



Relazione sulla Gestione e relazione di Missione 2020



FONDAZIONE CENTESIMUS ANNUS PRO PONTIFICE
(Composizione del Consiglio e del Collegio dei Revisori)
Al 31 dicembre 2020

Consiglio di amministrazione:

Dott.ssa Anna Maria Tarantola (Presidente)

Dr. Dr. Thomas Rusche (Vice Presidente), autosospeso dal 3 giugno 2020

Sr.Dr. Borja Barragán Frade

Dott.ssa Claudia Cattani

Dr. Lawrence Gonzi

Dott. Gianluigi Longhi

Mr. Robert Nalewajek

Dott. Francesco Sansone

Dott. Francesco Vanni d'Archirafi

Collegio dei Revisori:

Dott. Giorgio Franceschi

Dott. Flavio Pizzini

Dott. Massimo Porfiri

Segretario Generale

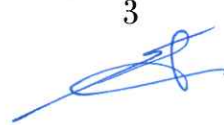
Dott. Eutimio Tiliacos

Indice della Relazione sulla Gestione e Relazione di Missione al Bilancio 2020

La Fondazione Centesimus Annus Pro Pontifice	Pag. 5
La missione della Fondazione	Pag. 6
La struttura attuale	Pag. 14
Impatto dell'azione della Fondazione	Pag. 17
Il nostro futuro	Pag. 18
Attività pianificate per il 2021	Pag. 20
Stato Patrimoniale	Pag. 22
Conto Economico	Pag. 23
Conto economico per margini	Pag. 25
Nota integrativa	Pag. 26
Indicatori di bilancio	Pag. 40
Relazione del Collegio dei Revisori	Pag. 42
Relazione della Società di revisione	Pag. 45
Deliberazioni del Consiglio	Pag. 48

Allegati:

<i>A: Attività Gruppi locali 2020</i>	<i>Pag. 49</i>
<i>B: Operazioni sui titoli effettuate nel corso del 2020</i>	<i>Pag. 60</i>
<i>C: Disposizioni papali aventi rilevanza nei rapporti fra Fondazione ed enti economici vaticani</i>	<i>Pag. 64</i>
<i>D: Consultazione Internazionale Milano – Programma e Lista dei Partecipanti</i>	<i>Pag. 66</i>
<i>E: Comitato Scientifico - Elenco membri</i>	<i>Pag. 70</i>
<i>F: Comitato Consultivo - Elenco membri</i>	<i>Pag. 70</i>
<i>G: Assistenti Ecclesiastici – Elenco membri</i>	<i>Pag. 71</i>



Lettera della Presidente

Cari Aderenti, cari amici,

il 2020 è stato un anno terribile, la pandemia ha colpito tutte le nazioni con virulenza, ha cambiato il nostro stile di vita, le nostre abitudini, il nostro futuro. Ci siamo resi conto di quanto siamo interdipendenti gli uni dagli altri e dalla natura.

Gli impatti sono stati e continuano ad essere devastanti in termini di vite umane, di perdita del lavoro, di aumento delle disuguaglianze. E' aumentata la povertà, le donne e i giovani sono stati i più colpiti.

Il Santo Padre ci ha invitato ad operare con urgenza e determinazione per cambiare il modello di sviluppo attuale orientando le nostre forze per la realizzazione di un nuovo modello ispirato all'ecologia integrale attraverso un processo di rigenerazione.

A questo pressante invito la Fondazione ha risposto orientando la propria attività proprio all'analisi di come si possa concretamente cambiare il modello con interventi sulla governance internazionale, nazionale ed aziendale, sui modelli di business e su quelli educativi.

Abbiamo mostrato una buona capacità di reazione: abbiamo imparato ad utilizzare gli strumenti informatici, abbiamo continuato a tenere i nostri corsi in Italia per laici e sacerdoti, abbiamo lanciato una raccolta straordinaria per il sostegno delle opere di carità del Santo Padre connesse alle problematiche sollevate dall'epidemia Covid-19. Abbiamo anche avviato una collaborazione con le Università Cattoliche che fanno parte di SACRU – Strategic Alliance of Catholic Research Universities – per l'effettuazione di ricerche congiunte su tematiche legate alla ecologia integrale. Abbiamo chiamato questa iniziativa Alliance Team for Researches in Integral ecology (ATRIE). La collaborazione con entità che hanno i nostri stessi obiettivi è continuata.

I nostri Gruppi sono stati molto attivi nei territori di loro competenza.

Il sostegno anche finanziario, nonostante le difficoltà, non è mancato anche da parte di enti e persone esterne alla Fondazione.

Il bilancio di quest'anno si chiude con una perdita di 45.634,64 euro, il Consiglio si sta impegnando a trovare soluzioni che rendano più solida e resiliente la situazione economico finanziaria anche in presenza di mercati molto volatili.

Sono certa che il sostegno e l'impegno di tutti continuerà, nonostante le difficoltà, per portare il messaggio della Chiesa nelle comunità in cui operiamo e a dare testimonianza di come operare per i bene comune.



RELAZIONE SULLA GESTIONE E RELAZIONE DI MISSIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE AL BILANCIO 2020

1. La Fondazione Centesimus Annus Pro Pontifice

La Fondazione Centesimus Annus pro Pontifice è una fondazione vaticana di religione e di culto costituita con atto chirografo del Sommo Pontefice San Giovanni Paolo II del 5 giugno 1993, è iscritta dal 26 novembre 1993 nei registri delle persone giuridiche vaticane (al n. 7 delle persone giuridiche civili e al n. 18 delle persone giuridiche canoniche); è anche iscritta con decorrenza 20 settembre 2019 nel Registro degli Enti Senza Scopo di Lucro (n. 18). E' retta dallo Statuto, dalle leggi civili e dalle Leggi Canoniche vigenti nella Città del Vaticano dove ha sede; essa può svolgere la sua attività all'occorrenza altrove, avvalendosi, se necessario, di gruppi locali, anche costituiti secondo gli ordinamenti vigenti nei rispettivi Stati di appartenenza, a condizione che la Fondazione li riconosca idonei al perseguimento dei propri fini.

La Fondazione è formata da laici che, nel proprio quotidiano operare, si ispirano alla Dottrina Sociale della Chiesa (DSC) e all'insegnamento dei Sommi Pontefici impegnandosi a fornire un convinto sostegno alla diffusione del Magistero della Chiesa ed alle numerose iniziative caritative del Santo Padre.

La Fondazione si qualifica come "Pro Pontifice": è questo il suo tratto distintivo, per questo la comunità degli aderenti si impegna ad operare sempre nella difesa costante dei valori e dei principi della Chiesa e del Magistero dei Santi Padri.

Gli scopi della Fondazione sono indicati nell'Art. 3 del vigente Statuto che stabilisce che *«la Fondazione non ha scopi di lucro, ma fini di religione e di beneficenza. Essa si propone specificamente di collaborare allo studio e alla diffusione della dottrina sociale cristiana, come esposta in particolare nell'Enciclica di Papa Giovanni Paolo II Centesimus Annus»*.

La Fondazione per il perseguimento dei fini indicati:

- a) promuove fra persone qualificate per il loro impegno imprenditoriale e professionale nella società la conoscenza della dottrina sociale cristiana e l'informazione circa l'attività della Santa Sede;
- b) favorisce iniziative per sviluppare la presenza e l'opera della Chiesa cattolica nei vari ambiti della società;
- c) promuove la raccolta di fondi per il sostegno dell'attività della Sede Apostolica.

Il patrimonio della Fondazione è interamente versato e viene incrementato da ogni provento che con tale destinazione pervenga alla Fondazione. Gli eventuali avanzi di gestione - al netto delle spese e delle erogazioni previste per la realizzazione degli scopi propri della attività - sono destinati ad accrescimento del patrimonio.

Vengono allocate in un fondo apposito le contribuzioni che la Fondazione riceve da persone fisiche o giuridiche con destinazione a specifiche finalità, sempre che queste rientrino negli scopi istituzionali, quale il sostegno a particolari necessità della Chiesa o della Santa Sede

specialmente nei Paesi in cui la comunità cattolica è più bisognosa di aiuto.

Le entrate della Fondazione sono costituite dalle quote versate dagli aderenti, dai proventi degli investimenti e da donazioni non espressamente destinate a patrimonio.

2. La missione della Fondazione

In aderenza alle previsioni statutarie la missione della Fondazione è quella di portare nel mondo il magistero della Chiesa. Essa si propone inoltre di essere un punto di riferimento nel processo di conversione e realizzazione dell'ecologia integrale come indicato da Papa Francesco. La comunità degli aderenti, pertanto, si impegna a studiare e capire in modo approfondito i principi della DSC (bene comune, giustizia, solidarietà, sussidiarietà, rispetto della dignità umana, responsabilità) e ad applicarli in ogni contesto del mondo contemporaneo, specialmente nei settori economici e degli affari.

La Fondazione deve uno speciale riconoscimento al suo fondatore, il Santo Papa Giovanni Paolo II e alla sua Enciclica "*Centesimus Annus*", da cui prende il nome e di cui nel 2021 ricorre il trentennale. Tuttavia il lavoro della Fondazione, nel solco della tradizione della DSC, tiene conto della evoluzione dei tempi: del "nuovo mondo" digitale, dell'emergenza ambientale e di quella sanitaria connessa all'epidemia da coronavirus e delle conseguenti emergenze in campo economico sociale secondo il magistero dei successori del Santo Giovanni Paolo II ed in particolare di Papa Francesco.

Gli obiettivi statutariamente previsti vengono conseguiti annualmente attraverso la declinazione di un piano in cui si definiscono le azioni da realizzare, le tematiche da approfondire e la connessa allocazione delle risorse.

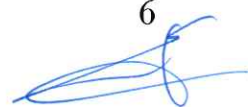
La Fondazione consegue la propria missione soprattutto grazie al fattivo e costante contributo dei suoi aderenti che si impegnano personalmente a tenere comportamenti in linea con il Magistero della Chiesa nell'ambito lavorativo e nella comunità di appartenenza.

Le modalità con cui ciascun Aderente agisce, interagisce con gli altri, gli obiettivi che si pone – in linea con gli insegnamenti della Chiesa – hanno senz'altro un impatto rilevante ai fini del conseguimento della missione e l'affermazione dei valori della Fondazione che sono quelli spirituali della fede e quelli della DSC.

Gli strumenti utilizzati sono stati, anche nel corso del 2020, quelli tradizionali: Convegni, Consultazioni, Conferenze Internazionali, Premio Economia e Società, Pubblicazioni, Corsi in DSC per laici e sacerdoti, ricerca di fonti di sostegno per l'erogazione di Borse di Studio la cui assegnazione è pianificata per il 2021. Quasi tutte le attività sono state svolte utilizzando gli strumenti digitali a causa delle restrizioni imposte dalla pandemia.

2a) Le tematiche

Nel 2020 la Fondazione ha continuato la propria azione, già iniziata, volta a sostenere e diffondere modalità concrete di realizzazione di una economia umana e ispirata dall'ecologia integrale secondo l'insegnamento della Laudato Sì.



Le tematiche scelte sono state la *governance*, i *business model* e *educazione e formazione*, nella convinzione che il passaggio dall'attuale modello di crescita ad uno nuovo, rigenerativo e trasformativo, rispettoso delle persone e dell'ambiente non si possa realizzare senza un forte cambiamento della *governance* a tutti i livelli - internazionale, nazionale, aziendale - dei *business model* delle imprese e del *modello educativo*.

Il tema dei processi educativi e formativi ha costituito l'asse principale della attività che si è sviluppata nel corso del 2020, le nostre analisi e proposte sono state comunicate alla Segreteria di Stato e alla Congregazione per l'Educazione Cattolica come contributo al più vasto progetto detto "*Global compact on education*" che ha caratterizzato l'azione del Vaticano nell'anno.

2b) L'attività svolta nel corso del 2020

Come da tradizione la Fondazione nel corso del 2020, nonostante la pandemia, ha agito su tre fronti:

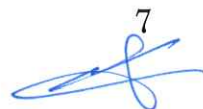
▪ Conoscenza e approfondimento:

a) La Consultazione

Il 30-31 gennaio 2020 si è svolta la settimana Consultazione avente a tema «*Ethos, Education and Training: Avenues toward equality and ethical behaviors in the digital era*» negli ambienti gentilmente messi a disposizione dalla Università Cattolica del Sacro Cuore di Milano e con il parziale materiale sostegno della stessa (programma e lista dei partecipanti in allegato). La Consultazione si è articolata in due momenti: il primo a carattere circoscritto esclusivamente per inviti, il secondo a carattere pubblico in cui le risultanze del lavoro a porte chiuse sono state portate all'esame e valutazione di una più ampia platea sollecitando interventi anche dei presenti. Vi hanno partecipato personalità di grande rilievo. Tema centrale della Consultazione: il ruolo della educazione e della formazione nella promozione di nuovi obiettivi e modelli orientati alla solidarietà, alla giustizia e al rispetto. La Consultazione si è posta come obiettivo quello di indagare se e come le università e le comunità economiche e finanziarie dispongano dei mezzi e degli strumenti per educare e formare i giovani e creare un ambiente lavorativo che porti a comportamenti etici che abbiano a mente non solo il proprio interesse ma il bene comune.

Tema della 1° sessione a porte chiuse è stato: **The role of Catholic Universities**. Keynote speaker: Isabel Maria de Oliveira Capelo Gil, Rettore, Universidade Católica Portuguesa e Presidente, International Federation of Catholic Universities. Panelist: Philippe Bordeyne, Rettore, Institut Catholique de Paris; Julio Luis Martínez Martínez SJ, Rettore, Universidad Pontificia Comillas.

Tema della 2° sessione sempre a porte chiuse: **The role of companies and banks**. Keynote speaker: Gian Maria Gros-Pietro, Presidente, Intesa SanPaolo; Panelist: Gaia Bernini, Segretario Generale, Bracco Foundation; Francesco Cardinali, Senior



Country Officer, JP Morgan in Italy; Victor Massiah, CEO, UBI Banca; Salvatore Rossi, Presidente, Telecom Italia S.p.A.

Tema della 3° sessione a porte chiuse: **Challenges in education and training: Prepare the young generations for the future.** Keynote speaker: Sua Eccellenza Mons. Angelo Vincenzo Zani, Segretario, Congregazione per l'Educazione Cattolica Panelist; Elsa Fornero, già Ministro del Lavoro del Governo italiano; Gianmario Verona, Rettore, Università Bocconi; Johannes Wallacher, Presidente, Jesuit School of Philosophy (Hochschule für Philosophie), Munich

Nel corso della sessione pubblica la tavola rotonda moderata dal Coordinatore del Comitato Scientifico della Fondazione Prof. Marseguerra sul tema **Education and training: preparing young people for work** ha visto come panelist Philippe Bordeyne, quindi Fernando Felipe Sanchez Campos, Rettore, Universidad Católica de Costa Rica (UCAT) e Agostino Santoni, Ceo, Cisco Italia – membro del Consiglio Generale di Assolombarda e membro del Consiglio esecutivo di Confindustria Digitale. I lavori sono stati conclusi dal Prof. Alberto Quadrio Curzio, professore emerito di Economia presso l'Università Cattolica del Sacro Cuore.

Gli atti della Consultazione sono stati pubblicati e inviati al Santo Padre, al Segretario di Stato e ai principali esponenti della Curia. Sono stati inoltre distribuiti a tutti i partecipanti all'evento, ai membri del Comitato Scientifico e del Comitato Consultivo della Fondazione. Elenco completo dei partecipanti è disponibile nell'allegato D.

b) La Convention e la Conferenza Internazionale

La Convention Internazionale si è tenuta in forma web nelle giornate del 9, 23 e 30 ottobre 2020 sul tema *"A Human Economy in the digital age: from concept to action"*.

Il 9 si è tenuta l'Assemblea generale dei membri aderenti della Fondazione, il 23 e il 30 la Conferenza Internazionale -aperta alla partecipazione non solo degli Aderenti- sull'argomento specifico *«A human economy in the digital age: education, governance, business models»*.

L'Assemblea Generale è stata aperta dalla Meditazione di Sua Eccellenza Mons. Claudio M. Celli, Assistente Internazionale della Fondazione. La tavola rotonda moderata dal Prof. Antonio M. Costa, membro del Comitato Scientifico della Fondazione, ha visto la presentazione da parte dei Gruppi locali sui seguenti temi:

- Corporate Responsibility, *Chapter di Madrid* e di Parigi;
- Sustainable finance, *gruppo di Bologna*;
- The future of work, *Chapter di Malta - Roma*; The role of the State in the economy, investments in infrastructure, *gruppo di Roma*;
- Education as an engine of development, *Gruppo di Bergamo*;
- Social media and digital platform for evangelization of CST, *CAPP USA*;

- Social Inclusion, gruppo di Milano.

La 1° giornata della Conferenza Internazionale avente a tema **Governance and Business models** é stata aperta dal Cardinale Segretario di Stato Sua Eminenza Pietro Parolin che é intervenuto con un video messaggio.

Sono quindi intervenuti:

- ❖ il Governatore della Banca di Francia **Francois Villeroy de Galhau** sul tema *The role of central banks in the post-pandemic to support the sustainable economy*;
- ❖ il Commissario europeo per l'innovazione, la ricerca, la cultura, l'istruzione e i giovani **Mariya Gabriel** sul tema *The action of the European Union*;
- ❖ **Gian Maria Milesi-Ferretti**, Vicedirettore del dipartimento di ricerca del Fondo monetario internazionale sul tema *Economic challenges in the post pandemic*;
- ❖ **Claudio Descalzi**, CEO, ENI sul tema *What a company working in the energy sector can do*.

La 2° sessione della Conferenza Internazionale sul tema **Education and Training** é stata aperta dal Prefetto del Dicastero per il Servizio dello Sviluppo Umano Integrato Sua Eminenza **Cardinale Peter Kodwo Appiah Turkson**, che é intervenuto sul tema *Education and training in the Laudato Si'*.

E' seguita una tavola rotonda moderata da **S.E. Mons. Guy-Réal Thivierge**, Segretario Generale, Fondazione Pontificia Gravissimum Educationis, alla quale sono intervenuti:

- ❖ **K.J. Martijn Cremers**, the Martin J. Gillen Dean and the Bernard J. Hank Professor of Finance, Mendoza College of Business at the University of Notre Dame sul tema *Structure and content of Education for a digital and sustainable society: the role of business schools*;
- ❖ **Annamaria Lusardi**, Economista, Professor of Economics and Accountancy and Academic Director of Global Financial Literacy Excellence Center, The George Washington University School of Business, Director of the Italian Committee for Planning and Coordination of Financial Education Activities sul tema *Financial training*;
- ❖ **Alessandro Vespignani**, fisico ed epidemiologo computazionale, Professor at the Boston University sul tema *Lesson from the pandemic*.

I lavori sono stati conclusi da **S.E. Mons. Nunzio Galantino**, Presidente APSA.

c) *L'attività dei gruppi locali*

Numerosi gli eventi organizzati dai Gruppi Locali. Si è trattato di incontri attraverso cui si sono approfondite tematiche di rilievo, preventivamente selezionate e deliberate dal Consiglio di Amministrazione (in allegato le attività complete dei Gruppi locali). Tra i principali eventi vanno elencati:

- 17 gennaio: incontro del gruppo di Trento con il Prof. Marseguerra sul tema "Creare un'economia dal volto umano nell'era digitale";
- 9 febbraio: Co-sponsorizzazione da parte di CAPP USA del Catholic Business Forum della Diocesi di Bridgeport presso la Fairfield University;
- 29 febbraio: Convegno organizzato dal Chapter di Parigi sul tema della "Responsabilità delle aziende e dei loro leader";
- 10 giugno: evento del Chapter di Bologna su piattaforma digitale in collaborazione con Ucid regionale Emilia Romagna con ospite la Presidente Tarantola, per trattare il tema "Insieme per Ripartire - Dalla prova alla speranza per un nuovo modello socio-economico sostenibile";
- 17 giugno: Webinar del gruppo di Roma in collaborazione con ANDAF (Associazione Nazionale Direttori Amministrativi e Finanziari) e FEBAF (Federazione delle Banche Assicurazioni Finanza) sul tema "Etica e nuova normalità del lavoro nel post-Covid19" al quale è intervenuta la Presidente Tarantola;
- 28 settembre: incontro del gruppo di Trento in presenza. Tema dell'incontro: "Autonomia e Dottrina Sociale della Chiesa". Relatori Prof. Cinzia Rossi, Pontificia Università Antonianum e il Senatore Giorgio Postal, Presidente della Fondazione Museo Storico di Trento;
- 29 settembre: incontro in presenza del Chapter tedesco a Colonia sul tema "La leadership cristiana in tempi di cambiamenti dirompenti";
- 7 ottobre: incontro in presenza organizzato dal gruppo di Roma presso il Palazzo del Vicariato Maffei Marescotti con il CEO SNAM Marco Alverà sul tema: "La sostenibilità ambientale per una società inclusiva nel post pandemia - Una sfida globale per superare le disuguaglianze";
- 17 ottobre: Convegno in modalità mista organizzato dal Chapter di Bergamo sul tema "Sostenibilità, Responsabilità, impatto sociale: le sfide delle imprese nel tempo e dopo la pandemia". E' intervenuta la Presidente Tarantola;
- 17 novembre: Webinar organizzato dal gruppo di Roma con il Prof. Enrico Giovannini sul tema: "Riflessioni sul futuro che ci attende: a valle del Festival dello Sviluppo Sostenibile 2020";
- 2 dicembre: Webinar organizzato dal gruppo di Roma sul tema "Piano Roma: idee e progetti sulle infrastrutture con l'utilizzo del Next Generation EU (Recovery Fund) e nell'ottica della sostenibilità" con la partecipazione contemporanea della Dott.ssa Alessandra Dal Verme, Direttore Generale del MEF con incarico sul Recovery Fund, del Prof Antonio Navarra, Presidente Centro Euro-Med sui cambiamenti climatici e dell'ing Alessandro Focaracci, CEO Prometeo Engineering, che ha presentato uno studio su Roma per una viabilità e sistema di trasporti ad elevata sostenibilità;
- 28 dicembre: sempre il gruppo di Roma ha organizzato un nuovo incontro con la Dott.ssa Dal Verme Direttore Generale del MEF per parlare di Recovery Fund nell'ottica del possibile utilizzo a livelli locali per l'assistenza delle fasce più deboli della popolazione e per un rilancio della economia.
- I gruppi di Torino, di Trento e di Bologna hanno inoltre preso parte con ruolo attivo al Festival della Dottrina sociale della Chiesa.

