

# /13

Le rapport d'activité 2013 dans sa version exhaustive peut être téléchargé sur [www.swissfoundations.ch](http://www.swissfoundations.ch) (onglet Organisation) en français et en allemand.

## FAITS MARQUANTS

# SWISSFOUNDATIONS MÈNE LA DANSE

À la recherche d'une analogie parlante pour décrire l'exercice 2013 de SwissFoundations, la comparaison avec une partition de musique m'a semblée judicieuse: à l'écoute d'un morceau de musique, l'auditeur perçoit une œuvre dans son ensemble et non pas les innombrables voix qui la composent.

À l'image du morceau de musique qui représente un tout et de la partition qui en détaille la structure, l'année de travail d'une association est le résultat du jeu de plusieurs voix qui sont présentées en détail dans le rapport annuel.

Les membres de l'association sont assurément les ténors de l'année 2013. Grâce à l'arrivée de 13 nouvelles fondations, l'association regroupe aujourd'hui 108 membres. Ce chœur se caractérise à la fois par la diversité de ses timbres et par des improvisations rafraîchissantes. Les cercles de travail débattent de sujets intéressants et organisent des rencontres pour un public plus ou moins grand. Dix ateliers et rencontres de travail ont eu lieu en 2013 et plusieurs circulaires portant sur des questions juridiques et financières ont été rédigées, en exclusivité pour les membres de l'association.

La section rythmique, jusqu'ici présente à Zurich uniquement, a été renforcée par le bureau romand à la Maison des Fondations à Genève. Grâce au soutien de la Fondation Lombard Odier, de la Fondation Ernst Göhner et de Gebert Rüt Stiftung, la représentation romande a accompli son premier exercice annuel complet et a pu donner des impulsions décisives en Suisse romande.

À l'accompagnement, le Center for Philanthropy Studies de l'Université de Bâle (CEPS) a joué un rôle important. Créé sur l'initiative de SwissFoundations, le CEPS s'est profilé au cours de ses cinq ans d'existence comme une institution incontournable de la scène philanthropique suisse; il a renforcé encore son influence en 2013 en devenant institut universitaire. Les accents indispensables à tout morceau de musique ont

été assurés par des coopérations ponctuelles avec le MAZ, la Fondation Ethos et l'Europa Institut ou encore par le libre jeu avec des partenaires comme le Forum Kultur & Ökonomie, la Worldwide Initiative for Grantmakers Support (WINGS) et DAFNE, la faitière de 24 associations nationales de fondations.

La musique d'une association doit bien entendu réagir aux mélodies jouées par d'autres acteurs. En 2012, la politique avait dicté une cadence soutenue en envisageant notamment la révision du droit des fondations et la création d'une haute autorité de surveillance. L'année 2013 a plutôt été marquée par un ritardando, le Conseil fédéral ayant classé la motion Luginbühl et renoncé à la création d'une haute surveillance.

Finalement, des échanges réguliers sont indispensables pour que la musique de SwissFoundations puisse résonner en accord avec celle d'autres compositeurs. De tels échanges comprennent aussi bien des entretiens confidentiels avec l'administration que des contacts fructueux avec des représentants politiques au Parlement.

Pour en savoir plus sur la partition de l'année 2013, je vous recommande vivement la lecture du présent rapport annuel. Et j'espère de tout cœur que la musique jouée par SwissFoundations donnera des ailes à vos idées et de l'entrain à votre quotidien.

