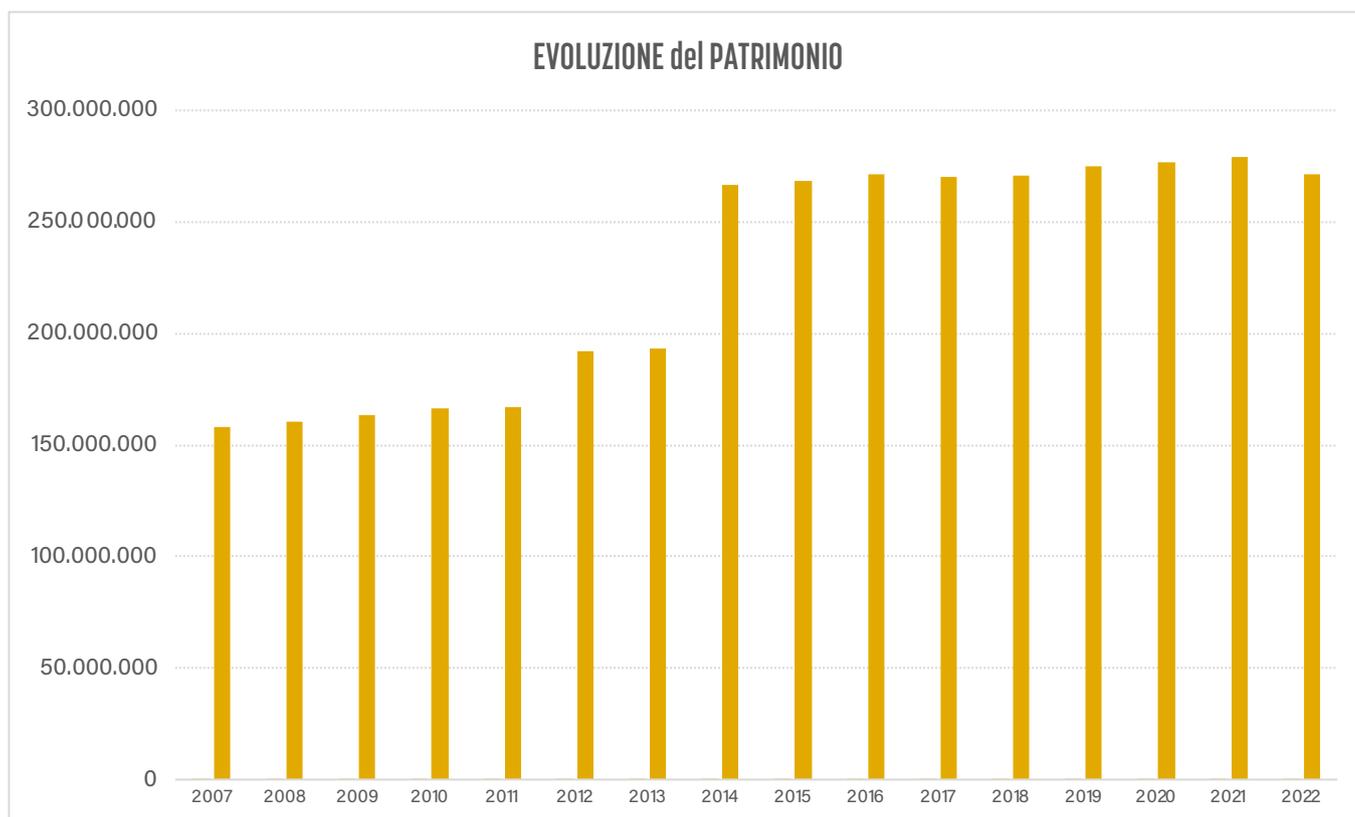
MOVIMENTO ESERCIZIO 2022

Incrementi/Decrementi	
Riserva Obbligatoria	0
Riserva da donazioni	0
Riserva per integrità del Patrimonio	0
Riserva da rivalutazioni e plusvalenze	0
Avanzo/Disavanzo residuo	-7.898.645

FINALE AL 31/12/2022

Fondo di dotazione	61.764.460
Riserva da donazioni	39.798
Riserva da rivalutazioni e plusvalenze	172.349.673
Riserva Obbligatoria	28.800.272
Riserva per integrità del Patrimonio	16.221.280
Avanzo/Disavanzo residuo	-7.898.645
Saldo Patrimonio	271.276.838

Anno (al 31/12)	Valore Patrimonio
2007	158.017.524
2008	160.199.756
2009	163.455.214
2010	166.379.394
2011	166.761.567
2012	191.700.071
2013	193.186.609
2014	266.654.128
2015	268.250.101
2016	271.103.016
2017	269.839.112
2018	270.444.991
2019	274.656.650
2020	276.799.436
2021	279.175.483
2022	271.276.838





RELAZIONE ECONOMICA FINANZIARIA



L'art. 9, comma 5, del D.lgs. n. 153/99 prevede che l'Autorità di vigilanza disciplini con proprio regolamento la redazione e le forme di pubblicità dei bilanci delle Fondazioni. L'iter di approvazione di tale regolamento allo stato attuale non è ancora concluso, per cui, in mancanza di esplicite indicazioni da parte dell'Autorità di Vigilanza, la redazione del bilancio si fonda sui seguenti documenti:

- atto di indirizzo del 19 aprile 2001 del Ministero del Tesoro;
- decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 09/03/2023.

L'art. 35 dello Statuto della Fondazione dispone al comma 4 che "Entro tre mesi dalla chiusura dell'esercizio il Consiglio di amministrazione

sottopone all'approvazione dell'Organo di indirizzo il bilancio annuale e la relazione sulla gestione dallo stesso Consiglio predisposti e depositati almeno trenta giorni prima dell'approvazione presso la sede della Fondazione. Entro quattro mesi dalla chiusura dell'esercizio l'Organo d'indirizzo approva il Bilancio annuale e la relazione sulla gestione", ed al comma 5 che "Il Collegio dei revisori deve depositare presso la sede della Fondazione la propria relazione al bilancio annuale almeno 15 gg prima della data fissata per l'approvazione".

Il Consiglio di Amministrazione ha predisposto il Bilancio 2022 in data 27 marzo 2023 e l'Organo di indirizzo lo ha approvato il 26 aprile 2023.

PROVENTI

Come analiticamente esposto nella parte E) della nota Integrativa "Informazioni sul conto economico" i proventi relativi all'esercizio 2022 sono stati € 10.815.041, epurati del risultato

negativo delle gestioni patrimoniali i proventi netti ammontano ad € 829.274 e sono ripartiti come di seguito specificato:

	31/12/2022	31/12/2021	DPP2022
Gestioni patrimoniali individuali	-9.985.767	5.378.988	2.700.000
Dividendi e proventi assimilati	8.623.733	8.242.206	7.100.000
Interessi e proventi assimilati	5.224	0	0
Altri proventi	404.495	439.246	390.000
Proventi straordinari	1.781.589	666	0
TOTALE PROVENTI	829.274	14.061.106	10.190.000

Nella tabella sono presenti anche i valori esposti nel Documento Programmatico Previsionale per il 2022 e nel conto economico al 31/12/2021, al fine di poter confrontare:

- i dati previsionali con quelli realizzati a consuntivo;
- i dati a consuntivo del 2022 con i dati a consuntivo del 2021.

Dall'analisi e dal confronto dei dati si ritiene opportuno rilevare i seguenti importanti elementi:

- a) il valore del "Risultato Gestioni Patrimoniali Individuali", ottenuto a chiusura esercizio 2022, risente degli effetti relativi all'eccezionale andamento negativo dei mercati e chiude con un risultato negativo pari ad -€ 9.985.767. Questo dato risulta eccezionalmente inferiore rispetto al risultato conseguito nel consuntivo 2021, con una differenza quantificata in €

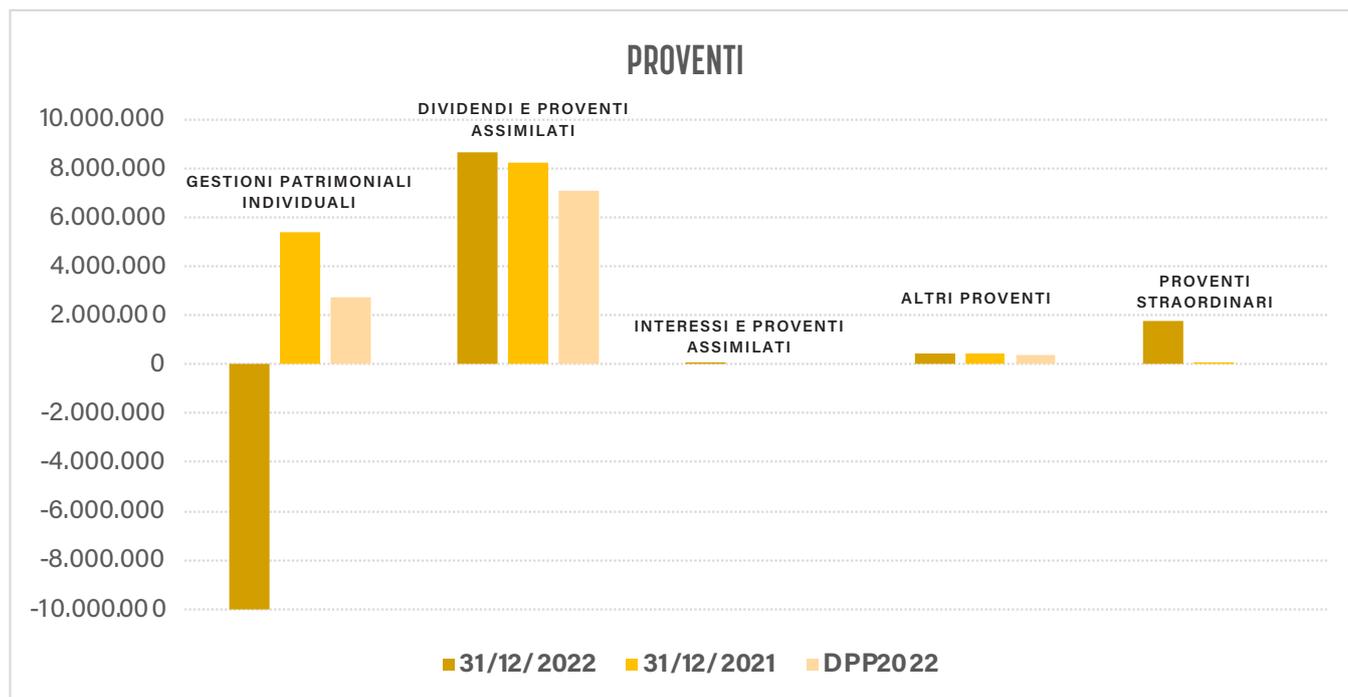
15.364.755, così come rispetto alle previsioni contenute nel DPP2022 per un importo di € 12.685.767. Il risultato è stato influenzato dall'eccezionale andamento negativo dei mercati finanziari, come meglio evidenziato nella sezione "mercati finanziari" della presente relazione economica finanziaria;

- b) il valore dei "Dividendi e proventi assimilati" rileva una differenza positiva di € 381.527 (circa + 4,6%) tra il consuntivo 2022 ed il consuntivo 2021; confrontando i dati 2022 con quanto previsto in sede di DPP 2022 si evidenzia una differenza positiva di € 1.523.733 (+ 21,4%). I dividendi azionari del portafoglio Banca Finnat Euroamerica Spa hanno segnato +13% rispetto al flusso dei dividendi dell'esercizio precedente (€ 7.276.485 nel 2022, contro € 6.436.864 nel 2021) mentre i dividendi

azioni Assicurazioni Generali hanno segnato -27,2% (€ 1.144.476 nel 2022 a fronte di € 1.572.318 nel 2021);

- c) la voce "Altri proventi" presenta una differenza negativa di € 34.751 (circa il 7,9%) rispetto al consuntivo 2021, rilevando al contempo un aumento rispetto a quanto riportato in sede di DPP 2022 (+€ 14.495). Il maggiore decremento si registra alle voci Fitti attivi Eurosky Tower (-€ 19.954, una riduzione di circa l'11,8% rispetto all'anno precedente), rilevandosi al contempo che il consuntivo 2022 non presenta ricavi relativi a crediti di imposta, come invece nell'esercizio precedente (€ 9.294 per Art bonus nel consuntivo dell'esercizio 2021).
- d) Per la voce "Proventi straordinari" si segnala che nel corso dell'esercizio 2022 sono state eseguite in via straordinaria operazioni di vendita ed acquisto di titoli

finalizzate, da un lato, ad innalzare lo scoring ESG e, dall'altro a migliorare il portafoglio in relazione agli obiettivi di preservare il patrimonio ed assicurare un flusso costante ed adeguato di dividendi. In particolare, si è proceduto, anche alla luce degli effetti della crisi geopolitica (conflitto Russia-Ucraina) in corso, a ribilanciare il posizionamento su alcuni settori e divise a seguito dell'evoluzione del contesto economico, pur contenendo al massimo la movimentazione per preservare la natura «immobilizzata» del portafoglio, tenendo in considerazione i cambiamenti nel frattempo intercorsi sulle caratteristiche di alcuni titoli.



ONERI

I costi per complessivi € **8.727.919** analiticamente esposti nella parte E) della nota integrativa, al netto degli accantonamenti dell'avanzo di esercizio, sono così ripartiti:

	31/12/2022	31/12/2021	DPP2022
Svalutazione netta strumenti finanziari immobilizzati	9.805	1.188.616	0
Compensi e rimborsi spese organi statutari	523.565	397.230	515.000
Oneri per il personale	744.029	607.107	713.000
Oneri per consulenti e collaboratori esterni	112.117	106.705	65.000
Commissioni di gestione e over performance	97.638	374.201	92.000
Interessi passivi ed oneri finanziari	85	0	0
Commissioni di negoziazione	90.814	88.209	140.000
Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	2.370.106	0	0
Ammortamenti	272.683	303.300	314.500
Imposte	2.472.776	1.972.766	1.398.000
Oneri straordinari	722.476	30.136	0
Altri oneri	301.310	244.237	345.000
Acc. Ex art. 1, c. 44, L 178/2020	1.010.515	961.102	850.000
TOTALE ONERI	8.727.919	6.273.609	4.432.500

Nella tabella sono presenti anche i valori esposti nel Documento Programmatico Previsionale per il 2022 e nel conto economico al 31/12/2021, al fine di poter confrontare i dati previsionali con quelli realizzati a consuntivo.

Gli scostamenti più significativi riguardano le seguenti voci:

- a) la voce "svalutazione netta di strumenti finanziari non immobilizzati" accoglie la svalutazione del Fondo ATLANTE, per l'importo di € 9.805, opportuna per riallineare il valore di bilancio del fondo al valore di mercato. Il criterio di valutazione degli strumenti finanziari non immobilizzati è quello del minore tra il costo di acquisto e il valore presumibile di realizzazione o di mercato (paragrafo 10.7 del Provvedimento del Tesoro del 19 aprile 2001).
- b) Confrontando i dati del consuntivo 2022 con quelli relativi al consuntivo 2021 si evidenzia un aumento degli oneri relativi ai "Compensi e rimborsi spese per Organi Statutari" pari ad € 126.335 (+31,8%). Tale aumento è giustificato dalla circostanza che si è tenuto un numero maggiore di riunioni degli Organi rispetto all'esercizio precedente 2021 perché sono state seguite le procedure che hanno portato alla delibera del Piano pluriennale 2023/2025, approvato dall'Organo di indirizzo il 28/10/2022. Il confronto del consuntivo 2022

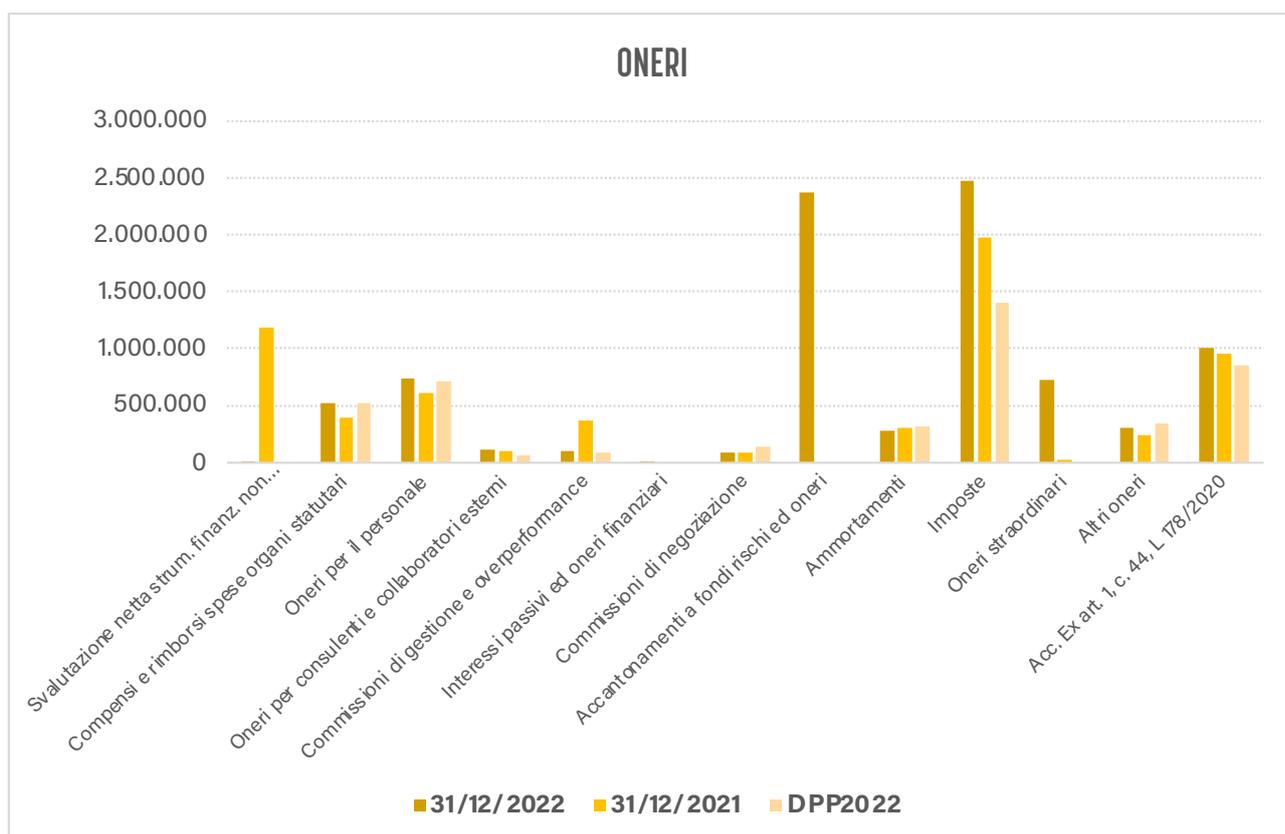
con il DPP 2022 evidenzia maggiori oneri pari ad € 8.565. Gli "Oneri per il personale", rispetto all'esercizio 2021, sono aumentati per un importo pari ad € 136.922 (+22,5%) dovuti all'assunzione in organico, nel 2022, di una ulteriore nuova risorsa addetta all'Area operativa "Ricerca Strategia e Pianificazione" nonché all'impatto a regime della risorsa della medesima Area assunta nel precedente esercizio 2021. Si evidenzia inoltre che nell'esercizio 2022, contrariamente a quanto avvenuto negli esercizi precedenti, non sono stati utilizzati i fondi erogativi per le attività progettuali proprie della Fondazione, (nell'esercizio 2021 sono stati utilizzati per € 68.270) a storno del costo del personale, conseguentemente, l'aumento effettivo del costo del personale nell'esercizio 2022 rispetto al 2021 è stato di € 68.652 (+10,15%). Gli "Oneri per consulenti e collaboratori esterni" sostenuti nel 2022 sono sostanzialmente in linea con quelli registrati nel 2021;

- c) si pone anche l'attenzione al valore delle "commissioni di gestione e di over-performance" delle gestioni patrimoniali dove i valori a consuntivo 2022 presentano, rispetto all'esercizio precedente, una considerevole riduzione (-73%) dovuta alla mancata determinazione delle commissioni di over

performance in relazione alle gestioni patrimoniali. Le "commissioni di negoziazione" sostenute nel 2022 sono sostanzialmente in linea con quelle rilevate nel precedente esercizio 2021.

- d) La voce "accantonamenti a fondi rischi ed oneri" accoglie l'importo di € 2.370.106 che è pari alla differenza tra valore di carico e di mercato del titolo Credit Suisse alla data del 31/12/2022, ed è determinata per l'appostazione di un apposito fondo a copertura del valore del titolo azionario, come riportato nella nota integrativa.
- e) La voce "Imposte" si attesta con un valore pari ad € 2.472.776 con un aumento di € 500.010 (+25%) rispetto al consuntivo 2021, la differenza è dovuta essenzialmente a imposte su capital gain relative ad operazioni straordinarie di compravendita titoli azionari effettuata nel 2022 che ha comportato plusvalenze. Si segnala che all'interno delle imposte è ricompresa la "Tassa paese estero su dividendi" (pari ad € 801.961 nel 2022, a fronte di € 803.191 nel 2021), che rappresenta il costo sostenuto dalla Fondazione in sede di stacco dei dividendi di fonte straniera a cura del paese di appartenenza ed alla luce della legislazione fiscale vigente che varia da paese a paese. Per le informazioni di dettaglio si rinvia alla sezione 13 "Imposte" del conto economico.

- f) La voce "accantonamento ex art. 1, comma 44, L. n. 178/2020" accoglie il risparmio fiscale relativo al dimezzamento della base imponibile ai fini IRES dell'importo dei dividendi percepiti nell'esercizio, in applicazione dell'articolo 1, commi da 44 a 47, della legge n. 178/2020. Detto importo confluisce nel fondo denominato "Fondo per le erogazioni di cui ex art. 1, comma 47, L. n. 178/2020" e potrà essere utilizzato per interventi di welfare. Rispetto all'esercizio 2021 si rileva un aumento di € 49.119 (+1,3%) dovuto essenzialmente all'aumento dei dividendi percepiti.
- g) L'incremento consistente della voce "oneri straordinari" a consuntivo 2022, rispetto al consuntivo 2021, è motivato dal fatto che sono state realizzate operazioni in titoli che hanno generato minusvalenze;
- h) la voce "altri oneri" a consuntivo 2022 manifesta un incremento di valore, pari ad € 57.073 (+23,3%), rispetto all'esercizio precedente 2021, essenzialmente dovuto all'aumento nel corso dell'esercizio dell'operatività in presenza, che è andata a pieno regime rispetto al precedente esercizio, caratterizzato ancora da normative stringenti, soprattutto nei primi mesi dell'anno, a causa dell'emergenza pandemica Covid-19; l'importo si riduce invece in modo significativo rispetto al preventivo 2022 (-€43.690, circa -12%), in virtù di una attenta politica sul contenimento dei costi.



LA DETERMINAZIONE DELL'AVANZO/DISAVANZO DI ESERCIZIO

L'esercizio 2022 chiude con un disavanzo di esercizio pari ad € 7.898.645, come si può vedere dalla tabella che segue.

	31/12/2022	31/12/2021	DPP2022
Totale proventi	829.274	14.061.105	10.190.000
Totale oneri	8.727.919	6.273.609	4.432.500
Avanzo/disavanzo di esercizio	-7.898.645	7.787.496	5.757.500

Detto importo verrà coperto nei futuri esercizi attraverso accantonamenti annuali a valere sui futuri avanzi d'esercizio, secondo modalità indicate tempo per tempo, con decreto ministeriale, dall'Autorità di Vigilanza.

In conseguenza del disavanzo d'esercizio rilevato, non si è proceduto ad alcun accantonamento. Gli impegni erogativi relativi all'esercizio 2022, pari a complessivi € 4.124.967, sono garantiti mediante l'utilizzo dei seguenti fondi:

- fondo per le erogazioni di cui ex art. 1, comma 47, L. n. 178/2020, per l'importo di € 960.000;
- fondo di stabilizzazione delle erogazioni, per l'importo di € 1.000.000;
- fondo per le erogazioni nei settori rilevanti, per l'importo di € 2.164.967.

