

Fondazione BNL

Bilancio 2011



FONDAZIONE BNL
GRUPPO BNP PARIBAS

INDICE

RELAZIONE SULLA GESTIONE

PROSPETTI CONTABILI

- STATO PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2011
- RENDICONTO DI GESTIONE PER L'ESERCIZIO 2011

NOTA INTEGRATIVA E INFORMATIVA

- PRINCIPI CONTABILI E CRITERI DI VALUTAZIONE
- INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE E SUL RENDICONTO DI GESTIONE

ALLEGATI

- COMPOSIZIONE PORTAFOGLIO TITOLI
- RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI SUL PROGETTO DI BILANCIO DELLA
FONDAZIONE AL 31.12.2011

ORGANI DELLA FONDAZIONE

Consiglio di Amministrazione

Paolo Mazzotto
Presidente

Luigi Abete
Vice Presidente

Fabio Gallia
Consigliere

Nerio Nesi
Consigliere

Mario Sarcinelli
Consigliere

Collegio dei Revisori

Pierpaolo Cotone
Presidente

Tommaso Di Tanno
Revisore

Roberto Serrentino
Revisore

Segretario Generale

Anna Boccaccio

RELAZIONE SULLA GESTIONE

L'attività della Fondazione BNL è proseguita nel 2011 focalizzando anche in questo anno la propria attenzione sulla solidarietà e sulla sanità secondo le linee guida stabilite dallo Statuto e dal Regolamento.

Il **Fondo di Dotazione** della Fondazione al 31 dicembre 2011 è pari a 1 milione di euro, invariato rispetto alla sua costituzione e il **Fondo di Gestione** è stato pari ad un milione di euro come negli esercizi precedenti.

Il totale deliberato è stato pari a **1.276.718** euro anche per effetto dell'approvazione nel corso del 2011 da parte del Consiglio di Amministrazione di provvedimenti che avevano iniziato il loro iter istruttorio nel 2010 e trovavano copertura nell'apposito accantonamento previsto alla fine dello stesso esercizio.

Mano Amica. Nella seconda metà del 2011 è stato lanciato il bando per una nuova edizione del progetto ormai consolidato a sostegno delle attività di volontariato svolte dai dipendenti della Banca e delle Società del Gruppo in Italia. La scadenza è avvenuta alla metà di gennaio 2012 di conseguenza alla chiusura dell'esercizio non era completato l'iter di ricevimento delle proposte stesse.

I progetti complessivamente approvati nel corso dell'anno sono stati 24, compreso **Mano Amica** che da sola assorbe un budget di **200.000 euro**.

Intorno a **450.000 euro** è stato il valore dei progetti approvati dedicati all'**infanzia** comprese le iniziative che riguardano la tutela di **mamme e bambini**.

Rimangono elevati in questo caso gli interventi della Fondazione per fare fronte ai problemi di **bambini maltrattati** che i Tribunali dei minori e i Servizi Sociali allontanano dalle famiglie.

E' il caso della Casa di Fata di Cesano Boscone che ha avuto la necessità di dotarsi e di ristrutturare un nuovo edificio per raddoppiare il numero degli assistiti ; ma anche La Locanda dei Buoni e dei Cattivi della Fondazione Domus de Luna a Cagliari per il reinserimento di giovani e mamme in difficoltà; come anche la Casa della Mamma di Roma; iniziative a cui si può anche assimilare l'aiuto portato al Telefono Rosa da molti anni al fianco di donne violate e maltrattate.

Un caso particolarmente significativo è stato quello del contributo alla Onlus L'Accoglienza per l'apertura a Roma di una struttura, la Casa di Lazzaro, dedicata ai bambini con gravi disabilità psico-fisiche e in stato di abbandono.

Quasi **90.000 euro** della somma complessiva destinata ai bambini è andata ai **piccoli del terzo mondo** sia attraverso un contributo al completamento del liceo in una comunità del Togo ad opera dell'Associazione Epsilon che già aveva creato e gestito tutto il ciclo scolastico precedente, sia attraverso l'aiuto alla Comunità Amore e Libertà che sta costruendo in uno dei quartieri più degradati di Kinshasa una casa di accoglienza per ragazzi di strada da avviare alla formazione e al lavoro.