- A questa attività di conoscenza fanno da corollario gli incontri periodici dei gruppi a loro volta destinatari e attori ad un tempo del processo di elaborazione.

Di rilevanza nell'anno anche la realizzazione di due Survey sugli effetti della pandemia; rispettivamente: a) il sondaggio rivolto ai partecipanti alla Consultazione Internazionale di Milano sul tema "Le reazioni e le azioni poste in essere per fronteggiare l'emergenza coronavirus" e b) il sondaggio sugli effetti della pandemia rivolto ai membri del Comitato Scientifico e del Comitato Consultivo, cui è seguita la stesura di due Rapporti di Sintesi che sono stati portati alla attenzione del Santo Padre e pubblicati nel sito della Fondazione.

Il 2020 ha anche visto l'avvio di una collaborazione con il network di università cattoliche SACRU (Strategic Alliance of the Catholic Research Universities) denominata "Alliance Team for Research in Integral Ecology" (ATRIE), volta ad avviare ricerche su come concretamente realizzare un'economia ispirata all'ecologia integrale. E' stato firmato un Memorandum of Understanding tra SACRU e Centesimus ed è stato costituito uno Steering Committee di cui fanno parte, in rappresentanza della Fondazione, la Presidente Tarantola e i professori Giovanni Marseguerra, Alfredo Pastor e Johannes Wallacher del Comitato Scientifico. Nel corso del 2021 si terranno gli incontri per discutere e scegliere il tema della prima ricerca da avviare congiuntamente.

In conformità con quanto indicato dalla Commissione 2030 la collaborazione con SACRU è il primo passo verso forme di collaborazione che potrebbero in futuro essere avviate anche con università non cattoliche.

▪ Diffusione:

Anche nel corso del 2020 la Fondazione ha diffuso la DSC, oltre che attraverso la organizzazione degli eventi sopra riportati, mediante:

- la pubblicazione sul sito di tutti i lavori
- la pubblicazione degli Atti dei principali eventi della CAPP
- interventi dei Suoi esponenti a vari incontri a cui erano stati invitati da altre organizzazioni sui temi della DSC
- un particolare ruolo assolve ai fini della diffusione il *Premio Internazionale Economia e Società*, avente cadenza biennale, per libri aventi contenuto socio-economico rilevanti ai fini della divulgazione e diffusione della DSC. Nel 2020 la Giuria ha individuato due pubblicazioni meritevoli del Premio:

- *Ecología integral. La recepción católica del reto de la sostenibilidad. 1891 (RN) - 2015 (LS)*, di Jaime Tatay SJ - Madrid, Biblioteca de Autores Cristianos BAC 2018, (566 pp.)

- *Recovering Common Goods*, di Patrick Riordan SJ - Dublin, Veritas 2017 (166 pp.)

L'assegnazione, dopo aver acquisito il nulla osta della Segreteria di Stato, avverrà nell'ottobre 2021.

Nel 2020 è stato anche lanciato il bando per l'assegnazione di due Borse di studio riservate a giovani ricercatori di età non superiore ai 35 anni, per la frequenza - a far data dall'anno accademico 2021/2022 - di corsi superiori di specializzazione e/o ricerche presso Università o Enti/Scuole di alta formazione nel campo dello studio e applicazione di nuovi modelli di sviluppo socio - economico che, in linea con i principi della Dottrina Sociale della Chiesa, siano inclusivi, solidali e sostenibili.

Il tema della diffusione della DSC è come accennato di vitale importanza per la realizzazione delle finalità statutarie della Fondazione. E' costante la valutazione da parte del Consiglio sia della incisività ed idoneità delle attuali modalità per il perseguimento degli ambiziosi obiettivi della Fondazione sia della possibile individuazione di altre e più innovative modalità di diffusione.

Nel 2020 è stata lanciata l'iniziativa di incontri digitali, chiamata "**From one to many**" ("Da uno a molti"), in cui personalità del mondo imprenditoriale, accademico, politico e del terzo settore, danno testimonianza delle azioni concrete poste in essere per realizzare una società solidale e sostenibile e rispondono alle domande dei partecipanti.

Nell'ambito dell'obiettivo statutario di "promuovere la diffusione della DSC e l'informazione sull'attività della Santa Sede" la Fondazione si è rivolta, oltre che ai propri Aderenti e simpatizzanti, anche ad una vasta platea di altri interlocutori esterni alla Fondazione. Sono continuati, inoltre, i contatti e la collaborazione con i vari Dicasteri e Pontifici Consigli della Sede Apostolica, con le chiese locali, le Diocesi e le Conferenze Episcopali.

▪ Educazione/ Formazione:

La Fondazione da diversi anni tiene corsi in DSC negli USA e in Italia con diverse modalità di erogazione. Negli USA il corso è esclusivamente online ed è organizzato in collaborazione con la Catholic University of America; l'edizione di ottobre 2020 è stata rimandata al 2021 a causa della pandemia. In Italia la formula è mista ma nel corso del 2020 a causa della pandemia si è dovuto ricorrere alla formula in parte mista anche per alcuni dei moduli originariamente previsti come residenziali.

Verso un nuovo modello di Sviluppo Umano Integrale è stato il tema del *Corso DSC italiano 2020 per laici*, Direttore Didattico Padre Francesco Occhetta S.I. Molteplici gli argomenti affrontati. Tra i principali:

- ✓ *Il rapporto uomo-macchina.*
- ✓ *L'antropologia della Dottrina sociale della Chiesa tra persona, dignità e relazioni.*
- ✓ *La giustizia nella Dottrina Sociale della Chiesa: conflitti aziendali, pratiche di riconciliazione e riparazione*
- ✓ *Il nuovo modello di sviluppo nel pensiero della Dottrina Sociale della Chiesa*
- ✓ *L'Europa nel pensiero dei Papi e nei testi della DSC*
- ✓ *Il significato del lavoro nella Dottrina sociale della Chiesa. Quali riforme possibili ispira la Chiesa.*

I partecipanti paganti al corso in Dottrina Sociale della Chiesa sono stati in numero di 43.

La Fondazione organizza anche un corso in Dottrina Sociale della Chiesa per sacerdoti, religiosi, religiose, e diaconi permanenti. Il corso ha una formula residenziale (1 settimana intensiva). Direttore Didattico: Don Walter Magnoni, Assistente Ecclesiastico Centrale per l'Italia e Assistente Ecclesiastico del gruppo di Milano.

Tema dell'edizione 2020 è stato: **Educare all'ecologia integrale**. Il corso si è posto come obiettivo quello di offrire ai partecipanti chiavi di lettura per interpretare questo tempo, anche alla luce della pandemia in corso, al fine di cogliere gli influssi che l'ecologia integrale genera a livello ambientale, economico e sociale all'interno di un'etica cristiana.

La ripresa dell'Enciclica *Laudato Si'* a cinque anni dalla sua pubblicazione ha fatto da tema di fondo ai vari interventi. Tra i principali argomenti affrontati:

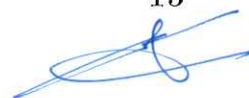
- ✓ *Come la Chiesa italiana s'impegna per educare all'ecologia integrale*
- ✓ *L'ecologia integrale e la Cina*
- ✓ *Le nuove forme di schiavitù*
- ✓ *Il rapporto tra economia ed ecologia*

I partecipanti sono stati 13.

Durante il 2020 al tema dell'educazione e della formazione si è dedicata una particolare attenzione per aiutare i giovani ad acquisire le competenze necessarie ma anche gli orientamenti etici per costruire un futuro migliore per sé e per tutti salvaguardando il nostro pianeta.

Si è ritenuto che nella ricerca di nuovi modelli di progresso economico che stiamo cercando di attuare in aderenza ai pressanti inviti di Papa Francesco, la funzione educativa svolga un ruolo fondamentale. Una educazione diffusa e ben costruita è il fondamentale punto di partenza per superare le disuguaglianze, per trovare vie efficaci per ridurre la povertà, per guidarci nella soluzione della questione ecologica affrontando il complesso rapporto tra uomo, natura e tecnica. L'educazione è essenziale anche per risolvere, o aiutare a risolvere, i problemi delle famiglie, dei giovani, per abbandonare la cultura dello scarto, ed ancora per individuare, attraverso il percorso di conoscenza e valutazione, azioni concrete da intraprendere.

E' stato avviato un percorso complesso teso da un lato ad analizzare gli elementi di novità degli scenari educativi nell'era digitale e dall'altro individuare vie concrete per orientare all'etica cristiana i processi educativi in questo nuovo mondo. Un simile progetto richiede di affrontare molte questioni collegate: come porsi di fronte alle sfide del progresso scientifico e tecnologico, come rivedere il welfare aziendale e promuovere la dignità umana sul lavoro, come declinare i nuovi contratti di lavoro, come favorire l'integrazione tra le imprese e i territori, come sostenere l'integrazione attraverso il processo educativo, come promuovere il modello delle imprese orientate al bene comune che si pongono l'obiettivo della creazione di valore per tutti gli i portatori di interessi e al contempo la tutela dell'ambiente e come valutare il loro impatto e i risultati.



Questa attenzione alle tematiche della educazione/formazione si è concretizzata nei lavori della Consultazione di Milano tenutasi nei giorni 30-31 gennaio 2020, propedeutica alla Convention 2020 su cui si è già riferito.

Nel 2020 La Fondazione si è rivolta con sempre maggior **apertura ai giovani**. CAPP ha già avviato da tempo un programma di adesioni rivolto ai giovani ma dovrà in futuro attivare un'opera ancor più capillare di avvicinamento e coinvolgimento. A tal fine ai Gruppi locali è stato chiesto, nell'ambito delle proprie attività, di coinvolgere il maggior numero possibile di giovani anche se semplici simpatizzanti non ancora iscritti alla Fondazione.

3. La Struttura attuale

3a) Aderenti

Gli Aderenti costituiscono la struttura portante della Fondazione e in quanto tali la loro partecipazione non ha connotati meramente formali ma è loro richiesta una partecipazione attiva e propositiva alla vita della Fondazione, essi infatti nominano un proprio rappresentante nel Consiglio e sono chiamati a *"formulare proposte e suggerimenti, e illustrare iniziative volte alla realizzazione dei fini istituzionali, che saranno poi oggetto di esame da parte del Consiglio di Amministrazione."* (cfr. art 17, punto b) dello Statuto).

Al 31.12.2020 risultavano in regola con la iscrizione alla Fondazione e con gli adempimenti ad essa connessi 314 aderenti di 24 diversi paesi costituiti, laddove il numero minimo di cinque membri consente la creazione di gruppi locali, in 26 gruppi locali o chapters dislocati in 3 continenti ovvero in 11 nazioni.

3b) Assistanti Ecclesiastici

L'indirizzo spirituale e religioso è assicurato dagli Assistanti Ecclesiastici. Ne fanno parte l'Assistente Internazionale, l'Assistente Ecclesiastico Centrale di ciascun paese dove CAPP è presente e gli Assistanti Ecclesiastici delle aree locali a livello regionale e/o cittadino dove è attiva la Fondazione. In allegato l'elenco.

Gli Assistanti Ecclesiastici svolgono un ruolo molto importante, spetta a loro promuovere, nei modi che ritengono più opportuni, riunioni o incontri con gli Aderenti per l'approfondimento di argomenti consoni alle finalità della Fondazione secondo i principi dettati dalla Chiesa, forniscono agli Aderenti i mezzi per la loro continua crescita spirituale e collaborano con il Consiglio di amministrazione nell'individuazione delle tematiche da approfondire.

Alla data del 31.12.2020 erano di sostegno spirituale ai membri della Fondazione 26 Assistanti Ecclesiastici compresi l'Assistente Internazionale e gli Assistanti Ecclesiastici centrali di Italia, Germania e USA. Nel corso del 2020 è stato nominato Assistente Ecclesiastico del gruppo UK Sua Eccellenza Mons. John Wilson, Arcivescovo di Southwark. Elenco completo è disponibile in allegato G.

3c) Organi statutari

Come già accennato, la Fondazione ha giurisdizione nello Stato della Città del Vaticano. Il **Consiglio di Amministrazione** è l'organo di governo, è composto di nove membri ivi compresi la Presidente e il Vice Presidente. Ha poteri di ordinaria e straordinaria amministrazione.

La struttura annovera inoltre, a termini di Statuto, un **Collegio dei Revisori** composto da tre membri e un **Segretario Generale** che si avvale di due collaboratrici, queste ultime, aventi contratto a tempo indeterminato, operano part time.

La composizione al 31.12.2020 degli organi statutari è riportata all'inizio della presente Relazione.

Nel corso del 2020, a seguito dell'esaurirsi del mandato quale Consigliere del Dott. James Rice è stato cooptato in Consiglio Mr. Robert A. Nalewajek. Il Consiglio, a nome proprio e di tutti gli aderenti, ha espresso riconoscenza a Mr. Rice per la fattiva attività svolta e l'impegno profuso per il successo della Fondazione.

Nel corso della riunione del 26 Novembre 2020 è stato confermato dal Consiglio nella carica di Consigliere per un secondo mandato il dott. Lawrence Gonzi.

Nessuna modifica nella composizione si è invece verificata nel Collegio dei Revisori o per quanto riguarda il Segretario Generale.

3d) Altri organi

- **Comitato Scientifico**, composto (vedasi allegato E) di 15 membri, avente funzioni: 1) di studio e approfondimento dei temi concernenti la dottrina sociale cristiana, 2) di verifica dei programmi formativi e 3) di proposta di iniziative culturali.

Nel corso del 2019, a seguito dell'impossibilità a seguire le attività della Fondazione da parte della Prof.ssa Ursula Nothelle-Wildfeuer e del Prof. Krystof Zanussi sono stati sostituiti nel 2020 nell'incarico con la Prof.ssa Cristina Finocchi Mahne e il Dott Shawn Kohl.

- **Comitato Consultivo** (Advisory Board) composto da 15 membri (vedasi allegato F) avente natura consultiva il cui compito è di proporre al Consiglio di Amministrazione attività e proposte connesse alla presenza internazionale della Fondazione e a forme innovative di raccolta fondi. Nel corso del 2020 è stato nominato il dott. Giacomo Mazzone al posto del dimissionario Guicciardini Salini.

La composizione del Comitato Scientifico e di quello Consultivo sono riportati in allegato.

Il Comitato Scientifico e il Comitato Consultivo operano secondo i rispettivi regolamenti che sono pubblicati sul sito ufficiale della Fondazione.

- **Commissione Investimenti**, ha lo scopo di fornire orientamenti al Consiglio nella definizione delle linee guida di investimento del portafoglio titoli e nel controllo delle strategie attuate da A.P.S.A. a cui è demandata la gestione amministrativa (Advisory mandate) del portafoglio titoli. La "Commissione Investimenti" è composta dalla Presidente e dai Consiglieri Borja Barragán Frade e Robert Nalewajek; il Consigliere Francesco Vanni d'Archirafi interviene come Osservatore.

E' in corso la revisione della Asset Allocation strategica.

3e) Forme di aggregazione e gruppi locali

Come accennato, attualmente la Fondazione è presente in 11 paesi ed opera nel territorio attraverso 26 gruppi locali/ nazionali attivi (vedasi per attività di dettaglio allegato A). L'indirizzo, il coordinamento e il controllo della loro attività competono direttamente al Consiglio di Amministrazione e il ruolo di collegamento viene assolto dalla Presidente e dal Segretario Generale.

Il Consiglio segue da vicino le attività dei Gruppi, facendo riferimento alle linee guida riguardanti la costituzione degli stessi e le modalità operative.

La situazione è molto variegata sia sotto l'aspetto dell'attività svolta, molto intensa in alcune realtà, meno in altre, sia sotto l'aspetto organizzativo e operativo.

In USA e in Germania esistono due entità giuridicamente distinte. CAPP USA riversa il 40% di quanto raccolto dagli Aderenti alla Fondazione vaticana, la Stiftung tedesca riversa invece tutto quanto raccolto. Vale per entrambe le entità autonome la circostanza formale che non se ne possa essere membri se non si è già parte della FCAPP e ad essa ammessi dal Consiglio di quest'ultima.

I contatti per l'avvio di nuovi gruppi possono essere presi esclusivamente dalla Presidente o dal Segretario Generale.

L'attività dei gruppi è coordinata da un Referente, nominato dal Consiglio. Nel corso del 2020 sono stati confermati/nominati per un biennio nella carica di referenti i coordinatori dei gruppi di Torino, Bergamo, Malta, UK, Bologna, Trento, Treviso, Padova, Lombardia, Sardegna, Parigi, Madrid, Barcellona, Messina, Hong Kong, Prato, Crotone, S. Miniato.

Esiste infine una aggregazione, chiamata "**Amici della Fondazione**" che raggruppa coloro che, non essendo cattolici e non potendo dunque diventare membri della Fondazione, desiderano comunque orientare il proprio agire ai valori e principi della Chiesa Cattolica. L'iscrizione a tale sezione è di competenza consiliare. Si può essere membro non cattolico del Comitato Scientifico e del Comitato Consultivo. A fine 2020 gli Amici della Fondazione erano in numero di 6.

3f) Commissione 2030

Nel corso del 2020 sono terminati i lavori della **Commissione 2030** incaricata di definire gli orientamenti strategici della Fondazione per il decennio 2020-2030. La Commissione ha presentato un Rapporto che è stato esaminato e approvato dal Consiglio nella riunione del 29 settembre 2020. Il Rapporto costituisce la base cui fare riferimento per la futura attività della Fondazione.

Il Consiglio sta implementando le varie raccomandazioni formulate dalla Commissione.

3g) Revisione Statuto

La revisione dello Statuto è stata approvata nella versione aggiornata nel corso del Consiglio di Amministrazione del 26 Novembre 2020. E' in atto l'approvazione definitiva da parte di APSA e della Segreteria di Stato.

4. Impatto dell'azione della Fondazione

Non è facile valutare l'impatto dell'azione svolta dalla Fondazione che si caratterizza prevalentemente per le attività di tipo formativo-scientifico precedentemente descritte il cui impatto è soprattutto culturale e comportamentale e quindi di lungo termine. Possiamo comunque fornire alcune indicazioni di massima.

4a) Valorizzazione dei territori e delle comunità

L'impatto sul territorio è assicurato innanzi tutto dalla costante azione degli Aderenti che con il loro quotidiano operare in modo responsabile nei loro ambiti di lavoro e nelle loro comunità contribuiscono concretamente a conseguire le finalità della Fondazione.

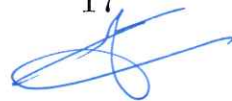
Inoltre i loro incontri, spesso aperti anche a persone esterne alla Fondazione, costituiscono un importante momento di riflessione e di dialogo con le comunità. A ciò si aggiungano gli incontri con le Diocesi, le istituzioni e le associazioni locali, nel corso dei quali si propongono tematiche, si effettuano analisi, contribuendo a declinare azioni importanti per i rispettivi territori.

Negli ultimi anni la Fondazione ha investito molto nella internazionalizzazione, è un processo importante. La presenza in una molteplicità di aree geografiche è essenziale per la realizzazione delle finalità proprie della Fondazione. Per questo sono in corso iniziative per avviare contatti con aree molto importanti per la diffusione della DSC, quali l'Asia, l'Africa, l'America del Sud, l'Est Europa. E' allo studio un progetto di costituzione di gruppi in alcuni stati africani grazie all'impegno del membro del Comitato Scientifico Shawn Kohl.