LE ATTIVITÀ FINANZIARIE

Le attività finanziarie della Fondazione alla data di chiusura del bilancio, immobilizzate e no, sono così ripartite:

Disponibilità liquide	3.843.813
Partecipazioni	184.399.509
Strumenti finanziari non immobilizzati	94.585.060

La composizione delle partecipazioni detenute dalla Fondazione alla data del 31/12/2022 è la seguente:

- partecipazioni in imprese strumentali, per un valore complessivo di € 2.489.193, che riguardano la partecipazione al 97% nella Caffè Meletti Srl;
- partecipazioni in imprese non strumentali che riguardano:
 - la partecipazione alla Fondazione Ottavio Sgariglia Dalmonte I Presidente della Cassa di Risparmio per un importo pari ad € 4.000.000;
 - la partecipazione alla Fondazione con il Sud per un importo pari ad € 695.824;
 - la partecipazione alla Fondazione Sviluppo per la comunità per un valore di € 20.000;
 - la partecipazione in Generali Assicurazioni

- Spa per un valore pari ad € 16.023.282;
- la partecipazione in Restart Srl per un valore pari ad € 868.639;
- la diversificazione delle partecipazioni azionarie acquistate dalla Fondazione e depositate su Banca Finnat Euroamerica Spa per € 153.102.572;
- la partecipazione al Fondo immobiliare chiuso "HS Italia Centrale" per € 7.200.000.

Il valore degli strumenti finanziari non immobilizzati ammonta ad € 94.585.060, di cui € 92.811.436 quali strumenti finanziari affidati a gestori professionali, € 426.905 a titolo di sottoscrizione del Fondo TT Venture ed € 1.346.719 a titolo di sottoscrizione del fondo di investimento mobiliare chiuso "Atlante".

IL PATRIMONIO

Il patrimonio netto della Fondazione, alla data del 31/12/2022, ammonta ad € 271.276.838 e si compone del fondo di dotazione, della riserva da rivalutazioni e plusvalenze, della riserva obbligatoria, della riserva per l'integrità

economica del patrimonio e del disavanzo residuo. Di seguito si riporta una tabella esplicativa dell'evoluzione del patrimonio negli ultimi cinque anni:

	2022	2021	2020	2019	2018
Fondo di dotazione	61.764.460	61.764.460	61.764.460	61.764.460	61.764.460
Riserva da donazioni	39.798	39.798	0	0	0
Riserva da rivalutazione e plusvalenze	172.349.673	172.349.673	171.570.923	170.856.661	169.452.775
Riserva obbligatoria	28.800.272	28.800.272	27.242.773	25.814.249	23.006.476
Riserva per l'integrità del patrimonio	16.221.280	16.221.280	16.221.280	16.221.280	16.221.280
Disavanzo Residuo	- 7.898.645	0	0	0	0
PATRIMONIO NETTO	271.276.838	279.175.483	276.799.436	274.656.650	270.444.991

Le voci "Fondo di dotazione", "Riserva da donazioni", "Riserva da rivalutazioni e plusvalenze", "Riserva obbligatoria" e "Riserva per l'integrità del patrimonio" non hanno subito movimentazioni considerato che l'esercizio 2022 si è chiuso con un disavanzo di € 7.898.645.

La voce "disavanzo residuo" è stata introdotta in applicazione di quanto previsto dall'Atto di indirizzo del 19 aprile 2001, detta voce accoglie il disavanzo finale d'esercizio pari ad € 7.898.645.

Detto importo verrà coperto nei futuri esercizi attraverso l'accantonamento annuo almeno del 25% dell'importo dei futuri avanzi d'esercizio, fino a concorrenza della predetta somma, secondo le indicazioni che saranno emanate dall'Autorità di Vigilanza.

Complessivamente il patrimonio netto ha avuto un incremento (periodo 31/12/2018 - 31/12/2022) di circa 830 mila euro.

I MERCATI FINANZIARI

Dopo la crescita eccezionale sotto il profilo economico registrata nel 2021, l'anno 2022 è stato eccezionalmente volatile per i mercati finanziari. Le due principali asset class, azioni e obbligazioni, sono state sottoposte a pressioni di vendita a causa dell'impennata dell'inflazione, del rapido switch verso una politica monetaria più restrittiva e del rallentamento della crescita economica. L'anno ha quindi richiesto un forte impegno da parte degli investitori nella gestione del rischio

e nell'individuazione delle opportunità. Le banche centrali si sono viste costrette ad incrementi maggiori e più rapidi del previsto. Anche nell'ultima riunione dell'anno, la BCE è stata hawkish, aumentando i tassi di 50 punti base, portandoli al 2%. La Presidente Christine Lagarde ha avvertito che i tassi aumenteranno "in modo significativo" e che potrebbe continuare a muoversi con incrementi di 50 punti base "per un certo periodo di tempo". La BCE ha inoltre

annunciato che lo stock di titoli detenuti nell'ambito del Programma di acquisto di attività (APP) si ridurrà di 15 miliardi di euro al mese da marzo a giugno 2023. Il passaggio dall'acquisto netto alla vendita potrebbe esercitare una pressione al rialzo sugli spread periferici, anche se la continuata flessibilità del programma di acquisto di emergenza per le pandemie (PEPP) e lo strumento di protezione della trasmissione (TPI) dovrebbero mitigare l'impatto.

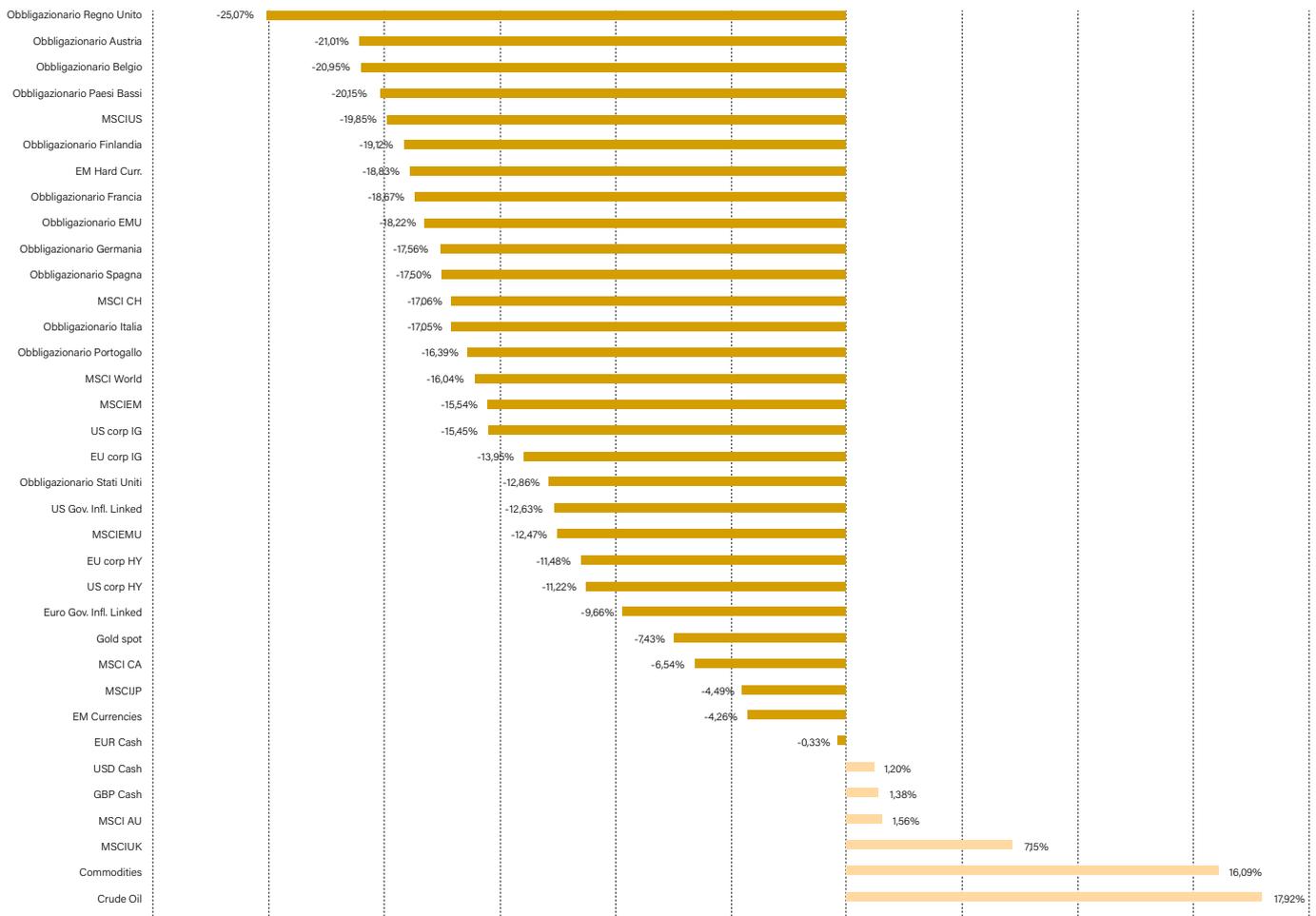
I temi principali di ogni trimestre del 2022 sono:

- 1° Trimestre: Agli inizi del 2022 si è assistito al più grande crollo di valore giornaliero mai registrato da una società USA su un titolo tecnologico (-26%), a causa dei risultati deludenti del T421, il che ha trascinato al ribasso gli altri titoli del settore. L'impennata della domanda di cui hanno goduto queste società durante i lockdown sembra aver raggiunto il picco, facendo temere per un futuro calo dei ricavi. Con lo scoppio del conflitto tra Russia e Ucraina il petrolio greggio ha superato 100 USD al barile, per la prima volta dal 2014. Anche i beni rifugio, come l'oro o il dollaro, hanno beneficiato dell'escalation del conflitto, mentre i mercati azionari sono scesi. Si sono diffuse le preoccupazioni sulle forniture energetiche europee e sulle catene di approvvigionamento globali.
- 2° Trimestre: Nel T2, la Cina ha continuato a sostenere la politica zero-COVID, mentre altri paesi hanno cominciato ad allentare le restrizioni. I principali indici azionari cinesi ne hanno risentito pesantemente.
- La Fed, il 4 maggio, nella battaglia contro un'inflazione in aumento, ha alzato i tassi di 50 punti base, il più significativo incremento dal 2000. I mercati azionari statunitensi hanno reagito positivamente, vedendo l'idea di ulteriori rialzi lontana. L'inflazione nell'eurozona è salita molto al di sopra rispetto all'obiettivo di medio termine del 2%, toccando il record dell'8,6% nel mese di giugno, guidata principalmente dal rialzo dei prezzi energetici e alimentari.
- 3° Trimestre: A luglio, la BCE, per rispondere all'aumento dell'inflazione, ha sorpreso con una mossa hawkish, alzando i tassi di 50 punti base. Nel mese di settembre, dopo l'interruzione delle forniture di gas russo, sono aumentati i timori per una futura crisi energetica. L'UE ha annunciato pacchetti speciali per proteggere i consumatori e le industrie dall'aumento dei costi dell'energia.

- Nel corso dello stesso mese si è osservato il sell-off dei titoli statunitensi più significativo da giugno 2020, a seguito di un dato sull'inflazione (+0,6% MoM) più alto rispetto alle attese (+0,3% MoM). Inoltre, questo fattore, unito a dati sul mercato del lavoro statunitense migliori del previsto, hanno reso più probabile un rialzo di 75 punti base della riunione della Fed di settembre. Infine, la sterlina britannica ha toccato il minimo dal 1985, a causa della politica fiscale presentata dal primo ministro (c.d. "mini budget"), che avrebbe aumentato il deficit del Regno Unito del 7,5% nel 2022. Ciò ha fatto presagire un aumento da parte della BoE di 75 punti base nel meeting di novembre.
- 4° Trimestre: Nel quarto trimestre l'indice azionario di HK ha toccato il livello più basso dal 2009, mentre le grandi città cinesi hanno incrementato le restrizioni contro il COVID-19, peggiorando le prospettive di crescita per il Paese, nonostante il numero di casi relativamente contenuto. Nel mese di ottobre lo yen ha segnato il peggior calo di sempre rispetto all'USD, perdendo quasi il 50% del valore rispetto al picco del 2012. Nel Regno Unito Rishi Sunak è diventato il nuovo primo ministro, succedendo a Liz Truss che si è dimessa dopo un breve e volatile mandato. Il GBP è salito dopo l'annuncio, mentre i rendimenti dei titoli di stato a 10 anni sono diminuiti. Nel mese di novembre le elezioni di metà mandato negli Stati Uniti hanno generato un'attività di governo contrastata.

Tutto ciò ha determinato una crescita economica globale quasi dimezzata nel 2022, a causa dell'inflazione elevata, dell'aumento dei tassi d'interesse e della guerra in Ucraina. Secondo il FMI la crescita dovrebbe scendere al 2,7% nel 2023, rispetto al 6,0% nel 2021. L'inflazione globale, invece, dopo il picco dell'8,8% nel 2022 dal 4,7% nel 2021, dovrebbe diminuire al 6,5% nel 2023 ed al 4,1% nel 2024.

Di seguito alcune significativi risultati rilevati nell'anno:



Più nello specifico (performance total return al 31/12/2022 in valuta locale):

- **EQUITY:** il contesto economico caratterizzato da tassi elevati persistenti, ha innescato un forte declassamento delle azioni nel 2022, generando una performance azionaria debole. Tutti gli indici azionari hanno registrato performance pesantemente negative, ad eccezione del Regno Unito (+7.15%) e dell’Australia (+1.56%). Contrariamente al biennio precedente, il mercato americano è stato il peggiore da inizio anno (-19.85%), mentre sono i mercati emergenti a segnare il secondo peggior rendimento (-18.83%). Tra i negativi troviamo nell’ordine anche Svizzera (-17.06%) e EMU (-12.47%). Canada e Giappone seguono le altre geografie con maggior distacco, -6.54% e -4.49% rispettivamente. L’MSCI World nel complesso ha registrato una performance negativa pari al -16.04%.
- **BOND GOVERNATIVI:** lo scenario di crescita dei tassi ha portato l’asset class obbligazionario governativo a sottoperformare in tutte le sue

componenti in maniera pesante, compresa la componente legata all’inflazione sia negli Stati Uniti che in Europa, rispettivamente di -12.63% e -9.36%, che ha comunque registrato performance migliori rispetto al resto dell’asset class. La componente Governativa non IL è quella che ha più risentito dell’aumento dei tassi. Il Regno Unito registra il peggior ribasso pari al -25.07%, seguito dall’Austria (-21.01%), dal Belgio (-20.95%) e dai Paesi Bassi (-20.15%). Il resto dei paesi europei ha subito ribassi compresi fra il -19% ed il -17%. Gli Stati Uniti invece segnano un ribasso del -12.86%, più mite rispetto a quanto registrato in Europa. Nel 2023, se l’inflazione diminuisse come ci si aspetta, il reddito fisso dovrebbe offrire preziosi vantaggi di diversificazione nei portafogli: la correlazione tra obbligazioni e azioni dovrebbe ridursi, permettendo di sfruttare il potenziale di diversificazione delle prime.

- **BOND CORPORATE:** anche le obbligazioni societarie hanno risentito della salita dei

tassi, ma in maniera più lieve rispetto alla componente governativa. La componente Investment Grade ha registrato un calo pari al -13.95% in Europa e al -15.45% negli Stati Uniti. Migliore invece il comparto high yield che ha registrato una performance pari al -11% sia in Europa che negli Stati Uniti.

- **COMMODITIES:** Il 2022 è stato turbolento per le materie prime. L'offerta era già limitata ad inizio anno, ma la guerra in Ucraina ed il suo impatto sulle catene di fornitura hanno incrementato la pressione, innalzando i prezzi, registrando a livello aggregato una performance pari al +16.09%. In particolare, il petrolio greggio ha guadagnato il +17.92% da inizio anno. Le commodities sono attività cicliche in misura variabile tra i vari settori: i metalli di base e l'energia sono più sensibili al ciclo economico, mentre i metalli preziosi

sono maggiormente difensivi.

- **VALUTE:** Nel 2022 l'indice USD (DXY) si appresta a registrare una delle migliori performance degli ultimi decenni, a causa della resilienza dell'economia statunitense e di un mercato del lavoro rigido. Abbiamo quindi assistito ad un rafforzamento generale del dollaro, in particolare contro la corona svedese (+13.18%), lo yen giapponese (+12.23%) e la sterlina (+10.71%).

CONCLUSIONE: Nel corso del 2022 il Consiglio di amministrazione ha monitorato continuamente l'andamento degli investimenti, con un rapporto stretto e continuo con i gestori del patrimonio e con Banca Finnat, sia attraverso incontri in videoconferenza che attraverso l'acquisizione di report e pareri scritti, seguendo con particolare attenzione l'andamento dei mercati.

LA GESTIONE AFFIDATA A CREDIT SUISSE ITALY SPA

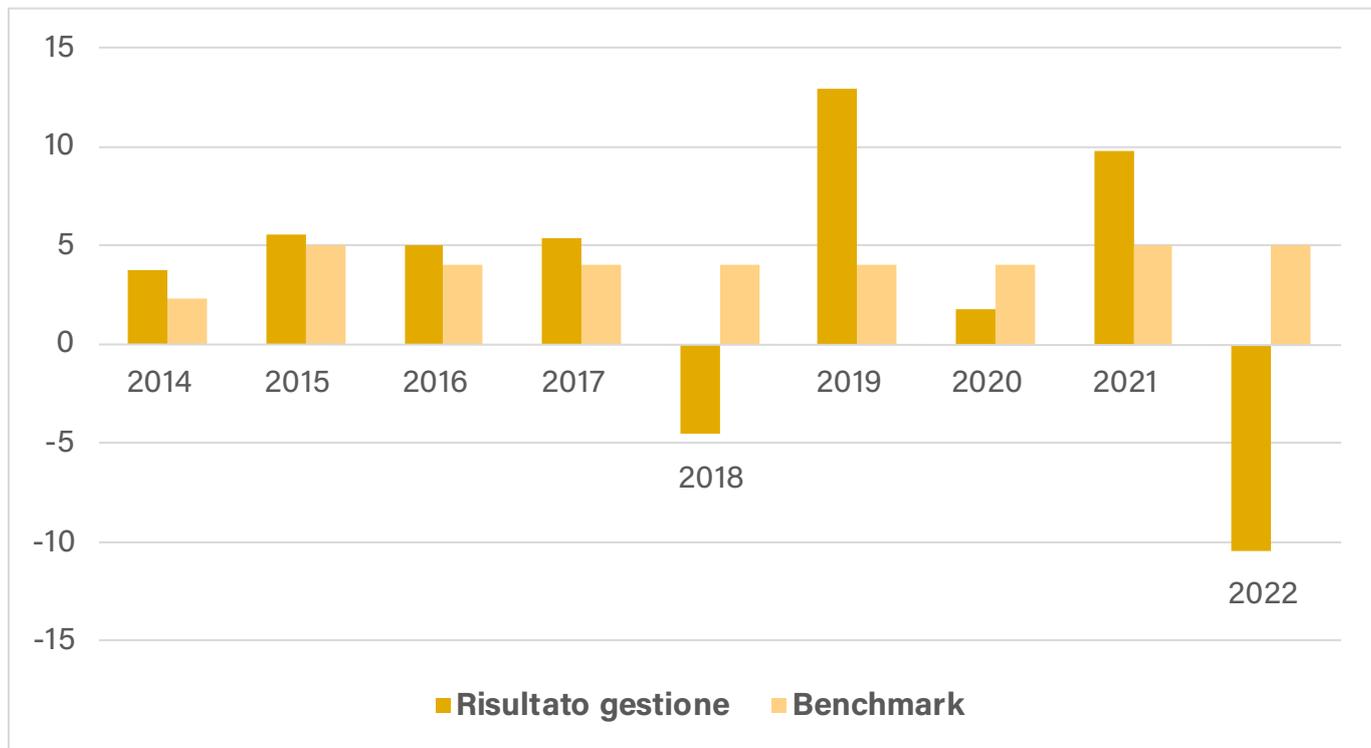
Le performance del mandato nel 2022 hanno chiuso in territorio negativo impattate dai risultati negativi della maggior parte delle asset classes in cui il mandato è investito. Il risultato di fine 2022 è stato infatti pari a -10.49% contro un target del 5%. A tale risultato hanno contribuito negativamente sia l'azionario che l'obbligazionario.

La performance negativa è stata in parte attenuata dalla quota consistente di cash mantenuta sul conto.

Il grafico seguente mostra l'evoluzione della performance nel corso dell'esercizio 2022.



Il grafico che segue mostra i risultati di gestione conseguiti a far data dall'avvio della collaborazione con Crédit Suisse, rapportati con l'obiettivo di rendimento fissato.



Nella prima parte del 2022 l'esposizione del mandato ai mercati azionari risultava pari al 40% circa, in linea all'allocazione neutrale corrispondente alla proposta di abbinamento di rischio/rendimento scelto dall'Organo di indirizzo per l'esercizio 2022.

Il perdurare della volatilità indotta da una serie di fattori, tra cui la guerra in Ucraina, gli elevati livelli di inflazione e il consistente tightening monetario delle banche centrali ha portato il gestore a rivedere le posizioni sugli asset rischiosi. Nella seconda parte dell'anno, di conseguenza, è stata ridotta l'esposizione alla componente azionaria portandola al 27%. La preferenza è ricaduta sui mercati meno volatili in particolar modo US e di seguito Europa. Sulla parte obbligazionaria è stato mantenuto un posizionamento cauto durante tutto l'anno. Negli ultimi mesi dell'anno, a fronte di un forte allargamento degli spread dei titoli corporate, il gestore è tornato sul mercato per incrementare le posizioni su tale area preferendo titoli di emittenti di buona qualità con scadenze di breve termine (3-5 anni).

Infine, per tutto il 2022 è stata mantenuta una

esposizione netta sul dollaro statunitense di circa il 20%.

La composizione del portafoglio è analiticamente descritta nella Sezione 3 dell'attivo patrimoniale-Strumenti finanziari non immobilizzati.

LA GESTIONE AFFIDATA A EURIZON CAPITAL SGR SPA

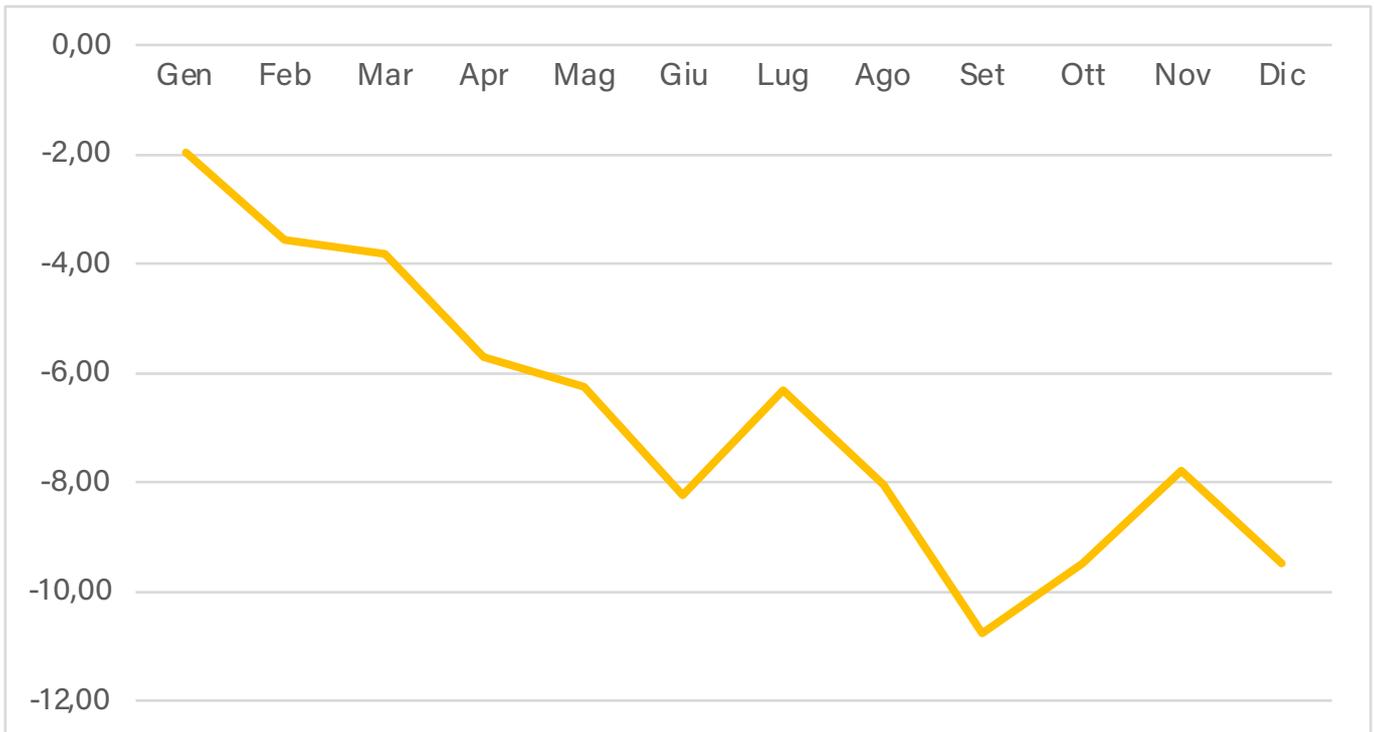
Dopo un debole inizio anno per via della pandemia, il conflitto in Ucraina ha rappresentato un nuovo shock per lo scenario di riferimento. Una serie di fattori, non previsti, ha agito in senso restrittivo alla crescita: primo fra tutti l'ulteriore aumento dei prezzi delle materie prime, in particolare dell'energia; poi la nuova carenza negli approvvigionamenti nelle catene di distribuzione e il rapido rialzo dei tassi di interesse attuato sia da Federal Reserve che BCE; da ultimo i prolungati lockdown decisi in Cina per contenere il covid. La Federal Reserve ha alzato i tassi, da giugno in maniera aggressiva con interventi straordinari da 75pb per ben 4 volte, portandoli a 4,50% a fine anno e i commenti che ne sono seguiti hanno determinato vendite sia sull'equity che sui bond. Il rendimento del decennale americano, partito da 1,50, ha visto i massimi dell'anno a fine ottobre a 4,24% mentre il rendimento del Bund da negativo ha raggiunto il 2,57% a fine 2022. Sul fronte corporate e bond emergenti, abbiamo assistito a

un generale allargamento degli spread sia su quelli investment grade che high yield. In questo contesto macro le performance delle asset class citate sono state tutte negative fino a fine settembre. Solo il cash dollaro avrebbe aiutato a ridurre le perdite: il cambio infatti è passato da 1,15 contro euro a 0,96 a fine settembre, per poi chiudere l'anno a 1,07.

