



Fondazione  
Cassa di Risparmio  
di Lucca



# BILANCIO

2 0 2 1





# BILANCIO 2021



FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO DI LUCCA  
Sede Legale: Lucca, Via San Micheletto 3  
Codice Fiscale 00203680467  
Iscritta nel Registro delle Persone Giuridiche Prefettura di Lucca n.3

Uno sguardo al passato e un programma per il futuro. Se volessimo sintetizzare in poche parole il 2021 della Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca probabilmente sceglieremmo proprio queste. Il rinnovo, sostanzialmente contestuale, degli Organi dell'Ente ha infatti imposto la necessità di valutare il percorso compiuto negli anni precedenti, non tanto per trarre conclusioni, ma soprattutto per indirizzare in maniera ancora più specifica e sorvegliata le strategie nel medio-lungo periodo. Valutazioni che si sono unite ad una politica di ascolto del territorio costante, ma altresì caratterizzata da appuntamenti specifici con le realtà che rappresentano le comunità di Lucca, della Piana, della Valle del Serchio e della Versilia.

Un percorso che ha condotto alla redazione di un Documento Programmatico Pluriennale i cui obiettivi possono essere definiti ambiziosi ma necessari: sfide imposte dai nostri tempi e dalle evoluzioni sociali ed economiche. Sfide come quella che concerne le problematiche dei servizi e dello spopolamento delle aree interne, cui si cerca di dare risposte sul piano dell'assistenza socio-sanitaria con il progetto *Proximity Care*, avviato proprio nel 2021 grazie ad una collaborazione con la Scuola Sant'Anna di Pisa, con un investimento importante proprio nell'ottica di poter dare, in un "futuro prossimo", soluzioni reali a problematiche emerse in maniera evidente e quasi "viscerale" proprio nella fase di ascolto del territorio.

E poi ancora lo sviluppo sostenibile, la ricerca al servizio della transizione ecologica, la cura del patrimonio artistico, il sostegno alle fragilità e molto altro ancora. Anche in questo caso una commistione di passato e futuro, di strategie storicamente consolidate e nuove prospettive.

Parlando di sfide, l'anno 2021 è stato decisamente focalizzato anche su quelle del presente, di una congiuntura storica singolare in cui si è vissuta una stagione "ibrida", composta da molte "ripartenze" e altrettanti passi indietro nelle spire della pandemia.

In questo contesto mutevole, che ha condizionato la Società in ogni suo aspetto, la Fondazione ha operato secondo il dettame del "nessuno deve rimanere indietro". Con tale spirito è nata la seconda edizione del Bando "Lavoro+Bene Comune" con cui si è proseguito un intervento che ha fornito agli enti del Terzo Settore le risorse necessarie a limitare le conseguenze dell'emergenza occupazionale, già da anni preoccupante ma fortemente inasprita dalla pandemia e dal *lockdown*.

Non solo emergenza comunque. La Fondazione è infatti riuscita a garantire le cosiddette erogazioni "ordinarie" e "strategiche" su livelli stabili e in grado di apportare concreti - e duraturi - benefici al territorio di riferimento. Altre risorse che hanno permesso una vera ripartenza della cultura tra l'estate e l'autunno, quando la stessa Fondazione ha dato un impulso diretto, organizzando in prima persona mostre, spettacoli e incontri nella Chiesa di San Francesco.

Il mondo del volontariato, dell'assistenza, del Sociale, in un momento ancora drammatico, ha potuto contare come sempre su contributi che hanno consentito le attività ordinarie, ma anche promosso progetti innovativi che potranno cambiare con gli anni il volto e i termini del concetto di assistenza, soprattutto in rapporto alle problematiche della disabilità.

Sono inoltre proseguiti i lavori dei numerosi cantieri aperti grazie alle risorse, assegnate in esercizi precedenti, a valere sui bandi per l'Edilizia scolastica e gli Impianti sportivi,

come a pieno ritmo sono andati avanti in via Brunero Paoli i lavori coi quali, nel 2023, la Scuola IMT potrà avvalersi di nuovi alloggi per gli studenti, incremento necessario e propedeutico alla propria crescita.

Passato, presente e futuro dunque. Come è naturale nella vita istituzionale di un ente che festeggia nel 2022 i trent'anni di attività e non può che collocarsi in una prospettiva di fluidità temporale, di bilancio e programmazione continua, che va al di là delle contingenze presenti seppur vivendo calata nella concreta realtà delle molteplici comunità che compongono il territorio.

Marcello Bertocchini

*Presidente della Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca*

# INDICE

---

## LA FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO DI LUCCA

3	Gli organi statutari
4	Assemblea dei Soci
5	Le origini e la missione
6	Assetto amministrativo
9	Struttura Organizzativa
12	Quadro di riferimento normativo
17	Esiti della verifica ispettiva
22	Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del D.Lgs.231/2001
28	Internal Audit
29	Partecipazioni
47	Investimenti finanziari
71	Valutazione ESG ( <i>Environment, Social, Governance</i> )
77	Investimenti immobiliari
81	<i>Housing</i> Sociale
85	Donazione di immobile
87	Immobile in <i>leasing</i>
88	Complesso immobiliare ex Manifattura Tabacchi di Lucca
93	Interventi in natura
98	<i>Asset Liability Management</i> – ALM
101	Fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio
102	Sistema delle fondazioni di origine bancaria
109	Patrimonio ed erogazioni: andamento storico

## IL BILANCIO DI MISSIONE

112	Nota metodologica
112	Territorio e storia
114	Il quadro economico
115	Società, benessere sociale e povertà
122	Conclusioni
128	Attività istituzionale
136	Settori di intervento
149	Modalità operative
151	Progetti strategici
154	Acquisto e ristrutturazione del complesso immobiliare sito in Lucca via Brunero Paoli
157	Edilizia scolastica

# INDICE

---

162	Impianti sportivi
168	Intervento per contrastare gli effetti della pandemia da COVID-19 e del conseguente <i>lockdown</i>
172	Fondo per il contrasto della povertà educativa minorile
175	Interventi diretti
219	Iniziative di terzi concordate
222	Iniziative da bando
279	Iniziative fuori bando
288	Conclusioni del Consiglio di Amministrazione

## BILANCIO DI ESERCIZIO 2021

291	Schemi di bilancio
297	Nota integrativa
299	Criteri di redazione e valutazione
305	Note allo stato patrimoniale
306	Attivo
383	Passivo
395	Conti d'ordine
399	Note al conto economico
429	Informazioni integrative definite in ambito ACRI
433	Indicatori gestionali

## RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

437	Relazione
-----	-----------

**BILANCIO DI ESERCIZIO 2021**

RELAZIONE  
DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE  
SULLA GESTIONE



## **GLI ORGANI STATUTARI**

### **Presidente**

Marcello Bertocchini

### **Vice Presidente**

Raffaele Domenici

### **Organo di Indirizzo**

Vittorio Armani

Stefano Berrettini

Roberto Camisi

Laura Citti

Emiliano Frediani

Elena Giannini

Giulio Grossi

Giovanni Iacomini

Ugo Lanfrancotti

Sauro Luchi

Paolo Razzuoli

Claudio Rovai

Rossana Sebastiani

Antonino Tumbiolo

### **Consiglio di Amministrazione**

Katia Balducci

Massimo Barsanti

Luca Marchi

Maria Pia Mencacci

Claudio Montani

### **Collegio dei Revisori dei Conti**

Maurizio Andres (Presidente)

Paola Del Prete

Riccardo Sarti

### **Direttore**

Maria Teresa Perelli

**Assemblea dei Soci** (ivi inclusi i Soci sospesi, cioè coloro che hanno assunto cariche in altri Organi della Fondazione)

Armani Vittorio  
Bacelli Maria  
Bacci Silvano  
Balducci Katia  
Barsi Loris Pietro  
Bartoli Giorgio Giovanni  
Battaglini Ida  
Bellandi Massimo  
Berrettini Stefano  
Bertolani Alessandro  
Biagini Andrea  
Biagini Anna Paola  
Bianchini Alessandro  
Botarelli Laura  
Bovenzi Francesco Maria  
Camisi Roberto  
Casanova Grazia  
Castiglioni Maido Giovacchino  
Cattani Paolo  
Chiocchetti Frediano  
Citti Laura  
Citti Romano  
Ciucci Luciano  
Codecasa Fulvia  
Conti Umberto  
Cordoni Ademaro  
Del Debbio Massimo  
Domenici Raffaele  
Fava Ugo  
Filieri Maria Teresa  
Finucci Giovanni  
Fontana Alberto  
Francesconi Giancarlo  
Fucile Michela  
Galeotti Cristina  
Genovesi Fabio  
Giannini Elena  
Giannini Sandro  
Giorgi Lodovica  
Giusti Annamaria  
Grassi Remo  
Grossi Giulio  
Guidi Andrea  
Guidi Gino  
Iacomini Giovanni  
Lanfrancotti Ugo  
Lastrucci Roberto  
Lattanzi Arturo

Lemmi Enrica  
Lippi Marcello  
Luiso Francesco Paolo  
Madonna Salvatore  
Malanca Lucio  
Malfatti Giacomo  
Marchetti Giampiero  
Marchi Luca  
Marchi Mario Assuero  
Marcucci Maria Lina  
Martinelli Emiliana  
Mazzarella Maria Carmela  
Mazzoni Fabio  
Mei Giovanni  
Mencacci Maria Pia  
Mennucci Alessandro  
Monaco Fabio  
Montani Claudio  
Moretti Daniele  
Nardi Marco  
Nottoli Graziano  
Nottoli Vania Antonella  
Odoguardi Leonardo  
Pacini Fazzi Maria  
Pacini Giuliano  
Palla Fabrizio  
Parpinelli Angelo  
Pasquini Antonio  
Perini Fabio  
Pieretti Tiziano  
Pietrini Pietro  
Porciani Marco  
Ragghianti Adolfo  
Raspini Gaetano  
Ravenni Franco  
Razzuoli Paolo  
Rontani Giov. Domenico  
Rovai Claudio  
Rumbo Pierluigi  
Sarteschi Rosanella  
Sereni Umberto  
Soldati Simone  
Stefani Emi  
Taccola Beatrice  
Tori Giorgio  
Tronchetti Sauro  
Varetti Alberto

La Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca (**Fondazione**, nel prosieguo) rappresenta la continuazione ideale della Cassa di Risparmio di Lucca, sorta con fini di beneficenza ad iniziativa di privati cittadini ed approvata con *motu-proprio* di Carlo Lodovico di Borbone Duca di Lucca in data 9 luglio 1835. La Cassa di Risparmio di Lucca ebbe un capitale iniziale di scudi lucchesi 1668, corrispondenti al valore di 139 azioni di 12 scudi ciascuna, versati a fondo perduto dai 119 Soci fondatori. Essa ottenne il riconoscimento del suo primo statuto e la legale denominazione di Cassa di Risparmio di Lucca con rescritto dello stesso Duca di Lucca in data 11 febbraio 1837.

La Cassa di Risparmio di Lucca, in applicazione della Legge 30 luglio 1990 n.218 e allo scopo di adeguare l'attività bancaria alle accresciute e mutate esigenze della clientela, con atto notarile del 18 maggio 1992, ha conferito l'azienda bancaria alla società per azioni denominata "Cassa di Risparmio di Lucca SpA", chiamata anche Società conferitaria, in conformità con il Decreto n.435461 del 7 aprile 1992 del Ministro del Tesoro, assumendo quindi la denominazione di "Ente Cassa di Risparmio di Lucca" e mantenendo, nel rispetto delle prescrizioni statutarie e di legge, quei fini di interesse pubblico e di utilità sociale perseguiti dai promotori della Cassa ed affinati nel tempo dai loro successori.

Con provvedimento del Ministero del Tesoro, del Bilancio e della Programmazione Economica in data 4 ottobre 2000 fu approvato lo statuto redatto in conformità alla Legge 23/12/1998 n.461 ed al Decreto Legislativo 17/5/1999 n.153, con il quale la Fondazione ha assunto l'attuale denominazione, acquisendo al contempo la natura di persona giuridica privata.

## ASSETTO AMMINISTRATIVO

Nel corso del 2012 la Fondazione si dotò di un Codice Etico ed elaborò alcune modifiche statutarie, adottate a fine gennaio 2013 ed approvate dal Ministero dell'Economia e delle Finanze con provvedimento del 15 marzo 2013. Con queste attività la Fondazione fece proprie le indicazioni



XXII CONGRESSO NAZIONALE  
delle Fondazioni di Origine Bancaria  
e delle Casse di Risparmio Spa  
Palermo, 7 e 8 Giugno 2012

presenti nella **Carta delle Fondazioni**, approvata all'unanimità dall'Assemblea dell'ACRI: una sorta di codice di riferimento volontario, ma vincolante, di cui le

Fondazioni di origine bancaria, con la Mozione approvata al termine del XXII Congresso Nazionale (Palermo, giugno 2012), decisero di dotarsi per disporre di un documento guida che consentisse loro di adottare scelte coerenti a valori condivisi nel campo della *governance* e *accountability*, dell'attività istituzionale, della gestione del patrimonio.

In occasione della 90<sup>a</sup> Giornata Mondiale del Risparmio (ottobre 2014), il Ministro dell'Economia e delle Finanze annunciò un'iniziativa volta a completare i principi recati dalla Legge Ciampi attraverso un atto negoziale tra amministrazione pubblica e fondazioni. Le aree sulle quali il Ministro pose l'attenzione riguardavano la gestione del patrimonio e la *governance*, con specifico riferimento alla concentrazione degli investimenti, all'indebitamento, all'uso dei derivati e alla trasparenza, in ordine ai quali veniva demandata all'atto negoziale l'individuazione dei criteri di comportamento in continuità con il percorso tracciato dalla Carta delle Fondazioni. Il Presidente di ACRI manifestò la disponibilità dell'Associazione a percorrere la strada indicata, concordandone i contenuti. L'iniziativa annunciata dal Ministro fu formalizzata in un Protocollo d'intesa, fra MEF e ACRI, approvato dal Consiglio dell'Associazione l'11 marzo 2015 e successivamente condiviso dalle Fondazioni associate. Il Protocollo fu sottoscritto da parte del Ministero e di ACRI il 22 aprile 2015. I contenuti del **Protocollo di Intesa ACRI/MEF** hanno trovato puntuale recepimento nello statuto della Fondazione, che peraltro prevedeva già molte delle indicazioni prescritte. Le modifiche statutarie sono state approvate dal Ministero con provvedimento del 21 luglio 2016. Conseguentemente, nei primi mesi del 2017, è stato aggiornato anche il Codice Etico.

Lo Statuto della Fondazione prevede distinti Organi per le funzioni di indirizzo, amministrazione e controllo, di cui si riportano sinteticamente composizione e attribuzioni.

L'**Assemblea dei Soci** - depositaria delle origini e della storia della Fondazione - è costituita:

- dai Soci della Cassa di Risparmio di Lucca in carica alla data di entrata in vigore del D.Lgs.356/1990, che conservano tale qualità senza limiti di tempo;
- da Soci eletti successivamente che durano in carica 10 anni, rieleggibili consecutivamente per

non più di una volta.

Essa è composta da un numero massimo di 105 Soci. I nuovi Soci sono eletti dall'Assemblea stessa mediante votazione fra i nominativi di un unico elenco predisposto sulla base di candidature formulate da almeno 20 Soci e integrato con i nominativi dei Soci scaduti dal primo mandato, qualora interessati al rinnovo del mandato stesso e, per i Soci nominati successivamente al 12 marzo 2018, intervenuti in almeno 10 sedute assembleari tenutesi nel corso del primo mandato. I Soci devono essere scelti fra persone con piena capacità civile, di indiscussa probità ed onorabilità e in modo da rappresentare la comunità del territorio definito dallo Statuto come ambito d'intervento della Fondazione nei campi della cultura, delle professioni e dell'impresa, sia per qualità personali, che per l'esperienza maturata in incarichi pubblici o privati nei settori d'intervento della Fondazione medesima.

L'Assemblea ha compiti di natura consultiva e designa la metà dei membri dell'Organo di Indirizzo.

**L'Organo di Indirizzo** è composto da 14 membri - esclusi il Presidente ed il Vice Presidente della Fondazione - nominati dall'Organo di Indirizzo in carica al momento della designazione con le seguenti modalità:

- 7 componenti sono scelti all'interno di terne di candidati designate una ciascuno:
  - dalla Provincia di Lucca;
  - dal Comune di Lucca;
  - congiuntamente dai Comuni di Altopascio, Bagni di Lucca, Barga, Borgo a Mozzano, Capannori, Castelnuovo Garfagnana e Porcari;
  - congiuntamente dai Comuni di Camaiore, Forte dei Marmi, Massarosa, Pietrasanta, Seravezza, Stazzema e Viareggio;
  - congiuntamente dall'Università di Pisa e da IMT Alti Studi di Lucca;
  - dalla Camera di Commercio, Industria, Artigianato e Agricoltura di Lucca;
  - congiuntamente dal Centro Nazionale per il Volontariato di Lucca e dall'Arcidiocesi di Lucca;
- 7 componenti sono designati dall'Assemblea dei Soci.

La designazione delle terne di candidati è stata introdotta con le modifiche statutarie adottate per recepire i contenuti della Carta delle Fondazioni.

Il Presidente ed il Vice Presidente della Fondazione presiedono l'Organo di Indirizzo, ma non hanno diritto di voto, limitandosi a svolgere le funzioni dirette al regolare svolgimento delle riunioni, inclusa la predisposizione dell'ordine del giorno.

I membri dell'Organo di Indirizzo durano in carica 5 anni dalla data di nomina. Essi agiscono in piena autonomia e indipendenza, non rappresentando coloro che li hanno designati, ed esercitano le

loro funzioni senza vincolo di mandato.

Il **Consiglio di Amministrazione** è composto da 5 o 7 membri, ivi compresi il Presidente ed il Vice Presidente della Fondazione. I membri del Consiglio di Amministrazione sono nominati, previa determinazione del loro numero ed in base a criteri di tipo selettivo-comparativo, dall'Organo di Indirizzo; durano in carica 4 anni dalla data di nomina.

Il **Presidente** è il legale rappresentante della Fondazione e la rappresenta di fronte ai terzi e nei giudizi di qualsiasi ordine, grado e natura. In caso di assenza o impedimento del Presidente, le sue funzioni sono esercitate dal Vice Presidente; nel caso di assenza o impedimento anche di quest'ultimo, dal Consigliere qualificato anziano.

Per assicurare l'unitarietà operativa della Fondazione e l'univoca rappresentanza della stessa all'esterno, il Presidente ed il Vice Presidente della Fondazione sono anche, rispettivamente, Presidente e Vice Presidente dell'Organo di Indirizzo e del Consiglio di Amministrazione.

Il **Collegio dei Revisori dei Conti** è composto da 3 membri effettivi - di cui uno con funzioni di Presidente - e 2 supplenti, nominati dall'Organo di Indirizzo, con le attribuzioni previste dallo Statuto e dal Codice civile per l'esercizio del controllo legale dei conti.

I Revisori durano in carica 4 anni dalla data di nomina.

Tutti i componenti degli Organi della Fondazione non possono essere rinominati consecutivamente più di una volta; coloro che abbiano esperito 2 mandati consecutivi sono rinominabili trascorso un periodo non inferiore a 4 anni dalla scadenza dell'ultimo mandato.

## STRUTTURA ORGANIZZATIVA

Inizialmente le attività operative della Fondazione erano assicurate da risorse umane della Conferitaria in base ad un contratto di *service* e successivamente tramite il distacco di alcuni dipendenti. Dal 2004, con l'adozione di un "Regolamento del personale dipendente appartenente alle categorie di quadro ed impiegato", si è proceduto all'assunzione diretta del personale dipendente, adottando un modello caratterizzato da una struttura organizzativa di tipo "funzionale semplice" con contrapposizioni funzionali idonee a garantire l'affidabilità dei processi di lavoro.

Nel corso del 2020 fu realizzata una razionalizzazione dell'assetto organizzativo interno, al fine di renderlo più funzionale alle mutate esigenze nel frattempo intervenute, istituendo due Vice Direzioni facenti capo a due distinte aree:

- l'Area Affari Generali, cui fanno capo la funzione "Segreteria e Affari Generali" e la funzione "Amministrazione e Contabilità"; il Vice Direttore di tale Area ha assunto il coordinamento diretto di entrambe le funzioni sottostanti;
- l'Area Istituzionale, cui fanno capo la funzione "Interventi istituzionali" e la funzione "Tecnico (Gestione immobili)"; il Vice Direttore di tale area aveva mantenuto il coordinamento diretto della funzione "Tecnico (Gestione Immobili)", mentre il coordinamento della funzione "Interventi istituzionali" era rimasto in capo al precedente coordinatore;

nel nuovo Organigramma inoltre:

- la funzione "Finanza", pur gerarchicamente sottostante al Direttore, è funzionalmente collegata con la "Gestione portafogli finanziari" (composta dai Gestori di portafogli), che riceve deleghe operative direttamente dal Consiglio di Amministrazione;
- la funzione "Comunicazione e relazioni esterne" (ora "Comunicazione ed Eventi") e la funzione "Studi, progetti e pianificazione", pur gerarchicamente sottostanti al Direttore, sono funzionalmente collegate al Presidente;
- la funzione "*Internal Audit*" è posta in rapporto funzionale con il Consiglio di Amministrazione, in quanto risponde unicamente ad esso e non dipende gerarchicamente da altre funzioni aziendali;
- la funzione "Servizi Organizzativi e informatici" è direttamente collegata al Direttore, in quanto di supporto a tutte le aree e funzioni aziendali.

Nel corso del 2021 sono purtroppo deceduti due dipendenti, un'addetta della funzione "Servizi ausiliari" ed il coordinatore della funzione "Comunicazione e relazioni esterne".

In corso d'anno si sono verificate le seguenti ulteriori variazioni:

- l'accorpamento della funzione "Eventi", prima collocata nell'ambito della funzione "Interventi istituzionali" alla funzione "Comunicazione e relazioni esterne", che è stata denominata

“Comunicazione ed Eventi”;

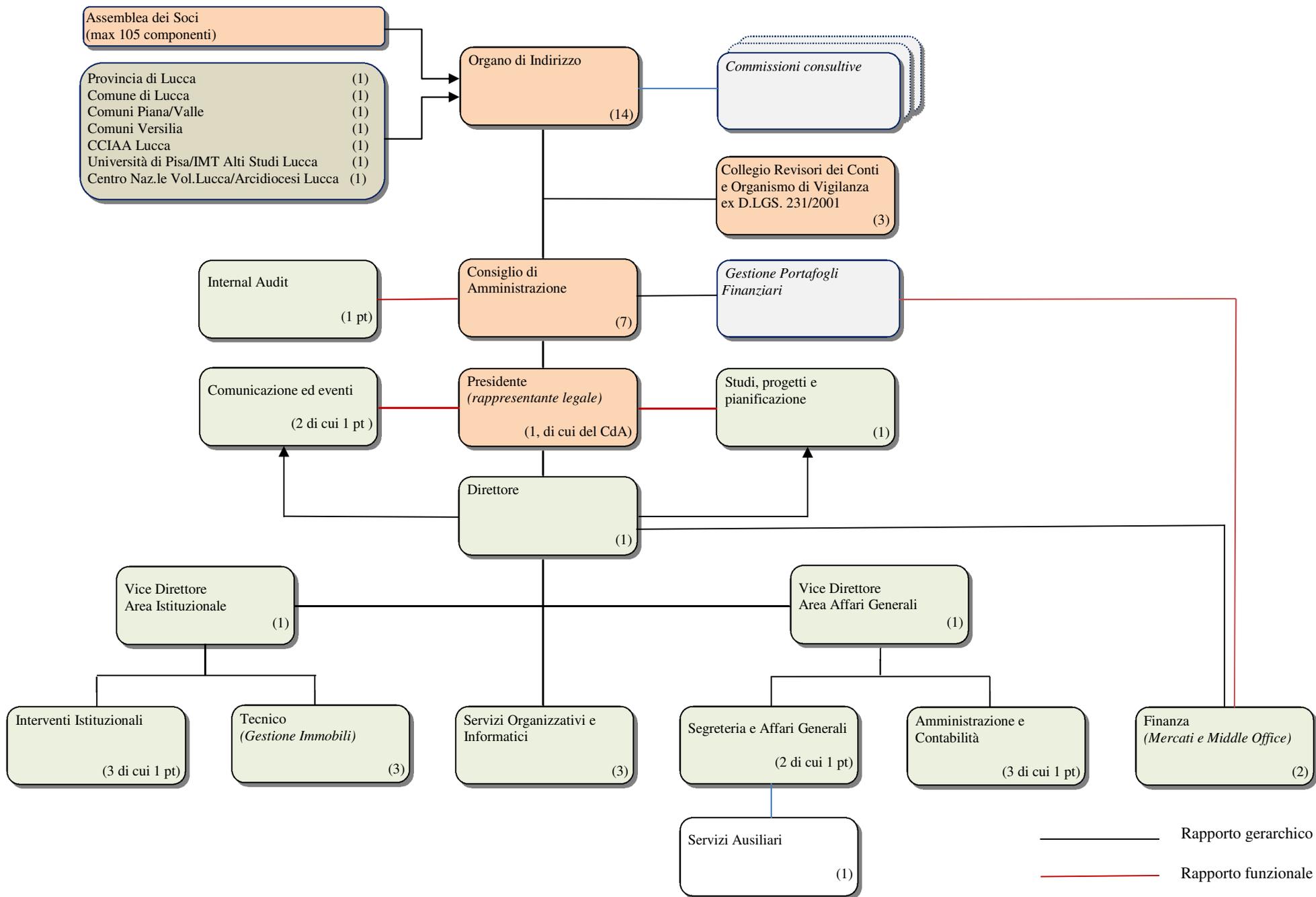
- con decorrenza 1° agosto 2021 il contratto di lavoro a tempo determinato di un’unità addetta alla funzione “Studi, progetti e pianificazione” è stato sostituito con un contratto di lavoro a tempo indeterminato;
- dal 1° dicembre 2021 il Vice Direttore dell’Area Istituzionale si è avvalso della possibilità di accedere al pensionamento; a far tempo dalla medesima data, il coordinatore della Funzione “Interventi Istituzionali” ha assunto il ruolo di Vice Direttore dell’Area Istituzionale, mantenendo il coordinamento della funzione “Interventi Istituzionali”, mentre quello della funzione “Tecnico (Gestione Immobili)” è stato assegnato ad un’unità precedentemente addetta a tale funzione.

Al 31 dicembre 2021 l’organico della Fondazione è composto da 24 unità di cui:

- 19 unità a tempo pieno, di cui:
  - una con il ruolo di Direttore;
  - una con il ruolo di Vice Direttore Area istituzionale
  - una con il ruolo di Vice Direttore Area Affari generali
  - una nella funzione Segreteria e Affari generali
  - una nella funzione Studi, progetti e pianificazione
  - due nella funzione Interventi istituzionali
  - tre nella funzione Tecnico (Gestione immobili)
  - tre nella funzione Servizi Organizzativi e informatici
  - due nella funzione Finanza
  - una nella funzione Comunicazione ed Eventi
  - due nella funzione Amministrazione e Contabilità
  - una nella funzione Servizi ausiliari
- 5 unità *part time*, di cui:
  - una nella funzione Segreteria e Affari generali (con orario ridotto all’82%)
  - una nella funzione Amministrazione e Contabilità (con orario ridotto all’80%)
  - una nella funzione Comunicazione ed Eventi (con orario ridotto all’80%);
  - una nella funzione *Internal Audit* (con orario ridotto al 30%);
  - una nella funzione Interventi istituzionali (con orario ridotto al 62,5%).

Con decorrenza 1° febbraio 2022 si è proceduto all’assunzione di un’unità a tempo parziale (60%) nella funzione “Studi, progetti e pianificazione” con il compito di seguire i progetti di carattere immobiliare e di un’unità a tempo pieno nella funzione “Interventi istituzionali”.

# Struttura Organizzativa e Assetto Amministrativo (aggiornata al 31/12/2021)



## QUADRO DI RIFERIMENTO NORMATIVO

Il presente bilancio è stato redatto, nelle more dell'emanazione del regolamento previsto dall'art.9 del D.Lgs.153/1999, secondo le regole contenute nell'**Atto di Indirizzo del 19 aprile 2001** e tenendo conto delle **disposizioni dettate con decreto del Direttore Generale del Dipartimento del Tesoro del 9 febbraio 2022**, con il quale sono state definite le misure degli accantonamenti alla riserva obbligatoria e alla riserva per l'integrità del patrimonio per l'esercizio 2021.

Anche il quadro normativo relativo all'anno 2021 è stato caratterizzato, in gran parte, dai numerosi interventi legislativi, disposti dalle Autorità governative centrali e locali, volti, da un lato, a contrastare il diffondersi dell'epidemia da Covid-19 e, dall'altro, a dare sostegno alla ripresa delle attività economiche, produttive e sociali, che hanno subito un forte rallentamento durante i periodi di *lockdown*.

A tale riguardo, si rammentano gli interventi legislativi più significativi intervenuti dall'inizio dell'anno, dando spazio unicamente, per comodità di trattazione, ai Decreti Legge convertiti nel corso dell'anno. Si tratta, in particolare, dei seguenti provvedimenti:

- D.L. 31 dicembre 2020, n.183, convertito nella legge 26 febbraio 2021, n.21;
- D.L. 14 gennaio 2021, n.2, convertito nella legge 12 marzo 2021, n.29;
- D.L. 13 marzo 2021, n.30, convertito nella legge 6 maggio 2021, n.61;
- D.L. 13 marzo 2021, n.31, convertito nella legge 15 aprile 2021, n.50;
- D.L. 22 marzo 2021, n.41, convertito nella legge 21 maggio 2021, n.69;
- D.L. 1° aprile 2021, n.44, convertito nella legge 28 maggio 2021, n.76;
- D.L. 22 aprile 2021, n.52, convertito nella legge 17 giugno 2021, n.87;
- D.L. 25 maggio 2021, n.73, convertito nella legge 23 luglio 2021, n.106;
- D.L. 23 luglio 2021, n.105, convertito nella legge 16 settembre 2021, n.126;
- D.L. 6 agosto 2021, n.111, convertito nella legge 24 settembre 2021, n.133;
- D.L. 21 settembre 2021 n.127, convertito nella legge 19 novembre 2021, n.165;

Tra tali provvedimenti, diretti principalmente a contrastare il diffondersi dell'epidemia e a dare sostegno alle attività produttive, si rammenta, per quanto in particolare attiene all'attività delle Fondazioni di origine bancaria, il disposto di cui all'art.3, comma 6, del D.L. n.183/2020, convertito nella Legge n.21/2021, in tema di proroga di termini relativi ad alcuni adempimenti. In particolare, la citata norma ha disposto che:

- il bilancio al 31 dicembre 2020 può essere approvato entro 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio;

- le procedure semplificate di svolgimento delle riunioni degli organi sono estese al 31 luglio 2021, termine quest’ultimo ulteriormente prorogato al 31 dicembre 2021 dal D.L. n.105/2021 e successivamente ancora prorogato al 31 luglio 2022 dal D.L. n.228 del 2021.

Le suddette previsioni hanno efficacia anche nei confronti delle Fondazioni, in virtù di quanto stabilito dall’art.106, comma 8-bis, del D.L. n.18/2020, convertito nella Legge n.27/2020, con la conseguenza che nei loro confronti proseguiranno ad applicarsi, anche se non espressamente oggetto di regolamentazione statutaria, le previsioni in tema di:

- espressione del voto in via elettronica o per corrispondenza;
- intervento in assemblea mediante mezzi di telecomunicazione;
- svolgimento delle assemblee mediante esclusivo ricorso a mezzi di telecomunicazione che garantiscano l’identificazione dei partecipanti, la loro partecipazione e l’esercizio del diritto di voto.

Sempre tra i provvedimenti di legge sopra richiamati, si ritiene meritevole di attenzione la riproposizione delle agevolazioni relative alla sanificazione degli ambienti di lavoro, disposta dal D.L. n.73/2021. Con l’art.32 di tale Decreto viene infatti riconosciuto un credito d’imposta in misura pari al 30% delle spese sostenute nei mesi di giugno, luglio e agosto 2021 per la sanificazione degli ambienti e degli strumenti utilizzati, nonché per l’acquisto di dispositivi di protezione individuale e di altri dispositivi atti a garantire la salute dei lavoratori e degli utenti, incluse le spese per la somministrazione dei tamponi per Covid-19. Il credito d’imposta spetta nella misura massima di € 60.000 nel limite dei fondi stanziati (€ 200/milioni) e potrà essere utilizzato nella dichiarazione dei redditi relativa al periodo d’imposta di sostenimento della spesa, ovvero in compensazione, ai sensi dell’art.17 del D.Lgs. 9 luglio 1997, n.241.

Le numerose disposizioni contenute nei provvedimenti legislativi sopra brevemente accennati hanno ovviamente determinato ricadute anche sull’attività della Fondazione.

Ed in effetti - a parte quanto si dirà in merito all’attività istituzionale a supporto del territorio di riferimento colpito dall’emergenza sanitaria - la gestione ordinaria della Fondazione è stata fortemente condizionata dai provvedimenti di legge sopra citati, anche per ciò che concerne la sicurezza sul posto di lavoro. Il codice ATECO della Fondazione (94.99.90 “Attività di altre organizzazioni associative NCA”) è ricompreso tra quelli delle attività il cui svolgimento era consentito anche nella fase di *lockdown*. Peraltro, i locali della Fondazione sono stati chiusi al pubblico dal 10 marzo 2020 e sono state sospese dalla stessa data sia le trasferte del personale che le visite di soggetti terzi; sempre dal 10 marzo sono state osservate le prescrizioni in materia di distanze minime e sono state intensificate le pulizie giornaliere dei locali. Tutti i dipendenti della Fondazione sono stati posti in condizione di usufruire della modalità di “lavoro agile” a partire dal 12 marzo 2020. È stato redatto, con l’ausilio del Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione e del Medico competente, un Protocollo di attuazione delle misure per il contrasto e il

contenimento del virus Covid-19 negli ambienti di lavoro della Fondazione, basato sul Protocollo condiviso di regolamentazione delle misure per il contrasto e il contenimento della diffusione del virus negli ambienti di lavoro del 14 marzo 2020, approvato dal Governo e dalle Parti Sociali.

Ovviamente talune misure (chiusura al pubblico, sospensione trasferte e visite di terzi) sono state successivamente revocate con l'evolversi della pandemia. Peraltro, tenuto conto del clima di notevole incertezza tuttora in essere, è stato convenuto di continuare ad utilizzare, ove richiesto dal dipendente, la modalità di lavoro agile fino al termine dello stato di emergenza.

Il Decreto Legge 127/2021 prevede l'assunzione da parte del datore di lavoro di regolamenti aziendali e deleghe ad *hoc* per il controllo del *green pass* in azienda, a decorrere dal 15 ottobre 2021, a pena di sanzioni amministrative. Il datore di lavoro ha il compito di pianificare ed eseguire verifiche per la limitazione all'accesso ai luoghi di lavoro esclusivamente a coloro che possono esibire la certificazione verde Covid-19. La realizzazione dell'attività di controllo deve essere preceduta dalla definizione di modalità operative che abbiano ad oggetto l'organizzazione delle verifiche, anche a campione per il personale dipendente, a tappeto per i soggetti esterni, prevedendo prioritariamente, se possibile, che i controlli siano effettuati al momento dell'accesso ai luoghi di lavoro. Il "Comitato per l'applicazione e la verifica delle regole di cui al Protocollo di attuazione delle misure per il contrasto e il contenimento del virus SARS-COV-2 negli ambienti di lavoro", ha suggerito che il controllo degli ingressi fosse svolto a tappeto, sia per il personale dipendente che per gli esterni, rilevando l'opportunità di reclutare una risorsa esterna appositamente incaricata. E' stata pertanto accolta l'offerta da parte di società specializzata, che prevede la prestazione del servizio dal lunedì al venerdì a partire dal 15 ottobre 2021 fino al 30 aprile 2022.

Tralasciando le normative connesse, direttamente o indirettamente, al contenimento della pandemia da Covid-19, si rammentano le ulteriori novità legislative intervenute a valere sull'anno 2021.

Per quanto riguarda la Legge di bilancio per il 2021 (Legge 30 dicembre 2020, n.178), assume assoluto rilievo quanto disposto dall'art.1, commi da 44 a 47, in tema di tassazione dei dividendi.

Il regime di tassazione dei dividendi riservato agli enti non commerciali è disciplinato dall'art.4, comma 1, lett.q), del D.Lgs. n.344 del 2003. Tale norma prevedeva inizialmente il concorso dei dividendi al reddito imponibile dei suddetti enti nella misura del 5%. Successivamente, l'art.1, comma 655, della Legge 23 dicembre 2014 n.90 (Legge di stabilità per il 2015) innalzò tale base imponibile al 77,74%, e, da ultimo, il D.M. 26 maggio 2017 aveva definitivamente fissato al 100% la partecipazione dei dividendi alla base imponibile IRES.

Il continuo inasprimento della tassazione sui dividendi ha profondamente inciso sulla capacità erogativa delle Fondazioni che, come noto, nel rispetto dei vincoli imposti dall'ordinamento di settore, annoverano tra i propri investimenti una considerevole quota di partecipazioni azionarie.

Anche all'esito delle numerose istanze rivolte nel corso di questi ultimi anni alle Autorità di Governo, si è finalmente pervenuti ad una, seppur parziale, riduzione dell'incidenza della suddetta tassazione e l'art.1, commi da 44 a 47, della Legge n.178/2020 ha previsto, a decorrere dall'esercizio in corso al 1° gennaio 2021, che gli utili percepiti dagli enti non commerciali di cui alla lettera c), comma 1, dell'art.73 del Testo Unico delle Imposte sui Redditi, che esercitano, senza scopo di lucro, in via esclusiva o principale, una o più attività di interesse generale per il perseguimento di finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale, concorrono alla formazione del reddito imponibile nella misura del 50%. Sono esclusi gli utili provenienti da partecipazioni in imprese o enti residenti o localizzati in Stati o territori a regime fiscale privilegiato di cui all'art.47-bis, comma 1, del T.U.I.R.