4b) Sostegno all'attività caritatevole della Sede Apostolica

La Fondazione ogni anno, in adempimento di quanto previsto all'art.3c) del proprio statuto, effettua una donazione al Santo Padre per le sue opere di carità.

Nel 2020 la Fondazione ha donato euro 50.000,00 al Santo Padre; è seguita lettera di ringraziamento a firma del Cardinale Segretario di Stato datata 16 aprile 2020. La



Fondazione ha inoltre lanciato una speciale raccolta per sostenere le opere di carità di Papa Francesco connesse alla pandemia, a fronte della quale sono stati raccolti € 108.535,72 dei quali € 100.000 già fatti pervenire al Santo Padre in due tranches e la parte residua sarà versata nel 2021. Sono seguite le lettere di ringraziamento a firma del Santo Padre datate 7 maggio e 8 ottobre.

4c) Collaborazione con organizzazioni aventi le stesse finalità della Fondazione

Nel corso del 2020 sono continuati i contatti con UCID, sia a livello dei vari Paesi che localmente e con UNIAPAC. Il Presidente di UNIAPAC partecipa attivamente ai nostri eventi.

L'11 febbraio il gruppo di Milano della Fondazione, congiuntamente al gruppo UCID di Milano e ai Circoli Culturali Giovanni Paolo II, ha organizzato l'incontro sul tema "Crescita economica e sostenibilità". Relatore Domenico Siniscalco, economista e Presidente, Morgan Stanley Italia.

Il 10 giugno il gruppo di Bologna ha organizzato un evento su piattaforma digitale in collaborazione con Ucid regionale Emilia Romagna al quale è intervenuta la Presidente Tarantola, per trattare il tema "Insieme per Ripartire - Dalla prova alla speranza per un nuovo modello socio-economico sostenibile".

Il 18 di giugno organizzata dal gruppo di Roma della Fondazione si è svolta una riunione intesa a rafforzare i legami fra UCID Roma e appunto il gruppo di Roma della Fondazione Centesimus Annus pro Pontifice al fine ulteriore di delineare una strategia di iniziative da realizzare ove possibile in comune.

Il 17 ottobre u.s. il gruppo di Bergamo ha organizzato in collaborazione con Ucid un Convegno sul tema "Sostenibilità, Responsabilità, impatto sociale: le sfide delle imprese nel tempo e dopo la pandemia". La Presidente Tarantola è intervenuta in apertura e a conclusione dei lavori congressuali.

Il 23-24-25 novembre il gruppo di Trento ha preso parte al Festival della DSC insieme alla sezione locale dell'UCID.

5. Il nostro Futuro

Il futuro della Fondazione dipende dalla capacità che tutti insieme sapremo esprimere nel trasmettere l'insegnamento della Chiesa e nell'applicarlo noi stessi, sempre in qualsiasi contesto. Nel tempo della pandemia e nella fase di ricostruzione, che speriamo possa iniziare presto, il nostro contributo potrà essere significativo se sapremo imprimere una svolta nel processo di ricostruzione verso un nuovo modello di progresso rigenerativo che non sia solo crescita economica ma anche sociale, ambientale, sanitaria, educativa.

Per migliorare e realizzare "il nuovo mondo" invocato da papa Francesco, dobbiamo assumere piena consapevolezza, tutti noi esseri umani, della necessità del cambiamento, del diverso modo con cui, con umiltà ed amore, dobbiamo interagire gli uni con gli altri e con il nostro pianeta. Papa Francesco ci esorta ad essere capaci di "riconoscere il bisogno di un

cambiamento nei cuori umani, nelle abitudini e negli stili di vita". Sua Santità ci avverte che "...il pericolo maggiore non sta nelle cose, nelle realtà materiali, nelle organizzazioni **ma nel modo in cui le persone le utilizzano**" (FT,166).

A questo accorato invito la Fondazione intende rispondere con l'azione convinta nella certezza che il cambiamento debba partire da noi, dalla nostra fragilità, dai nostri cuori, con l'aiuto di Dio.

Il Santo Padre ci insegna che è necessaria una riconversione integrale che sappia fondere gli aspetti umani, quelli sociali e quelli economici in un unico sforzo di superamento della terribile contingenza attuale. E' uno sforzo che dobbiamo assolutamente compiere.

Un aspetto importante che la Fondazione ha già affrontato nel 2020 e che continuerà ad affrontare, al fine di rendere più concreta la applicazione della DSC, è il costante riferimento all'impegno educativo, allo sviluppo delle abitudini solidali, a quella che Papa Francesco indica come la capacità di pensare la vita umana più integralmente, con maggiore profondità spirituale per dare qualità ai rapporti umani, in modo tale che sia la società stessa a reagire di fronte alle proprie ingiustizie, alle aberrazioni, agli abusi dei poteri economici, tecnologici, politici e mediatici. (FT,167)

Una di queste aberrazioni è il mutamento avvenuto nei rapporti tra le persone e la natura, la diffusione di un modello di sfruttamento estremo che la Fondazione, in aderenza ai principi della DSC, combatte per adottare un modello rigenerativo, rispettoso dell'ambiente e della persona umana.

Va riconosciuto che la società, anche sulla spinta della presa di coscienza soprattutto dei giovani, sta iniziando a riconoscere la crescente importanza della sostenibilità che è la pre-condizione per risolvere la crisi climatica. I tempi di reazione sono però lunghi. La crisi da Covid-19 ha messo drammaticamente in luce la follia di sottovalutare varie resilienze e di ignorare i rischi sistemici come quello ambientale.

Continueremo a lavorare per la diffusione di un nuovo modello di sviluppo umano integrale. In particolare nel prossimo decennio la Fondazione, in linea con le Raccomandazioni della Commissione 2030, si propone di:

- a. promuovere una conoscenza approfondita della Dottrina Sociale della Chiesa nell'attuale contesto economico-sociale non solo fra i propri membri e simpatizzanti ma anche fra persone comunque interessate anche se non cattolici e in particolare presso le giovani generazioni;
- b. aiutare, informare e ispirare persone motivate ad applicare i principi della DSC al proprio ambito di lavoro e al contesto sociale in cui esse vivono. Una cura particolare riserveremo ai cosiddetti *business leaders* perchè grazie a uno stretto dialogo promuovano a livello locale, nazionale e internazionale un circuito virtuoso nella gestione delle imprese ispirandone l'azione a principi etici a noi trasmessi dal Magistero Pontificio;



19



- c. promuovere studi e iniziative concrete volte alla riduzione delle disuguaglianze con un focus a quelle di genere;
- d. sostenere le varie attività di carità della Santa Sede sia con contribuzioni annuali sia con forme innovative di raccolta fondi;
- e. collaborare con i vari Dicasteri vaticani e con le Diocesi cattoliche nel mondo stabilendo collaborazioni anche con collegi e università cattoliche ovunque presenti, con ordini religiosi maschili o femminili e con movimenti e organizzazioni sempre con l'intento della disseminazione della DSC;
- f. promuovere la inclusione dei principi di DSC sia a livello universitario sia nelle scuole primarie e secondarie;
- g. espandere la propria presenza su una realtà territoriale sempre più ampia ricomprendendo anche le nazioni in via di sviluppo o dove si sono prodotti gravi guasti economici ("*failed*" economies).

6. Attività pianificate per il 2021

Tra le attività avviate nel 2020 ma che troveranno manifestazione nel 2021 vanno citate:

- La Convention Internazionale che si terrà nelle giornate del 21-22-23 Ottobre 2021 sul tema "*Solidarity, Cooperation and Responsibility: the antidotes to fight Injustices, inequalities and exclusions*". Sono previste tre sessioni i cui temi sono:
 - o *Solidarity joins the fray to fight old and new emergencies and achieve a global integral development*
 - o *The role of cooperation between nations and peoples in the pursuit of a fairer, more supportive and inclusive new world*
 - o *Responsibility in the construction of a new model of supportive and sustainable development*

E' stato richiesta a Sua Eminenza il Segretario di Stato Cardinale Pietro Parolin di intervenire il giorno 23 a conclusione dei lavori, auspicando di poter, come in tutte le ultime precedenti occasioni prima della pandemia, essere anche ricevuti in Udienza Privata dal Santo Padre.

- Il 24 settembre 2021 si terrà a New York la Conferenza organizzata da CAPP USA in collaborazione con la Fordham University sul tema *Health of Nations: Pope Francis' Call for Inclusiveness*. Keynote speakers: il premio Nobel Angus Deaton dell'Università di Princeton e il vescovo Frank Caggiano, che hanno già confermato la loro partecipazione. L'evento si svolgerà presso il McNally Amphitheatre del Lincoln Center Campus (Fordham University) a Manhattan. E' prevista quella stessa sera una serata in onore del capo della Delegazione della Santa Sede all'apertura dell'Assemblea Generale delle Nazioni Unite.

BILANCIO DI ESERCIZIO 2020



STATO PATRIMONIALE

	2020	2019	Δ 2020-2019
STATO PATRIMONIALE			
ATTIVITA'			
CASSA	4.198,95	11.520,18	-7.321,23
APSA C/EURO	22.098,19	64.008,24	-41.910,05
APSA C/DOLLARI USA	683,66	742,62	-58,96
IOR	52.460,63	10.659,10	41.801,53
APSA C/EURO ADVISORY	735.633,99	385.505,07	350.128,92
APSA C/DOLLARI USA ADVISORY	235.447,11	27.040,26	208.406,85
APSA C/LIRE STERLINE ADVISORY	69,52	73,28	-3,76
APSA C/FRANCHI SVIZZERI ADVISORY	6,50	6,47	0,03
APSA C/TFR	16.255,25	10.021,98	6.233,27
Totale disponibilità finanziarie	1.066.853,80	509.577,20	557.276,60
APSA C/TIT EURO ADVISORY AZIONI	1.291.394,47	1.001.286,54	290.107,93
APSA C/TIT EURO ADVISORY OBBLIG.	2.157.348,65	2.720.376,95	-563.028,30
APSA C/TIT DOLLARI ADVISORY AZIONI	328.369,98	466.878,80	-138.508,82
APSA C/TIT DOLLARI ADVISORY OBBLIG.	414.790,78	692.306,13	-277.515,35
Totale portafoglio	4.191.903,88	4.880.848,42	-688.944,54
RATEI ATTIVI SU CEDOLE	25.784,47	31.690,26	-5.905,79
RISCONTI ATTIVI	15.179,51	19.596,79	-4.417,28
DEBITORI DIVERSI	13,27	2.013,27	-2.000,00
TOTALE ATTIVITA'	5.299.734,93	5.443.725,94	-143.991,01
PASSIVITA'			
PERDITA ESERCIZIO PRECEDENTE	-14.275,32	0,00	-14.275,32
SOCI FONDATORI	4.032.708,95	4.032.708,95	0,00
MEMBRI ADERENTI	1.096.980,66	1.096.980,66	0,00
Totale fondo di dotazione	5.129.689,61	5.129.689,61	0,00
RISERVA SOSTEGNO ATTIVITA' SEDE APOSTOLICA	63.884,51	113.884,51	-50.000,00
RISERVA ADEGUAMENTO VALORI TITOLI	52.178,77	143.895,39	-91.716,62
RISULTATO DI ESERCIZIO	-45.634,64	-14.275,32	-31.359,32
Totale patrimonio	5.185.842,93	5.373.194,19	-187.351,26
CREDITORI DIVERSI	13.584,63	14.332,60	-747,97
RISCONTI PASSIVI	8.650,00	16.736,00	-8.086,00
DEBITI V/ FAS	335,4	249,09	86,31
DEBITI TFR D ONOFRIO	11.256,73	8.377,04	2.879,69
DEBITI TFR MIBELLI	9.844,52	7.152,02	2.692,50
FONDO PER PREMIO INTERNAZIONALE	20.000,00	10.000,00	10.000,00
FONDO ELARG. STRAORD. SANTO PADRE	11.535,72	3.000,00	8.535,72
CONTRIBUTO PER BORSA DI STUDIO	38.000,00	10.000,00	28.000,00
FONDO ATTUARIALE TFR	685,00	685,00	0,00
TOTALE PASSIVITA'	5.299.734,93	5.443.725,94	-143.991,01

CONTO ECONOMICO

COSTI

CANCELLERIA	1.098,74	1.532,18	-433,44
MANUTENZIONE MEZZI INFORMATICI	1.610,00	2.200,00	-590,00
SPESE DI UFFICIO E UTENZE	8.769,37	9.763,89	-994,52
POSTE E CORRIERI	1.437,10	1.182,05	255,05
SPESE TELEFONICHE ED INTERNET	1068,24	573,08	495,16
SPESE DI VIAGGIO	428,00	1.143,30	-715,30
COLLABORAZIONI	11.554,00	11.818,00	-264,00
AGGIORNAMENTO PROCEDURE INFORMATICHE	1400,00	930,00	470,00
SPESE DI RAPPRESENTANZA	1.494,40	3.242,66	-1.748,26
STIPENDI	124.055,48	123.401,89	653,59
CONTRIBUTI DIPENDENTI	11.606,19	11.044,02	562,17
ASSICURAZIONI	2.737,00	3.631,21	-894,21
<i>Totale costi di gestione</i>	167.258,52	170.462,28	-3.203,76
SPESE CONVENTION INTERNAZIONALE	15.302,50	115.667,89	-100.365,39
SPESE CONVEGNO MEMBRI ADERENTI ITALIANI	0,00	16.990,30	-16.990,30
GRUPPI LOCALI	3.574,51	19.574,61	-16.000,10
DUBLIN PROCESS-CONSULTAZIONI	16.069,75	27.397,08	-11.327,33
STRUMENTI MULTIMEDIALI E SOCIAL NETWORK	5.491,50	4.500,00	991,50
SPESE PER CORSI IN DSC	21.767,42	27.743,86	-5.976,44
SPESE PER CORSO IN DSC PER SACERDOTI	8.617,82	7.418,20	1.199,62
SPESE PREPARATORIE AI CONVEGNI	464,00	3.717,20	-3.253,20
PUBBLICAZIONI, ABBONAMENTI E GRAFICHE	1.715,49	2.011,64	-296,15
RIMBORSI SPESE ASSISTENTI ECCLESIASTICI	433,70	5.385,66	-4.951,96
STAMPA	6.085,00	7.841,00	-1.756,00
SPESE PER SITO WEB	16.900,00	13.685,00	3.215,00
TRADUZIONI E TRASCRIZIONI	9.838,00	5.894,00	3.944,00
OMAGGISTICA	1.523,75	1.523,75	0,00
OGGETTISTICA	3.502,08	5.467,08	-1.965,00
SPESE PREMIO INTERNAZIONALE	1.138,85	14.224,54	-13.085,69
ACC.TO PREMIO INTERNAZIONALE	38.000,00	10.000,00	28.000,00
SPESE ORGANI CONSILIARI	6.695,68	9.602,90	-2.907,22
COMITATO SCIENTIFICO	4.000,00	9.491,42	-5.491,42
ADVISORY BOARD	0,00	1.313,45	-1.313,45
COMMISSIONE 2030	874,55	0,00	874,55
CONSULENZE FINANZIARIE APSA	12.426,98	13.186,55	-759,57
COMMISSIONI BANCARIE	778,54	1.715,53	-936,99
CERTIFICAZIONE BILANCIO	4.200,00	4.200,00	0,00
PERDITA SU CAMBI IN DOLLARI	12.100,36	0,00	12.100,36
PERDITA SU CAMBI IN LIRE STERLINE	3,92	0,00	3,92
INTERESSI PASSIVI SU ACQUISTO TITOLI EURO	0,00	1.044,54	-1.044,54
INTERESSI PASSIVI SU ACQUISTO TITOLI DOLLARI	0,00	4.461,85	-4.461,85
PERDITA SU NEGOZIAZIONE TITOLI IN EURO	900,00	3.390,00	-2.490,00
PERDITA SU NEGOZIAZIONE TITOLI IN DOLLARI	8.668,33	0,00	8.668,33
MINUSVALENZA DA AZIONI IN EURO	52.821,82	68.963,75	-16.141,93
MINUSVALENZA DA AZIONI IN DOLLARI	53.047,14	65.951,82	-12.904,68
ACC.MENTO ELARG. STRAORD. SANTO PADRE	108.535,72	3.000,00	105.535,72
GESTIONE E INSERIMENTO DATI	3.900,00	5.200,00	-1.300,00
MACCHINE PER UFFICIO	2.170,77	0,00	2.170,77
<i>Totale costi non di gestione</i>	421.548,18	480.563,62	-59.015,44
TOTALE COSTI	588.806,70	651.025,90	-62.219,20

RICAVI			
QUOTE MEMBRI ADERENTI	107.797,00	128.030,00	-20.233,00
QUOTE SOCI SOSTENITORI	15.100,00	18.400,00	-3.300,00
QUOTE SOCI BENEFATTORI	20.500,00	18.900,00	1.600,00
ALTRI COMPRESI FONDATORI	34.900,00	24.785,90	10.114,10
QUOTE YIN	1.425,00	2.050,00	-625,00
QUOTE CAPP USA	6.356,45	7.299,79	-943,34
Totale quote	186.078,45	199.465,69	-13.387,24
ISCRIZIONI E CONTRIBUTI CONFERENZA INTERNAZ.	0,00	132.020,00	-132.020,00
ISCRIZIONI E CONTRIBUTI CONVEGNO ADERENTI IT.	0,00	12.620,00	-12.620,00
Totale iscrizioni convegni e conferenze	0,00	144.640,00	-144.640,00
INTROITI PER ELARG. STRAORD. SANTO PADRE	108.535,72	3.000,00	105.535,72
VERSAMENTI PER ELARGIZIONI PER CONSULTAZ.	0,00	10.066,72	-10.066,72
Totale elargizioni	108.535,72	13.066,72	95.469,00
ISCRIZIONI CORSI DSC	21.236,00	10.800,00	10.436,00
ISCRIZIONI CORSI DSC ANNO SUCCESSIVO	0,00	3.614,00	-3.614,00
ISCRIZIONI CORSI SACERDOTI	900,00	1.300,00	-400,00
Totale iscrizioni master DSC	22.136,00	15.714,00	6.422,00
CEDOLE IN EURO	49.352,40	61.432,76	-12.080,36
CEDOLE IN DOLLARI	17.174,35	25.769,91	-8.595,56
DIVIDENDI IN EURO	23.738,61	26.565,34	-2.826,73
DIVIDENDI IN DOLLARI	16.003,00	18.285,42	-2.282,42
Totale cedole e dividendi	106.268,36	132.053,43	-25.785,07
UTILE SU NEGOZIAZIONE TITOLI EURO	67.386,53	78.304,34	-10.917,81
UTILE SU NEGOZIAZIONE TITOLI DOLLARI	21.028,78	49.543,43	-28.514,65
Totale utile su negoziazione titoli	88.415,31	127.847,77	-39.432,46
UTILE SU CAMBI IN DOLLARI	0,00	770,14	-770,14
UTILE SU CAMBI IN FRANCHI SVIZZERI	0,03	0,24	-0,21
UTILE SU CAMBI IN LIRE STERLINE	0,00	3,57	-3,57
Totale utile su cambi	0,03	773,95	-773,92
INTERESSI ATTIVI SU DEPOSITI	785,89	1.133,98	-348,09
DISTINTIVI E LIBRI	750,00	1.141,00	-391,00
SOPRAVVIVENENZE ATTIVE	2.202,30	914,04	1.288,26
ACCREDITO PER BORSE DI STUDIO E PREMIO	28.000,00	0,00	28.000,00
Totale ricavi diversi	31.738,19	3.189,02	28.549,17
TOTALE RICAVI	543.172,06	636.750,58	-93.578,52
RISULTATO DI ESERCIZIO	-45.634,64	-14.275,32	-31.359,32

CONTO ECONOMICO PER MARGINI		2020	2019	Δ 2020 2019
Proventi Istituzionali				
Contributi liberali		186.078,45	199.465,69	-13.387,24
Altri ricavi		750,00	156.981,70	-156.231,70
	Totale	186.828,45	356.447,39	-169.618,94
Costi istituzionali				
Costi per materie e servizi		67.864,21	69.154,04	-1.289,83
Costi per iniziative				
Convention		15.302,50	115.667,89	-100.365,39
Altre iniziative a carattere nazionale ed internazionale		34.936,09	77.990,12	-43.054,03
Costi per il personale diversi da salari e stipendi		4.231,40	6.873,87	-2.642,47
Salari e stipendi		135.661,67	134.445,91	1.215,76
	Totale	257.995,87	404.131,83	-146.135,96
RISULTATO AREA ISTITUZIONALE		-71.167,42	-47.684,44	-23.482,98
Proventi finanziari				
Ricavi finanziari		195.469,59	260.675,15	-65.205,56
Rivalutazioni attività finanziarie				
	Totale	195.469,59	260.675,15	-65.205,56
Oneri Finanziari				
Costi finanziari		34.878,13	23.798,47	11.079,66
Svalutazioni attività finanziarie		105.868,96	134.915,57	-29.046,61
	Totale	140.747,09	158.714,04	-17.966,95
RISULTATO AREA FINANZIARIA		54.722,50	101.961,11	-47.238,61
RISULTATO DELLA GESTIONE CARATTERISTICA		-16.444,92	54.276,67	-70.721,59
Proventi da organi sociali ed altri organismi		0,00	0,00	0,00
Costi per organi sociali		6.695,68	9.146,90	-2.451,22
Costi per altri organismi		4.874,55	10.804,87	-5.930,32
Costi per organi ecclesiastici		433,70	5.385,66	-4.951,96
RISULTATO AREA ORGANI SOCIALI ED ECCLESIASTICI		-12.003,93	-25.337,43	13.333,50
Proventi da iniziative speciali		160.874,02	19.628,04	141.245,98
Costi per iniziative speciali		178.059,81	62.842,60	115.217,21
RISULTATO AREA INIZIATIVE SPECIALI		-17.185,79	-43.214,56	26.028,77
Avanzo (disavanzo) dell'esercizio		-45.634,64	-14.275,32	-31.359,32

NOTA INTEGRATIVA

A. Criteri contabili

Le scritture contabili della Fondazione sono tenute in ottemperanza a quanto prescritto dalla Segreteria per l'Economia del Vaticano (SpE) secondo le Politiche vaticane di Financial Management (VFMP - 2014), ispirate ai principi contabili IPSAS (emanati dall'International Public Sector Accounting Standards Board: IPSASB), nonché in osservanza delle istruzioni e delle linee guida progressivamente formulate dalla Segreteria per l'Economia del Vaticano. Gli importi delle voci di conto economico seguono il criterio per destinazione.