Nell'ultimo trimestre dell'anno, la pubblicazione di dati sull'inflazione US più bassi delle attese ha permesso un certo recupero degli asset di rischio, in particolare all'azionario dell'Eurozona, particolarmente venduto perché area maggiormente danneggiata dal conflitto russo-ucraino.

In quest'anno di elevata correlazione tra i bond e l'equity, il patrimonio della Fondazione CR Ascoli ha perso circa il 9,48%.

Il grafico seguente mostra l'evoluzione della performance nel corso dell'esercizio 2022.



Come si evince dal grafico, solo tra fine giugno e metà agosto c'è stato un periodo di calma relativa, in cui il mercato ha sperato che le restrizioni monetarie in atto fossero sufficienti a frenare l'inflazione. Invece, i commenti hawkish dei banchieri centrali al simposio di Jackson Hole

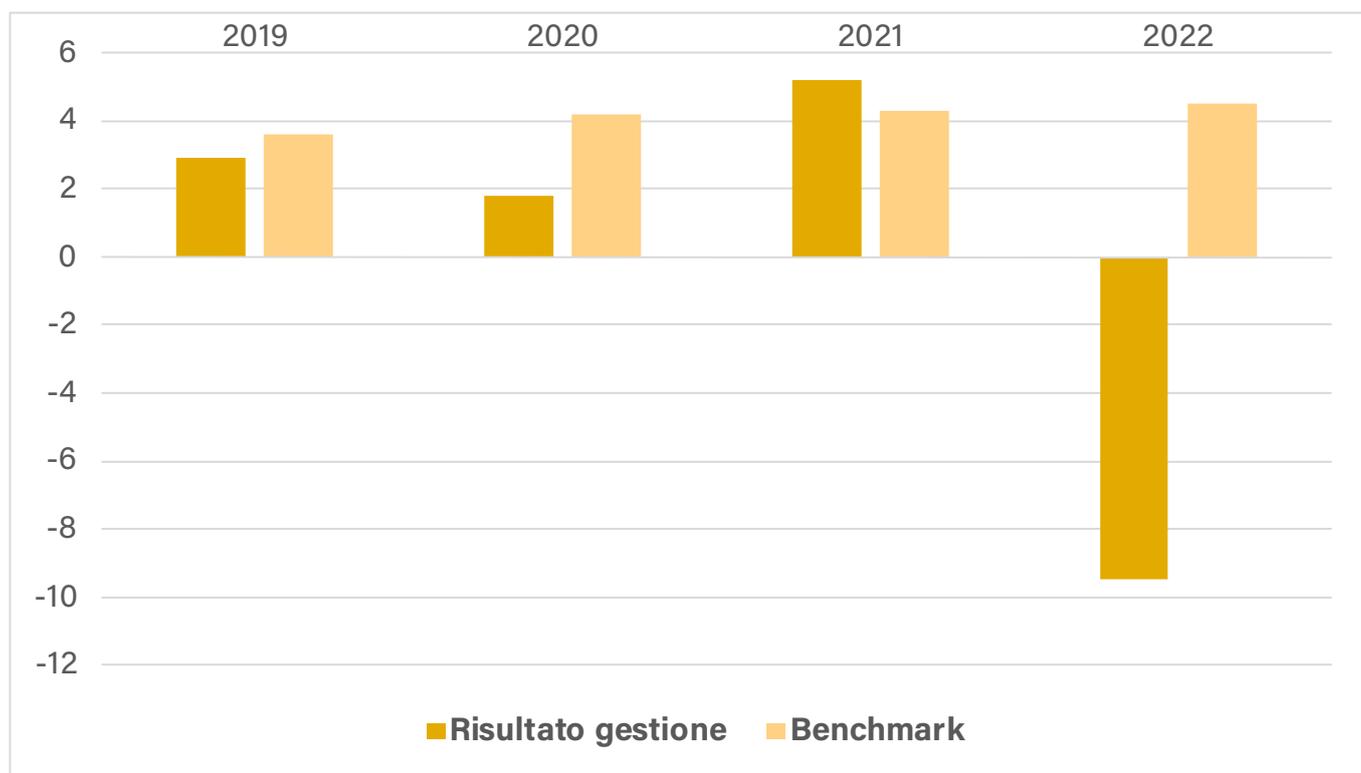
hanno innescato nuove vendite sia sull'equity che sui bond.

In quel momento il portafoglio è arrivato a perdere l'11,4%, di cui circa 6,5% imputabili alla componente azionaria; l'esposizione al dollaro ha contribuito in positivo per 105bps; vuol dire quindi

che la componente obbligazionaria ha portato perdite per il 5,5%. Da qui si comprende l'eccezionalità di questo 2022.

Dai minimi di ottobre a fine anno il gestore ha recuperato circa il 2%, perché in dicembre le obbligazioni dell'Eurozona hanno raggiunto nuovi massimi di rendimento cumulando quindi nuove perdite.

Il grafico che segue mostra i risultati di gestione conseguiti a far data dall'avvio della collaborazione con Eurizon, rapportati con l'obiettivo di rendimento fissato.



Guardando alla rischiosità del portafoglio, già da fine gennaio da 6% il gestore aveva iniziato a ridurre la rischiosità del portafoglio, che con la crisi in Ucraina ha toccato un primo minimo a 3,6% a metà aprile; altro periodo significativo di gestione della rischiosità del portafoglio è stato quello di inizio ottobre, quando sono stati aumentati gli asset di rischio fino a portare la rischiosità del portafoglio a 6,6%.

Mediamente, rispetto all' 11,5% di massima rischiosità del portafoglio consentita, il gestore ne ha utilizzato il 43%, mantenendo un approccio piuttosto prudente.

Verso il 20 del mese di dicembre, il gestore ha preparato il portafoglio per il nuovo anno, alzando la componente azionaria, soprattutto europea, e la duration sui Btp visto che lo spread, nel

frattempo, era tornato sopra i 200pb.

La composizione del portafoglio è analiticamente descritta nella Sezione 3 dell'attivo patrimoniale - Strumenti finanziari non immobilizzati.

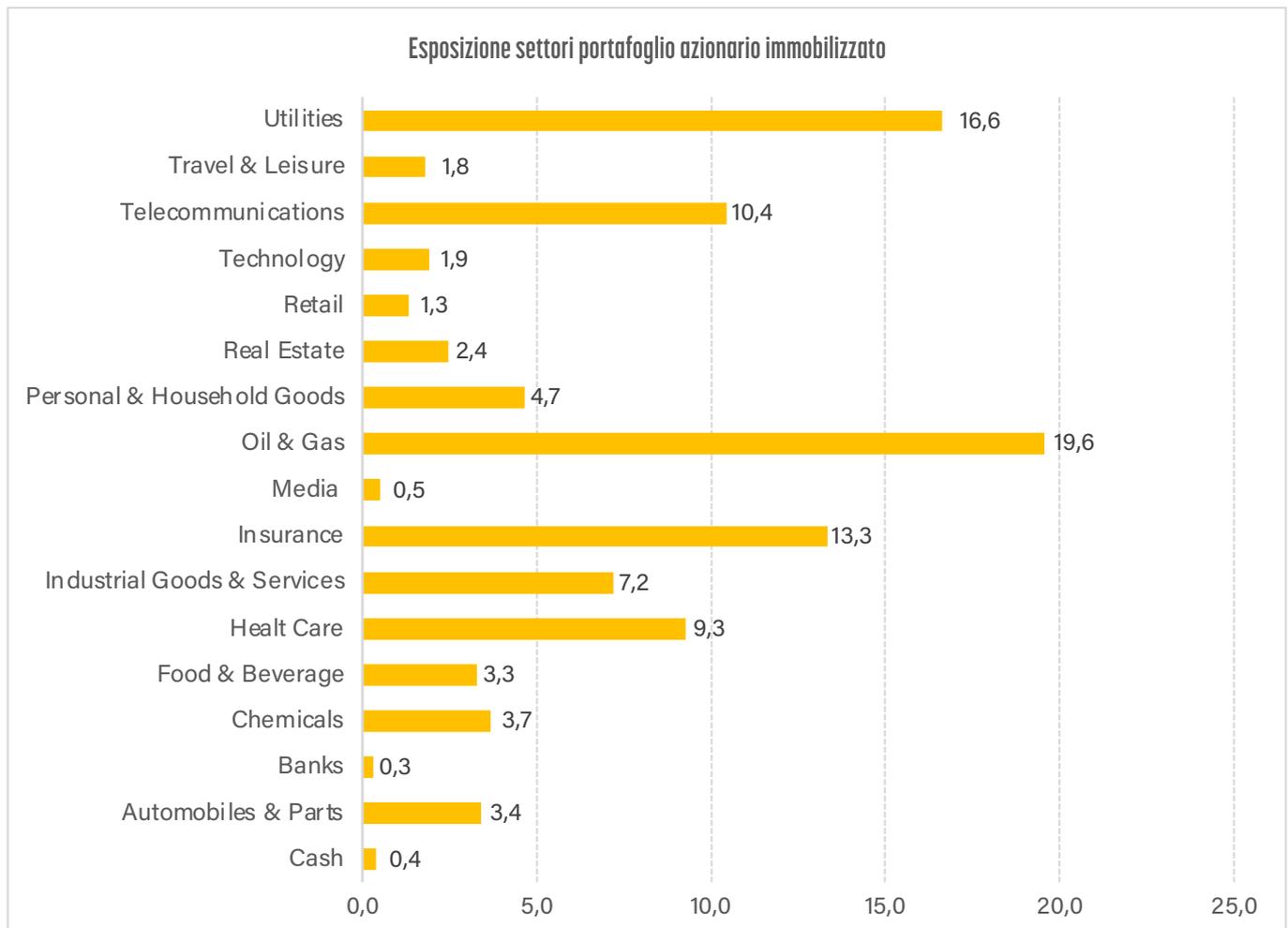
PORTAFOGLIO AZIONARIO IMMOBILIZZATO DETENUTO PRESSO BANCA FINNAT EUROAMERICA SPA

Il portafoglio azionario immobilizzato detenuto presso Banca Finnat Euroamerica Spa, con il quale è in essere un rapporto di consulenza, è composto di n. 66 titoli, diversificati per settore e divisa. Notizie di dettaglio sono consultabili nella nota integrativa, sezione 2 Immobilizzazioni finanziarie dell'attivo patrimoniale.

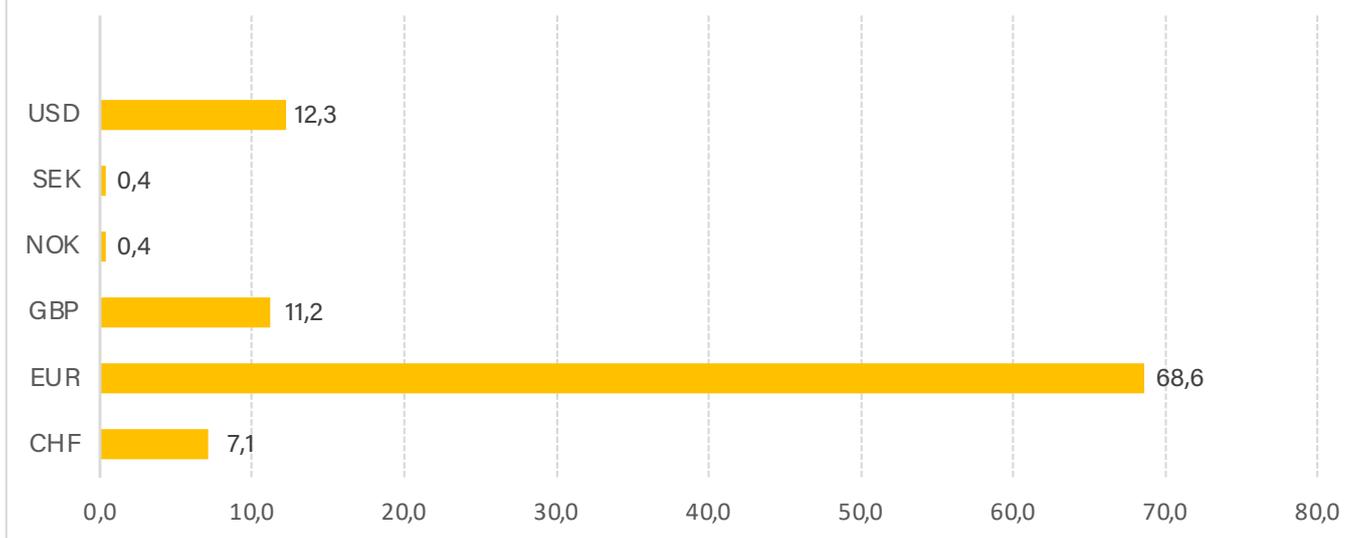
Il portafoglio azionario non è impostato con finalità di trading bensì di crescita del patrimonio nel lungo termine, con costante produzione di solidi flussi di dividendi. Condizioni confermate nel corso dell'anno, in quanto il flusso dei dividendi incassati si è mantenuto in linea con le attese, con un *dividend yield* nell'ordine del 4,9% (pari a oltre 7,2 milioni di Euro). Il portafoglio inoltre presenta un elevato "rating" medio in

termini ESG.

Nei grafici che seguono sono esplicitati i criteri di diversificazione degli investimenti in azioni, comparando l'esposizione del portafoglio azionario immobilizzato nei diversi settori merceologici e l'esposizione alle diverse divise.



Esposizione divise portafoglio azionario immobilizzato



Di seguito l'analisi ESG del portafoglio azionario alla data del 31/12/2022.

Il "punteggio ESG medio ponderato" misura l'esposizione del portafoglio azionario della Fondazione CR Ascoli ai rischi ESG. Tale punteggio viene elaborato trimestralmente da Banca Finnat ponderando e normalizzando i rating ESG forniti dalla società Sustainalytics sui titoli/strumenti presenti, per il loro peso nel portafoglio.

Sustainalytics è una società di Morningstar che

supporta gli investitori di tutto il mondo nello sviluppo e nell'implementazione di strategie di investimento responsabili. Il punteggio ha come obiettivo quello di valutare il profilo di sostenibilità del portafoglio attraverso un'analisi ESG, fondata cioè sui valori ambientali, sociali e di governance dei titoli che lo compongono, cercando di misurare quale potrebbe essere il rischio economico legato ai suddetti valori. La scala va da zero (peggiore) a 100 (migliore).

Punteggio ESG medio ponderato di Portafoglio



79,06 Livello di Rischio ESG

% portafoglio con elevato rating ESG (> 75/100) **72,6%**

Punteggio ESG Medio per Settore

Communications	83	Consumer, Cyclical	77
Basic Materials	80	Energy	69
Industrial	80	Utilities	80
Financial	84	Technology	89
Consumer, Non-cyclical	75		

Punteggio ESG Medio per Paese

BELGIUM	79	NORWAY	77
BRITAIN	68	PORTUGAL	78
FINLAND	79	SPAIN	78
FRANCE	79	SWEDEN	80
GERMANY	80	SWITZERLAND	80
ITALY	82	UNITED STATES	81
LUXEMBOURG	84		
NETHERLANDS	79		

Nome	Peso%	ESG	Nome	Peso	ESG
A.T. & T. INC USD	0,61	78	MASTERCARD AOR USD	1,02	84
AIR LIQUIDE PREMIO FEDELTA'	1,65	88	MC DONALD'S CORP AOR USD	1,79	76
AIR LIQUIDE PREMIO FEDELTA' 23	0,75	88	MUENCH RUECKVERS EUR	2,58	83
AIRBUS SE AOR	1,38	74	NESTLE AOR CHF	1,52	73
ALLIANZ SE	2,59	87	NORDEA BANK AOR EUR	0,02	78
ANHEUSER-BUSCH INBEV AOR	0,61	79	NOVARTIS AOR CHF	1,66	83
AXA AZ ORD	1,44	83	ORANGE AZ EUR	2,24	82
BAE SYSTEMS PLC AOR GBP	1,17	70	PFIZER AZ.ORD. USD	2,07	75
BASF AOR	2,02	72	POSTE IT AOR	1,87	87
BAYER AOR	1,18	70	RENAULT AOR EUR	0,73	78
BMW VZ AOR	2,65	73	REPSOL S.A. AOR	1,03	73
BP PLC AOR GBP	3,17	66	RTL GROUP SA AOR	0,42	87
CISCO SYSTEMS AZ.ORD. USD	2,45	88	SAMPO PLC AOR	1,20	86
COCA COLA AOR USD	1,17	77	SANOFI AOR	2,75	79
CREDIT SUISSE AOR CHF	0,29	70	SAP SE AOR	1,89	89
DEUTSCHE POST AOR	2,83	85	SCOT & STHN ENER AOR GBP	0,92	78
DEUTSCHE TELEKOM AOR	2,19	84	SES GLOBAL FDR PAR	1,09	83
E ON AOR	1,58	76	SHELL RG AOR EUR	2,29	62
EDP-ENERGIAS R	3,05	80	SNAM AOR	3,20	84
ENAGAS AOR EUR	0,93	85	TELEFONICA AOR	1,01	83
ENI AOR RAGG	2,20	79	TELENOR AOR NOK	0,44	77
ENI AOR RAGG	2,58	73	TELIA COMPANY AZ SEK	0,39	81
FORTUM AOR	2,69	77	TERNA AOR	1,90	92
GALP ENERGIA AOR EUR	1,41	74	TOTALENERGIES SE AOR	4,18	70
GENERAL MOTORS AOR USD	0,03	71	UNIBAIL-RODAMCO-WESTFIELD AOR	0,24	95
GSK AOR RG GBP	1,19	81	UNILEVER AOR EUR	2,10	76
HALEON AOR GBP	0,33	0	VENTAS INC AOR USD	0,82	87
HEALTHPEAK PROPERTIES AOR	0,71	90	VIATRIS AOR USD	0,06	70
IBERDROLA AZ ORD	3,43	77	WARNER BROS DISCOVERY INC RG AOR US	0,08	83
ITALGAS AOR	0,87	85	WELLTOWER AOR USD	0,69	88
KON AHOLD DELHAIZE NV RAGGR AOR	2,54	79	WILLIAMS COMPANIES INC	0,82	77
LEGAL & GENERAL AOR GBP	0,01	83	ZURICH INSURANCE GROUP AOR CHF	3,94	84
LVMH - LOUIS VUITTON AOR	1,33	88			

Di seguito l'analisi ESG del portafoglio azionario in riferimento alle seguenti policy (Fonte dati: Bloomberg):

A) *Rispetto del Lavoro Infantile*: Società, tra quelle presenti in portafoglio, che hanno dichiarato (adottato policy) di svolgere le proprie attività senza l'uso di lavoro infantile, in modo diretto o indiretto.

B) *Rispetto dell'Ambiente*: Società, tra quelle

presenti in portafoglio, che hanno dichiarato (adottato policy) di impegnarsi a svolgere le proprie attività in rispetto dell'ambiente e ponendo in essere iniziative volte a tale fine.

C) *Rispetto dei Diritti Umani*: Società, tra quelle presenti in portafoglio, che hanno dichiarato (adottato policy) di impegnarsi a svolgere le proprie attività nel rispetto dei diritti verso l'uomo in ogni sua forma, compresa la parità di genere.

Legenda

x	No
✓	Si

A - Rispetto del Lavoro Infantile									
% di società che rispettano									
	96,92	A.T. & T. INC USD	✓	✓	✓	MASTERCARD AOR USD	✓	✓	✓
		AIR LIQUIDE PREMIO FEDELTA'	✓	✓	✓	MC DONALD'S CORP AOR USD	✓	✓	✓
		AIR LIQUIDE PREMIO FEDELTA' 23	✓	✓	✓	MUENCH RUECKVERS EUR	✓	✓	✓
		AIRBUS SE AOR	✓	✓	✓	NESTLE AOR CHF	✓	✓	✓
		ALLIANZ SE	✓	✓	✓	NORDEA BANK AOR EUR	✓	✓	✓
		ANHEUSER-BUSCH INBEV AOR	✓	✓	✓	NOVARTIS AOR CHF	✓	✓	✓
		AXA AZ ORD	✓	✓	✓	ORANGE AZ EUR	✓	✓	✓
		BAE SYSTEMS PLC AOR GBP	✓	✓	✓	PFIZER AZ.ORD. USD	✓	✓	✓
		BASF AOR	✓	✓	✓	POSTE IT AOR	✓	✓	✓
		BAYER AOR	✓	✓	✓	RENAULT AOR EUR	✓	✓	✓
		BMW VZ AOR	✓	✓	✓	REPSOL S.A. AOR	✓	✓	✓
		BP PLC AOR GBP	✓	✓	✓	RTL GROUP SA AOR	✓	x	✓
		CISCO SYSTEMS AZ.ORD. USD	✓	✓	✓	SAMPO PLC AOR	✓	✓	✓
		COCA COLA AOR USD	✓	✓	✓	SANOFI AOR	✓	✓	✓
		CREDIT SUISSE AOR CHF	✓	✓	✓	SAP SE AOR	✓	✓	✓
		DEUTSCHE POST AOR	✓	✓	✓	SCOT & STHN ENER AOR GBP	✓	✓	✓
		DEUTSCHE TELEKOM AOR	✓	✓	✓	SES GLOBAL FDR PAR	✓	✓	✓
		E ON AOR	✓	✓	✓	SHELL RG AOR EUR	✓	✓	✓
		EDP-ENERGIAS R	✓	✓	✓	SNAM AOR	✓	✓	✓
		ENAGAS AOR EUR	✓	✓	✓	TELEFONICA AOR	✓	✓	✓
		ENEL AOR RAGG	✓	✓	✓	TELENOR AOR NOK	✓	✓	✓
		ENI AOR RAGG	✓	✓	✓	TELIA COMPANY AZ SEK	✓	✓	✓
		FORTUM AOR	✓	✓	✓	TERNA AOR	✓	✓	✓
		GALP ENERGIA AOR EUR	✓	✓	✓	TOTALENERGIES SE AOR	✓	✓	✓
		GENERAL MOTORS AOR USD	✓	✓	✓	UNIBAIL-RODAMCO-WESTFIELD AOR	x	✓	✓
		GSK AOR RG GBP	✓	✓	✓	UNILEVER AOR EUR	✓	✓	✓
		HALEON AOR GBP	x	x	x	VENTAS INC AOR USD	✓	✓	✓
		HEALTHPEAK PROPERTIES AOR	✓	✓	✓	VIATRIS AOR USD	✓	✓	✓
		IBERDROLA AZ ORD	✓	✓	✓	WARNER BROS DISCOVERY INC RG AOR USD	✓	x	✓
		ITALGAS AOR	✓	✓	✓	WELLTOWER AOR USD	✓	✓	✓
		KON AHOLD DELHAIZE NV RAGGR AOR	✓	✓	✓	WILLIAMS COMPANIES INC	✓	✓	✓
		LEGAL & GENERAL AOR GBP	✓	✓	✓	ZURICH INSURANCE GROUP AOR CHF	✓	✓	✓
		LVMH - LOUIS VUITTON AOR	✓	✓	✓				

Si segnala l'ottima tenuta del portafoglio nonostante uno dei peggiori anni del secolo sui mercati finanziari.