Da rilevare al riguardo che il citato art.1, comma 47, della legge in argomento prevede espressamente tra i beneficiari della nuova disposizione le Fondazioni di origine bancaria. Le stesse, precisa la norma, dovranno destinare l'imposta sul reddito non dovuta in applicazione della disposizione di cui sopra al finanziamento delle attività di interesse generale ivi indicate, accantonandola, fino all'erogazione, in un apposito fondo vincolato all'attività istituzionale.

Sul punto, il Ministero dell'Economia e delle Finanze, quale Autorità di vigilanza sulle Fondazioni, ha espressamente accolto il suggerimento dell'ACRI relativamente alle modalità di contabilizzazione del risparmio d'imposta derivante dall'introduzione della citata normativa, disponendo l'inserimento negli schemi di bilancio di due nuove voci:

- una di conto economico, denominata “13 - bis. Accantonamento ex articolo 1, comma 44, della legge n. 178 del 2020”,
- una di stato patrimoniale, fra i fondi per l'attività di istituto, denominata “2.f) Fondo per le erogazioni di cui all'articolo 1, comma 47, della legge n. 178 del 2020”,

Le movimentazioni relative a tali voci dovranno essere illustrate, in forma aggregata, nella nota integrativa ed in modo dettagliato nel bilancio di missione.

Sempre la stessa legge di bilancio per il 2021 ha inoltre previsto (art.1, commi 631 e seguenti) l'allineamento del trattamento fiscale dei dividendi e delle plusvalenze conseguiti da OICR di diritto estero, istituiti in Stati membri dell'Unione europea o in Stati aderenti all'Accordo sullo spazio economico europeo che consentono un adeguato scambio di informazioni, a quello dei dividendi e delle plusvalenze realizzati da OICR istituiti in Italia, estendendo le esenzioni già previste per i dividendi e le plusvalenze realizzate dagli OICR (diversi da quelli immobiliari e da quelli con sede in Lussemburgo) istituiti in Italia.

La citata Legge n.178/2020 (art.1, commi 1122 e seguenti) ha inoltre disposto la proroga delle disposizioni contenute negli artt. 5 e 7 della Legge n. 448/2001, relativamente alla rideterminazione del costo fiscale delle partecipazioni non quotate e dei terreni.

In tema di enti del Terzo Settore, si rammenta che con decreto direttoriale del Ministero del lavoro e delle politiche sociali n.561 del 26 ottobre 2021 è stata individuata nel 23 novembre 2021 la data a decorrere dalla quale avrà inizio il trasferimento al RUNTS (Registro Unico Nazionale del Terzo Settore) dei dati relativi agli enti iscritti nei registri delle ODV (Organizzazioni di Volontariato) e delle APS (Associazioni di Promozione Sociale) delle regioni e province autonome e nel registro nazionale delle APS.

Infine, si fa presente che con provvedimento del Direttore dell’Agenzia delle Entrate è stata definita nel 33,3180% la percentuale in base alla quale è determinato il credito d’imposta spettante per l’anno 2021 alle Fondazioni di origine bancaria, in relazione ai versamenti effettuati al Fondo Unico Nazionale (FUN) entro il 31 ottobre 2021.

## ESITI DELLA VERIFICA ISPETTIVA

Nell'aprile 2016 l'Ufficio Ispettivo Centrale del Ministero dell'Economia e delle Finanze comunicò che, a seguito di una segnalazione pervenuta da parte di un socio della Fondazione e dei successivi approfondimenti svolti dall'Autorità di Vigilanza, era stata disposta una verifica ispettiva ai sensi dell'art.10, comma 3, lett.f) del D.Lgs.153/1999, avente ad oggetto la costituzione della società partecipata Lucca Solare (ora Green Lucca). Per i dettagli sullo svolgimento di tale verifica e lo scambio di corrispondenza che ne è seguito si rimanda ai Bilanci degli esercizi 2016 e 2017.

Il Ministero dell'Economia e delle Finanze, con nota in data 14 febbraio 2018, ad esito della verifica ispettiva dell'aprile 2016 e della corrispondenza successivamente intercorsa, segnalò che relativamente all'investimento in Lucca Solare riteneva di non rinvenire i principi dettati dalla legge, in particolare dagli artt.5 e 7, comma 1 del D.Lgs 153/1999, chiedendo al contempo un prospetto sintetico con evidenziati, anno per anno, i costi e i ricavi rispettivamente sostenuti e derivanti dall'investimento in Lucca Solare (oggi Green Lucca), dal 2011 in poi, nonché un prospetto sintetico dei costi e dei ricavi presumibili fino al 2033, oltre ad informazioni relative al piano di recupero dei finanziamenti in essere a favore di Green Lucca, riconducibili direttamente o indirettamente alla Fondazione.

Con lettera in data 20 luglio 2018, fu trasmesso al Ministero un prospetto sintetico con i dati relativi ai flussi di competenza della Fondazione in Green Lucca dal 2011 al 2033, facendo inoltre presente che nell'aprile 2018 Green Lucca aveva aggiornato il Piano Industriale redatto nel 2017, asseverato da Deloitte Financial Advisory nel giugno 2018; il documento di Deloitte evidenziava un patrimonio netto al 2033 di Green Lucca di € 36,5/milioni, quasi interamente rappresentato da liquidità disponibile; conseguentemente, gli investimenti in linea capitale effettuati dalla Fondazione, prima in Lucca Solare e successivamente in Green Lucca, sarebbero stati interamente recuperati ed il Prestito Obbligazionario di € 21/milioni di valore nominale sarebbe stato interamente rimborsato.

Con lettera in data 29 novembre 2018 fu inoltre segnalato al Ministero che l'Organo di Indirizzo, avvalendosi di una specifica consulenza legale per valutare la legittimità dell'operato dei vari Organi della Fondazione e le eventuali azioni da intraprendere, aveva ritenuto che allo stato non sussistessero i presupposti per promuovere utilmente un'azione di responsabilità, con ragionevole certezza di successo ed esito proficuo, ma neppure i presupposti e l'interesse per rinunciarvi a priori, deliberando pertanto di proseguire nell'attento monitoraggio dell'investimento, con riserva di rivalutare la promozione di un'azione di responsabilità ove fossero emerse nuove circostanze o elementi di valutazione in punto di danno, monitorando altresì i termini e le iniziative stragiudiziali opportune per non pregiudicare future eventuali azioni di responsabilità, al fine di poterne valutare via via l'assunzione.

Con comunicazione in data 19 luglio 2019 il Ministero dell'Economia e delle Finanze:

- ribadì le criticità già rilevate, in quanto il Piano Industriale ricevuto risulterebbe privo di valutazione di merito circa la sua fattibilità, nonché di un'adeguata verifica circa la ragionevolezza delle ipotesi prese a riferimento nella formulazione dei dati previsionali, sottolineando che l'incarico conferito a Deloitte non contemplava la verifica della ragionevolezza e/o completezza delle assunzioni e delle proiezioni del Piano stesso;
- osservò che ciò farebbe supporre che le deliberazioni dell'Organo di Indirizzo siano state assunte sulla base di un'istruttoria non adeguatamente approfondita;
- invitò gli Organi a prendere in considerazione misure diverse dall'azione di responsabilità nell'ipotesi in cui sia individuata una violazione di doveri;
- invitò la Fondazione a monitorare lo stato di attuazione del Piano Industriale, fornendo semestralmente resoconto all'Autorità di Vigilanza medesima.

Con comunicazione in data 6 novembre 2019, la Fondazione rese noto che l'Organo di Indirizzo:

- aveva deliberato di richiedere a Green Lucca di aggiornare il Piano Industriale e di trasmetterlo alla Fondazione che avrebbe incaricato un esperto di validarlo, verificando anche le assunzioni sulle quali il Piano stesso era basato, in modo che gli esiti di tale validazione consentissero di assumere una decisione definitiva sulla questione;
- aveva valutato le eventuali misure diverse dall'azione di responsabilità a cui il Ministero aveva fatto riferimento, identificate nella possibile revoca per giusta causa degli esponenti della Fondazione potenzialmente destinatari di censure rispetto alla vicenda in argomento, decidendo di non assumere alcuna deliberazione in tal senso.

In data 17 febbraio 2020 l'Organo di Indirizzo deliberò di affidare a "BIT Servizi per l'investimento sul territorio SpA" l'incarico di effettuare la verifica delle assunzioni tecniche relative al Piano Industriale di Green Lucca. Dalle conclusioni di tale attività di validazione emerse la sostanziale congruenza tra i dati inseriti nel Piano e gli *standard* di produzione per impianti analoghi, con conseguente attestazione di congruenza dei valori di rendimento attesi. Il Piano aggiornato fu poi oggetto di validazione da parte di Deloitte Financial Advisory, che verificò che tutte le assunzioni, incluse quelle validate da BIT, fossero state correttamente riflesse nel Piano, non rilevando criticità. L'Organo di Indirizzo, nella seduta del 26 giugno 2020, esaminò l'aggiornamento del Piano Industriale validato da soggetti terzi in ogni componente, ritenendolo completo ed esaustivo e conseguentemente stabilì che "non sussistono ad oggi le condizioni per un'azione di responsabilità" decidendo quindi "di non avviarne la promozione".

Della suddetta decisione fu informato il Ministero con comunicazione in data 5 agosto 2020. Successivamente sono state inviate al Ministero le relazioni sull'andamento di Green Lucca nel primo e nel secondo semestre 2020.

Il Ministero dell'Economia e delle Finanze, con comunicazione in data 20 ottobre 2021, è tornato sull'argomento della partecipazione detenuta dalla Fondazione in Green Lucca sottoponendo all'attenzione degli Organi una riflessione sulla *governance* di Green Lucca, muovendo da uno dei principi previsti dall'art.5 del D.Lgs. n.153/1999, ovvero il richiamo ad una gestione del patrimonio che risulti “*coerente con la natura delle fondazioni quali enti senza scopo di lucro*”. Tale disposizione, unitamente al divieto di controllo in società diverse da quelle che abbiano per oggetto esclusivo l'esercizio delle imprese strumentali, traccia un ruolo chiaro della posizione dell'azionista Fondazione, ovvero quello di presidiare i propri investimenti, nel suo ruolo di socio e secondo modalità determinate dalla legge, per preservare il patrimonio e la capacità dello stesso di produrre redditi destinati all'attività istituzionale. A tale riguardo, il Ministero rileva che la presenza, fin dal 2015, di un esponente indicato dalla Fondazione nel Consiglio di Amministrazione dell'allora Lucca Solare - attese le previsioni statutarie di Lucca Solare in materia di *quorum* assembleari ed il necessario voto favorevole del Consigliere indicato dalla Fondazione – ha di fatto riconosciuto alla Fondazione un ruolo decisivo per le scelte gestionali della Società, posizione che sembrerebbe andare oltre la tutela dell'investimento. Il Ministero ha invitato pertanto gli Organi della Fondazione a valutare tali elementi e le iniziative da intraprendere anche in ordine al mantenimento dell'investimento in argomento alla luce sia di un'attenta analisi economico-finanziaria-patrimoniale di Green Lucca e sia delle modalità mediante le quali tale investimento si concretizza. In ordine a tale ultimo aspetto - che dovrà essere oggetto di distinto riscontro anche da parte del Collegio dei Revisori - si dovrà provvedere ad un'analisi della “conformità normativa” dell'investimento, anche con riguardo alla previsione recata dall'art.3, comma 2, del D.Lgs. n.153/1999 (divieto di esercizio di funzioni creditizie). Sempre con riferimento alle previsioni statutarie di Green Lucca, il Ministero ha richiamato l'attenzione sulle disposizioni di cui all'art.7 dello Statuto che non agevolano il trasferimento delle azioni della Società, specie a soggetti terzi, prevedendo un diritto di prelazione a favore dei soci ed una clausola di mero gradimento da parte dell'Assemblea dei soci. Il diritto di prelazione, non esercitabile dalla Fondazione per il divieto di controllo di cui all'art.6, comma 1, del D.Lgs. n.153/1999, rafforza la posizione dell'eventuale socio acquirente Green Utility SpA mentre riduce la forza contrattuale della Fondazione venditrice anche con riguardo al livello del prezzo della transazione che potrebbe essere fissato a seguito di un'eventuale procedura di arbitraggio. Con riferimento all'adozione di eventuali misure di responsabilità, il Ministero fa presente che, preso atto delle deliberazioni dell'Organo di Indirizzo, sembrerebbe che la Fondazione abbia effettuato ulteriori valutazioni sull'esistenza o meno dei presupposti dell'eventuale proposizione di un'azione di responsabilità non raggiungendo, tuttavia, la certezza sulla sua sussistenza e comprovabilità. Perdurando questo stato di incertezza, la Fondazione dovrà relazionare circa l'attivazione degli strumenti stragiudiziali atti a non pregiudicare future azioni. Inoltre, il Ministero ha segnalato che l'incarico assegnato a BIT attiene

esclusivamente alla validazione tecnica del piano industriale e ciò non sembra cogliere a pieno la richiesta da parte dei consulenti legali della Fondazione circa il supporto di un aziendalista in grado di valutare la proposizione dell'azione di responsabilità. Pertanto, il Ministero richiama quanto già rappresentato con la nota del 19 luglio 2019 ossia “*la necessità di mettere in atto tutti gli strumenti oggettivamente ritenuti necessari a garantire processi decisionali esaustivi, approfonditi e consapevoli*”.

Gli Organi della Fondazione hanno convenuto di richiedere ulteriori pareri da trasmettere al Ministero unitamente ad un'informativa sui recenti sviluppi dell'investimento.

Infatti nel dicembre 2021 la controllante Green Utility SpA ha completato la negoziazione, durata mesi, con Deutsche Bank per l'emissione da parte di Green Lucca SpA del *green bond* “Green Lucca 31/12/2031 2,75% *amortising*”, ammesso alla quotazione di borsa dal 13 dicembre 2021 e sottoscritto da Deutsche Bank per l'intero ammontare di € 72,3/milioni. Conseguentemente Green Lucca ha provveduto ad estinguere, in accordo con la stessa Deutsche Bank, le proprie posizioni debitorie escluse le operazioni in *leasing*. Il prestito obbligazionario sottoscritto dalla Fondazione è stato integralmente rimborsato, in anticipo di circa 12 anni rispetto al piano di ammortamento, mediante il versamento di € 18,9/milioni, oltre ad € 118.025 per interessi netti maturati sulla cedola semestrale in corso. L'emissione del *green bond* è stata ideata e sviluppata da Green Utility SpA al fine di definire in modo più efficace l'assetto debitorio di Green Lucca SpA, riducendo il numero delle controparti e contestualmente migliorando il costo del debito; la struttura dell'operazione è tale da consentire alla Società di beneficiare inoltre di liquidità aggiuntiva per circa € 15/milioni da impiegare in nuovi investimenti. Dal punto di vista finanziario è stato necessario separare le attività di Green Lucca SpA non incluse nel perimetro di garanzia del *green bond* mediante la costituzione di una *sub holding* in cui conferire il 100% di Green Lucca SpA. La *holding* è stata costituita in data 22 novembre 2021 unicamente da Green Utility SpA, con capitale di € 10.000, ed è stata denominata Feeling Green Srl. L'Assemblea di Feeling Green Srl, tenutasi in data 29 novembre 2021, a cui ha partecipato Green Utility SpA in qualità di socio unico, ha deliberato un aumento di capitale sociale riservato anche a terzi e sottoscrivibile anche tramite conferimenti in natura, propedeuticamente al conferimento, da parte della Fondazione e di Green Utility, delle azioni di Green Lucca SpA. Il conferimento è avvenuto con atto in data 30 novembre 2021: oltre alla partecipazione detenuta in Green Lucca SpA, la Fondazione ha versato l'importo di € 9.608 in contanti per controbilanciare il conferimento in contanti già effettuato da Green Utility SpA, al fine di mantenere invariate le rispettive interessenze nel capitale sociale di Green Lucca SpA. Nello Statuto della *holding* sono state recepite le recenti indicazioni ministeriali, eliminando ogni riferimento alle clausole di *tag along* e *drag along* e limitando il diritto di veto alle fattispecie ritenute indispensabili.

Ai fini del conferimento nella *holding*, è stata redatta una perizia da parte di un soggetto abilitato

che attesta il valore di Green Lucca SpA in € 20.731.084, di cui il 51%, pari ad € 10.572.853, di spettanza di Green Utility SpA, ed il 49%, pari ad € 10.158.231, di spettanza della Fondazione (che aveva in carico la partecipazione ad € 8.390.742).

Il Piano Industriale della Società mostra il pieno recupero di quanto investito a fine Piano, nel 2033. In estrema sintesi e per una più agevole comprensione di quanto avvenuto in termini monetari ed economici dalla costituzione di Lucca Solare SpA ad oggi, si precisa quanto segue:

- i due prestiti obbligazionari sono stati entrambi estinti anticipatamente (il primo nel 2014 mediante l'emissione del secondo e quest'ultimo definitivamente nel 2021 a seguito dell'emissione del *green bond*); entrambi sono stati rimborsati “per cassa”;
- gli interessi incassati ad ogni singola scadenza ammontano complessivamente ad € 2.448.353 lordi;
- gli investimenti totali nel capitale sociale di Lucca Solare prima e di Green Lucca poi sono stati pari ad € 18,2/milioni; il valore di stima a fine 2021 dell'investimento, come già detto, è risultato di € 10,2/milioni;
- al termine del periodo incentivato (2032-2033) il valore della partecipazione detenuta dalla Fondazione in Feeling Green è previsto ammontare ad oltre € 20/milioni.

Dei successivi sviluppi si dirà nei fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio.

## Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del D.Lgs.231/2001

Nel corso del 2014, con la consulenza della società Sinloc – Sistema Iniziative Locali SpA e di Crowe Horwath – Studio Associato Servizi Professionali, fu avviato il processo di valutazione e analisi, propedeutico alla realizzazione di un modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del D.Lgs.231/2001. Obiettivo del processo fu quello di progettare il modello e le relative procedure nel modo più aderente alla realtà specifica della Fondazione, così da costituire, oltre che uno strumento di *compliance*, un'occasione di miglioramento organizzativo in un'ottica anche di contenimento e gestione dei rischi. L'analisi comportò la mappatura delle attività sensibili e delle aree di rischio della Fondazione, l'individuazione delle criticità e la definizione di un piano d'azione finalizzato all'applicazione del Modello organizzativo ex D.Lgs.231/2001. Nel corso del 2015 gli Organi della Fondazione approvarono:

- il “*Report Control & Risk Self Assessment*”, contenente i risultati dell'analisi svolta con riferimento all'organizzazione ed al sistema di controllo interno e di *corporate governance* al fine di:
  - rilevare e mappare le aree ed i processi aziendali a potenziale rischio di commissione “reati 231”;
  - analizzare il sistema di controllo interno esistente e individuare eventuali *gap* rispetto ad un sistema di controllo “ottimale”;
  - individuare possibili azioni migliorative e definire un *action plan* per l'adeguamento del sistema di controllo;
- il “Modello di Organizzazione, gestione e controllo ex D.Lgs.231/2001”, suddiviso in tante parti quante sono le “famiglie” di reato prese in considerazione. Ciascuna parte mira a fornire ai destinatari una rappresentazione del sistema di organizzazione, gestione e controllo della Fondazione, nonché un'esemplificazione circa le modalità di commissione dei reati nell'ambito di ciascuna attività “sensibile”, indicando i principi di comportamento, le regole di condotta generali e le prescrizioni specifiche a cui i vari destinatari devono attenersi nello svolgimento delle proprie attività.

Fu fra l'altro convenuto che lo specifico Organismo di Vigilanza previsto dal Modello – cui sono deferiti i compiti di vigilanza e controllo previsti dal D.Lgs.231/2001 – coincidesse con il Collegio dei Revisori dei Conti, così come permesso dalla normativa vigente, al fine di coordinare fra loro le funzioni di vigilanza previste dallo Statuto della Fondazione per il Collegio stesso con quelle similari previste dal D.Lgs.231/2001 per l'Organismo di Vigilanza.

A fine 2015 fu affidato a Sinloc SpA un ulteriore incarico per lo svolgimento delle attività di implementazione del Modello organizzativo in argomento e, ad inizio 2017, fu stipulato con la stessa Società un contratto di consulenza continuativa in ambito D.Lgs.231/2001.

Nel corso del 2016 iniziò l'attività amministrativa finalizzata a colmare i *gap* organizzativi con livello di priorità più elevato individuati in sede di analisi di *Report Control & Risk Self Assessment*. Innanzitutto l'Organismo di Vigilanza si dotò di un proprio Regolamento di funzionamento e predispose la procedura relativa ai flussi informativi da ricevere, poi rivista a fine 2017. Nel settembre 2016 furono svolte alcune giornate di formazione sul modello 231 per il personale e per gli Organi della Fondazione. In considerazione del lasso temporale trascorso e del fatto che nel corso del 2021 sono stati rinnovati sia l'Organo di Indirizzo che il Consiglio di Amministrazione, nel mese di dicembre 2021 è stata organizzata una nuova sessione formativa in favore dei componenti di entrambi gli Organi.

Il Consiglio di Amministrazione, nel novembre 2016, approvò la "Procedura per la Gestione dei Flussi Finanziari" e, nel mese di marzo 2017, la "Procedura per la Gestione degli Approvvigionamenti di Beni e Servizi". Entrambe le procedure sono state poi oggetto di aggiornamenti successivamente all'adozione.

Nel febbraio 2017 fu approvata la revisione del Codice Etico, adottato nell'ottobre 2012, con la previsione di una più articolata e rigorosa applicazione rispetto agli obblighi di comunicazione e astensione, nell'ipotesi di eventuali interessi propri dei soggetti destinatari del Codice Etico, in modo da ricomprendervi l'obbligo di rendere trasparenti interessi personali anche se non necessariamente in conflitto con gli interessi dell'ente. Nei primi mesi del 2018 il Codice fu oggetto di un'ulteriore modifica volta ad omogeneizzare il sistema sanzionatorio con quello previsto nel Modello 231/2001. Nel corso del 2021 è stato modificato il paragrafo "Obblighi di comunicazione e di astensione da decisioni o attività in caso di coinvolgimento di interessi propri", in modo da allineare le disposizioni contenute nel Codice Etico a quanto previsto in proposito dall'art.12 dello Statuto "Cause generali di conflitto di interessi".

Nell'ottobre 2017 l'Organo di Indirizzo approvò il "Regolamento per la gestione del Patrimonio", in coerenza con le indicazioni statutarie ed in conformità al Protocollo ACRI/MEF e alla Carta delle Fondazioni. Il Regolamento, entrato in vigore il 1° dicembre 2017:

- dichiara i principi generali cui deve ispirarsi l'attività di gestione finanziaria della Fondazione;
- esplicita gli obiettivi che la gestione del patrimonio deve conseguire;
- disciplina alcuni principi attuativi, le modalità di composizione e selezione degli investimenti, di utilizzo degli strumenti di finanza derivata, di controllo, contenimento, diversificazione e monitoraggio dei rischi, nonché alcuni principi inerenti la selezione degli intermediari e degli *advisor*;
- da un punto di vista organizzativo, in applicazione dell'art.25, comma 3, dello Statuto della Fondazione, introduce e disciplina analiticamente la figura del "Gestore Interno", configurandolo quale unico soggetto destinatario di specifiche deleghe operative in materia di gestione del patrimonio;

- elenca analiticamente le competenze in campo finanziario dell’Organo di Indirizzo, del Consiglio di Amministrazione, della Struttura Operativa interna dedicata agli investimenti e, infine, della Commissione Investimenti (il cui ruolo è stato potenziato);
- modella il procedimento amministrativo interno, concepito tenendo separati ruoli e responsabilità, mediante il quale, progressivamente, si forma la volontà della Fondazione.

Il Regolamento per la gestione del patrimonio fu trasmesso al Ministero dell’Economia e delle Finanze con lettera in data 2 novembre 2017. Il Ministero dell’Economia e delle Finanze, con lettera del 14 luglio 2020, chiese informazioni in ordine all’operatività in strumenti finanziari derivati, che furono fornite con lettera del 16 settembre 2020. Con lettera del 4 marzo 2021 il Ministero confermava il proprio sfavorevole orientamento in ordine alla vendita di opzioni *put* e formulava taluni rilievi circa la validità dei presidi di controllo esistenti. E’ stato quindi convenuto di chiedere un parere in proposito al prof. Paolo Gualtieri (professore ordinario di Economia degli intermediari finanziari all’Università Cattolica del Sacro Cuore di Milano) che ha attestato che la vendita di opzioni *put*, nell’ambito della strategia posta in essere dalla Fondazione (*cash secured put*), è conforme alle prescrizioni del D.Lgs.153/1999 e del Protocollo ACRI/MEF e non comporta rischi aggiuntivi rispetto a quelli propri dell’investimento in azioni. E’ stato comunque ritenuto opportuno rafforzare i presidi di controllo, investendo la Commissione Investimenti del compito di produrre un “giudizio di merito” sull’operato dei Gestori ed istituendo, nell’ambito del Consiglio di Amministrazione, un “Comitato di valutazione” con il compito di valutare mensilmente il rigoroso rispetto da parte dei Gestori medesimi delle finalità e dei vincoli delle deleghe conferite. Gli Organi della Fondazione hanno inoltre apportato alcune modifiche al Regolamento per la gestione del patrimonio, atte a recepire i rafforzamenti dei presidi di controllo e ad esplicitare con maggiore chiarezza l’operatività in strumenti finanziari derivati. In data 25 febbraio 2022 è stata inviata al Ministero la risposta alla predetta comunicazione del 4 marzo 2021, corredata dei pareri richiesti e del Regolamento come sopra emendato.

Ad ottobre 2018 fu approvata la “Procedura per la gestione dei rapporti con la Pubblica Amministrazione” che si applica a tutti i soggetti aziendali – membri di Organi statutari e dipendenti – e ai soggetti terzi che, nell’espletamento delle proprie attività, gestiscono rapporti in nome e per conto della Fondazione con esponenti della Pubblica Amministrazione.

Tra le azioni di adeguamento per colmare i *gap* organizzativi con livello di priorità più elevato figurava la formalizzazione di una procedura per la gestione della sicurezza sui luoghi di lavoro. Nel corso del 2019 fu pertanto avviato un complesso lavoro di analisi e di monitoraggio che ha visto la collaborazione dell’Organismo di Vigilanza e la consulenza del Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione unitamente al Medico Competente. Al termine di questa attività, nel mese di ottobre 2019, fu approvata la procedura “Salute e sicurezza sul lavoro”, che disciplina la

salute e sicurezza sui luoghi di lavoro e sui cantieri su beni propri o beni di terzi nell'ambito dell'esercizio dell'attività istituzionale.

Nel corso del 2020 si è proceduto ad una revisione della “Procedura per la gestione degli approvvigionamenti di beni e servizi”, introducendo modifiche riguardanti in particolare la tenuta e la gestione dell'Albo Fornitori, per il quale è stabilito che le Funzioni direttamente coinvolte negli acquisti aggiornano l'Albo inserendo soggetti di propria fiducia dopo aver svolto un'istruttoria interna documentata e resa tracciabile nel tempo. L'Albo è costituito privilegiando ove possibile i fornitori aventi sede legale nella provincia di Lucca che presentino caratteristiche di solidità patrimoniale, reputazione di mercato, competenza, affidabilità, efficienza ed economicità delle condizioni di offerta. In caso di forniture del settore edilizio la richiesta di preventivo deve essere rivolta a tutti i soggetti presenti nell'Albo con certificazione SOA compatibile con la natura dei lavori ed è stato introdotto un principio di alternanza in base al quale un contratto di appalto non può essere assegnato al soggetto risultato vincitore dell'ultima procedura di selezione, nell'ambito di fasce di importo omogenee. Per i lavori edili la selezione dei fornitori avviene utilizzando il criterio del massimo ribasso, salvo lavori di particolare complessità che possono richiedere valutazioni ulteriori rispetto a quella del prezzo. Nel corso del 2021 sono state approvate ulteriori modifiche dirette a potenziare l'impianto della procedura, riguardanti in particolare l'Albo Fornitori e la trasparenza delle forniture.

Nel corso del 2020 è stata approvata la procedura “Interventi istituzionali” - che definisce ruoli, responsabilità e modalità operative cui gli Organi ed il personale della Fondazione devono attenersi nell'esercizio dell'attività istituzionale - mentre a gennaio 2021 è stata approvata la procedura “Gestione e comunicazione di notizie e dati”, definendo l'*iter* dei processi autorizzativi delle diverse attività di comunicazione ed introducendo una fase di programmazione annuale dell'attività di comunicazione da sottoporre all'approvazione del Consiglio di Amministrazione e da assoggettare a monitoraggio periodico durante il corso del tempo.

Nel maggio 2020 lo *Studio Associato Servizi Professionali Integrati Fieldfisher* di Milano è stato incaricato di predisporre un aggiornamento del Modello alla luce dell'introduzione di nuove fattispecie di reato rilevanti in tema di responsabilità e per regolamentare le misure di tutela in materia di *Whistleblowing* (persona che segnala attività illecite). Il Consulente, nel corso del 2020, ha svolto le attività previste e nel corso del 2021 sono stati approvati gli aggiornamenti proposti, riguardanti in particolare:

1. la revisione formale di alcune definizioni e l'aggiornamento normativo di alcuni termini;
2. l'aggiornamento dell'Organigramma della Fondazione (che prevede ad oggi anche la funzione di *internal auditing*);
3. l'inserimento delle nuove fattispecie di reato;
4. la regolamentazione del fenomeno del *whistleblowing*;

5. la precisazione in materia di informazioni privilegiate;
6. l'inserimento, su proposta dell'Organismo di Vigilanza, della possibilità di non mantenere la coincidenza tra Collegio dei Revisori e Organismo di Vigilanza, in modo da concedere maggiore autonomia all'Organo di Indirizzo riguardo alla composizione dell'Organismo. È stato inoltre stabilito che l'Organo competente a verificare la sussistenza dei requisiti di onorabilità e professionalità e l'assenza di cause di incompatibilità e a valutare periodicamente l'adeguatezza della struttura organizzativa dell'Organismo sia l'Organo di Indirizzo anziché il Consiglio di Amministrazione, per garantire l'autonomia dell'Organismo medesimo.

Riguardo al fenomeno del *whistleblowing*, il paragrafo relativo agli obblighi informativi verso l'Organismo di Vigilanza è stato modificato espungendo le norme già vigenti in tema di *whistleblowing* ed introducendo un nuovo paragrafo, che riprende le disposizioni cassate ampliandone opportunamente la disciplina.

Per quanto riguarda l'inserimento di nuove fattispecie di reato, sono state inserite le seguenti ulteriori parti speciali:

- reato di impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare e reati in tema di immigrazione clandestina;
- delitti contro la personalità individuale;
- reati tributari;

e sono state adeguate le seguenti parti speciali:

- reati societari e di abuso di mercato, per:
  - comprendervi il reato di corruzione tra privati e il reato di istigazione alla corruzione tra privati, estendendo di conseguenza il novero delle attività sensibili interessate;
  - adeguare la descrizione del reato di false comunicazioni sociali e del reato di ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza;
  - precisare il concetto dell'illecito amministrativo di manipolazione del mercato segnalando che, nonostante la Fondazione non sia qualificabile come "soggetto emittente" e pertanto non sia destinataria degli obblighi organizzativi specifici posti a carico degli Emittenti, nondimeno essa ha ritenuto opportuno estendere l'analisi dei rischi anche ai reati in materia di *market abuse*;
- reati di ricettazione, riciclaggio, impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio per comprendervi appunto il reato di autoriciclaggio, estendendo di conseguenza il novero delle attività sensibili interessate;
- reati ambientali per adeguare la definizione di alcuni dei reati indicati.

Ciascuna parte speciale è articolata nelle seguenti sezioni:

1. illustrazione delle fattispecie di reato ascrivibili alla famiglia dei reati astrattamente

configurabili nella realtà della Fondazione;

2. identificazione delle attività della Fondazione a rischio di potenziale commissione dei suddetti reati e derivanti dalle attività di *Control and Risk Self Assessment* condotte (c.d. Attività Sensibili) con una descrizione sintetica delle stesse e alcune esemplificazioni dei reati potenzialmente rilevanti;
3. delineazione dei principi generali e regole di condotta applicabili nella realizzazione delle Attività Sensibili.

Per ciascuna Attività Sensibile o per categorie omogenee di Attività, sono forniti protocolli specifici di comportamento e di controllo, al fine di prevenire il verificarsi dei reati. A tale scopo sono stati inseriti principi di comportamento già dettagliati o da dettagliare nelle procedure vigenti o di cui è prevista la redazione.

Nel corso del 2021 l'Organismo di Vigilanza si è riunito 14 volte e ha effettuato le seguenti macro-attività:

- verifica dell'adozione degli interventi di adeguamento del sistema di controllo interno in relazione alle carenze rilevate nel *Control & Risk Self Assessment*, con connessa analisi del contenuto delle procedure che disciplinano i processi operativi rilevanti;
- verifiche sulle attività/processi "sensibili" come individuate nel "*Risk Assessment*" e verifica dell'effettiva applicazione delle procedure;
- analisi dei flussi informativi ricevuti;
- incontri con i soggetti "apicali" della Fondazione incluso il coordinatore della funzione *Internal Audit*.

L'Organismo, ad esito dell'attività svolta e in base ai flussi informativi ricevuti nel corso del 2021, nella propria relazione annuale all'Organo di Indirizzo ha dato atto che i presìdi organizzativi implementati dalla Fondazione risultano adeguati e che non sono emersi fatti censurabili o violazioni del Modello organizzativo adottato, salvo che per un caso di divulgazione di notizie interne riservate, i cui autori, nonostante le verifiche effettuate, sono rimasti ignoti.

A partire dall'inizio dell'emergenza sanitaria, l'Organismo è stato costantemente informato sui presìdi e le prescrizioni adottate dalla Fondazione per gestire il rischio biologico in riferimento al "Covid-19" e ha verificato che i provvedimenti adottati dalla Fondazione rispondevano alle normative disposte dalle autorità competenti sul tema del contenimento del contagio.

## *Internal Audit*

La Fondazione si è dotata di adeguati meccanismi di gestione e controllo al fine di fronteggiare i rischi a cui è esposta. Tali presidi, nell'ambito delle linee-guida definite dal Consiglio di Amministrazione, si inseriscono nella disciplina dell'organizzazione e del sistema di controllo interno, volta ad assicurare una gestione improntata a canoni di efficienza, efficacia e correttezza, coprendo ogni tipologia di rischio aziendale, coerentemente con le caratteristiche, le dimensioni e la complessità delle attività svolte.

La funzione *Internal Audit*, istituita nel 2018, è preposta all'esecuzione delle sopraindicate attività di controllo e svolge un'attività indipendente volta alla valutazione e all'implementazione dei processi di controllo nonché all'accertamento del rispetto, per le attività aziendali, delle disposizioni normative interne e di legge, dei regolamenti e delle procedure.

Tale attività viene programmata ogni inizio anno mediante un preciso piano di *audit*.

Nel primo semestre 2021 è stato eseguito il *follow up* delle precedenti verifiche, diretto ad accertare che le "non conformità" rilevate nelle precedenti verifiche di *audit* siano state eliminate oppure che siano state poste in essere le necessarie azioni mirate alla loro risoluzione. Gli accertamenti eseguiti non hanno mostrato criticità rilevanti.

Nel secondo semestre 2021 è stato eseguito l'*audit* sugli adempimenti previsti dal regolamento europeo 679/2016 GDPR-*Privacy*, realizzato con un approccio rivolto all'analisi degli articoli del GDPR e all'accertamento del rispetto della normativa con l'ausilio del documento redatto da ACRI il 12 aprile 2018, che evidenzia gli aspetti di maggior interesse per le Fondazioni. L'esito della verifica ha avuto una valutazione positiva; su alcuni aspetti sono stati suggeriti adeguamenti, posti in essere con l'assistenza del consulente che assiste la Fondazione su questo specifico tema.

È stata inoltre terminata l'opera di redazione del Mansionario aziendale, utile per evidenziare e formalizzare in un solo documento i compiti che le varie Funzioni svolgono all'interno della Fondazione, conferendo in tal modo organicità complessiva ai compiti svolti dal personale, in gran parte peraltro dettagliatamente elencati e disciplinati da specifiche procedure.

L'esito delle verifiche è stato portato a conoscenza del Consiglio di Amministrazione.

## PARTECIPAZIONI

Con l'approvazione del Regolamento per la Gestione del Patrimonio avvenuta a fine 2017, gli investimenti della Fondazione in partecipazioni immobilizzate sono stati suddivisi in due macro aggregati. Il primo, quello delle partecipazioni quotate detenute principalmente al fine di percepirne i dividendi periodicamente distribuiti, è stato posto sotto la responsabilità del Gestore Interno che, nella relativa amministrazione, deve attenersi alle linee-guida tempo per tempo stabilite dal Consiglio di Amministrazione. Le restanti partecipazioni quotate, costituite da Banco BPM SpA, Banca Carige SpA, Banca Monte dei Paschi di Siena SpA, Intermonte Partners SIM SpA e tutte quelle non quotate, sono gestite direttamente dal Consiglio di Amministrazione ovvero dall'Organo di Indirizzo qualora siano qualificate anche come strategiche.