La Fondazione ha classificato il proprio portafoglio titoli secondo la ripartizione prevista dalla normativa vaticana come "*Attività disponibili per la vendita*" pertanto la valutazione avviene al *fair value* rilevando la differenza di valore in una riserva di patrimonio netto, ad eccezione delle perdite prolungate e significative che devono essere rilevate a conto economico.

Per quanto riguarda in particolare il portafoglio titoli, in data 29 dicembre 2020, in risposta ad un quesito postole dalla Fondazione su come determinare le perdite prolungate e significative, la Segreteria per l'Economia comunicava alla Fondazione quanto segue:

*La "Guida pratica all'applicazione della VFMP 10 - perdite di valore – impairment" emessa dalla Segreteria per l'Economia nel 2017 dettava delle linee guida da seguire per la contabilizzazione degli strumenti finanziari. Alla luce delle recentissime modifiche all' "IPSAS 29 e 41 - strumenti finanziari", le nostre Politiche Vaticane andranno oltremodo riviste. Consigliamo quindi, alla vostra Fondazione, dato anche il periodo di congiuntura economica negativa al quale i mercati sono sottoposti, di valutare l'impatto degli strumenti finanziari in vostro possesso nel bilancio 2020, seguendo le Politiche Vaticane emesse nel 2014, ma utilizzando la guida pratica, e nello specifico le percentuali indicate nella stessa, **come indicazione** e non imposizione.*

Successivamente in data 3 marzo 2021 da parte SpE veniva definitivamente precisato quanto segue:

Per ciò che concerne la valutazione degli strumenti finanziari nel Bilancio Consuntivo 2020, ribadiamo quanto già contenuto nella mail sotto riportata. Più in particolare, confermiamo quindi che la percentuale del 20% indicata nella Guida pratica costituisce puro riferimento, mentre la persistenza della perdita nel tempo, impone l'applicazione dell'Impairment Test. Alla luce inoltre, di quanto adottato con delibera del Consiglio della Fondazione il 24 maggio 2015, che fissava tale percentuale al 30%, riteniamo che quest'ultima sia a determinare l'imputazione a conto economico delle perdite di valore subite.

La Fondazione ha di conseguenza deciso, in ottemperanza a quanto suggerito e in continuità con quanto effettuato lo scorso anno, di portare a conto economico le perdite di valore registrate dalla azioni, in euro e in dollari, di cui ricorressero contemporaneamente le seguenti condizioni:

- a) Perdita di valore di mercato superiore al 30% del valore di libro

b) Persistenza delle perdite per più di nove mesi.

Le perdite ricadenti in tale fattispecie sono ammontate complessivamente in € 105.868,96.

Le altre perdite di valore sono state contabilizzate nella apposita riserva "Adeguamento Valore Titoli".

In accordo con i principi generali enunciati nelle VFMP per la predisposizione della presente relazione sono stati rispettati i criteri seguenti:

- ☐ Contabilità per competenza
- ☐ Completezza dei bilanci
- ☐ Rilevanza e fedele rappresentazione
- ☐ Tempestività
- ☐ Verificabilità

A tutela della trasparenza del bilancio e nel rispetto delle normative antiriciclaggio la presente relazione viene trasmessa alla Segreteria di Stato e alla Segreteria per l'Economia del Vaticano che ne operano una valutazione basata su:

- Analisi dei risultati complessivi dell'Ente, in una prospettiva di continuità e di tutela del patrimonio.
- Analisi degli scostamenti fra i dati riportati nel Budget, nel Forecast e nel Bilancio Consuntivo.
- Analisi delle transazioni maggiormente rilevanti in virtù della loro natura o della quantificazione e degli atti di amministrazione non ordinari.
- Esame specifico delle donazioni ricevute rispetto a quelle erogate.
- Valutazione sulla modalità di impiego del patrimonio, sia in termini economici, sia di coerenza rispetto ai fini statuari.
- Monitoraggio degli indicatori di anomalia e verifica di eventuali transazioni sospette in attuazione alle normative vaticane contro il riciclaggio.

B. Analisi

B1. Analisi dei risultati della Fondazione in un'ottica di continuità e di tutela del patrimonio

Nonostante il 2020 sia stato caratterizzato da ampi effetti negativi anche sul mercato mobiliare causati dalla pandemia, una accorta condotta nella gestione del portafoglio ha consentito di minimizzarne gli impatti anche in virtù di una prudente gestione del rapporto fra titoli e liquidità con una maggiore componente dell'attivo patrimoniale detenuta in forma liquida (vedasi anche paragrafo H della presente nota integrativa).

La Fondazione ritiene sulla base delle azioni avviate di poter operare in continuità nel futuro e di mantenere integro il patrimonio.



B2. Analisi degli scostamenti fra i dati riportati nel Budget, nel Forecast e nel Bilancio Consuntivo.

Lo scostamento più significativo si è registrato nelle quote Aderenti. Il valore previsto a budget dell'anno e confermato del forecast era stato pari € 165.000,00. **L'introito è invece risultato più alto attestandosi a consuntivo a € 186.078,45** in virtù di una sottoscrizione annuale per € 20.000 / anno - con impegno per cinque anni a far data dal 2020 - assicurata dal Sanpaolo. In termini di categoria di quote essa è rientrante nella categoria "Altri compresi Fondatori" in quanto trattasi di banca che nasce dalla fusione di diversi soci fondatori.

B3. Analisi delle transazioni maggiormente rilevanti

Elenco di dettaglio delle transazioni sui titoli effettuate nel corso dell'anno si possono trovare in allegato.

B4. Esame delle donazioni ricevute ed erogate

Nel corso del 2020 ed esclusivamente a titolo di raccolta straordinaria per il Santo Padre è stato raccolto un importo complessivo di € 108.535,72; 100.000,00 euro sono già stati versati sempre nel 2020 al Santo Padre in due tranches.

B5. Modalità di impiego del patrimonio

Il patrimonio della Fondazione è investito per circa 4/5 in titoli e per 1/5 sotto forma di liquidità. L'utile da negoziazione titoli dell'anno è stato pari a € 88.415,31 mentre l'ammontare totale da cedole e dividendi è stato di € 106.268,36.

A dar seguito a quanto deliberato in sede di approvazione del bilancio dell'anno precedente 2019 nel corso del 2020 è stato operato un trasferimento in data 16 aprile 2020 a titolo di erogazione a Sostegno per la Sede Apostolica per un importo di € 50.000,00. Il dato ha avuto effetto contabile come accennato sul bilancio 2019 pur avendo avuto movimentazione finanziaria nel 2020. Tale importo va a sommarsi a quello citato al punto B4 (€ 108.535,72) per un totale fra Sostegno Attività Sede Apostolica e Elargizione Straordinaria Santo Padre per un totale erogato nell'anno di € 158.535,72.

B6. Conformità alle normative vaticane sull'antiriciclaggio

Con riferimento ai principi formali e sostanziali di trasparenza sono inoltre in corso già dall'esercizio 2019 tutte le procedure necessarie a conformarsi alla normativa vaticana attinente la problematica della lotta al riciclaggio. In particolare:

La Fondazione -come tutte le Fondazioni vaticane in essere- ha appreso nel corso del 2019, con comunicazione del Cardinale Coordinatore del Consiglio per l'Economia Reinhard Marx, che per conformità alle procedure antiriciclaggio cui sono tenuti tutti gli enti o amministrazioni riconducibili alla Santa Sede - anche se al di fuori dello stretto perimetro di consolidamento contabile - è stato approvato dal Santo Padre l'elenco degli enti e delle Fondazioni a vario titolo tenuti a conformarsi a quanto previsto al riguardo dalla Legge

CCXI (Legge in materia di registrazione e vigilanza degli enti senza scopo di lucro) la cui applicazione riguarda quanti di tali enti e fondazioni siano elencati nel Rescriptum ex Udienda che il Cardinale Marx ha avuto con il Santo Padre il 27 Maggio 2019. Il documento trasmesso alla Segreteria di Stato è stato dalla stessa reso cogente (vedasi allegato C) chiedendone conseguente applicazione a tutti i fini agli enti interessati a far data 20 Settembre 2019 (Archivio di Stato nr. 16796/ 20-Set-2019).

L'elenco degli enti tenuti a conformarsi a quanto approvato dal Santo Padre prevede anche la Fondazione Centesimus Annus pro Pontifice che risulta iscritta nel Segmento III Punto 87 della Santa Sede ed enti collegati del citato Rescriptum ex Audienza. Va ascrivito a merito che, diversamente da quanto previsto in molti paesi che esentano dal controllo le Fondazioni senza scopo di lucro, tutte le fondazioni vaticane e pertanto anche la Centesimus Annus pro Pontifice, sono dal 2020 soggette alla normativa sopra riportata. La Fondazione è pertanto sottoposta all'attività di supervisione della Autorità di Supervisione e Informazione Finanziaria (ASIF) ed è tenuta ad attenersi alle regole dalla stessa Autorità emanate.

Nel corso del 2020 la Fondazione ha ricevuto il Rapporto redatto dall'AIF sulla base del Questionario di auto-valutazione, redatto dalla Fondazione stessa. Il Rapporto evidenziava una **valutazione complessiva del rischio medio bassa** e chiedeva di avviare una serie di azioni correttive che sono state prontamente poste in essere secondo il Piano approvato la Consiglio nella riunione del 3 giugno 2020. Alcune delle azioni erano già state avviate prima del ricevimento del Rapporto.

Si cita al riguardo in data 12.3.2020 la delibera del Consiglio di nomina quale responsabile della Segnalazione delle Operazioni Sospette la persona del Segretario Generale Eutimio Tiliacos. Quale ulteriore azione correttiva la Fondazione ha poi provveduto nella giornata del 14 Luglio 2020 a svolgere una sessione formativa con AIF con la partecipazione del Consiglio della Fondazione e del Collegio dei Revisori della Centesimus.

Sempre nel corso del 2020 sono state poste in essere dalla Fondazione le seguenti azioni:

- censimento di tutte le procedure in essere
- confronto delle procedure con le effettive attività correntemente svolte al fine di evidenziare eventuali modifiche da apportare
- revisione della policy sinora adottata nell'uso dei mezzi di pagamento nel senso di formalizzare l'uso prevalente di mezzi di pagamento tracciabili
- verifica adeguatezza dei metodi di individuazione e segnalazione delle operazioni sospette in conformità alla normativa A.I.F.
- verifica adeguatezza delle procedure interne riguardanti ruoli, compiti e responsabilità
- verifica adeguatezza del sistema dei controlli interni
- verifica adeguatezza delle procedure di conservazione dei dati, documenti e informazioni.

Tutti i dati della Fondazione sono ora archiviati in formato digitale. I Bilanci e i Verbali dei Consigli di Amministrazione lo sono anche in forma cartacea. Dal 2020 i dati relativi alle donazioni pervenute a favore della Fondazione sono raccolti in apposito registro inizialmente cartaceo poi trasposto aggiornato e archiviato anche in forma digitale.

C. Fatti di rilievo intervenuti dopo la fine dell'esercizio con rilevanza contabile

Il 10 Marzo 2021 sono stati venduti tutti i 520 titoli URW Unibal-Rodamco-Westfield (società che costruisce e affitta spazi per aree commerciali). La partecipazione era stata acquistata a € 109.188,49 e poi svalutata al 31.12.2019 a € 73.138,00; l'intera partecipazione è stata venduta il 10 marzo 2021 al prezzo unitario di € 58,60 con una differenza rispetto al valore aggiornato di carico al 1.1.2020 di € -42.613,84. Al 31.12.2020 la partecipazione URW è stata integralmente svalutata.

Va accennato che *con il Motu Proprio "Circa alcune competenze in materia economico-finanziaria"*, datato 26 dicembre, Papa Francesco ha sancito e reso operativo **dal 1° gennaio 2021** il passaggio all'Amministrazione del Patrimonio della Sede Apostolica (APSA) della gestione degli investimenti finanziari e dei beni immobili di proprietà di tutte le fondazioni vaticane e di quelli della Segreteria di Stato, compreso l'Obolo di San Pietro. Tale centralizzazione su APSA degli investimenti finanziari era già attuata dalla Fondazione (vedasi successivo paragrafo D della presente nota integrativa) ma diviene ora regola generale per tutte le fondazioni vaticane.

D. Mandato per la gestione del portafoglio titoli

Ai fini della corrente nota integrativa si precisa che la Fondazione Centesimus Annus Pro Pontifice ha intrattenuto dal 2010 sino al Maggio 2019 con l'Amministrazione del Patrimonio della Sede Apostolica - all'epoca Sezione Straordinaria A.P.S.A - rapporti di conto corrente nonché di deposito titoli a custodia ed amministrazione con contratto definito "advisory", essendo detta Sezione Straordinaria istituzionalmente autorizzata a svolgere la funzione di amministrare i beni mobili propri e quelli ad essa affidati da altre Istituzioni della Santa Sede mediante mandato a tempo indeterminato da cui la Fondazione poteva comunque recedere in qualunque momento, dando preavviso almeno di un mese alla Sezione Straordinaria mediante comunicazione scritta.

Riguardo a detto mandato, sulla base di quanto avviato a dibattito dal Consiglio della Fondazione nella riunione consiliare dell'8 Marzo 2019 e successivamente definitivamente deliberato nella adunanza consiliare del 7 Maggio 2019 della stessa, si è convenuto e stipulato fra APSA e FCAPP che:

"La Fondazione consenta, con la sottoscrizione del [presente] mandato Advisory, che l'A.P.S.A. gestisca il patrimonio conferito nelle forme che riterrà più opportune, seguendo le linee guida fissate dal Consiglio della Fondazione stessa - revisionate con cadenza annuale - e le risultanze della profilatura della propensione al rischio della Fondazione effettuate da A.P.S.A."



Le operazioni di vendita o di acquisto di titoli per importi sino a Euro 150.000 (centocinquantamila) o equivalenti saranno gestite direttamente dall'A.P.S.A. e verranno segnalate preventivamente via telefonica e/o via posta elettronica alla Presidente e al Segretario Generale. Per singole operazioni di acquisto o vendita su ciascun titolo di importo superiore a Euro 150.000 (centocinquantamila) sarà necessaria una delibera del Consiglio di Amministrazione sulla base di proposte elaborate dall'A.P.S.A. Analogamente sarà necessaria una delibera consiliare se si superano € 250.000 (duecentocinquantamila) per il complesso delle operazioni su singolo titolo nell'ambito di un semestre. Tale limite varrà anche per acquisti o vendite di titoli obbligazionari”.

Il patrimonio conferito dalla Fondazione ed oggetto della suddetta gestione è stato pari a quanto era riportato nei prospetti di valutazione alla data del 31 Marzo 2019 allegati all'accordo.

Il Mandato è entrato in vigore con l'apposizione delle firme delle parti il 28 Maggio 2019.

Al 31.12.2020, come già a fine anno precedente, tutto il patrimonio titoli della Fondazione era integralmente depositato presso l'APSA.

E. Cambi adottati

Nella predisposizione degli schemi di bilancio sono stati adottati ai fini della conversione degli importi in valute diverse dall'Euro i seguenti cambi per giacenze al 31 Dicembre 2020:

✓ 1,22710	Dollaro USA
✓ 0,89903	Lire sterline
✓ 1,08020	Franchi svizzeri

Per operazioni di compravendita titoli o valute come pure per incasso cedole e dividendi viene applicato il cambio del giorno in cui si effettua l'operazione; viene adottato quanto comunicatoci da A.P.S.A. e indicato dalle contabili dalla stessa trasmesse alla Fondazione.

F. Ammortamenti

Nel 2020 non sono state effettuate nuove operazioni comportanti ammortamenti di cespiti acquisiti. L'acquisto di un computer per ufficio è stato integralmente speso nell'esercizio 2020.

G. Criteri adottati nel caso di variazione di valore

La Fondazione sin dal 2014, per quanto riguarda il proprio portafoglio titoli, lo fa rientrare, secondo i criteri dettati dalla SpE, nella categoria Available for Sale (AVF), che prevede la valutazione al *fair value* rilevando, peraltro, la differenza di valore registrata in una riserva di patrimonio netto ad eccezione delle perdite persistenti e significative (vedasi principi contabili già enunciati al paragrafo A della presente nota integrativa) dopo valutazione mediante impairment test.



Pertanto le variazioni di valore registrate nell'anno, non sono state di norma contabilizzate a conto economico ma portate a Stato Patrimoniale in apposito Fondo detto *"Riserva adeguamento valori titoli"*.

Con delibera presa in data 24/5/2015 il Consiglio della Fondazione ha deliberato di considerare significativa la differenza registrata fra valore di mercato al 31 Dicembre di ciascun anno e il valore di carico di un titolo azionario in portafoglio qualora la stessa eccedesse il - 30%, e qualora anche l'impairment test fornisse esito negativo, portando pertanto la differenza che si fosse generata a conto economico.

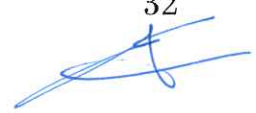
La soglia del 30% era stata adottata discrezionalmente dal Consiglio della Fondazione non essendo esplicitata e resa tassativa dalle Politiche di Financial Management (VFMP) varate nel Novembre 2014 dalla SpE che così si esprimevano: *«Quando viene rilevata una variazione di Fair Value da un anno all'altro di un'attività finanziaria disponibile per la vendita, questa si iscrive a Patrimonio Netto in una apposita riserva di valutazione. In aggiunta si precisa che, per gli strumenti rappresentativi di capitale (le azioni), l'obiettivo evidenza di una riduzione di valore per un investimento include informazioni circa importanti cambiamenti con un effetto avverso che si siano verificati nell'ambiente tecnologico, di mercato, economico o legale in cui l'emittente opera e indica che il costo dell'investimento può non essere recuperato. Una diminuzione significativa o prolungata del Fair Value dello strumento al di sotto del suo costo è inoltre considerata quale obiettivo evidenza di perdita di valore»*.

Tuttavia nel novembre 2017 la SpE precisava che *«Una riduzione del prezzo di mercato quotato dovrebbe essere generalmente considerata: significativa se superiore al 20% e prolungata se persiste per 9 mesi»*. Nel corso del 2019 si era pertanto proceduto ad impairment (rettifica di valore di segno negativo) dei quei titoli che avevano superato la soglia del 20% di perdita continuativa per un periodo superiore ai nove mesi.

La volatilità dei mercati azionari registrata negli esercizi 2018 e 2019, è stata aggravata dall'esplosione della pandemia nel corso del 2020 che ha accentuato l'instabilità dei mercati mobiliari di tutto il mondo. Si è pertanto ritenuto opportuno interessare nuovamente la SpE per avere indicazioni sui criteri contabili da seguire.

