



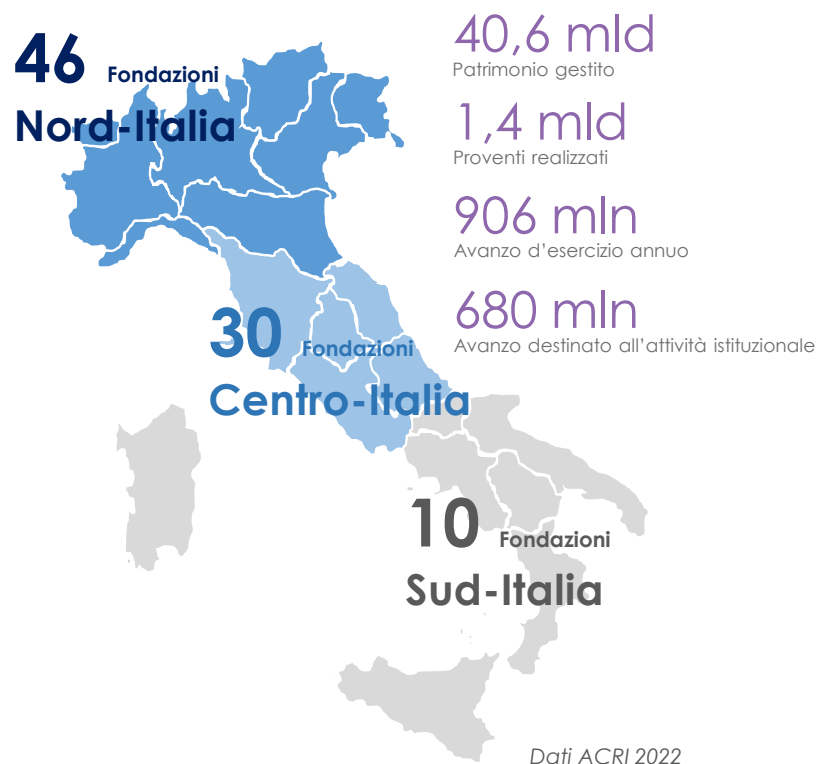
Fondazione
di Sardegna

Fondazione di Sardegna Report 2023

Quadro generale e normativo

Le Fondazioni di Origine Bancaria sono soggetti no profit istituiti nei primi anni Novanta a seguito del processo di ristrutturazione del settore bancario avviato dalla Legge Amato n. 218/90. Sono rappresentate dall'Associazione di Fondazioni e Casse di Risparmio S.p.A. (ACRI) e sottoposte alla vigilanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF), perseguono esclusivamente **scopi di utilità sociale e di promozione dello sviluppo economico**.

Ad oggi in Italia operano **86 Fondazioni** di Origine Bancaria.



L'identità e la missione

La Fondazione di Sardegna interpreta la propria missione sussidiaria confermando il proprio impegno nel sostenere iniziative meritorie di enti, istituzioni e associazioni operanti nell'intero territorio regionale.

Opera attraverso l'indirizzo, l'amministrazione e il controllo da parte degli Organi statutari e l'operatività del personale distribuito nelle due sedi istituzionali (Cagliari e Sassari), anche attraverso l'azione di specifici gruppi di lavoro, comitati scientifici e di studio. Nel 2018, con l'adozione del Codice Etico, è stato istituito il Comitato Garante del Codice Etico.

Il Comitato di Indirizzo



Il Comitato di Indirizzo è l'organo preposto alla funzione di orientamento dell'attività della Fondazione.

A seguito delle modifiche statutarie, è costituito da 20 rappresentanti.

Il Consiglio di Amministrazione



Il Consiglio di Amministrazione è l'organo con poteri di amministrazione ordinaria e straordinaria.

È costituito da 5 membri e presieduto dal Presidente della Fondazione.

Il Collegio Sindacale



Il Collegio Sindacale si compone di tre membri effettivi e di due supplenti, nominati dal Comitato di Indirizzo fra quanti abbiano i requisiti professionali per l'esercizio del controllo legale dei conti.