La straordinaria, e inizialmente sottostimata, impennata inflattiva derivante dalla crescita dei prezzi delle materie prime e dalle maggiori difficoltà nella circolazione delle merci, ha determinato l'avvio di rigorose politiche monetarie restrittive e conseguenti rialzi dei tassi d'interesse da parte delle Banche Centrali, come non si vedevano da decenni.

Ciò ha avuto pesanti ripercussioni sui mercati finanziari globali nel 2022, che hanno fortemente penalizzato quasi tutte le asset class, sia azionarie che obbligazionarie.

Per i portafogli bilanciati l'anno appena trascorso è stato infatti il peggiore degli ultimi cinquant'anni, per il venir meno delle tradizionali decorrelazioni tra diverse asset class, che tradizionalmente «proteggono» i portafogli. L'indice azionario mondiale MSCI ha registrato la quarta peggior performance annua negativa dell'ultimo mezzo secolo.

Ovviamente molte aziende e relative quotazioni hanno sofferto duramente ma il portafoglio azionario della Fondazione, grazie alla sua diversificazione settoriale, geografica e valutaria, nonché ai criteri di selezione basati sulla solidità e sui buoni fondamentali dei titoli, è uscito quasi indenne da questa tempesta finanziaria.

Come noto il portafoglio della Fondazione peraltro non è impostato con finalità di trading bensì di crescita del patrimonio nel lungo termine con costante produzione di flussi di dividendi. Caratteristiche confermate anche quest'anno nonostante la sopra descritta situazione di gravità eccezionale, come precedentemente indicato. Seppur l'evoluzione dello scenario in questa fase permanga difficile Banca Finnat ritiene che la crisi, sia geopolitica che inflattiva, tenderà gradualmente a rientrare riportando fiducia sui mercati e la ripresa della loro naturale tendenza

di crescita di lungo periodo e che pertanto il portafoglio della Fondazione resti ben impostato per proseguire nelle finalità desiderate.

Alla data del 27 marzo 2023 il portafoglio azionario detenuto presso Banca Finnat registra una plusvalenza latente di € 4.459.816 (pari a +2,91%). La composizione del portafoglio è analiticamente descritta nella sezione 2 dell'attivo patrimoniale - Immobilizzazioni finanziarie.

FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Nel mese di marzo i mercati finanziari hanno attraversato giorni molto difficili dopo il fallimento dell'americana Silicon Valley Bank e il crollo di Crédit Suisse. Anche se i due eventi non sono collegati tra loro, l'istituto di credito svizzero ha riportato perdite ingentissime, destando preoccupazioni sulla sua solidità finanziaria e innescando una tempesta di vendite sull'intero comparto bancario in Europa. È intervenuta la Banca Nazionale Svizzera garantendo un prestito a favore della Banca fino a 50 miliardi di CHF, se necessario, e la FINMA (Autorità di Vigilanza Svizzera) ha confermato che Crédit Suisse soddisfa i requisiti più elevati di capitale e liquidità richiesti dalle banche importanti a livello di sistema. Crédit Suisse ha quindi dichiarato di utilizzare il prestito per sostenere le sue attività core e i suoi clienti, e di intraprendere azioni per creare una banca più semplice e concentrata sulle esigenze dei clienti procedendo nella direzione annunciata il 27 ottobre 2022 quando è stato varato il nuovo piano industriale del gruppo elvetico.

In seguito all'intervento del Dipartimento Federale delle Finanze svizzero, della Banca Nazionale Svizzera e dell'Autorità Federale di Vigilanza sui Mercati Finanziari (FINMA), domenica 19 marzo 2023 è stato annunciato che Credit Suisse e UBS hanno deciso di procedere a un accordo di fusione, con UBS come entità restante. Dopo un'analisi dei vari scenari è stato appurato che questa fusione si configura nel migliore interesse dei clienti, degli investitori e degli altri stakeholder, e contribuirà a ripristinare la fiducia e la stabilità sui mercati finanziari. Fino al perfezionamento

della fusione, che è soggetta alle usuali condizioni di chiusura e si prevede che verrà finalizzata entro la fine del 2023, Crédit Suisse continuerà la sua attività come di consueto, in stretta collaborazione con UBS. I dettagli precisi della transazione sono ancora in fase di elaborazione e non sono noti. In considerazione di quanto sopra, il Consiglio di amministrazione ha deciso di operare una rettifica di valore al titolo Credit Suisse detenuto dalla Fondazione nel portafoglio immobilizzato, appostando un apposito fondo di copertura che copre la differenza tra il valore di carico del titolo ed il valore di mercato al 31/12/2022, come evidenziato nella sezione 2 dell'attivo e nella sezione 3 del passivo.

La Fondazione monitora con grande attenzione l'evolversi della situazione dei mercati e sta implementando insieme al proprio advisor banca Finnat una diversa modalità di gestione del patrimonio, con la finalità di ridurre i rischi e migliorare i controlli, attraverso la costituzione di una SICAV di tipo RAIF multi comparto, nella quale far confluire le gestioni patrimoniali.

Allo stato attuale, gli amministratori continuano a monitorare attentamente la situazione sia direttamente che interfacciandosi con il proprio advisor con i gestori patrimoniali delegati.

LE IMPRESE STRUMENTALI

ASPETTI STORICI E ATTIVITÀ DI TUTELA E VALORIZZAZIONE DEL “CAFFÈ MELETTI”

Per 83 anni (1907-1990) il Caffè Meletti era stato il locale dove la città si incontrava d'embellée; per 83 anni l'ascolanità era consistita anche nell'essere un assiduo frequentatore di quel ritrovo accattivante, il “Senato” della città, un consesso di cittadini che non solo giudicava, ma sovente indirizzava la vita politica ed amministrativa.

Inseritosi così prepotentemente nella quotidianità della vita cittadina da assurgere a un testo di storia e di costume, perché come Baudelaire il “Meletti” poteva dire: “J'ai plus del souvenirs que j'avais ans”.

Vero cuore della città, il Caffè aveva accolto ospiti illustri (come Hemingway, Sartre, Puccini, Gigli, De Beauvoir, Piovene, Soldati, Gadda, Licini, Guttuso, Zandonai, addirittura Vittorio Emanuele III e molti altri) e recitato il ruolo di protagonista nei film “I delfini” di Maselli (1960), “il grande Black” di Piccioni, “Alfredo, Alfredo” di Germi (1972). Citato dai più svariati autori, da Mascagni a Trilussa che in un suo sonetto se ne inebriava: “quante favole e sonetti m'ha ispirato la Meletti”. Nel giugno del 1990, questo epicentro della vita cittadina venne chiuso all'improvviso. La decisione, apparsa a molti un vero arbitrio, suscitò scontentezza e insofferenza, perché il Meletti apparteneva alla città, che lo considerava suo alla stregua di una piazza, di una chiesa o di un teatro, ancor più il centro delle attività culturali, il palcoscenico naturale del suo celebre carnevale, il simbolo dell'eleganza da mostrare ai turisti.

La sua chiusura deturpava in maniera grave ed irreparabile la celeberrima “Piazza del Popolo”. Mentre Ascoli si sentiva più povera e diventava spettatrice incredula impotente del continuo degrado dell'edificio, con unanime apprezzamento la Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno prese l'impegnativa decisione di acquistare il Caffè storico per restituirlo alla città (16 dicembre 1996). Dato il cattivo stato di conservazione del fabbricato la Fondazione si preoccupò subito di iniziare i lavori di restauro con l'intento di riportare l'intero complesso all'aspetto originario e di recuperare integralmente quegli elementi che avevano reso celebre il “Meletti” e obbligato i frequentatori al dignitoso contegno di chi entra in un museo, in una chiesa o in un teatro. Fu così che la Fondazione rilevò il 97% della società Caffè Meletti Srl. strumentale (proprietaria del Caffè Meletti e dell'intera Palazzina dove è situato il

Caffè Storico”), trasformandola in impresa e iniziò i lavori di integrale recupero (il 14 aprile 1997). Dopo un'importantissima opera di restauro il Meletti, Caffè storico italiano, è stato riaperto al pubblico il 19 dicembre 1998.

L'obiettivo perseguito è stato il recupero fedele e per quanto possibile, del fabbricato e degli stessi arredi per restituirle alla città in tutto il loro antico splendore.

Il Ministro per i Beni culturali, nel decreto del 27 giugno 1981 dichiarava: “il Caffè Meletti riveste eccezionale interesse artistico e storico per la coerenza che lo lega alle strutture in un tutto inscindibile, per l'unitarietà, essendo rimasto, salvo qualche piccola variante, nello stato originario, per l'eleganza delle linee e del decoro che ne fanno un raro documento di stile liberty nella regione marchigiana.

La riapertura del Caffè ha visto l'affidamento della gestione del Bar/Caffetteria a soggetti terzi, mediante contratto di affitto di azienda con la Caffè Meletti Srl. Nel corso del tempo si è visto che l'affitto a terzi non era la modalità operativa migliore per garantire la qualità del servizio e la qualità della manutenzione, in considerazione delle finalità perseguite dalla Fondazione. In considerazione di questo nell'anno 2012 la Fondazione decise – dopo un secondo intervento di restauro e riqualificazione - di avviare un modello operativo di gestione diretta del Bar/Caffetteria da parte della società strumentale Caffè Meletti Srl. secondo standard qualitativi di livello consoni ad un Caffè Storico.

L'oggetto sociale della società Caffè Meletti srl, come riportato all'art. 4 del proprio Statuto, recita: “la società ha per oggetto le seguenti attività, da realizzare nel rispetto delle finalità proprie della Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno: - amministrazione di beni immobili di rilevante valore storico artistico anche se sottoposti al vincolo della legge 1 giugno 1939 numero 1089, ed in particolare della palazzina in cui ha sede lo storico Caffè Meletti di Ascoli Piceno a tale riguardo, nel rispetto della normativa vigente la società potrà procedere alla loro valorizzazione, trasformazione, ristrutturazione ed utilizzazione, anche commerciale, nel rispetto delle specificità e tradizione loro proprie. La società potrà altresì attivare o concedere a terzi la gestione di ogni più opportuna attività al fine della conservazione degli impieghi storici di ciascuno dei propri beni

al fine della promozione della loro fruizione attraverso anche attività di merchandising e di organizzazione di campagne di sviluppo turistico e di pubblicità”.

Oggi la società strumentale Caffè Meletti gestisce direttamente la Palazzina Meletti dove è situato il Caffè storico Meletti. In questo modo continua a vivere un riferimento ed un sogno per la città di Ascoli Piceno, un’icona della comunità che vive e promuove un territorio che è in difficoltà economica e sociale, un territorio di una piccola cittadina di provincia che può permettersi di godere e di mostrare un vero e proprio gioiello, resistendo nel tempo alle difficoltà economiche che una piccola città di provincia manifesta e che ha portato gioielli storici di altre città a perdersi. Attualmente il Caffè Meletti non è solo luogo di incontro della comunità nel quale si esprimono i valori della socialità e del confronto, ma è strumento di produzione e promozione culturale, mezzo di valorizzazione e sviluppo turistico, strumento di marketing territoriale. La storia del Caffè è integrata con la vita della città, delle sue tradizioni, folclori, manifestazioni, racconti, della sua vita culturale, come irrinunciabile punto di incontro e socialità.

Il Caffè continua ad accogliere ospiti illustri, e ad essere location di eventi culturali di ogni genere artistico e film (ultimo “L’ombra del giorno” 2021 - di Giuseppe Piccioni), portando fuori dal contesto locale i valori e le bellezze della nostra comunità.

Il Caffè Meletti non è dunque un edificio, non è un’attività economica, è un pezzo della storia della città e del territorio, incastonato in un contesto di bellezza unica, che la Fondazione ha salvaguardato e continua a salvaguardare in linea con le sue finalità istituzionali.

La sua gestione, strumentale alle finalità statutarie della Fondazione, si inquadra nel filone dei Caffè letterari, dei Caffè storici, che non hanno, di fatto, scopi lucrativi essendo altissima l’attenzione di custodire “il luogo”, “il senato”, “il centro” della vita culturale del territorio.

Per tutto quanto sopra illustrato si può, pacificamente, affermare che tale gestione (in senso lato) dell’attività per il tramite della società strumentale Caffè Meletti Srl. rientra appieno nelle disposizioni del Codice dei beni culturali e del paesaggio (D.lgs. n. 42/2004). Infatti, il codice all’art. 6 dispone che “La valorizzazione consiste nell’esercizio delle funzioni e nella disciplina delle attività dirette a promuovere la conoscenza del patrimonio culturale e ad assicurare le migliori condizioni di utilizzazione e fruizione pubblica del

patrimonio stesso, anche da parte delle persone diversamente abili, al fine di promuovere lo sviluppo della cultura. Essa comprende anche la promozione ed il sostegno degli interventi di conservazione del patrimonio culturale”. Addirittura, tali beni, potrebbero rientrare tra “i luoghi della cultura” in cui possono essere istituiti servizi di assistenza culturale e di ospitalità anche commerciali per il pubblico e, tra questi, il servizio di caffetteria, ristorazione e accoglienza.

La Fondazione, dunque, attraverso la sua società strumentale offre la possibilità di viaggiare attraverso la storia, di vivere un luogo culturale, di offrire agli occhi del visitatore un messaggio di bellezza; in ultima analisi, con i contenuti ricavi della gestione e gli alti costi, in un contesto di generalizzata crisi, ha evitato che il magico Caffè Meletti non sia sostituito da un anonimo “fast food”.

Rilevata dunque la finalità dell’intervento della Fondazione, considerate le caratteristiche dell’attività della società strumentale, caratterizzata dalla necessità che il servizio sia di altissimo livello e consono alle caratteristiche di un prestigioso Locale Storico, vero e proprio gioiello della comunità, situato in una piccola realtà di Provincia, il bilancio della Caffè Meletti Srl presenta nel corso degli anni risultati negativi, che la presenza di una Istituzione come la Fondazione riesce a rendere sostenibili nel corso del tempo, consentendo al Caffè Meletti di restare aperto e svolgere il suo ruolo di custode dei valori della comunità, di promozione del territorio e di sviluppo culturale e sociale, icona del territorio Piceno.

L’intervento della Fondazione è stato orientato alla realizzazione di iniziative per la promozione del caffè storico e di Ascoli Piceno in ambito locale, nazionale ed internazionale, con l’obiettivo di creare e sviluppare sinergie utili alla crescita del territorio.

La Fondazione prosegue quindi ad investire nella gestione diretta dello storico Caffè Meletti, nella consapevolezza che esso rappresenta, dal 1907, un punto di riferimento insostituibile per la comunità ascolana ed un indiscusso e ammiratissimo veicolo di promozione del territorio.

PARTECIPAZIONE DI CONTROLLO CAFFÈ MELETTI SRL

La Fondazione Carisap ha acquisito il 16 dicembre 1996 le quote della società strumentale Caffè Meletti Srl, detenendo la partecipazione di controllo in misura del 97% del capitale sociale, al fine di realizzare i propri scopi statutari nel settore della tutela, conservazione e valorizzazione dei beni e delle attività culturali, ai sensi dell'art. 6, comma 1 del Decreto Legislativo 153/1999.

L'attività della controllata Caffè Meletti Srl. ha per oggetto l'amministrazione, la valorizzazione, la trasformazione e l'utilizzazione, anche commerciale, nel rispetto della specificità e delle tradizioni loro proprie, di tali immobili di rilevante valore storico artistico e sottoposti al vincolo della Legge n.1089 del 1939, identificabili nella palazzina in cui ha sede lo storico CAFFÈ MELETTI di Ascoli Piceno, nel quale viene anche esercitata l'attività di bar e di ristorazione, anch'essa vincolata alla disposizione della citata legge e del provvedimento (DM 27/06/81) riguardante l'arredo del Caffè medesimo, ritenuto di interesse storico ed artistico.

La partecipazione di controllo nella predetta Società strumentale, ai sensi dell'art.2359 commi 1 e 2 del codice civile, non è in alcun modo identificabile come attività imprenditoriale né conferisce la qualità di impresa in capo al socio sempreché non implichi una diretta partecipazione all'attività della società sottoposta al controllo (cfr. Corte di Giustizia causa C-222/04).

Di seguito si riepilogano alcuni elementi, di natura contabile, che hanno caratterizzato la Caffè Meletti Srl., negli anni tra il 2008 e il 2021. In particolare, sono stati effettuati finanziamenti in conto soci a favore della partecipata, tutte somme riferite ad impegni iscritti nel passivo alla voce "Altri fondi" tra i fondi per l'attività di Istituto.

Nel corso dell'esercizio 2008 la Fondazione ha proceduto a versamenti in conto capitale a favore della società partecipata per un importo pari ad € 185.000, utilizzando fondi erogativi all'uopo stanziati nel Documento Programmatico Previsionale 2008. In ossequio alle indicazioni ministeriali ed alle informative circolari emesse dall'ACRI, a fronte del valore di € 185.000 iscritto nell'attivo di bilancio ad incremento del valore della partecipazione della strumentale Caffè Meletti Srl è iscritto nel passivo un equivalente importo alla voce "Altri fondi" tra i fondi per l'attività di Istituto. Nel corso dell'anno 2011 la Fondazione ha liquidato in favore della partecipata Caffè Meletti Srl la somma pari ad € 812.727 a titolo di finanziamento conto soci; tale somma,

riferita ad impegni erogativi, è stata iscritta altresì, nel passivo, alla voce "Altri fondi" tra i fondi per l'attività di Istituto. Anche negli anni successivi sono stati liquidati importi a titolo finanziamento soci, utilizzando fondi erogativi stanziati nei Documenti programmatici previsionali tempo per tempo vigenti, iscrivendo tali importi nel passivo, alla voce "Altri fondi" tra i fondi per l'attività di Istituto, nello specifico:

- nel 2012 l'importo di € 273.122,
- nel 2013 l'importo di € 250.000,
- nel 2014 l'importo di € 175.000,
- nel 2015 l'importo di € 381.735,
- nel 2016 l'importo di € 300.000,
- nel 2019 l'importo di € 100.000,
- nel 2020 l'importo di € 100.000,
- nel 2021 l'importo di € 93.900,

Nel corso del 2022 sono stati erogati finanziamenti in conto Soci per l'importo di € 200.000, anche tale somma, riferita ad impegni erogativi, è stata iscritta, nel passivo, alla voce "Altri fondi" tra i fondi per l'attività di Istituto.

Il risultato dell'ultimo esercizio della società (ultimo bilancio approvato e disponibile anno 2021) si caratterizza per una perdita pari ad € 312.558. La Fondazione non ha mai percepito alcun dividendo.

Caffè Meletti srl è società strumentale di Fondazione Carisap ex art. 1, lettera h), del D.lgs. n. 153 del 1999.

La partecipazione di Fondazione Carisap, pari al 97% del capitale della società, è iscritta in bilancio ad € 2.489.193 e l'acquisizione è stata finanziata utilizzando le risorse patrimoniali della Fondazione, con esclusione di € 185.000 per i quali è stato effettuato un accantonamento alla voce Altri fondi.

Il patrimonio netto della società al 31/12/21 è di € 999.365 e il totale attivo ammonta ad € 4.437.890.

L'art. 5 del Protocollo Acri/MEF del 22 aprile 2015 richiede che gli investimenti nelle strumentali siano coperti con utilizzo dei fondi per l'attività d'istituto attraverso la formazione di un fondo del passivo, fatto salvo quanto previsto dall'art. 7, comma 3-bis, del D.lgs. 153/1999. Pertanto, tenuto conto della citata disposizione del D.lgs. 153/99, la Fondazione ha deciso di istituire uno specifico fondo rettificativo a copertura della partecipazione

nella società strumentale Caffè Meletti Srl, ai sensi del citato art. 5 del Protocollo d'intesa ACRI-MEF. È stato pertanto avviato un programma pluriennale di costituzione di un fondo rettificativo iscritto a fronte dell'investimento nella società strumentale, secondo la richiamata normativa, con un primo stanziamento di risorse di € 685.000. L'obiettivo è quello di coprire l'intera interessenza nei prossimi tre anni utilizzando le risorse generate dalla gestione del patrimonio. In difetto qualora l'obiettivo anzidetto non sarà raggiunto,

gli organi della Fondazione potranno valutare il ricorso all'uso delle risorse disponibili accantonate nel fondo stabilizzazione delle erogazioni e nel fondo erogazioni settori rilevanti. Il fondo rettificativo è iscritto nel passivo patrimoniale sez. 2- Altri fondi.

Al 31/12/2022 dunque i fondi del Passivo sono movimentati nel modo che segue:

Altri Fondi	Consistenza iniziale al 01/01/2022	incrementi	decrementi	Consistenza finale al 31/12/2022
Caffè Meletti Srl - Impresa strumentale - erogazioni c/ finanziamento soci	2.711.484	200.000	185.000	2.726.484
Caffè Meletti Srl - Impresa strumentale - copertura partecipazione	0	685.000	0	685.000

In particolare, nella voce "Fondi per l'attività d'istituto. d) Altri fondi" è collocata la contropartita patrimoniale dei versamenti in conto capitale in favore della partecipata Caffè Meletti Srl., eseguiti dall'esercizio 2008, attraverso l'utilizzo dei fondi erogativi, così come deliberato nei Documenti Programmatici Previsionali, per un importo pari

ad € 2.726.484 a contropartita dei finanziamenti in conto soci, nonché l'importo di € 685.000 a copertura della partecipazione nella società strumentale. Le modalità di calcolo del fondo di copertura della partecipazione sono indicate in seguito.

DETERMINAZIONE COPERTURA INVESTIMENTO NEL CAPITALE DI CAFFÈ MELETTI SRL SECONDO LE PREVISIONI DEL PROTOCOLLO ACRI-MEF

Il Protocollo d'intesa Acri/MEF del 22 aprile 2015 reca talune prescrizioni anche in materia di investimenti nelle società ed enti strumentali, in continuità con il principio di vigilanza assunto in precedenza con la ministeriale del 24 dicembre 2010.

La disposizione del Protocollo richiede, in primo luogo, che gli investimenti nelle imprese strumentali indirettamente esercitate siano realizzati "utilizzando esclusivamente le risorse derivanti dal reddito, fatto salvo quanto previsto per i beni mobili e immobili dall'art. 7, comma 3-bis, del decreto legislativo n. 153/99". La norma, coerente con i principi generali che regolano, da un lato, gli impieghi patrimoniali e, dall'altro, il perseguimento delle finalità statutarie, esclude in via di principio che qualunque forma di sostegno alle imprese strumentali, sia nella formazione del capitale, sia nel sovvenzionamento dell'attività, possa essere finanziato distogliendo le risorse patrimoniali dalla loro naturale destinazione che è quella di produzione del reddito "osservando criteri prudenziali di rischio, in modo da conservarne il valore ed ottenerne una

redditività adeguata" (art. 5, comma 1, del D.lgs. n. 153/99).

Tutto questo, nel presupposto che la strumentale, essendo un'organizzazione destinata ad operare in via esclusiva per la diretta realizzazione delle finalità istituzionali della Fondazione nei settori rilevanti, non è un soggetto deputato oggettivamente al conseguimento di un profitto, ancorché possa assumere la forma societaria. Da ciò deriva che il relativo investimento, ove fosse realizzato con impiego del patrimonio, non risponderebbe al principio dell'adeguata redditività.

Conseguentemente, l'art. 5 definisce, al comma 2, la modalità di copertura del sostegno finanziario precisando che le risorse destinate alla strumentale "trovano copertura nel passivo di bilancio con i fondi per l'attività d'istituto, attraverso l'iscrizione di un importo equivalente alla voce "Altri fondi", e fornendo dettagliata informativa in nota integrativa".

Se ne deduce che la copertura richiesta non costituisce un onere di gestione, bensì una destinazione del reddito alle finalità istituzionali e, in particolare, al perseguimento degli scopi nei settori rilevanti ex art. 8, comma 1, lettera d), del ricorrente decreto n. 153. Posto che gli enti o le società strumentali sono tali solo se sono controllati dalla Fondazione e la loro operatività si esplica in uno dei settori rilevanti prescelti. Inoltre, la precisazione che detti investimenti trovano copertura "con i fondi per l'attività d'istituto" lascia intendere che la voce "Altri fondi" del passivo possa essere alimentata non solo destinando le risorse annuali, ma anche utilizzando eventuali fondi preesistenti e non vincolati a specifici progetti, fra cui il fondo stabilizzazione delle erogazioni ed il fondo erogazioni settori rilevanti.