In data 29 dicembre 2020, in risposta al quesito postole dalla Fondazione, la Segreteria per l'Economia comunicava quanto segue: *La "Guida pratica all'applicazione della VFMP 10 - perdite di valore - impairment" emessa dalla Segreteria per l'Economia nel 2017 dettava delle linee guida da seguire per la contabilizzazione degli strumenti finanziari. Alla luce delle recentissime modifiche all' "IPSAS nr. 29 e 41 -strumenti finanziari-" le nostre Politiche Vaticane andranno oltremodo riviste. Consigliamo quindi, alla vostra Fondazione, dato anche il periodo di congiuntura economica negativa al quale i mercati sono sottoposti, di valutare l'impatto degli strumenti finanziari in vostro possesso nel bilancio 2020, seguendo le Politiche Vaticane emesse nel 2014, ma utilizzando la guida pratica, e nello specifico le percentuali indicate nella stessa, come indicazione e non imposizione.*

Successivamente in data 3 marzo 2021 da parte SpE veniva definitivamente precisato quanto segue:



Per ciò che concerne la valutazione degli strumenti finanziari nel Bilancio Consuntivo 2020, ribadiamo quanto già contenuto nella mail sotto riportata. Più in particolare, confermiamo quindi che la percentuale del 20% indicata nella Guida pratica costituisce puro riferimento, mentre la persistenza della perdita nel tempo, impone l'applicazione dell'Impairment Test. Alla luce inoltre, di quanto adottato con delibera del Consiglio della Fondazione il 24 maggio 2015, che fissava tale percentuale al 30%, riteniamo che quest'ultima sia a determinare l'imputazione a conto economico delle perdite di valore subite.

Il Consiglio ne ha preso atto procedendo al ripristino della soglia del - 30% e operando sui titoli al di sopra di tale soglia di perdita *l'impairment test* da tutto ciò concludendo che sia necessario al 31.12.2020 procedere ad adeguamenti di valore dei titoli Shell, Enterprise e Schlumberger, nonché Unibail-Rodamco-Westfield; di tale rettifica vi è ora traccia nel conto economico 2020 dove tale diminuzione di valore è stata riflessa per un ammontare complessivo pari a € - 105.868,96.

H. Analisi delle variazioni di bilancio rispetto all'esercizio 2019

Stato patrimoniale (tra parentesi i dati 2019)

Attività

Le disponibilità

Le incertezze sugli andamenti di medio e lungo periodo di mercato conseguenti alla pandemia hanno consigliato di aumentare la posizione liquida rispetto a quella investita in attesa di una schiarita dei mercati. Il totale delle disponibilità finanziarie al 31.12.2020 è pertanto risultato pari a € 1.066.853,80 (€ 509.577,20) con un deciso aumento rispetto al 31.12 dell'anno precedente.

Le disponibilità - oltre che presso IOR dove al 31.12.2020 si registrava liquidità per € 52.460,63 (€ 10.659,10) e in cassa € 4.198,95 (€ 11.520,18) - sono anche detenute presso APSA con cui la Fondazione intrattiene tre rapporti di conto corrente:

a) mediante Conto Ordinario (per la effettuazione prevalente di bonifici) pari a € 22.098,19 (€ 64.008,24). Vi è inoltre un conto in dollari che registra un equivalente euro di \$ USA pari a € 683,66 (€ 742,62)

b) mediante Conto Advisory. Questo è articolato in quattro valute di conto (euro, dollari USA, sterline, franchi svizzeri) ed è utilizzato particolarmente per transazioni in titoli, secondo i seguenti totali parziali:

- Euro € 735.633,99 (€ 385.505,07)
- Equivalente Euro di \$ USA € 235.447,11 (€ 27.040,26)
- Equivalente in Euro di sterline EN € 69,52 (€ 73,28)
- Equivalente in Euro di Franchi svizz. € 6,05 (€ 6,47)

c) mediante conto dedicato a presidio TFR dipendenti corrispondente a quanto maturato alla data del 31 Dicembre dell'anno precedente € 16.255,25 (€ 10.021,98).

I ratei attivi su cedole registrano un ammontare di € 25.784,47 (€ 31.690,26).

I risconti attivi ammontano a € 15.179,51 (€ 19.596,79) e sono prevalentemente dovuti a anticipi corrisposti per affitto sale e a società di servizio catering riferibili alla Convention /Conferenza internazionale che si sarebbe dovuta tenere in presenza nel giugno 2020, poi rimandata all'ottobre 2020 e infine ora differita al 2021; altri importi riguardano corresponsioni di anticipi per l'effettuazione dei corsi 2021 in Dottrina Sociale della Chiesa poi iniziati il 23 gennaio 2021.

Il Portafoglio titoli

Il controvalore ai prezzi correnti di mercato al 31.12.2020 del portafoglio titoli è complessivamente di € 4.191.903,89 (€ 4.880.848,42). Buona parte di tale contrazione la troviamo riflessa nell'aumento di liquidità che ha costituito - per i motivi prudenziali già sopra citati - una precisa scelta strategica adottata dal Consiglio durante l'esercizio 2020. Sconta la riduzione per € - 91.716,62 della consistenza della Riserva Adeguamento Valore Titoli su cui è riflessa l'entità delle oscillazioni del valore di mercato dei titoli in portafoglio dal 1.1.2020 al 31.12.2020.

Il totale delle attività ammonta al 31.12.2020 a € 5.299.734,94 (€ 5.373.194,19).

Passività

Tra le passività patrimoniali si registra una variazione della voce patrimonio netto che è risultato pari al 31.12.2020 a €5.185.842,94 (€ 5.373.194,19). La differenza è principalmente imputabile alla contrazione della Riserva Adeguamento Valore Titoli appena sopra richiamata risultata al 31.12.2020 pari a € 52.178,77 (€ 143.895,39) per la differenza citata di € - 91.716,62. Va segnalato che in corso d'anno lo scarto negativo fra i due valori era molto più pronunciato e solo nell'ultimo trimestre dell'anno le notizie della messa a punto di un efficace vaccino hanno permesso una ripresa dei mercati e di ridurre pertanto tale differenza.

Con riguardo alla disaggregazione dei dati del Patrimonio netto questa risulta come da tabella seguente:

PERDITA ESERCIZIO PRECEDENTE	-14.275,32	0	-14.275,32
SOCI FONDATORI	4.032.708,95	4.032.708,95	0
MEMBRI ADERENTI	1.096.980,66	1.096.980,66	0
<i>Totale fondo di dotazione</i>	5.129.689,61	5.129.689,61	0



RISERVA SOSTEGNO ATTIVITA' SEDE APOSTOLICA	63.884,51	113.884,51	-50.000,00
RISERVA ADEGUAMENTO VALORI TITOLI	52.178,77	143.895,39	-91.716,62
RISULTATO DI ESERCIZIO	- 45.634,64	-14.275,32	-31.359,32
<i>Totale altri</i>	70.428,64	243.504,58	173.075,94
			-
TOTALE PATRIMONIO	5.185.842,93	5.373.194,19	187.351,26

Creditori diversi € 13.584,63 (€ 14.332,60). La voce recepisce gli importi dovuti ad APSA per le prestazioni di gestione titoli relative al quarto trimestre dell'anno non ancora fatturate, quelli anch'essi in attesa di fatturazione relative a tutto il secondo semestre 2020 dello Studio Pinci che fornisce servizi contabili e fatture da ricevere per servizio inserimento dati e traduzioni.

Risconti passivi € 8.650,00 (€ 16.736,00) relativo ad importi ricevuti nel 2020 per quote relative a rinnovo in anticipo di adesione per il 2021 e quote di iscrizione al corso in Dottrina Sociale della Chiesa iniziato il 23 gennaio 2021 ma liquidate come acconti già nel 2020.

Accantonamenti. E' stato effettuato un accantonamento di €10.000 al Fondo Premio Economia e Società che lo porta a raggiungere al 31.12.2020 la cifra complessiva di € 20.000. Figura in apposito conto del passivo patrimoniale anche l'accantonamento riguardante il contributo ricevuto per borse di studio ammontante a fine anno ad un totale di € 38.000,00 per una movimentazione in ingresso nel 2020 di € 28.000,00 rispetto al 2019 in cui la consistenza del fondo era stata di € 10.000,00. Gli enti che hanno concorso al versamento nel 2020 sono stati:

- Banca Popolare di Sondrio € 5.000
- Federazione Lombarda delle Banche di Credito Cooperativo € 3.000
- UBI Banca € 20.000

Il Fondo relativo alla Raccolta Straordinaria per il Santo Padre è pari al 31.12.2020 ad euro 11.535,72 (di cui € 3.000 accantonati già nel 2019 e € 8.535,72 che residuano al 31.12.2020 dopo trasferimenti).

In corso d'anno sono stati infatti effettuati due trasferimenti al Santo Padre dal fondo per la raccolta straordinaria a Lui riservato per importi di € 50.000 ciascuno (il primo in data 6.5.2020 e il secondo il 24.9.2020) e così per un totale di € 100.000. Nel corso del 2021 si provvederà ad un ulteriore trasferimento del residuo importo per € 11.535,72.

Conto economico 2020 (tra parentesi i dati 2019)

Qui di seguito vengono riportate le variazioni intervenute anno su anno (tra parentesi i dati 2019) delle cifre di conto economico.

In ottemperanza a quanto deliberato dal Consiglio della Fondazione il 24 maggio 2015 e recentemente ribadito dalla SpE (vedasi paragrafo relativo ad esplicitazione dei criteri contabili) si è proceduto dopo impairment test a rettifica del valore dei titoli che al 31.12.2020 tale test non abbiano superato e che abbiano registrato uno scarto negativo rispetto ai valori di carico ad inizio anno superiore al 30 % per un periodo superiore ai nove mesi. Si tratta dei seguenti titoli:

- ROYAL DUTCH SHELL
- ENTERPRISE PROD. PARTNERS
- SCHLUMBERGER
- UNIBAIL RODAMCO WESTFIELD (ceduta partecipazione il 10 marzo 2021)

Il valore complessivo della correzione di valore è stato di € - 105.868,96 come da prospetto di dettaglio che segue:

Fondazione Centesimus Annus "Pro Pontifice"								
Titoli in portafoglio con perdite maggiori del 30% al 31 dicembre 2020								
Azioni in Euro:			Valore carico unitario al 31.12.2019 dopo scorporo e svalutazioni	Valore complessivo di carico al 31.12.2019	Valore unitario mercato al 31/12/2020	Valore complessivo di mercato al 31/12/2020	Δ valore al 31.12.2020 e val. carico inizio anno	Variazione %
No.	260	UNIBAIL RODAMCO WEST (EX SE)	140,65	€ 36.569,00	64,58	16.790,80	-19.778,20	-54,08
No.	260	UNIBAIL RODAMCO WEST (EX SE)	140,65	€ 36.569,00	64,58	16.790,80	-19.778,20	-54,08
No.	1.100	ROYAL DUTCH SHELL PLC A SHS	26,67	€ 29.340,82	14,61	16.075,40	-13.265,42	-45,21
				€ 102.478,82		49.657,00	-52.821,82	
Azioni in Dollari USA:			€		\$USA	@ 1,2271 \$/€		
No.	3.900	Enterprise Prod. Partners a \$ 34,92	€ 26,11	€ 101.812,83	19,59	62.261,43	-39.551,40	-38,85
No.	750	Schlumberger LTD \$ 72,15	€ 35,78	€ 26.838,17	21,83	13.342,43	-13.495,74	-50,29
				€ 128.651,00		75.603,86	-53.047,14	
							-105.868,96	

Variazione costi

Per quanto riguarda le singole voci di costo:

- L'esercizio 2020 ha registrato una ulteriore contrazione dei costi di gestione che sono risultati pari a € 167.258,52 (€ 170.462,28). **Va rilevato che nel periodo 2014-2020 i costi di gestione hanno mostrato una riduzione del 33,67%** (da € 252.162,39 a € 167.258,52). Stabile è invece risultata nel confronto 2020 contro 2019 la voce stipendi € 124.055,48 (€ 123.401,89) e altrettanto quella relativa ai contributi previdenziali pensionistici €11.606,19 (€ 11.044,02).
- L'esercizio 2020 ha anche fatto segnare una apprezzabile riduzione dei costi non di gestione che -soprattutto a seguito della impossibilità di tenere eventi in presenza imposta dalla pandemia- registrano un valore più contenuto dell'anno precedente € 421.548,18 (€ 480.563,63). **Ove i costi non di gestione venissero conteggiati al netto di impairment per svalutazione titoli in portafoglio (ammontante come detto tale voce a € - 105.868,96) la loro entità complessiva si ridurrebbe a € 315.679,22.**

Le voci che hanno subito la maggiore contrazione dei costi 2020 rispetto a quelli registrati nel 2019 sono risultate essere:

- Spese per svolgimento convention e conferenza internazionale 2020 € 15.302,50 (€ 115.667,89) essendosi questo evento tenuto online e non in presenza
- Spese per svolgimento convegno membri di lingua italiana € 0,00 (€ 16.990,30) perché l'evento non si è svolto
- Spese riconducibili a gruppi locali € 3.574,51 (€19.574,61)
- Spese per Consultazione € 16.069,75 (€ 27.397,08) concernenti le riunioni in presenza che hanno avuto luogo a Milano presso l'Università Cattolica del Sacro cuore nei giorni 30 e 31 gennaio 2020. Il dato 2019 non tiene conto di un contributo di € 10.066,72. Va tuttavia osservato relativamente al 2020 che il contenimento dei costi, anche in assenza di contributo in denaro, è stato possibile grazie ad apporti in natura della Università Cattolica che ha messo a disposizione gratuitamente i locali, l'apparato tecnico e il catering durante le due giornate di svolgimento dell'evento. L'importo tiene inoltre conto della stampa degli atti in 250 copie.
- Spese per corsi in Dottrina Sociale (DSC), sono state nel 2020 € 21.767,42 (€ 27.743,86)
- Spese per € 8.617,83 (€ 7.418,20) relative al corso per Sacerdoti e Diaconi
- Spese per sito web € 16.900,00 (€ 13.685,00): esse sono risultate più alte dell'esercizio precedente per adattamenti alle esigenze imposte dal dover lavorare e connettersi in modalità digitale. L'importo comprende il canone versato al Dicastero per la Comunicazione per € 1.200 per disporre del dominio *punto va* e fare del sito della Fondazione una componente a cui accedere dal sito web della Santa Sede



- Spese per traduzioni e trascrizioni €9.838,00 (€ 5.894,00) in aumento avendo l'impegno delle traduttrici simultanee riguardato per quanto concerne la conferenza internazionale le giornate del 9 del 23 e del 30 ottobre 2020
- Ammontari accantonati al Premio Economia & Società € 38.000,00 (€ 10.000,00 per la sezione libri e € 28.000,00 per la sezione borse di studio). Il fondo era capiente nel 2019 per € 10.000,00 relativamente alla sezione libri ora incrementata a € 20.000 e per altrettanto ovvero € 10.000,00 relativamente alla sezione borse di studio. L'importo totale accantonato al 31.12.2020 risulta ora di € 58.000,00 (€ 20.000 più € 38.000). Da rilevare che l'accantonamento di 28.000,00 per borse di studio trova contropartita nel versamento di pari importo effettuato dagli sponsor a tale scopo come già richiamato nella corrispondente voce dell'attivo.
- Spese per negoziazione titoli in dollari € 8.668,33 (nessun tipo di perdita nel 2019). Trattasi di perdite intervenute per richiamo anticipato rispetto alla scadenza dei titoli obbligazionari AT&T e Coca Cola aventi contrattualmente una clausola che dava facoltà all'emittente di richiamo anticipato del titolo
- Accantonamento a Fondo per Elargizione Straordinaria Santo Padre € 108.535,72 (€ 3.000,00). Trova eguale corrispettivo fra le entrate
- Spese per macchine per ufficio. Trattasi di acquisto di computer fisso in sostituzione di quello precedentemente usato che aveva esaurito il suo ciclo vitale
- Spese per organi consiliari € 6.695,68 (€ 9.602,90) dovute prevalentemente a corrispettivi pagati per traduzioni di verbali di Consiglio, di bilancio, e per traduzione di modifiche statutarie
- Spese per altri organismi (Comitato scientifico, Commissione 2030) per € 4.874,55 (€ 9.491,42). Tali spese comprendono il compenso annuo per € 4.000,00 del Coordinatore del Comitato Scientifico e spese stampa e traduzione materiale per riunioni Commissione 2030.

Come già detto la minusvalenza accertata dopo *impairment test* sui titoli in portafoglio è stata complessivamente di € 105.868,96 composta da € 52.821,82 relativa a titoli denominati in Euro e € 53.047,14 riguardante titoli denominati in dollari USA.

L'ammontare complessivo dei costi, comprese le minusvalenze sui titoli, è risultato pari nel 2020 a € 588.806,70 (€ 651.025,90). Al netto di rettifiche di valore sui titoli che hanno dato luogo a tali minusvalenze sarebbero risultatati essere di € 482.937,74.

Variazione ricavi

Difficile sempre a causa della pandemia operare un confronto fra i ricavi nel 2020 rispetto all'esercizio precedente.

Sull'ammontare complessivo dei ricavi ha pesato infatti in modo significativo la impossibilità di ricevere iscrizioni e contributi riguardanti la conferenza internazionale e convegni locali. In termini di variazioni rispetto all'anno precedente si osserva:

- Un totale ricavi 2020 inferiore a quello dell'anno precedente, € 543.172,06 (€ 636.750,58). La differenza è stata causata:
 - da diminuita redditività degli investimenti in termini di cedole e dividendi incassati € 106.268,36 (€ 132.053,43)
 - da riduzione rispetto al 2019 degli utili su negoziazione titoli € 88.415,31 (€ 127.847,77)
 - da una totale assenza di quote rimosse in occasione della Conferenza Internazionale e dei Convegni nazionali € 0,00 (€ 144.640,00); ciò in ragione della pandemia che ha costretto a tenere molti eventi non in persona ma online senza contributo di partecipazione
- In un anno caratterizzato da enormi difficoltà sono leggermente diminuite le quote di adesione alla Fondazione che hanno comportato introiti per € 186.078,45 (€ 199.465,69). Si fornisce qui di seguito il dettaglio degli importi relativi alle quote ricevute nell'annualità 2020 con confronto nella seconda colonna con le quote rimosse nel 2019; le differenze sono riportate nella terza colonna. Le quote sono suddivise per categoria di aderente:

QUOTE MEMBRI ADERENTI	107.797,00	128.030,00	-20.233,00
QUOTE SOCI SOSTENITORI	15.100,00	18.400,00	-3.300,00
QUOTE SOCI BENEFATTORI	20.500,00	18.900,00	1.600,00
ALTRI COMPRESI FONDATORI	34.900,00	24.785,90	10.114,10
QUOTE YIN	1.425,00	2.050,00	-625,00
QUOTE CAPP USA	6.356,45	7.299,79	-943,34
Totale quote	186.078,45	199.465,69	-13.387,24

Va peraltro sottolineato il fatto che nel corso del 2020 la Fondazione ha continuato la raccolta straordinaria a favore del Santo Padre destinata alle Sue opere di carità. Iniziata alla fine del 2019 con una elargizione di € 3.000,00 essa è proseguita nel 2020 raccogliendo ulteriori € 108.535,72 quale contributo per il sostegno da Sua Santità fornito alle fasce più fragili della popolazione aggredite dal virus Covid-19.

E' importante sottolineare che complessivamente fra quote e raccolta straordinaria per il Santo Padre la Fondazione abbia ricevuto nell'anno 2020 la ragguardevole cifra di € 294.614,17 a cui vanno aggiunti beni in natura (maschere sanitarie fornite dal gruppo di Hong Kong della Fondazione) per contrastare la diffusione del virus.

Se a questo importo sommiamo le elargizioni ricevute nell'anno pari a € 28.000,00 per consentire la assegnazione di borse di studio a giovani che intendano condurre ricerche nel campo della dottrina sociale della Chiesa e dei nuovi modelli di sviluppo per attuare uno sviluppo umano integrale, si raggiunge la cifra complessiva di € 322.614,17 raccolti in un anno non facile.

I. Analisi del conto economico per margini

L'analisi del conto economico per margini evidenzia:

- un risultato dell'area istituzionale negativo, pari a € - 71.167,42 euro (€ - 47.684,44) quale risultato di contrazione dei proventi istituzionali scesi a causa della pandemia a € 186.828,45 (€ 356.447,39 nel 2019).
- risultato dell'area finanziaria pari a € 54.722,50 (€ 101.961,11) dopo aver scontato gli effetti dell'impairment che ha agito in senso negativo per € 105.868,96. Sconta inoltre gli andamenti oscillanti ma generalmente depressivi sul settore finanziario della pandemia.
- il risultato della Gestione Caratteristica ammonta nell'anno 2020 a € -16.444,92 (€ 54.276,67). Ciò in virtù del fatto che il risultato dell'area finanziaria come già accennato sconta anche nel 2020 gli effetti di impairment (minusvalenza sui titoli) dopo aver scontato altra riduzione lo scorso esercizio 2019 per € - 134.915,57.
- risultato area organi sociali ed ecclesiastici: ha registrato un dato di € - 12.003,93 (€ - 25.337,43) per minore frequenza di spostamenti e incontri in persona a causa della pandemia che ha contratto il volume di spese per viaggi e soggiorni del personale ecclesiastico
- risultato area iniziative speciali € - 17.185,79 (€ - 43.214,56). I costi comprendono esborsi per i corsi in dottrina sociale della Chiesa per laici e religiosi, quelli per gestione attività connesse al Premio Economia e Società e l'accantonamento per € 10.000 al Premio stesso. Da segnalare fra le voci citate, che per la prima volta si è registrato un sostanziale pareggio fra costi (€ 21.767,42) e ricavi (€ 21.236,00) relativi al corso in Dottrina Sociale per laici che negli anni precedenti aveva fatto invece registrare forti disavanzi.