La tabella seguente illustra le partecipazioni detenute dalla Fondazione al 31 dicembre 2021:

<b>Partecipazioni</b>	<b>Valori contabili</b>	<b>% Interessenza</b>	<b>Responsabilità</b> <small>in applicazione del Regolamento per la Gestione del Patrimonio</small>
Banco BPM SpA	€ 111.383.487	1,240%	CdA - OdI
Cassa Depositi e Prestiti SpA - ordinarie	€ 87.449.100	0,852%	CdA - OdI
ENI SpA	€ 24.849.342	0,047%	Gestore Interno
Intesa Sanpaolo SpA	€ 24.840.260	0,040%	Gestore Interno
UnipolSai Assicurazioni SpA	€ 23.629.128	0,318%	Gestore Interno
Atlantia SpA	€ 17.604.800	0,097%	Gestore Interno
Telecom Italia SpA Risparmio	€ 17.103.573	0,126%	Gestore Interno
ENEL SpA	€ 14.239.177	0,020%	Gestore Interno
B.F. SpA	€ 12.798.196	2,737%	CdA
Feeling Green Srl	€ 10.167.839	49,000%	CdA - OdI
Bonifiche Ferraresi SpA Società agricola	€ 10.020.000	2,5%	CdA
Banca Monte dei Paschi di Siena SpA	€ 6.450.000	0,214%	CdA
Banca del Monte di Lucca SpA	€ 6.148.990	15,013%	CdA - OdI
Banca Generali SpA	€ 5.811.592	0,128%	Gestore Interno
SINLOC - Sistema Iniziative Locali SpA	€ 5.217.590	10,130%	CdA - OdI
CDP RETI SpA - cat. C	€ 5.012.745	0,094%	CdA
Fondazione con il Sud	€ 4.436.682	n.a.	CdA
COIMA RES SpA SIIQ	€ 4.000.000	1,108%	Gestore Interno

Intermonte Partners SIM SpA	€ 2.957.809	2,901%	CdA
SARAS SpA	€ 2.804.811	0,358%	Gestore Interno
ENGIE S.A.	€ 1.973.502	0,004%	Gestore Interno
Banca Carige SpA	€ 1.229.456	0,209%	CdA
algoWatt SpA SFP 2021 - 2029	€ 1.020.000	5,717%	CdA
ISCC Fintech SpA	€ 1.000.000	2,000%	Gestore Interno
REVO SPA	€ 900.000	0,391%	Gestore Interno
Relatech SpA	€ 810.358	0,770%	Gestore Interno
The Italian Sea Group SpA	€ 675.730	0,191%	Gestore Interno
Eles Semiconductor Equipment SpA	€ 670.311	1,100%	Gestore Interno
SESA SPA	€ 604.844	0,024%	Gestore Interno
Autostrade Meridionali SpA	€ 572.808	0,411%	Gestore Interno
Industrial Stars of Italy 4 SpA	€ 500.000	0,362%	Gestore Interno
FNM SpA	€ 470.511	0,161%	Gestore Interno
A11 Venture Srl	€ 468.103	26,090%	CdA
F2i SGR SpA	€ 369.359	2,241%	CdA
Struttura Informatica SpA	€ 306.335	12,500%	CdA
NOTORIOUS PICTURES SpA	€ 174.194	0,331%	Gestore Interno
Lucense SCaRL	€ 157.312	20,113%	CdA
Gradiente SGR SpA	€ 153.136	10,000%	CdA
NCP I S.C.A. SICAR	€ 100.000	4,202%	CdA

Di seguito si dà conto delle principali operazioni intervenute nel corso del 2021, riguardanti le partecipazioni facenti parte delle immobilizzazioni finanziarie detenute in Società o soggetti assimilati.

### **Partecipazioni del portafoglio affidato al Gestore Interno**

Con riferimento in primo luogo alle partecipazioni rientranti nel portafoglio affidato all'amministrazione del Gestore Interno, si segnala che si tratta di investimenti molto diversificati, in società quotate in Italia con largo flottante, corrispondenti, a fine 2021, ad un controvalore contabile complessivo di circa € 143,2/milioni (pari a € 118,4/milioni a valori di mercato). La selezione delle società, al momento dell'acquisto a pronti ovvero tramite vendita di opzioni *put*, è stata effettuata mirando alla redditività prevista dai dividendi ed al livello di negoziabilità delle opzioni *call* collegate alle posizioni stesse, al fine di poter implementare in modo efficiente strategie di *yield enhancement*. La selezione è stata inoltre volta ad assumere ulteriori posizioni a pronti

individuando azioni di SPAC, SIIQ e *small/mid cap* quotate su mercati regolamentati con aspettative di apprezzamento di valore. L'attività ha comportato il conseguimento di dividendi per € 12,7/milioni e proventi da attività di negoziazione ovvero in derivati per € 7,1/milioni. Gli importi più significativi sono concentrati su: Atlantia, Banca Generali, Coima RES, ENEL, Engie, ENI, Intesa Sanpaolo, Saras, Telecom Italia Risparmio e UnipolSai Assicurazioni.

### **Cassa Depositi e Prestiti SpA**

La Società opera a sostegno della crescita dell'Italia impiegando le proprie risorse, prevalentemente raccolte attraverso il risparmio postale, in attività e progetti volti a favorire lo sviluppo del territorio e delle imprese nazionali. I principali investimenti riguardano il settore energetico, delle reti di trasporto e immobiliare, nonché il sostegno alla crescita dimensionale e all'internazionalizzazione delle PMI e delle imprese nazionali di rilevanza strategica.

L'investimento nella Società, valorizzato considerandone il relativo patrimonio netto al 31 dicembre 2021 e utilizzando il criterio stabilito nel vigente protocollo ACRI/MEF, è quello su cui è maggiormente concentrato il patrimonio della Fondazione. Tenuto conto degli eccellenti risultati ottenuti dalla Società nel corso del tempo e dell'ammontare dei dividendi distribuiti, l'investimento rappresenta inoltre il singolo *asset* che più contribuisce alla redditività della Fondazione. Nel 2021 ha infatti erogato alla stessa dividendi per € 19,2/milioni al lordo della tassazione IRES.

La Società ha chiuso l'esercizio 2021 con un utile netto di € 2,4/miliardi e un patrimonio netto di € 25,3/miliardi.

### **Banco BPM SpA**

La gestione dell'esercizio 2021 ha continuato ad essere condizionata dall'emergenza internazionale derivante dalla diffusione dell'epidemia da Covid-19. È proseguita l'attuazione delle misure concepite lo scorso anno per far fronte alla crisi sanitaria con particolare riferimento all'ambito commerciale, mediante (i) il rafforzamento e il potenziamento dei canali digitali in modo da riorientare la relazione con i clienti verso l'utilizzo degli stessi e (ii) la prosecuzione delle attività volte a realizzare le misure governative di sostegno all'economia (moratorie sulle rate dei mutui, rafforzamento della liquidità delle imprese a fronte di garanzie pubbliche e l'anticipo della cassa integrazione).

Parallelamente è stata impressa un'ulteriore accelerazione al processo di *derisking* attuata mediante la realizzazione a giugno 2021 di un'operazione di cessione di crediti in sofferenza per un valore lordo di circa € 1,5/miliardi e la modifica a ottobre dello stesso anno della strategia di gestione dei crediti deteriorati elevando il *target* di possibili cessioni da realizzarsi nel corso del 2022.

A novembre 2021 il Gruppo ha approvato il nuovo Piano Strategico 2021/2024 i cui principali obiettivi sono la realizzazione di una significativa creazione di valore e remunerazione per gli azionisti nonché il mantenimento di solidi livelli di liquidità e capitalizzazione.

Il Piano si basa su tre pilastri: (i) la realizzazione di un nuovo modello *digital-driven* in grado di evolvere e migliorare i servizi bancari offerti e la loro esperienza d'uso da parte della clientela e da veicolarsi per una quota aggiuntiva su canali in remoto (*mobile first*); (ii) la crescita di volumi e redditività derivanti dalle attività di “*family banking*”, “*wealth management*”, segmento *PMI* e segmento *Corporate/Istituzionali* con particolare riferimento alle opportunità collegate all'attuazione del PNRR; (iii) lo sviluppo e la messa in opera del potenziale delle “fabbriche prodotto” relative al comparto assicurativo, del risparmio gestito e del credito al consumo.

Riguardo alle operazioni di *capital management*, nel corso del 2021 sono stati emessi strumenti *Additional Tier 1* per un ammontare complessivo di € 400/milioni e Subordinati *Tier 2* per complessivi € 300/milioni.

Dal punto di vista dei requisiti patrimoniali, si segnala che la BCE ha emesso a febbraio 2022 una *SREP decision* contenente i requisiti prudenziali stabiliti per l'anno 2022 che la Banca supera ampiamente.

Nel corso del 2021 la Società ha erogato un dividendo pari a unitari € 0,06.

L'assemblea degli azionisti della Banca ha approvato il bilancio consolidato 2021 che prevede il conseguimento di un utile di circa € 569/milioni.

Si segnala infine che in data 21 dicembre 2020 la Fondazione sottoscrisse con Fondazione CRT, Fondazione Cassa di Risparmio di Trento e Rovereto, Fondazione Cassa di Risparmio di Alessandria e Fondazione ENPAM un Accordo di Consultazione non prevedente impegni né di blocco né di voto sulle azioni apportate e riconducibile alla fattispecie indicata dall'art.122, comma 5, lett. a), del D.Lgs. 58/98.

In data 20 luglio 2021 hanno aderito all'Accordo suddetto la Fondazione Cassa di Risparmio di Carpi, la Fondazione Cassa di Risparmio di Reggio Emilia Pietro Manodori e INARCASSA – Cassa Nazionale di Previdenza ed Assistenza per gli Ingegneri ed Architetti Liberi Professionisti.

L'accordo riguarda ad oggi il 6,17% delle azioni della Banca.

### **Banca Carige SpA**

In data 14 febbraio 2022 il Fondo Interbancario di Tutela dei Depositi (FITD) e lo Schema Volontario di Intervento hanno sottoscritto un contratto di cessione riguardante la partecipazione di controllo dagli stessi detenuta in Banca Carige (circa 80% del capitale sociale) a favore di BPER Banca SpA. I termini dell'operazione prevedono al *Closing* dell'operazione: (i) il versamento da parte di FITD a Banca Carige di un importo pari a € 530/milioni nella forma del versamento in conto capitale; (ii) la cessione della partecipazione di controllo in Banca Carige al valore simbolico di € 1. Successivamente al *Closing*, come già comunicato al mercato, BPER promuoverà un'offerta pubblica di acquisto obbligatoria sulle restanti azioni della Banca al prezzo di unitari € 0,80. È previsto che il *Closing* si perfezioni entro il 30 giugno 2022 subordinatamente all'ottenimento delle necessarie autorizzazioni regolamentari e di Legge.

Il Consiglio di Amministrazione della Fondazione, nella seduta del 16 dicembre 2021, sulla scorta di una prima versione dell'offerta di acquisto suddetta, ha deliberato la dismissione della partecipazione alle condizioni di mercato risultanti in seguito alla comunicazione dell'offerta da parte di BPER sopra citata. La cessione è stata effettuata in più giornate di borsa nel corso delle prime settimane del mese di gennaio 2022 ad un prezzo medio ponderato di unitari € 0,7748281358 e la perdita risultante, pari a € 1,4/milioni rispetto al valore di carico, è stata contabilizzata al 31 dicembre 2021 quale rettifica per perdita durevole di valore.

### **Banca del Monte di Lucca SpA**

La negativa situazione economico-patrimoniale manifestata dal Gruppo Banca Carige a cui appartiene la Banca, nonché le modalità attraverso le quali BPER Banca SpA intenderà effettuare la ristrutturazione e la riorganizzazione all'interno del nuovo Gruppo, proiettano significative incertezze sulle prospettive della stessa in generale e sulla quota di minoranza detenuta dalla Fondazione, in particolare soprattutto laddove la Banca dovesse effettuare una nuova e ulteriore operazione di rafforzamento patrimoniale. Per tali ragioni è stata qualificata come duratura la perdita di valore emergente e quantificata in € 0,1/milioni, considerando la consistenza al 31 dicembre 2021 della frazione per azione del patrimonio netto tangibile della Banca, pari ad € 0,22567886.

### **Banca Monte dei Paschi di Siena SpA**

Nel corso del 2021 la Banca ha proseguito le attività messe in campo per affrontare la crisi provocata dalla diffusione dell'epidemia Covid-19 consistenti in soluzioni organizzative, operative e informatiche in grado di assicurare la continuità dell'attività bancaria e nell'individuazione di interventi a sostegno della clientela secondo quanto previsto dalle disposizioni straordinarie emanate tempo per tempo dal Governo.

In data 17 dicembre 2020 il Consiglio di Amministrazione della Banca approvò il Piano Strategico 2021-2025 che fu successivamente trasmesso al MEF per avviare un confronto con la Commissione UE. Il Piano è stato formulato considerando (i) gli impegni assunti dal Governo Italiano verso la Commissione UE inclusi nel precedente Piano di Ristrutturazione 2017-2021 e (ii) la necessità dell'azionista di maggioranza di dismettere la partecipazione nella Banca.

In conseguenza dell'emersione di uno *shortfall* prospettico di capitale rispetto ai requisiti patrimoniali richiesti, sorto in conseguenza degli accantonamenti per rischi legali operati nel bilancio 2020, degli effetti delle operazioni di *derisking* effettuate e dello scenario macroeconomico fortemente penalizzato dalla pandemia da Covid-19, in data 28 gennaio 2021, la Banca ha approvato il *Capital Plan* come richiesto dalla BCE, che è stato predisposto “*avendo presente l'obiettivo di trovare una potenziale soluzione strutturale per la Banca, inclusa un'operazione di M&A con un partner di primario standing*”. Nel caso in cui la realizzazione di una soluzione strutturale non dovesse avvenire in un orizzonte di breve/medio termine, il *Capital Plan* prevede un rafforzamento patrimoniale di € 2,5/miliardi che, se realizzato, è previsto avvenire a condizioni di mercato e con la partecipazione pro-quota dello Stato italiano. Qualora l'intervento dello Stato fosse qualificato dalla Commissione Europea come “aiuto di stato”, ad esempio perché non realizzato *pari passu* con gli azionisti di minoranza, verrebbe applicato il principio di condivisione degli oneri previsto dalla normativa vigente (*burden sharing*). Infine, qualora la Commissione Europea e la BCE ritenessero il Gruppo *non viable*, verrebbe avviato il processo di risoluzione o, qualora quest'ultima non fosse ritenuta nell'interesse pubblico, il *run-off* del Gruppo.

In data 29 luglio 2021 Unicredit SpA e MEF hanno condiviso e approvato i presupposti per stipulare una potenziale operazione avente ad oggetto un perimetro selezionato di attività commerciali della Banca nonché adeguate misure di mitigazione del rischio. Le interlocuzioni sono proseguite fino al 24 ottobre 2021 quando le parti hanno comunicato l'interruzione dei negoziati.

In data 30 luglio 2021 sono stati pubblicati i risultati dello *stress test* 2021 che confermano la necessità delle misure contenute nel *Capital Plan* approvato, la cui esecuzione è subordinata all'approvazione delle Autorità di Vigilanza e che per la Società rappresenta comunque un'opzione di ripiego rispetto alla soluzione “strutturale” sopra citata.

In data 17 dicembre 2021 la Banca ha approvato il proprio Piano Strategico 2022-2026 focalizzato su tre pilastri: (i) rifocalizzazione verso la clientela “*core*” (famiglie e piccole e medie imprese) sfruttando le opportunità offerte dal PNRR; (ii) semplificazione del modello operativo; (iii) investimenti nella *digital roadmap*; con l'obiettivo di avviare un processo di creazione di valore e un'adeguata remunerazione per gli azionisti.

Dal punto di vista dei requisiti patrimoniali, si segnala che la BCE ha emesso a febbraio 2022 una *SREP decision* che aumenta i requisiti prudenziali stabiliti per l'anno 2022 rispetto a quelli vigenti per il 2021. Tale aumento, unitamente alla riduzione del capitale dovuta all'applicazione

progressiva (*phase in*) del principio contabile IFRS 9, determinerà uno *sharpfall* di capitale già a partire dal primo trimestre 2022.

Considerate le notevoli incertezze sopra esposte riguardanti la situazione economica, patrimoniale e finanziaria della Banca e che non sono ancora note le modalità concrete attraverso le quali la stessa realizzerà nel corso del 2022 il sopra citato rafforzamento patrimoniale – da effettuarsi a condizioni di mercato – funzionale alla dismissione della partecipazione da parte del MEF, ipotizzando la diluizione che la Fondazione potrebbe subire – o decidere di subire – in occasione del predetto ipotizzato aumento di capitale, nonché il prezzo di cessione a cui sono state effettuate (ovvero solo proposte) operazioni simili – collocato all'interno di un *range* di prezzi attorno a 0,5 volte il patrimonio netto della banca ceduta –, si è reputato prudente valutare la Società in misura pari al 50% del *tangible book value* del 31/12/2021 (unitari € 5,97612213), arrotondando l'importo risultante al valore di € 3 e contabilizzando una svalutazione di complessivi € 5,1/milioni.

### **Feeling Green Srl – Green Lucca SpA**

Nel corso del 2021 Green Lucca SpA ha negoziato e realizzato con una primaria controparte finanziaria l'emissione di un *Green Bond* dell'importo di € 72,3/milioni a tasso fisso del 2,75%, scadenza 31/12/2031, quotato sul mercato ExtraMOT PRO Cube di Borsa Italiana. Scopo dell'emissione è stata la rinegoziazione, a condizioni economiche migliori, di quasi tutta la posizione debitoria della Società utilizzando le attuali favorevoli opportunità di mercato relative all'offerta di strumenti di debito connotati da un profilo ESG. L'operazione è stata realizzata nel mese di dicembre 2021. Da un punto di vista finanziario è stato necessario separare le attività di Green Lucca non incluse nel perimetro di garanzia del *Green Bond* mediante la costituzione di una *sub holding* – Feeling Green Srl – in cui è stato conferito il 100% di Green Lucca. La perizia giurata relativa al conferimento ha valutato Green Lucca in € 20,7/milioni. Per la Fondazione il conferimento del proprio 49% (operazione fiscalmente realizzativa) ha comportato l'emersione di una plusvalenza contabile di € 1,8/milioni contro una minusvalenza fiscale di € 8/milioni. Conseguentemente all'emissione Green Lucca ha rimborsato anticipatamente il valore nominale residuo, pari a € 18,9/milioni, del prestito obbligazionario partecipativo sottoscritto dalla Fondazione. L'attuale esposizione della Fondazione è pari a € 10,1/milioni (relativo al 49% della *sub holding* Feeling Green Srl)

Il Bilancio dell'esercizio 2020 di Green Lucca, approvato il 30 giugno 2021, si è chiuso con un utile di circa € 90.000. Dal punto di vista economico la Società sta ancora subendo gli effetti delle variazioni tariffarie imposte dal D.L. 91/2014 (cd. "Spalma Incentivi") e nello specifico la riduzione dei ricavi derivante dalla rimodulazione della tariffa incentivante delle convenzioni GSE (c.d. rimodulazione a farfalla). La Società è in situazione di continuità aziendale, come dimostrano (i) il Piano Industriale approvato, che prevede il mantenimento dell'equilibrio economico e finanziario e

il recupero degli investimenti effettuati e (ii) l'attuazione dell'operazione di emissione del *Green Bond* quotato sopra citata.

La capacità produttiva complessiva degli impianti gestiti al termine dell'esercizio si attesta in circa 32,09 MWp con una produzione di energia elettrica nell'esercizio 2020 pari a 42.546 MWh equivalente a 15.799 tonnellate di CO2 risparmiate (paragonabile al beneficio ambientale ottenibile da circa 1.580 ettari di bosco), in significativo aumento rispetto all'anno precedente.

### **B.F. SpA**

Le soluzioni organizzative adottate nel corso del 2020 per ottemperare i provvedimenti normativi relativi al contrasto della diffusione dell'epidemia Covid-19 sono state mantenute anche nel 2021 e hanno garantito l'operatività in condizioni di sicurezza delle unità produttive del Gruppo.

Il progetto industriale perseguito dal Gruppo riguarda (i) l'attività di trasformazione dei suoi prodotti agricoli (provenienti da una filiera corta e controllabile) e la successiva commercializzazione di un'ampia gamma di prodotti confezionati ottenuti dal processo industriale (che vanno dalla pasta al riso, dalle tisane ai legumi) a marchio "Le Stagioni d'Italia" o *Private Label*, destinati alla Grande Distribuzione Organizzata, con l'obiettivo di consegnare al consumatore finale un prodotto genuino e italiano tracciato lungo tutto il ciclo di vita; (ii) lo sviluppo dell'*asset* strategico costituito dall'attività sementiera, di quello della zootecnica e colturale soprattutto estensiva.

Nel 2021 la Società ha approvato il Piano economico-finanziario 2021-2023 il cui obiettivo è quello di perseguire una crescita (i) per linee interne alimentata da investimenti in nuovi progetti per lo sviluppo nel mondo dei servizi, per la crescita dell'attività di ricerca e per la valorizzazione delle risorse umane; e (ii) per linee esterne volta al presidio delle filiere agro-industriali nelle quali la Società opera. L'attuazione del Piano ha comportato: (i) una riorganizzazione societaria funzionale ad alienare quote di minoranza degli *asset* immobiliari del Gruppo, al fine tra l'altro di finanziare l'investimento della Società nel Fondo Italiano *Agritech & Food* (per il tramite del quale consentire al Gruppo di rafforzare il proprio ruolo di *leader*, contribuendo alla crescita della realtà agro-industriale e allo sviluppo delle conoscenze e competenze e *network* significativi nell'*agrifood*); (ii) un aumento di capitale a pagamento con esclusione del diritto d'opzione per consentire l'ingresso nella compagine sociale della Società di ENI SpA e di Intesa Sanpaolo SpA (3,32% ciascuno *post* aumento) al fine di instaurare con le stesse proficue collaborazioni nel campo rispettivamente della ricerca e sperimentazione di nuove colture (es. sementi di piante oleaginose al fine di poterle utilizzare come *feed-stock* per le bio-raffinerie ENI) e della ricerca e sviluppo di nuovi servizi di fornitura dati per il mondo creditizio (modelli di analisi di *risk* management nel settore *agribusiness*, servizi di valutazione della *performance* economica di aziende agricole e digitalizzazione delle aziende agricole).

Il Consiglio di Amministrazione della Società ha approvato il bilancio separato 2021 che prevede il conseguimento di un utile di € 9,1/milioni e la proposta di distribuzione di dividendi per € 0,030 ad azione.

### **Bonifiche Ferraresi SpA – Società agricola**

Nel corso del 2021 B.F. SpA, in attuazione del proprio Piano economico-finanziario 2021-2023, ha messo in atto un'operazione straordinaria di riorganizzazione societaria della propria partecipazione totalitaria nella Società (non quotata) volta a separare il ramo d'azienda relativo alla gestione operativa delle tenute agricole, conferendolo in una società all'uopo costituita che successivamente è stata dalla stessa ceduta alla capogruppo (BF). Ad esito di tale operazione la Società resta attiva nella gestione del patrimonio immobiliare (inclusiva della nuda proprietà dei terreni delle tenute agricole concessi in usufrutto alla società conferitaria) e nella conduzione dell'attività agricola residuale (relativa al ramo d'azienda operativo in Sardegna non oggetto di conferimento) ed è intenzione della Capogruppo valorizzarla cedendo quote di minoranza (fino ad un massimo del 49%) ad investitori qualificati in modo da reperire ulteriori risorse finanziarie da destinare alle altre iniziative strategiche previste dal Piano suddetto.

La Fondazione ha condiviso gli obiettivi strategici perseguiti dal Gruppo BF acquistando dallo stesso il 2,5% della Società per un corrispettivo di € 10/milioni in considerazione del profilo di rischio più contenuto (nonostante si tratti di una società non quotata) e del rendimento ritraibile (di fatto ancorato all'andamento inflazionistico).

Il Consiglio di Amministrazione della Società ha approvato il bilancio d'esercizio 2021 che prevede il conseguimento di un utile di € 0,218/milioni e la proposta di distribuzione di dividendi per € 0,508 ad azione.

### **Intermonte Partners SIM SpA**

La Società è la *holding* di controllo di Intermonte SIM ed ha per oggetto la prestazione di servizi di investimento di cui al D.Lgs. 58/1998. Nel corso del 2021 (i) ha promosso un'operazione di collocamento riservato ad investitori istituzionali avente per oggetto un massimo complessivo di n.13.750.000 azioni ordinarie offerte ad oltre 60 azionisti della Società; (ii) ha ottenuto da Borsa Italiana il provvedimento di ammissione alle negoziazioni delle proprie azioni ordinarie su AIM Italia, dedicato alle piccole e medie imprese ad alto potenziale di crescita ("AIM Italia") gestito e organizzato da Borsa Italiana.

Il Gruppo possiede una consolidata presenza sui mercati dei capitali tramite quattro *business line* "Sales & Trading", "Investment Banking", "Global Markets" e "Digital Division & Advisory". che sono supportate dall'attività di "Equity Research", svolta da un *team* di analisti finanziari che fa

capo alla *business line* “*Sales & Trading*”, che realizza ricerche e analisi sulla quasi totalità delle società quotate sui mercati di Borsa Italiana.

La Società presenta una delle posizioni patrimoniali più solide tra le società finanziarie italiane con coefficienti patrimoniali superiori ai limiti minimi previsti dalla normativa prudenziale; ha chiuso il bilancio dell’esercizio 2020 con un utile di circa € 7,8/milioni; adotta una costante politica di distribuzione di dividendi, con un *payout* medio negli ultimi due anni superiore al 90%; possiede, infine, interessanti opportunità di crescita, anche per linee esterne, nel canale digitale e nell’*investment banking*.

Per tali ragioni, e in considerazione dei rapporti di collaborazione che da tempo intercorrono con la Società, il Consiglio di Amministrazione della Fondazione, riconoscendo la valenza strategica dell’investimento, ha deliberato di aderire al collocamento mediante l’acquisto del 2,9% del capitale sociale della Società per un controvalore di circa € 3/milioni .

Di seguito si illustrano le attività svolte dalle **Fondazioni partecipate** dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca.

**Fondazione per la Coesione Sociale:** l'Organo di Indirizzo della Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca, già nel 2013, individuò tra le proprie ipotesi progettuali prioritarie l'assistenza residenziale a favore di soggetti disabili qualora la famiglia sia impossibilitata ad assicurarla (progetto "Dopo di noi"). Successivamente fu realizzato uno studio di fattibilità di tale progetto, avvalendosi della consulenza di Sinloc - Sistema Iniziative Locali SpA. Fu inoltre portata a termine una ricognizione dei soggetti operanti nel settore in provincia di Lucca che confermò l'insufficienza dell'offerta rispetto alla domanda attuale e prospettica. Il progetto è stato inserito nell'ambito di un più ampio disegno, diretto alla costituzione di una fondazione di scopo, per consentire una maggiore



Fondazione  
per la Coesione Sociale  
Onlus

efficacia di intervento in ambito sociale. In data 14 settembre 2015 fu stipulato il rogito notarile per la costituzione della Fondazione per la Coesione Sociale Onlus (FCS), con un fondo di dotazione di € 50.000

conferito dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca. Il Consiglio di Amministrazione di FCS è composto da 6 componenti designati dalla Fondazione, tra cui il Presidente. Lo scopo di FCS è stato ampliato rispetto a quello del progetto iniziale per permettere interventi nell'intero settore dell'assistenza sociale e socio-sanitaria. In via di principio FCS può svolgere attività sia diretta (*making*) sia indiretta attraverso la concessione di erogazioni gratuite in denaro (*granting*). FCS potrà inoltre gestire patrimoni affidati da terzi per specifici scopi anche nella veste giuridica del *trustee*, potendo a tale scopo accettare eredità, lasciti, legati ed ogni altra forma di donazione.

**Fondazione Centro Studi sull'Arte "Licia e Carlo Ludovico Ragghianti" di Lucca:** adesione in data 5 ottobre 1984 con quota pari al 25% del fondo di dotazione (€ 51.646). La Fondazione ha lo scopo di promuovere gli studi sull'arte, curando la conservazione, l'aggiornamento e l'incremento della biblioteca, della fototeca e dell'archivio a suo tempo donati dai coniugi Ragghianti alla Cassa di Risparmio di Lucca ed assicurandone la fruibilità, promuovendo iniziative di ricerca e studio e l'allestimento di mostre, curando pubblicazioni e creando una raccolta di opere d'arte moderna e contemporanea. Sulla base del vigente statuto, il Consiglio di Amministrazione è composto da 6 membri, di cui 3 designati dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca, uno dalla Provincia di Lucca, uno dal Comune di Lucca ed uno dai discendenti in linea retta dei coniugi Ragghianti; il Presidente è nominato tra i soggetti designati dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca.



**Fondazione Palazzo Boccella:** adesione in data 22 febbraio 2002 con quota pari al 15% del fondo di dotazione (€ 309.874). La Fondazione Palazzo Boccella fu costituita per volontà del Comune di Capannori, che nel 1998 acquistò il Palazzo storico di San Gennaro e nel 2002 lo conferì alla Fondazione al fine di ristrutturarlo e riportarlo a nuova vita con attività legate al tema della promozione dei prodotti agroalimentari del territorio, con particolare focalizzazione sul settore enogastronomico. I fondatori istituzionali - Comune di Capannori, Provincia di Lucca, CCIAA di Lucca, Fondazione Banca del Monte di Lucca e Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca - si sono impegnati a finanziare le opere di restauro del Palazzo e a sviluppare le attività della Fondazione, che si è concentrata nel restauro e adeguamento funzionale del Palazzo e nella ristrutturazione della vecchia sede dismessa della scuola elementare, conferita anch'essa dal Comune di Capannori. Successivamente è stata acquisita anche la proprietà dell'abitazione antistante il Palazzo con un ampio appezzamento di terreno. Il Palazzo è divenuto sede della Scuola di Alta Formazione in Management dell'Accoglienza e delle Discipline Enogastronomiche (MADE), gestita da Fondazione Campus. Nel tempo la Fondazione Palazzo Boccella ha finito per non avere più funzioni operative o di indirizzo ed il proprio Consiglio di Amministrazione, in data 15 settembre 2021, ne ha pertanto deliberato lo scioglimento con devoluzione del patrimonio residuo a favore del Comune di Capannori.

*Fondazione Palazzo Boccella*

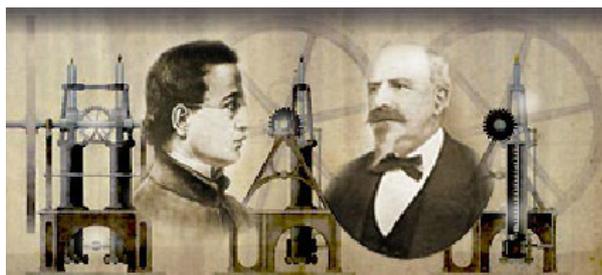


**Fondazione Paolo Cresci per la storia dell'Emigrazione Italiana:**

adesione in data 14 marzo 2002 con quota pari al 25% del fondo di dotazione (€ 41.317). La Fondazione - costituita per volontà della Provincia di Lucca, per valorizzare l'Archivio del ricercatore fiorentino che in tanti anni di lavoro aveva riunito un'importante raccolta di documenti relativi all'emigrazione italiana - ha lo scopo di arricchire l'Archivio, valorizzarlo e farlo conoscere in Italia e all'estero. Il Consiglio di Indirizzo è presieduto da un rappresentante della Provincia di Lucca ed è composto da rappresentanti designati da: CCIAA di Lucca, Unione dei Comuni della Garfagnana, Unione dei Comuni della Media Valle del Serchio, Associazione Lucchesi nel Mondo, Fondazione Banca del Monte di Lucca, Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca e Università di Pisa.

**Fondazione Barsanti e Matteucci:** adesione in data 4 giugno 2003 con quota di € 6.000 per la costituzione del Fondo Patrimoniale. La Fondazione ha lo scopo di promuovere e diffondere l'opera di ricerca eseguita dai due scienziati lucchesi, Eugenio Barsanti e Felice Matteucci, attraverso il reperimento, la conservazione e la valorizzazione degli scritti e delle opere dei due scienziati,

nonché la promozione di ricerche nel campo della tecnologia, con particolare rilievo al settore dei



veicoli a motore. Nel 2013 fu inaugurata la sede della Fondazione, nella Loggia di Palazzo Guinigi appositamente ristrutturata, che ospita anche una mostra permanente dedicata alle opere ed alla vita dei due scienziati lucchesi. Il Consiglio di Gestione della Fondazione è presieduto da un rappresentante

designato dal Rotary Club di Lucca ed è composto da rappresentanti designati da: Confindustria Toscana Nord, Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca, INA Assitalia – Sezione di Lucca, Fondazione Banca del Monte di Lucca.

### **Fondazione Lucchese per l'Alta Formazione e la Ricerca**

(FLAFR): quota di € 30.000 per la costituzione del fondo di dotazione. FLAFR, costituita in data 16 luglio 2003, è un ente privato senza scopo di lucro, che promuove sul territorio provinciale iniziative di alta formazione e di ricerca, anche

applicata. In data 16 febbraio 2004 fu stipulato l'atto pubblico di adesione da parte dei Fondatori, istituzionali e non, e fu sottoscritto il "Patto tra i Fondatori". FLAFR è governata da un Consiglio di Amministrazione composto da otto membri, espressione sia dei Fondatori Istituzionali sia di tutti gli altri aderenti. Il Presidente è nominato tra i soggetti indicati dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca. L'impegno degli attuali Fondatori istituzionali di FLAFR per il 2021 è stato quantificato come segue:



FONDAZIONE LUCCHESA PER  
L'ALTA FORMAZIONE E LA RICERCA

<b>Fondatori istituzionali</b>	<b>Fondo di gestione</b>	<b>Contribuzione per IMT</b>	<b>Contribuzione per Campus</b>
Comune di Lucca	40.000	100.000	45.000
Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca	210.000	400.000	475.000
CCIAA di Lucca	20.000		
Confindustria Toscana Nord	20.000		
<b>Totale Fondatori istituzionali</b>	<b>290.000</b>	<b>500.000</b>	<b>520.000</b>

I Fondatori/Partecipanti ancora impegnati a contribuire alla formazione del Fondo di Gestione sono: Banca del Monte di Lucca SpA, Kedrion SpA e Lucense S.C.a R.L. con quota annuale di € 5.000; Confartigianato Imprese Lucca con quota di € 2.500.

FLAFR ha concorso in misura sostanziale a raccogliere le risorse necessarie all'avvio delle attività di IMT Altì Studi Lucca (IMT) ed al successivo sviluppo della Scuola, con l'obiettivo di promuovere iniziative finalizzate alla realizzazione nella città di Lucca di corsi universitari di alta formazione e di attività di ricerca, e con il proposito di concorrere all'attrazione di allievi,

ricercatori e docenti di alta qualificazione internazionale. Dal 2010, FLAFR sostiene anche i corsi di laurea organizzati dalla Fondazione Campus.

### **Fondazione con il Sud**

La Fondazione con il Sud fu costituita in data 22 novembre 2006. Il Fondo di dotazione della Fondazione con il Sud ammonta ad € 314.801.028, di cui € 209.644.364 provenienti dalle Fondazioni di origine bancaria ed € 105.156.664 derivanti dalle destinazioni disposte dagli Enti di



Volontariato Fondatori, in attuazione del D.M. 11/9/2006, delle somme accantonate dalle stesse Fondazioni per il finanziamento dei Centri di Servizio per il Volontariato. L'attività istituzionale della Fondazione è sostenuta dai proventi derivanti dalla gestione del patrimonio del quale è stata dotata e da risorse in conto esercizio messe a disposizione dagli Enti Fondatori sulla base di un impegno pluriennale.

La Fondazione con il Sud sostiene interventi "esemplari" per l'educazione dei ragazzi alla legalità e per il contrasto alla dispersione scolastica, per valorizzare i giovani talenti e attrarre i "cervelli" al Sud, per la tutela e valorizzazione dei beni comuni (patrimonio storico-artistico e culturale, ambiente, riutilizzo sociale dei beni confiscati alle mafie), per la qualificazione dei servizi socio-sanitari, per l'integrazione degli immigrati, per favorire il *welfare* di comunità.

In 14 anni di attività, Fondazione con il Sud ha sostenuto oltre 1.300 iniziative, tra cui la nascita delle prime 6 fondazioni di comunità meridionali (nel Centro storico e nel Rione Sanità a Napoli, a Salerno, a Messina, nella Val di Noto, ad Agrigento e Trapani), coinvolgendo oltre 6.300 organizzazioni diverse e circa 500.000 cittadini, soprattutto giovani (42% studenti), erogando complessivamente € 245/milioni.

La Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca ha aderito fin da subito alla costituzione della Fondazione con il Sud, versando la quota di propria spettanza per la formazione del patrimonio iniziale, pari a:

- € 4.436.682, corrispondente all'accantonamento complessivo relativo ai bilanci 2000, 2001, 2002, 2003 e 2004 effettuato dalla Fondazione in via prudenziale ed indisponibile ai sensi dell'art.15 della Legge 266/1991 a seguito dell'Atto di indirizzo del Ministro del Tesoro del 19 aprile 2001. Tale versamento è stato rilevato contabilmente tra le Partecipazioni, in contropartita di apposita voce tra i Fondi per l'attività d'istituto, in quanto, diversamente dalle altre fondazioni partecipate, in caso di liquidazione della Fondazione con il Sud, le attività residue saranno devolute ai Fondatori in proporzione ed entro il limite massimo degli apporti effettivamente conferiti al fondo di dotazione, rivalutati degli interessi legali;
- € 2.005.641, corrispondente agli accantonamenti dell'1/15 riferiti agli esercizi 2003 e 2004 non

assegnati, di competenza dei fondi speciali per il volontariato di cui all'art.15 Legge 266/1991.

La Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca si è contestualmente impegnata a destinare alla Fondazione con il Sud, per il periodo di 5 anni a decorrere dal 2005, il 40% di una somma pari a quella calcolata in applicazione del paragrafo 9.7 dell'Atto di indirizzo del Ministro del Tesoro del 19 aprile 2001 e ad assicurare, per i successivi periodi temporali, il proprio sostegno attivo e costruttivo.

**Fondazione Antica Zecca di Lucca**: costituzione in data 28 dicembre 2006 con versamento di € 20.000 al fondo di dotazione. La Fondazione promuove la ricerca e gli studi numismatici e storici relativamente alla città ed al territorio lucchese, organizzando iniziative e favorendo la fruizione e l'integrazione dei patrimoni storici, numismatici e documentari locali o, comunque, riguardanti la storia della città, del territorio e della monetazione lucchese. Il Consiglio di Amministrazione è composto da rappresentanti designati da: Comune di Lucca (Fondatore di diritto), Antico Ufficio della Zecca di Lucca, Collegio dei Monetieri, Confindustria Toscana Nord e Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca.