Tuttavia, il medesimo art. 5 del Protocollo, al comma 1, facendo salvo quanto previsto per i beni mobili e immobili dall'art. 7, comma 3-bis, del decreto legislativo n. 153/99", prevede un'eccezione all'obbligo di copertura con le risorse erogative, qualora nell'attivo di bilancio dell'impresa strumentale siano presenti beni riconducibili alla previsione richiamata. Previsione che li esclude dal rispetto del principio dell'adeguata redditività laddove gli stessi siano dalla Fondazione detenuti direttamente. Il comma 3-bis dell'art. 7 del D.lgs. n. 153/99 prevede che le Fondazioni possono investire parte del loro patrimonio "in beni che non producono l'adeguata redditività ..., qualora si tratti di beni, mobili o immobili, di interesse storico o artistico con stabile destinazione pubblica o di beni immobili adibiti a sede della fondazione o allo svolgimento della sua attività istituzionale o di quella delle imprese strumentali".

La deroga del Protocollo, quindi, è coerente con l'eccezione di cui trattasi poiché, in caso contrario, sarebbe stato illogico non consentire una analoga possibilità in sede di determinazione dell'accantonamento di copertura ove i già menzionati beni siano presenti nel bilancio della strumentale.

In ogni caso, la deroga dall'obbligo di accantonamento costituisce una facoltà e non un vincolo, potendo la Fondazione anche non tenerne conto e, quindi, effettuare l'accantonamento richiesto per l'intero valore della partecipazione iscritta in bilancio. La norma recata dall'art. 7, comma 3-bis, infatti, non è volta ad introdurre un obbligo in capo alle Fondazioni circa l'utilizzo del patrimonio per detti investimenti, bensì ad accrescere le loro possibilità operative che può così esplicarsi anche attraverso l'impiego diretto del patrimonio, stante il principio incombente della adeguata redditività.

L'accantonamento richiesto, ove venga disposto successivamente alla costituzione della strumentale a seguito dei cambiamenti intervenuti nelle risultanze gestionali della stessa, quale l'incapacità di conseguire un risultato economico, e che, in via prospettica, non consentono più di salvaguardare il valore del patrimonio, dovrà essere necessariamente definito in "un programma di progressiva ricostituzione di un fondo di copertura capiente" come richiedeva la ricordata lettera MEF del 24/12/2010, dandone evidenza in Nota integrativa. Va da sé, che la definizione dell'orizzonte temporale di sviluppo del programma non potrà prescindere dall'esigenza di assicurare al contempo un idoneo flusso di risorse all'attività istituzionale corrente della Fondazione.

MODALITÀ DI DETERMINAZIONE DELL'ACCANTONAMENTO

Situazione:

- Caffè Meletti srl è società strumentale di Fondazione Carisap ex art. 1, lettera h), del D.lgs. n. 153 del 1999.
- La partecipazione di Fondazione Carisap, pari al 97% del capitale della società, è iscritta in bilancio ad € 2.489.193 e l'acquisizione è stata finanziata utilizzando le risorse patrimoniali della Fondazione, con esclusione di € 185.000 per i quali è stato effettuato un accantonamento alla voce Altri fondi.
- Il patrimonio netto della società al 31/12/21 è di € 999.365 e il totale attivo ammonta ad € 4.437.890.
- Nel bilancio della Fondazione emergono crediti verso la società strumentale per € 2.726.484 quali finanziamenti soci infruttiferi, tali finanziamenti sono stati effettuati attraverso l'utilizzo dei fondi erogativi stanziati nel corso degli anni.
- La società oggi non è in grado di mantenere l'equilibrio economico della gestione.
- L'art. 5 del Protocollo Acri/MEF del 22 aprile 2015 richiede che gli investimenti nelle strumentali siano coperti con utilizzo dei fondi per l'attività d'istituto attraverso la formazione

di un fondo del passivo, fatto salvo quanto previsto dall'art. 7, comma 3-bis, del medesimo D.lgs. n. 153/99.

La quantificazione dell'accantonamento minimo da effettuare a fronte del valore contabile della partecipazione è stata determinata in conformità a quanto condiviso tra ACRI ed Autorità di Vigilanza secondo il "seguente procedimento:

1. si determina il peso percentuale dei beni di cui all'art. 7, comma 3-bis, detenuti dalla società strumentale sul totale del suo attivo di bilancio, includendo gli eventuali ammortamenti ad essi relativi sia al valore degli immobili che a quello dell'attivo;
2. si moltiplica tale percentuale per la consistenza

del patrimonio contabile della società, maggiorato dei predetti ammortamenti, e per la quota di partecipazione della Fondazione, nel caso in cui la società non sia a socio unico;

3. si confronta il valore così ottenuto con l'importo dell'investimento iscritto nell'attivo di bilancio della Fondazione, costituito dalla partecipazione nella società e dai versamenti in conto capitale;

4. se da tale confronto risulta che l'importo dell'investimento della Fondazione è superiore al valore determinato sub 2, l'eccedenza dovrà essere coperta nei tempi e con le modalità previste dall'art. 5, comma del Protocollo."

DETERMINAZIONE COPERTURA INVESTIMENTO NEL CAPITALE DI CAFFÈ MELETTI SRL

Immobilizzazione ex art. 7, comma 3-bis, D.lgs. n. 153/99, Palazzina Meletti Ascoli Piceno.

DATI DI INPUT

Immobilizzazione (netto) (a)	3.286.043
Ammortamento (b)	167.662
Totale attivo (c)	4.437.890
Patrimonio netto (d)	999.365
Partecipazione (e)	2.489.193
di cui versamento in c/aumento di capitale (n)	185.000
Quota % partecipazione	97,00%

CALCOLO

(f) Immobilizzazione lordo (a+b)	3.453.705
(g) totale attivo lordo (c+b)	4.605.552
(m) patrimonio lordo (d+b)	1.167.027
(h) f/g	74,99%
(i) Quota % partecipazione	97,00%
(l) Quota patrimonio di pertinenza della Fondazione (m*h*i)	848.900
(o) Importo partecipazione già coperta (n)	185.000
(q) Importo da accantonare (- ridurre) ad Altri fondi (e-l-o)	1.455.293

Fondazione procederà dunque ad accantonare Fondi per € 1.455.293 a copertura della partecipazione in un arco temporale pluriennale, in considerazione della opportunità di mantenere un costante flusso erogativo.

Informazioni su www.caffemeletti.it. Per informazioni di natura contabile si rinvia alla sezione 2 attivo patrimoniale della nota integrativa.

EROGAZIONI DELIBERATE

A fini informativi si espone l'elenco delle delibere di erogazione prese nell'esercizio 2022 a valere sul Documento programmatico previsionale 2022 e gli importi liquidati, il saldo residuo rappresenta il residuo da erogare 2022 riportato nel passivo patrimoniale, sezione 5 – Erogazioni deliberate:

Anagrafica	Oggetto	Deliberato	Erogato	Residuo
ACI - Automobile Club Ascoli Piceno - Fermo	61ª edizione gara automobilistica Colle San Marco - San Giacomo "Coppa Paolino Teodori"	5.000,00	5.000,00	0,00
ACRI - Associazione fra le Casse di Risparmio Italiane	Fondo per il contrasto della povertà educativa minorile	415.000,00	415.000,00*	0,00
ACRI - Associazione fra le Casse di Risparmio Italiane	Fondo per la Repubblica digitale - anno 2022	64.967,20	64.967,20	0,00
ANFFAS - Ascoli Piceno	Progetto "Laboratori Ceramica"	1.000,00	0,00	1.000,00
Ashoka Italia Onlus	Contributo per "Week end trasformativo GEN C a novembre"	2.036,00	0,00	2.036,00
Associazione Amore Misericordioso	Organizzazione "Laboratorio di carità" (Interdiocesano - Montano)	2.000,00	2.000,00	0,00
Associazione Arte Viva	Progetto "Tramonto sul mare...in musica"	1.000,00	1.000,00	0,00
Associazione Ascoli Piceno Festival	Progetto "Molteplice"	2.000,00	2.000,00	0,00
Associazione Auditorium dei Sibillini Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno	Auditorium Vittorio Virgili	25.000,00	0,00	25.000,00
Associazione Bottega del Terzo Settore	Tavolo Povertà economica e sociale	57.000,00	47.000,00	10.000,00
Associazione Centro di Solidarietà dei Monti Sibillini	Tavolo Povertà economica e sociale	5.000,00	5.000,00	0,00
Associazione Centro Solidarietà Porto d'Ascoli OdV	Tavolo Povertà economica e sociale	5.000,00	5.000,00	0,00
Associazione Circolo dei Sambenedettesi	Progetto "Cultura e civiltà costiera a San benedetto del Tronto: valorizzazione culturale del brodetto sambenedettese e novantesimo del Lungomare"	1.000,00	1.000,00	0,00
Associazione Circolo Ricreativo e Culturale Porta Solestà	Contributo per la gestione annuale del Circolo - Anno 2022	2.000,00	2.000,00	0,00
Associazione Coro Ventidio Basso	Organizzazione "Festival di Primavera 2022-Potranno tagliare tutti i fiori ma non fermeranno mai la primavera, Pablo Neruda-"	1.000,00	1.000,00	0,00
Associazione Culturale Alfiere Productions	Progetto "MARTI"	3.000,00	0,00	3.000,00
Associazione culturale Amici del Prof. Carlo Vittori	Realizzazione busto in bronzo del professor Carlo Vittori	2.000,00	2.000,00	0,00
Associazione Culturale Blow Up	Progetto "Digitalizzazione e gestione della Mediateca di Grottammare"	5.000,00	0,00	5.000,00
Associazione Culturale Cultural-mente Insieme	Progetto "La Milaneseiana ad Ascoli Piceno" 2022	10.000,00	10.000,00	0,00
Associazione Culturale Defloyd	Progetto "Il travertino, la musica, il fuoco"	1.500,00	1.500,00	0,00
Associazione culturale Educ-arte	Progetto "Intermezzo sulla Luna"	890,00	890,00	0,00
Associazione Culturale Fumetti Indelebili	Organizzazione manifestazione "San Beach Comix 2022"	1.000,00	1.000,00	0,00
Associazione Culturale I Luoghi della Scrittura	Progetto editoriale "Le Marche sotto sopra - vol. I "Città sotterranee, Grotte, Ipogei"	1.500,00	1.500,00	0,00
Associazione Culturale l'Altrarte	Festival dell'arte sul mare 2022	2.000,00	2.000,00	0,00
Associazione Culturale Novart	Progetto "Novart Festival"	1.000,00	1.000,00	0,00
Associazione Culturale Orlando	Progetto "Acqua alle Corde"	5.000,00	0,00	5.000,00
Associazione Culturale Padre Carlo Orazi	Progetto "Nuovi studi su Padre Carlo da Castorano a 350 anni dalla nascita"	1.000,00	0,00	1.000,00
Associazione culturale TreSeiNove	Progetto "Parole dipinte - vietato non toccare"	5.000,00	5.000,00	0,00

BILANCIO 2022

Anagrafica	Oggetto	Deliberato	Erogato	Residuo
Associazione Culturale Verticale d'Arte	Progetto "Elisa Seitzinger. Sacro e profano"	5.000,00	5.000,00	0,00
Associazione di Cultura Teatrale Teatri invisibili	Progetto "28° Incontro nazionale dei Teatri Invisibili"	1.000,00	0,00	1.000,00
Associazione di promozione sociale Amici Disparati	Organizzazione "Centro estivo con gli amici disparati 2022"	2.000,00	2.000,00	0,00
Associazione di promozione sociale Arquata Potest	Progetto di riqualificazione area di sosta "Fonte Cappella"	1.000,00	0,00	1.000,00
Associazione di promozione sociale Arquata Potest	Progetto "Riqualificazione area sosta Picchio 7"	399,00	399,00	0,00
Associazione di promozione sociale Caleidoscopio	Progetto "Universo teatro - Connessioni fra cultura e cittadinanza"	3.750,00	3.750,00	0,00
Associazione di promozione sociale Generazione Fly	Progetto "110 cose da sapere e fare ad Ascoli e nel Piceno"	2.000,00	2.000,00	0,00
Associazione di Promozione sociale Giovanile Ferax Cossinea	Progetto "Cossignano Wine Festival"	500,00	500,00	0,00
Associazione di promozione sociale La Casa di Asterione	Progetto "Esplorazioni Piceno"	25.000,00	25.000,00	0,00
Associazione di promozione sociale La Casa di Asterione	Progetto Avverabile - Accademia della formazione e del lavoro per persone con disabilità riservato alle Organizzazioni di Terzo Settore	10.000,00	5.000,00	5.000,00
Associazione di promozione sociale Le Marche Experience	Realizzazione di una guida turistica "Scopri la città dei bimbi: Ascoli Piceno"	2.000,00	2.000,00	0,00
Associazione di promozione sociale Le Querce di Mamre	Tavolo Povertà economica e sociale	5.000,00	5.000,00	0,00
Associazione di promozione sociale Monte Vector	Progetto "Insieme si cammina meglio"	1.000,00	0,00	1.000,00
Associazione di promozione sociale Nuovi Spazi Musicali	43° Festival "Nuovi Spazi Musicali"	2.000,00	2.000,00	0,00
Associazione di promozione sociale Smeriglio	Progetto "Festival le parole della montagna"	5.000,00	5.000,00	0,00
Associazione Duma	Progetto "La Cerva"	5.000,00	5.000,00	0,00
Associazione Egeria	Organizzazione evento "La notte del saltarello - Festival itinerante"	1.000,00	1.000,00	0,00
Associazione Explora Guide Escursionistiche Spedizioni Internazionali	Progetto "Corso Guide Escursionistiche Monti Gemelli"	2.000,00	2.000,00	0,00
Associazione Il Serpente Aureo	Progetto "Film Fest San Benedetto del Tronto"	2.000,00	0,00	2.000,00
Associazione Musicale Corpo Bandistico Santa Vittoria in Matenano	Progetto "Portare la Musica a tutti"	2.000,00	2.000,00	0,00
Associazione Nazionale della Polizia di Stato - Gruppo di volontariato e protezione civile sezione di Ascoli Piceno - OdV	Contributo per "Acquisto uniformi ed attrezzature"	1.000,00	1.000,00	0,00
Associazione Nazionale Vigili del Fuoco del Corpo Nazionale - Ascoli Piceno	Iniziativa "Plastica free riduciamo le immissioni di plastica nell' ambiente"	2.000,00	2.000,00	0,00
Associazione PAS Polo Accoglienza e Solidarietà	Tavolo Povertà economica e sociale	10.000,00	10.000,00	0,00
Associazione per la Ricerca Sociale - ARS	Progetto "Welforum.it - Osservatorio Nazionale sulle Politiche Sociali"	1.000,00	1.000,00	0,00
Associazione Pro Loco Monteprandone APS	Iniziativa editoriale "Rassegna stampa Monteprandone Storia, tradizione, politica"	500,00	500,00	0,00
Associazione San Giovanni Paolo II ODV	Progetto "Masterpiece - "Prendete in mano la vostra vita e fatene un capolavoro!"	1.000,00	1.000,00	0,00
Associazione Santesi Festabella Spelonga	Organizzazione "Festa Bella 2022"	2.000,00	0,00	2.000,00
Associazione Smart Piceno	Progetto "Beni in Comune" Progetto Smart Cities e Smart Land per la valorizzazione e la promozione del Territorio Piceno	1.500,00	1.500,00	0,00
Associazione Sportello Giustizia Donna	Progetto "Sportello Giustizia Donna"	30.000,00	12.000,00	18.000,00
Associazione Sportiva Dilettantistica Avis Ascoli Marathon	Manifestazione "Sibilla Trail 2022 - Montemonaco - Ascoli Piceno"	500,00	500,00	0,00
Associazione Sportiva Dilettantistica Bike Marathon Gran Sasso D'Italia	Manifestazione "Ascoli Xtreme Trail 2022"	1.000,00	0,00	1.000,00
Associazione Sportiva Dilettantistica Bridge Ascoli	Organizzazione della sesta edizione del Torneo di Bridge	500,00	500,00	0,00

Anagrafica	Oggetto	Deliberato	Erogato	Residuo
Associazione Sportiva Dilettantistica Cavalluccio Marino	Attività sportiva paralimpica, disciplina nuoto, organizzazione trasferte e manifestazioni ufficiali C.I.P. (Comitato Italiano Paralimpico)	1.000,00	1.000,00	0,00
Associazione Sportiva Dilettantistica Flipper Triathlon Ascoli Piceno	Progetto "Campionati italiani di parathlathon"	2.000,00	2.000,00	0,00
Associazione Sportiva Dilettantistica Gruppo Podistico AVIS Spinetoli - Pagliare	Organizzazione "19° Trofeo Avis Spinetoli Pagliare"	1.000,00	1.000,00	0,00
Associazione Sportiva Dilettantistica Gruppo Podistico AVIS Spinetoli - Pagliare	Progetto "Camminate dispartate n. 2"	500,00	0,00	500,00
Associazione Sportiva Dilettantistica Mirmidoni Piceni WH	Contributo per "Iscrizione e Partecipazione campionato nazionale di A2 di Hockey in Carrozzina anno 2022-23"	2.000,00	2.000,00	0,00
Associazione Sportiva Dilettantistica Oasi di Asterix	Progetto "Mondo Asterix 2022/2023"	1.000,00	0,00	1.000,00
Associazione Sportiva Dilettantistica Sordapicena	Progetto Avverabile - Accademia della formazione e del lavoro per persone con disabilità riservato alle Organizzazioni di Terzo Settore	23.000,00	18.000,00	5.000,00
Associazione Sportiva Dilettantistica Tennis Club Il Principe	Contributo per ammodernamento impianto sportivo	7.000,00	7.000,00	0,00
Associazione Sportiva Dilettantistica Union Fortitudo Basket	PP2020/2022 - Avviso "Comunità educanti" - Progetto "Comunità educanti Fazzini-Mercantini"	10.500,00	10.500,00	0,00
Associazione Sportiva Dilettantistica Unione Rugby San Benedetto	Organizzazione ° 2 Trofeo Pierluigi Camiscioni"	2.000,00	2.000,00	0,00
Associazione WEGA Impresa Sociale	Progetto "Filofest 2022"	2.000,00	0,00	2.000,00
ASUR MARCHE Area Vasta n. 5	Organizzazione evento scientifico "Giornata in memoria del dottor Giorgio Mariani"	500,00	0,00	500,00
Caffè Meletti Srl - Impresa strumentale	Contributo a favore della società strumentale Caffè Meletti Srl	300.000,00	300.000,00	0,00
Comune di Folignano	Centro di aggregazione Folignano Ludoteca 4.0	138.000,00	50.000,00	88.000,00
Comune di Montalto delle Marche	Progetto Metroborgo Montalto Lab	6.738,03	6.738,03*	0,00
Comune di Roccafluvione	Progetto "Omaggio al Paesaggio"	211,00	0,00	211,00
Comune di Rotella	Progetto "Sibillini Romantici - Dall'Ascensione ai Sibillini - Rotella, Montedinove, Amandola"	4.379,73	4.379,73	0,00
Comune di San Benedetto del Tronto	Contributo per manutenzione presso circolo culturale MARE BONAZZA	30.000,00	30.000,00*	0,00
Comune di San Benedetto del Tronto	PP2020/2022 - Avviso "Comunità educanti" - Progetto "L'Albero di tutti: esperienze di outdoor education"	10.000,00	10.000,00	0,00
Comune di San Benedetto del Tronto	Progetto di recupero e riqualificazione area ex stadio Ballarin	450.000,00	0,00	450.000,00
Comune di Servigliano	Progetto "Ufficio di Progettazione Avanzata della Valle del Tenna"	6.064,24	0,00	6.064,24
Cooperativa Sociale A Piccoli Passi Soc. Coop. a rl	PP2020/2022 - Avviso "Comunità educanti" - Progetto "Direzione Futuro"	10.000,00	0,00	10.000,00
Cooperativa Sociale Aquerò Città Progetti 2	PP2020/2022 - Avviso "Comunità educanti" - Progetto "A PIU' MANI"	10.000,00	10.000,00	0,00
Cooperativa Sociale Centimetro Zero Soc. Coop. a r.l.	Progetto Avverabile - Accademia della formazione e del lavoro per persone con disabilità riservato alle Organizzazioni di Terzo Settore	27.000,00	22.000,00	5.000,00
Cooperativa Sociale Habilis Lavoro	Progetto di accessibilità e valorizzazione del patrimonio culturale "l'esperienza inclusiva del Museo Archeologico di Ascoli Piceno"	25.000,00	20.000,00	5.000,00
Cooperativa Sociale Natura e Ambiente Cupra	Progetto "Laboratorio di creatività artistica"	1.000,00	1.000,00	0,00
Cooperativa Sociale Onlus i Cirenei	Progetto "GIOCHI...AMO! 28 maggio 2022 giornata mondiale del gioco!"	1.000,00	0,00	1.000,00
Cooperativa sociale Over Coop	Progetto "Over Coop - I margini al centro"	20.000,00	8.000,00	12.000,00
Cooperativa Sociale PAGEFHA Onlus	Progetto Avverabile - Accademia della formazione e del lavoro per persone con disabilità riservato alle Organizzazioni di Terzo Settore	10.000,00	5.000,00	5.000,00

BILANCIO 2022

Anagrafica	Oggetto	Deliberato	Erogato	Residuo
Cooperativa Sociale Primavera	Progetto Avverabile - Accademia della formazione e del lavoro per persone con disabilità riservato alle Organizzazioni di Terzo Settore	30.000,00	30.000,00	0,00
Cooperativa Sociale Tipori Verso Soc. Coop. A r.l.	Progetto "Go To Web"	30.000,00	24.000,00	6.000,00
Fondazione Banco Alimentare Marche Onlus	Tavolo Povertà economica e sociale	8.000,00	8.000,00	0,00
Fondazione Carisap - Intervento diretto	Bottega del Terzo Settore	300.000,00	291.769,68	8.230,32
Fondazione Carisap - Intervento diretto	Comunicazione e supporto risorse personale per progetti	50.800,00	20.904,00	29.896,00
Fondazione Carisap - Intervento diretto	Auditorium Emidio Neroni	15.000,00	15.000,00	0,00
Fondazione Carisap - Intervento diretto	Palazzo Bazzani	25.000,00	25.000,00	0,00
Fondazione Carisap - Intervento diretto	Fondazione Scultura Travertino	105.000,00	0,00	105.000,00
Fondazione Carisap - Intervento diretto	Progetto "CRISMAT - Centro innovazione strategica e metodologie applicate per il Terzo Settore"	100.000,00	0,00	100.000,00
Fondazione Carisap - Intervento diretto	Comunicazione PP 2023/2025	29.200,00	24.237,33	4.962,67
Fondazione Carisap - Intervento diretto	Team stabile di valutazione	15.000,00	0,00	15.000,00
Fondazione Carisap - Intervento diretto	Piano strategico turistico territoriale	50.000,00	0,00	50.000,00
Fondazione Cavallini Sgarbi	Progetto Mostra "La Collezione Cavallini Sgarbi"	40.000,00	40.000,00	0,00
Fondazione con il Sud	Fondazione con il Sud	100.000,00	0,00	100.000,00
Fondazione di Partecipazione Sviluppo per la Comunità - ETS	Progetto Polo per l'imprenditorialità	800.000,00	0,00	800.000,00
Fondazione Don Giuseppe Fabiani	Pubblicazione volumi "Nuova edizione Ascoli nel Quattrocento Volume I di Don Giuseppe Fabiani"	1.000,00	0,00	1.000,00
Fondazione Edoardo Garrone	Progetto Appennino	65.000,00	21.926,93	43.073,07
Fondazione FightTheStroke	Progetto "La pizza di mamma"	2.000,00	2.000,00	0
Fondazione Gioventù Musicale d'Italia	Organizzazione "Stagione dei Concerti" San Benedetto del Tronto - Concerto di Pasqua	2.000,00	0,00	2.000,00
Fondazione Monsignor Francesco Traini contro l'usura - Onlus	Tavolo Povertà economica e sociale	10.000,00	10.000,00	0,00
Fondazione Ottavio Sgariglia Dalmonte I Presidente Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno	Interventi a favore del microcredito	150.000,00	0,00	150.000,00
Fondo da deliberare		32.964,00	0,00	32.964,00
Istituto di Istruzione Superiore - Omnicomprensivo di Amandola	Progetto "Il senso dello Sport"	10.000,00	6.000,00	4.000,00
Istituto di Istruzione Superiore "Celso Ulpiani"	PP2020/2022 - Avviso "Comunità educanti" - Progetto La Biblioteca Verde.	11.500,00	11.500,00	0,00
Istituto di Istruzione Superiore E. Fermi-Sacconi-Ceci - Ascoli Piceno	PP2020/2022 - Avviso "Comunità educanti" - Progetto GROW AP - Crescere nella comunità educante ascolana, ex allievi, insegnanti ed imprenditori	10.000,00	0,00	10.000,00
Istituto per la Ricerca Sociale - IRS	Supporto alla co-progettazione	32.818,00	32.818,00	0,00
Istituto Prof.le Stato per i Servizi Alberghieri e Ristorazione - IPSSAR - F. Buscemi	PP2020/2022 - Avviso "Comunità educanti" - Progetto "Turismo e sport 4.0 - Digital Travel Class" Viaggi virtuali innovativi e percorsi accessibili di turismo sportivo nel territorio	10.000,00	10.000,00	0,00
Istituto Scolastico Comprensivo - Monteprandone	PP2020/2022 - Avviso "Comunità educanti" - Progetto "Risorgi Sport"	10.500,00	0,00	10.500,00
Istituto Scolastico Comprensivo Cupra Marittima e Ripatransone	PP2020/2022 - Avviso "Comunità educanti" - Progetto "Non solo Sport"	11.500,00	0,00	11.500,00
Istituto Statale Liceo Classico F. Stabili - E. Trebbiani	PP2020/2022 - Avviso "Comunità educanti" - Progetto "ORIENTA.RE - Welfare delle capacitazioni"	11.500,00	6.500,00	5.000,00
Istituto Statale Liceo Scientifico Statale B. Rosetti	PP2020/2022 - Avviso "Comunità educanti" - Progetto Rosetti project.	11.500,00	11.500,00	0,00
Istituto Superiore Studi Medievali Cecco d'Ascoli	Istituto Superiore di Studi Medievali Cecco d'Ascoli	30.000,00	30.000,00	0,00
Lega Navale Italiana sezione di San Benedetto del Tronto	Progetto "Un mare...diverso"	1.000,00	0,00	1.000,00
Movimento Adulti Scout Cattolici Italiani - MASCI Comunità Folignano 1	Progetto "Il Bullismo non è un gioco da ragazzi"	1.000,00	1.000,00	0,00