L. Analisi del risultato di esercizio

La perdita dell'esercizio 2020 è pari a € - 45.634,64 (€ - 14.275,32). Essa è principalmente la risultante di rettifiche di valore per l'importo complessivo di € - 105.868,96 sui titoli in portafoglio. **Al netto di tale effetto il risultato dell'anno sarebbe stato positivo per € 60.234,32.**

Indicatori di bilancio

Adottando il valore del risultato al netto di impairment ne conseguono i seguenti indici:

- o Il rapporto fra utile prima di impairment e ammontare del fondo di dotazione pari quest'ultimo complessivamente a € 5.129.689,61 risulta al termine del 2020 essere dell'1,17%. Nell'anno 2019 il valore, sempre al lordo della rettifica di valore (*impairment*), era stato pari al 2,9%. La differenza va ricercata tutta nella riduzione di proventi finanziari e nei costi per la Convention di ottobre che non hanno trovato corrispettivo nei ricavi
- o Tenendo conto della sommatoria dei ricavi (al netto delle poste che trovano corrispondenza ed equivalenza sotto voci per accantonamenti al passivo: raccolta

straordinaria per il Santo Padre e somme per borse di studio) tali ricavi rapportati all'entità del fondo di dotazione risultano pari al 7,9%. Il valore di questo secondo indice nel 2019 è stato pari a 12,35%. Va tuttavia considerato che nell'indice 2019 ha inciso la circostanza che i ricavi 2019 comprendevano i proventi della Conferenza Internazionale, che non essendosi svolta non ha potuto dar luogo a ricavi (e utili) nel 2020. Va inoltre considerato quanto già detto a proposito della contrazione dei proventi finanziari per cedole, dividendi e negoziazione titoli.

L'ammontare delle perdite, tenendo conto del riporto a nuovo della perdita registrata nel 2019 pari a € -14.275,32, è al 31.12.2020 complessivamente a € -59.911,96 che si propone al Consiglio vengano integralmente coperte con utilizzo della riserva Sostegno Attività Sede Apostolica capiente per € 63.884,51. L'ammontare residuo di tale riserva dopo delibera copertura perdite correnti e pregresse sarà pertanto pari a € 3.972,55.



FONDAZIONE "CENTESIMUS ANNUS PRO PONTIFICE"

COLLEGIO DEI REVISORI

**Relazione del Collegio dei Revisori al Bilancio chiuso al 31 dicembre 2020 redatta ai
sensi dell'art. 15 dello Statuto**

Premesso che la revisione contabile è stata affidata per il triennio 2019-2021 alla società di revisione Deloitte & Touche S.p.a., Vi proponiamo la relazione in merito alle generali funzioni di vigilanza e controllo sulla gestione demandate al Collegio dei Revisori ai sensi dell'art. 15 dello Statuto.

Relazione sull'attività di vigilanza

Abbiamo vigilato sull'osservanza dello Statuto, delle leggi canoniche e di quelle civili e sul rispetto dei principi di amministrazione regolare.

Abbiamo partecipato alle adunanze del Consiglio di Amministrazione, svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e per le quali possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, oziose, configgenti con l'interesse della Fondazione.

Abbiamo acquisito dagli Amministratori, durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla Fondazione e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Dal confronto avuto con la società incaricata della revisione contabile non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziati nella presente relazione.



Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dal Segretario Generale della Fondazione, dal soggetto incaricato della revisione contabile ed attraverso l'esame dei documenti contabili e, a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da evidenziare.

Relazione in ordine al bilancio

Abbiamo esaminato il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020 in merito al quale riferiamo quanto segue:

- il bilancio d'esercizio, corredato dalla Relazione sulla Gestione e dalla Relazione di Missione predisposta dagli Amministratori, risulta costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2020, dal conto economico e dal conto economico per margini per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa ed è stato messo a disposizione del Collegio in data 21 marzo 2021;
- il bilancio è sottoposto a revisione contabile da parte di Deloitte & Touche S.p.A. che ha a noi anticipato che emetterà una clean opinion;
- abbiamo vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'impostazione generale data al bilancio in particolare la tenuta della contabilità e la corrispondenza del bilancio alla contabilità stessa nonché ai principi contabili comunemente accettati e a tale riguardo non abbiamo rilievo alcuno o osservazioni particolari da riferire;
- abbiamo verificato l'osservanza dello Statuto, delle norme di legge canoniche e civili inerenti la predisposizione della relazione sulla gestione e a tale riguardo non abbiamo rilievo alcuno da esprimere o osservazioni particolari da riferire;
- abbiamo verificato, con esito positivo, la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle

 2 

informazioni di cui abbiamo conoscenza a seguito dell'espletamento dei nostri doveri.
Considerando anche le risultanze dell'attività di revisione condotta da Deloitte & Touche, il Collegio dei Revisori, all'unanimità, esprime parere favorevole in ordine all'approvazione del bilancio consuntivo chiuso al 31 dicembre 2020.

Roma, 24 marzo 2021

Il Collegio dei Revisori:

dott. Giorgio Franceschi

dott. Flavia Pizzini

dott. Massimo Porfiri

RELAZIONE DELLA SOCIETÀ DI REVISIONE INDIPENDENTE

Al Consiglio di Amministrazione della
Fondazione Centesimus Annus – Pro Pontifice

Giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della Fondazione Centesimus Annus Pro Pontifice ("Fondazione"), costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2020, dal conto economico per l'esercizio chiuso a tale data e dalla relazione al bilancio.

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio della Fondazione Centesimus Annus - Pro Pontifice al 31 dicembre 2020 è stato redatto, in tutti gli aspetti significativi, in conformità ai criteri di redazione illustrati nella relazione al bilancio.

Elementi alla base del giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA). Le nostre responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione *Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del bilancio d'esercizio della presente relazione*. Siamo indipendenti rispetto alla Fondazione in conformità ai principi in materia di etica e di indipendenza previsti dal Code of Ethics for Professional Accountants emesso dall'International Ethics Standards Board for Accountants e abbiamo adempiuto alle nostre responsabilità in conformità a tali principi. Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Altri aspetti

La presente relazione non è emessa ai sensi di legge in quanto la Fondazione non è tenuta alla revisione legale dei conti.

Responsabilità del Segretario Generale e del Collegio dei Revisori per il bilancio d'esercizio

Il Segretario Generale della Fondazione è responsabile per la redazione del bilancio d'esercizio in conformità ai criteri di redazione illustrati nella relazione al bilancio e per quella parte del controllo interno che ritiene necessaria al fine di consentire la redazione del bilancio d'esercizio, che non continga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Il Segretario Generale è responsabile per la valutazione della capacità della Fondazione di continuare ad operare come entità di 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. Il Segretario Generale utilizza il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbia valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della Fondazione o per l'interruzione dell'attività e non abbia alternative realistiche a tali scelte.

Arundhati Kulkarni is an Assistant Professor in the Department of English at the University of Mumbai, India. She has published several books and articles on Indian literature and culture.

Sede Legale: Via Tortona, 22 - 10149 Torino | Capitale Sociale Euro 10.000.000,00 Iva

[illegible]

bioRxiv preprint doi: <https://doi.org/10.1101/2020.05.14.243400>; this version posted May 14, 2020. The copyright holder for this preprint (which was not certified by peer review) is the author/funder, who has granted bioRxiv a license to display the preprint in perpetuity. It is made available under aCC-BY-NC-ND 4.0 International license.

WILEY & SONS

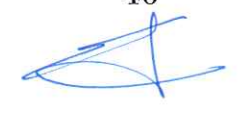
Il Collegio dei Revisori ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dallo statuto, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della Fondazione.

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) 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.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA), 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 ed 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 del Segretario Generale, inclusa la relativa informativa;
- siamo giunti ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte del Segretario Generale del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della Fondazione di continuare ad 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.

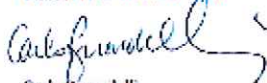


Deloitte.

3

Abbiamo comunicato ai responsabili delle attività di governance, identificati ad un livello appropriato come richiesto dai principi di revisione internazionali, 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.

DELOITTE & TOUCHE S.p.A.



Carlo Gerardelli
Socio

Roma, 24 marzo 2021

Deliberazioni del Consiglio

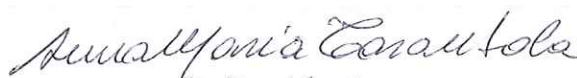
Il Consiglio, avendo esaminato la Relazione di Missione e la Situazione Economica Finanziaria al 31 dicembre 2020 incluso il Conto Economico annuale, predisposto dal Segretario Generale, avendo inoltre ottenuto il parere della società di Revisione indipendente e appurato dal Collegio dei Revisori che il documento così preparato è conforme ai criteri generalmente accettati garantendo inoltre la continuità della Fondazione CAPP, delibera di approvarlo nella versione qui acclusa.

Delibera inoltre di coprire la perdita dell'anno 2020 pari a € -45.634,64 e quella riportata a nuovo dal 2019 pari a € -14.275,32 per un totale complessivo di € -59.911,96 mediante utilizzo della riserva Sostegno Attività Sede Apostolica al 31.12.2020 capiente per € 63.884,51. L'ammontare residuo di tale riserva sarà pertanto pari a € 3.972,55.

Città del Vaticano, 24 marzo 2021



Il Segretario Generale



La Presidente

Dott. Eutimio Tiliacos

Prof.ssa Anna Maria Tarantola



ALLEGATI

A)

Attività gruppi locali 2020

CAPP Francia:

Robert Leblanc è stato riconfermato Coordinatore del Gruppo nel corso del CdA del 3 giugno 2020 (incarico biennale).

Il gruppo di Parigi (composto da circa 30 persone, tra soci e simpatizzanti) si incontra una volta al mese con l'Assistente Ecclesiastico SE Mons. Antoine de Romanet. Durante le riunioni vengono condivise le opinioni su: questioni sociali come il divario tra i responsabili delle decisioni e altre persone; come mitigare le esternalità; le responsabilità personali di fronte alle questioni ecologiche.

Il gruppo, coordinato dal referente Robert Leblanc, ha organizzato per il 29 febbraio u.s. una Giornata di dibattito sulla responsabilità delle aziende e dei loro leader. All'incontro sono intervenute 60 persone (imprenditori, economisti, rappresentanti della cosa pubblica). È stato un grande successo. L'approccio è stato il seguente: i membri del Chapter hanno introdotto i 3 dibattiti: 1. il divario tra le élite al potere e un ampio segmento della società; 2. il ruolo sociale del denaro; il ruolo dell'uomo nelle organizzazioni. Tutti i partecipanti sono quindi intervenuti sui temi proposti.

Il gruppo ha quindi preparato un documento presentato da Romain Lavault in occasione della Convention Internazionale 2020 sul tema "Le chiavi di una nuova governance aziendale nell'era post-COVID". Il documento verrà pubblicato in un libro.

E' stata organizzata una riunione di un'intera giornata per 40 persone sul tema della Spiritualità, coinvolgendo relatori che non appartengono al gruppo; a causa della pandemia è stata rinviata al settembre 2021.

CAPP Germania:

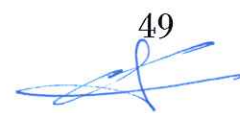
15 febbraio 2020: Assemblea dei Membri del Chapter tedesco e Giornata di studio guidata dall'assistente ecclesiastico P. Justinus Pech presso l'Università di Filosofia e Teologia St. Georgen di Francoforte.

26 settembre 2020: incontro del Chapter tedesco a Colonia. Tema dell'incontro: La leadership cristiana in tempi di cambiamenti dirompenti.

La conferenza organizzata in Friburgo il 20 novembre 2020 è stata annullata a causa dell'emergenza sanitaria.



49



Il Coordinatore Thomas Rusche, il cui incarico è scaduto a maggio, non è stato rinnovato perché autosospeso dalla carica in attesa di risoluzione della procedura di insolvenza della società SOER.

CAPP Hong Kong:

Jane Sung è stata riconfermata Coordinatore del Gruppo nel corso del CdA del 29 settembre 2020 (incarico biennale).

Il Chapter ha offerto 200 scatole (ognuna contenente 50 pezzi) di mascherine al Santo Padre. Donatori sono stati membri e simpatizzanti del Chapter di Hong Kong.

Da Sung proposta progetto per implementare i temi della Dottrina Sociale della Chiesa nelle scuole primarie; proposta partnership con IJM (International Justice Mission).

Contatti per individuare l'assistente ecclesiastico del gruppo. La Coordinatrice Sung chiede che venga approvato un Chapter ASIA sotto il quale si possano sviluppare gruppi a Hong Kong, Manila, Singapore.

CAPP London:

Jean Pierre Casey è stato nominato nel corso del CdA del 12 marzo 2020 Coordinatore del Chapter UK (incarico biennale), mentre Marco Gubitosi è stato nominato Vicepresidente (incarico biennale). Lord Daniel Brennan nel corso del CdA del 3.6.2020 è stato riconfermato Presidente del Gruppo (incarico biennale).

Il 4 luglio 2020 Sua Eccellenza Reverendissima Monsignor Claudio Gugerotti, Arcivescovo titolare di Ravello, è stato nominato Nunzio Apostolico in Gran Bretagna. La Presidente gli ha inviato una lettera di congratulazioni.

Su suggerimento di Lord Daniel Brennan SE Mons. John Wilson, Arcivescovo di Southwork, è stato nominato Assistente Ecclesiastico del gruppo di Londra (lettera di Sua Em.za Cardinal Nichols del 28 ottobre 2020 per *nihil obstat* e nomina formale durante la riunione di Consiglio del 26 novembre 2020).

Un piano di sviluppo quinquennale è stato presentato da JP Casey nel giugno 2020, per gettare le basi per un ambizioso programma per il gruppo del Regno Unito, basato su 5 pilastri: preghiera, formazione, sensibilizzazione, promozione e crescita.

Il gruppo UK ha sviluppato rapporti con altri chapter nazionali, in particolare con i capitoli francese e statunitense ma anche con quello belga allo scopo di individuare le *best practise*. Si è cercato di incrementare le nuove adesioni: nel 2020 sono stati presentati e ammessi 3 nuovi membri Philip Booth, Prof Rosa Lastra e David O'Mahony. Oltre alle adesioni formali si sta lavorando per coinvolgere nel gruppo persone selezionate di alta levatura che possano un domani diventare soci a tutti gli effetti. Le riunioni vengono partecipate da circa 30 persone.

L'attività del Chapter, sotto la guida del neo Coordinatore Jean Pierre Casey, con il supporto di Lord Daniel Brennan e di Marco Gubitosi, è stata riconfigurata e rilanciata nel novembre 2020, con un format di incontri mensili. Si è deciso, alla luce delle conseguenze economiche e sociali imposte dalla pandemia, e in linea con tutti gli altri Capitoli CAPPF di riflettere in particolare su tre dimensioni: governance, istruzione e modelli di business.

Modus operandi:

Sono state organizzate otto sessioni di due ore ciascuna, durante le quali la prima ora viene dedicata ad una presentazione formale da parte di un esperto di spicco della dottrina sociale cattolica, seguita da domande e risposte; la seconda viene dedicata ad una tavola rotonda sull'applicazione pratica dei principi della DSC alle questioni politiche e sociali pertinenti l'argomento di ciascuna sessione. Le discussioni sono guidate dal Coordinatore UK, insieme all'esperto in materia accademica pertinente per ciascuna sessione, sotto la presidenza di Daniel Lord Brennan.

L'idea è di pubblicare un volume, che riassume le otto sessioni.

Una selezione di brevi letture viene inviata ai partecipanti due o tre settimane prima di ogni sessione, per approfondire la conoscenza dei partecipanti e per garantire discussioni informate e convincenti. Le discussioni sono altamente strutturate e tematiche, seguendo il tema dell'anno e il tema specifico per ogni sessione.

Si stanno esplorando nuove possibili partnership con altri gruppi del Regno Unito che hanno un interesse nell'insegnamento sociale cattolico (St Mary's University Twickenham, Università di Durham, enti di beneficenza del Catholic Social Action Network, Caritas Westminster, CAFOD, the Thomas More Society e Catholic Union).

CAPP Malta:

Mark Demicoli è stato riconfermato Coordinatore del Gruppo nel corso del CdA del 12 marzo 2020 (incarico biennale).

Preparazione del paper presentato in occasione dell'Assemblea generale dei Membri Aderenti della Fondazione sul tema: **Looking Ahead at the Jobs Horizon: Projected Long-Term Labour Market Effects Due to the COVID-19 Pandemic and Humane Ways to Prepare for and Respond to Them.**

Collaborazione con esponenti del Dicastero per il Servizio dello Sviluppo Umano Integrale per la redazione del report "Beyond GDP" ispirato dal movimento "The Economy of Francesco". Al riguardo si sono svolti due incontri: il primo il 25 febbraio in presenza e l'altro online nel mese di Ottobre.

Il rapporto è stato lanciato il 20 novembre 2020 presso gli uffici della Curia davanti alla stampa, con un follow-up virtuale organizzato dalla banca APS il 26 novembre.



CAPP Spagna:

Alfonso Carcasona e Ignaci Garcia y Clavel sono stati riconfermati Coordinatori dei Gruppi rispettivamente di Madrid e di Barcellona nel corso del CdA del 3 giugno 2020 (incarico biennale).

Il gruppo di Madrid si è riunito mensilmente mediante piattaforma digitale. Carcasona ha comunicato che sta trasferendo l'incarico a Francisco Martinez Delgado, che al momento agisce in qualità di Vice Referente.

Il gruppo di Madrid ha presentato un documento in occasione della Convention Internazionale 2020 sul tema "The role of the companies on how their employees should be trained to achieve a more humane digital economy".

CAPP USA:

Catholic Business Forum

9 febbraio: co-sponsorizzazione della messa e del brunch del Catholic Business Forum della diocesi di Bridgeport il 9 febbraio presso la Fairfield University. L'assistente ecclesiastico nazionale, il vescovo Frank J. Caggiano, ha celebrato la messa e ha tenuto l'omelia; Keynote speaker: Robert Nalewajek che è intervenuto con il discorso sul tema "Let's Change the World; Catholic Social Teaching is the Way". Hanno partecipato membri del CAPP di Fairfield, Newark e Washington. Nel complesso l'evento ha riscosso una grande interesse: vi hanno preso parte molti studenti e dirigenti d'azienda. Erano in corso piani per avviare progetti di tutoraggio, ma tutto è stato sospeso a causa della pandemia.

Certificate Course in Catholic Social Teaching

La 13a edizione di questo corso, che rimane il programma di punta di CAPP-USA, era prevista per la fine di ottobre 2020, ma ha dovuto essere rinviata a causa della pandemia di coronavirus. Supponendo che le condizioni lo permettano, si prevede di svolgere il corso alla fine di ottobre 2021.

Sviluppo e revisione del Sito Web / Social

Il risultato più importante di CAPP-USA per il 2020 è stato l'enorme lavoro di promozione dell'insegnamento sociale cattolico magistrale sulle piattaforme digitali. Il sito web www.capp-usa.org è stato completamente rinnovato. Ha ora una vasta gamma di pagine e argomenti diversi disposti in uno stile accattivante e visivamente accattivante e continua ad essere aggiornato con nuovi articoli e materiale sull'insegnamento sociale cattolico e la sua rilevanza per le questioni contemporanee. E' stata condotta una campagna sui social media per indirizzare il traffico al nuovo sito e nel primo anno di questo progetto il traffico ha registrato un numero più elevato rispetto ai 10 anni precedenti messi insieme. I risultati preliminari dell'esperienza con i media digitali nell'evangelizzazione della DSC sono stati presentati in occasione della Conferenza Internazionale FCAPP 2020 che si è tenuta in ottobre. CAPP USA è su LinkedIn (CAPP-USA), Facebook (Fondazione CAPP USA Centesimus Annus Pro Pontifice) e Twitter (@cappusa).

America Media: World Day of the Poor



CAPP-USA ha co-sponsorizzato la Giornata Mondiale dei Poveri, evento prodotta da America Media e dalla Missione del Sovrano Ordine di Malta presso le Nazioni Unite. Pubblicato il 12 novembre, l'evento ha avuto oltre 1.200 spettatori nei primi 4 giorni. Può essere visualizzato su YouTube al seguente link https://youtu.be/omqNc4cq1_o?t=1

Webinar estivo per discutere i risultati e gli obiettivi futuri

CAPP-USA ha tenuto 3 webinar in agosto (11, 14, 19 agosto) per aggiornare i membri sui risultati raggiunti e sui progetti futuri. Gli incontri erano identici nel contenuto e nel formato ma programmati in date / orari diversi per garantire la massima partecipazione. Momento centrale è stata l'intervento in presenza dell'Assistente ecclesiastico nazionale, il vescovo Frank Caggiano, che ha tenuto un discorso sulla rilevanza e la necessità della dottrina sociale cattolica. Anche la Presidente della Fondazione Anna Maria Tarantola ha partecipato in occasione della sessione del 19 agosto per porgere un caloroso e cortese saluto.