*Fondazione  
Antica  
Zecca  
di Lucca*



**Fondazione Giacomo Puccini**: ha per scopo la valorizzazione del patrimonio pucciniano posto sotto la sua tutela attraverso attività di ricerca, acquisizioni sul mercato antiquario, organizzazione e produzione di eventi e di manifestazioni culturali. Il Consiglio di Amministrazione è composto da un numero variabile di membri fino ad un massimo di nove, di cui due designati dal Comune di Lucca

(Fondatore Promotore), fra i quali viene scelto il Presidente, due dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca, ed uno ciascuno da: CCIAA di Lucca, Fondazione Banca del Monte di Lucca, Associazione Lucchesi nel Mondo, Arcidiocesi di Lucca e Provincia di Lucca. Nel 2012 la Fondazione Giacomo Puccini chiuse un contenzioso con l'Agenzia del Demanio ottenendo la proprietà della Villa Puccini di Viareggio e la titolarità dei due terzi del 50% dei diritti d'autore ancora attivi sulle opere del Maestro. La causa intentata contro Casa Ricordi per il mancato versamento a partire dal primo semestre del 2015 delle quote spettanti alla Fondazione dei proventi de "La Fanciulla del West" e di "Turandot", nonché de "Il Tabarro" fino al 31 dicembre 2016 (anno in cui l'opera è caduta in pubblico dominio), si è risolta in primo grado con la vittoria della Fondazione. Successivamente Casa Ricordi ha notificato l'appello e la Fondazione Giacomo Puccini ha inoltrato la causa per il *quantum debeatur*. La trattativa ha poi condotto le parti alla stipula di un accordo nel comune intento di evitare ulteriori controversie giudiziarie. Nel corso del 2021 gli effetti della pandemia hanno continuato a colpire pesantemente la Fondazione Giacomo

Puccini. Il Museo Casa Natale – di proprietà della Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca e gestito dalla Fondazione Giacomo Puccini – è stato aperto solo a partire dal 1° maggio ed ha registrato poco meno di 13.000 ingressi, a fronte dei circa 39.000 del 2019 e dei 10.000 del 2020. La percentuale dei visitatori stranieri, in risalita rispetto al 2020, ma ancora notevolmente inferiore al dato del 2019, si attesta al 49%, effetto evidente di una riduzione dei flussi turistici. L'impiego di tutte le opportunità normative – cassa integrazione, ristori per le attività museali, credito di imposta, sostegni specifici – e i ricavi delle attività commerciali, nonché l'apporto dei diritti musicali, hanno consentito di mantenere l'equilibrio di bilancio nonostante gli effetti della pandemia sia sui ricavi del Museo, sia sul flusso dei diritti delle Opere sotto tutela, ancora in calo a causa delle misure contenitive operative nel settore spettacolo.

**Fondazione Istituto di San Ponziano di Lucca:** la partecipazione si concretizza nella designazione di un componente del Consiglio di Indirizzo della Fondazione, la quale, nella continuità degli scopi originari dell'Istituto di San Ponziano (da cui deriva per trasformazione), persegue finalità di utilità sociale nei settori: istruzione, educazione e cultura. Il Consiglio di Indirizzo è composto da cinque membri, di cui due designati dal Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca, ed uno ciascuno da: Comune di Lucca, Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca e IMT Alti Studi Lucca.



**Fondazione Mario Tobino:** fu costituita in data 1° marzo 2006, con sede in Lucca, presso l'ex Ospedale Psichiatrico di Maggiano, al fine di promuovere la conoscenza della figura e dell'opera dello scrittore e psichiatra Mario Tobino, tra i maggiori autori italiani del '900, che per molti anni visse ed operò presso il complesso ospedaliero. I Fondatori sono la Provincia di Lucca, il Comune di Lucca, l'Azienda USL n.2 di Lucca, il Comune di Viareggio e gli eredi di Mario Tobino, che costituirono il fondo di dotazione iniziale. Nel corso del 2016, preso atto che quasi tutti i Fondatori si stavano defilando dai rispettivi impegni, la Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca, che sosteneva l'attività della Fondazione Tobino con un contributo di € 114.000, ne consentì, ove necessario, l'utilizzo per il ripristino del fondo di dotazione. La Fondazione Tobino utilizzò parte del predetto stanziamento per ripristinare il proprio fondo di dotazione e conseguentemente adottò le modifiche statutarie per riconoscere alla Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca il ruolo di Fondatore, che come tale acquisiva il diritto a designare tre componenti del Consiglio di Amministrazione.

La Fondazione aderisce all'Associazione delle Casse di Risparmio Italiane e delle Fondazioni di origine bancaria (ACRI) ed alla **Consulta Regionale** delle Fondazioni di origine bancaria della Toscana.



Nel 2012 la Fondazione ha aderito ad **OmA – Associazione Osservatorio dei Mestieri d'Arte** - costituita nel 2001 come insieme articolato di progetti sviluppati dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Firenze con l'obiettivo di promuovere il settore dei mestieri d'arte - divenuta nel 2010 associazione senza scopo di lucro.

A fine 2019 la Fondazione CRC (Cassa di Risparmio di Cuneo) ha rappresentato l'opportunità di un'iniziativa congiunta delle Fondazioni nel settore agroalimentare, strutturata con il supporto di *Slow Food* e dell'Università di Scienze Gastronomiche di Pollenzo (Bra). L'iniziativa ha condotto alla costituzione di un'associazione - denominata **Filiera Futura** e costituita in data 15 maggio 2020 - che si pone lo scopo di incentivare, raccogliere, stimolare e portare a compimento progetti

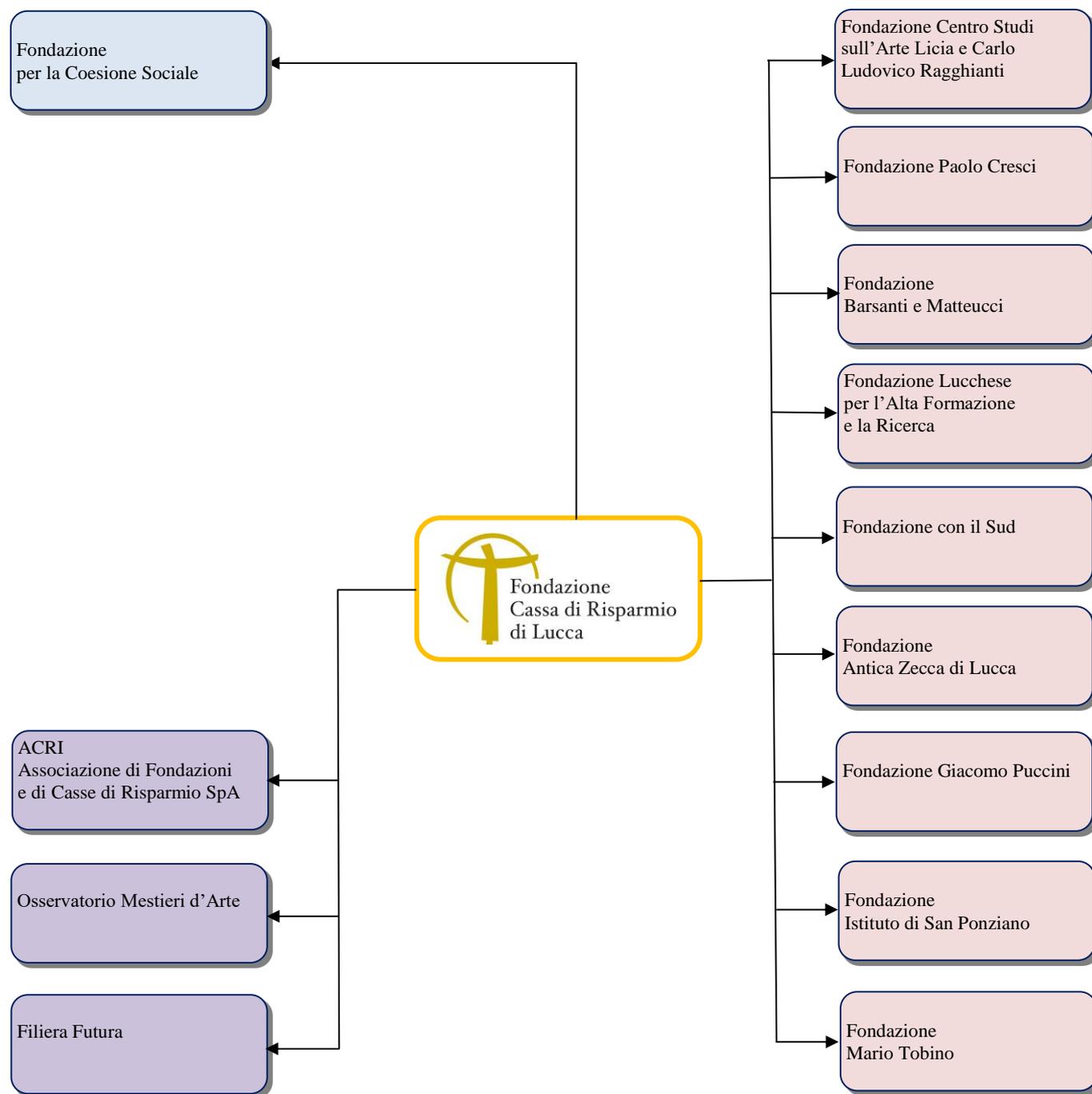


condivisi per generare innovazione utile allo sviluppo del settore agroalimentare italiano. Oltre a Coldiretti Italia e Università di Scienze Gastronomiche di Bra, hanno aderito a Filiera Futura: Università degli Studi di Udine, Confartigianato Imprese, Fondazione con il Sud e 19 Fondazioni di origine

bancaria. La Fondazione nel 2021 ha versato una contribuzione annuale di € 10.000. Un componente dell'Organo di Indirizzo della Fondazione ha assunto la carica di Vice Presidente del Consiglio Direttivo di Filiera Futura.

Il Codice del Terzo Settore ha previsto fra l'altro lo scioglimento dei Comitati di gestione (Coge) istituiti presso ogni regione, con trasferimento delle relative funzioni ai nuovi organismi di controllo: l'**ONC** (Organismo Nazionale di Controllo) e gli **OTC** (Organismi Territoriali di Controllo). Tra gli adempimenti richiesti alle Fondazioni nel nuovo sistema vi è la designazione di propri rappresentanti nell'ONC e negli OTC. Le designazioni negli OTC sono state demandate direttamente alle Fondazioni; è prevista la nomina di 4 componenti (su un totale di 7) negli OTC con competenza territoriale riferita a una singola regione (come è il caso della Regione Toscana), e di 7 componenti (su un totale di 13) negli OTC aventi come ambito di riferimento il territorio di due regioni o province autonome. Per la costituzione dell'**OTC della Regione Toscana**, le scelte sono state oggetto di un processo di consultazione tra le Fondazioni nell'ambito della Consulta regionale; la Fondazione ha indicato un nominativo quale componente effettivo ed uno quale supplente. Nel 2020 il Presidente della Fondazione è stato nominato componente del Collegio Sindacale dell'ONC.

Quadro delle partecipazioni in Fondazioni e Associazioni  
(aggiornato al 31 dicembre 2021)



## INVESTIMENTI FINANZIARI

L'ammontare contabile complessivo degli investimenti finanziari a fine 2021 si attesta ad € 1.239,6/milioni, con un incremento, rispetto a fine 2020, di € 23,0/milioni.

L'incremento è imputabile, in minima parte, all'aumento degli investimenti in immobili e, principalmente, all'aumento del patrimonio netto, dei fondi per l'attività di istituto e dei debiti per erogazioni deliberate. La tabella seguente rappresenta la contribuzione di tutte le componenti patrimoniali alla variazione dell'aggregato costituito dagli investimenti finanziari.

Attivo	Variazione in € /mln	Passivo	Variazione in € /mln
Investimenti in immobili	2,9	Patrimonio netto - riserva obbligatoria	7,5
Crediti	1,5	Fondi per l'attività dell'istituto	14,0
Ratei e risconti attivi	- 0,4	Debiti per erogazioni deliberate	4,3
		Fondi per rischi e oneri	1,0
		Fondo per il volontariato	0,1
		Debiti (non finanziari)	0,1
		Ratei e risconti passivi	-
Sub Totale	4,0	Sub Totale	27,0
<b>Investimenti finanziari</b>	<b>23,0</b>		
Totale	27,0	Totale	27,0

Prima di entrare nel dettaglio sulla politica di gestione che è stata seguita nel corso dell'anno sulle diverse tipologie di risorse finanziarie, è opportuno fornire alcune note di carattere generale relative al contesto macroeconomico.

### Scenario Macroeconomico

L'economia mondiale ha registrato nel 2021 un sensibile rimbalzo della crescita economica dopo la recessione da Covid-19 che aveva interessato l'anno precedente; la dinamica del 2021 è stata la risultante di diversi fattori, in buona parte legati all'evoluzione della pandemia. La diffusione dei vaccini e le conseguenti minori restrizioni anche nei periodi più tesi dal punto di vista dei contagi, associata al costante miglioramento del clima di fiducia, anche in funzione della messa in atto di politiche espansive mai osservate in passato, ha alimentato una ripresa dei consumi delle famiglie e migliorato lo stato di salute delle imprese generando una ripresa degli investimenti e un miglioramento dei profitti. La dinamica del ciclo espansivo è stata diversa tra le aree geografiche e si è distribuita in corso d'anno in maniera non omogenea, anche per il diverso ciclo osservato

nell'evoluzione della pandemia e le conseguenti misure intraprese per contenerla. L'intensità della ripresa dei consumi e del commercio internazionale si è scontrata con vincoli nell'offerta e con *mismatch* sempre più visibili sul mercato del lavoro, generando un diffuso aumento dell'inflazione. Negli Stati Uniti, dopo un primo semestre indubbiamente brillante, nella seconda parte dell'anno è stato osservato un rallentamento della crescita più intenso delle attese e le stesse indicazioni si riscontrano sul numero di nuovi occupati con tensioni crescenti dal lato dell'offerta di lavoro. Complessivamente la crescita economica si è attestata al 5,7% in media d'anno; l'inflazione ha raggiunto livelli che non si vedevano da diversi decenni, rafforzando i dubbi sulla sua temporaneità e alimentando incertezze sull'evoluzione della politica monetaria. In Giappone si è osservata una contrazione della crescita economica nei mesi autunnali, a riflesso delle nuove misure restrittive adottate in seguito alla recrudescenza della pandemia; nonostante il progressivo rialzo dei prezzi alla produzione, ciò non si è ancora riflesso sui prezzi al consumo lasciando intuire che i maggiori costi abbiano per ora impattato sui profitti. La crescita economica in media d'anno si è attestata all'1,4%. Anche il Regno Unito ha subito un marcato rallentamento della crescita nel secondo semestre, dovuto prevalentemente agli effetti della nuova ondata di contagi dei mesi autunnali che ha condizionato i consumi delle famiglie; si registra al contempo un sensibile rallentamento degli investimenti e una contrazione delle esportazioni, dovute anche alla persistenza del clima di tensione con l'UE, soprattutto sulla questione dei confini irlandesi. La crescita media annua è arrivata comunque al 7,5% grazie al sensibile rimbalzo osservato nel secondo trimestre. In Cina la crescita media annua si è attestata su valori superiori all'8%. Anche in questo caso si osserva una marcata differenza tra le dinamiche del primo semestre e quelle dell'ultima parte dell'anno in cui sono state adottate, anche in forma preventiva, severe misure di restrizione in seguito alla ripresa delle infezioni da Covid-19. A questo si sono aggiunti i provvedimenti di politica economica, soprattutto in merito all'approvazione di regole restrittive per la concessione dei crediti al settore immobiliare, che hanno messo in crisi le più grandi imprese del settore. Gli altri principali paesi emergenti hanno avuto andamenti contrastanti: l'India, in sensibile ripresa nel secondo semestre, ha portato la crescita media del 2021 attorno all'8,5%; in Brasile si è manifestata una relativa stagnazione nella parte finale dell'anno che ha fermato la crescita media al 4,9%; anche in Russia si è osservato un marcato rallentamento economico nei mesi finali dell'anno che ha fermato la crescita del 2021 al 3,2%. Nell'area UEM la dinamica dell'attività economica è risultata via via migliore delle attese grazie al buon andamento della domanda interna e in particolare della spesa dei servizi e del settore turistico; si è registrato anche un buon recupero del settore industriale che nell'ultima parte dell'anno si è scontrato con le difficoltà provenienti dalle catene di approvvigionamento e dall'aumento dei prezzi. In media d'anno la crescita del PIL si è attestata al 5,2% mentre l'inflazione ha raggiunto a fine anno il livello del 5%. All'interno dell'area UEM l'Italia è risultata tra i paesi più dinamici con una crescita media annua pari al 6,5%. A tale andamento hanno

contribuito il settore dei consumi delle famiglie e le dinamiche degli investimenti, soprattutto quelli strumentali; meno incisivo ma comunque importante anche il contributo della domanda estera, stimolata dalla forte dinamicità delle esportazioni di servizi.

L'aumento generalizzato dell'inflazione a cui si è assistito ha generato, soprattutto nell'ultima parte dell'anno, aspettative di un anticipo delle azioni restrittive da parte delle banche centrali. Dopo gli annunci in merito al *tapering*, i mercati hanno via via assimilato l'idea che la Fed intervenga con diversi rialzi dei tassi nel corso del 2022. Anche per le altre banche centrali è aumentata la probabilità di interventi anticipati; ciò è stato incorporato anche sul mercato interbancario dell'area UEM i cui tassi a termine implicano la possibilità che la Bce possa intervenire già nel corso del 2022 con il primo rialzo dei tassi.

Nella tabella successiva si riportano i principali dati economici internazionali.

## Le principali variabili internazionali

(var.% media annuale)

	2020	2021
PIL reale mondiale (1)	-3,2	5,8
Commercio internazionale (2)	-5,2	9,0
Prezzo in dollari dei manufatti (3)	-0,5	8,9
Prezzo Brent: \$ per barile - livello medio	43,3	70,8
Tasso di cambio \$/€ - livello medio	1,14	1,18

### PIL reale (4)

	2020	2021
USA	-3,4	5,7
Giappone	-4,5	1,4
UEM	-6,5	5,2
- Germania	-4,9	2,9
- Italia	-9,0	6,5
- Francia	-8,0	7,0
- Spagna	-10,8	5,0
UK	-9,4	7,5
Cina	2,1	8,1

### Inflazione (5)

	2020	2021
USA	1,2	4,7
Giappone	0,0	0,0
UEM	0,3	2,6
- Germania	0,4	3,2
- Italia	-0,1	1,9
- Francia	0,5	2,1
- Spagna	-0,3	3,0
UK	0,9	2,6
Cina	4,0	1,1

Fonte: Refinitiv, elaborazioni Prometeia.

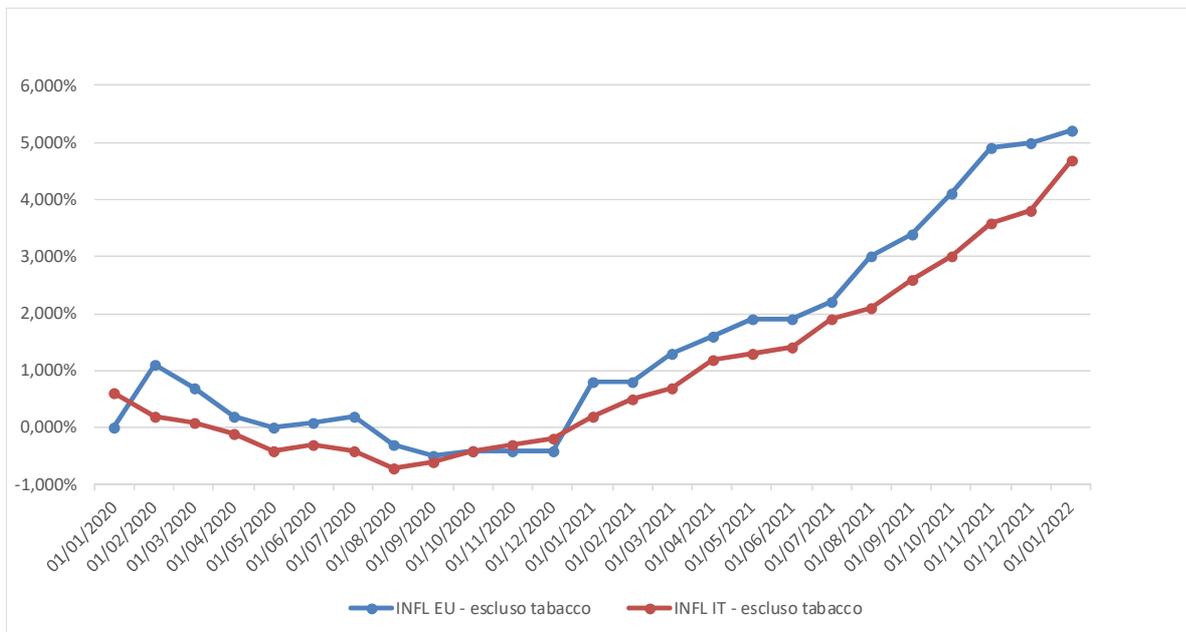
(1) Aggregazione dei tassi di crescita nazionali con pesi basati sui PIL valutati in parità di potere d'acquisto.

(2) Somma delle importazioni dei singoli paesi/aree espressi in dollari costanti 2000.

(3) Deflatore delle importazioni mondiali di manufatti

(4) Per i Paesi UEM, dati corretti per il diverso numero di giorni lavorati.

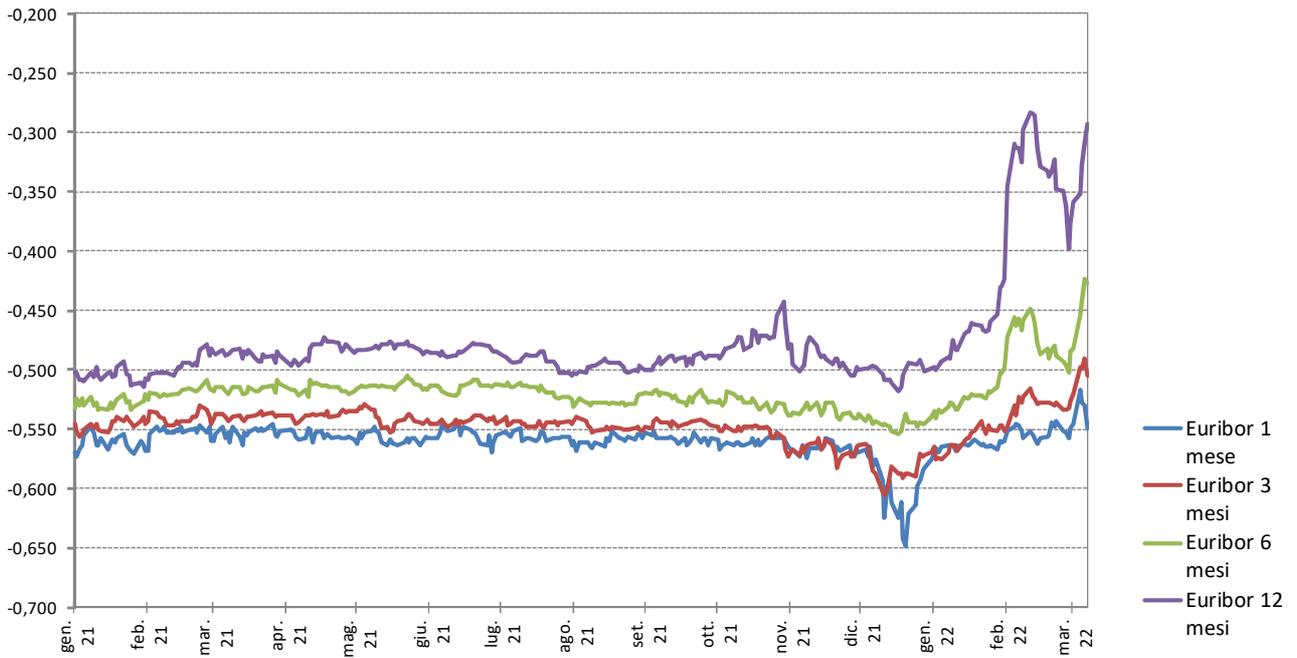
(5) Per i Paesi UEM indice armonizzato dei prezzi al consumo; per la Cina deflatore della domanda interna.



Indici dei prezzi al consumo (Fonte Bloomberg)

## Mercati Finanziari

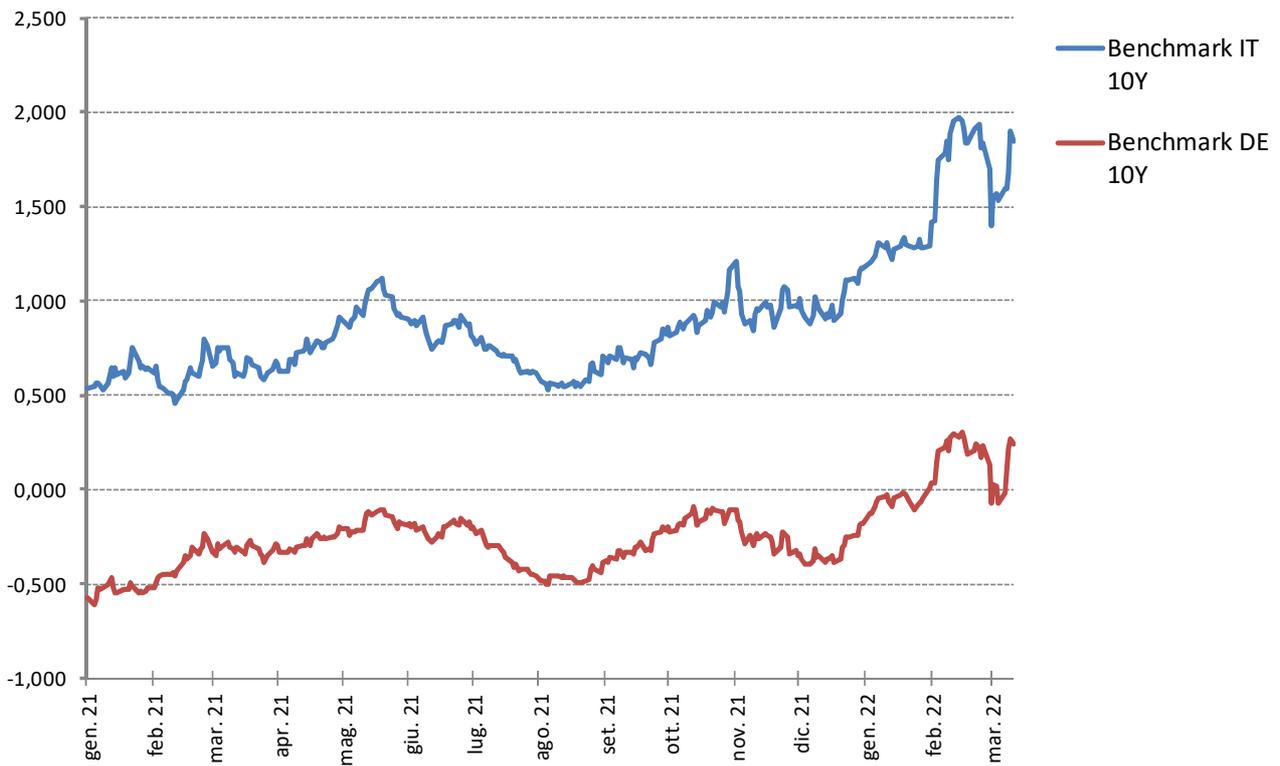
I principali temi macroeconomici legati alla dinamica dell'inflazione e alle aspettative di crescita economica sono state le variabili che hanno guidato la dinamica dei mercati finanziari nel corso del 2021. L'aumento dell'inflazione ha condizionato l'andamento dei mercati obbligazionari già nel primo trimestre dell'anno in cui tutti gli indici obbligazionari governativi e *corporate investment grade* sono risultati negativi. Nel prosieguo dell'anno le aspettative di politica monetaria si sono via via stabilizzate, incorporando attese di progressiva riduzione degli acquisti sul mercato da parte delle banche centrali (soprattutto la *Federal Reserve*) con associata attesa di mantenimento del controllo della dinamica inflazionistica. Nell'ultima parte dell'anno, gli annunci di anticipo del rialzo dei tassi da parte della Fed e la maggiore determinazione anche da parte della Bce nel contrastare ogni fiammata inflazionistica hanno nuovamente influenzato la dinamica dei rendimenti, penalizzando le quotazioni dei mercati obbligazionari. Per l'intero 2021 si registrano rendimenti complessivi (cedole + variazioni in conto capitale) negativi per tutti gli indici obbligazionari governativi, con perdite che vanno dal 2,1% per gli Stati Uniti a oltre il 3% per i mercati governativi dell'area UEM. Sul mercato *corporate* si registrano rendimenti negativi ma più moderati sul segmento *investment grade* (attorno all'1%) mentre la ricerca di rendimento ha sostenuto ancora la domanda di obbligazioni *high yield* il cui rendimento complessivo si attesta attorno al 3%, maturato soprattutto grazie agli andamenti dei mesi centrali dell'anno, mentre nei mesi finali anche questa tipologia di obbligazioni ha registrato rendimenti negativi.



Andamento Euribor 1 mese, 3 mesi, 6 mesi e 12 mesi (Fonte Bloomberg)



Andamento Swap a 10 anni (Fonte Bloomberg)



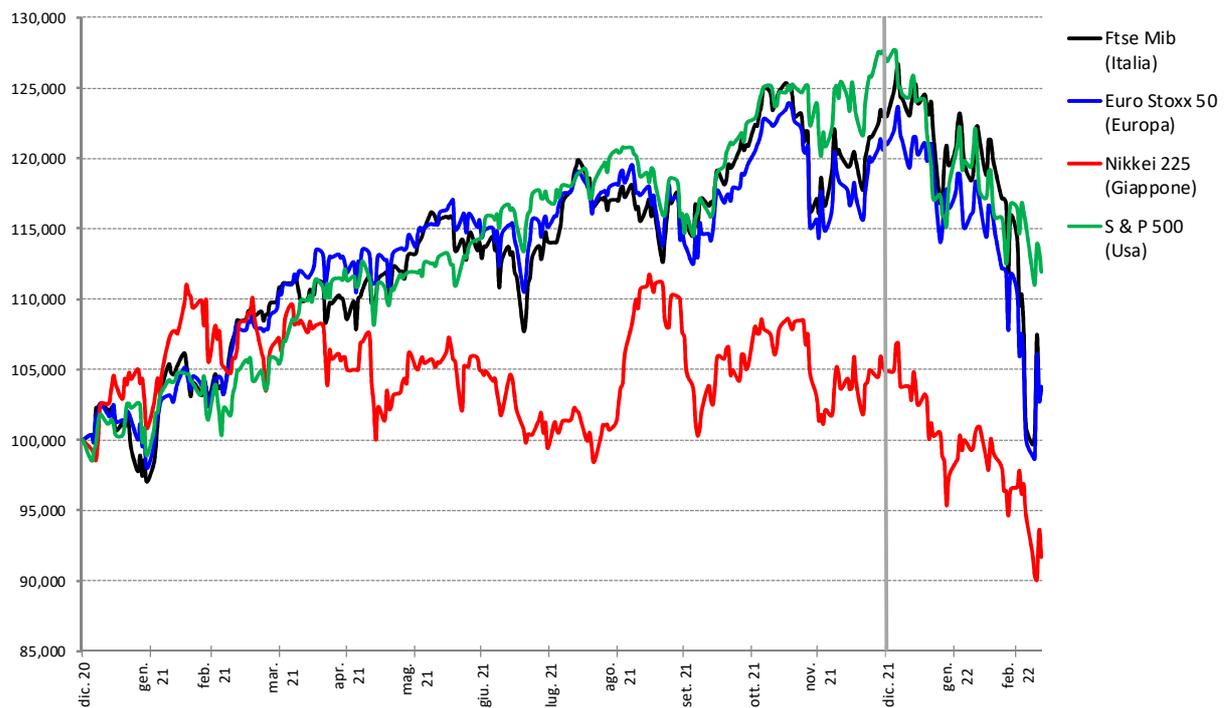
Andamento Benchmark titoli governativi 10Y (Fonte Bloomberg)



Andamento Spread BTP-Bund 10Y (Fonte Bloomberg)

I mercati azionari sono stati influenzati positivamente dalle aspettative di crescita, correlate all'implementazione degli interventi di politica fiscale. Mentre sui mercati dell'area UEM i maggiori rialzi si sono manifestati nel primo trimestre e, sia pur in misura minore, negli ultimi mesi dell'anno, sul mercato USA gli andamenti sono risultati più lineari. In termini di rendimenti annui, si riscontrano in entrambi i casi crescite delle quotazioni superiori al 20%. Si registrano invece

andamenti più contrastanti nei paesi asiatici con l'indice giapponese cresciuto del 7% mentre l'indice generale dei paesi emergenti ha subito un calo delle quotazioni, scontando soprattutto le problematiche cinesi e gli andamenti incerti nella crescita economica di Brasile e Russia, oltre alle difficoltà di reperimento dei vaccini negli altri paesi emergenti minori. In Italia l'indice Ftse Mib è cresciuto del 27%, registrando quindi una *performance* migliore rispetto alla media dell'area UEM. Tra i settori più dinamici c'è stato quello bancario, e finanziario in genere, che aveva sofferto maggiormente in precedenza e che nel 2021 ha potuto riprendere la distribuzione di dividendi, in particolare dopo il 30 settembre, al termine delle restrizioni imposte dalla Bce.



Indici Azionari (Fonte Bloomberg)

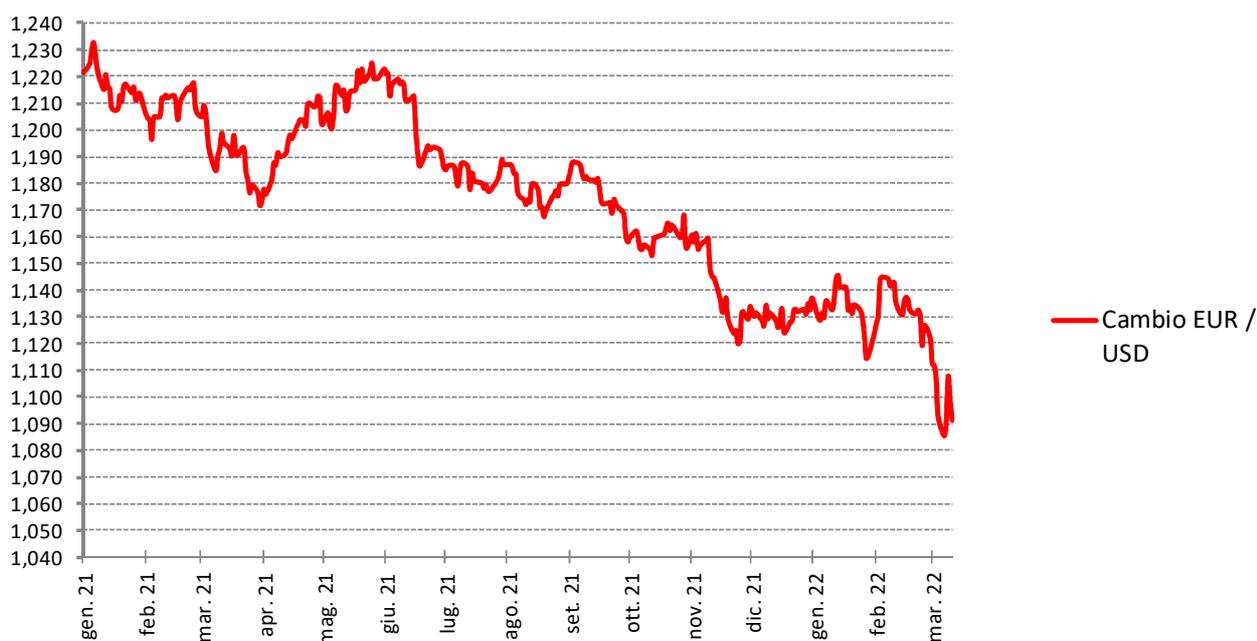
Nella tabella successiva si riportano le performance delle principali classi di attività.

**Variazioni % in valuta locale (indici total return, fine periodo)**

	2020	2021	2022
<b>Classi di attività</b>			<b>28-feb</b>
Liquidità e strumenti a breve UEM	-0,4	-0,5	-0,1
<b>Indici obbligazionari governativi</b>			
Italia	8,0	-3,0	-3,0
UEM	4,9	-3,4	-3,0
USA	7,3	-2,1	-2,3
Giappone	-0,8	-0,2	-1,3
UK	8,8	-5,3	-5,4
Paesi emergenti (in u\$)	6,1	-4,0	-9,7
<b>Indici obbligazionari corporate I.G.</b>			
Euro	2,6	-1,0	-3,9
Dollari	9,8	-1,0	-5,2
<b>Indici obbligazionari corporate H.Y.</b>			
Euro	2,8	3,3	-4,7
Dollari	6,2	5,4	-3,6
<b>Indice inflation linked UEM</b>	3,7	6,6	-0,7
<b>Indici obbligazionari convertibili</b>			
UEM	12,0	-3,2	-7,4
USA	55,7	3,9	-6,2
<b>Indici azionari</b>			
Italia	-6,0	27,3	-6,7
UEM	-0,4	24,1	-8,5
USA	21,4	28,7	-8,0
Giappone	9,2	6,7	-7,8
UK	-13,2	18,4	1,4
Paesi emergenti (in u\$)	18,7	-2,2	-4,8
<b>Commodity (S&amp;P GSCI Commodity Index in U\$)</b>	-23,7	40,4	21,4
<b>Cambi nei confronti dell'euro</b>			
Dollaro	-8,3	7,6	1,2
Yen	-3,4	-3,5	1,2
Sterlina	-5,3	6,6	0,3

Fonte: Refinitiv, elaborazioni Prometeia.

Nota: indici obbligazionari BofA/Merrill Lynch, all maturities; indici azionari Morgan Stanley; cambi WM/Reuters (i segni negativi indicano un apprezzamento dell'euro).