Poco più di **200.000 euro** sono andati nel 2011 al sostegno di Onlus che operano per alleviare, in Italia e all'estero, la situazione di **poveri e senza dimora**. Innanzi tutto il sostegno alla Caritas diocesana di Roma per la ristrutturazione dell'ostello don Luigi di Liegro alla Stazione Termini; ma anche quello al Centro Astalli nel

quartiere di San Saba a Roma per dare ospitalità a senza fissa dimora prevalentemente immigrati; così come il finanziamento di lavori di ristrutturazione del dormitorio "Don Vito Diana" gestito dalla Caritas Diocesana di Bari. Condividendo l'impegno a favore dei più poveri anche con i paesi del terzo mondo la Fondazione ha sostenuto nel 2011 un progetto in Sierra Leone della Fondazione Saint Lawrence per consentire un'opportunità di lavoro in particolare a giovani donne attraverso la coltivazione del cotone.

Tre importanti progetti sulla **sanità** sono stati sostenuti nel 2011 per un ammontare complessivo intorno ai **120.000 euro**. La Fondazione ha sostenuto: un progetto dell'AMS - Associazione malattie del Sangue di Milano per lo studio dei fattori genetici nelle leucemie; un progetto dell'Istituto superiore di Sanità di Roma per l'analisi precoce dei segnali dell'autismo; un progetto, sempre promosso attraverso l'ISS, ma relativo alla ristrutturazione di un ospedale in Sud Africa dove sperimentare un vaccino italiano contro l'AIDS.

L'aiuto alla **disabilità** ha assorbito intorno ai **110.000 euro**. Si è trattato di un contributo alla ristrutturazione di case famiglia per l'accoglienza nel caso dell'Associazione Arca a Bologna e dell'Associazione 89 a Lanuvio mentre per la Onlus Arcobaleno di Roma e per l'Associazione AREA di Torino si è contribuito rispettivamente all'acquisto di strumenti musicali e di materiali fotografici per l'attività di recupero dei giovani assistiti.

A completamento di tutto due progetti particolari: quello con l'Associazione Antigone presso il carcere di Rebibbia a Roma per supportare il recupero dei detenuti attraverso l'attività lavorativa, in particolare la carpenteria metallica (**45.000 euro**) e un intervento a favore della Comunità per tossicodipendenti di San Patrignano a Rimini per l'acquisto di nuovi macchinari per il Centro Medico (**100.000**).

PROSPETTI CONTABILI

STATO PATRIMONIALE ATTIVO (Euro)

ATTIVITA'	31.12.2011	31.12.2010
C) Attivo circolante	2.414.377	2.696.158
II - Crediti		
5) Verso altri	0	0
Totale Crediti	0	0
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) Strumenti Finanziari affidati in gestione patrimoniale individuale	1.025.294	1.009.664
2) Altri titoli		
2.1 Altri titoli	545.051	1.000.000
2.2 Azioni		
Totale attività finanziarie	1.570.345	2.009.664
IV - Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari	844.032	686.494
2) Liquidità presso società di gestione del risparmio	0	0
3) Denaro e valori in cassa	0	0
Totale disponibilità liquide	844.032	686.494
D) Ratei e risconti	3.420	2.433
5) Ratei attivi		
5.1 Cedole in corso	3.420	2.433
Totale Ratei e risconti	3.420	2.433
TOTALE ATTIVO	2.417.797	2.698.591

STATO PATRIMONIALE PASSIVO (Euro)

PASSIVITA'		
	31.12.2011	31.12.2010
A) Patrimonio netto	1.005.119	1.006.381
I Fondo di dotazione		
1) Contributi da Fondatore Promotore	1.000.000	1000000
2) Avanzo/disavanzo di gestione dell'esercizio	5.119	6.381
B) Fondo Gestione per progetti in corso di valutazione	130.000	315.000
Il Fondo Gestione		
1) Progetti in corso di valutazione	130.000	315.000
D) Debiti con separata indicazione per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	1.282.678	1.377.210
2) Debiti per contributi ancora da erogare		
2.1) Progetto "Mano Amica"	200.000	150.000
2.2) Progetti esterni deliberati	1.077.718	1.222.779
Totale Debiti per contributi da erogare	1.277.718	1.372.779
5) Debiti verso Organi Sociali	372	0
6) Debiti verso fornitori	0	3.000
7) Debiti tributari	0	0
8) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0
12) Altri debiti	0	0
Totale Altri debiti	372	3.000
9) F.do Imposte maturate su titoli	4.588	1.431
Totale Fondi per Rischi e Oneri	4.588	1.431
TOTALE PASSIVO	2.417.797	2.698.591