Partecipazione alla Assemblea dei Membri FCAPP del 9 ottobre con un contributo sul tema *A Preliminary overview of Social Media and Digital Platforms for Evangelization of Catholic Social Teaching*.

Washington, D.C. Members' Report

Il consigliere ecclesiastico Mons. Michael Fisher è stato nominato vescovo della diocesi di Buffalo, NY.

Gli incontri non si sono potuti svolgere a causa della pandemia.

Fairfield County Members' Report

La messa e il brunch del *Catholic Business Forum* si sono svolti il 9 febbraio.

Altri incontri non si sono potuti svolgere a causa della pandemia.

Newark Members' Report

A causa della pandemia, nessun evento si è svolto in presenza.

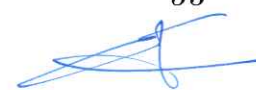
Natalie Dengler e Pat Fakharzadeh continuano a svolgere il ruolo di direttori del corso di certificazione DSC organizzato da CAPP USA-CUA. La prossima edizione si terrà nell'ottobre 2021.

ITALIA:

Le attività organizzate dai numerosi Chapter della Fondazione non si sono fermate nonostante la pandemia. Al contrario gli incontri, organizzati utilizzando piattaforme digitali, sono stati estesi anche ai membri aderenti appartenenti ai diversi gruppi e hanno visto una numerosa partecipazione.

Bergamo:

Il gruppo, in collaborazione con UCID, ACLI, Ufficio pastorale sociale e del lavoro, ha aderito al progetto "The Economy of Francesco", incontro internazionale tra giovani studiosi ed operatori dell'economia convocati da Papa Francesco ad Assisi. In particolare il gruppo ha messo a punto il progetto **Say Y.E.S.! Youngs for Economy and Society**. Si tratta



di un percorso online per i giovani changemakers bergamaschi sui temi fondamentali dell'evento, per un nuovo approccio al lavoro, all'economia e all'interna società. Il format prevedeva che i partecipanti divisi in gruppi ricevessero una settimana prima dell'incontro un video con il contributo del relatore e lo discutessero in una sessione online. Il programma ha registrato l'adesione di oltre 50 giovani. Il tema prescelto dal gruppo: *Impresa e Lavoro*. Le riunioni si sono svolte nei mesi di Luglio e Settembre. Le tesi emerse sono state quindi presentate al Vescovo di Bergamo, alla Assemblea Generale dei Membri aderenti della Fondazione che si è svolta online il 9 ottobre 2020 (titolo del contributo: **The economy of Francesco: training itinerary for young changemakers**) e al Convegno organizzato dal gruppo il 17 ottobre u.s. Il Convegno di Ottobre - svoltosi in modalità mista in presenza e on line - ha trattato il tema "Sostenibilità, Responsabilità, impatto sociale: le sfide delle imprese nel tempo e dopo la pandemia". E' stato organizzato in collaborazione con UCID, ACLI, la Diocesi di Bergamo e con il patrocinio dell'Università degli Studi di Bergamo. La Presidente Tarantola è intervenuta in apertura e a conclusione dei lavori congressuali. Tra gli altri sono intervenuti SE Mons. Francesco Beschi Vescovo di Bergamo, il Rettore dell'Università di Bergamo Prof. Remo Morzenti Pellegrini, il Vice Ministro dell'Economia e delle Finanze Antonio Misiani.

Bologna:

Alberto Neri è stato nominato Coordinatore del Gruppo nel corso del CdA del 3 giugno 2020 (incarico biennale).

10 giugno 2020: evento su piattaforma digitale in collaborazione con Ucid regionale Emilia Romagna con ospite la Presidente Tarantola, per trattare il tema "Insieme per Ripartire - Dalla prova alla speranza per un nuovo modello socio-economico sostenibile".

30 giugno: incontro del gruppo di Bologna via zoom.

Il gruppo ha lavorato al documento presentato in occasione della Convention Internazionale sul tema "Etica e Finanza Sostenibile".

Sono state promosse due iniziative con il Centro San Domenico sull'Enciclica Fratelli Tutti. In particolare il 22 ottobre in occasione del 50° anniversario dalla costituzione del Centro San Domenico è intervenuto SE Mons. Nunzio Galantino, Presidente APSA, sul tema "Povertà e Diusuguaglianze".

Partecipazione attiva al Festival della Dottrina Sociale della Chiesa sul tema "Territorio di relazione". Redazione della carta dei valori della città di Bologna.

Crotone:

Francesco Cavallaro è stato riconfermato Coordinatore del Gruppo nel corso del CdA del 26 novembre 2020 (incarico biennale)

Foggia:

Severino Carlucci è stato riconfermato Coordinatore del Gruppo nel corso del CdA del 3 giugno 2020 (incarico biennale)



Messina:

Francesco Vermiglio è stato riconfermato Coordinatore del Gruppo nel corso del CdA del 29 settembre 2020 (incarico biennale).

La sezione locale ha svolto, nel corso dei primi mesi dell'anno 2020, una riflessione sull'Enciclica Laudato Si'; e ha cercato di collegarla alla crisi, sociale ed economica del Sud e della città Messina, che rischia di diventare emergenza. Ha anche progettato un seminario di approfondimento sul ruolo che ciascuno può svolgere individualmente e nelle comunità cui partecipa (imprese, enti pubblici, associazioni) per cercare di invertire la rotta e contribuire alla resilienza.

L'intendimento, ispirato alla parabola evangelica dei talenti, si traduce nel dovere di mettere a frutto le risorse di cui disponiamo. Il messaggio perseguito è che chi ha dei beni - risparmi monetari, appartamenti, terreni, intelligenza, capacità personali - deve preoccuparsi di non lasciarli inutilizzati ma deve impiegarli, deve mettersi in gioco.

L'iniziativa era stata programmata per il mese di marzo 2020, in occasione della visita della dott.ssa Tarantola e del dott. Tiliacos, ma non si è potuta tenere a causa della pandemia. L'emergenza sanitaria ha accentuato i problemi economici e sociali della città, e ha reso ancora più urgente il contributo fattivo di tutti.

Nei mesi di lockdown sono seguiti contatti fra i soci in via telematica ed è stata avviata la lettura dell'Enciclica Fratelli tutti.

Il secondo incontro di presenza si è potuto tenere solo nel mese di dicembre 2020. Nel corso di tale riunione sono stati commentati i capitoli dell'Enciclica con l'illuminante guida di Monsignor Di Pietro. (Un incontro successivo di approfondimento è stato tenuto il 1 marzo 2021).

Dagli incontri è emersa l'esigenza di favorire la partecipazione di giovani potenzialmente interessati all'attività della Fondazione, oltre che di attori della società civile che possano dare un contributo di divulgazione e di fattiva operatività tenuto conto dei valori emergenti dall'Enciclica.

Una seconda esigenza condivisa è che ciascuno degli aderenti alla Fondazione si preoccupi di divulgare i valori e i principi che emergono dall'Enciclica in modo di fare crescere la consapevolezza condivisa che l'ambiente, la riduzione dell'impatto dei rifiuti e degli scarti, la transizione ecologica, gli stili di consumo, la transizione digitale siano nuovi bisogni oramai irrinunciabili, in grado peraltro di creare nuove occasioni di recupero delle identità locali e di creazione dell'occupazione.

Una terza esigenza è quella di fare sistema, fare rete, incoraggiare la diffusione di questi valori anche tra i rappresentanti dei soggetti istituzionali (associazioni imprenditoriali, enti pubblici, scuole, università). Ciò in quanto, il limite principale della situazione locale è proprio la mancanza di dialogo tra istituzioni e il solco di sfiducia che sia è creato tra persone e istituzioni.



In questa prospettiva si è deciso di continuare gli incontri a cadenza più ravvicinata, in modo da potere realizzare entro maggio 2021 un'iniziativa aperta alla cittadinanza, eventualmente da svolgere solo in modalità telematica se la situazione epidemiologica non dovesse consentire la partecipazione in presenza. Tale iniziativa dovrà consentire di fare percepire la vicinanza concreta e l'attuale necessità, ancora più impellente nella situazione post-pandemia, di fare vivere nella società civile i principi dell'Enciclica Fratelli tutti.

Milano:

Il Coordinatore della Lombardia Dott. Francesco Sansone è stato rinnovato nell'incarico per un periodo di due anni nel corso del CdA del 3 giugno 2020.

Il gruppo si è riunito in data 10 febbraio e ha stabilito di approfondire il tema della Coesione Sociale come contributo alla Convention Internazionale FCAPP 2020.

L'11 febbraio ha organizzato un incontro in collaborazione con UCID sul tema "Crescita economica e sostenibilità". Relatore Domenico Siniscalco.

Il ritiro spirituale presso Villa Cagnola è stato annullato a causa della pandemia.

Il 27 marzo il Coordinatore della Lombardia Dott. Sansone ha organizzato una videoconferenza di meditazione e preghiera guidata dall'Assistente Ecclesiastico di Milano e Centrale per l'Italia Don Walter Magnoni. L'intenzione è stata quella di esprimere vicinanza al Santo Padre in occasione del Momento Straordinario di Preghiera svoltosi alle ore 18.00 di quello stesso giorno. L'invito a partecipare è stato esteso a tutti i membri aderenti FCAPP.

Riunioni via zoom in aprile.

30 aprile: veglia di preghiera per il lavoro organizzata da Don Walter Magnoni. Il gruppo è stato invitato a partecipare.

9 giugno: Santa Messa per i membri e simpatizzanti del gruppo alla vigilia dell'anniversario dei 20 anni di sacerdozio di Don Walter Magnoni.

22 settembre: riunione del gruppo in presenza

Presentazione del contributo del gruppo in occasione dell'Assemblea Generale dei membri Aderenti del 9 ottobre. Titolo del documento: *Coesione sociale e parità di genere in era post Covid a fronte di nuovi modelli di sviluppo per le nostre città.*

16 Novembre: incontro via zoom per la presentazione dell'enciclica "Fratelli Tutti" a cura di Don Walter Magnoni. Invito esteso a tutti i membri aderenti FCAPP e ai membri UCID di Milano.

21 dicembre: incontro gruppo FCAPP con l'Arcivescovo di Milano SE Mons. Mario Delpini per i tradizionali auguri di Natale.

Padova:

il Referente Maurizio Gallo riconfermato durante il CdA del 3.6.2020 con un incarico biennale.

Si sta definendo chi sarà l'assistente ecclesiastico del Gruppo.

Prato:

Giuseppe Nicodemo è stato riconfermato Coordinatore del Gruppo nel corso del CdA del 26 Novembre 2020 (incarico biennale). Ha partecipato al Corso DSC organizzato dalla Fondazione (secondo anno).

Malgrado la pandemia Covid, il gruppo ha avuto una serie di incontri. In giugno e luglio si sono svolti due incontri propedeutici alla partecipazione del Convegno Internazionale.

Le due sessioni si sono tenute presso la Pieve di San Giusto in Piazzanese, coordinate dal Referente e dall'Assistente Ecclesiastico Don Helmut Szeliga. Tema: "Come ripartire dopo la pandemia."

Roma:

- incontro con le chiese di frontiera
- tre gruppi di lavoro focalizzati su: debito, infrastrutture, salute. I lavori hanno contribuito alla redazione del documento presentato in occasione della Convention internazionale 2020 dal titolo "Spunti di riflessione su nuova normalità nell'ottica della sostenibilità".
- incontro estivo in presenza con i soci (momento di networking)
- 17 giugno: Webinar in collaborazione con ANDAF (Associazione Nazionale Direttori Amministrativi e Finanziari) e FEBAF (Federazione delle Banche Assicurazioni Finanza) sul tema *Etica e nuova normalità del lavoro nel post-Covid19* al quale è intervenuta la Presidente Tarantola, insieme al prof. Paolo Garonna (Segretario Generale, Febaf) e al Dott. Mannozi (Presidente, Andaf)
- 7 ottobre: incontro in presenza presso il Palazzo del Vicariato Maffei Marescotti con il CEO SNAM Marco Alverà sul tema: *La sostenibilità ambientale per una società inclusiva nel post pandemia – Una sfida globale per superare le disuguaglianze*. Sono intervenuti anche Paolo Garonna, membro del Comitato Scientifico della Fondazione, e Paolo Ruffini, Prefetto del Dicastero della Comunicazione della Santa Sede. Ha concluso i lavori Gianni Letta, Presidente, Civita
- 17 novembre: Webinar con il Prof. Enrico Giovannini sul tema: *Riflessioni sul futuro che ci attende a valle del Festival dello Sviluppo Sostenibile 2020*
- 2 dicembre: Webinar con la Dott.ssa Dal Verme sul tema *Piano Roma: idee e progetti sulle infrastrutture con l'utilizzo del Next Generation EU (Recovery Fund) e nell'ottica della sostenibilità*
- momenti di riflessione e preghiera in occasione della Pasqua e del Natale

Sardegna:



Adriano Picciau è stato riconfermato Coordinatore del Gruppo nel corso del CdA del 3 giugno 2020 (incarico biennale).

8 febbraio 2020: incontro del gruppo con il neo vescovo di Cagliari SE Mons. Giuseppe Baturi alla presenza dell'Assistente Ecclesiastico Don Roberto Atzori. All'incontro hanno partecipato circa 50 persone, tra aderenti e simpatizzanti.

Nel periodo più "buio" del lockdown il gruppo si è dedicato all'approfondimento dell'enciclica di Papa Francesco "Fratelli Tutti"; i partecipanti sono stati invitati a scrivere una sintesi del documento, ne è scaturito un appassionato dibattito. E' in programma di riprendere la discussione appena vi sarà la possibilità di incontrarsi in presenza; con l'approfondimento ulteriore anche della Laudato Sì.

Il Referente sta lavorando per la creazione di un gruppo nelle città di Olbia, dove don Alessandro Fadda ha già costituito un gruppo per lo studio della DSC.

Un'altra opportunità si sta creando nella città di Sassari.

S. Miniato:

Francesco Giani, figlio del compianto Paolo Giani, è stato nominato Coordinatore del gruppo di quella città in occasione del CdA del 26 Novembre 2020 (incarico biennale).

Lavoro di contatto con gli attuali soci, di sviluppo di nuove adesioni e di progettazione di iniziative per dare nuova spinta al gruppo, con il supporto dell'Assistente Ecclesiastico S.E. Rev.ma Mons. Andrea Migliavacca e del Presidente della Fondazione Cassa di Risparmio di San Miniato, Antonio Guicciardini Salini.

Trento:

Luca Filagrana è stato nominato Coordinatore del Gruppo di Trento nel corso del CdA del 29 settembre 2020 (incarico biennale) succedendo a Rocco Cerone, con il quale già collaborava per il passaggio di consegne.

18 gennaio 2020: incontro del gruppo con il Prof. Marseguerra sul tema "Creare un'economia dal volto umano nell'era digitale". A seguire la meditazione dell'Assistente Ecclesiastico Prof. Don Bruno Tomasi su alcuni temi della Laudato Sì.

7 maggio 2020: incontro online del gruppo per una riflessione sull'enciclica Laudato Sì a cura di Don Bruno Tomasi. L'invito è stato esteso a tutti i membri aderenti FCAPP

17 giugno 2020: incontro online del gruppo per una riflessione sull'enciclica Laudato Sì a cura di Don Bruno Tomasi

28 settembre 2020: incontro del gruppo presso l'Auditorium ISA. Tema dell'incontro: "Autonomia e Dottrina Sociale della Chiesa". Relatori Prof. Cinzia Rossi, Pontificia Università Antonianum e il Senatore Giorgio Postal, Presidente della Fondazione Museo Storico di Trento.

58

26 ottobre 2020: incontro online del gruppo per una riflessione sull'enciclica *Fratres Omnes* a cura di Don Bruno Tomasi

23-24-25 novembre 2020: Partecipazione del Gruppo al Festival della Dottrina Sociale della Chiesa sul tema: "Autonomia Sussidiarietà e Tutela delle Minoranze: strumenti di attuazione dei valori della DSC. L'esperienza del Trentino Alto Adige-Sudtirolo". Il gruppo di Trento ha partecipato insieme alla sezione locale dell'Ucid, su proposta di Carlo Dellasega, referente del Festival per il Trentino. In particolare: 23 novembre: posa simbolica di una pianta di Melograno presso la Curia Arcivescovile. 24 novembre: partecipazione alla tavola rotonda con i seguenti interventi: "L'autonomia del Trentino Alto Adige – Sudtirolo. Un'esperienza di successo per la tutela della Minoranze" – Senatore Giorgio Postal; "I valori dell'autonomia per l'integrazione dei fedeli" – Dott. Reinhard Demetz. Moderatore: Dott. Marcello Carli, interventi del Dott. Carlo Dellasega e del Dott. Luca Filagrana. 25 novembre: partecipazione alla tavola rotonda con i seguenti interventi: "Evoluzione istituzionale e sviluppo futuro dell'autonomia speciale del Trentino Alto Adige" – Prof. Francesco Palermo; "L'autonomia come strumento per la tutela delle aree sociali più deboli" – Prof. Gianfranco Cerea. Moderatore Dott. Marcello Carli – conclusioni del Prof. Don Bruno Tomasi.

26 Novembre 2020: incontro online del gruppo per una riflessione sull'enciclica *Fratres Omnes* a cura di Don Bruno Tomasi

10 dicembre 2020: incontro del gruppo su piattaforma digitale con l'assistente ecclesiastico Don Bruno Tomasi per riflettere sull'Enciclica "Fratres Omnes" nell'imminenza del Santo Natale (annullato causa Covid l'usuale incontro che si sarebbe dovuto svolgere con l'Arcivescovo Lauro Tisi con la partecipazione della Presidente).

29 dicembre 2020: Condivisione del Programma del Gruppo di Trento della FCAPP per l'anno 2021.

Torino:

Andrea Angeli nominato Coordinatore del gruppo nel corso del CdA del 12 marzo 2020 (incarico biennale).

Partecipazione al festival della DSC sul tema "Educazione e imprese". Redazione della carta dei valori della città di Torino.

Treviso:

Paola Zuliani è stata riconfermata Coordinatore del Gruppo nel corso del CdA del 3 Giugno 2020 (incarico biennale).

Il gruppo di Treviso si era proposto per lo svolgimento del Convegno annuale degli aderenti di lingua italiana in quella città. Contatti erano stati già presi relativamente alla location e alla sponsorship. L'evento è stato annullato a causa della pandemia.