Andamento cambio EUR / USD (Fonte Bloomberg)

## Evoluzione prevedibile della gestione economica e finanziaria

Le previsioni di consenso espresse ad inizio anno indicano un proseguimento della crescita economica anche per il 2022, sia pur con ritmi evidentemente meno intensi rispetto a quelli dell'anno prima. Potenzialità di crescita per le imprese, grazie anche ad un portafoglio ordini ai massimi relativi e giacenze di magazzino molto contenute. Domanda di beni e servizi delle famiglie sostenuta dalla crescita della ricchezza finanziaria e dall'accumulo di risparmio durante la pandemia. La ripresa si sta manifestando comunque con un'intensità e con caratteristiche non uniformi nelle diverse aree geografiche, ponendo una serie di rischi di scenario per la prosecuzione e la sostenibilità della stessa. L'inflazione continua a manifestare in molti casi livelli al di sopra dei *target* prefissati dalle rispettive banche centrali, ponendole nella condizione di anticipare gli orientamenti restrittivi. Decisamente preoccupante è la situazione del conflitto che sta interessando Russia e Ucraina. L'*escalation* della crisi con la conseguente invasione dell'Ucraina da parte della Russia ha determinato un sensibile incremento della volatilità e una risposta decisamente negativa dei mercati a maggiore contenuto di rischio, in *primis* quelli azionari. L'evoluzione del conflitto rappresenta evidentemente uno dei principali elementi di incertezza, sia per le conseguenze politiche tra i due paesi, sia per l'eventuale estensione del conflitto verso altri paesi e per il coinvolgimento di altre potenze politiche occidentali. Dal punto di vista strettamente macroeconomico, uno dei primi elementi di maggiore attenzione è certamente connesso alla dipendenza dei paesi europei dalle riserve di gas ed energetiche provenienti dalla Russia, con famiglie ed imprese che hanno già dovuto affrontare negli ultimi mesi forti rincari su consumi energetici, oltre alle incertezze legate agli effetti delle sanzioni alla Russia nei rapporti

internazionali con le altre economie globali. Più in generale, come in tutte le crisi di natura esogena, la sua evoluzione, sia nei tempi che nelle modalità, risulterà assolutamente imprevedibile. Pertanto gli effetti sulla crescita economica e sui mercati finanziari potranno risultare più o meno rilevanti, generando di conseguenza molta incertezza nelle aspettative e difficoltà nella gestione dei portafogli. In generale, nel corso del 2022 la gestione finanziaria risulterà più complessa, con maggiore volatilità e rendimenti sui mercati finanziari tendenzialmente più contenuti e meno lineari rispetto all'ultimo anno e mezzo, indipendentemente dalla crisi geopolitica in atto. Oltre alla definizione della strategia e alla conseguente scelta delle rispettive *asset class*, assumerà ancora maggior importanza la gestione tattica e l'attività di selezione, oltre che la gestione attiva delle posizioni, tenendo comunque sempre come faro la verifica tempo per tempo della sostenibilità degli obiettivi in ottica di *Asset & Liability Management*.

### **Le politiche di investimento della Fondazione**

Le politiche gestionali della Fondazione, come al solito, sono state individuate ed attuate dal Consiglio di Amministrazione, nel rispetto delle "Linee generali della gestione del patrimonio e della politica degli investimenti" per il 2021 approvate dall'Organo di Indirizzo e formulate sulla base di specifiche analisi effettuate con l'ausilio di Prometeia Advisor Sim SpA (consulente della Fondazione) e con il supporto della "Commissione per il Monitoraggio degli Investimenti", costituita con delibera dell'Organo di Indirizzo del 20 settembre 2002 e rinominata dal Regolamento per la Gestione del Patrimonio approvato a fine 2017 in "Commissione Investimenti".

La strategia operativa dell'anno è stata incentrata, nel rispetto dei livelli di tolleranza al rischio prestabiliti, verso il conseguimento degli obiettivi reddituali previsti dal Documento programmatico-previsionale 2021 (proventi per € 37,7/milioni netti e avanzo di esercizio di € 27,3/milioni); obiettivi che è stato ampiamente possibile realizzare malgrado la contabilizzazione a fine anno di svalutazioni per complessivi € 6,6/milioni sulle partecipazioni in Banca Carige SpA, Banca del Monte di Lucca SpA e Banca Monte di Paschi di Siena SpA.

L'incidenza percentuale delle diverse classi di attività finanziarie, calcolata rispetto al totale degli investimenti finanziari netti, evidenzia le seguenti variazioni (le percentuali indicate si riferiscono al totale degli investimenti):

- gli investimenti a breve termine in disponibilità liquide hanno subito un significativo seppur temporaneo aumento, ben oltre il livello fisiologico sufficiente per far fronte agli impegni finanziari di breve scadenza, in conseguenza del mancato rinnovo a fine anno di talune operazioni di *yield enhancement* sul portafoglio azionario (consegna di titoli per effetto di opzioni *call* vendute);

- la componente a tasso fisso (nella fattispecie “Titoli di Stato e Obbligazioni a tasso fisso”, “Obbligazioni subordinate a tasso fisso” e “Obbligazioni convertibili a tasso fisso”) è diminuita dello 0,4% (complessivamente dallo 0,7% allo 0,3%). Il comparto comprende per una quota del 61% titoli denominati in valute diverse dall’Euro;
- la componente a tasso variabile (nella fattispecie “Titoli di Stato e Obbligazioni a tasso variabile”, “Obbligazioni strutturate a tasso variabile”, “Obbligazioni subordinate a tasso variabile”) è diminuita del 3% (complessivamente dal 4,2% all’1,2%). Il comparto comprende per una quota del 92% titoli denominati in valute diverse dall’Euro;
- l’investimento in prodotti del risparmio gestito (polizze, gestioni patrimoniali e fondi armonizzati, fondi alternativi aperti ed ETF) è aumentato dell’1,1% (complessivamente dal 35,5% al 36,6%). L’incremento è sostanzialmente dovuto a sottoscrizioni incrementali o richiami impegni di fondi preesistenti;
- l’investimento in fondi alternativi chiusi immobiliari, di *private equity* e *private debt*, è aumentato dello 0,2% (complessivamente dal 20,6% al 20,8%). L’incremento è imputabile a sottoscrizioni di nuovi fondi nonché a sottoscrizioni incrementali o richiami impegni di fondi preesistenti;
- il comparto delle partecipazioni azionarie ha subito un decremento del 4,3% dovuto al mancato rinnovo a fine anno di talune operazioni di *yield enhancement* sul portafoglio azionario (consegna di titoli per effetto di opzioni *call* vendute).

Come già detto, l’obiettivo reddituale dell’anno derivante da investimenti finanziari è stato ampiamente conseguito nonostante la rilevazione di poste negative di natura non ricorrente (sopra citate). L’incremento percentuale del totale rendite al netto delle svalutazioni rispetto a quanto previsto nel Documento programmatico-previsionale è stato del 35% (da € 37,7/milioni previsti ad € 50,8/milioni effettivi). Non considerando le poste negative di natura non ricorrente sopra citate il totale delle rendite sarebbe stato di € 57,4/milioni (+52% rispetto a quanto indicato nel Documento programmatico-previsionale). Le informazioni sul tema della redditività media sostenibile si trovano nel capitolo “*Asset Liability Management*” (ALM) più avanti riportato.

Il confronto in termini percentuali tra la consistenza di fine 2020 e quella di fine 2021 di tutti gli investimenti finanziari (sia immobilizzati che non) considerati per tipologia di prodotto finanziario è così rappresentabile:

<b>Tipologia di prodotto</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>Var %</b>
Investimenti a breve termine e disponibilità liquide	1,80%	8,20%	6,40%
Titoli di Stato e Obbligazioni a tasso fisso	0,60%	0,30%	-0,30%
Obbligazioni subordinate a tasso fisso	0,00%	0,00%	0,00%
Obbligazioni convertibili a tasso fisso	0,10%	0,00%	-0,10%
Titoli di Stato e Obbligazioni a tasso variabile	3,90%	1,10%	-2,80%
Obbligazioni subordinate a tasso variabile	0,10%	0,10%	0,00%
Obbligazioni “strutturate” a tasso variabile	0,20%	0,00%	-0,20%
Polizze di capitalizzazione	0,20%	0,00%	-0,20%
Polizze assicurative	0,00%	0,00%	0,00%
Gestioni ad obiettivo di rendimento	4,90%	5,40%	0,50%
Fondi armonizzati aperti obbligazionari	3,60%	2,70%	-0,90%
Fondi armonizzati aperti multi-assets	4,10%	4,20%	0,10%
Fondi armonizzati aperti azionari	4,80%	5,10%	0,30%
<i>Certificates</i>	0,00%	0,00%	0,00%
ETF	0,10%	0,10%	0,00%
Fondi alternativi aperti	17,80%	19,10%	1,30%
Fondi alternativi chiusi immobiliari	10,90%	10,80%	-0,10%
Fondi alternativi chiusi di <i>private equity</i>	9,50%	9,90%	0,40%
Fondi alternativi chiusi in <i>mini bond</i>	0,20%	0,10%	-0,10%
Partecipazioni azionarie	37,00%	32,50%	-4,50%
Strumenti finanziari partecipativi	0,00%	0,10%	0,10%
Azioni portafoglio trading	0,20%	0,30%	0,10%
<b>Totale</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,00%</b>

La situazione e l'andamento nel 2021 degli investimenti finanziari della Fondazione sono sinteticamente rappresentati dalla successiva tabella nella quale gli importi monetari sono espressi in milioni di Euro.

Per quanto riguarda i criteri di valutazione adottati si rimanda a quanto riportato in Nota Integrativa specificando fin da subito che, relativamente al portafoglio azionario classificato nelle immobilizzazioni finanziarie, è stato deciso di confermare come indice della presenza di perdita durevole di valore la mancata adeguata redditività prospettica della partecipazione (previsione di assenza di dividendi negli esercizi successivi) e come quantificazione della stessa, la differenza tra il valore di carico e la corrispondente frazione di patrimonio netto (tangibile per le banche e le assicurazioni) della società risultante dall'ultimo bilancio approvato ovvero, se superiore, la quotazione di mercato, nel caso di titoli quotati. In base a tali considerazioni, la partecipazione in Banca del Monte di Lucca SpA è stata svalutata per € 0,1/milioni portandone il valore di carico al *tangible book value* della Società al 31/12/2021 (unitari € 0,22567886); la partecipazione in Banca Carige SpA è stata svalutata per € 1,4/milioni portandone il valore di carico a € 0,77483

corrispondente al valore medio a cui è stata dismessa nel mese di gennaio 2022 (contro un valore di *tangible book value* della Società al 31/12/2021 di unitari € 1,54206241).

Per quanto riguarda invece la partecipazione in Banca Monte dei Paschi di Siena SpA, considerato che non sono ancora note le modalità concrete attraverso le quali la Società realizzerà nel corso del 2022 il rafforzamento patrimoniale – da effettuarsi a condizioni di mercato – richiestole dall’Autorità di Vigilanza e funzionale alla dismissione della partecipazione da parte del MEF, ipotizzando la diluizione che la Fondazione potrebbe subire – o decidere di subire – in occasione del predetto aumento di capitale, nonché il prezzo di cessione a cui sono state effettuate (ovvero solo proposte) operazioni simili – collocato all’interno di un *range* di prezzi attorno a 0,5 volte il patrimonio netto della banca ceduta –, si è reputato prudente valutare la Società in misura pari al 50% del *tangible book value* del 31/12/2021 (unitari € 5,97305251) arrotondando l’importo risultante al valore di € 3 e contabilizzando una svalutazione di complessivi € 5,1/milioni.

Tipologia di prodotto	31/12/20 Val. cont.	31/12/21 Val. cont.	31/12/21 Val. merc. (*)	2021 Giac. media	2021 c/econ.	Rend. 21 lordo (%)	Rend. 21 netto (%)
<b>Investimenti a breve termine e disponibilità liquide</b>	<b>22,1</b>	<b>101,4</b>	<b>101,4</b>	<b>27,1</b>	-	<b>0,01%</b>	<b>0,01%</b>
<b>Strumenti finanziari non immobilizzati</b>	<b>137,7</b>	<b>154,0</b>	<b>154,0</b>	<b>144,0</b>	<b>7,6</b>	<b>6,04%</b>	<b>5,29%</b>
Gestioni patrimoniali	59,7	67,3	67,3	61,5	3,3	6,69%	5,40%
Fondi armonizzati aperti obbligazionari	7,8	6,1	6,1	6,3	-0,1	-0,59%	-1,29%
Fondi armonizzati aperti multi-assets	14,5	16,7	16,7	15,4	0,1	1,58%	1,01%
Fondi armonizzati aperti azionari	44,5	54,0	54,0	48,9	3,3	6,95%	6,77%
ETF	0,8	0,7	0,7	0,9	-	-1,82%	-4,03%
Fondi alternativi aperti multi assets	2,5	2,7	2,7	2,5	0,2	8,36%	8,36%
Fondi di diritto estero in liquidazione volontaria	-	-	-	-	0,2	n.a.	n.a.
Portafoglio di trading - obbligazioni	5,2	2,5	2,5	5,5	-1,5	-26,04%	-26,98%
Portafoglio di trading - azioni	2,7	4,0	4,0	3,0	2,1	69,74%	69,74%
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>1.056,8</b>	<b>984,2</b>	<b>1.068,4</b>	<b>1.061,7</b>	<b>43,2</b>	<b>4,41%</b>	<b>4,07%</b>
Obbligazioni ordinarie a tasso variabile	47,1	13,3	11,0	39,4	1,8	4,90%	4,47%
Obbligazioni ordinarie a tasso fisso	1,9	1,1	1,2	1,7	-0,1	-5,11%	-5,86%
Obbligazioni strutturate a tasso variabile	2,8	-	-	0,4	-	0,60%	0,44%
Obbligazioni subordinate a tasso variabile	0,6	1,1	1,1	0,7	-	8,22%	6,08%
Obbligazioni convertibili a tasso fisso	0,5	0,5	0,5	0,5	-	4,50%	3,33%
Polizze di capitalizzazione	2,0	-	-	1,9	0,1	3,65%	2,75%
Fondi armonizzati aperti obbligazionari con liquidazione di p	36,5	27,3	20,6	33,5	-1,9	-5,19%	-5,68%
Fondi armonizzati aperti multi assets con liquidazione di prov	35,0	35,0	36,6	35,0	0,3	1,02%	0,79%
Fondi armonizzati aperti azionari con liquidazione di proventi	14,0	9,0	8,3	13,1	-1,3	-9,63%	-10,11%
Fondi alternativi immobiliari chiusi	133,1	133,5	136,7	133,7	2,3	2,77%	1,77%
Fondi alternativi di private equity chiusi	116,1	122,6	154,1	116,0	2,7	3,20%	2,37%
Fondi alternativi di mini-bond chiusi	2,4	1,8	1,7	1,9	-	2,99%	2,26%
Fondi alternativi mobiliari aperti	214,5	234,6	242,9	220,3	2,1	1,25%	0,94%
Strumenti finanziari partecipativi	0,2	1,0	1,0	0,5	-0,1	-11,97%	-11,97%
Partecipazione Banco BPM	111,4	111,4	49,6	111,4	1,1	1,01%	1,01%
Partecipazione in Banca Carige	2,6	1,2	1,2	2,7	-1,3	-48,25%	-48,25%
Partecipazione in Banca MPS	11,6	6,5	1,9	11,6	-5,1	-44,35%	-44,35%
Partecipazione in Banca del Monte di Lucca	6,2	6,1	6,1	6,2	-0,1	-1,48%	-1,48%
Partecipazione in Cassa Depositi e Prestiti	87,4	87,4	215,5	87,4	19,2	21,91%	21,91%
Altre partecipazioni quotate	210,9	159,0	140,4	218,5	20,8	9,53%	9,52%
Altre partecipazioni non quotate	20,0	31,8	38,0	25,3	2,7	10,56%	10,56%
<b>TOTALE</b>	<b>1.216,6</b>	<b>1.239,6</b>	<b>1.323,8</b>	<b>1.232,8</b>	<b>50,8</b>	<b>4,50%</b>	<b>4,12%</b>

(importi in milioni /€ - su fondo giallo gli strumenti appartenenti alla gestione del risparmio collettiva o individuale)

(\*) Per le modalità di calcolo del valore di mercato si rimanda al paragrafo "Differenza tra valore contabile e valore di mercato".

Il valore contabile degli investimenti corrisponde alla somma delle voci 2, 3 e 5 dell'attivo dello Stato Patrimoniale (al netto degli investimenti non dotati di adeguata redditività coperti da corrispondente fondo del passivo (Fondazione con il Sud e Lucense Srl).

La colonna "c/econ." è pari alla somma delle voci 1, 2, 3, 4, 5, 6, 11 (di cui) e 12 (di cui) del Conto Economico.

Il risultato imputato a conto economico di ciascuna voce è indicato al netto della tassazione relativa (subita a titolo definitivo e applicata dai sostituti d'imposta residenti in Italia, ovvero applicata in via sostitutiva nella dichiarazione dei redditi della Fondazione laddove i redditi sono conseguiti all'estero senza l'intervento di un intermediario residente in Italia) ad esclusione di quella (IRES) relativa a:

- dividendi percepiti;
- redditi conseguiti all'estero senza l'intervento di un intermediario residente in Italia per i quali è stata esercitata l'opzione per la tassazione in dichiarazione dei redditi, che concorrono alla formazione del reddito complessivo della Fondazione.

La tassazione IRES dei dividendi è variata con decorrenza dal 1° gennaio 2021 prevedendone la rilevanza fiscale al 50% a condizione che il "risparmio d'imposta" teorico lordo sia accantonato ad uno specifico fondo per le erogazioni da utilizzare in via prioritaria per gli interventi istituzionali.

La tassazione IRES è suscettibile di riduzioni anche di ammontare rilevante in applicazione di deduzioni e detrazioni d'imposta previste dalla legislazione vigente.

La redditività sopra esposta è determinata tenendo conto anche delle partite non ricorrenti citate in precedenza (rettifiche di valore delle partecipazioni imputate a conto economico). Qualora fossero escluse, la redditività lorda e netta si attesterebbe rispettivamente al 5,04% e al 4,66%.

Di seguito sono riportate indicazioni, note e considerazioni sulle diverse posizioni in strumenti finanziari in essere a fine 2021 suddivisi per tipologia. Per maggiori dettagli in relazione ai singoli investimenti si rinvia alla Nota Integrativa.

#### *Investimenti a breve termine e disponibilità liquide*

Si tratta di operazioni poste in essere nella forma tecnica di conto corrente libero per l'impiego delle disponibilità che, tempo per tempo, è stato deciso di tenere investite a breve termine. A fine anno questa tipologia di investimento ha, come già detto precedentemente, subito un incremento significativo ma temporaneo per effetto della scadenza di talune operazioni di *yield enhancement* realizzate sul portafoglio azionario immobilizzato (consegna titoli per effetto di opzioni *call* vendute). Controparti principali: Banca Monte dei Paschi di Siena SpA, Banco BPM SpA e Credit Suisse (Italy) SpA.

#### *Strumenti finanziari non immobilizzati*

L'attività di *trading* ha riguardato la negoziazione di azioni quotate e obbligazioni denominate in valuta estera con elevato merito creditizio.

Per quanto riguarda gli investimenti non immobilizzati in prodotti del risparmio gestito, nel corso del 2021 ne è aumentata l'entità complessiva ferma restando la composizione sostanziale con un lieve incremento della componente allocata in fondi armonizzati azionari e direttamente in azioni e un lieve decremento di quella allocata in fondi armonizzati obbligazionari e direttamente in obbligazioni denominate in valute dei paesi emergenti. Complessivamente la tipologia degli "Strumenti finanziari non immobilizzati" ha espresso una redditività netta del 5,29% in larga misura imputabile alle componenti del comparto del risparmio gestito (in particolare da fondi armonizzati azionari e gestioni patrimoniali) e della gestione diretta in azioni di *trading* che ha assorbito le perdite generate dall'attività di *trading* svolta direttamente relativamente alla componente costituita dalle obbligazioni denominate in valute dei paesi emergenti (quasi esclusivamente in Lira turca).

#### *Immobilizzazioni finanziarie: obbligazioni*

Gli investimenti diretti in titoli obbligazionari rappresentano a fine 2021 circa il 2% del totale delle immobilizzazioni finanziarie. Per il 90% si tratta di obbligazioni *senior* (di cui il 92% a tasso

variabile) che, nell'arco dell'anno, hanno prodotto una redditività (del 4,05% netto) in gran parte imputabile all'impatto positivo delle rivalutazioni contabilizzate per tener conto dell'effetto cambio (in assenza di tale componente positiva la redditività netta sarebbe stata dell'1,57%). Le restanti tipologie di obbligazioni (per il 69% a tasso variabile), nell'arco dell'anno hanno assicurato una redditività netta del 3,9%.

Nel corso del 2021 queste componenti sono complessivamente diminuite di circa il 70% stante l'andamento di mercato dei rendimenti.

#### *Immobilizzazioni finanziarie: fondi e polizze*

Per quanto riguarda il comparto comprendente i prodotti del risparmio gestito in senso lato, si segnala un lieve aumento complessivo imputabile alla prevalenza (i) dell'aumento degli investimenti in fondi alternativi aperti e chiusi (ii) sulla diminuzione degli investimenti nei fondi mobiliari armonizzati aperti azionari e obbligazionari e di quanto investito in polizze. Il rendimento conseguito dal comparto è stato dell'1,37% lordo e dello 0,78% netto.

Il peso relativo dei fondi alternativi immobiliari chiusi è rimasto sostanzialmente invariato nel corso del 2021 in quanto l'incremento dovuto al fisiologico richiamo degli impegni è stato quasi completamente compensato dalla perdita subita per effetto della cessione/liquidazione del Fondo Coima Urban Regeneration Fund II. Nel complesso la redditività della voce è stata del 2,77% lordo e dell'1,77% netto.

La quota investita in fondi alternativi chiusi di *private equity* ha subito un incremento per effetto sia di nuove sottoscrizioni sia del fisiologico richiamo degli impegni. La redditività della voce è stata del 3,20% lordo e del 2,37% netto. La quota investita infine in fondi alternativi aperti ha subito un netto aumento per effetto dei richiami degli impegni avvenuti nel corso dell'anno. La redditività della voce è stata dell'1,25% lordo e dello 0,94% netto.

### *Immobilizzazioni finanziarie: partecipazioni*

Il comparto delle “Altre partecipazioni quotate” ha registrato una diminuzione a causa del mancato rinnovo a fine anno di talune operazioni di *yield enhancement* (consegna titoli alla scadenza di opzioni *call* vendute).

Il comparto ha beneficiato di una significativa attività di *yield enhancement* effettuata al fine di poter beneficiare nel corso dell’anno di un maggior flusso reddituale (aggiuntivo rispetto a quello derivante dai dividendi percepiti). La redditività relativa (derivante da dividendi incassati e proventi netti percepiti dalla negoziazione di opzioni *call* e *put*) è stata del 9,51% netto.

Il risultato economico conseguito dalla partecipazione in Cassa Depositi e Prestiti SpA è dovuto all’incasso del relativo dividendo.

La partecipazione in Banco BPM SpA ha prodotto una redditività netta dell’1,01%.

La partecipazione in Banca Carige SpA è stata svalutata al valore unitario di € 0,77483 corrispondente al valore medio a cui è stata dismessa nel mese di gennaio 2022.

La partecipazione in Banca del Monte di Lucca SpA è stata svalutata al valore unitario di € 0,22567886, corrispondente al valore del patrimonio netto tangibile per azione al 31/12/2021.

La partecipazione in Banca Monte dei Paschi di Siena SpA è stata oggetto di una significativa svalutazione a causa delle notevoli incertezze legate al processo di ricapitalizzazione e privatizzazione della Banca, la cui realizzazione è prevista nel corso del 2022.

Il comparto delle “Altre Partecipazioni non quotate” è aumentato per effetto dell’investimento effettuato in Bonifiche Ferraresi SpA Società Agricola.

Per ogni ulteriore dettaglio sulla movimentazione delle partecipazioni si rimanda alla Nota Integrativa.

La redditività complessiva di tutte le partecipazioni azionarie è risultata dell’8,02% netto. Al lordo delle svalutazioni imputate a conto economico sopra citate la redditività è stata invece del 9,45% netto.

### *Differenza tra valore contabile e valore di mercato*

Il valore di mercato del portafoglio a fine 2021 è stato calcolato utilizzando il prezzo di mercato per i titoli quotati, il NAV per gli organismi di investimento collettivo del risparmio aperti o chiusi (conosciuto alla data del 31 marzo 2022), il valore di presumibile realizzo calcolato sulla base del rendimento di titoli similari quotati per le obbligazioni non quotate, la percentuale di patrimonio netto proporzionale all’interessenza della Fondazione per le partecipazioni non quotate (risultante dal più recente bilancio approvato dai rispettivi Consigli di Amministrazione entro la data del 12 aprile 2022 – diversamente da quanto indicato nella Nota Integrativa dove è invece presente il valore, eventualmente rettificato, risultante dall’ultimo bilancio approvato dalle rispettive Assemblee) e, infine, il prezzo d’acquisto per le partecipazioni non quotate acquistate in corso

d'anno. Di particolare rilievo, a fine 2021, la plusvalenza sull'investimento in azioni Cassa Depositi e Prestiti (€ 128,1/milioni) e le minusvalenze sulle posizioni in azioni di Banco BPM (€ 61,8/milioni) e Banca Monte dei Paschi di Siena (€ 4,6/milioni). Complessivamente si registra un valore di mercato, determinato come sopra detto, superiore di € 84,2/milioni rispetto al valore contabile. A fine 2020 il medesimo valore di mercato risultava superiore di € 1,7/milioni. Al 31 marzo 2022, a parità di condizioni, risulta superiore di € 68,1/milioni.

I principali rischi a cui è esposto il portafoglio finanziario della Fondazione sono di seguito analizzati indicando le politiche adottate per contrastarli contenendone gli effetti.

#### *Rischio di mercato*

Il monitoraggio periodico del rischio di mercato è effettuato utilizzando una misura, ampiamente sperimentata nel settore finanziario, fondata sul concetto statistico di *Value at risk* (VaR), con la consulenza di Prometeia Advisor Sim SpA.

La metodologia – di proprietà di Prometeia – utilizzata per il calcolo del VaR si basa su un'analisi econometrico/statistica articolata come di seguito indicato:

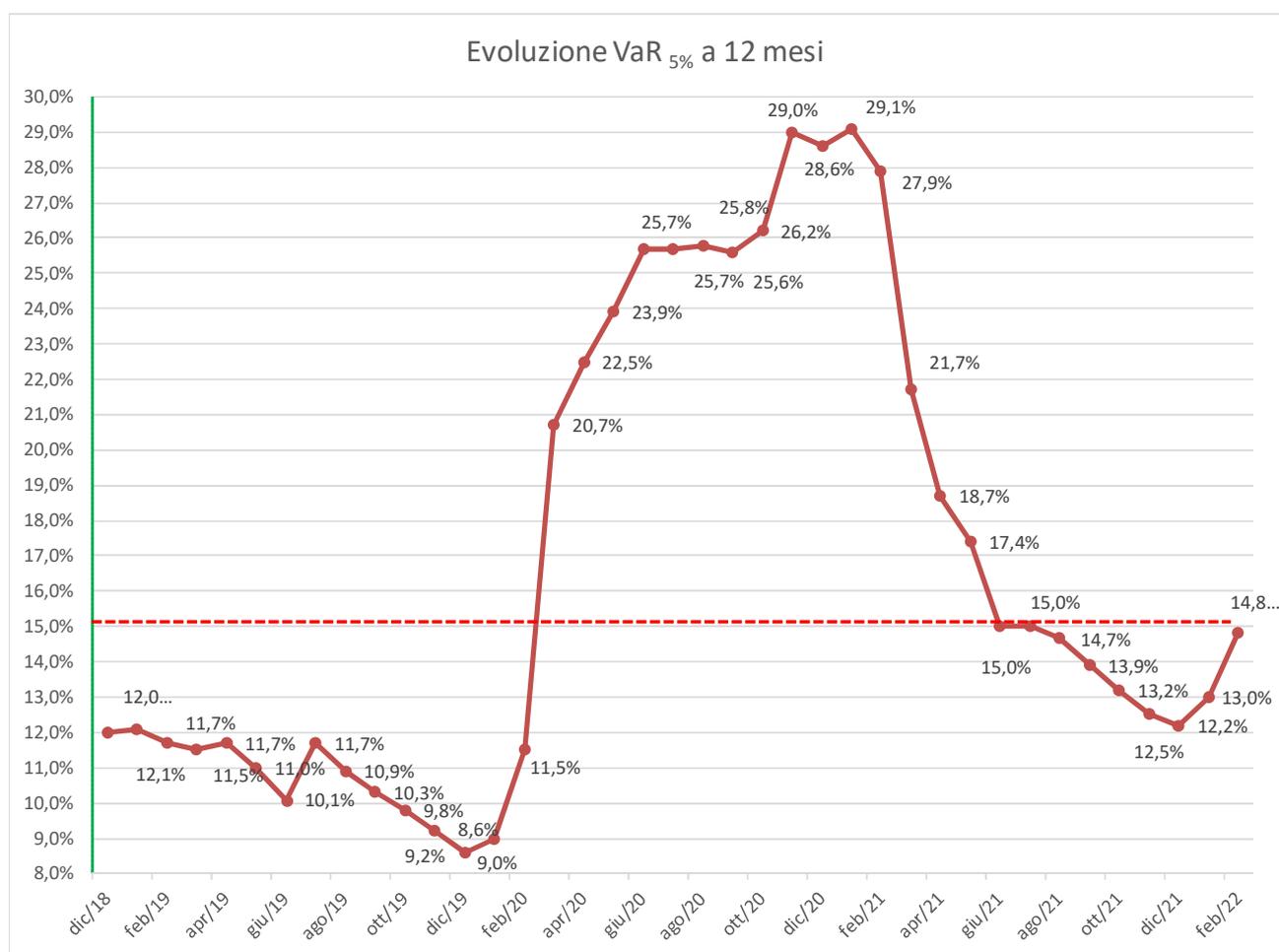
- riconduzione dell'*asset allocation* di portafoglio della Fondazione in termini di pesi attribuiti ad *asset class* equivalenti specificamente tipizzate da Prometeia quanto a rendimento annuale lordo e netto, relativa volatilità e matrice di correlazione;
- simulazione, su un orizzonte temporale di 12 mesi, di migliaia di scenari alternativi, applicando all'*asset allocation* di portafoglio variazioni casuali – seppur calibrate al fine di garantirne un'evoluzione nel tempo reciprocamente coerente – delle variabili di mercato e dei fattori di rischio a partire dai loro valori correnti (tassi nominali, *credit spreads*, rendimenti delle varie *asset class*).

L'*output* dell'elaborazione ottenuta è una distribuzione statistica di rendimenti nominali caratterizzata da un proprio rendimento annuale medio netto e da una propria volatilità annuale. Il rendimento nominale annuale netto corrispondente al 5° percentile della distribuzione dei rendimenti suddetta (rendimento minimo ottenuto nel 95% degli scenari simulati) rappresenta il valore del VaR del portafoglio, che esprime l'importo della massima perdita percentuale che il patrimonio può subire nell'arco di 12 mesi con un intervallo di confidenza del 95%.

Nel corso del 2018 per la definizione dei valori correnti di *input* di ciascun fattore di rischio si è passati dall'utilizzare la media risultante dalla serie storica triennale con frequenza mensile ad impiegare la media della serie storica annuale con frequenza giornaliera, creando in questo modo una discontinuità delle rilevazioni. Le altre ipotesi di parametrizzazione del modello e la modellistica utilizzata in fase di simulazione sono rimaste invariate. La nuova metodologia conferisce al modello una maggiore velocità di adeguamento alle condizioni di mercato, una

maggior sensibilità e una minore dipendenza dalla presenza di valori estremi registrati nell'ultimo giorno del mese.

La rilevazione del VaR viene effettuata su base mensile. La perdita percentuale entro cui la rilevazione deve mantenersi, con una probabilità del 95% e su un orizzonte temporale di 12 mesi, è fissata al 15% del valore di mercato del portafoglio. Nel caso tale limite percentuale venga superato per due rilevazioni mensili consecutive, si rende necessaria la convocazione in seduta comune degli Organi della Fondazione per deliberare le decisioni più opportune. Da marzo 2020, per effetto della crisi innescata dal diffondersi dell'epidemia di Covid-19, tale limite è stato superato per la prima volta per rientrare nei limiti da giugno 2021. Gli Organi della Fondazione deliberarono di tollerare tale scostamento ritenendolo temporaneo e destinato a ridursi entro i limiti stabiliti nel momento in cui i mercati avessero subito un percorso di normalizzazione (circostanza effettivamente verificatasi). Tale decisione fu assunta in quanto la pedissequa applicazione della regola fissata e l'adozione delle politiche necessarie al suo rispetto (liquidazione in perdita degli investimenti) avrebbe avuto l'inevitabile conseguenza di accollare alla Fondazione le perdite latenti con un danno economico-finanziario definitivo e irreversibile.



In aggiunta alla rilevazione suddetta, la rischiosità complessiva del portafoglio è controllata effettuando il monitoraggio giornaliero dello sbilancio delle plus/minusvalenze presenti sul solo

portafoglio immobilizzato, con esclusione delle partecipazioni detenute in Banco BPM e Cassa Depositi e Prestiti (per il loro elevato ammontare), calcolate sulla base delle quotazioni di mercato (determinate come riferito nel precedente paragrafo “Differenza tra valore contabile e valore di mercato”).

Lo sbilancio suddetto deve attestarsi ad un valore maggiore di € -70/milioni. Al superamento di tale limite per cinque giorni lavorativi consecutivi deve essere convocato il Consiglio di Amministrazione per le decisioni del caso. Questo limite non è mai stato superato nel corso del 2021.

Al 31 dicembre 2021 lo sbilancio tra minusvalenze e plusvalenze è pari a +€ 12,3/milioni; al 31 marzo 2022 lo sbilancio è pari a € 0,6/milioni.

Nell’insieme i due limiti sopra citati rappresentano il livello massimo di perdite potenziali (VaR) ovvero già latenti (sbilancio plus/minusvalenze) che si ritiene siano recuperabili senza intaccare la capacità erogativa della Fondazione.

#### *Rischio di concentrazione*

L’articolo 2, comma 4 del Protocollo d’Intesa ACRI – MEF prevede che *“il patrimonio non può essere impiegato, direttamente o indirettamente, in esposizioni verso un singolo soggetto per ammontare complessivamente superiore a un terzo del totale dell’attivo dello stato patrimoniale della Fondazione valutando al fair value esposizioni e componenti dell’attivo patrimoniale”*.

La tabella di seguito indicata dà conto del rispetto del limite suddetto indicando tutte le esposizioni in investimenti *diretti* superiori all’1% dell’attivo patrimoniale della Fondazione espresso a **valori correnti** (pari a € 1.411,8/milioni). La tabella indica anche le esposizioni in investimenti *indiretti* – in prodotti appartenenti al comparto della gestione del risparmio collettiva o individuale – che non sono stati considerati trasparenti (*look through*) a causa dell’indisponibilità di informazioni affidabili e sufficienti a tale scopo e comunque per la presumibile scarsa significatività della rappresentazione altrimenti ottenibile, essendo gli investimenti della specie altamente diversificati.

Cassa Depositi e Prestiti	15,7%
Banca Monte dei Paschi di Siena	6,5%
Banco Bpm Spa	3,8%
BF Spa	2,0%
UnipolSai Assicurazioni Spa	1,6%
Eni Spa	1,5%
Intesa Sanpaolo Spa	1,3%
Enel Spa	1,0%
Atlantia Spa	1,0%
Altri Emittenti (singolarmente con esposizione < 1%)	6,0%
Gestione del risparmio collettiva o individuale:	
Fondi alternativi chiusi immobiliari	9,6%
Fondi alternativi chiusi mobiliari	10,9%
Fondi alternativi aperti	17,2%
Fondi armonizzati aperti	10,0%
Gestioni patrimoniali	4,7%
Immobili, crediti e altre attività non finanziarie	7,2%

L'esposizione al "rischio credito" – definito come rischio di subire perdite economiche per effetto del *default* dell'emittente un certo strumento finanziario – calcolato solo sugli investimenti diretti (escludendo quindi il comparto del risparmio gestito in fondi, gestioni patrimoniali e polizze) in Azioni, Titoli di Stato, Obbligazioni e disponibilità liquide (valore contabile di € 528/milioni) in essere a fine 2021 è riportato nella tabella seguente.

Banco Bpm Spa	€ 116,3/ milioni	Industrial Stars Of Italy 4 Spa	€ 0,5/ milioni
Banca Monte dei Paschi di Siena	€ 93,9/ milioni	Generalfinance Spa	€ 0,5/ milioni
Cassa Depositi e Prestiti	€ 92,5/ milioni	Health Italia Spa	€ 0,5/ milioni
Intesa Sanpaolo Spa	€ 25,1/ milioni	Nexi Spa	€ 0,5/ milioni
Eni Spa	€ 24,9/ milioni	Fnm Spa	€ 0,5/ milioni
UnipolSai Assicurazioni Spa	€ 23,6/ milioni	A11 Venture Srl	€ 0,5/ milioni
BF Spa	€ 22,8/ milioni	International Finance Corporation	€ 0,4/ milioni
Atlantia Spa	€ 17,6/ milioni	F2I Sgr Spa	€ 0,4/ milioni
Telecom Italia Spa	€ 17,5/ milioni	Banca Di Pescaia E Di Cascina	€ 0,3/ milioni
Enel Spa	€ 14,7/ milioni	Struttura Informatica	€ 0,3/ milioni
Citigroup Inc	€ 13,2/ milioni	Piaggio & C. Spa	€ 0,3/ milioni
Feeling Green Srl	€ 10,2/ milioni	Meglioquesto Spa	€ 0,2/ milioni
Banca Carige Spa	€ 8,1/ milioni	Ariston Holding Nv	€ 0,2/ milioni
Banca Monte Dei Paschi Di Siena Spa	€ 6,5/ milioni	Sababa Security Spa	€ 0,2/ milioni
Banca Generali Spa	€ 5,8/ milioni	European Bk Recon & Dev	€ 0,2/ milioni
Sinloc Spa	€ 5,2/ milioni	Philogen Spa	€ 0,2/ milioni
Coima Res Spa	€ 4,0/ milioni	Eurotech Spa	€ 0,2/ milioni
Intermonte Partners Sim Spa	€ 3,0/ milioni	Banca Versilia Lunigiana Garfagnana	€ 0,2/ milioni
Saras Spa	€ 2,8/ milioni	Sourcesense Spa	€ 0,2/ milioni
Engie S.A.	€ 2,0/ milioni	Schumann Spa	€ 0,2/ milioni
European Investment Bank	€ 2,0/ milioni	Notorious Pictures Spa	€ 0,2/ milioni
Credit Suisse	€ 1,2/ milioni	Omer Spa	€ 0,2/ milioni
Integrated System Credit Consulting Fintec	€ 1,1/ milioni	Compagnia Dei Caraibi Spa	€ 0,2/ milioni
Algowatt Spa	€ 1,0/ milioni	Gradiente Sgr Spa	€ 0,2/ milioni
Revo Spa	€ 0,9/ milioni	Fineco Spa	€ 0,1/ milioni
Relatech Spa	€ 0,8/ milioni	Deutsche Bank	€ 0,1/ milioni
Ebb Srl	€ 0,8/ milioni	Micoperi Spa	€ 0,1/ milioni
Italian Sea Group Spa	€ 0,7/ milioni	Bper Spa	€ 0,1/ milioni
Eles Semiconductor Equipment	€ 0,7/ milioni	Geox Spa	€ 0,1/ milioni
Sesa Spa	€ 0,6/ milioni	Ncp I Sca Sicar	€ 0,1/ milioni
Autostrade Meridionali Spa	€ 0,6/ milioni		

### *Rischio di liquidità*

Il rischio di liquidità, inteso come il rischio di subire perdite derivanti dall'incapacità finanziaria di far fronte tempestivamente agli impegni finanziari assunti, è fronteggiato con il monitoraggio continuo e costante delle previsioni di cassa (entrate/uscite) nonché degli impegni futuri. Inoltre, è mantenuto sotto osservazione con cadenza almeno mensile il dato rappresentato dalla differenza (che deve rimanere sempre positiva) tra, da un lato, gli investimenti non immobilizzati (tutti di facile smobilizzo e a questo scopo valorizzati al 75% - percentuale aumentata all'80% da gennaio 2022), la liquidità disponibile e l'ammontare degli investimenti classificati come immobilizzazioni finanziarie scadenti entro l'esercizio successivo e, dall'altro, tutte le passività non patrimoniali aumentate del 50% dell'importo degli impegni residui su fondi chiusi (rischio chiamata) e dell'importo degli impegni assunti mediante vendita di opzioni *put*. Al 31 dicembre 2021 tale differenza ammonta a + € 51,9/milioni che rappresenta un'eccedenza di liquidità di importo ben oltre le esigenze massime ipotizzabili in conseguenza del mancato rinnovo a fine anno di talune operazioni di *yield enhancement* sul portafoglio azionario.

