

DATI PRINCIPALI DEL 2023 E INDICE DEI CONTENUTI DELLA RENDICONTAZIONE



Questa sezione intende focalizzare i dati principali che hanno caratterizzato l'attività della Fondazione nel 2023, dare indicazioni su dove trovare maggiori dettagli riferiti ai dati principali e rappresentare in modo completo tutti i contenuti dei documenti di rendicontazione, ovvero:

- Bilancio di Esercizio
- Bilancio Sociale

con lo scopo di consentire al lettore di individuare con maggiore facilità i documenti che contengono le informazioni di proprio interesse.



p. 2	1 / DATI PRINCIPALI DEL 2023
p. 4	2 / INDICE GENERALE DEI DOCUMENTI DI RENDICONTAZIONE
p. 6	3 / NOTA METODOLOGICA

1 / DATI PRINCIPALI DEL 2023

LA FONDAZIONE

GOVERNANCE

33 persone
5 Organi

STRUTTURA OPERATIVA

36 persone in Fondazione
9 persone in 2 società strumentali

PATRIMONIO

Patrimonio Netto
al 31.12.2023 **2,2**
miliardi

Portafoglio Finanziario
Valore di mercato **3,2**
miliardi

* Cui si aggiungono 10,6 milioni derivanti dal credito d'imposta L.178/2020 per un totale di **63,7 milioni** per le erogazioni 2024.

RISULTATO ECONOMICO

Avanzo 2023 **129,5**
milioni

Consolidamento Patrimonio **45,3**
milioni

Risorse per Erogazioni 2024* **53,1**
milioni

Fondo di stabilizzazione delle erogazioni **31,1**
milioni

IMPOSTE TOTALI

22,9
milioni

COSTI DI FUNZIONAMENTO

Quando è costato far funzionare la Fondazione **6,0**
milioni

DIMENSIONE AMBIENTALE

Portafoglio finanziario a impatto netto zero **entro il 2050**

ATTIVITÀ SUL TERRITORIO

EROGAZIONI

Delibere per erogazioni con fondi 2023

64,2
milioni

47,7
milioni Per **683** progetti

Bandi pubblicati nel 2023

6

16,5
milioni Per progetti da attuare nel 2024

LINEE STRATEGICHE

	Importo (milioni di euro)	%
Educazione e formazione	13,4	28,1%
Inclusione sociale	12,3	25,8%
Partecipazione vita culturale	8,6	18,1%
Patrimonio storico-artistico	5,5	11,6%
Salute e corretti stili di vita	4,4	9,3%
Ricerca innovazione sviluppo	2,7	5,6%
Ambiente e paesaggio	0,8	1,6%
TOTALE	47,7	100,0%

EROGAZIONI LIQUIDATE

Erogazioni versate nel 2023

53,5
milioni

ai destinatari di contributi

Erogazioni per l'ambiente **10 delibere**
1 nuovo bando

0,8 milioni euro

Dove approfondire i dati principali

GOVERNO

BILANCIO SOCIALE
• Fascicolo 3 «Governato»

STRUTTURA OPERATIVA

BILANCIO SOCIALE
• Fascicolo 4 «Risorse Umane»

PATRIMONIO al 31.12.2023

BILANCIO DI ESERCIZIO
• Relazione sulla gestione /
Gestione finanziaria

RISULTATO ECONOMICO 2023

BILANCIO DI ESERCIZIO
• Relazione sulla gestione / Gestione
economica
• Relazione sulla gestione / Bilancio di
missione

BILANCIO SOCIALE
▪ Fascicolo 7 «Le risorse generate e il loro utilizzo»

IMPOSTE TOTALI

BILANCIO DI ESERCIZIO - Relazione sulla gestione / Gestione economica

COSTI DI FUNZIONAMENTO

BILANCIO SOCIALE - Fascicolo 7 «Le risorse generate e il loro utilizzo»

DIMENSIONE AMBIENTALE

BILANCIO DI ESERCIZIO
• Relazione sulla Gestione / Gestione finanziaria

EROGAZIONI 2023

BILANCIO DI ESERCIZIO
• Relazione sulla gestione / Bilancio di missione

BILANCIO SOCIALE
• Fascicolo 6 «Erogazioni»

LINEE STRATEGICHE

BILANCIO DI ESERCIZIO
• Relazione sulla gestione / Bilancio di missione

BILANCIO SOCIALE
• Fascicolo 6 «Erogazioni»
▪ Linea strategica «Salute e corretti stili di vita»
▪ Linea strategica «Educazione e formazione»
▪ Linea strategica «Inclusione sociale»
▪ Linea strategica «Ricerca innovazione e sviluppo del territorio»
▪ Linea strategica «Partecipazione alla vita culturale»
▪ Linea strategica «Tutela e valorizzazione patrimonio storico-artistico»
▪ Linea strategica «Tutela e valorizzazione ambiente e paesaggio»