Anagrafica	Oggetto	Deliberato	Erogato	Residuo
Osservatorio Permanente Giovani Editori	Progetto "Il Quotidiano in Classe" per l'anno scolastico 2022/2023"	500,00	500,00	0,00
Pio Istituto Sacro Cuore di Gesù	Progetto "BE SPRINT"	15.000,00	12.000,00	3.000,00
Polo Museale di Castignano	Contributo per stampa catalogo guida Polo Museale	7.250,00	7.250,00*	0,00
Provincia di Ascoli Piceno	PP2020/2022 - Avviso "Comunità educanti" - Progetto "Formiamo l'inclusione"	11.500,00	0,00	11.500,00
Questura di Ascoli Piceno	Contributo per evento sportivo "Incontro di rugby Fiamme Oro Rugby - Rugby Colorno"	2.000,00	2.000,00	0,00
Società Sportiva Dilettantistica Polisportiva Borgo Solestà a r.l.	Progetto "Uniti dentro e fuori dal campo"	20.000,00	20.000,00	0,00
Unione Montana del Tronto e Valfluvione	PP2020/2022 - Avviso "Comunità educanti" - Progetto Capacity Building Piceno - il rafforzamento della capacità amministrativa per una nuova classe dirigente del territorio.	11.500,00	0,00	11.500,00
Unione Sportiva ACLI - Comitato Regionale Marche	Progetto "Salute in cammino per la cultura"	1.500,00	1.500,00	0,00
Università degli Studi di Camerino	Progetto "Master in manager delle imprese culturali e creative (MICeC)	10.000,00	0,00	10.000,00
Università degli Studi di Camerino	Assegni di ricerca	25.000,00	0,00	25.000,00
Università Politecnica delle Marche	Assegni di ricerca	50.000,00	0,00	50.000,00
TOTALE		4.124.967,20	1.849.529,90	2.275.437,30

* IMPORTO MOVIMENTATO AL FONDO EROGAZIONI SETTORI RILEVANTI (FESR) ANNO DPP 2022

Anagrafica	Oggetto	Importo FESR
ACRI - Associazione fra le Casse di Risparmio Italiane	Fondo per il contrasto della povertà educativa minorile	91.746,40
Comune di Montalto delle Marche	Progetto Metroborgo Montalto Lab	138,03
Comune di San Benedetto del Tronto	Contributo per manutenzione presso circolo culturale MARE BONAZZA	5.614,94
Polo Museale di Castignano	Contributo per stampa catalogo guida Polo Museale	74,00
TOTALE		97.573,37

Movimentazione del fondo a valere sul Documento programmatico previsionale 2021 dal 01/01/2022 al 31/12/2022, il saldo residuo rappresenta il residuo da erogare 2021 riportato nel passivo patrimoniale, sezione 5 – Erogazioni deliberate:

Anagrafica	Oggetto	Residuo al 31/12/2021	Erogato	Residuo al 31/12/2022
ANFFAS - Ascoli Piceno	Progetto "Ci vuole un seme"	2.000,00	2.000,00	0,00
Ashoka Italia Onlus	Contributo per "Week end trasformativo GEN C a novembre"	9.614,00	9.614,00*	0,00
Associazione A.S.C.R. Pelasgo 968	Progetto "Rap&Poesia. La cultura può salvarti la vita"	5.000,00	5.000,00	0,00
Associazione ACLI - Sede Provinciale Ascoli Piceno	PP2020/2022 - Avviso "Più uniti e quindi più sostenibili" - Progetto "SISTEMA SOCIALE"	26.750,00	18.750,00	8.000,00
Associazione AIL Ascoli Piceno "A. Troiani" OdV	PP2020/2022 - Convenzione - Attività di coprogettazione - Assistenza domiciliare a malati oncologici e terminali	80.000,00	80.000,00	0,00
Associazione Ascoli Piceno Festival	Progetto "Camera con vista"	6.900,00	6.900,00	0,00
Associazione Auditorium dei Sibillini Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno	Auditorium Vittorio Virgili	25.000,00	0,00	25.000,00
Associazione Banco di solidarietà "Nazzareno Pompei"	DPP2021 - Progetto "Integrazione e beni di prima necessità"	2.000,00	0,00	2.000,00
Associazione Bianco Airone pazienti Onlus	PP2020/2022 - Convenzione - Attività di coprogettazione - Assistenza domiciliare a malati oncologici e terminali	20.000,00	20.000,00	0,00
Associazione Bottega del Terzo Settore	"Tavolo Povertà economica e sociale"	21.500,00	21.500,00	0,00
Associazione Culturale Civiltà Picena	Progetto "Futuro Memoria Festival. Ascoli sulla scena del tempo"	1.000,00	1.000,00	0,00
Associazione Culturale I Luoghi della Scrittura	PP2020/2022 - Avviso "Più uniti e quindi più sostenibili" - Progetto OLTRE I LUOGHI.	13.500,00	0,00	13.500,00
Associazione Culturale Pianeta Genitori Venarotta	PP2020/2022 - Avviso "Più uniti e quindi più sostenibili" - Progetto "Cartoleria-libreria sociale con talenti teen"	21.000,00	13.000,00	8.000,00
Associazione di Cultura Teatrale Teatri invisibili	Progetto "27° Incontro nazionale dei Teatri Invisibili"	1.000,00	1.000,00	0,00
Associazione di promozione sociale Arquata Potest	Progetto "Riqualificazione area sosta Picchio 7"	1.601,00	1.601,00	0,00
Associazione di promozione sociale Caleidoscopio	Progetto "A Riveder le stelle - Teatro e cittadinanza in rinascita"	10.000,00	10.000,00	0,00
Associazione di promozione sociale CISI - Centro per l'integrazione e Studi interculturali	PP2020/2022 - Avviso "Più uniti e quindi più sostenibili" - Progetto "CiSiEvolve - Social Media Integration"	21.000,00	13.000,00	8.000,00
Associazione di promozione sociale Le Marche Experience	Progetto "Il grande anello dei borghi ascolani guida e taccuino letterario"	5,00	5,00*	0,00
Associazione di promozione sociale Monte Vector	Progetto "Insieme si cammina meglio"	1.000,00	1.000,00	0,00
Associazione di promozione sociale Monteconero	Progetto "Campo di calcetto: completamento recinzione"	2.000,00	2.000,00	0,00
Associazione di promozione sociale Vivo	Progetto "Il Giardino dei Giochi dimenticati: educazione in natura per bambini 4-14 anni."	2.000,00	2.000,00	0,00
Associazione Ecomuseo del Monte Ceresa	PP2020/2022 - Avviso "Più uniti e quindi più sostenibili" - Progetto "Raccontiamo la montagna Picena"	11.750,00	0,00	11.750,00
Associazione Marchigiana Iniziative Artistiche - AMIA	Progetto "Premio Marche - Biennale d'Arte Contemporanea (Edizione Nazionale)"	2.000,00	2.000,00	0,00
Associazione Radio Club Piceno Volontariato di Protezione Civile	PP2020/2022 - Avviso "Più uniti e quindi più sostenibili" - Progetto "Al servizio della comunità - nucleo protezione civile Fondazione Carisap"	17.000,00	4.200,00	12.800,00
Associazione San Cristoforo - Vivere è Vivere Insieme onlus	PP2020/2022 - Avviso "Più uniti e quindi più sostenibili" - Progetto DONOR CARE LAB.	20.250,00	12.550,00	7.700,00

Anagrafica	Oggetto	Residuo al 31/12/2021	Erogato	Residuo al 31/12/2022
Associazione Sportiva Dilettantistica Avis Ascoli Marathon	Progetto "Sibilla Trail"	1.000,00	1.000,00	0,00
Associazione Sportiva Dilettantistica Cavalluccio Marino	Progetto "Attività sportiva sociale rivolta a bambini e adulti con disabilità"	2.000,00	2.000,00	0,00
Associazione Sportiva Dilettantistica Sordapicena	Progetto Avverabile - Accademia della formazione e del lavoro per persone con disabilità riservato alle Organizzazioni di Terzo Settore	10.000,00	10.000,00	0,00
Associazione Sportiva Dilettantistica Union Fortitudo Basket	PP2020/2022 - Avviso "Comunità educanti" - Progetto "Comunità educanti Fazzini-Mercantini"	7.500,00	7.500,00	0,00
Associazione Sportiva Dilettantistica Vittorio Roati	Progetto "Scuola tennis anche per categorie disagiate ed allestimento strutture ludico-sportive nel quartiere di Campo Parignano-Ascoli Piceno"	1.000,00	1.000,00	0,00
Associazione WEGA Impresa Sociale	Progetto Filofest Anno 2021	1.000,00	0,00	1.000,00
Associazione X mano OdV	Progetto "Arte in movimento"	1.800,00	1.800,00	0,00
CAI - Club Alpino Italiano - Sezione di Ascoli Piceno	Progetto "Montagnaterapia"	970,00	970,00	0,00
Comune di Folignano	Centro di aggregazione Folignano Ludoteca 4.0	38.000,00	38.000,00	0,00
Comune di Montefortino	Progetto "MAG (Montagna - Arte - Giovani)"	10.000,00	10.000,00	0,00
Comune di Roccafluvione	Progetto "Omaggio al Paesaggio"	1.000,00	0,00	1.000,00
Comune di San Benedetto del Tronto	PP2020/2022 - Avviso "Comunità educanti" - Progetto "L'Albero di tutti: esperienze di outdoor education"	8.000,00	8.000,00	0,00
Cooperativa di Comunità del Ceresa	Progetto "Il castagneto da frutto come ricchezza per la comunità"	1.600,00	1.600,00*	0,00
Cooperativa Sociale A Piccoli Passi Soc. Coop. a rl	PP2020/2022 - Avviso "Comunità educanti" - Progetto "Direzione Futuro"	8.000,00	0,00	8.000,00
Cooperativa Sociale Aquerò Città Progetti 2	PP2020/2022 - Avviso "Comunità educanti" - Progetto "A PIU' MANI"	8.000,00	8.000,00	0,00
Cooperativa Sociale Centimetro Zero Soc. Coop. a r.l.	Progetto Avverabile - Accademia della formazione e del lavoro per persone con disabilità riservato alle Organizzazioni di Terzo Settore	10.000,00	10.000,00	0,00
Cooperativa Sociale GEA Società a rl	PP2020/2022 - Convenzione - Attività di coprogettazione - Assistenza domiciliare a malati oncologici e terminali	15.000,00	0,00	15.000,00
Cooperativa Sociale Hobbit	PP2020/2022 - Avviso "Più uniti e quindi più sostenibili" - progetto Building HOME	21.000,00	13.000,00	8.000,00
Cooperativa Sociale Natura e Ambiente Cupra	Progetto "L'Arte in carcere, pittori dentro"	1.000,00	0,00	1.000,00
Cooperativa Sociale Officina 1981 a r.l.	PP2020/2022 - Avviso "Più uniti e quindi più sostenibili" - progetto Piattaforma mobile per la Sostenibilità.	17.136,00	0,00	17.136,00
Cooperativa Sociale PAGEFHA Onlus	Progetto Avverabile - Accademia della formazione e del lavoro per persone con disabilità riservato alle Organizzazioni di Terzo Settore	10.000,00	10.000,00	0,00
Cooperativa Sociale Tipori Verso Soc. Coop. A r.l.	Progetto "Trasporto disabili"	2.000,00	0,00	2.000,00
Cooperativa Sociale Vademecum Società	PP2020/2022 - Avviso "Più uniti e quindi più sostenibili" - Progetto "AGORA" - Ambiente per la Gestione Operativa di Risorse e Agevolazioni"	21.000,00	5.000,00	16.000,00
Fondazione Carisap - Intervento diretto	Bottega del Terzo Settore	9.781,89	9.781,89	0,00
Fondazione Carisap - Intervento diretto	Auditorium Emidio Neroni	3.665,27	3.665,27	0,00
Fondazione Carisap - Intervento diretto	Palazzo Bazzani	1.360,00	1.360,00	0,00
Fondazione Carisap - Intervento diretto	Fondazione Scultura Travertino	105.000,00	0,00	105.000,00
Fondazione Carisap - Intervento diretto	Team stabile di valutazione	65.000,00	0,00	65.000,00
Fondazione Carisap - Intervento diretto	Piano strategico turistico territoriale	50.000,00	0,00	50.000,00

BILANCIO 2022

Anagrafica	Oggetto	Residuo al 31/12/2021	Erogato	Residuo al 31/12/2022
Fondazione Carisap - Intervento diretto	Progetto "CRISMAT - Centro innovazione strategica e metodologie applicate per il Terzo Settore"	50.000,00	0,00	50.000,00
Fondazione Carisap - Intervento diretto	Progetto PINQUA - Progettazione esecutiva immobile programma abitare - Palazzo Saladini Pilastrì	500.000,00	0,00	500.000,00
Fondazione Carisap - Intervento diretto	Auditorium Vittorio Virgili - Intervento di restauro e riqualificazione	281.526,27	170.391,05	111.135,22
Fondazione con il Sud	Fondazione con il Sud	100.000,00	100.000,00*	0,00
Fondazione di Partecipazione Sviluppo per la Comunità - ETS	Progetto Polo per l'imprenditorialità	500.000,00	0,00	500.000,00
Fondazione Edoardo Garrone	Progetto Appennino	19.306,69	19.306,69	0
Fondazione Ottavio Sgariglia Dalmonte I Presidente Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno	Interventi a favore del microcredito	150.000,00	0,00	150.000,00
IOM Ascoli Piceno OdV	PP2020/2022 - Convenzione - Attività di coprogettazione - Assistenza domiciliare a malati oncologici e terminali	20.000,00	20.000,00	0,00
Istituto di Istruzione Superiore "Celso Ulpiani"	PP2020/2022 - Avviso "Comunità educanti" - Progetto La Biblioteca Verde.	7.500,00	7.500,00	0,00
Istituto di Istruzione Superiore E. Fermi-Sacconi-Ceci - Ascoli Piceno	PP2020/2022 - Avviso "Comunità educanti" - Progetto GROW AP - Crescere nella comunità educante ascolana, ex allievi, insegnanti ed imprenditori	8.000,00	8.000,00	0,00
Istituto Prof.le Stato per i Servizi Alberghieri e Ristorazione - IPSSAR - F. Buscemi	PP2020/2022 - Avviso "Comunità educanti" - Progetto "Turismo e sport 4.0 - Digital Travel Class" Viaggi virtuali innovativi e percorsi accessibili di turismo sportivo nel territorio	8.000,00	8.000,00	0,00
Istituto Scolastico Comprensivo - Monteprandone	PP2020/2022 - Avviso "Comunità educanti" - Progetto "Risorgi Sport"	7.500,00	0,00	7.500,00
Istituto Scolastico Comprensivo Cupra Marittima e Ripatransone	PP2020/2022 - Avviso "Comunità educanti" - Progetto "Non solo Sport"	7.500,00	4.000,00	3.500,00
Istituto Scolastico Comprensivo Interprovinciale dei Sibillini	Progetto Percorso ludico-motorio "Corro, gioco, imparo"	0,51	0,51*	0,00
Istituto Scolastico Comprensivo Interprovinciale dei Sibillini	Progetto "Torniamo a giocare nella nostra scuola"	105,10	105,10*	0,00
Istituto Statale Liceo Classico F. Stabili - E. Trebbiani	PP2020/2022 - Avviso "Comunità educanti" - Progetto "ORIENTA.RE - Welfare delle capacità"	7.500,00	7.500,00	0,00
Istituto Statale Liceo Scientifico Statale B. Rosetti	PP2020/2022 - Avviso "Comunità educanti" - Progetto Rosetti project.	7.500,00	7.500,00	0,00
LILT Lega Italiana per la Lotta contro i tumori - Ascoli	Progetto "Promozione di Sani Stili di Vita e Prevenzione Oncologica con la Peer Education nelle Scuole Superiori"	2.000,00	2.000,00	0,00
Michelepertutti Srl. Impresa Sociale	Progetto "Inaugurazione nuova sede"	2.000,00	2.000,00	0,00
Osservatorio Permanente Giovani Editori	Progetto "Il Quotidiano in Classe" per l'anno scolastico 2021/2022	1.000,00	0,00	1.000,00
Provincia di Ascoli Piceno	PP2020/2022 - Avviso "Comunità educanti" - Progetto "Formiamo l'inclusione"	7.500,00	0,00	7.500,00
Provincia Picena FF. MM. Cappuccini - Santuario Madonna dell'Ambro	Progetto "Ripristino del murale di San Francesco nel cappella dell'orto del convento - Stigmate di San Francesco"	2.000,00	2.000,00	0,00
Questura di Ascoli Piceno	Acquisto n. 2 biciclette a pedalata assistita per il controllo territoriale del centro storico di Ascoli Piceno	2.000,00	2.000,00*	0,00
Unione Montana del Tronto e Valfluvione	PP2020/2022 - Avviso "Comunità educanti" - Progetto Capacity Building Piceno - il rafforzamento della capacità amministrativa per una nuova classe dirigente del territorio.	7.500,00	0,00	7.500,00
Università degli Studi di Camerino	Assegni di ricerca	12.500,00	12.500,00	0,00
TOTALE		2.466.621,73	742.600,51	1.724.021,22

*** IMPORTO MOVIMENTATO AL FONDO EROGAZIONI SETTORI RILEVANTI (FESR) ANNO DPP 2021**

Anagrafica	Oggetto	Importo FESR
Ashoka Italia Onlus	Contributo per "Week end trasformativo GEN C a novembre"	205,48
Associazione di promozione sociale Le Marche Experience	Progetto "Il grande anello dei borghi ascolani guida e taccuino letterario"	5,00
Cooperativa di Comunità del Ceresa	Progetto "Il castagneto da frutto come ricchezza per la comunità"	47,00
Fondazione con il Sud	Fondazione con il Sud	13.083,00
Istituto Scolastico Comprensivo Interprovinciale dei Sibillini	Progetto Percorso ludico-motorio "Corro, gioco, imparo"	0,51
Istituto Scolastico Comprensivo Interprovinciale dei Sibillini	Progetto "Torniamo a giocare nella nostra scuola"	105,10
Questura di Ascoli Piceno	Acquisto n. 2 biciclette a pedalata assistita per il controllo territoriale del centro storico di Ascoli Piceno	0,01
	TOTALE	13.446,10

BILANCIO 2022

Movimentazione del fondo a valere sul Documento programmatico previsionale 2020 dal 01/01/2022 al 31/12/2022, il saldo residuo rappresenta il residuo da erogare 2020 riportato nel passivo patrimoniale, sezione 5 – Erogazioni deliberate:

Anagrafica	Oggetto	Residuo al 31/12/2021	Erogato	Residuo al 31/12/2022
ACRI - Associazione fra le Casse di Risparmio Italiane	Fondo per il contrasto della povertà educativa minorile	44,66	44,66*	0,00
Associazione ACLI - Sede Provinciale Ascoli Piceno	PP2020/2022 - Avviso "Più uniti e quindi più sostenibili" - Progetto "SISTEMA SOCIALE"	5.250,00	5.250,00	0,00
Associazione Auditorium dei Sibillini Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno	Auditorium Vittorio Virgili	24.086,00	2.623,00	21.463,00
Associazione Bottega del Terzo Settore	"Tavolo Povertà economica e sociale	21.500,00	21.500,00	0,00
Associazione culturale Amici del Prof. Carlo Vittori	Realizzazione e messa in opera di busto del prof. Carlo Vittori	500,00	500,00	0,00
Associazione Culturale Blow Up	Organizzazione evento "Cleto Capponi: un lungo viaggio tra grafica, ceramica, pittura e scultura"	1.864,60	1.864,60	0,00
Associazione Culturale Cotton Jazz Club Ascoli	Progetto "Festival JazzAp"	20.000,00	20.000,00	0,00
Associazione Culturale GB Eventi	Rassegna Nazionale della Canzone dialettale popolare	1.000,00	1.000,00	0,00
Associazione Culturale I Luoghi della Scrittura	PP2020/2022 - Avviso "Più uniti e quindi più sostenibili" - Progetto OLTRE I LUOGHI.	5.300,00	4.700,00	600,00
Associazione Culturale Pianeta Genitori Venarotta	PP2020/2022 - Avviso "Più uniti e quindi più sostenibili" - Progetto "Cartoleria-libreria sociale con talenti teen"	3.000,00	3.000,00	0,00
Associazione di promozione sociale Asculum	Organizzazione evento "Asculum 2019 - Natura, Cultura, Spiritualità"	20.000,00	20.000,00	0,00
Associazione di promozione sociale AsinoPiceno	Progetto Take Home	2.000,00	2.000,00	0,00
Associazione di promozione sociale CISI - Centro per l'integrazione e Studi interculturali	PP2020/2022 - Avviso "Più uniti e quindi più sostenibili" - Progetto "CiSiEvolve - Social Media Integration"	11.000,00	11.000,00	0,00
Associazione Ecomuseo del Monte Ceresa	PP2020/2022 - Avviso "Più uniti e quindi più sostenibili" - Progetto "Raccontiamo la montagna Picena"	5.650,00	4.350,00	1.300,00
Associazione Il Sole di Giorgia	Progetto "Clown dottore: il medico del sorriso"	2.000,00	2.000,00	0,00
Associazione InChiostro	Organizzazione "Mostra Ascoli nel Cuore"	3.000,00	3.000,00	0,00
Associazione La Casa della Memoria di Servigliano	Evento " Testimonianze eventi 2020 "	278,32	175,34	102,98
Associazione La Fenice	Organizzazione "Concerto per Amandola - Omaggio a Monsignor Marco Frisina"	2.000,00	0,00	2.000,00
Associazione Radio Club Piceno Volontariato di Protezione Civile	PP2020/2022 - Avviso "Più uniti e quindi più sostenibili" - Progetto "Al servizio della comunità - nucleo protezione civile Fondazione Carisap"	8.600,00	8.600,00	0,00
Associazione San Cristoforo - Vivere è Vivere Insieme onlus	PP2020/2022 - Avviso "Più uniti e quindi più sostenibili" - Progetto DONOR CARE LAB.	10.550,00	10.550,00	0,00
Associazione Sportiva Dilettantistica Union Fortitudo Basket	PP2020/2022 - Avviso "Comunità educanti" - Progetto "Comunità educanti Fazzini-Mercantini"	2.000,00	2.000,00	0,00
Associazione teatrale Gli O'Scenici APS	Progetto "Piceno Cinema Festival"	9.000,00	9.000,00	0,00
ASUR MARCHE Area Vasta n. 5	Contributo per convegno formativo "Breast Unit 2022: Ruolo della Senologia Interventistica"	2.000,00	2.000,00 *	0,00
AVIS Comunale dei Sibillini - Amandola	Convegno "Donare significa crescere. Educhiamoci al volontariato"	3.000,00	0,00	3.000,00
Comune di Ascoli Piceno	Intervento di restauro e riqualificazione Circolo Sociale Monticelli - Ascoli Piceno	385.000,00	0,00	385.000,00
Comune di Ascoli Piceno	Progetto "Controvento 2022"	10.000,00	0,00	10.000,00