È mantenuta in portafoglio, tempo per tempo, la liquidità necessaria – al netto del saldo dei conti vincolati (in essere a garanzia dell'intervento per il Credito sociale o simili) e del conto riservato alla Funzione Interventi Istituzionali – per far fronte all'impegno di acquisto dei titoli sottostanti le vendite di opzioni *put* in essere.

### *Rischio operativo*

Il rischio operativo, vale a dire il rischio di sostenere perdite dovute ad errori, infrazioni e, in generale, danni causati da processi interni, dal personale o da sistemi, è fronteggiato mediante l'adozione di apposita regolamentazione, contenente specifiche limitazioni all'operatività svolta quotidianamente nonché mediante l'attuazione di appositi controlli da parte di soggetti diversi da coloro che materialmente pongono in essere le singole operazioni.

## Investimenti finanziari: Valutazione ESG (*Environmental, Social, Governance*)

### *Scopo della Valutazione ESG*

Nel corso del primo trimestre 2020 la Fondazione, preso atto della crescente valenza riconosciuta a livello internazionale alla valutazione ambientale, sociale e di *governance* degli investimenti, ha deciso di verificare sotto questi specifici profili la sostenibilità dei propri investimenti finanziari, affidandosi a questo scopo ad un *advisor* esterno indipendente (*MainStreet Partners*).

*MainStreet Partners*, di seguito anche MSP, è una società specializzata in investimenti ESG e sostenibili, composta da un team internazionale di 30 persone, con sede a Londra, che applica una metodologia proprietaria che permette di valutare ed integrare parametri finanziari con criteri sociali e ambientali. Il modello ESG di MSP è un *meta-modello* basato su dati forniti da *data-provider* esterni, che sono abbinati ad una revisione qualitativa interna. I dati ESG utilizzati provengono sia da agenzie di *rating* che da fornitori di dati specializzati (entrambi riconosciuti a livello internazionale).

MSP ha inoltre sviluppato un *framework* di analisi che consente di determinare la gravità di un evento e quindi l'eventuale impatto che ciascuna controversia può avere sulla *performance* ESG di ciascun emittente.

### *Definizione ed importanza dell'investimento ESG*

La sostenibilità nel settore degli investimenti viene spesso analizzata attraverso la lente dei criteri ESG che forniscono un'indicazione della performance ambientale, sociale e di *governance* di una società (emittente di strumenti finanziari), aggiuntiva rispetto a quella puramente finanziaria, ossia legata alla capacità di produrre profitto.

I concetti sottostanti alla metodologia ESG sono più che mai presenti in modo connaturato nella quotidianità degli operatori economici – imprese e consumatori - tanto che gli stessi orientano le proprie decisioni di investimento o di consumo ponendo crescente attenzione verso le questioni ambientali, sociali nonché le pari opportunità.

L'attenzione verso gli investimenti sostenibili ha portato ad una forte convergenza tra domanda ed offerta di strumenti finanziari, che si ritiene continuerà a sostenere il mercato nei prossimi anni.

Secondo uno studio di Bloomberg, infatti, ci si può attendere che nel 2025 gli *asset* ESG globali supereranno i 53 trilioni di dollari, andando così a rappresentare un terzo dei 140,5 trilioni di dollari di *asset* totali previsti in gestione.

L'utilizzo dei criteri ESG si traduce in investimenti in strumenti finanziari emessi da società di qualità, con profitti e flussi di cassa stabili e con un miglior profilo di rischio/rendimento. Allo stesso tempo, i criteri ESG aiutano a rilevare precocemente rischi non evidenziati dai modelli finanziari tradizionali, fornendo, ad esempio, informazioni su potenziali rischi reputazionali che, in

ultima istanza, sfociano sovente in vere e proprie problematiche economico-finanziarie. Una ricerca di *Bank of America* rivela infatti come l'utilizzo di *rating* ESG nelle decisioni d'investimento avrebbe aiutato a prevenire il 90% delle bancarotte avvenute nel decennio 2005-2015 negli Stati Uniti.

Un ulteriore impulso degli investimenti sostenibili, oltre all'emanazione del Regolamento UE 2019/2088 relativo all'informativa sulla sostenibilità nel settore dei servizi finanziari (SFDR), è dato dalla nuova *EU Taxonomy Regulation* (in vigore dall'11 gennaio 2022), un altro atto normativo, parte dell'*EU Action Plan*. Questa regolamentazione obbliga le compagnie a pubblicare una valutazione sulle attività economiche in portafoglio che apportano un contributo sostanziale alla mitigazione dei cambiamenti climatici o all'adattamento.

### ***Valutazione ESG del Patrimonio della Fondazione***

Gli obiettivi della valutazione degli attivi finanziari della Fondazione (il "Patrimonio") consistono nell'attribuzione di un *rating* ESG al Patrimonio in essere al 31 dicembre 2021 e nella segnalazione di eventuali criticità rilevate.

Il Patrimonio finanziario della Fondazione oggetto dell'analisi da parte di MSP corrisponde a circa il 70% del totale. Di questo, circa la metà corrisponde ad attività liquide (cioè quotate su mercati regolamentati), in particolare partecipazioni dirette, gestioni patrimoniali e fondi che, in questa occasione, sono state valutate tramite l'applicazione del modello proprietario di MSP sopra menzionato. Tale analisi ha permesso di rilevare l'esposizione del Patrimonio alle seguenti tipologie di "controversie" legate ai singoli emittenti azionari e/o obbligazionari:

- operatività in settori controversi (come, ad esempio, la vendita di tabacco o di armi);
- coinvolgimento in eventi controversi per il proprio *business* (problematiche legate all'etica aziendale, come ad esempio lo sfruttamento del lavoro o le questioni ambientali).

Si segnala che l'analisi svolta sui fondi e le gestioni patrimoniali è stata condotta su gran parte degli strumenti presenti nei rispettivi portafogli utilizzando il cosiddetto "*look-through*". In considerazione dell'elevata frammentazione del Patrimonio della Fondazione, è stato fissato un peso minimo per l'analisi di ciascuna posizione pari allo 0,15% del patrimonio totale, che ha comportato in totale l'analisi di circa 6.000 singole posizioni, sottostanti a più di 56 fondi.

La restante metà del Patrimonio analizzato è invece rappresentata da attività illiquide, tra cui partecipazioni dirette e fondi. Fatta eccezione per quella in Cassa Depositi e Prestiti, per cui è stato possibile applicare il modello utilizzato per le partecipazioni dirette liquide, il *rating* ESG delle partecipazioni dirette illiquide e dei fondi illiquidi/alternativi è stato determinato attraverso un'analisi *ad-hoc* strutturata dagli analisti di *MainStreet Partners*, che ha incluso la valutazione di appositi questionari ESG proprietari inviati nel corso del 2021 alle rispettive società interessate (in

qualità di emittenti ovvero SGR). Il *rating* ESG finale determinato ha preso in considerazione i seguenti elementi:

- le risposte alle domande proposte per ciascuno dei tre pilastri (*Environmental, Social, Governance*);
- l’impatto addizionale dell’operatività della partecipazione (o dell’eventuale portafoglio nel caso la partecipazione stessa sia un gestore di fondi) o degli investimenti del fondo.

### ***I risultati***

La valutazione complessiva del Patrimonio si è attestata a 3,7 su 5.

Per quanto concerne le criticità rilevate, sono state riscontrate le seguenti controversie all’interno del Patrimonio:

- a) l’1,55% (l’equivalente di € 21,1/milioni) è investito in società operanti in settori controversi;
- b) lo 0,13% (l’equivalente di € 1,7/milioni) è investito in società oggetto di eventi controversi gravi (*Red Flag*);
- c) il 5,54% (l’equivalente di € 75,4/milioni) è investito in società oggetto di eventi controversi di media gravità (*Yellow Flag*).

Si riportano di seguito alcune tabelle riassuntive relative alla valutazione ESG.

## Tabella riepilogativa generale:

	Fondo/Partecipazione	Gestore/tipologia	Peso (% portafoglio)	ESG Rating (1-5)	Copertura al netto della liquidità
Attività Liquide	Banco BPM SpA	Partecipazione Diretta	3,60%	4,4	100,00%
	B.F. SpA	Partecipazione Diretta	2,10%	3,8	100,00%
	UnipolSai Assicurazioni SpA	Partecipazione Diretta	1,60%	3,7	100,00%
	ENI SpA	Partecipazione Diretta	1,50%	2,9	100,00%
	Intesa Sanpaolo SpA	Partecipazione Diretta	1,30%	4,5	100,00%
	ENEL SpA	Partecipazione Diretta	1,10%	4,7	100,00%
	Altre partecipazioni dirette	Partecipazione Diretta	8,30%	3,4	100,00%
	Totale Gestioni	<i>Gestioni Patrimoniali</i>	12,40%	3,5	46,60%
	Totale Fondi	<i>Fondi</i>	11,80%	3,5	70,30%
	Partecipazioni dirette - non analizzate	<i>Partecipazioni dirette - non</i>	1,20%	-	0,00%
Fondi - non analizzati*	<i>Fondi - non analizzati</i>	2,10%	-	0,00%	
<b>Sub-Totale</b>			<b>47,00%</b>	<b>3,6</b>	<b>34%</b>
Attività Illiquide	Cassa Depositi e Prestiti SpA	Partecipazione Diretta -	15,90%	3,9	100,00%
	Feeling Green	Partecipazione Diretta -	0,70%	3,6	100,00%
	Banca del Monte di Lucca	Partecipazione Diretta -	0,50%	3,5	100,00%
	SINLOC	Partecipazione Diretta -	0,40%	3,3	100,00%
	United Ventures	Partecipazione Diretta -	0,20%	2,5	100,00%
	Aksia	Partecipazione Diretta -	0,20%	2,4	100,00%
	Coima fondi	COIMA SGR S.p.A.	6,70%	4,5	100,00%
	F2i fondi	F2i Sgr	4,10%	3,2	100,00%
	Finint fondi	Finint Investments SGR	2,00%	3,2	100,00%
	Fondo Atlante	Dea Capital	0,40%	3,3	100,00%
	Fondo Green Star	Ream SGR	0,10%	2,9	100,00%
	Partecipazioni dirette illiquide - non analizzate	<i>Partecipazioni dirette illiqui</i>	0,40%	-	0,00%
	Fondi illiquidi - non analizzati**	<i>Fondi illiquidi - non analiz</i>	14,00%	-	0,00%
<b>Sub-Totale</b>			<b>45,60%</b>	<b>3,7</b>	<b>31%</b>
<b>Liquidità</b>			<b>7,40%</b>		
<b>TOTALE</b>			<b>100%</b>	<b>3,7</b>	<b>71%</b>

\*n.49 fondi liquidi non analizzati in quanto il peso individuale è inferiore alla soglia dello 0.15% o in quanto i relativi portafogli non sono stati ritenuti analizzabili.

\*\*n.37 fondi illiquidi non analizzati in quanto il peso individuale è inferiore alla soglia dello 0.15% o in quanto i relativi portafogli non sono stati ritenuti analizzabili.

## Dettaglio relativo alle attività liquide - Gestioni Patrimoniali

Gestore	% sul totale del portafoglio	MAINSTREET ESG Score	Copertura al netto della liquidità	Red Flag (Evento Grave, % su analizzato)	Yellow Flag (% su analizzato)	Attività Controverse (% su analizzato)
GPM BANCA GENERALI SPA	1,1%	3,33	15%	0%	0%	0%
GPM BPER Banca SpA Attiva 30	0,9%	3,74	4%	0%	0%	0%
GPM MPS Alta Gamma Linea Balanced	0,7%	3,64	57%	1%	8%	3%
GPM Ersel HP Linea Personalizzata High New	0,4%	3,41	47%	7%	10%	7%
GPM ANIMA Sgr SpA	0,4%	3,56	66%	0%	13%	5%
GPM Banor Value 30	0,3%	3,55	75%	1%	27%	4%
GPM JPMorgan Allocazione Strategica	0,3%	3,44	35%	0%	5%	2%
Aletti GPM Istituzionale Profilo 5 a VaR	0,2%	3,74	50%	0%	7%	2%
GPM SOPRARNO Sgr SpA	0,2%	3,60	54%	4%	25%	9%
<b>Totale Gestioni</b>	<b>4,6%</b>	<b>3,54</b>	<b>36%</b>	<b>1%</b>	<b>7%</b>	<b>3%</b>

## Dettaglio relativo alle attività liquide – Fondi

Fondo	% sul totale del portafoglio	MAINSTREET ESG Score	Copertura al netto della liquidità	Red Flag (Evento Grave, % su analizzato)	Yellow Flag (% su analizzato)	Attività Controverse (% su analizzato)
<i>Fondaco Mosaico Diversified</i>	7,2%	3,4	54%	0%	19%	2%
<i>PICTET (comparto)</i>	2,9%	3,26	85%	2%	11%	7%
<i>GAM - Multi Asset.Strategic Allocation</i>	2,7%	3,6	53%	0%	12%	1%
<i>Credit Suisse (comparto)</i>	0,6%	3,37	71%	0%	4%	2%
<i>Anthilia (comparto)</i>	0,5%	3,52	55%	1%	9%	4%
<i>Deutsche Invest Multi Opportunities</i>	0,5%	3,71	40%	1%	15%	4%
<i>Fondaco Multi Asset</i>	0,3%	3,7	57%	0%	0%	0%
<i>PIMCO GIS Dynamic Multi-Asset Fund</i>	0,3%	3,61	95%	3%	3%	4%
<i>Aberdeen Standard - China Equity Fund</i>	0,2%	2,94	32%	0%	0%	0%
<i>Fidelity - Sustainable Water and Waste</i>	0,2%	3,63	78%	0%	4%	6%
<i>Decalia (comparto)</i>	0,2%	3,63	90%	0%	20%	0%
<i>Arca Economia Reale</i>	0,2%	3,08	60%	0%	0%	0%
<i>Amundi - European Equity Sustainable Income</i>	0,2%	4,05	100%	3%	33%	15%
<i>Alkimis Capital UCITS</i>	0,2%	3,71	97%	4%	34%	9%
<i>Nordea - Global Climate and Environment</i>	0,1%	3,74	92%	0%	0%	1%
<b>Totale Fondi</b>	<b>16,1%</b>	<b>3,44</b>	<b>62%</b>	<b>1%</b>	<b>14%</b>	<b>3%</b>

### **Prospettive**

Alla luce della progressiva auspicata integrazione degli aspetti ESG nel proprio processo di investimento, la Fondazione intende monitorare il posizionamento dei propri investimenti in partecipazioni dirette, fondi e gestioni patrimoniali anche alla luce della regolamentazione UE, evidenziando eventuali disallineamenti e criticità. Tali considerazioni, unite ai risultati della presente e delle future analisi ESG del Patrimonio, forniranno un supporto nella selezione di potenziali nuovi investimenti e possibili sostituti per i prodotti in cui si è attualmente investiti e che presentano carenze dal punto di vista della valutazione ESG.

La Fondazione intende valutare, inoltre, l'implementazione di una specifica politica di investimento responsabile, stabilendo requisiti minimi in termini di rating ESG, la cui valutazione sia inclusa nel processo d'investimento relativo a partecipazioni dirette liquide, fondi e gestioni patrimoniali.



## INVESTIMENTI IMMOBILIARI

### COMPLESSO CONVENTUALE DI SAN FRANCESCO

Nel 2006 la Fondazione acquistò dalla Polis SpA, al prezzo di € 2/milioni, oltre oneri, la porzione del Complesso conventuale di San Francesco denominato “Stecca”, che, in seguito ai lavori di ristrutturazione, consegnò a IMT Alti Studi Lucca alla fine del 2008, procedendo poi, a fine 2010, all’acquisto dell’intero Complesso, di proprietà del Comune di Lucca, al prezzo di € 4,7/milioni, oltre spese, con la previsione di destinarlo a sede del Campus universitario di IMT, grazie ad un progetto di restauro e di adeguamento funzionale che ha richiesto un investimento complessivo di circa € 27,6/milioni, interamente a carico della Fondazione stessa.

L’inizio della costruzione del Complesso di San Francesco risale al 1230 con l’edificazione di una chiesa, ove sorge l’attuale, che venne ampliata nella parte posteriore e rialzata alla fine del quattordicesimo secolo nel periodo dei Guinigi, che finanziarono la costruzione delle tre cappelle absidali. Rilevante è la cappella in laterizio intitolata a Santa Lucia, fatta costruire da Francesco Bartolomeo Guinigi nel 1354, che servì come cappella di famiglia. Alla fine del 1600 il convento era stato progressivamente ampliato fino a comprendere tre dormitori con circa cento stanze, una foresteria di dieci stanze riservata ai Superiori dell’Ordine, un’infermeria, il refettorio, la cucina, l’archivio e la libreria.



Il progetto di ristrutturazione si è incentrato sulla realizzazione di tutte le opere e le dotazioni impiantistiche necessarie per il restauro e l’adeguamento funzionale del Complesso conventuale, al fine di destinarlo a nuova sede del Campus universitario di IMT, integrandolo con quello già esistente all’interno della Stecca, in modo da creare un unico Campus.



Le opere di ristrutturazione hanno consentito di rendere il Complesso nuovamente fruibile per la cittadinanza, come era stato per secoli prima del progressivo degrado. Una riapertura che ha rianimato l’intera zona est del centro storico, che negli ultimi anni era rimasta decentrata rispetto alle vie tradizionali del commercio e dei percorsi turistici più frequentati.



Buona parte dei quattro chiostri che compongono l'ex Convento sono infatti aperti al pubblico con un camminamento di circa 300 metri che connette direttamente Piazza San Francesco con il giardino degli Osservanti e quindi anche con il parcheggio sotterraneo della Caserma Mazzini. Ma anche la Chiesa è tornata ad essere fruibile e dietro l'abside è stato allestito un piccolo museo archeologico. Il

corpo centrale, ancora consacrato, ora è divenuto un luogo per eventi e convegni. L'immobile è stato completamente ristrutturato a partire dal tetto, che è stato messo in sicurezza; tutti gli elementi sono stati oggetto di un lavoro di restauro meticoloso; l'altare nasconde sul retro una cabina di regia altamente tecnologica dalla quale è possibile regolare luci, telecamere e microfoni.

Infine c'è lo spazio del San Franceschetto, la chiesa che una volta ospitava il cinema Eden e che poi nel tempo era diventata il punto di accesso alla comunità di recupero degli ex carcerati. Si tratta di un'altra struttura funzionale, completamente ristrutturata e dotata di servizi igienici.



Le Chiese di San Francesco e di San Franceschetto, insieme alla Ca' Nova situata al piano terra della Stecca, sono rimaste nella disponibilità della Fondazione che le utilizza per scopi istituzionali.



Una parte rilevante del San Francesco è stata destinata a IMT: si tratta di circa 7.000 metri quadrati di spazi coperti e poco più di 5.000 sistemati a verde. Un *campus* universitario in cui studenti e professori dispongono di uno

spazio molto funzionale, dotato di *comfort* e del tutto autosufficiente rispetto all'esterno.

Al piano interrato è disponibile uno spazio comune ad uso lavanderia, mentre i rimanenti spazi sono destinati ai locali tecnici, ad archivio della Fondazione e a magazzino del locale mensa. Al piano terra sono presenti una *reception* con l'ingresso affacciato su Piazza San Francesco, due aule didattiche con 25 posti ciascuna e la postazione per il docente, 7 uffici singoli, un ampio locale (ex



Refettorio) per il quale non è ancora stata definita la destinazione d'uso, un laboratorio attrezzato per l'analisi strutturale dei materiali, un locale adibito a sala *server*, locali per gli impianti tecnologici oltre a due bilocali composti da camera matrimoniale e cucina ad uso alloggio. Al primo piano si trovano 5 ex cellette dei frati francescani completamente affrescate, adibite ora ad uso ufficio per docenti, oltre a 15 uffici a postazione singola, un ufficio di rappresentanza, 7 *box* a doppia postazione, 36 postazioni *open space* per studio, 2 uffici a più postazioni, un'area *coffee break*, uno spazio collettivo per lo svago con televisione, un bagno turco ed un cucinotto ad uso comune. La parte riservata agli alloggi si compone di 4 monolocali con camera matrimoniale, cucina e bagno, 7 camere singole con bagno e 24 camere doppie con bagno. Al secondo piano sono presenti 27 camere doppie con bagno, 3 bilocali con camera matrimoniale, cucina e bagno e 2 spazi ad uso collettivo. La Scuola dispone poi della Cappella Guinigi (grande aula magna da 120 posti), della stanza a botte (sala riunioni da 12 posti), della sacrestia (ampio spazio multiuso), e di un



ampio locale ad uso mensa per gli studenti attrezzato con cucina, servizi igienici, magazzino e linea di servizio delle vivande.

Il progetto di ristrutturazione, avendo ad oggetto un immobile inventariato ove sono presenti elementi architettonici che ne condizionavano la possibilità di destinazione e di utilizzo, nonché elementi non

evidenti emersi durante l'esecuzione dei lavori, è stato soggetto a continue variazioni e adattamenti. Il progetto elaborato inizialmente è stato modificato più volte ed in particolare, a causa degli importanti reperti ritrovati a seguito degli scavi archeologici compiuti, è stato necessario abbandonare l'ipotesi che prevedeva la realizzazione di un volume interrato nel quarto chiostro. Sono state ottenute le autorizzazioni a dividere un volume in due piani, con conseguente incremento della superficie complessiva, ed alla chiusura di loggiati, in modo da consentire una più razionale sistemazione delle funzioni.



L'intervento sulla Cappella Guinigi, per la quale originariamente era previsto unicamente di sostituire la pavimentazione e restaurare il paramento murario, si è poi rivelato assai più oneroso in quanto, in fase di rimozione della pavimentazione, è stato richiesto dalla Soprintendenza lo scavo archeologico fino alla profondità di circa 1,5 metri per documentare le sepolture rinvenute, che peraltro ha consentito

il ritrovamento di un anello d'oro con pietra preziosa del 1300 e di un sigillo papale; è stato inoltre realizzato un impianto di riscaldamento e condizionamento con ricambi dell'aria sotto le pavimentazioni ed altre opere migliorative dell'acustica.

A fine 2013 fu perfezionato l'acquisto di parte di un fabbricato attiguo al Complesso di San Francesco - per la parte restante già di proprietà della Fondazione - con contestuale cessione in parziale permuta di alcuni locali ed aree sempre facenti parte del Complesso, allo scopo di addivenire ad una complessiva razionalizzazione, con definizione dei diritti di accesso e passo e della proprietà delle rispettive porzioni del giardino.

Nel 2014 fu concessa dai Vigili del Fuoco l'agibilità della Chiesa di San Francesco come locale di pubblico spettacolo con le seguenti limitazioni e prescrizioni:

- concerti con palco davanti all'altare: capienza massima 510 posti;
- conferenze: capienza massima 584 posti;
- rispetto delle distanze di sicurezza e delle vie di esodo come previsto dal D.M. 19.8.1996;
- presenza durante l'intera durata dell'evento di due persone formate per il servizio antincendio ed una persona responsabile per la gestione delle emergenze.

Nell'ottobre 2015 fu acquistata da Polis SpA al prezzo di € 250.000, oltre IVA, l'area posta sul lato sud del Giardino degli Osservanti - ultima porzione da completare per concludere il recupero dell'ex Caserma Mazzini - che ricalcando il sedime del vecchio edificio ad uso militare demolito



presentava una superficie lorda di circa mq.630. Nel 2016 iniziarono le opere di ricostruzione dell'edificio, denominato "Limonaia degli Osservanti", che sono terminate nei primi mesi del 2017: è stato realizzato un fabbricato di circa mq.560, ad unico piano a falda unica, con l'aggiunta di un porticato aperto al

pubblico. Nell'aprile 2017 è stato inaugurato il nuovo edificio, all'interno del quale – oltre a circa mq.200 di porticati e locali tecnici – sono state ricavate due unità, la prima di circa mq.205, adibita a magazzino, è utilizzata direttamente dalla Fondazione; l'altra unità, di circa mq.160, è stata concessa in comodato ad ANFFAS Onlus di Lucca, che, per il tramite di una cooperativa sociale, vi ha realizzato un'attività di bar/tavola calda in prosecuzione di analoga iniziativa avviata alcuni anni prima per l'inclusione lavorativa e sociale di giovani con disabilità.

## HOUSING SOCIALE

A fine 2010 fu sottoscritto un Protocollo d'intesa fra Regione Toscana, Provincia di Lucca, Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca e Fondazione Casa Lucca, che fissava le linee-guida per il superamento dei problemi connessi all'emergenza abitativa in provincia di Lucca, attraverso un'offerta adeguata di abitazioni a canoni sostenibili per venire incontro alle nuove esigenze della popolazione. Il progetto, diretto a realizzare una vera e propria rete di sostegno sociale sul fronte abitativo, aiuta le famiglie e i singoli che, pur avendo una fonte di reddito, non possono permettersi l'affitto di un alloggio a canoni di mercato. Il Protocollo d'intesa prevedeva l'acquisto e la ristrutturazione di circa 100 alloggi nei Comuni della provincia di Lucca aderenti a Fondazione Casa Lucca, di cui circa 50 da parte della Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca, attingendo prevalentemente all'invenduto, secondo i criteri stabiliti dalla Deliberazione del Consiglio Regionale della Toscana n.43 del 29 luglio 2009, con vincolo di destinazione alla locazione a canone sostenibile per 25 anni.



La procedura per l'acquisto seguita dalla Fondazione ha tenuto conto delle prescrizioni dettate dal Decreto Regionale n.5111 del 15 ottobre 2009, nonché del prezzo, delle caratteristiche costruttive,



dell'anno di costruzione, della posizione e della commerciabilità di ciascun appartamento. E' stata comunque accordata la preferenza a complessi immobiliari interi, ovvero ad alloggi concentrati in unico fabbricato, al fine di limitare il numero dei condomini e controllare più agevolmente il corretto uso degli alloggi stessi da parte degli occupanti; sono stati preferiti inoltre immobili liberi e immediatamente utilizzabili e che, per

caratteristiche e posizione, fossero in grado di assicurare nel tempo la conservazione o meglio l'incremento del valore del bene.

Nel corso del 2011 furono acquistati n.35 alloggi, di cui n.2 a Dezza, nel Comune di Borgo a Mozzano, n.3 a Mologno, nel Comune di Barga, n.12 a San Donato, nel Comune di Lucca, n.8 in località "ai Fanucchi", nel Comune di Porcari, n.10 a Lammari, nel Comune di Capannori, per un investimento complessivo, oneri fiscali inclusi, di circa € 5,8/milioni. Nel corso del 2012, a completamento del progetto, furono acquistati ulteriori n.10 alloggi nel Comune di Massarosa, nell'ambito di un complesso immobiliare ottenuto dalla riqualificazione di un vecchio complesso industriale, e gli ultimi n.8 appartamenti nel Comune di Lucca, località Picciorana, con un ulteriore

investimento complessivo di circa € 4/milioni, che hanno portato la consistenza totale a n.53 alloggi per un investimento complessivo di circa € 9,8/milioni, oneri accessori ed imposte inclusi.



Alla fine del 2011 i Comuni aderenti a Fondazione Casa Lucca pubblicarono i bandi per l'assegnazione degli alloggi, con scadenza 31 gennaio 2012; furono presentate in totale n.325 richieste, per i n.53 alloggi di proprietà della Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca, oltre a n.6 di proprietà della Fondazione Casa Lucca. Nel febbraio 2012 Fondazione Casa Lucca consegnò alla Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca le graduatorie

con i nominativi degli assegnatari; successivamente furono stipulati i contratti di locazione.

I canoni di locazione degli alloggi sono stati determinati applicando le disposizioni di cui alla deliberazione del Consiglio Regionale del 29 luglio 2009, n.43 ed in particolare:

- il canone di locazione annuo di ciascun alloggio corrisponde al 3,2% dell'80% del costo riconoscibile dell'alloggio;
- il calcolo del costo riconoscibile dell'alloggio è stato effettuato secondo le norme contenute nella circolare dell'Agenzia delle Entrate n.2007/120811, tenendo conto in particolare di caratteristiche fisiche (superficie) e ubicazione dell'alloggio, dei coefficienti di taglio superficie, del livello di piano e di età costruttiva, oltre che del valore medio/mq rilevato dall'OMI (Osservatorio del Mercato Immobiliare).

La Fondazione si fa carico ovviamente degli interventi di manutenzione/miglioramento nonché di IMU, spese condominiali, spese di registrazione contratti, oneri bancari e postali; tenuto conto inoltre che sui canoni di locazione grava l'IRES nella misura del 24%, l'incidenza degli oneri sostenuti dalla Fondazione sul totale dei canoni di locazione si attesta a circa il 60%.

Grazie a questo investimento e in virtù del vincolo di 25 anni rispetto al canone sostenibile, la Fondazione ottenne dalla Regione Toscana un contributo pari al 48% del valore medio per metro quadrato rilevato dall'OMI dell'Agenzia del Territorio per i fabbricati. Un contributo di € 4.086.044, determinato sulla base dell'investimento complessivo della Fondazione Cassa di Risparmio, di cui la stessa chiese ed ottenne il riconoscimento direttamente a favore di Fondazione Casa Lucca, che lo ha utilizzato per la realizzazione o ristrutturazione di ulteriori alloggi da destinare alla locazione a canone sostenibile, al *co-housing* e alla conduzione transitoria. Fondazione Casa Lucca ha completato il progetto e dato continuità alla propria attività procedendo:

- alla gestione e manutenzione del compendio immobiliare denominato "La Ficaia", nel Comune di Massarosa, acquistato nel 2014, che vedeva già presenti al suo interno 9 alloggi destinati all'emergenza abitativa;
- all'attivazione e gestione del servizio di *co-housing* nei locali della Misericordia di Lucca;

- al completamento e all’assegnazione di 10 alloggi transitori, di cui 5 nel Comune di Massarosa e 5 nel Comune di Pieve Fosciana;
- al completamento di 2 condomini solidali in località Ponte San Pietro (Lucca) e Carraia (Capannori), resi disponibili dall’Arcidiocesi di Lucca mediante la cessione del diritto di superficie trentennale.

Nel periodo 2017-2020 è stato realizzato un ulteriore intervento nell’ambito dell’*housing* sociale sempre in partenariato tra Fondazione Cassa di Risparmio e Fondazione Casa Lucca, grazie al quale sono stati individuati e ristrutturati ulteriori alloggi situati in periferie urbane o in aree collinari limitrofe ai centri urbani, di proprietà pubblica e privata, con l’obiettivo di incrementare l’insieme di alloggi a canone sostenibile e realizzare altre sperimentazioni di *co-housing*. L’investimento complessivo è stato di oltre € 2/milioni, di cui € 1,6/milioni quale contributo della Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca. I siti interessati sono stati: Arsina (Lucca) con 2 unità abitative, Antisciana (Castelnuovo Garfagnana) con 2 appartamenti, Tassignano (Capannori) per il *co-housing* intergenerazionale con 6 appartamenti piccoli e spazi comuni, La Ficaia (Massarosa) con 8 appartamenti, di cui 2 adibiti alla locazione a canone sostenibile e 6 unità destinate a sperimentazioni di *co-housing* per soggetti fragili ed in condizioni di disagio economico; Torre (Lucca) con 4 appartamenti destinati all’accoglienza per famiglie in situazione di emergenza abitativa e San Concordio (Lucca) con 5 alloggi destinati al canone sostenibile.

L’operazione di *housing* sociale non prevede utilizzo di nuovo suolo e consente una distribuzione delle abitazioni a “macchia di leopardo” su tutto il territorio provinciale; una distribuzione che, da una parte, evita di creare “sacche di disagio” e, dall’altra, concorre ad un’integrazione più serena delle famiglie all’interno della comunità.

Nel 2017 la Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca ha acquistato dal Comune di Lucca l’immobile sito in via Brunero Paoli angolo via degli Orti, posto all’estremità del più ampio complesso immobiliare denominato Pia Casa, al prezzo di € 240.000, oltre oneri fiscali e spese



notarili. Il contratto è stato redatto con un vincolo venticinquennale di utilizzo per *housing* sociale a canone sostenibile, analogamente a quanto già fatto in passato, utilizzando allo scopo fondi patrimoniali, trattandosi di un investimento in grado di assicurare un rendimento, seppure contenuto. I lavori di ristrutturazione sono iniziati a fine 2017 e sono

terminati a inizio 2020. Sono stati realizzati 5 alloggi, di cui 3 al piano terra e 2 al piano primo.

L'immobile è corredato di un vano scala e disimpegni comuni, oltre ad un'ampia resede esterna ad uso giardino e parcheggio. Fondazione Casa Lucca ha trasmesso un elenco contenente dati anagrafici, reddituali e di composizione del nucleo familiare dei nominativi che aspiravano ad essere assegnatari di un alloggio. E' stata quindi redatta una graduatoria sulla base dei criteri già applicati per l'assegnazione degli alloggi del bando precedente, ovvero tenendo conto del reddito complessivo annuo del richiedente, con l'attribuzione di punteggi preferenziali in caso di nuclei familiari sottoposti a provvedimento esecutivo di rilascio dell'alloggio (esclusa la morosità) o a procedura di decadenza da alloggio di edilizia residenziale pubblica per superamento del limite di reddito, giovani coppie, anziani ultrasessantacinquenni, nuclei monogenitoriali con uno o più figli a carico. Sono stati quindi presi contatti con i nominativi secondo l'ordine della graduatoria, privilegiando, in caso di parità di punteggio, le richieste presentate anteriormente. A fine dicembre 2019 si è proceduto alle assegnazioni degli alloggi.

Le morosità ammontano a circa il 10% del totale netto dei canoni di locazione; quelle di piccola/media entità vengono gestite concedendo dilazioni tali da facilitare il pagamento dei canoni, mentre le morosità di maggiore entità vengono avviate alla procedura di sfratto e all'emissione di un decreto ingiuntivo per la riscossione coatta. Nel corso del 2021 non è stato necessario avviare alcuna procedura di sfratto in ragione del fatto che è stato possibile addivenire ad accordi stragiudiziali direttamente con gli inquilini e quindi recuperare le somme non pagate con una semplice rateizzazione. E' inoltre importante precisare che a causa della pandemia, fino al 31 dicembre 2021 erano in vigore le disposizioni normative di sospensione dell'esecuzione dei provvedimenti di rilascio degli immobili conseguenti a procedure di sfratto, che il legislatore aveva messo in atto per fronteggiare lo stato di emergenza sanitaria.

Al 31 dicembre 2021, dei n.58 alloggi di proprietà della Fondazione, n.57 sono locati, mediante stipula di regolare contratto, ai nuclei familiari individuati attraverso la selezione realizzata mediante appositi bandi emanati dalle amministrazioni comunali aderenti al progetto, ospitando in totale n.141 persone. L'unico appartamento sfitto a fine 2021 è stato concesso in locazione nel mese di gennaio 2022.

I canoni incassati nell'anno 2021 ammontano complessivamente ad € 257.460. In tutti i casi i canoni risultano inferiori rispetto a quelli stabiliti dagli accordi territoriali per i contratti a canone concordato.

## DONAZIONE DI IMMOBILE

La signora Giuseppina Micheletti, con atto in data 11 settembre 2017, ha donato alla Fondazione l'immobile di sua proprietà situato in Lucca, Via Borgo Giannotti, con il vincolo di effettuarvi un'attività di tipo sociale. L'immobile, di circa mq.970, in ottimo stato di conservazione, si sviluppa su quattro piani fuori terra e un piano seminterrato, dove si trovano le cantine; al piano terra, oltre all'androne principale, sono situati due fondi commerciali, attualmente occupati; il primo piano fino a qualche anno fa era adibito ad uffici; al secondo piano si trovano due appartamenti, in uno dei quali risiede la signora Micheletti; il terzo piano, accessibile solo da uno dei due appartamenti del piano sottostante, è adibito in parte a soffitta ed in parte a terrazzo "a vasca". A corredo dell'immobile si trova una resede privata interamente recintata con accesso carrabile ed un piccolo fabbricato che si sviluppa su due piani fuori terra, con destinazione a locale di deposito.