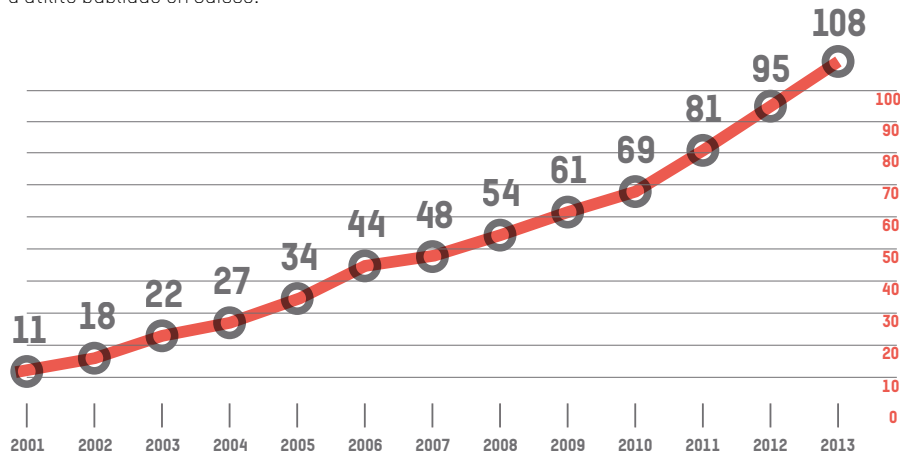


**Antonia Jann**  
Présidente de SwissFoundations



# NOUVEAUX MEMBRES EN 2013

Avec 13 nouveaux membres en 2013, le taux de croissance de SwissFoundations s'est stabilisé à un haut niveau. Au cours de l'année sous revue, les 108 fondations membres ont investi plus de 282 millions de francs dans des projets et des initiatives d'utilité publique. Les membres de SwissFoundations représentent ainsi 20% du volume estimé des moyens alloués par toutes les fondations d'utilité publique en Suisse.



**ADDOPE SINOPEC-ADDAX PETROLEUM FOUNDATION**, Genève | **AURORA LIGHT FOUNDATION**, Klosters | **DR. MAX HUSMANN-STIFTUNG**, Zurich | **FONDATION LORD MICHELHAM OF HELLINGLY**, Genève | **FONDATION SESAM**, Genève | **FONDATION ZDENEK ET MICHAELA BAKALA**, Genève | **HEAR THE WORLD FOUNDATION**, Stäfa | **HEINRICH S ERNA WALDER-STIFTUNG**, Zurich | **JUBILÄUMSSTIFTUNG DER BASELSTADT KANTONALBANK**, Laufen | **LGT VENTURE PHILANTHROPY FOUNDATION SWITZERLAND**, Zurich | **MÜLLER-MÖHL FOUNDATION**, Zurich | **PALATIN-STIFTUNG**, Bâle | **STIFTUNG DRITTES MILLENNIUM**, Zurich

## CERCLES DE TRAVAIL DE SWISSFOUNDATIONS

Les cercles de travail de SwissFoundations constituent des plates-formes de partage de connaissances et d'informations. Ils sont exclusivement réservés aux membres de l'association. Les six cercles suivants ont poursuivi leur travail en 2013: formation, recherche, innovation; finances; art et culture; International Development Aid; action sociale; environnement.

Au cours de l'année sous revue, les cercles de travail ont organisé 12 ateliers et rencontres de réseautage.

## NOUVELLES OFFRES POUR LES MEMBRES DE SWISS-FOUNDATIONS

En plus de l'offre actuelle de prestations qui comprend notamment des tarifs réduits aux cours de formation continue du CEPS ou l'abonnement à prix réduit à Alliance, le magazine international de la philanthropie, SwissFoundations a développé en 2013 deux nouvelles offres à l'intention de ses membres:

En collaboration avec l'école de journalisme MAZ à Lucerne, SwissFoundations a mis sur pied un cours exclusif de **training médias** pour les fondations membres. Pour répondre à la forte demande, ce cours d'une journée a été donné à deux reprises.

L'**exercice conscient des droits de vote** par les investisseurs est considéré aujourd'hui comme une bonne pratique. SwissFoundations et la Fondation Ethos ont développé une solution sur mesure pour les fondations donatrices membres disposant d'une part d'actions suisses inférieure à 10 millions de francs qui leur permet de confier à **Ethos l'exercice de leurs droits de vote à des conditions préférentielles.**

## RELATIONS INTERNATIONALES

En plus de ses rencontres annuelles avec pro-Fonds et avec l'association liechtensteinoise des fondations, SwissFoundations est présente au niveau européen par le biais de ses contacts avec le **Donors and Foundations Networks Europe** DAFNE et l'**European Foundation Centre** EFC. En tant que membre fondateur de DAFNE, SwissFoundations a des échanges réguliers avec 24 associations de fondations européennes et participe régulièrement à la conférence annuelle de l'EFC. SwissFoundations met à la disposition de ses membres un nombre limité de places à prix réduit pour assister à cette conférence. Depuis 2013, SwissFoundations est membre de **WINGS**, un réseau global regroupant plus de 150 associations de fondations et de sponsors actifs dans plus de 50 pays.