CONTO ECONOMICO

ONERI		
	31.12.2011	31.12.2010
1) Oneri da attività tipiche		
1.1 Progetti Interni "Mano Amica"	200.000	150.000
1.2 Progetti Esterni	755.266	586.006
1.3 Accantonamento a Fondo progetti in corso di valutazione	130.000	315.000
Totale Oneri da attività tipiche	1.085.266	1.051.006
6) Oneri di supporto generale		
6.1 Oneri diversi di gestione	17.942	14.470
Totale Oneri di supporto generale	17.942	14.470
7) Altri Oneri		
7.1 Sopravvenienze passive	688	2241
Totale Altri Oneri	688	2.241
8) Rettifiche di valore Attività Finanziarie		
8.1 Svalutazione Portafoglio SGR	50.839	15630
8.2 Svalutazione Portafoglio c/Gestione	50.382	0
Totale Rettifiche di valore Attività Finanziarie	101.221	15.630
TOTALE ONERI	1.205.117	1.083.347
AVANZO DI GESTIONE	5.119	6.381
TOTALE	1.210.236	1.089.728

CONTO ECONOMICO

PROVENTI	31.12.2011	31.12.2010
1) Proventi da attività tipiche		
1.1 Contributi ricevuti	1.000.000	1.000.000
Totale Proventi da attività tipiche	1.000.000	1.000.000
4) Proventi finanziari e patrimoniali		
4.1 Da depositi bancari	1.200	101
4.2 Da strumenti finanziari non immobilizzati	40.432	39.834
4.3 Da Negoziazioni di Strumenti Finanziari	2.359	0
Totale Proventi Finanziari e Patrimoniali	43.991	39.935
5) Altri Proventi		
5.1 Sopravenienze attive	166.245	49.793
Totale Altri Proventi	166.245	49.793
TOTALE PROVENTI	1.210.236	1.089.728
DISAVANZO DI GESTIONE		0
TOTALE	1.210.236	1.089.728

NOTA INTEGRATIVA E INFORMATIVA

Principi Contabili e criteri di valutazione

ATTIVITA'

Attivo Circolante

Attività Finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni – Gli Strumenti Finanziari non immobilizzati sono detenuti con finalità di Tesoreria e negoziazione e sono costituiti da:

- **Strumenti Finanziari affidati in gestione patrimoniale individuale**, la voce accoglie gli Strumenti Finanziari conferiti in gestione patrimoniale a BNP Paribas Asset Management SGR SpA. Le attività conferite con finalità di negoziazione e con l'intento di generare profitti sono iscritte nello Stato Patrimoniale inizialmente al costo che corrisponde al corrispettivo pagato per la loro acquisizione al netto delle spese e commissioni. Successivamente alla prima iscrizione le attività sono valutate e iscritte nello Stato Patrimoniale in contropartita al conto economico al valore di mercato fornito dagli operatori (SGR) con rendicontazioni trimestrali.
- **Altri titoli**, la voce accoglie le risorse relative al fondo gestione della Fondazione. Questi investimenti detenuti per esigenze di tesoreria sono valutate e iscritte nello Stato Patrimoniale al valore di mercato rilevato sulla base delle quotazioni borsistiche alla data di chiusura dell'esercizio.

Gli strumenti Finanziari consistono in Obbligazioni, Fondi Obbligazionari e Azioni Parvest Bond Short Term (all. dettaglio pag. 22).

I criteri di valutazione degli Strumenti Finanziari adottati in sede di redazione del bilancio si riferiscono in particolare:

- Portafoglio in gestione Patrimoniale (€ 1.025.294) tali attività sono valutate al prezzo di mercato corrente. La valutazione effettuata e fornita dagli operatori (SGR) è basata sui prezzi rilevati in mercati attivi e prende come riferimento il valore dell'ultimo giorno del mese di dicembre.
- Obbligazioni CCT (€ 545.051) sono valutate al prezzo di mercato corrente. La valutazione effettuata è fornita dagli operatori di mercato ed è basata sui prezzi rilevati in mercati attivi e prende come riferimento il valore dell'ultimo giorno del mese di dicembre. Le obbligazioni sono detenute per esigenze di tesoreria, pertanto, rappresentato titoli a pronta liquidità.