Almeno uno dei membri effettivi e uno dei membri supplenti devono essere nominati sentita l'Autorità di Vigilanza.

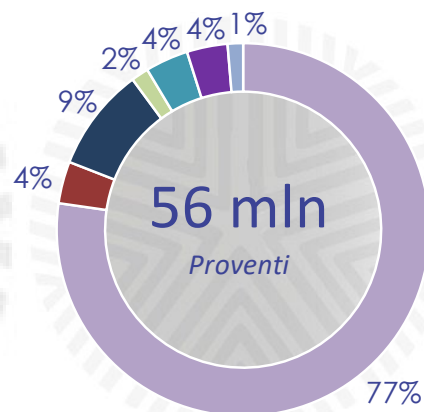
Il patrimonio e il risultato economico

Per il raggiungimento della propria missione la Fondazione gestisce il proprio patrimonio (pari nel 2023 a 960 milioni di euro) investendo in attività finanziarie diversificate, prudenti e fruttifere (pari nel 2023 a 1.079 milioni di euro).

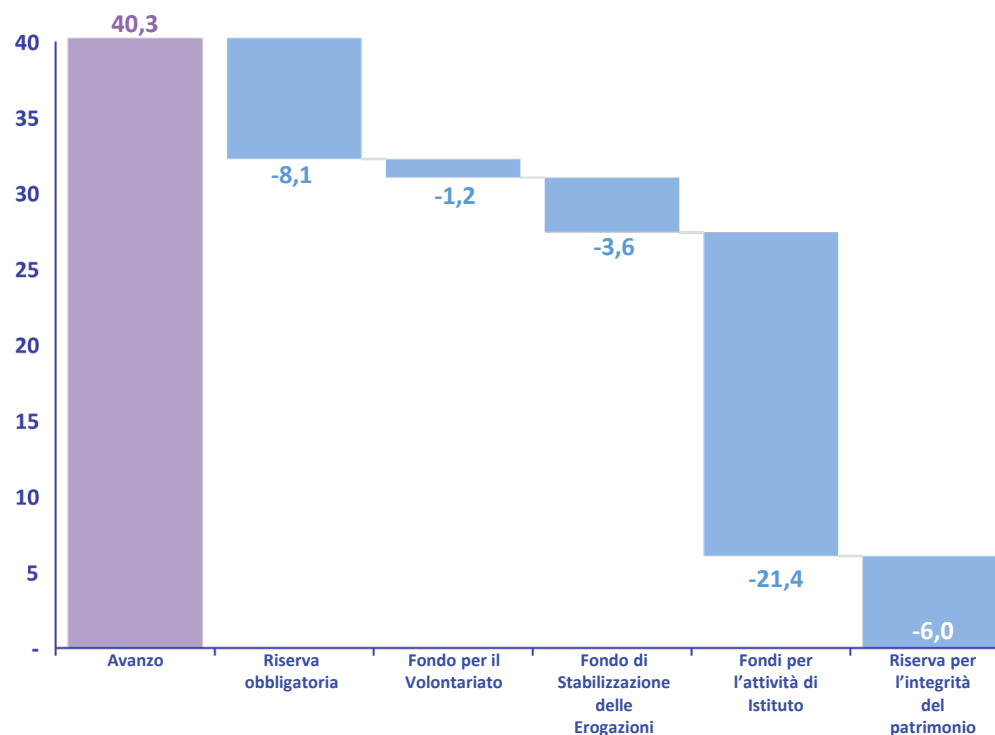
Dai proventi generati (pari nel 2023 a 56 milioni di euro) trae le risorse necessarie a sostenere progetti di interesse collettivo attraverso le erogazioni.

L'Avanzo d'esercizio (pari nel 2023 a 40,3 milioni di euro) viene destinato agli accantonamenti obbligatori e al finanziamento delle iniziative sul territorio.