→ [www.dafne-online.eu](http://www.dafne-online.eu)

→ [www.efc.be](http://www.efc.be)

→ [www.wingsweb.org](http://www.wingsweb.org)

## FINANCES

L'année sous revue se solde par un bénéfice de 3131 francs. L'évolution réjouissante du nombre de membres en 2013 est d'une part à l'origine de ce bon résultat ainsi que d'autre part le cofinancement du bureau romand assuré encore jusqu'à fin 2016 par la Fondation Lombard Odier, la Fondation Ernst Göhner et Gebert Ruff Stiftung. Nous adressons nos plus vifs remerciements à ces fondations pour leur précieux soutien!

En raison de l'accroissement des activités de nos bureaux à Zurich et Genève, les dépenses totales ont augmenté de plus de 200 000 francs par rapport à l'année précédente. Les cotisations des membres constituent 61% des recettes de l'association, 17% sont des produits du symposium et d'autres manifestations et 22% proviennent de contributions liées à des projets ou des initiatives. Conformément au bénéfice annuel annoncé, la fortune de l'association se montait à CHF 112 975 francs à fin 2013. Les provisions dédiées à des projets futurs ont diminué de 10 000 francs pour atteindre la nouvelle somme de 22 000 francs.

## PREMIÈRE CHAIRE PROFESSORALE SUISSE EN GESTION DES FONDATIONS

Sur décision du conseil de l'Université de Bâle, le Center for Philanthropy Studies (CEPS), initié en 2008 par SwissFoundations, est depuis janvier 2014 un institut universitaire. Cette valorisation va de pair avec la création de la première chaire professorale suisse en gestion des fondations. Jusqu'ici directeur du CEPS, le Prof. Dr Georg von Schnurbein a été nommé à ce poste. Le développement du CEPS est cofinancé par un consortium de neuf fondations membres de SwissFoundations qui ont mis à disposition 2,5 millions de francs:

→ [Age Stiftung](#)

→ [AVINA STIFTUNG](#)

→ [Christoph Merian Stiftung](#)

→ [Ernst Göhner Stiftung](#)

→ [Gebert Ruff Stiftung](#)

→ [Ria & Arthur Dietschweiler Stiftung](#)

→ [Sophie und Karl Binding Stiftung](#)

→ [Stiftung Mercator Schweiz](#)

→ [Fondation UBS pour le domaine social et la formation](#)

## POLITIQUE ET DROIT DES FONDATIONS

Au niveau politique, la publication annoncée des rapports du Conseil fédéral sur la motion Luginbühl et sur la révision de la surveillance fédérale des fondations a retenu l'attention de SwissFoundations au cours de l'année sous revue. L'association salue la proposition de classement de la motion ainsi que la décision du Conseil fédéral de renoncer à une révision de la surveillance des fondations et à l'introduction d'une haute autorité de surveillance. Parmi les autres thèmes politiques se trouvent deux interventions parlementaires consacrées à la rémunération des membres des conseils de fondation. Toutes les prises de position de SwissFoundations peuvent être consultées sur [www.swissfoundations.ch](http://www.swissfoundations.ch) (onglet Secteur des fondations).

### CONSULTATION JURIDIQUE À L'INTENTION DES MEMBRES DE L'ASSOCIATION

SwissFoundations a lancé en 2013 une offre de consultation juridique à l'intention des membres de l'association. Des praticiens expérimentés, au service de SF en tant que juristes, sont à la disposition des membres une ou deux fois par année pour une première consultation gratuite. Les membres intéressés sont priés d'envoyer au préalable leurs questions sous forme écrite. Les dates des consultations sont annoncées par le bureau de SF.

### SWISSFOUNDATIONS LEGAL COUNCIL

En 2013, la réunion annuelle du SF Legal Council a essentiellement examiné la problématique fiscale en lien avec les modèles de soutien de type entrepreneurial. Après un examen préalable détaillé, le Legal Council rédige actuellement une prise de position concernant les questions fiscales liées aux nouveaux modèles de refinancement utilisés par les fondations donatrices. Ce document sera publié au cours du premier semestre 2014 et fournira des recommandations concrètes à l'intention des fondations donatrices et des autorités fiscales.