RISORSE LIQUIDATE 2023

BILANCIO DI ESERCIZIO
• Relazione sulla gestione / Bilancio di missione

BILANCIO SOCIALE
• Fascicolo 14 «Dimensione Ambientale»

2 / INDICE GENERALE DEI DOCUMENTI DI RENDICONTAZIONE

La rendicontazione sull'operato e i risultati della Fondazione viene effettuata attraverso un sistema integrato di documenti, tutti scaricabili dal sito della Fondazione [[→www.fondazionecariparo.it](http://www.fondazionecariparo.it)] sia in forma completa che modulare.

Di seguito vengono forniti una rappresentazione dell'articolazione e il dettaglio dei contenuti presenti nel sistema dei documenti di rendicontazione, in modo che ogni lettore possa rapidamente individuare dove sono posizionate le informazioni di proprio interesse.

BILANCIO DI ESERCIZIO

Capitoli	Dettaglio dei contenuti
1. Relazione sulla gestione	<ul style="list-style-type: none">▪ Gestione finanziaria▪ Gestione economica▪ Bilancio di missione▪ Altre informazioni▪ Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio▪ Evoluzione prevedibile della gestione▪ Proposta al Consiglio Generale
2. Schemi di Bilancio Esercizio 1° gennaio / 31 dicembre 2023	<ul style="list-style-type: none">▪ Stato patrimoniale▪ Conti d'ordine▪ Conto economico▪ Rendiconto finanziario▪ Legenda delle voci tipiche e criteri adottati nella predisposizione del bilancio
3. Nota integrativa	<ul style="list-style-type: none">▪ Informazioni sullo stato patrimoniale - attivo▪ Informazioni sullo stato patrimoniale - passivo▪ Informazioni sui conti d'ordine▪ Informazioni sul conto economico▪ Contratti derivati di copertura: valori nozionali di fine periodo e medi▪ Contratti derivati otc: valori nozionali, fair value lordi positivi e negativi per controparti▪ Contratti derivati di copertura: fair value lordo negativo – ripartizione per prodotti
4. Allegati alla nota integrativa	<ul style="list-style-type: none">▪ Vita residua dei contratti derivati otc: valori nozionali▪ Analisi della composizione dello stato patrimoniale▪ Analisi della composizione del conto economico▪ Conto economico riclassificato▪ Indicatori gestionali
5. Relazioni di Collegio Sindacale e Società di Revisione	<ul style="list-style-type: none">▪ Relazioni della Società di Revisione▪ Relazioni del Collegio Sindacale▪ Estratto della delibera di approvazione del Bilancio

BILANCIO SOCIALE

Fascicoli	Dettaglio dei contenuti
1. Dati principali e indice dei contenuti della rendicontazione	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Dati principali del 2023 ▪ Indice generale dei contenuti del sistema dei documenti di rendicontazione ▪ Nota metodologica
2. Identità e funzionamento della Fondazione	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Chi è la Fondazione Cassa di Risparmio di Padova e Rovigo ▪ Attività tipiche della Fondazione ▪ Pianificazione strategica e operativa dell'attività erogativa ▪ Governo e organizzazione ▪ Società strumentali ▪ Associazione di categoria e network a cui la Fondazione partecipa ▪ Approfondimento / il sistema normativo di riferimento
3. Governo	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Organi statutari ▪ Composizione degli organi ▪ Sistema di gestione dei rischi e dei controlli interni ▪ Attività degli organi nel 2023 ▪ Approfondimenti <ul style="list-style-type: none"> - Funzioni e modalità di nomina degli organi - Onorabilità, professionalità e indipendenza degli organi - Il sistema delle deleghe - Dettaglio della composizione degli Organi - Variazioni della composizione degli Organi nel 2023 - Comitati
4. Risorse umane	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Struttura organizzativa ▪ Collaboratori: composizione e caratteristiche ▪ Attività formative ▪ Welfare aziendale ▪ Altri aspetti di rilievo
5. Stakeholder	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Stakeholder della fondazione ▪ Gestione della relazione e comunicazione con gli stakeholder ▪ Strumenti e attività realizzate
6. Erogazioni	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Erogazioni 2023 ▪ Linee strategiche <ul style="list-style-type: none"> - Salute e corretti stili di vita - Educazione e formazione - Inclusione sociale - Ricerca, innovazione e sviluppo del territorio - Partecipazione alla vita culturale - Tutela e valorizzazione del patrimonio storico-artistico - Tutela e valorizzazione dell'ambiente e del paesaggio - Erogazioni per il FUN – Fondo Unico Nazionale per il Volontariato
7. Gestione del Patrimonio e Utilizzo delle Risorse Generate	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Dal patrimonio alle risorse ▪ Spese di funzionamento della fondazione e imposte ▪ Risorse per le erogazioni 2024 e future ▪ Creazione di valore e salvaguardia del patrimonio
8. Dimensione ambientale	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Aspetti ambientali relativi alla gestione operativa ▪ Aspetti ambientali legati alla gestione del patrimonio ▪ Aspetti ambientali legati all'attività erogativa
9. Delibere 2023	