960 mln € Patrimonio
79 mln € Fondi
1.079 mln € Investimenti
56 mln € Proventi
40,3 mln € Avanzo
29,0 mln € Erogazioni

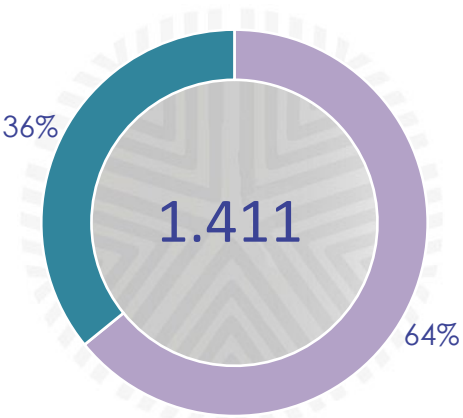


- PARTECIPAZIONI STRATEGICHE
- AZIONI
- COMPARTI DEDICATI
- FONDI SICAV/APERTI
- FONDI CHIUSI
- OBBLIGAZIONI CORPORATE
- OBBLIGAZIONI GOVERNATIVE

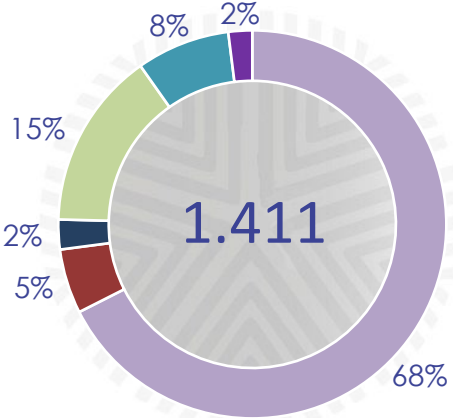


Il portafoglio finanziario

Il portafoglio finanziario della Fondazione registra un **valore di libro pari a 1.079 milioni di euro** e un **valore di mercato pari a 1.411 milioni di euro**. Le operazioni finanziarie realizzate negli ultimi anni hanno consentito, da un lato, una significativa e più efficiente rimodulazione delle singole componenti di rischio finanziario e, dall'altro, una diversificazione delle fonti di reddito, fattori che, analizzati congiuntamente alla gestione prudente dell'attività della Fondazione, hanno permesso di affrontare con successo il clima di incertezza e le recenti situazioni emergenziali.



- PORTAFOGLIO STRATEGICO
- PORTAFOGLIO FINANZIARIO



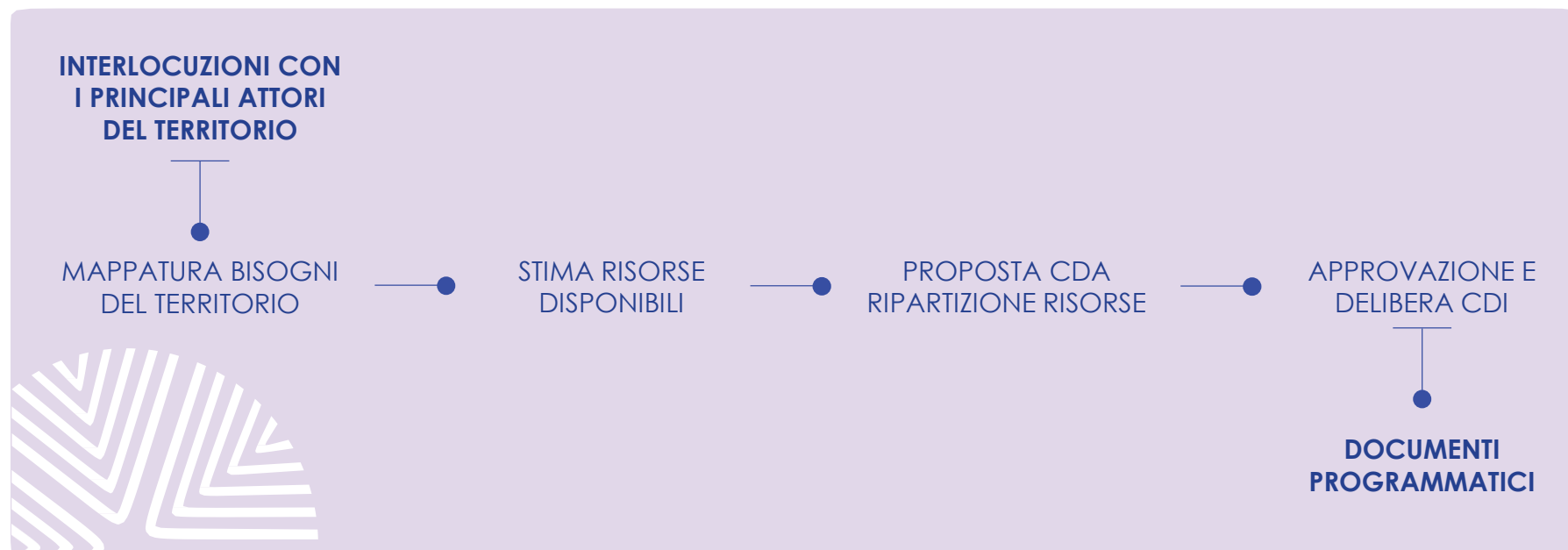
- AZIONARIO
- OBBLIGAZIONARIO
- FONDI UCITS
- COMPARTI DEDICATI
- FONDI PRIVATE MARKET
- LIQUIDITA'