Le **Disponibilità liquide** sono rappresentate dai saldi del conto corrente al 31.12.2011.

PASSIVITA'

Patrimonio netto

Il **Fondo di dotazione** è iscritto al valore nominale e rappresenta il valore di quanto conferito in sede di costituzione.

Avanzo/disavanzo di gestione, è costituito dai risultati di gestione del corrente esercizio e sarà destinato e conseguentemente allocato contabilmente, secondo le determinazioni del Consiglio di Amministrazione.

Fondo accantonamento per progetti in corso di valutazione, accoglie l'accantonamento dell'esercizio necessario a supportare i progetti pervenuti ed attualmente in corso di esame e/o di istruttoria da parte del Segretario e non ancora definiti con delibere del Consiglio di Amministrazione.

Debiti, con separata indicazione per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

I **Debiti per contributi ancora da erogare** rappresentano l'impegno della Fondazione per progetti deliberati e non ancora erogati. Sono suddivisi in base alla tipologia del progetto sostenuto sia che si riferisca ad un progetto interno o esterno.

I **Debiti verso Organi Sociali**, accolgono il valore delle note da ricevere per spese viaggi effettuati durante l'anno.

I **Debiti per imposte maturate su titoli** rappresentano l'imposta maturata nel 2011 sia sul portafoglio titoli affidato in gestione patrimoniale (SGR) sia sul portafoglio del fondo gestione e che saranno regolate direttamente dalla SGR e rendicontate nella documentazione relativa al primo trimestre 2012 e dalla banca per quanto riguarda quelle relative al portafoglio del fondo gestione.

ONERI

Gli **Oneri da attività tipiche** comprendono tutti i contributi, e oneri per progetti deliberati sulla disponibilità dell'esercizio in corso.

Gli **Oneri di supporto generale** corrispondono ai costi sostenuti dalla Fondazione, nel periodo di riferimento, per lo svolgimento delle proprie attività.

Gli **Altri Oneri** corrispondono a sopravvenienze passive.

Rettifiche di valore Attività Finanziarie corrispondono a svalutazioni sul portafoglio titoli SGR, e sul portafoglio del fondo gestione.

PROVENTI

I **Proventi da attività tipiche** rappresentano le elargizioni ricevute nell'esercizio.

I **Proventi finanziari e patrimoniali** sono relativi a interessi bancari e proventi da gestione patrimoniale.

Altri Proventi sono relativi a minori erogazioni avvenute su progetti deliberati e chiusi nel corso dell'esercizio.

I proventi e gli oneri sono rilevati per competenza economica/temporale

ATTIVITA'

Informazioni sullo Stato Patrimoniale e sul Rendiconto di Gestione

Descrizione	31/12/2011	31/12/2010
II - Crediti		
5) Verso Altri	0	0
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) Strumenti Finanziari affidati in gestione Patrimoniale	1.025.294	1.009.664
2) Altri Titoli	545.051	1.000.000
TOTALE	1.570.345	2.009.664

La voce **Strumenti Finanziari affidati in gestione patrimoniale** (per € 1.025.294) accoglie i titoli conferiti in gestione patrimoniale a BNP Paribas Asset Management SGR SpA in data 21 ottobre 2008 ed è costituita da CCT, BTP, Azioni Parvest e altri titoli di stato europei o equivalenti. I conferimenti sono iscritti in bilancio come attività conferite con finalità di negoziazione e con l'intento di generare profitti.

La voce **Altri Titoli**, (per € 545.051) accoglie i titoli presenti nel portafoglio collegato al conto gestione della Fondazione. La composizione del portafoglio è costituita da obbligazioni CCT ed è iscritta in bilancio in base alle quotazioni borsistiche alla data dell'ultimo giorno di dicembre.

La composizione del portafoglio titoli al 31.12.2011 viene dettagliatamente riepilogata nel prospetto fornito in allegato.