L'oggetto della donazione è rappresentato dall'intera proprietà, per la quale la signora Micheletti si è riservata l'usufrutto vita natural durante, con la sola eccezione del piano primo, che la donante ha deciso di mettere a disposizione della Fondazione fin da subito. Nell'atto di donazione l'utilizzo del primo piano dell'immobile non è stato

vincolato a finalità specifiche, convenendo che la materiale consegna fosse oggetto di una successiva scrittura privata per disciplinare le modalità di utilizzo dei locali e stabilire la tipologia di attività socio-assistenziale da esercitare negli ambienti.

Tenuto conto delle esigenze rappresentate dalla signora Micheletti, che peraltro risiede al secondo piano dell'immobile, furono presi contatti con due istituzioni:

- l'Associazione Luna Onlus, fondata a Lucca nel 1999, che promuove l'autonomia delle donne e persegue la prevenzione e la lotta ad ogni tipo di violenza di genere e ad ogni altro tipo di violazione dei diritti umani, occupandosi anche del sostegno alle donne in situazioni di difficoltà personale;
- l'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona Centro "Carlo Del Prete", che promuove l'accoglienza e l'inserimento sociale dei minori in difficoltà. L'Azienda ha attivato e gestisce

una “Comunità a dimensione familiare”, che ospita minori di sesso maschile per i quali la permanenza nella famiglia di origine sia temporaneamente impossibile, accolti sulla base di provvedimenti e/o interventi disposti dall’autorità giudiziaria o dai Servizi Sociali del Comune competente.

che elaborarono, ciascuna per proprio conto, due progetti distinti a carattere socio-educativo rivolti al *target* materno-infantile, da realizzarsi con condivisione integrata degli spazi nei locali di Palazzo Micheletti. Nel 2018 fu sottoscritta la documentazione contrattuale necessaria per disciplinare le modalità di utilizzo del primo piano di Palazzo Micheletti e furono realizzati, a cura e spese della Fondazione, alcuni interventi di adeguamento degli ambienti ed allestimento degli spazi in conformità a quanto previsto per ogni singolo progetto.

Le spese relative alla custodia ed alla manutenzione dell’immobile sono a carico della Fondazione. Nel corso del 2021 sono state effettuate le normali manutenzioni ordinarie previste dal contratto di donazione, oltre alla sostituzione di due unità di condizionamento.

## IMMOBILE IN LEASING

In data 1° luglio 2013 la Fondazione subentrò alla società Guapo Srl nel contratto di *leasing* stipulato a fine 2007, di durata ventennale, in essere con Mediocredito Italiano SpA (ora Intesa Sanpaolo SpA), e nel contratto di locazione immobiliare, in essere con l’Agenzia delle Entrate – Direzione Regionale della Toscana, relativi ad un immobile sito nel Comune di Capannori, località Guamo, sede dell’Ufficio di Lucca dell’Agenzia delle Entrate.

L’immobile, della superficie complessiva di circa 2.800 metri quadrati, è costituito da tre piani fuori terra con accesso dal cortile interno; risulta privo di barriere architettoniche, non è soggetto a vincoli artistici o storici ed è fornito di dotazioni impiantistiche di buon livello.

L’impegno finanziario iniziale è stato pari ad € 2,5/milioni (IVA inclusa) quale corrispettivo riconosciuto alla società Guapo Srl per subentrare nel contratto di *leasing* (residuo debito al 31 dicembre 2021 € 3.029.351); il canone annuo del contratto di *leasing* è pari attualmente ad € 201.913. Il contratto di locazione con l’Agenzia delle Entrate, stipulato in data 29 dicembre 2009, è stato rinnovato tacitamente fino al 31/12/2021; il canone di locazione annuale posticipato, incassato semestralmente, ammonta ad € 288.822.

Nel luglio 2021 l’Agenzia delle Entrate - Direzione Regionale della Toscana, ha pubblicato un avviso di indagine di mercato per individuare immobili da condurre in locazione e da adibire a sedi dei propri uffici, tra cui quelli della Direzione Provinciale di Lucca. La Fondazione ha trasmesso entro i termini previsti dall’avviso la documentazione richiesta per poter partecipare all’indagine di mercato proponendo ovviamente lo stesso immobile. Nel dicembre 2021 la commissione per la valutazione delle offerte si è riunita in seduta pubblica per esaminare la completezza della documentazione tecnico-amministrativa. La documentazione inviata dalla Fondazione è stata giudicata idonea per essere ammessa alla fase di verifica di congruità da parte dell’Agenzia del Demanio.

Durante il 2021 l’immobile è stato oggetto di importanti interventi di manutenzione tra cui la sostituzione dell’impianto di illuminazione del *front-office*, intervento non rientrante tra le attività di manutenzione ordinarie facenti capo al conduttore. Tra gli altri interventi di manutenzione si segnala che l’impianto di condizionamento – a ricircolo d’aria al 100% – non era stato di recente utilizzato perché potenzialmente fonte di rischi di diffusione del contagio in relazione alla pandemia in atto. Per ovviare alla problematica, su proposta dell’Agenzia delle Entrate, è stato installato un impianto di trattamento aria con la tecnologia del recuperatore a flussi incrociati; la relativa spesa è stata sostenuta per intero dall’Agenzia stessa, con impegno da parte della Fondazione a dedurre la spesa sostenuta dal canone di locazione per 7 anni.

## COMPLESSO IMMOBILIARE EX MANIFATTURA TABACCHI DI LUCCA

Per alcuni anni la Fondazione ha valutato la possibilità di effettuare un investimento - in ottica *mission related* - avente ad oggetto il recupero del Complesso ex Manifattura Tabacchi, di proprietà del Comune di Lucca, situato nel centro storico cittadino, in considerazione del rilievo che l'operazione di recupero di tale Complesso avrebbe avuto per il tessuto produttivo e sociale della città. Il Complesso si articola in diversi corpi di fabbrica costruiti in fasi successive: a sud la parte ottocentesca, mentre gli edifici di più recente realizzazione, a nord, risalgono al periodo compreso tra gli anni Venti e Quaranta del Novecento. Dalla fine del 2004 la Manifattura Tabacchi si è trasferita nel nuovo stabilimento di Mugnano, a pochi chilometri dalle Mura urbane.



Il Consiglio di Amministrazione della Fondazione, nell'aprile 2019, espresse il proprio parere favorevole in merito all'operazione di investimento avente ad oggetto l'acquisto e la ristrutturazione dell'area sud del Complesso, esclusa dal programma PIUSS (Piano Integrato di Sviluppo Urbano Sostenibile) che riguarda invece l'area nord, da realizzarsi mediante la sottoscrizione, da parte della Fondazione, di un apposito Fondo di investimento immobiliare riservato promosso da Coima SGR. Trattandosi evidentemente di un **investimento strategico**, sia per importo che per la connotazione *mission related*, la definitiva approvazione dell'operazione, nelle sue linee essenziali, fu sottoposta alle determinazioni dell'Organo di Indirizzo, che l'approvò nella riunione del 30 aprile 2019. L'investimento presentava una prospettiva di redditività a regime di circa il 3%, alla quale si sarebbe aggiunto il grande valore connesso alla rigenerazione urbana dell'area in cui sorge l'antico opificio, con importanti ricadute sullo sviluppo socio-economico di tutta la zona ovest della città.

In data 17 giugno 2019 fu sottoscritto l'Accordo Quadro di Investimento tra Coima SGR e la Fondazione, al quale era allegato il Regolamento del Fondo di investimento.

In data **18 giugno 2019**, Coima SGR inviò al Sindaco del Comune di Lucca una **manifestazione di interesse** - non vincolante e subordinata ad alcune condizioni - affinché il Comune stesso - se

interessato – procedesse agli adempimenti di propria competenza, fra cui le necessarie variazioni urbanistiche, pregiudiziali all'avvio dell'operazione. Il Consiglio comunale di Lucca adottò la delibera n.85 del 26 novembre 2019, portante una variante al Regolamento Urbanistico comunale, che comportava l'avveramento della condizione sospensiva prevista dall'Accordo Quadro, consistente appunto nell'adozione della variante urbanistica.

Il costo totale dell'investimento era stato stimato in circa € 60/milioni; al fine di mitigare l'impegno finanziario da parte della Fondazione era stato ipotizzato uno sviluppo per fasi, da attivare una volta verificata, per ciascuna di esse, la concreta possibilità di trarne una redditività adeguata, compatibilmente con la natura *mission related* dell'investimento complessivo. Il *commitment* iniziale da parte della Fondazione fu stabilito in € 25/milioni.

Nel dicembre 2019 Coima SGR istituì il Fondo immobiliare riservato ad investitori istituzionali denominato "**Coima Urban Regeneration Fund II**". La Fondazione ne sottoscrisse n.100 quote di tipo A, da nominali € 250.000 ciascuna, per un totale di € 25/milioni. In data 26 marzo 2020 fu effettuato il versamento di € 1/milione a seguito del primo richiamo a valere sull'impegno complessivo.

Successivamente alla predetta manifestazione di interesse da parte di Coima SGR, è stato convenuto di realizzare l'operazione ricorrendo allo strumento del **project financing**: in data **19 febbraio 2020** Coima SGR ha pertanto proposto al Comune di Lucca un intervento ai sensi dell'art.183, comma 15, del D.Lgs. 18 aprile 2016, n.50, avente ad oggetto la Concessione per la progettazione, realizzazione e gestione di un parcheggio pubblico parzialmente interrato, di un parcheggio fuori terra e delle connesse opere di riqualificazione urbana, comprensive degli interventi di realizzazione e sistemazione di una nuova piazza e delle aree limitrofe alla Manifattura. La Concessione prevedeva che, in aggiunta all'attribuzione al concessionario del diritto di gestire il parcheggio, il Comune di Lucca si impegnasse a corrispondere al concessionario un contributo pubblico, consistente nel trasferimento della proprietà dei beni immobili costituenti la parte sud del Complesso. In caso di accoglimento, l'iniziativa sarebbe stata realizzata da una società di progetto costituita e partecipata da Coima (per conto del Fondo), dal progettista, dall'impresa selezionata per la realizzazione dei lavori di costruzione e dall'impresa selezionata per la gestione del parcheggio pubblico.

La **Proposta di project financing** è divenuta oggetto di dibattito pubblico, con addirittura due riunioni del Consiglio comunale convocate allo scopo di discutere unicamente di tale argomento.

In data **17 settembre 2020** il Comune di Lucca ha approvato definitivamente la propria delibera del novembre 2019 introducendo l'obbligo del **Piano Attuativo** che, fatta salva la possibilità di recupero delle parti del Complesso destinate ad attività produttive, sottopone il resto ad una programmazione delle funzioni con il concorso di vari enti.

A seguito delle numerose interlocuzioni che si sono susseguite e rilevata la necessità di apportare

alcune modifiche ai documenti, il Comune, a metà ottobre 2020, ha chiesto a Coima SGR di presentare una nuova proposta, corredata di tutta la documentazione indispensabile per la relativa valutazione di fattibilità.

Coima SGR, in data **24 novembre 2020**, ha presentato al Comune di Lucca una **nuova proposta di project financing**, precisando che la stessa avrebbe perso efficacia qualora il procedimento di dichiarazione di fattibilità e di approvazione del relativo progetto non si fosse concluso entro il 24 febbraio 2021; è stato inoltre sottolineato che l'interesse alla partecipazione alla gara, che l'Amministrazione comunale avrebbe dovuto bandire nel caso di approvazione del progetto di fattibilità, sarebbe venuto meno qualora il relativo bando non fosse stato pubblicato entro il 5 marzo 2021.

Parallelamente, dopo una lunga interlocuzione, Coima SGR aveva raggiunto un'intesa di massima con il Gruppo Wolters Kluwer, che ha incorporato la società lucchese **Tagetik**, per la locazione dell'edificio del Complesso lato Piazza Cittadella.

Il Comune di Lucca, con lettera in data 4 gennaio 2021, rappresentava a Coima tre elementi critici pregiudiziali alla prosecuzione dell'istruttoria:

- 1) la dismissione del Complesso fosse intesa come definitiva, ovvero non sottoposta a condizionamenti in relazione a ciò che la Soprintendenza indicherà in termini di rimodulazione delle prescrizioni;
- 2) Coima assumesse impegni e garanzie certi riguardo la presentazione del Piano Attuativo e la realizzazione dei relativi interventi;
- 3) le due aree attualmente utilizzate come parcheggio pubblico (parcheggi di Via del Pallone e Piazza Cittadella) fossero stralciate dall'intervento oppure fossero significativamente rimodulati gli aspetti economici e gestionali della Proposta a ciò inerenti.

Conseguentemente, il Consiglio di Amministrazione della Fondazione, nella seduta del 15 gennaio 2021, ritenendo i benefici intangibili a favore del territorio rivenienti dallo sviluppo del progetto ben superiori ai rischi dell'operazione, ha espresso all'unanimità parere favorevole sulle modifiche da apportare al *project financing*, ed in particolare sulla riduzione della redditività dell'investimento nel medesimo *project* da circa il 7% a circa il 5% - redditività fin dall'inizio definita esclusivamente in ottica "*mission related*" – proponendo pertanto all'Organo di Indirizzo, con parere favorevole, l'accettazione delle modifiche proposte, ad eccezione di quelle eventualmente impattanti sulle tempistiche dell'operazione.

Considerata l'importanza delle modifiche e tenuto conto del dibattito sviluppatosi in città sul tema, il Consiglio ha ritenuto inoltre opportuno chiedere all'Assemblea dei Soci di esprimere il proprio parere preventivo, non vincolante, rispetto alla decisione definitiva da parte dell'Organo di Indirizzo. L'Assemblea dei Soci, tenutasi in data 28 gennaio 2021, ha espresso a larghissima maggioranza parere favorevole.

Anche l'Organo di Indirizzo, nella seduta del 29 gennaio 2021, ha espresso all'unanimità parere favorevole sulle modifiche da apportare al *project financing*, ed in particolare sulla riduzione della redditività dell'investimento da circa il 7% a circa il 5%, in ottica "*mission related*".

A seguito di ciò, Coima SGR ha protocollato in data **4 febbraio 2021** le seguenti proposte di integrazione in accoglimento delle istanze del Comune di Lucca:

- eliminazione di ogni obbligo del Comune rispetto alla rimodulazione delle prescrizioni dettate dalla Soprintendenza in sede di autorizzazione alla vendita degli immobili della Manifattura Sud oggetto di "contributo pubblico", senza quindi che alcun rischio potesse gravare sull'Amministrazione comunale. Rimaneva ferma la scadenza del 31 ottobre 2021 – prevista nella proposta originaria - per il rilascio di tutte le autorizzazioni necessarie per la realizzazione dei lavori di riqualificazione di spazi pedonali e parcheggi pubblici e degli edifici che avrebbero mantenuto la destinazione produttiva;
- conferma dell'interesse ad uno sviluppo complessivo di tutti gli immobili oggetto del "contributo pubblico" con l'impegno di completare tutti gli interventi relativi alle opere autorizzate alla data del 31 ottobre 2021 e di presentare entro 24 mesi dal trasferimento della proprietà il Piano Attuativo per la realizzazione degli interventi che avrebbero comportato un cambio di destinazione d'uso;
- revisione dei termini economici dell'operazione, proponendo al Comune una riduzione della concessione di gestione da 40 a 25 anni oppure l'introduzione, a parità di durata della concessione a 40 anni, di un meccanismo di condivisione dei ricavi da parcheggio (*revenue sharing*) del 75%, oltre la soglia minima di rendimento del 5%.

Il Comune di Lucca, entro il **25 marzo 2021**, avrebbe dovuto pronunciarsi in merito all'eventuale interesse pubblico della Proposta di *project financing*. In tale data la Giunta Comunale ha deliberato di invitare il Proponente ad apportare al Progetto di fattibilità e agli altri elaborati numerose integrazioni/modifiche.

Nel frattempo è stato possibile dare corso ai saggi archeologici per verificare la possibilità di eseguire lo scavo necessario per la realizzazione del parcheggio a due piani. Dalle planimetrie disponibili emerge che l'area fu utilizzata come cittadella annonaria, con fabbricati che ospitavano i magazzini delle granaglie, i mulini per la macinatura, i forni per la cottura del pane ed i depositi per il legname. Contrariamente a quello che si riteneva, le fondazioni di questi fabbricati, che interessano gran parte dell'area di scavo, si trovano ad una quota tale da interferire con gli scavi ipotizzati per la realizzazione del parcheggio a due piani. Dai saggi effettuati è risultato che le murature sono compatte e ben conservate, talché la Soprintendenza – molto probabilmente - non ne consentirà l'abbassamento, rendendo quindi inattuabile la realizzazione del parcheggio a due piani.

Il Comune di Lucca, con nota in data 28 giugno 2021, ha richiamato i contenuti della deliberazione della Giunta Comunale del 25 marzo 2021, rammentando che la dichiarazione di fattibilità della

Proposta era subordinata al recepimento da parte del Proponente delle modifiche ivi indicate. Ne è seguita una fase di interlocuzioni informali ad esito della quale, per poter assumere le determinazioni finali, il Comune ha chiesto che il Proponente manifestasse formalmente la propria disponibilità o meno ad apportare al progetto tutte le modifiche di cui alla delibera della Giunta Comunale entro e non oltre il 6 luglio 2021.

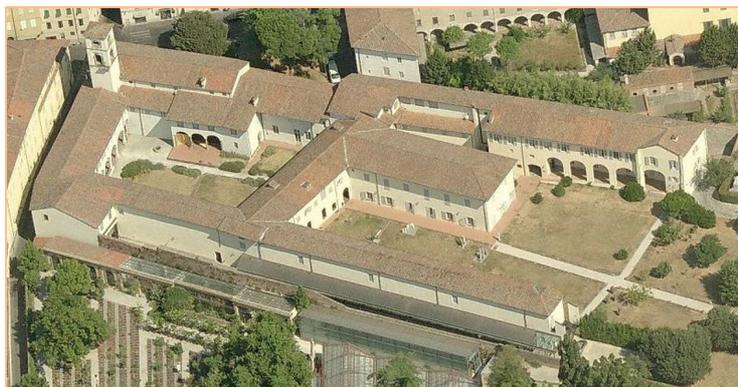
Coima SGR, in data 30 giugno 2021, ha riscontrato la predetta comunicazione del Comune di Lucca, evidenziando l'impegno profuso in 24 mesi di interlocuzioni per contribuire a trovare una soluzione che consentisse di riqualificare l'ex Manifattura nell'interesse della città, rivedendo più volte i contenuti della bozza di Convenzione al fine di conciliare tutte le richieste dell'Amministrazione. Con tale lettera Coima ha fornito la documentazione e i riscontri richiesti, allegando un'ulteriore bozza di Convenzione che recepiva le nuove richieste pervenute che non implicassero un'ulteriore riduzione della redditività dell'operazione o un aggravio di rischi e un ulteriore allungamento delle tempistiche. Coima ha quindi chiesto al Comune di chiarire entro il 6 luglio 2021 se le revisioni apportate alla bozza di Convenzione fossero condivise.

Il Comune di Lucca, con nota in data 5 luglio 2021, ha sottolineato che il testo della bozza di Convenzione allegato alla nota del 28 giugno 2021 era assolutamente inderogabile; pertanto la risposta fornita da Coima - incidendo su una serie di punti nodali, quali il compenso minimo, i presupposti per il riequilibrio, vari profili di responsabilità - determinava la conclusione in senso negativo del procedimento instaurato.

Ovviamente, si è preso atto della assolutamente legittima decisione dell'Amministrazione comunale; in questa sede è comunque tuttavia opportuno ribadire che, secondo i calcoli eseguiti dalla SGR e dai suoi consulenti, l'operazione avrebbe garantito circa € 36/milioni di beneficio complessivo netto per il Comune di Lucca nell'orizzonte dei 40 anni, senza considerare gli effetti indiretti che la rigenerazione avrebbe prodotto sullo sviluppo sociale ed economico dell'intero territorio di riferimento. Questa è sempre stata l'unica motivazione che ha indotto la Fondazione ad impegnarsi così a fondo nel progetto.

Il Fondo "Coima Urban Regeneration Fund II" ha sostenuto costi complessivi per circa € 1,8/milioni, comprensivi delle commissioni di gestione maturate fino al 30 giugno 2021. In data 30 dicembre 2021 le quote di tale Fondo sono state acquistate dal Fondo Coima Core Fund II (fondo, al momento, sottoscritto interamente dalla Fondazione), al valore simbolico di € 1.

## INTERVENTI IN NATURA



Nel corso del 2002 fu deliberato l'acquisto del Complesso immobiliare di S.Micheletto di proprietà della Cassa di Risparmio di Lucca SpA, al fine di stabilirvi la sede della Fondazione. Tale complesso occupa una superficie complessiva di circa 15.700 metri quadrati e comprende superfici

utilizzabili per circa 5.390 metri quadrati. Oltre alla Fondazione vi hanno sede: la Fondazione Ragghianti, la Fondazione Lucchese per l'Alta Formazione e la Ricerca, l'Associazione Musicale Lucchese, il Comitato provinciale di Lucca dell'UNICEF, il Fondo di Solidarietà fra il personale in servizio ed in quiescenza della Cassa di Risparmio di Lucca, la Fondazione per la Coesione Sociale ed il Centro di Ricerca Maria Eletta Martini.

Il Complesso comprende anche una sala convegni con ampi spazi ad essa collegati che viene concessa in uso gratuito ad enti pubblici e privati per lo svolgimento di convegni, lezioni, corsi, piccoli concerti, rappresentazioni teatrali, proiezioni cinematografiche e talvolta anche mostre. La sala



convegni, che può ospitare fino a 120 persone, è dotata di attrezzature tecnologicamente all'avanguardia (*wi-fi*, videoregistrazione, computer fisso, controllo luci ed impianti audio/video tramite pannello *touch*). Gli impianti audio/video presenti consentono di replicare i contenuti della sala convegni nella sala limitrofa, permettendo l'accoglienza di ulteriori 120 persone. A ciò si sono aggiunti ampi locali appositamente ristrutturati per lo svolgimento di corsi di formazione (5 aule completamente attrezzate di impianti audio/video e *wi-fi*, fra le quali: due dotate anche di 12 postazioni con computer fisso ed una con 16 postazioni dotate di computer fissi ed inoltre due aule sono dotate di impianto di videoregistrazione e replica sulle altre) e camere ad uso foresteria.

In aggiunta alle erogazioni in denaro, è quindi da ritenersi intervento in natura effettuato dalla Fondazione la concessione gratuita a terzi dell'utilizzo di una parte considerevole di propri ambienti situati nel suddetto Complesso immobiliare di San Michele, nel Complesso immobiliare di San Francesco, divenuto sede del campus universitario di IMT Alti Studi Lucca, ed in Palazzo Micheletti. Gli spazi complessivi messi gratuitamente a disposizione in esclusiva o in quota parte di

aree comuni sono quantificabili in oltre 13.000 metri quadrati: la valorizzazione dei fitti figurativi e dei servizi accessori resi disponibili ammonta a circa € 1,9/milioni annui. Ovviamente nel corso dell'ultimo biennio, a causa della pandemia, si è avuto un utilizzo molto meno intenso degli ambienti suddetti, che rimangono comunque a disposizione della collettività locale per gli usi a cui sono destinati.

Si rammenta infine che nel 2010 la Fondazione acquistò la casa di Lucca, in Corte San Lorenzo, dove il 22 dicembre 1858 nasceva Giacomo Puccini, che qui visse gli anni dell'infanzia e della prima giovinezza, prima del trasferimento a Milano per proseguire gli studi. La casa natale, ubicata al secondo e terzo piano dell'edificio che si affaccia su via di Poggio e piazza Cittadella, era chiusa dal 2004 a causa delle controversie giudiziarie insorte circa la proprietà. Oltre all'immobile, la Fondazione acquistò tutti i mobili, gli arredi e i cimeli presenti nello storico appartamento, fra i quali si ricorda il pianoforte Steinway su cui fu composta l'ultima opera di Puccini, la "Turandot",



interrotta dalla morte dell'autore a Bruxelles, il 29 novembre 1924. Sia l'immobile che i beni mobili sono stati dichiarati di particolare interesse storico-culturale dal Ministero per i Beni e le Attività culturali.

La Fondazione ha eseguito tutte le opere strutturali necessarie per il ripristino della Casa Museo, che è stata concessa in comodato alla Fondazione Giacomo Puccini, per la durata di venticinque anni, salvo proroghe, con l'obbligo per quest'ultima di mantenerne inalterata la destinazione a Museo e di gestirne al meglio l'attività.

## COLLEZIONE DI OPERE D'ARTE

Le scelte che hanno portato alla costituzione della collezione d'arte della Fondazione sono improntate ad un indirizzo coerente ed univoco praticamente da sempre. Si tratta di dar vita ad un *corpus* di opere di artisti lucchesi o il cui legame con Lucca sia particolarmente forte e acclarato, al fine di ricostruire un percorso attraverso i secoli, testimonianza unica in tutta la provincia della storia culturale del territorio di riferimento.



Pompeo Batoni, *Ritratto di gentiluomo*

Nella collezione troviamo oggi ben quattro tele prestigiose di un artista tanto celebrato oggi quanto dai suoi contemporanei, come Pompeo Batoni (Lucca 1708 – Firenze 1787). Due di queste sono state acquistate di recente (marzo 2022): “Prometeo modella l'uomo con l'argilla” e “Atalanta piange Meleagro morto”, entrambe provenienti dalla Galleria Orsi di Milano. Rare prove di soggetto mitologico del grande ritrattista lucchese commissionate dalla famiglia Sardini di Lucca, a lungo mecenati dell'autore, e adesso tornate ‘in patria’ assieme al “Ritratto di gentiluomo” realizzato attorno al 1760, acquistato dalla Fondazione proprio nel 2021, e al “Ritratto di Sir Charles

Watson”, da anni entrato a far parte della Collezione come efficace esempio del principale filone artistico frequentato dal pittore. Proprio per questo l'acquisizione delle tele rappresenta un'importante operazione con cui si incrementa la raccolta con opere particolarmente singolari e originali rispetto alle tematiche che hanno reso il Batoni uno dei pittori più ‘ricercati’ e corteggiati della sua epoca.

Nella Collezione molte sono anche le opere di Pietro Paolini (Lucca 1603 – 1681), ben cinque, tenace innovatore del linguaggio caravaggesco, che tradusse in territorio lucchese le suggestioni di un'avventura artistica che da Roma si propagò in tutta Europa. Proprio nel 2021 la Fondazione ha



Pietro Paolini, *Cupido dormiente*

poi colto l'opportunità di arricchire la collezione con una coppia di suoi quadri, olio

su tela con cornici dorate coeve: “Cupido dormiente” e “Cupido forgia le frecce”.

Altro artista fortemente rappresentato, con addirittura otto dipinti, è Giovan Domenico Lombardi, attraverso il quale è possibile narrare in maniera nitida e divulgativa la parabola del tardo Barocco nella Lucca del Settecento. Ma è di certo Luigi de Servi (Lucca, 1863 – 1945) a vantare il ‘primato’

di opere possedute dalla Fondazione, ventuno. Basta ricordare infatti, che nel Complesso di San Micheletto gli è stata dedicata – e intitolata – un’intera sala in cui si raccolgono i suoi capolavori, alcuni dei quali di notevoli dimensioni. A tal proposito, durante il 2021, di Luigi De Servi, oltre a una “Donna sdraiata”, è stata acquisita una coppia di quadri raffiguranti “Ritratto di Astolfo Bertolucci” e “Ritratto di Ugo Bertolucci”, entrambi del 1927, assieme ad un quadro del 1908 realizzato da Giorgio Lucchesi (Lucca 1855-1941) raffigurante “Ritratto di Ubaldo Bertolucci”.

Ma la storia artistica di Lucca e del suo territorio è rappresentata nella raccolta in ogni sua tappa. Dai polittici medievali del Maestro di San Davino (secolo XV) si arriva alla splendida “Madonna del Latte” di Matteo Civitali (Lucca 1436-1501), testimonianza degli echi umanistici fiorentini a Lucca, cui si sono recentemente aggiunti due pannelli rappresentanti “San Vincenzo” e “Santo Stefano”, sempre di ambito civitaliano. Si tratta di un’operazione di grande importanza che ha permesso alla Fondazione, nel maggio 2021, di aggiudicarsi, presso la Casa d’Aste Sotheby’s a New York, le due tavole in legno di Vincenzo di Bertone Civitali (prima documentazione 1488 – circa 1530), frutto di una commissione, condivisa con lo zio Matteo Civitali, del 22 gennaio 1488, quando i Frati Agostiniani chiesero un altare pensile da collocare sulla parete sud della Chiesa di San Frediano in Lucca.



Vincenzo di Bertone Civitali,  
*San Vincenzo e Santo Stefano*

Sono poi presenti in raccolta pittori del Cinquecento, come Zacchia da Vezzano (documentato a Lucca tra 1510 e 1561) e altri protagonisti del Seicento, come Pietro Ricchi (Lucca 1606 – Udine 1675), Girolamo Scaglia (Lucca, 1620 - 1686) e Antonio Franchi (Villa Basilica 1634 – Firenze 1709).

Proprio il 2021, come anticipato, si è rivelato dunque un anno intenso anche per le attività di incremento e valorizzazione della collezione d’arte della Fondazione, che si è impreziosita anche di un nuovo Girolamo Scaglia: “Giuditta e Oloferne con l’ancella Abra”, olio su tela con cornice coeva. “Maria Maddalena che rinuncia alle vanità” è invece il titolo dell’opera di Antonio Franchi, con la quale si aggiunge alla raccolta anche il nome di questo lucchese di successo che seppe imporsi come ritrattista di corte presso i Medici a Firenze dove era chiamato appunto “Il Lucchese”. Nel novembre 2021, presso la casa d’aste Osenat a Fontainebleau, la Fondazione si è poi aggiudicata nove lotti (su quattordici disponibili) di un’asta di documenti appartenuti ad Elisa

Bonaparte. Materiale vario, costituito da note, carteggi e lettere, la maggior parte delle quali manoscritte dalla stessa Elisa, che riguardano il governo e la vita pubblica lucchese.



Antonio Franchi,  
*Maria maddalena rinuncia alle vanità*

Da segnalare inoltre che ben 15 opere della Collezione sono state concesse in prestito per la mostra "I pittori della luce - da Caravaggio a Paolini" a cura di Vittorio Sgarbi, che si svolge dal 7 dicembre 2021 al 2 ottobre 2022 alla *Cavallerizza* di Piazzale Verdi a Lucca. Un'iniziativa da interpretare come importante occasione di divulgazione nonché come opportunità di valorizzazione del patrimonio artistico della Fondazione.

In sostanza la Collezione conta oggi oltre 130 elementi tra pitture, sculture e oggetti d'arredo, cui si aggiungono importanti acquisizioni documentarie, quali i già citati manoscritti a firma di Elisa Bonaparte o carteggi di Giacomo Puccini, ad oggi in comodato al Museo Casa natale del Maestro, secondo una prassi che vede anche altri 'pezzi' della collezione lasciati in esposizione presso varie istituzioni, come la "Madonna del Soccorso" di Giovanni Vambrè il Vecchio, oggi al Museo dell'Opera della Cattedrale di Lucca, o il "San Giovanni Battista" di Pietro da Talada, in comodato al Museo di Villa Guinigi.

Il tutto in uno spirito di divulgazione che informa dal principio il processo di incremento della raccolta, nata dal territorio e tutelata a favore del territorio stesso.

## *Asset Liability Management – ALM*

La corretta gestione di una fondazione di origine bancaria richiede di garantire, tempo per tempo, la conservazione del patrimonio (al fine di consentire un efficace scambio intergenerazionale) massimizzando la capacità erogativa sul territorio. Risulta evidente che la conservazione del patrimonio e la massimizzazione della capacità erogativa sono obiettivi parzialmente contrastanti: privilegiare il primo significa penalizzare la realizzazione del secondo e viceversa. Questo *trade-off* richiede quindi di porre in essere un'attenta e consapevole analisi allo scopo di poter individuare gli strumenti più idonei in grado di supportare gli Organi decisionali della Fondazione nella scelta delle politiche di investimento da attuare (*asset management*) e delle politiche di spesa da perseguire (*spending management*) in modo tale da assicurarne, in termini probabilistici, il miglior bilanciamento possibile. L'approccio individuato con la consulenza di Prometeia Advisor Sim SpA si basa su un'analisi di *Asset Liability Management – ALM* – che, partendo dalle attuali variabili di mercato (tassi nominali, *credit spread*, rendimenti attesi delle varie *asset class*), ne simula l'evoluzione nel tempo attraverso la generazione di migliaia di scenari alternativi e consente di verificare la sostenibilità erogativa della Fondazione. Tale elaborazione è opportunamente calibrata affinché le variabili suddette possano replicare le aspettative di mercato nel breve termine e convergere nel medio-lungo periodo verso livelli medi storici decennali. Al termine del processo di simulazione anzidetto e considerati: (i) l'*asset allocation* del portafoglio finanziario della Fondazione, (ii) l'importo del patrimonio da tutelare, (iii) i costi di gestione e (iv) le erogazioni programmate, è possibile verificare statisticamente se il rendimento atteso simulato del portafoglio attuale è in grado di garantire, su un orizzonte temporale ventennale, la copertura dei costi di gestione e delle erogazioni programmate nonché il mantenimento del valore reale del patrimonio oggetto di tutela. Risultando inoltre possibile valutare l'impatto di diverse e alternative *asset allocation* di portafoglio, l'ALM costituisce un rilevante strumento per l'indirizzo strategico della Fondazione.

La metodologia è stata adottata nel 2013, aggiornata nel 2014 a seguito dell'inasprimento fiscale introdotto e affinata nel 2017 per escludere passività non patrimoniali. E' stato deciso di considerare quale patrimonio da tutelare quello risultante dalla valorizzazione a prezzi di mercato del 31 ottobre 2014 pari ad € 1.287,3/milioni (comprensivo degli investimenti immobiliari) da rivalutare sulla base del tasso di inflazione rilevato tempo per tempo. Al 31 dicembre 2021 il patrimonio da tutelare si attesta ad € 1.363/milioni. La valorizzazione ai prezzi di mercato alla stessa data evidenzia un valore di € 1.335/milioni, quindi inferiore a quello "da tutelare". Da tutto quanto sopra rappresentato e, ovviamente, in linea teorica, emergono i seguenti dati:

- il rendimento netto di lungo periodo dell'attuale *asset allocation* è stimato nel 3,8% con volatilità annua del 10%;

- con un’ipotesi di inflazione media nel lungo periodo dell’1,5% annuo, la percentuale di uscite (costi ed erogazioni) sostenibili senza intaccare il valore reale del patrimonio risulta del 2,3%;
- in valore assoluto, tenuto conto di costi di gestione per € 5,6/milioni, il livello di erogazioni mediamente sostenibili nel medio-lungo periodo si attesta ad € 25,9/milioni;
- l’esigenza di recuperare il *gap* esistente tra patrimonio attuale e patrimonio da tutelare determina la necessità di “sacrificare” parzialmente l’attività erogativa a beneficio dell’obiettivo di salvaguardia patrimoniale; ciò determina un livello ottimale di erogazioni nell’orizzonte di analisi pari ad € 25,5/milioni.

Poiché le erogazioni annuali della Fondazione sono stabilite sulla base dei proventi effettivamente conseguiti nell’anno precedente, ne deriva che, qualora i proventi risultassero tali da non consentire un ammontare complessivo di erogazioni in linea con il predetto livello ottimale di € 25,5/milioni, potrebbero essere attinte risorse dal Fondo di stabilizzazione delle erogazioni fino a quanto necessario al raggiungimento di tale livello senza con ciò compromettere la tutela del patrimonio in termini reali nel lungo periodo.

L’evoluzione nel tempo del livello delle erogazioni sostenibili in una logica ALM è rappresentata nella tabella seguente (in cui i dati sono espressi in milioni di Euro):

<b>Data</b>	<b>Patrimonio reale</b>	<b>Patrimonio da tutelare</b>	<b>Erogazioni da rendimento</b>	<b>Erogazioni sostenibili</b>
31/12/2015	1.291,20	1.284,70	29,0	23,9
30/06/2016	1.153,90	1.284,60	27,1	22,0
31/12/2016	1.184,60	1.289,70	25,0	20,0
30/06/2017	1.222,10	1.300,00	26,8	21,0
31/12/2017	1.223,30	1.300,00	21,9	20,2
30/06/2018	1.202,00	1.314,20	19,5	18,1
31/03/2019 (1)	1.192,00	1.318,00	22,7	18,3
30/06/2019	1.224,60	1.320,60	21,2	18,6
31/12/2019	1.278,30	1.318,00	20,9	20,5
30/06/2020	1.192,40	1.317,00	30,1	24,0
31/12/2020	1.237,00	1.315,00	29,0	26,0
30/06/2021	1.300,20	1.334,00	28,5	27,5
31/12/2021	1.335,00	1.363,00	25,9	25,5

(1) La rilevazione relativa al 31/12/2018 non è stata effettuata (posticipandola al 31/3/2019) in quanto, considerando la situazione di mercato a fine 2018, il dato ottenuto sarebbe stato poco rappresentativo e anzi fuorviante.

Lo scostamento negativo tra patrimonio reale e patrimonio da tutelare, formatosi una prima volta nel primo semestre del 2016 (a causa dell’andamento negativo registrato dai mercati finanziari in particolare nel segmento dei titoli bancari), era stato in gran parte recuperato al 31/12/2019 per poi subire un repentino peggioramento nel corso del primo trimestre 2020 a causa dell’impatto fortemente negativo registrato sui mercati finanziari in conseguenza dell’espandersi dell’epidemia Covid-19, che è stato gradualmente assorbito nel corso della restante parte del 2020 e nel corso del 2021. L’andamento delle erogazioni sostenibili, che si è manifestato nel lasso di tempo considerato

nella tabella di cui sopra (prima calante, poi crescente e recentemente di nuovo calante), è legato al *trend* seguito dal rendimento reale (a sua volta influenzato da quello del livello medio annuo del tasso di inflazione assunto) del patrimonio disponibile per le erogazioni stesse, nonché alla necessità di riportare, tempo per tempo, in modo lineare, il valore del patrimonio sul sentiero di crescita auspicato per mantenerne invariato il valore reale da tutelare nel medio-lungo periodo.