Il processo di programmazione

Per rispondere alle continue evoluzioni dello scenario di riferimento e per intercettare sempre più incisivamente le dinamiche di sviluppo del territorio, ogni anno la Fondazione avvia un processo di programmazione strutturato che si conclude con la redazione di due documenti di riferimento:

- **Documento Programmatico Pluriennale (DPP)** che individua per il triennio successivo i settori di intervento, le priorità, gli obiettivi strategici e le linee di indirizzo;
- **Documento Programmatico Annuale (DPA)** che declina in maniera approfondita per l'anno seguente gli obiettivi del DPP in funzione delle singole attività.



Per l'anno 2024 la Fondazione ha stanziato risorse a favore del territorio per **24,9 milioni di euro**, di cui **21,4 milioni di euro** per le erogazioni ordinarie e **3,5 milioni di euro** per progetti strategici e multisettoriali.

L'attività Istituzionale

La Fondazione persegue la sua missione istituzionale operando in sei settori di intervento.

Negli ultimi 10 anni la Fondazione ha effettuato a beneficio del territorio regionale sardo erogazioni per **oltre 235 milioni di euro**

Erogazioni deliberate nel 2023



Arte e Cultura
8,2 mln



Volontariato e Filantropia
7,8 mln



Ricerca e Innovazione
4,4 mln



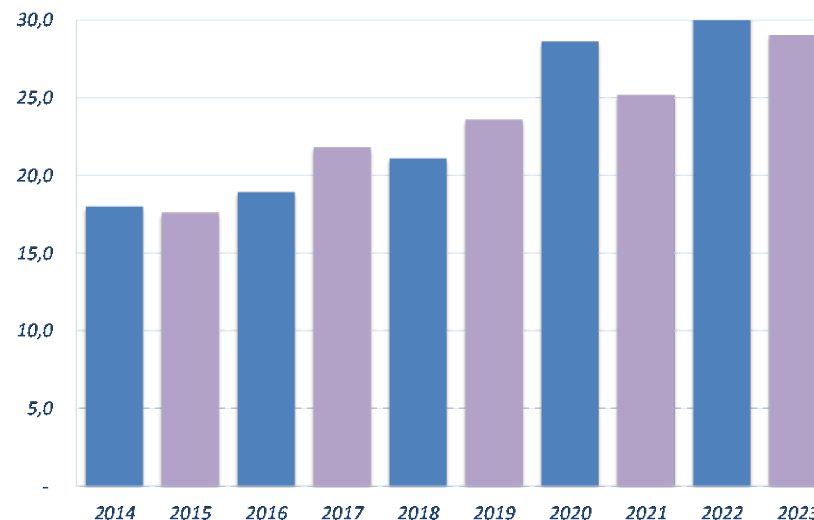
Sviluppo Locale
2,9 mln



Salute Pubblica
1,1 mln



Educazione e Istruzione
4,6 mln



9.800
Progetti finanziati

+235 mln
Erogazioni deliberate

La timeline dell'attività istituzionale



Le linee di intervento

La Fondazione persegue le proprie finalità istituzionali e definisce le linee di intervento in un'ottica di miglioramento continuo dell'efficacia e dell'efficienza delle risorse distribuite oltre che della salvaguardia del patrimonio, operando attraverso tre linee principali di intervento.