B)

Operazioni sui titoli effettuate nel corso del 2020

Acquisti

	VALORE MONETARIO
n. 2.400 azioni ORANGE a € 12,2747 cad. per complessivi € 29.459,34	€ 29.459,34
n. 810 azioni Vinci sa a € 89,48256 cad. per complessivi € 72.480,88	€ 72.480,88
n. 5.300 azioni Italgas spa a € 5,54734 cad. per complessivi € 29.400,94	€ 29.400,94
n. 270 azioni SAP SE a € 112,458407 cad. per complessivi € 30.363,77	€ 30.363,77
FONDO COLUMBIA THREAD INFRAS. € 1 cad. per complessivi € 76.243,62	€ 76.243,62
FONDO ALLIANZ P DEBT € 1 cad. per complessivi € 190,02	€ 190,02
FONDO COLUMBIA THREAD INFRAS. € 1 cad. per complessivi € 29.732,15	€ 29.732,15
FONDO ALLIANZ P DEBT € 1 cad. per complessivi € 617,58	€ 617,58
FONDO COLUMBIA THREAD INFRAS. € 1 cad. per complessivi € 30.113,48	€ 30.113,48
FONDO ALLIANZ P DEBT € 1 cad. per complessivi € 7.037,52	€ 7.037,52
FONDO ALLIANZ P DEBT € 1 cad. per complessivi € 6.338,94	€ 6.338,94
n. 30.289,4743 FONDO COLUMBIA THREAD INFRAS. € 0,98160003 cad. per complessivi € 29.732,15	€ 29.732,15
FONDO ALLIANZ P DEBT € 1 cad. per complessivi € 3.246,41	€ 3.246,41
n. 23.374,5884 FONDO COLUMBIA THREAD INFRAS. € 1,2883 cad. per complessivi € 30.113,48	€ 30.113,48

ASSEGNAZIONE GRATUITA n. 1,576 FONDO JPMORGAN GLOBAL SOCIALLY RESPONSIBLE FUND	€ 1,58
n. 147,741 AZIONI CS SUPPLY CHAIN FUND a € 1.015,29 cad. per complessivi € 149.999,96	€ 149.999,96
	525.071,82

Vendite

			VALORE TITOLI	RICAVATO
5/03	Vendita	€ 100.000 obbligazioni IBM 2,5% scad. 27/01/2022		
		a \$ 102,167 cad. per complessivi \$ 102.167,00 = € 91.736,55; costo di carico € 83.972,69 (utile € 7.763,86)	€ 90.092,58	7763,86
8/05	Vendita	€ 150.000 obbligazioni BTP 2,2% scad. 01/06/2027		
		a € 102,833 cad. per complessivi € 154.249,50; costo di carico € 151.536,38 (utile € 2.713,12)	€ 162.160,50	2713,12
30/05	Richiamato	\$ 50.000 obbligazioni AT&T 2,45% scad. 30/06/2020 = € 44.899,43; Costo di carico € 47.291,67 (perdita € 2.392,24)	€ 44.600,32	-2392,24
21/08	Vendita	n. 450 azioni United Parcel Servic a \$ 143,4518 cad. per complessivi \$ 64.553,32 = € 54.530,60	€ 46.890,69	9.369,04
		costo di carico € 45.161,56; (utile € 9.369,04)		
2/09	Vendita	€ 75.000 obbligazioni BTP 1,25% scad. 01/12/2026		
		a € 103,7596 cad. per complessivi € 77.819,72; costo di carico € 75.405,00 (utile € 2.414,72)	€ 76.710,00	2.414,72

2/09	Vendita	€ 55.000 obbligazioni ENEL 1,375 % scad. 01/06/2026	€ 58.431,45	4.529,25
		a € 106,76 cad. per complessivi € 58.718; costo di carico € 54.188,75 (utile € 4.529,25)		
2/09	Vendita	n. 135 azioni SAP a € 139,4158 cad. per complessivi € 18.821,14	€ 15.181,89	3.639,25
		costo di carico € 15.181,89 (utile € 3.639,25)		
11/09	Vendita	n. 100 azioni JP MORGAN GSI EQ FUND A € 175,73 cad per complessivi € 17.573	€ 14.523,00	4.845,60
		costo di carico € 12.727,40 (utile € 4.845,60)		
23/09	Scadenza	€ 150.000 obbligazioni Barclays 2,59% scad. 22/09/20; costo di carico € 150.900 (perdita € 900)	€ 152.258,40	-900,00
7/10	Richiamato	\$ 125.000 obbligazioni Coca Cola 1,55% scad. 09/2021 = € 106.491,74. Costo di carico € 112.767,83 (perdita € 6.276,09)	€ 111.297,18	-6276,09
12/10	Storno	FONDO COLUMBIA THREAD INFRAS. € 1 cad. per complessivi € 29.732,15 = costo di carico	€ 29.732,15	-
14/10	Vendita	FONDO ALLIANZ P DEBT € 1 cad. per complessivi € 8.246,85 = costo di carico	€ 8.246,85	-
21/10	Vendita	n. 700 JP MORGAN GSI EQ FUND a € 177,08 cad. per complessivi € 123.956	€ 101.661,00	34.864,17
		costo di carico € 89.091,83 (utile € 34.864,17)		
30/10	Vendita	FONDO ALLIANZ P DEBT € 1 cad. per complessivi € 586,13	€ 586,13	-
30/11	Storno	FONDO COLUMBIA THREAD INFRAS. € 1 cad. per complessivi € 30.113,48 (del 13/07)	€ 30.113,48	-

16/12	Vendita	n. 1500 General Electric valore di carico € 9.527,17		
		Venduto a \$ 10,8843 per titolo pari a complessivi \$ 16.326,46 = € 13.423,05 (utile € 3.895,88)	€ 14.901,19	3.895,88
18/12	Vendita	€ 100.000 obbligazioni Vodafone 2,55% argent scad. 02/2030		
		a € 114,38042 cad. per complessivi € 114.380,42 (utile € 14.380,42)	€ 111.830,00	14.380,42
		TOTALI	1.069.216,81	78.846,98

C)

Disposizioni papali aventi rilevanza nei rapporti fra Fondazione ed enti economici vaticani

A) *Atto chirografo per la trasformazione dell'AIF in ASIF*

Nel mese di dicembre 2020 Papa Francesco ha approvato con un Chirografo il nuovo Statuto dell'Autorità di Informazione Finanziaria, che ha cambiato nome in Autorità di Supervisione e Informazione Finanziaria (ASIF). La revisione dello Statuto AIF si inquadra nella complessiva riforma in materia di trasparenza e rafforzamento dei controlli in ambito economico-finanziario. In tale quadro, le novità più importanti riguardano la governance e l'assetto organizzativo dell'Autorità. Inoltre, una modifica non solo nominalistica riguarda la denominazione dell'Autorità, che viene integrata aggiungendo il termine "supervisione" consentendogli di allineare il nome dell'Autorità ai compiti ad essa effettivamente assegnati. Infatti, oltre all'originaria funzione di intelligence e contrasto al riciclaggio e finanziamento del terrorismo, dal 2013 l'Autorità esercita funzioni di regolamentazione e vigilanza di tipo "prudenziale" sugli enti che prestano servizi finanziari su base professionale. Per questo, si è resa opportuna l'aggiunta del termine "supervisione", che è da intendersi in ambito finanziario. Il nuovo Statuto è entrato in vigore il 5 dicembre 2020.

L'articolo terzo del Motu Proprio si occupa di vigilanza e controllo, e stabilisce che tutti gli Enti citati nell'articolo 1 §1 dello Statuto del Consiglio per l'Economia, inclusi quelli finora sotto il controllo economico e finanziario della Segreteria di Stato, "sono sottoposti al controllo, vigilanza e indirizzo della Segreteria per l'Economia come definito dal proprio Statuto e dalla normativa vigente, con la sola eccezione di quegli Enti per i quali il Santo Padre abbia espressamente disposto diversamente". I bilanci preventivi e consuntivi "sono trasmessi alla Segreteria per l'Economia, che provvede a sottoporli al Consiglio per l'Economia per la loro approvazione".

B) *Motu Proprio "Circa alcune competenze in materia economico-finanziaria"*

Lo scopo, come indicato nel Motu Proprio, è di garantire "una migliore organizzazione dell'amministrazione, dei controlli e della vigilanza sulle attività economiche e finanziarie della Santa Sede per assicurare una gestione trasparente ed efficiente e una chiara separazione di competenze e funzioni".

Nel primo articolo il Papa stabilisce che a decorrere dal 1° gennaio "la titolarità dei fondi e dei conti bancari, degli investimenti mobiliari e immobiliari, ivi incluse le partecipazioni in società e fondi di investimento, finora intestati alla Segreteria di Stato" passi all'APSA, "che curerà la loro gestione e amministrazione". Saranno sottoposti a un controllo ad hoc da parte della Segreteria per l'Economia (SPE), che "d'ora in avanti svolgerà anche la funzione di Segreteria Papale per le materie economiche e finanziarie".

A decorrere dall'esercizio 2021, si legge ancora nel documento papale, "le contribuzioni a qualunque titolo dovute o liberamente devolute alla Santa Sede da parte di Enti ecclesiali di qualunque tipo", incluse quelle del Governatorato e dello IOR, "saranno versate su un conto denominato Budget Generale della Santa Sede, gestito dall'Amministrazione del Patrimonio della Sede Apostolica secondo la normativa vigente, in base al bilancio preventivo approvato". I trasferimenti delle somme dal conto Budget Generale all'APSA dovranno essere autorizzati dal Prefetto della Segreteria per l'Economia. Al pagamento delle spese ordinarie e straordinarie della Segreteria di Stato provvederà l'APSA secondo "il bilancio preventivo della medesima Segreteria approvato in base alla normativa vigente".

Nel secondo articolo Francesco stabilisce che l'APSA costituisca un accantonamento di bilancio denominato Fondi Papali che per maggiore trasparenza farà parte del bilancio consolidato della Santa Sede, per il quale dovrà tenersi contabilità separata, con l'apertura di specifici sotto-conti per l'Obolo di San Pietro e il "Fondo discrezionale del Santo Padre", come pure ciascuno dei fondi con particolari vincoli di destinazione per volontà dei donatori.

Ciascuno di questi fondi mantiene la sua propria finalità. L'APSA informerà la Segreteria di Stato sulla situazione dei fondi. Le spese e gli atti di disposizione dal Fondo discrezionale del Santo Padre potranno essere compiuti solo con "sua personale decisione". E per i pagamenti o gli investimenti non preventivati autorizzati dal Presidente dell'APSA, dovrà esserci sempre anche la controfirma del Prefetto della SPE.



D)

Consultazione Internazionale Milano – Programma e Lista dei Partecipanti

Dublin Process - Ethics in International Business and Finance

Ethos, Education and Training:
Avenues toward equality and ethical behaviors in the digital era
Seventh Consultation Meeting

Milan, January 30th – 31st, 2020
Catholic University of the Sacred Heart

January 30th, 2020 Aula NI.110 – Via Nirone 15

Opening of the Consultation 2 pm – 2.20 pm

Welcome Address

Franco Anelli, Rector, Catholic University of Sacred Heart

Opening Remarks

Anna Maria Tarantola, Chairwoman, CAPP Foundation

Giovanni Marseguerra, Coordinator, CAPP Foundation Scientific Committee

First session - The role of Catholic Universities 2.20 pm. – 4.15 pm

Keynote speaker:

- Isabel Maria de Oliveira Capelo Gil, Rector, Universidade Católica Portuguesa - President, International Federation of Catholic Universities

Discussants:

- Philippe Bordeyne, Rector, Institut Catholique de Paris
- Julio Luis Martínez Martínez SJ, Rector, Universidad Pontificia Comillas

2.55 pm to 4.15 pm General debate

Second Session – The role of companies and banks 4.30 pm – 6.25 pm

Keynote speaker:

- Gian Maria Gros-Pietro, Chairman, Intesa SanPaolo

Discussants:

- Gaeta Bernini, Secretary General, Bracco Foundation
- Francesco Cardinali, Senior Country Officer, JP Morgan in Italy
- Victor Massiah, CEO, UBI Banca
- Salvatore Rossi, Chairman, Telecom Italia S.p.A.

5.15 pm – 6.25 pm General debate

Social event: Gallerie d'Italia Milano – Piazza della Scala, 6

Visit to the Exhibition: "Canova | Thorvaldsen. La nascita della scultura moderna" and dinner

January 31st, 2020 Aula NI.110 – Via Nirone 15

Third Session (Aula NI110 – Via Nirone 15) Challenges in education and training: Prepare the young generations for the future - 9.30 am – 1.30 pm

Keynote speaker:

- H.E. Msgr. Angelo Vincenzo Zani, Secretary, Congregation for Catholic Education

Discussants:

- Elsa Fornero, former Minister of Labor, Italy
- Gianmario Verona, Rector, Bocconi University
- Johannes Wallacher, President, Jesuit School of Philosophy (Hochschule für Philosophie), Munich

Synthesis and General discussion on the three sessions

Public session

31st January 2020, 3:00PM

Catholic University of the Sacred Heart, Milan

Crypt of the Aula Magna – Largo A. Gemelli, 1

3:00PM Greetings from the authorities

FRANCO ANELLI, Rector, Catholic University of Sacred Heart

ANNA MARIA TARANTOLA, Chairwoman of Centesimus Annus Pro Pontifice Foundation

H.E. MSGR. MARIO DELPINI, Archbishop of Milan

3:30PM Opening Speeches

Chairwoman and Moderator: ANNA MARIA TARANTOLA, Chairwoman of Centesimus Annus Pro Pontifice Foundation

A global education agenda

ELENA BECCALLI, Dean, School of Banking Finance and Insurance, Catholic University of the Sacred Heart

Building a common future through education and research

HELEN ALFORD OP, Vice Rector, Pontifical University of St. Thomas

Education in the digital world

IGNAZIO VISCO, Governor of the Bank of Italy

Youth poverty and social exclusion: the difficult construction of the future

H.E. MSGR. NUNZIO GALANTINO, President of APSA (Administration of the Patrimony of the Apostolic See)

4:50 PM Round Table – Education and training: preparing young people for work

Chairman and Moderator: GIOVANNI MARSEGUERRA, Coordinator of Scientific Committee, Centesimus Annus Pro Pontifice Foundation

Panelists

PHILIPPE BORDEYNE, Rector, Institut Catholique de Paris

FERNANDO FELIPE SANCHEZ CAMPOS, Rector, Universidad Católica de Costa Rica (UCAT)

AGOSTINO SANTONI, CEO, Cisco Italy - member of the General Council, Assolombarda -member of the Executive Council, Confindustria Digitale.

5:40 PM Conclusions

ALBERTO QUADRIO CURZIO, Professor Emeritus of Economy, Catholic University of Sacred Heart

LIST OF PARTICIPANTS

Helen **Alford** OP, Vice Rector, Pontifical University of St. Thomas

Franco **Anelli**, Rector, Catholic University of the Sacred Heart, Milan

Elena **Beccalli**, Dean of the Faculty of Banking, Finance and Insurance, Catholic University of the Sacred Heart, Milan

Simona **Beretta**, Professor of International Economics and Director, Centro di Ateneo per la Dottrina Sociale della Chiesa, Catholic University of the Sacred Heart, Milan

Gaela **Bernini**, Secretary General, Bracco Foundation

Gert-Jan **Boon**, CAPP YIN group, the Netherlands

Philippe **Bordeyne**, Rector, Institute Catholique de Paris

Lord Daniel **Brennan**, KCSG, QC, Centesimus Annus Pro Pontifice (CAPP) Foundation Advisory Board Member and Chair of CAPP UK Chapter

Canon Malcolm **Brown**, Director of Mission & Public Affairs, Church of England

Francesco **Cardinali**, Senior Country Officer, JP Morgan in Italy

Claudia **Cattani**, Chairwoman, RFI (Rete Ferroviaria Italiana) S.p.A.

H.E. Msgr. Mario **Delpini**, Archbishop of Milan

Francis **Estrada**, CAPP Foundation Scientific Committee, Manila

Giovanni **Facchini Martini**, CAPP Milan Coordinator

Frederick F. **Fakharzadeh**, CAPP USA President

Elsa **Fornero**, Economist and past Minister of Labor

Giorgio **Franceschi**, CAPP Foundation Auditor

H.E. Msgr. Nunzio **Galantino**, President of APSA (Administration of the Patrimony of the Apostolic See), Vatican

Carlo Maria **Gallucci Calabrese**, Vice-rector for International Relations and Students, Ramon Llull University

Paolo **Garonna**, Secretary General, FeBAF, professor of Political Economy, Luiss University, CAPP Scientific Committee

George **Garvey**, Catholic University of America, Washington, CAPP Foundation Scientific Committee

Anna **Gervasoni**, Full professor, LIUC, General Director, AIFI

Isabel Maria **Gil De Oliveira Capelo**, Rector, Portuguese Catholic University - President, International Federation of Catholic Universities

Linda Orsola **Gilli**, Chairwoman and CEO, Inaz, CAPP member
H.E. Mgr. Claudio **Giuliodori**, General Ecclesiastical Counsellor, Milan Catholic University of the Sacred Heart
Lawrence **Gonzi**, CAPP Board Member and former Prime Minister of Malta
Barbara **Gottardo**, Institutional Communication – National Press Office, Telecom Italia
Gian Maria **Gros-Pietro**, Chairman, Intesa SanPaolo
Robert **Leblanc**, Chairman and General Director, AON France, CAPP France Coordinator
Gianluigi **Longhi**, CAPP Board Member, Auditor and Consultant
Don Walter **Magnoni**, CAPP National Ecclesiastical Counsellor for Italy, Milan
Christopher Father **Mahar**, Official, Dicastery for Promoting Integral Human Development, Vatican
Giovanni **Marseguerra**, Coordinator, CAPP Scientific Committee, Professor of Political Economy, Director OpTer, Catholic University of the Sacred Heart, Milan
Julio Luis **Martínez Martínez** SJ, Rector, Comillas Pontifical University, Madrid
Victor **Massiah**, CEO, UBI Banca
Rolando **Medeiros**, President, UNIAPAC
Giovanna **Paladino**, Head of the Technical Secretariat of the Presidency at Intesa Sanpaolo
Alfredo **Pastor**, Professor Emeritus of Economics, IESE Business School, Barcelona, CAPP Foundation Scientific Committee
Alberto **Quadrio Curzio**, Professor Emeritus of Economy, Catholic University of the Sacred Heart, Milan
Msgr. Mauro **Rivella**, Secretary of APSA (Administration of Patrimony of the Apostolic See), Vatican
Salvatore **Rossi**, Chairman, Telecom Italia
Thomas **Rusche**, CAPP Board Member, Entrepreneur, Germany
Fernando Felipe **Sánchez Campos**, Rector, Catholic University of Costa Rica
Francesco **Sansone**, Business and education consultant, CAPP Foundation Board Member and CAPP Lombardia Coordinator
Agostino **Santoni**, CEO, Cisco Italy, member of the General Council, Assolombarda, member of the Executive Council, Confindustria Digitale
Antonella **Sciarrone Alibrandi**, Full professor and Vice Rector, Catholic University of the Sacred Heart, Milan
Domingo **Sugranyes Bickel**, CAPP Foundation Past President and CAPP Foundation Advisory Board Member
Mario **Taccolini**, Deputy Rector, Faculty of Linguistic Sciences and Foreign Literature, Catholic University of the Sacred Heart
Anna Maria **Tarantola**, Chairwoman, Centesimus Annus Pro Pontifice Foundation
Mgr. Guy-Réal **Thivierge**, General Secretary, Pontifical Foundation Gravissimum Educationis, Vatican
Eutimio **Tiliacos**, Secretary General, CAPP Foundation
Gianmario **Verona**, Rector, Bocconi University
Ignazio **Visco**, Governor of the Bank of Italy
Johannes **Wallacher**, President, Jesuit School of Philosophy (Hochschule für Philosophie), Munich
H.E. Mgr. Angelo Vincenzo **Zani**, Secretary of the Congregation for Catholic Education, Vatican
Ranga **Zinyemba**, Rector, Catholic University of Zimbabwe

E)

COMITATO SCIENTIFICO: ELENCO MEMBRI

MARSEGUERRA Prof. Giovanni – Coordinatore

ABELA Prof. Andrew V. Ph.D
BONNICI Professor Josef
COSTA Prof. Antonio Maria
DEMBINSKI Prof. Dott. Paul
ESTRADA Prof. Francis G.
FINOCCHI MAHNE Prof.ssa Cristina
GARONNA Prof. Paolo
GARVEY Prof. George E.
GIOVANELLI Dott.ssa Flaminia
KOHLE Shawn F., J.D.
PABST Adrian - Segretario
PAMMOLLI Fabio
PASTOR Prof. Alfredo
WALLACHER Prof. Dr. Dr. Johannes

F)

COMITATO CONSULTIVO: ELENCO MEMBRI

Prof.ssa Anna Maria **Tarantola** (Presidente)
Dr. Thomas **Rusche** (Vice Presidente)
Dott.ssa Camilla **Borghese**
Cav. Lav. Dott.ssa Grazia **Bottiglieri Rizzo**
Lord Daniel **Brennan**
Dott. Massimo **Gattamelata**
Dr. Robert **Leblanc**
Dr. Alois Konstantin **Fürst zu Löwenstein**
Dr. Giacomo **Mazzone**
Conte Dott. Lorenzo **Rossi di Montelera**
Dr. Oliver **Röthig**
Sr. Dr. Domingo **Sugranyes Bickel**
Dott. Cesare **Trevisani**
Mr. Stephen B. **Young**
Dr. Joseph F.X. **Zahra**

G)

ASSISTENTI ECCLESIASTICI - ELENCO

ASSISTENTE INTERNAZIONALE

S.E.R. Mons. CLAUDIO MARIA CELLI

ASSISTENTE CENTRALE ITALIA

Don Walter MAGNONI

ASSISTENTI ECCLESIASTICI DIOCESANI ITALIANI

Don Roberto ATZORI (Sardegna)
Don Daniele BORTOLUSSI (Torino)
S.E. Mons. Cesare DI PIETRO (Messina)
Diac. Dott. Gino Giovanni DONADI (Treviso)
Don Walter MAGNONI (Milano)
S.E. Mons. Andrea MIGLIAVACCA (San Miniato)
Prof. Don Antonio PANICO (Taranto)
Don Francesco PESCE (Roma)
Don Cristiano RE (Bergamo)
Don Girolamo RONZONI (Crotone)
Don Leonardo SALUTATI (Firenze)
Prof. Don Bruno TOMASI (Trento)
Don Helmut SZELIGA (Prato)
SE Mons. Paolo URSO (Acireale)

Fr. Peter ROŽIČ, S.J. (Bruxelles)
S.E. Franz-Josef OVERBECK (Germania)
Dr. Rer. Oec. Dr. Theol. Justinus Christoph PECH (Germania - Renania Westfalia e
sostituto permanente S.E. Overbeck)
Mgr. Antonie de ROMANET (Parigi)
H.E. Mgr. Joseph GALEA CURMI (Malta)
Rev. P. Lluís PORTABELLA D'ALÓS (Spagna - Barcellona)
Rvdo. P. José Manuel APARICIO (Spagna - Madrid)
H.E. John WILSON (UK)
H.E. Cardinal Joseph W. TOBIN, C.S.s.R (assistente ecclesiastico, CAPP USA)
H.E. Bishop Joseph CAGGIANO (Bridgeport)
Reverend John J. RANIERI (New Jersey)