3 / NOTA METODOLOGICA

La redazione del Bilancio Sociale è prevista dallo Statuto della Fondazione, che stabilisce che esso venga predisposto dal Consiglio di Amministrazione e approvato dal Consiglio Generale entro centoventi giorni dalla chiusura dell'esercizio.

Attraverso il Bilancio Sociale, documento che fa parte del sistema dei documenti di rendicontazione insieme con il Bilancio di Esercizio, vengono fornite, **le informazioni richieste dalle disposizioni normative per le fondazioni di origine bancaria**. L'art. 9 del D. Lgs n. 153/1999 prevede, infatti, che tali enti illustrino "gli obiettivi sociali perseguiti dalla Fondazione e gli interventi realizzati, evidenziando i risultati ottenuti nei confronti delle diverse categorie di destinatari". Il successivo Atto di indirizzo del 19 aprile 2001 precisa le informazioni che devono essere fornite e prevede che queste siano contenute in un'apposita sezione della relazione sulla gestione denominata "bilancio di missione". La relazione sulla gestione contiene tutte le informazioni previste dalla normativa e rimanda al Bilancio Sociale per ulteriori approfondimenti e sintesi di carattere divulgativo dei contenuti più tecnici.

Oltre al rispetto delle previsioni normative, vengono presi come riferimento per la redazione del Bilancio Sociale il documento di ACRI - Associazione di Fondazioni e di Casse di Risparmio Spa "Il bilancio di missione delle fondazioni di origine bancaria, un modello di riferimento" (2004), le "Linee guida per la redazione del bilancio sociale degli enti del Terzo settore" (Decreto del Ministero delle Politiche Sociali e del Lavoro del 4 luglio 2019).

La Fondazione riconosce l'importanza dell'Agenda 2030 dell'ONU e condivide la necessità di un consapevole impegno da parte di tutti per contribuire al raggiungimento di obiettivi tanto impegnativi e tanto importanti per l'intero Pianeta. Per questo nel Bilancio Sociale la Fondazione raffronta il suo operato anche con gli **Obiettivi per lo Sviluppo Sostenibile** (SDGs).

I dati contenuti nel Bilancio Sociale derivano dalla contabilità generale e dagli altri sistemi informativi della Fondazione (se non diversamente segnalato). Fanno eccezione i dati relativi ai risultati ottenuti da progetti realizzati da soggetti terzi destinatari di contributi della Fondazione; in questo caso, i dati sono stati forniti da tali soggetti.

Il **processo di redazione** si è svolto nel periodo novembre 2023 - aprile 2024 e ha coinvolto un gruppo di persone trasversale a tutte le aree operative della Fondazione. Il lavoro per la redazione dei documenti di rendicontazione del 2023 ha riguardato in particolare una revisione dell'articolazione del sistema dei documenti che ha riportato all'interno del Bilancio di Esercizio le informazioni essenziali previste dalla normativa relative al Bilancio di Missione, eliminando alcune ridondanze presenti tra Bilancio di Esercizio e Bilancio Sociale e rendendo quest'ultimo più snello e di facile consultazione (anche grazie ad una struttura modulare), allo scopo di consentire a tutti i lettori di individuare con facilità i contenuti di proprio interesse e di disporre di alcune spiegazioni di concetti tecnici con un linguaggio adatto anche ai non addetti ai lavori.

Il **sistema dei documenti di rendicontazione**, che comprende il **Bilancio di Esercizio** e il **Bilancio Sociale**, è stato **predisposto** dal Consiglio di Amministrazione (05/04/2024) e approvato dal Consiglio Generale nella riunione del 18/04/2024.

I documenti sono stati sottoposti all'esame del Collegio Sindacale e della Società di revisione per le parti che rispondono alle previsioni normative (per le cui relazioni si rinvia al Bilancio di Esercizio [\[→ Bilancio di Esercizio 2023\]](#)).

Il Bilancio Sociale non viene stampato in forma cartacea e viene reso **disponibile sul sito internet della Fondazione** [www.fondazionecariparo.it/bilanci-e-delibere/], per questo il suo *layout* grafico è pensato per essere funzionale a una fruizione del documento su schermo.

Per informazioni e osservazioni:
pianificazione@fondazionecariparo.it