Descrizione	31/12/2011	31/12/2010
IV - Disponibilità liquide		
1) Depositi Bancari	844.032	686.492
TOTALE	844.032	686.492

La voce **Depositi bancari** rappresentano la somma del saldo del conto corrente in essere presso la Banca Nazionale del Lavoro S.p.A.
Il saldo cospicuo registrato in giacenza nel c/c è dipeso dalla vendita di un titolo a ridosso della chiusura dell'esercizio. Tale somma è stata in parte reinvestita nei primi giorni del 2012

Descrizione	31/12/2011	31/12/2010
D) - Ratei Attivi		
5) Cedole in corso	3.420	2.433
TOTALE	3.420	2.433

La voce **Cedole in corso** rappresenta la somma degli interessi in corso di maturazione e non ancora riscossi relativi a CCT.

PASSIVITA'

Descrizione	31/12/2011
I - Patrimonio Netto	
1) Contributi da Fondatore Promotore	1.000.000
2) Avanzo/Disavanzo d'esercizio	5.119
TOTALE	1.005.119

I – Patrimonio Netto

Il Patrimonio netto della Fondazione ammonta a euro 1.005.119 ed è composto dal versamento in sede di costituzione da parte del Fondatore Promotore per euro 1.000.000 e dall'avanzo dell'esercizio corrente, da destinarsi con delibera del Consiglio di Amministrazione.

Avanzo/Disavanzo d'esercizio Ammonta a € 5.119, ed è determinato dal saldo algebrico tra i proventi e gli oneri sostenuti per effetto delle deliberazioni assunte e dei costi sostenuti, nel periodo di riferimento, per lo svolgimento delle proprie attività.

Si indica nel prospetto che segue la movimentazione del Fondo gestione che rispecchia quanto già illustrato nel prospetto di Conto Economico.

Descrizione	Fondo di Gestione
Contributo annuo Fondatore Promotore	1.000.000
Avanzo Esercizio Precedente	6.381
Accantonamento Fondo Progetti in corso di valutazione 2010	315.000
Proventi Finanziari e Patrimoniali	43.991
Altri Proventi	166.245
Oneri da Attività tipiche	-1.085.266
Oneri di supporto generale	-17.942
Altri Oneri	-101.909
Accantonamento Fondo Progetti in corso di valutazione 2011	130.000
Avanzo esercizio corrente	5.119

Descrizione	31/12/2011	31/12/2010
B) Fondo gestione per progetti in corso di valutazione		
1) Progetti in corso di valutazione	130.000	315.000
TOTALE	130.000	315.000

Fondo accantonamento per progetti in corso di valutazione, per un totale di € 130.000 accoglie l'accantonamento dell'esercizio necessario a supportare i progetti pervenuti in corso di esame e/o di istruttoria da parte del Segretario e non ancora definiti con delibere del Consiglio di Amministrazione alla chiusura dell'esercizio. Nel primo trimestre 2012 sono stati deliberati importi per complessivi 125.000 euro relativi a n. 5 pratiche.

Descrizione	31/12/2011	31/12/2010
D) Debiti, con separata indicazione per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	1.282.678	1.377.210
2) Debiti per contributi ancora da erogare	1.277.718	1.372.779
2.1 Progetto Mano Amica	200.000	
2.2 Progetti Esterni	1.077.718	
5) Debiti verso Organi Sociali	372	0
6) Debiti verso fornitori	0	3.000
9) Fondo Imposte maturate su Titoli	4.588	1.431

I debiti per contributi ancora da erogare, per un totale di € 1.277.718, rappresentano l'ammontare dei progetti deliberati dalla Fondazione con esborsi in esercizi successivi. Di seguito si riportano le movimentazioni avvenute:

- Revoche di contributi parziali per 166.245 euro;
- Delibere assunte nell'esercizio precedente 1.043.000 euro;
- Delibere assunte nell'esercizio in corso per euro 1.276.647 in parte fronteggiate con l'accantonamento di euro 315.000 effettuato nell'esercizio precedente.

Tali debiti trovano la loro copertura nelle disponibilità liquide pari a € 844.032, e nella pronta liquidità del portafoglio titoli del Fondo Gestione pari a € 545.051.

I Debiti verso Organi Sociali, ammontano a € 372 e sono relativi a una nota spese da ricevere da parte di un membro del consiglio e relativa a rimborsi viaggi effettuati nel corso dell'esercizio 2011.