Les membres du Legal Council sont:

→ Dr Harold Grüninger

→ Prof. Dr Dominique Jakob

→ Dr Benoît Merkt

→ Dr Dr Thomas Sprecher

→ Prof. Dr Parisima Vez

## SWISSFOUNDATIONS EN SUISSE ROMANDE

Domicilié à la Maison des Fondations à Genève, le bureau romand de SwissFoundations s'est distingué au cours de sa première année complète d'activités par l'organisation de nombreux événements de réseautage et de coopération:



**11 AVRIL 2013**

Atelier du CT Finances à la Maison des Fondations consacré à la gestion de fortune des fondations d'utilité publique, en collaboration avec des experts et des acteurs de terrain.



**23 AVRIL 2013**

Première «rencontre philanthropique» sur le thème de la culture avec le conseiller d'Etat Charles Beer et la Chancelière d'Etat Anja Widen Guelpa. Plus de 100 fondations culturelles romandes ont été conviées à cette rencontre.



**19 JUIN 2013**

Lunch «Get to know» avec les fondations vaudoises, en collaboration avec la Fondation Leenaards à Lausanne.



**3 OCTOBRE 2013**

Stamm avec repas de midi à la Maison des Fondations pour les fondations romandes, membres actuels et nouveaux de SwissFoundations.



**28 OCTOBRE 2013**

Première rencontre entre 15 fondations donatrices actives dans le domaine de l'environnement, en collaboration avec la Fondation MAVA à Gland.



**6 DÉCEMBRE 2013**

Pour terminer l'année en beauté, organisation du Geneva Day en collaboration avec le Centre Français des Fonds et Fondations (CFF). Plus de 120 participants suisses et français ont discuté et partagé leurs points de vue dans cinq ateliers thématiques mis sur pied par diverses fondations et organisations.

## ÉVÉNEMENTS

### 12<sup>E</sup> SYMPOSIUM DES FONDATIONS SUISSES



Intitulé «L'innovation contre la stagnation – Comment les fondations s'y prennent-elles face à la crise?», le Symposium des fondations suisses a eu lieu le 6 juin 2013 au Volkshaus de Bâle. L'assemblée générale de SF, suivie d'un programme récréatif en soirée, a eu lieu pour la première fois la veille du symposium.

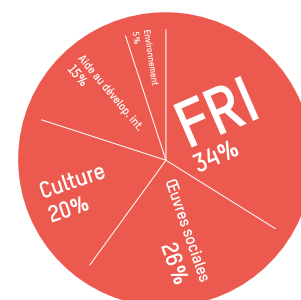
### FORUM DES FONDATIONS DE SWISSFOUNDATIONS

Avec plus de 170 participants, le Forum des fondations de SwissFoundations du 1<sup>er</sup> octobre 2013 a rencontré un franc succès. Dr Ulrich Thielemann, Kaspar Müller, Dr Stefan Rissi et Dr Donald Tillmann ont été les intervenants de ce forum intitulé «Gutes Geld, schlechtes Geld?». Cet événement faisait partie du programme mis sur pied par SwissFoundations à l'occasion de la Journée européenne des fondations lancée par l'association faitière européenne DAFNE.

### BESTE STIFTUNGSRATSPRAXIS. ZUR HAFTUNG VON STIFTUNGSRÄTEN

Dans le cadre de la série de séminaires «Beste Stiftungsratspraxis» organisés par SwissFoundations, l'Europa Institut de l'Université de Zurich et le CEPS, un séminaire pilote a eu lieu le 17 septembre 2013 au sujet de la responsabilité. Ces séminaires s'adressent en priorité aux membres de conseil de fondation et à leurs conseillers. La première édition a rapidement affiché complet; le 2<sup>ème</sup> séminaire aura lieu le 16 septembre 2014 sur le thème de la fiscalité.

### LES MOYENS FINANCIERS ALLOUÉS PAR LES MEMBRES DE SF EN 2012



34%	Formation, recherche, innovation (FRI)	CHF 97'387'717
26%	Œuvres sociales	CHF 72'556'811
20%	Art et culture	CHF 56'191'790
15%	Aide au développement international	CHF 41'904'377
5%	Environnement	CHF 13'996'317
<b>TOTAL:</b>		<b>CHF 282'037'011</b>

# PUBLICATIONS CLÉS DE SF

## RAPPORT SUR LES FONDATIONS EN SUISSE 2013



Publication annuelle et principale source d'informations sur la situation des fondations en Suisse et le développement du secteur (faits et chiffres actuels, développements et tendances en Suisse et à l'étranger). Edité par SwissFoundations, le Center for Philanthropy Studies et le Zentrum für Stiftungsrecht de l'Université de Zurich.