Progetti di Terzi

Sostegno a progetti di terzi destinati a produrre risultati socialmente rilevanti

Iniziative in partnership

Sviluppo di iniziative di alto impatto sociale in partnership con soggetti pubblici e privati, a livello locale, nazionale e internazionale

Iniziative dirette o tramite INNOIS

Progettazione e sviluppo di iniziative sviluppate direttamente o per il tramite della Società Strumentale INNOIS

Il 60% delle erogazioni ordinarie è destinato ai progetti e alle iniziative di terzi, selezionati attraverso i Bandi, mentre il restante 40% è destinato ad altre forme di intervento.

Trasversalmente alle tre linee di intervento individuate, la Fondazione porta avanti un **piano articolato di studio e analisi** che prevede il finanziamento di indagini e report sviluppati da autorevoli Istituti e Centri di ricerca su base annuale al fine di analizzare l'andamento dell'economia regionale e l'evoluzione dei fenomeni sociali e di indirizzare al meglio la propria azione in linea con i bisogni del territorio.

Rapporto sull'economia della Sardegna

Crenos

Osservatorio sull'economia sociale e civile in Sardegna

lares

La Sardegna: lo stato delle cose tra percepito e ossatura reale

Ixé

La Sardegna e il Mediterraneo

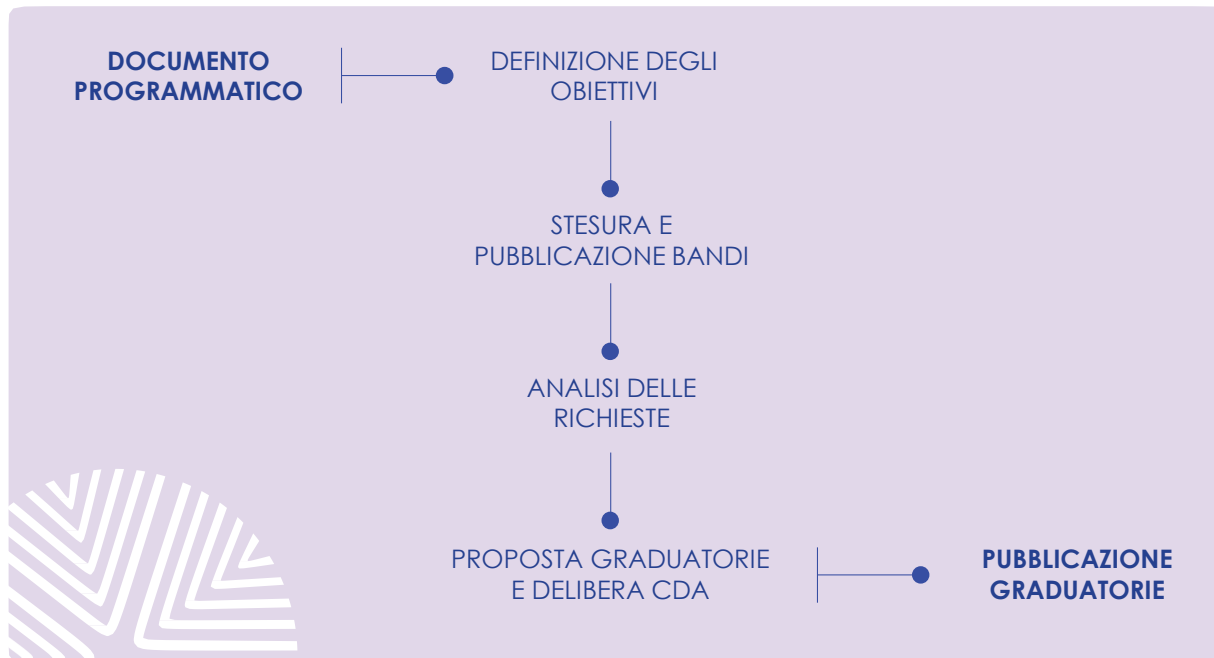
Isprom

Report sulla situazione dei soggetti fragili e disabili nella Regione Sardegna

lerfop

I progetti di terzi

La Fondazione sostiene iniziative di terzi tramite Bandi Annuali e Pluriennali nei settori di intervento istituzionali.