I Debiti per imposte maturate su titoli, ammontano a € 4.588 e rappresentano l'imposta maturata nel 2011 sul portafoglio titoli affidato in gestione patrimoniale (SGR) e sul portafoglio titoli del conto gestione e che saranno regolate ad inizio 2012.

ONERI

Descrizione	2011	2010
1) Oneri da attività tipiche		
Le Erogazioni Deliberate su disponibilità dell'esercizio in corso si suddividono in:		
1.1 Progetto "Mano Amica"	200.000	150.000
1.2 Progetti esterni deliberati nell'esercizio	1.076.647	893.000
di cui:		
a) su disponibilità esercizio corrente	955.266	736.006
b) su disponibilità accantonamento esercizio precedente	315.000	300.000
c) su disponibilità avanzo esercizio precedente	6.381	6.994
1.3 Accantonamento a fondo progetti in corso di valutazione	130.000	315.000

Progetto "Mano Amica" Il progetto "Mano Amica" giunto alla V edizione è stato deliberato in corso d'esercizio. Vista anche l'esperienza positiva dei precedenti, è stato riproposto, con le stesse modalità a favore dei dipendenti della Banca Nazionale del Lavoro e del Gruppo che effettuano volontariato presso strutture da almeno 2 anni.

Progetti di terzi, deliberati in corso d'esercizio ammontano ad € 1.076.647 e riguardano contributi per la partecipazione a progetti ideati e realizzati da Enti esterni.

La voce Accantonamento al Fondo Progetti in corso di valutazione, per un totale di € 130.000 è dimensionato alle esigenze di supporto a progetti pervenuti in corso di esame e/o istruttoria da parte del Segretario e non ancora definiti con delibere del Consiglio di Amministrazione alla chiusura dell'esercizio. Nel primo trimestre 2012 sono stati deliberati importi per complessivi 125.000 euro relativi a n. 5 pratiche.

Descrizione	2011	2010
6) Oneri di supporto generale		
6.2) Oneri diversi di gestione	17.942	14.470
TOTALE	17.942	14.470

Sono le spese sostenute per lo svolgersi delle attività atte al raggiungimento delle finalità della Fondazione e sono composte dalla voce:

Oneri diversi di gestione pari a € 17.942 risulta così composta:

Descrizione	2011	2010
Compensi per prestazioni notarili	0	0
Imposte, tasse e ritenute		
a) IRAP	0	0
b) Ritenuta di imposta su titoli	6.917	3.225
Altri:		
a) Rimborso spese tras/sogg. Componenti organi sociali	3.099	3.388
b) Cancelleria e stampati	125	0
c) Service Amministrativo	3.025	3.000
d) Consulenze Notarili	0	1.108
e) Valori bollati e vidimazione libri	0	0
f) Spese Bancarie	550	118
g) Commissioni Bancarie	595	0
h) Commissioni di Gestione SGR	3.551	3.551
i) Commissioni Bancarie SGR	80	80

Descrizione	2011	2010
7) Altri Oneri		
7.1) Sopravvenienze Passive	688	2.241
TOTALE	688	2.241

Trattasi di sopravvenienze passive su rimborsi viaggi consiglieri di competenza dell'esercizio precedente.

Descrizione	2011	2010
8) Rettifiche di valore Attività Finanziarie		
8.1) Svalutazione Portafoglio SGR	50.839	15.630
8.2) Svalutazione Portafoglio c/Gestione	50.382	0
TOTALE	101.221	15.630

Trattasi di svalutazioni prudenziali per adeguamento al loro valore di mercato alla chiusura di esercizio e riferibili a:

titoli in portafoglio affidato alla SGR per € 50.839;

titoli in portafoglio c/Gestione per € 50.382.

Da sottolineare come a seguito del buon andamento dei mercati, nel primo trimestre successivo alla chiusura di esercizio, le svalutazioni prudenziali effettuate nell'ultimo trimestre del 2011 sul portafoglio titoli sono state nella maggior parte riassorbite.