Anagrafica	Oggetto	Residuo al 31/12/2021	Erogato	Residuo al 31/12/2022
Comune di Ascoli Piceno	Realizzazione documentario "Come un padre"	20.000,00	0,00	20.000,00
Comune di Ascoli Piceno	Progetto "Linus Festival. Ascoli città del fumetto"	10.000,00	10.000,00	0,00
Comune di Ascoli Piceno	Progetto "Asculum Festival 2022"	10.000,00	0,00	10.000,00
Comune di San Benedetto del Tronto	PP2020/2022 - Avviso "Comunità educanti" - Progetto "L'Albero di tutti: esperienze di outdoor education"	2.000,00	2.000,00	0,00
Comune di San Benedetto del Tronto	Mostra "Ceramiche di Castelli"	2.000,00	2.000,00	0,00
Consorzio Il Picchio s.c. Consorzio di cooperative sociali cattoliche	Progetto di "Servizio di trasporto pazienti dialitici"	18.118,99	18.118,99	0,00
Cooperativa di Servizi GIFT - Scuola di Fundraising Roma	Progetto "+ Fundraising +Cultura 2022 - La rinascita, nonostante tutto. Scenari e proposte sul fundraising per la cultura"	3.000,00	0,00	3.000,00
Cooperativa Sociale A Piccoli Passi Soc. Coop. a rl	PP2020/2022 - Avviso "Comunità educanti" - Progetto "Direzione Futuro"	7.000,00	5.000,00	2.000,00
Cooperativa Sociale Ama Aquilone a.r.l	Progetto "Ama Festival 2022. "AMA"	10.000,00	10.000,00	0,00
Cooperativa Sociale Aquerò Città Progetti 2	PP2020/2022 - Avviso "Comunità educanti" - Progetto "A PIU' MANI"	2.000,00	2.000,00	0,00
Cooperativa Sociale Hobbit	PP2020/2022 - Avviso "Più uniti e quindi più sostenibili" - progetto Building HOME	11.000,00	11.000,00	0,00
Cooperativa Sociale Officina 1981 a r.l.	PP2020/2022 - Avviso "Più uniti e quindi più sostenibili" - progetto Piattaforma mobile per la Sostenibilità.	8.972,80	6.527,20	2.445,60
Cooperativa Sociale PAGEFHA Onlus	Progetto Avverabile - Accademia della formazione e del lavoro per persone con disabilità riservato alle Organizzazioni di Terzo Settore	10.000,00	10.000,00	0,00
Cooperativa Sociale Vademeccum Società	PP2020/2022 - Avviso "Più uniti e quindi più sostenibili" - Progetto "AGORA' - Ambiente per la Gestione Operativa di Risorse e Agevolazioni"	11.000,00	11.000,00	0,00
Fondazione Carisap - Intervento diretto	Team stabile di valutazione	16.903,20	4.187,04	12.716,16
Fondazione Carisap - Intervento diretto	Progetto Segnaletica monumentale - Restyling	14.504,00	9.807,39	4.696,61
Fondazione Carisap - Intervento diretto	Piano strategico turistico territoriale	20.000,00	0,00	20.000,00
Fondazione Carisap - Intervento diretto	Progetto "CRISMAT - Centro innovazione strategica e metodologie applicate per il Terzo Settore"	100.000,00	50.000,00	50.000,00
Fondazione Carisap - Intervento diretto	Collaborazione con AICCON - Proposta capacity building bando Terzo Settore	22.240,00	878,40	21.361,60
Fondazione Carisap - Intervento diretto	Attività di comunicazione	7.662,48	0,00	7.662,48
Fondazione Cavallini Sgarbi	Progetto "Mostra La Collezione Cavallini Sgarbi" - Attività di comunicazione	5.000,00	5.000,00	0,00
Fondazione di Partecipazione Sviluppo per la Comunità - ETS	Progetto Polo per l'imprenditorialità	180.000,00	54.315,90	125.684,10
IOM Ascoli Piceno OdV	Progetto "Data manager in oncologia"	5.000,00	0,00	5.000,00
Istituto di Istruzione Superiore - Omnicomprensivo di Amandola	Progetto "Il senso dello Sport"	10.000,00	10.000,00	0,00
Istituto di Istruzione Superiore "Celso Ulpiani"	PP2020/2022 - Avviso "Comunità educanti" - Progetto La Biblioteca Verde.	1.000,00	1.000,00	0,00
Istituto di Istruzione Superiore E. Fermi-Sacconi-Ceci - Ascoli Piceno	PP2020/2022 - Avviso "Comunità educanti" - Progetto GROW AP - Crescere nella comunità educante ascolana, ex allievi, insegnanti ed imprenditori	7.000,00	7.000,00	0,00
Istituto Prof.le Stato per i Servizi Alberghieri e Ristorazione - IPSSAR - F. Buscemi	PP2020/2022 - Avviso "Comunità educanti" - Progetto "Turismo e sport 4.0 - Digital Travel Class" Viaggi virtuali innovativi e percorsi accessibili di turismo sportivo nel territorio	2.000,00	2.000,00	0,00
Istituto Scolastico Comprensivo - Castel di Lama 1	PP2020/2022 - Avviso "Comunità educanti" - Progetto "INSIEME PER CRESCERE"	5.000,00	5.000,00 *	0,00
Istituto Scolastico Comprensivo - Montepandone	PP2020/2022 - Avviso "Comunità educanti" - Progetto "Risorgi Sport"	7.000,00	0,00	7.000,00

BILANCIO 2022

Anagrafica	Oggetto	Residuo al 31/12/2021	Erogato	Residuo al 31/12/2022
Istituto Scolastico Comprensivo Borgo Solestà-Cantalamesa	Progetto "Tutto CHIARO a scuola"	2.000,00	0,00	2.000,00
Istituto Scolastico Comprensivo Cupra Marittima e Ripatransone	PP2020/2022 - Avviso "Comunità educanti" - Progetto "Non solo Sport"	1.000,00	1.000,00	0,00
Istituto Statale Liceo Classico F. Stabili - E. Trebbiani	PP2020/2022 - Avviso "Comunità educanti" - Progetto "ORIENTA.RE - Welfare delle capacitazioni"	1.000,00	1.000,00	0,00
Istituto Statale Liceo Scientifico Statale B. Rosetti	PP2020/2022 - Avviso "Comunità educanti" - Progetto Rosetti project.	1.000,00	1.000,00	0,00
Provincia di Ascoli Piceno	PP2020/2022 - Avviso "Comunità educanti" - Progetto "Formiamo l'inclusione"	6.000,00	5.000,00	1.000,00
Unione Montana del Tronto e Valfluvione	PP2020/2022 - Avviso "Comunità educanti" - Progetto Capacity Building Piceno - il rafforzamento della capacità amministrativa per una nuova classe dirigente del territorio.	6.000,00	5.000,00	1.000,00
Università degli Studi di Camerino	Progetto "Start Cup 2022"	9.000,00	0,00	9.000,00
TOTALE		1.113.025,05	384.992,52	728.032,53

*** IMPORTO MOVIMENTATO AL FONDO EROGAZIONI SETTORI RILEVANTI (FESR) ANNO DPP 2020**

Anagrafica	Oggetto	Importo FESR
ACRI - Associazione fra le Casse di Risparmio Italiane	Fondo per il contrasto della povertà educativa minorile	44,66
ASUR MARCHE Area Vasta n. 5	Contributo per convegno formativo "Breast Unit 2022: Ruolo della Senologia Interventistica"	7,70
Istituto Scolastico Comprensivo - Castel di Lama 1	PP2020/2022 - Avviso "Comunità educanti" - Progetto "INSIEME PER CRESCERE"	43,14
TOTALE		95,50

Movimentazione del fondo a valere sul Documento programmatico previsionale 2019 dal 01/01/2022 al 31/12/2022, il saldo residuo rappresenta il residuo da erogare 2019 riportato nel passivo patrimoniale, sezione 5 - Erogazioni deliberate:

Anagrafica	Oggetto	Residuo al 31/12/2021	Erogato	Residuo al 31/12/2022
ACRI - Associazione fra le Casse di Risparmio Italiane	Progetto FUNDER 35	5.000,00	5.000,00*	0,00
Associazione ASD Appennino Perduto	Progetto "Mens Sana in Corpore Sano"	24.000,00	24.000,00*	0,00
Associazione CACUAM	Progetto "Via Terra"	19.261,47	19.261,47*	0,00
Associazione Centro Famiglia	Progetto "ABA - Abbattere le Barriere Architettoniche"	2.000,00	2.000,00	0,00
Associazione Culturale Amici per la gola	Masterplan Terremoto Sviluppare e sostenere l'enogastronomia - Progetto "Piceno & Friends"	37.590,00	37.590,00	0,00
Associazione Culturale Appennino Up	Masterplan Terremoto Sviluppare il turismo di scoperta del territorio - "Walking to the culture, Festival dell'Appennino"	16.430,00	16.430,00	0,00
Associazione culturale Bon Ton	Acquisto n. 10 copie volume "Con il SENno di poi"	150,00	0,00	150,00
Associazione culturale Educ-arte	Progetto "Intermezzo sulla Luna"	610,00	610,00	0,00
Associazione Culturale Ricreativa e Sportiva Sestiere Porta Maggiore	Progetto "Sestiere 2.0"	12.759,00	12.759,00	0,00
Associazione di promozione sociale AP Events	Organizzazione concerto "Light of my soul concerto gospel Natale 2021"	1.500,00	1.500,00	0,00
Associazione di promozione sociale Famiglia Impresa (AFI)	Progetto "Solidarietà Familiare"	2.000,00	2.000,00	0,00
Associazione di promozione sociale Montegalgo in Fabula	Manifestazione "Restart from Nature"	4.702,93	4.702,93	0,00
Associazione di promozione sociale Radio Incredibile	Progetto "1000 in Italia, 1000 Voci e 1000 km"	1.000,00	1.000,00	0,00
Associazione Il Sole di Giorgia	Progetto "Nasi rossi nell'astuccio"	2.000,00	2.000,00	0,00
Associazione Italiana Dislessia AID	Progetto "Allena... Mente"	10.000,00	10.000,00	0,00
Associazione Italiana Donne Medico	Convegno "Menopausa tra sfide opportunità e nuovi orizzonti"	2.000,00	2.000,00	0,00
Associazione Sibillini Maker	Progetto "Sibillini FabLab: l'officina degli imprenditori del domani"	4.182,00	4.182,00*	0,00
Associazione Sportiva Dilettantistica Centro Marcia Solestà	Organizzazione campionati italiani di marcia maschile e femminile assoluti 2021	2.000,00	2.000,00	0,00
Associazione Sportiva Dilettantistica Gruppo Sganasso	Progetto "Ascoli Trail Area"	5.000,00	0,00	5.000,00
Associazione Sportiva Dilettantistica Oasi di Asterix	Progetto "Asterix, inclusione e disabilità"	2.000,00	2.000,00	0,00
AVIS Comunale di Montepiccolo	Progetto "L'eroe invisibile"	5.000,00	5.000,00	0,00
Centro Sportivo Italiano CSI - Comitato provinciale di Ascoli Piceno	Progetto "Il mio campo libero - attività sportiva a sostegno della popolazione carceraria"	2.000,00	2.000,00	0,00
Comune di Amandola	Progetto "Incontriamoci con..... per un arricchimento e approfondimento oltre la scuola"	2.000,00	0,00	2.000,00
Comune di Montalto delle Marche	Progetto "Mostra Pericoli Fazzini e Sisto V"	1.000,00	0,00	1.000,00
Comune di Santa Vittoria in Matenano	PP2017/2019 - Masterplan Terremoto - Individuare beni architettonici particolarmente significativi per il loro valore e per la riconoscibilità - "Restauro e recupero degli affreschi Farfensi della cappella degli Innocenti e crocifisso ligneo cinquecentesco di S. Vittoria in Matenano"	4.200,00	0,00	4.200,00
Comune di Santa Vittoria in Matenano	Organizzazione evento teatrale con il maestro Saverio Marconi: "Lear"	2.000,00	2.000,00	0,00

BILANCIO 2022

Anagrafica	Oggetto	Residuo al 31/12/2021	Erogato	Residuo al 31/12/2022
Cooperativa Sociale Opera Onlus	Masterplan Terremoto Sviluppare il turismo di scoperta del territorio - Progetto "Picenworld Museum"	130.000,00	130.000,00*	0,00
Cooperativa Sociale PAGEFHA Onlus	Progetto "Agricoltura Sociale 2.0"	23.971,20	23.971,20	0,00
Cooperativa Sociale Tangram Società	Progetto "HUBilita"	24.000,00	24.000,00	0,00
Croce Rossa Italiana - Comitato Locale dei Sibillini	PP2017/2019 - Progetto Extra Avviso - Progetto "Sibillini Comunità Resiliente - Valorizzazione del centro polifunzionale di protezione civile".	80.756,00	80.756,00	0,00
Ente Nazionale Sordi onlus - Sezione Ascoli Piceno	Organizzazione "Corso di formazione base di 1° livello LIS - Lingua dei Segni Italiana"	2.000,00	2.000,00	0,00
Ente Parrocchia Santa Madre di Dio	Restauro impianti pittorici cripta e allestimento percorso ipogeo	103.800,00	0,00	103.800,00
Fondazione Carisap - Intervento diretto	Circolo Sportivo Fondazione Carisap	15.000,00	15.000,00	0,00
Fondazione Marziali Cesare - Cruciani Elvira	Progetto di valorizzazione del patrimonio artistico esistente attraverso l'arte sacra e funeraria ed attraverso la musica	50.000,00	0,00	50.000,00
Fondo Arte, attività e beni culturali	Fondo Funder 35	5.000,00	0,00	5.000,00
Fondo Arte, attività e beni culturali	Fondo Interventi Cda	1.500,00	0,00	1.500,00
Fondo Arte, attività e beni culturali	Fondo Convegni e manifestazioni artistiche	2.000,00	0,00	2.000,00
Fondo Terremoto	Fondo Scuola d'impresa	384.244,00	0,00	384.244,00
Fondo Terremoto	Fondo Recupero patrimonio architettonico	1.800,00	0,00	1.800,00
Fondo Terremoto	Fondo Vulnerabilità sismica	446,35	0,00	446,35
Fondo Terremoto	Fondo Sviluppo del turismo	25.000,00	0,00	25.000,00
Istituto Scolastico Comprensivo - Luciani SS Filippo e Giacomo	Progetto "Corti di lunga memoria - International Film Festival"	9.000,00	9.000,00 *	0,00
Istituto Statale Secondaria Superiore A. Capriotti	Progetto "Lecture Animate"	1.440,00	1.440,00	0,00
Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Ascoli Piceno	Progetto "Tasse?! ce le racconta il commercialista"	1.020,85	0,00	1.020,85
Parrocchia dei Santi Cosma e Damiano in Mozzano	PP2017/2019 - Masterplan Terremoto - Favorire l'ospitalità dei giovani e l'integrazione dei giovani attraverso la valorizzazione degli spazi di incontro e di condivisione ludico - aggregativi - Progetto "Ristrutturazione casa parrocchiale e campo sportivo parrocchiale".	50.000,00	40.000,00	10.000,00
Pio Istituto Sacro Cuore di Gesù	Contributo per Fornitura e posa in opera caldaia murale a condensazione	1.000,00	1.000,00	0,00
UTEAP Università della Terza Età di Ascoli Piceno	Organizzazione corsi "Informatica" e "Invito al Cinema"	500,00	500,00	0,00
TOTALE		1.082.863,80	485.702,60	597.161,20

*** IMPORTO MOVIMENTATO AL FONDO EROGAZIONI SETTORI RILEVANTI (FESR) ANNO DPP 2019**

Anagrafica	Oggetto	Importo FESR
ACRI - Associazione fra le Casse di Risparmio Italiane	Progetto FUNDER 35	5.000,00
Associazione ASD Appennino Perduto	Progetto "Mens Sana in Corpore Sano"	1.981,22
Associazione CACUAM	Progetto "Via Terra"	19.261,47
Associazione Sibillini Maker	Progetto "Sibillini FabLab: l'officina degli imprenditori del domani"	2.012,08
Cooperativa Sociale Opera Onlus	Masterplan Terremoto Sviluppare il turismo di scoperta del territorio - Progetto "Picenworld Museum"	1.091,38
Istituto Scolastico Comprensivo - Luciani SS Filippo e Giacomo	Progetto "Corti di lunga memoria - International Film Festival"	14.000,00**
TOTALE		43.346,15

**** L'IMPORTO MOVIMENTATO AL FESR INCLUDE € 5.000 A TITOLO RIMBORSO CONTRIBUTI A SEGUITO CHIUSURA PROGETTO**

Movimentazione del fondo a valere sul Documento programmatico previsionale 2018 dal 01/01/2022 al 31/12/2022, il saldo residuo rappresenta il residuo da erogare 2018 riportato nel passivo patrimoniale, sezione 5 - Erogazioni deliberate:

Anagrafica	Oggetto	Residuo al 31/12/2021	Erogato	Residuo al 31/12/2022
ACRI - Associazione fra le Casse di Risparmio Italiane	Progetto FUNDER 35	4.500,00	4.500,00 *	0,00
Associazione Culturale Amici per la gola	Masterplan Terremoto Sviluppare e sostenere l'enogastronomia - Progetto "Piceno & Friends"	3.928,00	3.928,00	0,00
Associazione Culturale Appennino Up	Masterplan Terremoto Sviluppare il turismo di scoperta del territorio - "Walking to the culture, Festival dell'Appennino"	20.856,00	20.856,00	0,00
Associazione di promozione sociale City Jump	Progetto "Leggere 5 V.A.V.A."	6.000,00	6.000,00	0,00
Associazione Picenum Tour	Progetto "SOCIALCICERO"	5.440,00	5.440,00 *	0,00
Associazione Sportiva Dilettantistica Gruppo Sganasso	Progetto "Ascoli Trail Area"	10.000,00	10.000,00	0,00
Associazione Turistica Pro Acquisanta Terme	Masterplan Terremoto Sviluppare il turismo di scoperta del territorio - "Le antiche vie mulattiere dell'acquasantano"	29.439,00	29.439,00	0,00
Comune di Comunanza	Masterplan Terremoto Sviluppare e sostenere l'enogastronomia - "Mercato della terra di Comunanza"	53.600,00	53.600,00 *	0,00
Comune di Montedinove	Iniziativa ANCI Crowd Sisma Centro Italia. Progetto La piscina nel cratere	18.198,06	0,00	18.198,06
Comune di Montemonaco	Progetto recupero Rifugio Sibilla	65.000,00	0,00	65.000,00
Croce Rossa Italiana - Comitato Locale dei Sibillini	PP2017/2019 - Progetto Extra Avviso - Progetto "Sibillini Comunità Resiliente - Valorizzazione del centro polifunzionale di protezione civile"	9.697,60	9.697,60	0,00
Ente Parrocchia Santa Madre di Dio	Masterplan terremoto_3A Recupero beni culturali ed architettonici - Restauro e salvaguardia degli impianti pittorici della Cattedrale di Ascoli Piceno	80.000,00	80.000,00	0,00
Fondazione Carisap - Intervento diretto	Circolo Sportivo Fondazione Carisap	6.964,40	6.476,43	487,97
Fondo Terremoto	Formazione e percorsi accademici	65.000,00	0,00	65.000,00
Fondo Terremoto	Recupero beni culturali ed architettonici	11.801,94	0,00	11.801,94
Liberamente SRL Impresa Sociale	DPP2022 - Richiesta di contributo per progetto "Pronto soccorso psicologico"	13.720,00	3.933,00	9.787,00
Università degli Studi di Camerino	Masterplan terremoto_3A Recupero beni culturali ed architettonici - Progetto "Restauro e devozione"	35.000,00	35.000,00	0,00
TOTALE		439.145,00	268.870,03	170.274,97

*** IMPORTO MOVIMENTATO AL FONDO EROGAZIONI SETTORI RILEVANTI (FESR) ANNO DPP 2018**

Anagrafica	Oggetto	Importo FESR
ACRI - Associazione fra le Casse di Risparmio Italiane	Progetto FUNDER 35	4.500,00
Associazione Picenum Tour	Progetto "SOCIALCICERO"	5.440,00
Comune di Comunanza	Masterplan Terremoto Sviluppare e sostenere l'enogastronomia - "Mercato della terra di Comunanza"	312,38
TOTALE		10.252,38

Movimentazione del fondo a valere sul Documento programmatico previsionale 2017 dal 01/01/2022 al 31/12/2022, il saldo residuo rappresenta il residuo da erogare 2017 riportato nel passivo patrimoniale, sezione 5 - Erogazioni deliberate:

Anagrafica	Oggetto	Residuo al 31/12/2021	Erogato	Residuo al 31/12/2022
Comune di Amandola	Iniziativa ANCI Crowd Sisma Centro Italia - Progetto Ripristino e ammodernamento Cineteatro Europa	17.113,60	17.113,60	0,00
Comune di Appignano del Tronto	Iniziativa ANCI Crowd Sisma Centro Italia. Progetto Piazza magnitudo 6.5	16.796,00	16.796,00	0,00
Comune di Montedinove	Iniziativa ANCI Crowd Sisma Centro Italia. Progetto La piscina nel cratere	28.413,94	0,00	28.413,94
Comune di Montefalcone Appennino	Iniziativa ANCI Crowd Sisma Centro Italia. Progetto Recupero funzionale del Castello	23.808,85	23.808,85	0,00
Comune di Montemonaco	Progetto recupero Rifugio Sibilla	35.000,00	0,00	35.000,00
Fondo Terremoto	Formazione e percorsi accademici	395.756,00	0,00	395.756,00
Università Cattolica del Sacro Cuore - ALTIS - Alta Scuola Impresa e Società	Attività di consulenza per la sostenibilità per il Piano pluriennale 2023/2025	45.000,00	41.480,00	3.520,00
Università degli Studi di Camerino	Masterplan Terremoto_3A Recupero beni culturali ed architettonici - Progetto "Restauro e devozione"	5.000,00	5.000,00	0,00
Università degli Studi di Camerino	Progetto "L'Atlante del cibo della Valle del Tronto"	9.000,00	9.000,00	0,00
TOTALE		575.888,39	113.198,45	462.689,94

Movimentazione del fondo a valere sul Documento programmatico previsionale 2015 dal 01/01/2022 al 31/12/2022:

Anagrafica	Oggetto	Residuo al 31/12/2021	Erogato	Residuo al 31/12/2022
Fondazione Carisap - Intervento diretto	Percorso di autovalutazione dell'esperienza "Bottega del Terzo Settore" in collaborazione con Istituto di Ricerca Sociale IRS	18.820,00	18.820,00*	0,00
TOTALE		18.820,00	18.820,00	0,00

*** IMPORTO MOVIMENTATO AL FONDO EROGAZIONI SETTORI RILEVANTI (FESR) ANNO DPP 2015**

Anagrafica	Oggetto	Importo FESR
Fondazione Carisap - Intervento diretto	Percorso di autovalutazione dell'esperienza "Bottega del Terzo Settore" in collaborazione con Istituto di Ricerca Sociale IRS	18.820,00
TOTALE		18.820,00



RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI



RELAZIONE UNITARIA DEL COLLEGIO DEI REVISORI ALL'ORGANO DI INDIRIZZO PER IL BILANCIO DI ESERCIZIO CHIUSO AL 31.12.2022

PREMESSA

È stato formalmente consegnato al Collegio dei Revisori dei Conti il bilancio dell'esercizio 2022 nella seduta del Consiglio di Amministrazione del 27 marzo 2023. Il Collegio, pertanto, ha avuto modo di procedere ad un approfondito esame dello stesso e della documentazione di corredo.

GIUDIZIO

Il Collegio apprezza la chiarezza e l'attitudine dell'intero documento a rappresentare l'attività della Fondazione in maniera completa, efficace e puntuale con particolare riferimento alla sezione del Bilancio Sociale.

Si ritiene che il Bilancio di Esercizio, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, alla Nota Integrativa e della Relazione degli Amministratori sulla gestione del patrimonio e sull'attività erogativa, corrisponda alle risultanze dei libri e delle scritture contabili, e che la valutazione del patrimonio della Fondazione sia stata effettuata in conformità ai criteri di legge.

Esprimiamo, pertanto, parere favorevole alla sua approvazione.

In merito al recepimento nello statuto di quanto previsto nella carta delle fondazioni e del protocollo di intesa ACRI/MEF, lo scrivente Collegio esprime parere positivo circa l'esauritivo rispetto dei requisiti specifici indicati.