Annualmente la Fondazione valuta le richieste di iniziative ricevute in una logica di armonizzazione complessiva degli interventi finanziati sul territorio regionale secondo i seguenti criteri prioritari di giudizio:

- affidabilità del proponente
- coerenza e fattibilità progettuale
- cofinanziamento documentabile
- ricadute sociali ed economiche
- valenza territoriale
- attivazione di partnership e reti
- potenzialità di sviluppo e di consolidamento

Le iniziative in partnership

La Fondazione indirizza parte delle proprie risorse allo sviluppo di iniziative di alto impatto sociale, capaci di incidere sulla coesione sociale e sulle prospettive di sviluppo sociale, economico e culturale del territorio regionale. Sono realizzate in partnership con soggetti pubblici e privati.

Iniziative in co-finanziamento

Protocolli d'Intesa con i Comuni

Iniziative realizzate a livello nazionale con il coordinamento di Acri

Iniziative sviluppate in collaborazione con Istituzioni Culturali regionali

Altri progetti realizzati insieme a rilevanti soggetti pubblici e privati

Le iniziative sviluppate direttamente o per il tramite della Società Strumentale INNOIS

La Fondazione indirizza parte delle proprie risorse anche alla progettazione di iniziative di origine interna, sviluppate direttamente o per il tramite della Società Strumentale INNOIS Srl. Le iniziative progettate in ambito sociale, culturale e dell'innovazione sono di respiro pluriennale e rispondono ai seguenti criteri:

- carattere sperimentale e di innovazione;
- capacità di svolgere un effetto moltiplicatore nei settori di intervento;
- capacità di stimolare nuove forme di collaborazione e di coinvolgere reti decisionali e di partecipazione;
- capacità di individuare nuovi formati progettuali.



Partners



Le attività portate avanti da INNOIS, tra cui l'omonimo progetto, hanno l'obiettivo di valorizzare l'ecosistema imprenditoriale e di innovazione sardo per far conoscere la Sardegna come hub di innovazione nella comunità imprenditoriale a livello nazionale e internazionale. Dalla sua costituzione Innois ha organizzato diversi eventi, tra cui diversi concorsi di hackathon e altri eventi volti a creare connessioni, produrre idee e diffondere conoscenze nel campo dell'innovazione, della tecnologia e dell'imprenditorialità.

Il processo di monitoraggio e valutazione

Sulla base dei “Principi e dei criteri per l’individuazione e la valutazione delle iniziative di terzi”, contenuti nella Carta delle Fondazioni, la Fondazione di Sardegna ha strutturato una linea di azione dedicata a verificare la realizzazione delle iniziative sostenute con l’obiettivo di assicurarsi la necessaria conoscenza specifica a beneficio, in particolare, della programmazione futura.

Il processo di monitoraggio valutazione persegue i seguenti obiettivi:

- il corretto svolgimento dei processi operativi;
- la migliore corrispondenza tra le proposte progettuali finanziate e la loro realizzazione;
- il positivo rapporto costi/benefici delle iniziative;
- l’equilibrio territoriale delle risorse impegnate;
- il rispetto dei criteri di sussidiarietà, sostenibilità, efficacia e trasparenza.

**Indagine online quanti-
qualitativa nei confronti della
platea dei beneficiari dei Bandi**

**Incontri one to one e verifiche a
campione in situ con beneficiari di
un campione rappresentativo
dell’universo considerato**

**Focus group tematici per gruppi
omogenei/settore**