PROVENTI

Descrizione	2011	2010
1) Proventi da attività tipiche	1.000.000	1.000.000

Si riferisce al contributo di € 1.000.000 versato nel conto gestione dal Fondatore Promotore nel corso del 2011

Descrizione	2011	2010
Proventi Finanziari e patrimoniali		
4.1 Da depositi bancari	1.200	101
4.2 Da strumenti finanziari non immobilizzati	40.432	39.834
4.2 Da negoziazioni di strumenti finanziari non immobilizzati	2.359	0
TOTALE	43.991	39.935

Nella voce **Da depositi bancari** sono indicati principalmente gli interessi attivi derivanti dal c/c 6666 intestato al conto Gestione.

Nella voce **Da strumenti finanziari non immobilizzati**, sono indicati i proventi derivanti sia dalla Gestione Patrimoniale in cui è investita parte della liquidità formata da fondi in attesa della destinazione istituzionale sia da portafoglio titoli conferito in gestione patrimoniale alla SGR. I proventi sono indicati al lordo delle commissioni, spese e imposte.

L'importo riepiloga gli interessi maturati e riscossi a tale data. La somma totale degli interessi è di € 40.432 così come riportato in bilancio.

Nella voce **Da negoziazione di Strumenti Finanziari non immobilizzati** si registra una modesta Plusvalenza pari a € 2.359 che costituisce il saldo tra le plusvalenze e le minusvalenze registrate nel corso dell'esercizio, a seguito delle operazioni di negoziazione effettuate sugli strumenti finanziari non immobilizzati affidati in gestione patrimoniale alla SGR.

Descrizione	2011	2010
Altri Proventi		
5.2 Sopravvenienze attive	166.245	49.793
TOTALE	166.245	49.793

Sopravvenienze attive: trattasi di differenze erogative che evidenziano i minori esborsi sostenuti dalla Fondazione rispetto alle delibere originarie, per spese più contenute registrate a consuntivo o per l'avvenuta impossibilità di realizzazione di alcuni progetti. In particolare in questa ultima categoria rientrano i seguenti progetti:

Associazione Loic Francis Lee deliberato in data 21/11/07 per € 100.000,00;
Fondazione Don Giuseppe Pugliesi deliberato in data 10/07/08 per € 62.000,00.

A suo tempo deliberati, non sono stati realizzati in quanto le condizioni originariamente ipotizzate sono venute meno, pertanto, i progetti sono da ritenersi superati.

Altre informazioni

Al 31 dicembre 2011, la Fondazione non ha dipendenti propri, ne personale dipendente da terzi distaccato, ne lavoratori a progetto né consulenti, ma si avvale dei servizi resi dalla Banca Nazionale del Lavoro con cui ha stipulato un contratto di servizio.

La Fondazione non possiede, ne ha acquistato o venduto in corso d'anno, azioni del Fondatore né di Società del Gruppo.

I componenti il Consiglio di Amministrazione ed il Collegio dei Revisori non percepiscono emolumenti.

Il presente Bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché l'avanzo dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Roma, 30 Maggio 2012

il Segretario Generale

il Presidente

ALLEGATI

COMPOSIZIONE PORTAFOGLIO TITOLI GPM GP PERSONALIZZATA STRATEGY (80227503) DATA VALORIZZAZIONE AL 31.12.2011

Obbligazioni	Valore nominale	Controvalore al 31.12.2011
CCT 01Mz2012 IND	100.000,00	100.662,80
CCT 01NV2012 IND	15.000,00	14.993,70
CCT 01DIC2014 IND	150.000,00	141.468,57
CCT 01ST2015 IND	51.000,00	44.992,76
BTP 2,1% 15ST2021	50.000,00	38.495,67
CCT EU 1SAP2018 IND	136.000,00	104.650,01
PARVEST EURO SHORT TERM	1.238.807**	144.432,51
EIB 3,875% 15OT2016	60.000,00	65.061,14
GOLDMAN SACHS FRN 05-02/02/15	50.000,00	44.324,75
BANCO POPOLARE FLOAT 30NOV2012	50.000,00	47.598,76
EUROPEAN UNION 3,25% 07NOV2014	50.000,00	52.514,76
CTZ 31DC 2012	100.000,00	95.935,00
CTZ 30APR 2012	70.000,00	69.156,50
BTP 4,25% 01AG2013	50.000,00	50.355,22
LIQUIDITA'	-	10.651,57
TOTALE GPM		1.025.293,72