→ [www.stiftungsreport.ch](http://www.stiftungsreport.ch)

## INNOVATION STATT STAGNATION WIE STIFTUNGEN AUS DER KRISE FINDEN



Le volume 10 de la collection de SF «Foundation Governance» (en allemand) résume la situation actuelle des fondations donatrices sur la base d'une analyse des marchés financiers pour les investisseurs institutionnels et propose des solutions en termes économiques, juridiques et financiers.

→ [www.helbing.ch](http://www.helbing.ch)

## FONDER SA FONDATION



10 questions pour les futurs fondateurs. Guide édité en collaboration avec le Center for Philanthropy Studies CEPS et la Fondation des Fondateurs

→ [www.stiftunggruenden.ch](http://www.stiftunggruenden.ch)

## RÉTROCESSIONS DU POINT DE VUE DES FONDATIONS DONATRICES SUISSES



Circulaire du cercle de travail Finances en lien avec la discussion actuelle sur les rétrocessions.

Les membres de SwissFoundations ont un accès exclusif aux informations dans le forum des membres.

→ [www.swissfoundations.ch](http://www.swissfoundations.ch)

## EVALUATION DES RISQUES ET SYSTÈME DE CONTRÔLE INTERNE



Circulaire du cercle de travail Finances sur le but, la structure et la procédure d'un SCI.

Les membres de SwissFoundations ont un accès exclusif aux informations dans le forum des membres.

→ [www.swissfoundations.ch](http://www.swissfoundations.ch)

## LE REMERCIEMENT DES FONDATIONS D'UTILITÉ PUBLIQUE DANS LE DROIT SUISSE DE LA TVA



Circulaire publiée dans la série «Outils pratiques rédigés par des praticiens».

Les membres de SwissFoundations ont un accès exclusif aux informations dans le forum des membres.

→ [www.swissfoundations.ch](http://www.swissfoundations.ch)

## LA VOIX DES FONDATIONS DONATRICES SUISSES

En tant qu'association regroupant les fondations donatrices suisses, SwissFoundations donne à ce secteur une voix forte et indépendante. Le réseau accueille les fondations, grandes ou petites, qui œuvrent dans un cadre régional ou international et sont domiciliées en Suisse et au Liechtenstein. SwissFoundations encourage l'efficacité et le professionnalisme dans le travail des fondations et s'engage en faveur d'un secteur des fondations actif et libéral.

→ [www.swissfoundations.ch](http://www.swissfoundations.ch)

## ORGANISATION

### COMITÉ DIRECTEUR :

- **DR ANTONIA JANN**  
présidente, directrice d'Age Stiftung, Zurich
- **DR BEAT VON WARTBURG**  
vice-président, futur directeur de la Fondation Christoph Merian, Bâle
- **EVELYN S. BRAUN**  
membre du conseil de la Fondation des Fondateurs, Zurich
- **PETER BREY**  
directeur de la Fondation Leenaards, Lausanne
- **DR PHILIPP EGGER**  
directeur de Gebert Rütif Stiftung, Zurich
- **KARIN JESTIN**  
secrétaire générale de la Fondation Lombard Odier, Genève
- **DR ROGER SCHMID**  
directeur de la Fondation Ernst Göhner, Zoug
- **LUKAS VON ORELLI**  
directeur de VELUX Stiftung, Zurich

### DIRECTION :

- **BEATE ECKHARDT**  
directrice de SwissFoundations  
eckhardt@swissfoundations.ch
- **DR CLAUDIA GENIER**  
directrice adjointe de SwissFoundations  
genier@swissfoundations.ch

Zurich, avril 2013

## SwissFoundations

Haus der Stiftungen  
Kirchgasse 42, CH-8001 Zürich  
Tél: +41 44 440 00 10

Maison des Fondations  
17, Chemin Rieu, CH-1208 Genève  
Tél: +41 22 347 61 84

Email: [info@swissfoundations.ch](mailto:info@swissfoundations.ch)  
[www.swissfoundations.ch](http://www.swissfoundations.ch)