ELEMENTI ALLA BASE DEL GIUDIZIO

L'esame sul bilancio è stato svolto avuto riguardo alle disposizioni sulla redazione del bilancio delle Fondazioni Bancarie di cui all'Atto di Indirizzo del Ministero del Tesoro, del Bilancio e della Programmazione Economica del 19.04.2001, alle norme del Codice Civile, ai principi contabili in vigore nel nostro Paese dalle Osservazioni della commissione bilancio dell'ACRI a seguito delle modifiche apportate con decorrenza 01.01.2016 dal D.lgs. 139/2015.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività della Fondazione.

E' stata altresì verificata la corrispondenza delle poste di bilancio alle scritture contabili mediante un idoneo raggruppamento delle voci.

Siamo indipendenti rispetto all'Ente in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio.

Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

RESPONSABILITÀ DEGLI AMMINISTRATORI E DEL COLLEGIO SINDACALE PER IL BILANCIO D'ESERCIZIO

La responsabilità della redazione del bilancio d'esercizio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete all'organo amministrativo.

Gli amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità dell'Ente di continuare ad operare come un'entità in funzionamento.

Il Collegio sindacale ha la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio d'esercizio e basato sulla revisione legale dei conti.

RESPONSABILITÀ DEL REVISORE PER LA REVISIONE CONTABILE DEL BILANCIO D'ESERCIZIO.

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il nostro giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione applicabili individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio d'esercizio.

Abbiamo acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno dell'Ente.

Abbiamo valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, inclusa la relativa informativa.

Siamo giunti ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte degli amministratori del presupposto della continuità aziendale.

Abbiamo valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa

l'informativa, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione.

ESAME DEL BILANCIO

Il Bilancio Sociale assolve le disposizioni normative sul bilancio di missione, cioè descrive gli obiettivi sociali perseguiti e gli interventi realizzati dalla Fondazione evidenziando i risultati ottenuti nei confronti delle diverse categorie di destinatari.

Il Bilancio d'esercizio è redatto secondo le disposizioni del codice civile e come da provvedimento ministeriale del 19 aprile 2001 ed è, quindi, composto dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dalla nota integrativa e dalla relazione economico-finanziaria.

Il Bilancio relativo all'esercizio 2022 si compone dei seguenti dati di sintesi:

STATO PATRIMONIALE ATTIVO	
Immobilizzazioni materiali e immateriali	25.178.075
Immobilizzazioni finanziarie	184.399.509
Strumenti finanziari non immobilizzati	94.585.060
Crediti	2.825.924
Disponibilità liquide	3.843.813
Ratei e risconti attivi	0
TOTALE DELL'ATTIVO	310.832.381
STATO PATRIMONIALE PASSIVO	
Patrimonio netto	271.276.838
Fondi per l'attività di istituto	30.563.190
Fondi per rischi ed oneri	2.370.106
Trattamento fine rapporto lavoro subordinato	50.638
Erogazioni deliberate	5.957.617
Fondo per il volontariato	0
Debiti	491.717
Ratei e risconti passivi	122.275
TOTALE DEL PASSIVO	310.832.381
<i>Conti d'ordine</i>	<i>263.710.914</i>
CONTO ECONOMICO	
Risultato delle gestioni patrimoniali individuali	-9.985.767
Dividendi e proventi assimilati	+8.623.733
Interessi e proventi assimilati	+5.224
Rivalutazione (svalutazione) netta di strumenti finanziari non immobilizzati	-9.805
Altri proventi	+404.495
Oneri	-4.512.347
Proventi straordinari	+1.781.589
Oneri straordinari	-722.476
Imposte	-2.472.776
Accantonamento ex art. 1) comma 44), ex Legge 178/2020	-1.010.515
Disavanzo d'esercizio	-7.898.645
Erogazioni deliberate in corso d'esercizio	4.124.967
Utilizzo fondo stabilizzazione erogazioni	1.000.000
Utilizzo fondo erogazioni settori rilevanti	2.164.967
Utilizzo fondo erogazioni ex art. 1 comma 47) L. n. 178/2020	960.000
DISAVANZO DELL'ESERCIZIO	7.898.645

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI

Sono iscritte al costo d'acquisto al netto dei relativi fondi ammortamento. Esse sono ammortizzate in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione, fatta eccezione per i beni mobili d'arte ed i terreni.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Si riferiscono a Partecipazioni in società che si detengono per un durevole lasso di tempo. Sono iscritte al costo d'acquisto o sottoscrizione rettificata da svalutazioni effettuate nel corso del tempo qualora i valori correnti risultino durevolmente inferiori rispetto a quelli di acquisto.

Alla data di chiusura dell'esercizio la Fondazione possiede le seguenti partecipazioni:

Partecipazioni di controllo in società strumentali:

- Caffè Meletti S.r.l.: per un valore di bilancio di € 2.489.193 pari al 97% del capitale sociale. In merito a tale partecipazione, nel 2022 la Fondazione tenuto conto dell'art. 5 del protocollo d'intesa Acri/Mef del 22/04/2015 (che prevede che gli investimenti nelle società strumentali vengano coperti con l'utilizzo dei fondi per l'attività d'istituto con la formazione di un apposito fondo del passivo), ha costituito un fondo di € 685.000

Partecipazioni in Fondazioni:

- Fondazione Ottavio Sgariglia Dalmonte: per un valore di bilancio di € 4.000.000;
- Fondazione per il Sud: per un valore di bilancio di € 695.824;
- Fondazione Sviluppo per la Comunità: per un valore di bilancio di € 20.000;

Altre partecipazioni non di controllo:

- Generali Assicurazioni S.p.A.: iscritta in bilancio per € 16.023.282 pari al 0,07% del capitale sociale.
- Restart S.r.l.: iscritta per un valore di bilancio di € 868.639 pari al 9,89% del capitale sociale tenuto conto delle svalutazioni effettuate negli esercizi precedenti di € 434.319.
- Fondo Immobiliare HS Italia Centrale: iscritta in bilancio per € 7.200.000 pari al 33,04% del patrimonio del fondo stesso. Al 31.12.2022 la Fondazione ha una potenziale riduzione di valore di € 2.401.336.
- Portafoglio azionario presso Banca Finnat: La Fondazione detiene titoli azionari di primarie aziende italiane ed estere operanti in diversi settori merceologici, secondo il criterio di diversificazione del rischio. Per la realizzazione di tale operazione la Fondazione si avvale della collaborazione di Banca Finnat Euramerica con sede in Roma. I titoli sono valutati al costo di acquisto ad eccezione delle azioni Credit Suisse Aor Chf per le quali la Fondazione, stante la perdita durevole di valore, ha proceduto ad effettuare un accantonamento al fondo rischi di € 2.370.106. Al 31.12.2022 il valore del portafoglio azionario al costo di acquisto ammonta ad € 153.102.572 mentre il valore di mercato è di € 153.007.957.

Il Collegio raccomanda un costante ed attento monitoraggio delle partecipazioni e delle immobilizzazioni finanziarie al fine di salvaguardare il patrimonio della Fondazione.

Strumenti finanziari non immobilizzati

I titoli e le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono valutati al valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato.

a) Strumenti finanziari affidati in gestione patrimoniale individuale

*** Eurizon Capital SGR Spa

La gestione ha generato un risultato negativo di € 4.587.158 al lordo delle commissioni di gestione, negoziazione ed over-performance ed al netto delle imposte sostitutive. Il patrimonio della Fondazione gestito da Eurizon Capital Sgr S.p.A. alla data del 31.12.2022 ammonta ad € 44.250.058.

*** Credit Suisse (Italy) Spa

La gestione ha generato nel corso dell'esercizio un risultato negativo di € 5.398.609 al lordo delle commissioni di gestione, negoziazione ed over-performance ed al netto delle imposte sostitutive. Il patrimonio della Fondazione gestito da Credit Suisse (Italy) S.p.A. alla data del 31.12.2022 ammonta ad € 46.340.282.

*** Eurizon Capital SGR Spa - Gestione patrimoniale vincolata a Fondo garanzia- progetto Terremoto ACRI

La gestione ha generato un risultato negativo di € 275.112 al lordo delle commissioni di gestione ed al netto delle imposte sostitutive. Il patrimonio della Fondazione gestito da Eurizon Capital Sgr S.p.A. e vincolato al Fondo di garanzia - progetto Terremoto Acri alla data del 31.12.2022 è di € 1.789.426.

*** Eurizon Capital SGR Spa - Gestione vincolata a Fondo garanzia- progetto Consulta tra le Fondazioni Casse di Risparmio Marchigiane - sostegno Terzo Settore

Il patrimonio gestito da Eurizon Capital Sgr S.p.A. - Gestione vincolata a Fondo garanzia- progetto Consulta tra le Fondazioni Casse di Risparmio Marchigiane - sostegno Terzo Settore alla data del 31.12.2022 ammonta ad € 431.671.

b) Strumenti finanziari non quotati

*** TT Venture - Fondo comune di investimento mobiliare chiuso

Al 31.12.2022 la Fondazione ha in bilancio la partecipazione al Fondo TT Venture di € 426.905 al netto della svalutazione effettuata negli esercizi precedenti di € 1.188.616 per riallineare il costo di acquisto al minor valore di mercato.

Pertanto, il valore di bilancio del Fondo TT Venture ammonta ora ad € 426.905.

*** Fondo di investimento alternativo mobiliare Atlante.

Al 31.12.2022 la Fondazione ha in bilancio la partecipazione al Fondo di investimento alternativo mobiliare Atlante valutata in € 1.346.719 tenuto conto dell'importo sottoscritto, dei rimborsi ottenuti e delle svalutazioni e rivalutazioni effettuate nei vari esercizi sociali.

Il Collegio raccomanda un costante ed attento monitoraggio del Fondo TT Venture e del Fondo Atlante al fine di salvaguardare il patrimonio della Fondazione.

CREDITI

I crediti sono iscritti al valore di presunto realizzo.

DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Sono iscritte al valore nominale.

PASSIVO

PATRIMONIO

Il patrimonio netto della Fondazione è così dettagliato:

Fondo di dotazione	61.764.460
Riserva da donazioni	39.798
Riserva da rivalutazione e plusvalenze	172.349.673
Riserva obbligatoria	28.800.272
Riserva per l'integrità del patrimonio	16.221.280
Disavanzo Residuo	-7.898.645
Totale	271.276.838

Il decremento del Patrimonio rispetto all'esercizio precedente è di € 7.898.645 ed è relativo al Disavanzo dell'anno 2022.

FONDI PER L'ATTIVITÀ D'ISTITUTO

Sono iscritti al valore nominale.

La voce accoglie:

Fondo di stabilizzazione delle erogazioni	2.000.000
Fondo per le erogazioni nei settori rilevanti	3.454.748
Fondo nazionale iniziative comuni	37.595
Altri Fondi	24.059.230
Fondo per le erogazioni art. 1, comma 47 L. 178/2020	1.011.617
Totale	30.563.190

Nella Nota Integrativa sono indicate dettagliatamente le finalità cui tende l'iscrizione dei singoli fondi e le movimentazioni che gli stessi hanno subito nel corso dell'esercizio.

FONDI PER RISCHI ED ONERI

Istituito nel corso dell'esercizio per € 2.370.106, evidenzia la differenza tra costo storico e valore di mercato del titolo Credit Suisse Aor Chf al 31.12.2022.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Rappresenta il debito nei confronti dei dipendenti al netto di quanto conferito dagli stessi ai fondi di previdenza complementare.

EROGAZIONI DELIBERATE

La voce è iscritta nel Passivo per complessivi € 5.957.617 e rappresenta la somma delle erogazioni a fini istituzionali deliberate e non ancora liquidate alla data del 31.12.2022.

Il Collegio ha verificato che le erogazioni deliberate nel corso dell'esercizio dal Consiglio di Amministrazione, pari ad

€ 4.124.967, rientrano nei limiti previsti nel DPP 2022 approvato dall'Organo di Indirizzo. In particolare, la somma già erogata è di € 1.849.530 mentre il residuo da erogare è di € 2.275.437.

FONDO PER IL VOLONTARIATO

Al 31.12.2022 il fondo è pari a zero in quanto, stante il disavanzo di esercizio, non è atto effettuato alcun accantonamento.

DEBITI

I debiti sono esposti al valore nominale.

RATEI E RISCOINTI PASSIVI

Sono calcolati secondo il principio della competenza temporale.

CONTI D'ORDINE BENI PRESSO TERZI

Al 31/12/2022 risultano depositati presso terzi titoli e valori di proprietà della Fondazione per complessivi € 263.710.914.

IMPEGNI, GARANZIE E PASSIVITÀ POTENZIALI NON RISULTANTI DALLO STATO PATRIMONIALE

Nel corso del 2021 la Fondazione ha firmato una lettera di patronage semplice in favore della Caffè Meletti Srl di € 150.000 per l'ottenimento di un finanziamento di pari importo da parte di Intesa Sanpaolo Spa.

CONTO ECONOMICO

SEZIONE 1 - RISULTATO DELLE GESTIONI PATRIMONIALI INDIVIDUALI

Le gestioni patrimoniali individuali hanno generato un risultato economico negativo di € -9.985.767 ovvero:

- Risultato di gestione Credit Suisse (Italy) Sgr: € - 5.398.609
- Risultato di gestione Eurizon Capital Sgr : € - 4.587.158

SEZIONE 2 - DIVIDENDI E PROVENTI ASSIMILATI

La Fondazione nell'anno 2022 ha incassato dividendi lordi per complessivi € 8.623.733.

SEZIONE 3 INTERESSI E PROVENTI ASSIMILATI

Si riferiscono ad interessi attivi maturati sui conti corrente della Fondazione.

SEZIONE 4 - SVALUTAZIONE NETTA DI STRUMENTI FINANZIARI NON IMMOBILIZZATI

Si riferisce alla svalutazione effettuata nel corso del 2022 della partecipazione posseduta nel Fondo Atlante.

SEZIONE 9 - ALTRI PROVENTI

La voce accoglie principalmente affitti attivi su immobili di proprietà.

SEZIONE 10 - ONERI

Tale voce riporta tutte le componenti di costo di competenza dell'esercizio.

SEZIONE 11 - PROVENTI STRAORDINARI

Si riferiscono nella quasi totalità alle plusvalenze generate a seguito di cessione di titoli iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie.

SEZIONE 12 - ONERI STRAORDINARI

Si riferiscono principalmente a minusvalenze generate a seguito di cessione di titoli iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie (€ 389.891) ed a minusvalenza da cessione di immobilizzazione materiali (€ 285.962).

SEZIONE 13 - IMPOSTE

La voce accoglie le imposte e tasse di competenza dell'anno 2022.

SEZIONE 13 BIS- ACCANTONAMENTO EX ART. 1, COMMA 44 LEGGE 178/2020

La voce è data dal risparmio fiscale calcolato sulla non imponibilità ai fini Ires del 50% degli utili percepiti dagli enti non commerciali, tra cui le Fondazioni di origine bancaria.

SEZIONE 15 – EROGAZIONI DELIBERATE IN CORSO D'ESERCIZIO

Costituisce la somma per la quale nel corso del 2022 è stata assunta la delibera di erogazione.

SEZIONE 15 BIS – UTILIZZO FONDO STABILIZZAZIONI EROGAZIONI

La Fondazione ha previsto l'utilizzo della somma di € 1.000.000 per assicurare gli impegni erogativi deliberati per l'esercizio 2022.

SEZIONE 15 TER – UTILIZZO FONDO EROGAZIONI SETTORI RILEVANTI

La Fondazione ha previsto l'utilizzo della somma di € 2.164.967 per assicurare gli impegni erogativi deliberati per l'esercizio 2022.

SEZIONE 15 QUATER – UTILIZZO FONDO EROGAZIONI DI CUI ALL'ART. 1 C. 47, L. 178/2020

La Fondazione ha utilizzato la somma di € 960.00 per gli interventi erogativi previsti nel DPP 2022 nei settori rilevanti.

ATTIVITA' DI VIGILANZA

Il Collegio dei Revisori ha partecipato a tutte le riunioni dell'Organo di Indirizzo e del Consiglio di Amministrazione, tutte regolarmente convocate e svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento.

Il Collegio ha vigilato sulla correttezza del processo decisionale.

Il Collegio può ragionevolmente sostenere che le decisioni assunte sono state conformi alla Legge ed allo Statuto e non appaiono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio della Fondazione.

Il Collegio ha eseguito le verifiche periodiche disposte dall'art. 2403 C.C. non rilevando alcuna irregolarità in merito all'adempimento degli obblighi civilistici, contabili e fiscali.

Il Collegio ha accertato l'adeguatezza del sistema amministrativo contabile, inteso come insieme di direttive, procedure e prassi operative dirette a garantire la completa, tempestiva ed attendibile rilevazione contabile e la sua affidabilità a rappresentare correttamente i fatti di gestione.

Il Collegio ha verificato l'esistenza di un adeguato sistema di controllo interno attento a tutte le dinamiche caratterizzanti l'intera attività della Fondazione e accorto a tutti i rapporti con le entità che interagiscono con la stessa.

Gli amministratori hanno puntualmente fornito al Collegio informazioni circa l'attività svolta e le operazioni di maggior rilievo economico, finanziario e patrimoniale.

Non risultano pervenute in sede di attività di vigilanza, denunce ex art. 2408 c.c.

Ascoli Piceno, lì 11 aprile 2023

Dott. Alberto Fanesi Presidente

Dott.ssa Paola Piccioni Componente effettivo

Rag. Luisa Baldoncini Componente effettivo





RELAZIONE DELLA SOCIETÀ DI REVISIONE





Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno

Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2022
(con relativa relazione della società di revisione)

KPMG S.p.A.
11 aprile 2023



KPMG S.p.A.
 Revisione e organizzazione contabile
 Via 1° Maggio, 150/A
 60131 ANCONA AN
 Telefono +39 071 2901140
 Email it-fmauditaly@kpmg.it
 PEC kpmgspa@pec.kpmg.it

Relazione della società di revisione indipendente

*Al Consiglio di Amministrazione della
 Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno*

Giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno (nel seguito anche la "Fondazione"), costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2022, dal conto economico e dal rendiconto finanziario per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno al 31 dicembre 2022, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme del Decreto Legislativo del 17 maggio 1999 n. 153 e dell'Atto di Indirizzo emanato dall'Autorità di Vigilanza in data 19 aprile 2001 che ne disciplinano i criteri di redazione (nel seguito anche "Norme Speciali").

Elementi alla base del giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia). Le nostre responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nel paragrafo "Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del bilancio d'esercizio" della presente relazione. Siamo indipendenti rispetto alla Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio. Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti e appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Altri aspetti

La presente relazione non è emessa ai sensi di legge stante il fatto che la Fondazione non era obbligata alla revisione legale ai sensi del D.Lgs. 39/10 con riferimento all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022. Il nostro incarico non ha pertanto comportato lo svolgimento delle procedure di revisione finalizzate alla verifica della regolare tenuta della contabilità sociale previste dal principio di revisione SA Italia 250B né quelle finalizzate all'espressione del giudizio di cui all'art. 14, comma 2, lettera e), del D.Lgs. 39/10 previste dal principio di revisione SA Italia 720B.

KPMG S.p.A. è una società per azioni di diritto italiano e fa parte del network KPMG di entità indipendenti affiliate a KPMG International Limited, società di diritto inglese.

Ancona Bari Bergamo
 Bologna Bolzano Brescia
 Catania Como Firenze Genova
 Lecce Milano Napoli Novara
 Padova Palermo Parma Perugia
 Pescara Roma Torino Treviso
 Trieste Varese Verona

Società per azioni
 Capitale sociale
 Euro 10.415.500,00 i.v.
 Registro Imprese Milano Monza Brianza Lodi
 e Codice Fiscale N. 00709600159
 R.E.A. Milano N. 512867
 Partita IVA 00709600159
 VAT number IT00709600159
 Sede legale: Via Vittor Pisani, 25
 20124 Milano (MI) ITALIA



Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno
 Relazione della società di revisione
 31 dicembre 2022

Responsabilità degli Amministratori e del Collegio dei Revisori dei Conti della Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno per il bilancio d'esercizio

Gli Amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle Norme Speciali che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Gli Amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità della Fondazione di continuare a operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. Gli Amministratori utilizzano il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della Fondazione o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

Il Collegio dei Revisori dei Conti ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge e dallo statuto, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della Fondazione.

Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del bilancio d'esercizio

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il nostro giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche degli utilizzatori prese sulla base del bilancio d'esercizio.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia), abbiamo esercitato il giudizio professionale e abbiamo mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- abbiamo identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; abbiamo definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti e appropriati su cui basare il nostro giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- abbiamo acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della Fondazione;
- abbiamo valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli Amministratori, inclusa la relativa informativa;
- siamo giunti a una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte degli Amministratori del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale



Fondazione Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno
Relazione della società di revisione
31 dicembre 2022

esistenza di un'incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della Fondazione di continuare a operare come un'entità in funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa, siamo tenuti a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del nostro giudizio. Le nostre conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la Fondazione cessi di operare come un'entità in funzionamento;

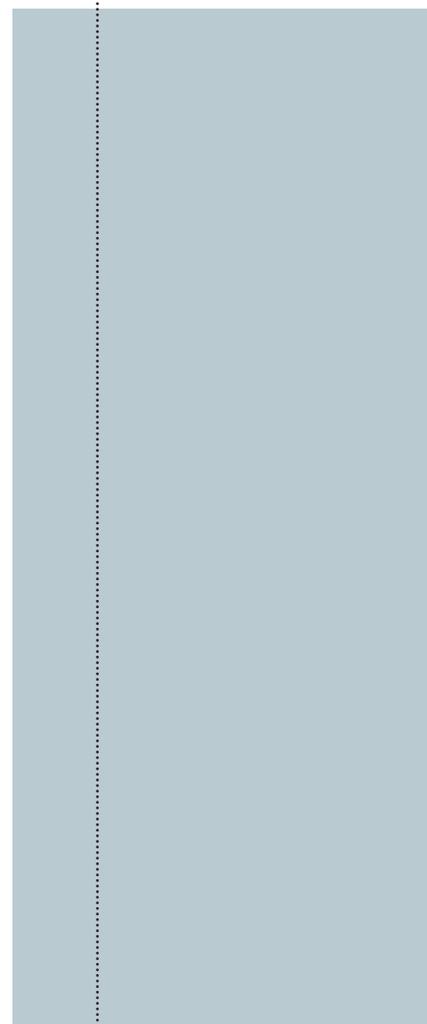
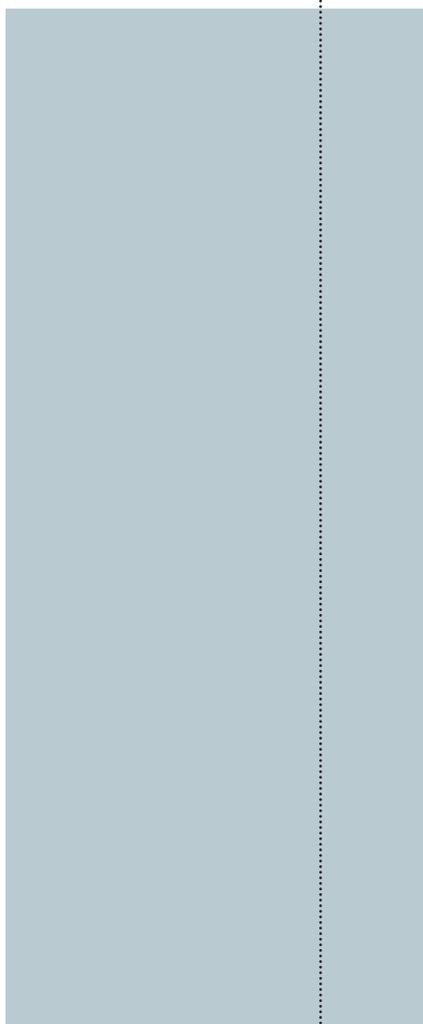
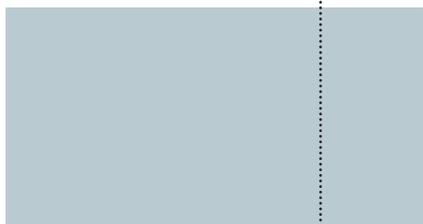
- abbiamo valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione.

Abbiamo comunicato ai responsabili delle attività di *governance*, identificati a un livello appropriato come richiesto dagli ISA Italia, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile.

Ancona, 11 aprile 2023

KPMG S.p.A.

Alessandro Arienti
Socio



FONDAZIONE
CASSA DI RISPARMIO
DI ASCOLI PICENO