** Valore espresso in numero di azioni in portafoglio

COMPOSIZIONE PORTAFOGLIO TITOLI AL 31.12.2011
(Fondo Gestione Dossier Titoli n. 63926)

Obbligazioni	Valore nominale	Controvalore al 31.12.2011
C.C.T. IND. 1/07/06-1/07/2013	300.000,00	291.179,34
CCT EU 10-15/12/15	300.000,00	253.872,00
TOTALE F.DO GESTIONE		545.051,34

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI SUL PROGETTO DI
BILANCIO DELLA FONDAZIONE BNL AL 31.12.2011**

AL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Il progetto di bilancio al 31/12/2011, predisposto a cura del Segretario Generale con l'assistenza del service amministrativo di BNL SpA ed a noi sottoposto prima dell'approvazione definitiva da parte del Consiglio di Amministrazione, si compone di:

- *Relazione sulla gestione*
- *Stato Patrimoniale al 31 dicembre 2011*
- *Rendiconto di gestione per l'esercizio 2011*
- *Nota integrativa ed informativa.*

Lo Stato Patrimoniale presenta le seguenti risultanze:

<u>Totale Attività</u>	€	2.417.797
Patrimonio netto	€	1.005.119
<u>Totale Passività</u>	€	2.417.797

Il Rendiconto di Gestione presenta le seguenti risultanze:

Proventi	€	1.210.236
(di cui 1.000.000 da contributi ricevuti)		
Oneri	€	1.205.117
<u>Avanzo di gestione</u>	€	5.119

Come nei precedenti esercizi, anche il presente bilancio è stato redatto secondo il principio contabile della competenza, potendosi peraltro evidenziare come, che per gli importi contabilizzati come proventi, non si è manifestata differenza rispetto ad un'ipotesi di contabilizzazione per cassa.

Le disponibilità liquide sono rappresentate nella loro consistenza numerica al 31/12/2011 ed interamente depositate, a tale data, su conti correnti bancari presso la BNL SpA

Le disponibilità finanziarie sono riferibili sia al fondo di dotazione che al fondo di gestione e sono analiticamente descritte e classificate nelle informazioni sullo stato patrimoniale ed in particolare nel prospetto "composizione portafoglio titoli".

Esse sono diversamente valorizzate: al valore nominale, ovvero al valore di mercato al 31.12.11, a seconda della loro tipologia e della previsione o meno di mantenimento in portafoglio fino alla data di rimborso.

I debiti corrispondono agli importi impegnati da delibere consiliari a tutto il 31.12.2011 per specifici progetti di intervento della Fondazione. Per quelli stimati per progetti in corso di esame, è stato effettuato un accantonamento di euro 130.000 ad apposito fondo. Il predetto accantonamento è stato stimato tenendo conto del numero dei progetti e della media della loro valorizzazione storica.

Non si evidenziano debiti tributari, né debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale.

Gli interventi erogativi sono stati deliberati dal Consiglio di Amministrazione - sulla base delle istruttorie predisposte dal Segretario Generale - in conformità alle finalità istitutive ed al Regolamento (deliberazione Consiglio del 26.09.2006, confermata nelle riunioni consiliari del 12 febbraio 2008 e del 18 maggio 2010), che disciplina i criteri e le modalità di intervento della Fondazione.

Sulla base di quanto trattato nel corso delle riunioni del Consiglio di Amministrazione, alle quali si è sistematicamente partecipato, nonché delle verifiche effettuate nel corso dell'esercizio e sul presente progetto di bilancio, si esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio stesso, nonché all'eventuale destinazione dell'avanzo di gestione indirizzato all'incremento delle disponibilità erogabili, qualora la decisione del Consiglio di Amministrazione fosse in linea con quanto deciso negli esercizi passati.

Il Collegio fa presente che, con l'approvazione del bilancio al 31.12.2011, verrà a scadere per compiuto triennio il proprio mandato. Il Consiglio di Amministrazione, nella seduta nella quale sarà approvato il bilancio 2011, dovrà pertanto procedere alla nomina del Collegio.

Roma, 7 maggio 2012

Il Collegio dei Revisori

Avv. P. Cotone – Presidente

Prof. T. Di Tanno – Revisore

Prof. R. Serrentino - Revisore



FONDAZIONE BNL
GRUPPO BNP PARIBAS

Download in progress. Please wait.