Le rilevazioni sulla sostenibilità della spesa effettuate nel corso del 2021 mostrano che il *gap* esistente tra patrimonio attuale e patrimonio da tutelare è sostanzialmente stabile nonostante l'aumento dell'inflazione, che al momento non ha inciso in misura significativa sul valore del patrimonio da tutelare. Le erogazioni ottimali si attestano a fine 2021 ad € 25,5/milioni, livello in linea con gli obiettivi definiti nel Documento programmatico-previsionale 2022 (€ 25/milioni).

Peraltro, considerati lo scenario di forte incertezza ed il presumibile periodo ancora piuttosto lungo di volatilità elevata sui mercati finanziari, soprattutto a causa della crisi geopolitica in corso, dovrà essere osservata particolare cautela nella definizione dei futuri obiettivi istituzionali. Nel corso del 2022 saranno pertanto eseguiti test sulla sostenibilità della spesa con periodicità trimestrale anziché semestrale, così da tenere strettamente monitorati gli effetti di scenario sul patrimonio e sulla capacità erogativa della Fondazione.

## FATTI DI RILIEVO SUCCESSIVI ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Con riferimento alla comunicazione ricevuta dal Ministero dell'Economia e delle Finanze in data 20 ottobre 2021, l'Organo di Indirizzo, nell'adunanza del 25 gennaio 2022, ha rilevato la necessità di individuare nuovi soggetti ai quali conferire l'incarico di valutare, con riferimento a quanto evidenziato nella comunicazione ministeriale ed alla luce delle recenti operazioni che hanno interessato la società Green Lucca SpA, se possano ritenersi ad oggi sussistenti elementi tali da giustificare fondatamente l'avvio di azioni di responsabilità civile o, in subordine, di altre iniziative volte a tutelare eventuali pretese risarcitorie della Fondazione nei confronti dei componenti del Consiglio di Amministrazione, del Collegio dei Revisori nonché del Direttore della Fondazione medesima, in carica al momento delle condotte considerate. La necessità di individuare nuovi soggetti ai quali conferire tale incarico è dovuta all'esigenza di ottenere un parere redatto in totale autonomia da professionisti di fiducia dell'Organo di Indirizzo nell'attuale composizione, soprattutto alla luce delle nuove vicende societarie di Green Lucca.

I soggetti ai quali conferire l'incarico di cui sopra sono stati individuati nel prof.avv.Gaetano Roberto Filograno, Professore Associato di Diritto Privato all'Università LUM Libera Università Mediterranea "Giuseppe Degennaro" di Bari, e nel prof.avv.Antonio Blandini, Professore Ordinario di Diritto Commerciale presso l'Università Federico II di Napoli.

Ai predetti professionisti – che redigeranno un parere *pro-veritate* – è stato formulato il seguente quesito: “Valutare, con riferimento a quanto evidenziato nella comunicazione del 20 ottobre 2021 del Ministero dell'Economia e delle Finanze, in relazione agli atti e documenti ivi richiamati e presupposti ed agli adempimenti ivi suggeriti nonché alla luce delle successive operazioni finanziarie e societarie di Green Lucca SpA, se possano ritenersi ad oggi sussistenti fondati elementi, tali da supportare l'avvio di eventuali azioni di responsabilità civile o, in subordine, di altre iniziative volte a tutelare eventuali pretese risarcitorie della Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca nei confronti dei componenti del Consiglio di Amministrazione, del Collegio dei Revisori nonché del Direttore Generale della Fondazione medesima, in carica al momento delle condotte considerate. Indicare, in caso positivo, le attività da intraprendere”.

## SISTEMA DELLE FONDAZIONI DI ORIGINE BANCARIA<sup>1</sup>

La Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca partecipa al sistema delle Fondazioni di origine bancaria. L'ACRI – Associazione che rappresenta collettivamente le Fondazioni e le Casse di Risparmio – rappresenta 83 Fondazioni di origine bancaria (delle 86 attualmente esistenti) al fine di tutelarne gli interessi generali e favorirne il conseguimento delle finalità istituzionali. Ne coordina l'azione al fine di renderla più efficace e promuove iniziative di sistema e attività di interesse comune. Pubblica ogni anno un rapporto sulle Fondazioni di origine bancaria – giunto nel 2020 alla ventiseiesima edizione – in cui si descrive lo stato patrimoniale, finanziario, organizzativo e gli interventi del sistema alla luce della legislazione di riferimento e dell'innovazione normativa. I dati pubblicati rappresentano un valido punto di riferimento per comprendere le dinamiche generali del sistema, la gestione del patrimonio, i settori prevalenti di intervento e le criticità di contesto.

La Legge delega n.218 del 30 luglio 1990, ricordata come Legge Amato, rappresenta la pietra miliare su cui poggia la nascita delle Fondazioni di origine bancaria, successivamente disciplinate dalla Legge Ciampi – Legge delega n.461/1998 e D.Lgs. n.153/1999 – e dalle coerenti disposizioni del Codice Civile, di cui all'art.12 e seguenti. La sentenza n.300 del 2003 della Corte Costituzionale ha sancito definitivamente sia il ruolo istituzionale, sia la natura giuridica delle Fondazioni di origine bancaria, assimilate “ai soggetti dell'organizzazione delle libertà sociali”. Il Protocollo ACRI/MEF del 22 aprile del 2015 ha introdotto nuove disposizioni coerenti con il precedente dettato normativo, ma fortemente innovative per il modello complessivo di gestione proposto. Con la legge di bilancio 2021 – Legge 178/2020 – il Parlamento ha approvato la riduzione del 50% dell'imponibile prodotto dai dividendi percepiti dagli enti non commerciali. Il riconoscimento delle finalità sociali e di promozione dello sviluppo economico, che la misura conferma ed assume, ha generato e genera risorse aggiuntive da destinare alle erogazioni e agli interventi a favore dei territori. Al 31 dicembre 2020 si calcola che dalla sua nascita, il sistema delle Fondazioni abbia concesso erogazioni a fondo perduto per € 26/miliardi. La capacità di agire con certezza e rapidità amministrativa e quella non meno importante di integrare le risorse di fonte pubblica fanno del sistema delle Fondazioni di origine bancaria uno dei migliori esempi di sussidiarietà concreta ai sensi dell'art.118 della Costituzione. Le Fondazioni agiscono coordinate dal ruolo di ACRI ad esempio nella costituzione del Fondo per il contrasto della povertà educativa minorile, che istituito per un triennio con la Legge 208/2015 e prorogato per un nuovo triennio con la Legge 145/2018, è attualmente attivo fino al 2023. Gli oltre 400 progetti finanziati da tale Fondo con € 335/milioni hanno coinvolto 500.000 bambini e ragazzi in tutta Italia, grazie all'azione dell'impresa sociale Con i bambini, partecipata al 100% dalla Fondazione con il Sud. Questa stessa Fondazione, costituita nel

---

<sup>1</sup> I dati di questa sezione sono tratti da ACRI – Associazione di Fondazioni di Origine Bancaria e di Casse di Risparmio Spa, *Le fondazioni di origine bancaria* e da ACRI - Associazione di Fondazioni di Origine Bancaria e di Casse di Risparmio Spa, *Fondazioni di origine bancaria – Ventiseiesimo rapporto annuale Anno 2020*.

2006 da 77 Fondazioni di origine bancaria, nasce come progetto di sistema funzionale all'infrastrutturazione sociale del Mezzogiorno; dal 2007 al 2020 la Fondazione con il Sud ha sostenuto 1.300 iniziative con € 245/milioni. In ambito culturale i progetti "Funder35", "R'accolte" e "Per Aspera ad Astra" sono rispettivamente indirizzati al sostegno delle imprese culturali giovanili, alla valorizzazione digitale del patrimonio artistico di proprietà delle Fondazioni e alla diffusione su scala nazionale dell'esperienza dell'attività teatrale del carcere di Volterra. Il sistema delle Fondazioni è inoltre attivo con progetti condivisi sui temi della ricerca ed innovazione, dell'ambiente e delle migrazioni. Preme, per il rilievo nazionale ed istituzionale, ricordare la riforma dei Centri di servizio del volontariato come prevista dal Codice del Terzo Settore (D.Lgs.117/2017); la Fondazione ONC – Organismo Nazionale di Controllo – amministra il FUN – Fondo Unico Nazionale - alimentato dalle Fondazioni di origine bancaria, che partecipano alla *governance* sia della Fondazione, sia degli Organismi Territoriali di Controllo. Le misure di sostegno a diverso titolo messe in campo per sostenere il contrasto ed il contenimento degli effetti disastrosi sul piano sanitario, sociale ed economico causati dalla pandemia Covid-19 hanno superato € 130/milioni. L'impegno per implementare lo sforzo progettuale degli Enti Locali ai fini della partecipazione ai bandi del PNRR ad oggi ammonta ad € 25/milioni.

Gli investimenti patrimoniali delle Fondazioni nel 2020 hanno generato proventi per complessivi € 1.421,4/milioni, in netta flessione (-45,3%) rispetto al dato dell'anno precedente (€ 2.600,7/milioni); l'avanzo di gestione complessivo delle Fondazioni è pari nel 2020 ad € 1.050,3/milioni a fronte di € 1.909,7/milioni del 2019. Ai fini della comprensione del dato, occorre ricordare l'assenza del flusso cedolare conseguente alla raccomandazione di non procedere al pagamento dei dividendi rivolta alle banche dalla Banca Centrale Europea, come misura preventiva di contrasto agli effetti della pandemia all'epoca appena iniziata. Conseguentemente, la redditività lorda del patrimonio si attesta al 3,6% rispetto al 6,5% del 2019. Gli oneri operativi, pari ad € 207,4/milioni, confermano la "snellezza" delle strutture – 1001 dipendenti totali – in relazione alla quantità delle risorse generate ed erogate: € 11/milioni in media per ciascuna Fondazione. Il carico fiscale complessivo pesa per circa € 257/milioni. L'avanzo di gestione viene accantonato al patrimonio per € 354,6/milioni (€ 606,5/milioni nel 2019). Il patrimonio contabile al 31 dicembre 2020 ammonta ad € 39,718/miliardi, in leggerissima flessione rispetto all'anno precedente (-1,4%). L'attivo somma € 46,150/miliardi, anch'esso in leggerissima flessione (-1,8%) rispetto al 2019. L'attivo patrimoniale è investito per oltre il 52% in strumenti finanziari diversificati, per il 23% in partecipazioni nelle banche conferitarie, per il 15% in altre partecipazioni e per circa il 5% in attività liquide; gli investimenti immobiliari risultano poco meno del 4%; la restante parte dell'attivo patrimoniale è costituito da altre immobilizzazioni materiali e immateriali e da crediti. Considerando che all'atto della loro costituzione l'attivo patrimoniale delle Fondazioni era interamente costituito dalle partecipazioni nelle banche conferitarie, risulta evidente il processo di

diversificazione perseguito e realizzato. A fine 2019 gli investimenti *mission related* risultano sostanzialmente stabili a circa € 4,6/miliardi con un'incidenza del 9,7% sull'attivo e dell'11,4% sul patrimonio. Sono indirizzati al settore dello Sviluppo locale per l'86,7% del totale.

Le erogazioni del 2020 sono state pari a circa € 950/milioni, in aumento del 4,3% rispetto al 2019. Sale anche la media di importo erogato per singolo progetto, da € 46.991 ad € 48.640. La spiegazione di tale andamento, in un anno di forte compressione dei rendimenti, è riconducibile sia alle modalità di determinazione delle risorse da destinare all'attività istituzionale utilizzate dalla maggioranza delle Fondazioni (che si basa prevalentemente sugli Avanzi di gestione generati nell'esercizio precedente), sia all'imponente e tempestiva risposta alla crisi sanitaria che le Fondazioni hanno saputo offrire agli enti, pubblici e privati, impegnati nella gestione dell'emergenza, nel settore sanitario, sociale ed economico (attingendo, ove necessario, alle risorse prudenzialmente accantonate nei Fondi di stabilizzazione delle erogazioni).

Si rileva inoltre un'ulteriore progressiva riduzione degli interventi a pioggia, rappresentati convenzionalmente dalle erogazioni che non superano € 5.000, che si attestano allo 0,7% del totale delle risorse annuali per il 9,5% dei progetti finanziati. Il 99,3% delle risorse viene quindi indirizzato ai progetti di maggiore importo. Le erogazioni superiori a € 100.000 coprono il 71,4% delle somme deliberate e il 17,5% del numero degli interventi. I progetti pari o superiori ad € 25.000 si attestano all'89% delle erogazioni complessive. La contribuzione di piccola entità assorbe quindi una quota sostanzialmente ridotta di risorse rivolta al sostegno della rete diffusa a livello territoriale di piccole associazioni di volontariato di matrice solidaristica. Diminuisce dal 7,6% al 6,4% l'incidenza finanziaria dei progetti pluriennali. La propensione alla contribuzione annuale è motivata dagli stessi andamenti dei mercati finanziari, poco stabili ed erratici. Si ricorda che le Fondazioni possono operare su 21 settori ammessi. La loro lista risulta articolata e disomogenea ed investe tutti gli ambiti delle funzioni sociali e civili della convivenza: dai diritti alla prevenzione della criminalità, dalla famiglia alla religione, dallo sviluppo spirituale alla protezione dei consumatori. Tuttavia dei suddetti 21 ambiti, storicamente l'attività delle Fondazioni si è concentrata su 7 di essi, che nel corso del 2020 hanno assorbito l'88,4% delle risorse, che sale al 97,1%, se si considera anche il Fondo per il contrasto della povertà educativa minorile, finanziato da 66 Fondazioni per un importo complessivo di € 83/milioni. I 7 settori prevalenti sono: Volontariato, filantropia e beneficenza (84 Fondazioni); Arte, attività e beni culturali (83 Fondazioni); Educazione, istruzione e formazione (81 Fondazioni); Salute pubblica (62 Fondazioni); Ricerca e Sviluppo (51 Fondazioni); Sviluppo locale (49 Fondazioni) e Assistenza sociale (45 Fondazioni). Rispetto al 2019, i settori Arte, attività e beni culturali e Ricerca e sviluppo registrano un decremento rispettivamente dell'8,4% e del 13,6%. Tutti gli altri settori registrano un generalizzato incremento e tra questi la Salute pubblica cresce del 111,4%, testimoniando la pronta risposta del sistema delle Fondazioni all'emergenza pandemica. Il dettaglio delle erogazioni e degli

interventi disegna il seguente quadro di insieme: Arte, attività e beni culturali assorbe risorse per € 220,4/milioni (23,2% delle somme erogate e 6.197 interventi); Ricerca e Sviluppo per € 112,7/milioni (11,9% delle somme erogate e 992 interventi); Volontariato, filantropia e beneficenza per € 145,6/milioni (15,3% delle somme erogate e 2.626 iniziative); Assistenza sociale per € 104,9/milioni (11% delle somme erogate e 2.015 progetti); Educazione, istruzione e formazione per € 94,6/milioni (10% delle somme erogate e 3.067 interventi); Sviluppo locale per € 98,3/milioni (10,4% delle somme erogate e 1.811 progetti) e Salute pubblica per € 63,2/milioni (6,7% delle somme erogate e 1022 interventi). Tutti gli altri settori rappresentano appena il 3% delle erogazioni.

Il Fondo per il contrasto della povertà educativa minorile, per il tramite dei bandi emessi dall'impresa sociale Con i Bambini, investe trasversalmente i settori e pesa per l'8,7% delle risorse deliberate. In cinque anni Con i Bambini ha erogato contributi per € 302/milioni sostenendo 380 progetti rivolti alla prima infanzia, all'adolescenza, alle nuove generazioni. Il Fondo per il contrasto alla povertà educativa minorile continua ad essere una risposta alle crescenti necessità di formazione e di coesione sociale e nazionale in considerazione della voluta incidenza nelle regioni del Sud e delle Isole, aree che risultano prive di Fondazioni bancarie o con Fondazioni bancarie di dimensioni modeste.

L'analisi degli interventi e della gestione delle risorse conferma la tendenza riscontrata in questi ultimi anni: la tradizionale attività erogativa continua a qualificarsi con interventi diretti anche di notevole impatto finanziario condivisi o scelti insieme a *stakeholder* rilevanti dei territori e talvolta ideati e diretti dalle stesse Fondazioni. Le attività del modello *granting* sono accompagnate da un costante incremento del modello *operating*. Il quadro attuale mostra il ricorso diffuso a questa modalità. La qualificazione del modello *granting* si palesa nell'emissione di bandi sempre meno generici e focalizzati su temi e su obiettivi specifici coerenti con la fase di trasformazione sociale ed economica, ad esempio: circolarità dell'economia, sostegno alle imprese innovative, *green economy*, *energy saving*, innovazione sociale, valore economico delle attività artistiche e culturali, rigenerazione del tessuto urbano, ricerca applicata. Tra gli strumenti impiegati per la realizzazione di obiettivi strategici, lo strumento della *mission related investment*, che consiste nell'impiego di quote di patrimonio in investimenti volti a soddisfare bisogni territoriali entro livelli di rischio ponderati, risulta mediamente in crescita.

I dati riportati e le finalità degli strumenti operativi confermano nel tempo che le Fondazioni di origine bancaria sono *partner* fondamentali dello sviluppo sociale ed economico del Paese, come ebbe a riconoscere il Presidente della Repubblica Sergio Mattarella. L'incremento delle risorse che il sistema nel suo complesso ha indirizzato verso la sanità, l'assistenza sociale e il sostegno all'occupazione durante la lunga fase pandemica, testimonia la presenza sussidiaria, pronta ed efficace del sistema delle Fondazioni.

Nell'ambito delle Fondazioni di origine bancaria, la Fondazione si colloca nell'aggregato delle **Grandi**, occupando - con riferimento all'anno **2020** e sulla base delle informazioni fornite da ACRI - l'**ottava** posizione per patrimonio e la **nona** per erogazioni (nel 2019 nona per patrimonio e decima per erogazioni).

Oltre alle analisi che consentono di stabilire il posizionamento, ACRI elabora annualmente alcuni indicatori ritenuti particolarmente significativi dell'andamento gestionale, che consentono di confrontare gli indici riferiti alla Fondazione con quelli relativi all'intero sistema delle Fondazioni bancarie, nonché con il gruppo dimensionale di appartenenza e con il gruppo delle Fondazioni appartenenti alla stessa area geografica.

Come noto, le direttive ministeriali in tema di bilancio prevedono l'utilizzo del criterio del costo storico per la valutazione delle immobilizzazioni finanziarie e delle partecipazioni nelle conferitarie, mentre per le attività finanziarie non immobilizzate, si applica il criterio del minor valore fra quello di costo e quello di mercato. I dati relativi alle due tipologie di investimenti risultano disomogenei e ciò si riflette anche sull'intero sistema delle Fondazioni, in ragione della diversificata incidenza, nel totale attivo di ogni singola Fondazione, degli investimenti finanziari immobilizzati e non immobilizzati, ed in particolare fra le Fondazioni che hanno dismesso la partecipazione e quelle che invece hanno ancora nel loro attivo investimenti nella banca conferitaria, iscritti al valore attribuito al momento del conferimento. Al fine di superare tale disomogeneità, ACRI utilizza, invece del valore di bilancio della partecipazione nella banca conferitaria, quello di borsa per le banche quotate, o quello del patrimonio netto per le banche non quotate: pertanto, oltre agli indici elaborati sulla base dei dati di bilancio, ne vengono proposti altri elaborati sulla base di dati "di mercato".

Si sottolinea inoltre che l'ultima rilevazione disponibile dei suddetti indicatori è riferita all'esercizio chiuso al 31/12/2020, talché sono stati "auto prodotti" indicatori relativi al 2021, al fine di valutarne l'andamento con riferimento all'esercizio oggetto del presente bilancio.

Dal confronto emerge sinteticamente quanto segue:

- l'indice relativo alla diversificazione dell'investimento del patrimonio, che esprime il peso relativo della partecipazione nella banca conferitaria, denota da tempo per la Fondazione valori sensibilmente più contenuti, sia rispetto alla media di sistema, che rispetto all'aggregato delle Fondazioni "grandi";
- l'indice relativo alla redditività è determinato considerando i proventi al netto dei costi connessi allo svolgimento di specifiche attività di gestione; da sottolineare che nel 2020, in assenza di dividendi delle partecipazioni nelle banche conferitarie, il dato della Fondazione si mostra lievemente migliore dei dati di sistema;
- l'indice relativo all'operatività, determinato rapportando gli oneri di funzionamento al patrimonio medio, è sostanzialmente stabile nel periodo di osservazione e mostra risultati di solito in linea con l'aggregato delle Fondazioni grandi e migliori delle medie di sistema;

- l'indice relativo all'attività erogativa - sostanzialmente allineato alle medie di sistema - mostra nel biennio 2018-2019 una lieve flessione rispetto agli esercizi precedenti, a seguito della contrazione legata ai risultati di periodo ed in considerazione delle indicazioni emerse dalle risultanze dell'analisi di *Asset Liability Management*. Nell'ultimo biennio l'indice fa registrare una lieve ripresa in considerazione dell'attività erogativa supplementare messa in atto per contrastare gli effetti negativi della pandemia.

A decorrere dall'esercizio 2013 in ambito ACRI sono stati definiti anche nuovi indicatori gestionali, calcolati sulla base dei valori correnti, per i quali si rinvia all'allegato "Informazioni integrative definite in ambito ACRI", riportato al termine della Nota Integrativa.

Si segnala infine che in ambito ACRI, oltre agli organi statutari - Consiglio, Comitato Esecutivo e Collegio dei Revisori dei Conti (quest'ultimo presieduto dal Presidente della Fondazione) - sono state costituite da tempo Commissioni consultive per l'approfondimento di specifiche tematiche nei principali settori di intervento delle Fondazioni, l'individuazione di progettualità di sistema e l'elaborazione di linee guida a supporto delle Associate. La Fondazione ha indicato propri rappresentanti nelle Commissioni per lo Sviluppo Sostenibile, per il Bilancio e Questioni Fiscali (presieduta dal Presidente della Fondazione), per la Cooperazione Internazionale, per l'Educazione, per la Ricerca Scientifica, per il Terzo Settore, per i Beni e le Attività Culturali e per la Gestione del Patrimonio.

COMPARAZIONE INDICI AZIENDALI CON INDICI ACRI

**1. Diversificazione dell'investimento del patrimonio**  
(Partecipazioni nella conferitaria/Patrimonio medio)

**Valori relativi (in giallo calcolati da ACRI)**

autoprodotti 9,3%	FCRLU	Grandi	Centro	Sistema	
	3,2%	26,4%	11,8%	24,5%	2021 dati di mercato
	9,3%	30,1%	11,9%	27,0%	2020 dati di bilancio
	3,5%	31,1%	12,4%	28,0%	dati di mercato
	9,4%	32,5%	12,9%	28,7%	2019 dati di bilancio
	3,6%	31,0%	13,3%	28,1%	dati di mercato
	9,4%	34,1%	13,3%	29,9%	2018 dati di bilancio
	4,6%	38,3%	17,0%	34,3%	dati di mercato
	10,5%	35,2%	13,7%	30,7%	2017 dati di bilancio

**2. Redditività ordinaria del patrimonio**  
(Proventi ordinari/Patrimonio medio)

4,2%					
	4,1%	3,7%	4,3%	3,6%	2021 dati di mercato
	3,8%	3,6%	4,3%	3,6%	2020 dati di bilancio
	4,6%	6,7%	5,8%	6,6%	dati di mercato
	4,2%	6,7%	5,7%	6,5%	2019 dati di bilancio
	2,7%	3,0%	2,7%	2,7%	dati di mercato
	2,3%	2,9%	2,7%	2,7%	2018 dati di bilancio
	2,3%	5,5%	4,4%	5,1%	dati di mercato
	2,1%	5,6%	4,4%	5,3%	2017 dati di bilancio

**3. Operatività**  
(Oneri funzionamento/Patrimonio medio)

0,40%					
	0,42%	0,42%	0,69%	0,52%	2021 dati di mercato
	0,38%	0,41%	0,68%	0,51%	2020 dati di bilancio
	0,45%	0,46%	0,85%	0,60%	dati di mercato
	0,40%	0,46%	0,84%	0,60%	2019 dati di bilancio
	0,57%	0,38%	0,72%	0,53%	dati di mercato
	0,50%	0,37%	0,72%	0,54%	2018 dati di bilancio
	0,44%	0,40%	0,82%	0,54%	dati di mercato
	0,40%	0,42%	0,83%	0,56%	2017 dati di bilancio

**4. Attività erogativa**  
(Erogazioni deliberate/Patrimonio medio)

2,3%					
	2,5%	2,6%	2,8%	2,4%	2021 dati di mercato
	2,3%	2,6%	2,8%	2,4%	2020 dati di bilancio
	2,1%	2,4%	2,0%	2,3%	dati di mercato
	1,9%	2,4%	2,0%	2,3%	2019 dati di bilancio
	2,2%	2,9%	2,4%	2,5%	dati di mercato
	1,9%	2,8%	2,4%	2,6%	2018 dati di bilancio
	2,5%	2,6%	2,4%	2,4%	dati di mercato
	2,2%	2,6%	2,4%	2,5%	2017 dati di bilancio

## Patrimonio ed erogazioni: andamento storico

Come può riscontrarsi dalla seguente tabella, la crescita patrimoniale della Fondazione è determinata dagli accantonamenti annui e, in passato (1999-2005), dall'esercizio delle opzioni di vendita della partecipazione nella Società bancaria conferitaria. La riduzione registrata negli esercizi 2016 e 2018 è dovuta alla svalutazione della partecipazione detenuta nella conferitaria, determinata in applicazione dei criteri di valutazione da tempo seguiti, che è stata imputata a decremento della Riserva da rivalutazioni e plusvalenze, come consentito dall'art.9 del D.Lgs.153/1999.

Anno	Patrimonio netto	Erogazioni deliberate	Erogazioni deliberate + accantonamento a Fondo Volontariato (*)
1992-1993	269.980.984	3.873.236	4.179.206
1993-1994	273.874.991	2.210.311	2.456.729
1994-1995	276.769.907	3.175.774	3.349.761
1995-1996	278.622.171	1.984.018	2.056.949
1996-1997	279.834.019	2.888.561	3.170.621
1997-1998	281.336.527	3.478.505	3.788.874
1998-1999	282.953.528	4.097.597	4.374.571
1999-2000	588.348.081	8.366.992	9.015.379
2001	604.897.844	14.816.559	17.258.182
2002	615.432.201	15.475.618	17.080.853
2003	811.547.337	20.231.691	22.557.501
2004	825.063.775	19.838.260	21.523.732
2005	1.106.614.350	24.365.264	29.097.118
2006	1.120.093.595	27.805.927	29.856.250
2007	1.135.416.160	30.258.649	32.593.516
2008	1.147.213.934	27.147.442	28.945.198
2009	1.157.066.124	30.027.980	31.529.266
2010	1.167.300.353	25.500.319	25.855.731
2011	1.174.371.826	23.294.646	24.237.509
2012	1.182.732.873	25.027.695	26.142.501
2013	1.192.548.445	28.434.659	29.743.402
2014	1.202.270.323	30.982.825	32.471.559
2015	1.209.797.000	28.329.499	29.333.056
2016	1.188.732.213	31.706.649	32.209.073
2017	1.193.287.183	26.094.956	26.599.555
2018	1.181.552.719	22.298.964	22.598.219
2019	1.188.662.240	21.142.769	22.092.225
2020	1.195.393.043	26.550.854	27.449.761
2021	1.202.893.357	26.122.069	27.168.207

(\*) Per gli esercizi dal 2005 al 2009 il dato include anche gli accantonamenti al Fondo per la realizzazione del "Progetto Sud" in attuazione del Protocollo d'Intesa del 5 ottobre 2005 tra ACRI e Organizzazioni del Volontariato.

La seguente tabella indica invece l'imputazione delle erogazioni deliberate, con riferimento agli esercizi dal 2001 al 2021.

La diminuzione della voce "Erogazioni deliberate da Conto Economico", giunta ad azzerarsi nel 2015, è dovuta al progressivo passaggio all'operatività "a consuntivo", cioè con imputazione delle erogazioni deliberate ai fondi accantonati sulla base dell'avanzo dell'esercizio precedente, anziché alle rendite generate nell'esercizio in corso.

Da sottolineare che dall'esercizio 2016 le erogazioni comprendono il credito di imposta riconosciuto a fronte dell'accantonamento al Fondo per il contrasto della povertà educativa minorile, come si dirà diffusamente nell'apposito paragrafo.

Esercizio	Erogazioni deliberate con imputazione a				Totale erogazioni deliberate
	Conto Economico	Utilizzo Fondi per le erogazioni	Revoche di impegni anni precedenti	Fondo di stabilizzazione delle erogazioni	
2001	14.816.558	-	-	-	14.816.558
2002	15.475.618	-	-	-	15.475.618
2003	20.231.691	-	-	-	20.231.691
2004	18.128.065	-	163.519	1.546.676	19.838.260
2005	24.365.264	-	-	-	24.365.264
2006	22.937.990	-	306.734	4.561.203	27.805.927
2007	26.121.324	49.841	1.058.052	3.029.432	30.258.649
2008	17.517.491	-	9.629.951	-	27.147.442
2009	16.695.638	-	10.820.879	2.511.463	30.027.980
2010	18.651.014	2.368.598	1.587.757	2.892.950	25.500.319
2011	22.212.669	-	1.081.977	-	23.294.646
2012	18.137.912	5.556.807	1.332.976	-	25.027.695
2013	15.201.522	11.108.561	2.124.575	-	28.434.658
2014	7.634.007	22.548.456	800.362	-	30.982.825
2015	-	27.416.240	913.259	-	28.329.499
2016	-	29.411.848	2.294.801	-	31.706.649
2017	-	19.096.870	3.851.493	3.146.593	26.094.956
2018	-	14.639.432	442.904	7.216.628	22.298.964
2019	-	12.822.649	320.120	8.000.000	21.142.769
2020	-	23.316.820	274.034	2.960.000	26.550.854
2021	-	23.468.608	1.267.130	1.386.331	26.122.069

**BILANCIO DI MISSIONE**

## Nota metodologica

La lettura delle successive sezioni comporta alcune precisazioni. Le fonti dei dati riportati sono principalmente le seguenti: la ricerca annuale, giunta nel 2021 alla trentesima edizione, del Rapporto sulla Qualità della Vita del quotidiano Il Sole 24 Ore; l'Osservatorio Statistico Regionale; il Rapporto circa il benessere equo e sostenibile nella provincia di Lucca 2020; il *Rapporto 2021 sulla povertà nelle diocesi toscane – Fatti di prossimità. Fatti di Vangelo* a cura della Caritas regionale. *La povertà e l'inclusione sociale in Toscana - Quinto Rapporto 2021* curato dalla Regione Toscana e dall'IRPET. Il noto rapporto de Il Sole 24 Ore si compone di sei aree tematiche: ricchezza e consumi; affari e lavoro; ambiente e servizi; demografia e salute; giustizia e sicurezza; cultura e tempo libero. Ogni area tematica per l'anno 2021 comprende 15 indicatori. Di anno in anno gli indicatori cambiano all'interno di un paniere rappresentativo per area tematica. Le annualità dei dati non sempre coincidono con l'anno della ricerca, pur scostandosi di poco. La ricerca impiega un'estesa batteria di fonti, tra le quali si ricordano: ISTAT, Banca d'Italia, INPS, Scenari Immobiliari, Prometeia, Infocamere, Istituto Tagliacarne, Crif, Forum PA, Legambiente, Iqvia, Ministero dell'Economia e delle Finanze, Ministero dell'Interno, Ministero della Giustizia, Camere di Commercio, SIAE, Pts Clas. L'indagine effettuata dall'Ufficio Statistico Provinciale in tema di benessere equo e sostenibile si fonda su dati ISTAT elaborati poi a livello territoriale nel contesto di un progetto, cui partecipano SISTAN, CUSPI e UPI. L'Istituto Regionale Programmazione Economica e l'Osservatorio Statistico Regionale utilizzano tanto dati ISTAT, quanto Banche Dati del Sistema Informativo della Regione Toscana. L'abbondanza dei dati disponibili cozza talvolta con la omogeneità diacronica degli indicatori; gli stessi tempi del rilascio delle informazioni sono difformi e non sempre aggiornati anno per anno. Tuttavia, il quadro, che la loro lettura incrociata mette in luce, illustra sul breve e medio periodo la composizione socio-economica e le tendenze di sviluppo del territorio.

## Territorio e storia

Il territorio della provincia di Lucca si estende per 1.774 chilometri quadrati. La popolazione è pari a 381.890 abitanti per una densità di 215,3 abitanti per chilometro quadrato. Il territorio è suddiviso in 33 comuni, di cui 18 con meno di 5.000 residenti. I piccoli Comuni, quasi tutti montani, amministrano il 40,8% dell'intero territorio e l'8,8% della popolazione. La sanità è amministrata dall'Azienda Sanitaria Toscana Nord Ovest. L'istituzione provinciale ha sede nel Palazzo Ducale di Lucca. Il Parco delle Alpi Apuane, il Parco di Migliarino San Rossore, il Parco dell'Appennino e il Parco dell'Orecchiella sono gli enti pubblici di tutela ambientale.

Il mare, i sistemi collinari e i rilievi montuosi alpini e appenninici, le pianure e le aree lacustri, oggi in buona parte bonificate, differenziano un territorio con caratteri socio-economici e culturali ben marcati. Fin dai tempi della storia antica la linea di ingresso e di passaggio tra il centro sud ed il nord del territorio italiano ed europeo ha attraversato questi luoghi. L'importanza strategica di valichi, gole, valli, dei fiumi e dello stesso mare lo ha reso una terra di confine e di confini, sottoposta ad un'alternanza costante di giurisdizioni e dominazioni stabilizzatasi in seguito nel consolidamento delle istituzioni della Repubblica Lucchese, nelle *enclaves* medicee della Versilia storica e di Barga e nelle aree estensi della Garfagnana, che hanno sostanzialmente governato il territorio fino all'età napoleonica. Il Congresso di Vienna apporterà in alcuni casi modifiche alle

forme di governo del territorio mantenendo quasi inalterati i confini precedenti, che inizieranno ad allentarsi nella giurisdizione dei Lorena e poi nel percorso unitario del Regno d'Italia.

Il carattere policentrico e polimorfico del territorio ha influenzato la nascita di una tradizione culturale ed artistica dai tratti originali e caratterizzata da un patrimonio architettonico esteso e diffuso, fatto di chiese, conventi, fortificazioni, castelli, ville e palazzi nonché dalla presenza di espressioni della cultura popolare e di personalità della letteratura, della poesia, della scienza e delle arti ivi nate o vissute. Tra questi si ricordano: Ludovico Ariosto, Michelangelo Buonarroti, Giosuè Carducci, Giovanni Pascoli, Gabriele d'Annunzio, Luigi Boccherini, Alfredo Catalani, Giacomo Puccini, Lorenzo Viani, Eugenio Montale. Su questa duratura e consistente tradizione si innestano festival di fama nazionale ed internazionale, premi letterari, attività espositive, celebrative e museali, manifestazioni a carattere popolare e folklorico e consistenti azioni di restauro.

L'articolazione del territorio ha rappresentato essa stessa il terreno che ha alimentato i caratteri socio-economici storicamente specializzatisi in comparti, che hanno raggiunto livelli di eccellenza e rinomanza mondiale: l'estrazione e lavorazione del marmo e delle pietre; l'escavazione dei minerali e la metallurgia; la produzione cartaria e navale, con la progressiva affermazione della relativa meccanica applicata; la produzione di olio e vino. La storia economica locale ha seguito le tendenze dello sviluppo generale e dei progressi tecnologici, registrando il progressivo passaggio alla manifattura e alla grande espansione industriale a cavallo tra il diciannovesimo ed il ventesimo secolo, che ha visto i comparti calzaturiero, accessoristica e moda, e più recentemente la farmaceutica e le biotecnologie, inserirsi tra i settori rilevanti. Il turismo storicamente manifestatosi con i caratteri terapeutici balneari, termali e collinari della Versilia, di Bagni di Lucca e di Barga si è progressivamente consolidato nel corso del Novecento, quale rilevante *driver* dello sviluppo per una lunga fase in particolare in Versilia, per poi più recentemente investire Lucca e la Piana lucchese e riqualificarsi come turismo del benessere e dell'ambiente, senza comunque perdere completamente la cifra termale e il carattere internazionale che riguarda tutta la provincia.

I tratti della lunga storia culturale, artistica ed economica del territorio hanno attraversato il tempo per consegnare la provincia alle sfide attuali che investono il tema dell'innovazione, della competitività e dell'evoluzione del sapere e del sapere applicato. Lucca e il suo territorio sono diventati a partire dai primi anni duemila anche luoghi del sapere attraverso l'istituzione della Scuola di dottorato IMT, dei Corsi di Laurea della Fondazione Campus e dei Master organizzati da Celsius. La loro presenza sul territorio ha favorito il recupero edilizio e funzionale di spazi abbandonati, ha condotto in città studentesse e studenti dall'Italia e dal Mondo e rafforzato l'economia dell'accoglienza e della ristorazione.

## Il quadro economico

Al 31 dicembre 2021 le imprese attive registrate presso il Registro delle Imprese della Camera di Commercio di Lucca sono 36.507. Un dato che supera le 36.091 imprese attive nel 2020 e recupera persino sul numero di fine 2019 (36.150). Gli addetti impiegati nei settori censiti sono 122.694 in aumento rispetto ai 119.657 del 2020 e in sostanziale pareggio con quelli dell'anno 2019.

Il Covid-19 si è abbattuto nel 2020 con violenza sull'economia turistica della Toscana. Soprattutto gli ambiti caratterizzati da una forte presenza del turismo straniero sono stati tra i più penalizzati dalla pandemia, la cui diffusione ha di fatto impedito gli spostamenti in aereo e di più lunga tratta, coinvolgendo negativamente in particolare le “forme di viaggio organizzate e le strutture collettive, premiando invece, seppur solo in termini relativi come è ovvio, gli spostamenti a più corto raggio, le forme auto-organizzate, e le tipologie ricettive più capaci di garantire o far percepire il distanziamento sociale”. Il crollo della domanda extraeuropea ha inciso in modo particolare “sul turismo in città d'arte e su alcune aree collinari, nonché sulla ricettività alberghiera, e ha contribuito considerevolmente a ridurre il consumo turistico e il suo impatto sull'economia regionale”<sup>2</sup>. Questa analisi resta valida anche per l'anno 2021, funestato per i primi quattro mesi da forti misure di contenimento, ma in significativa ripresa nei mesi successivi. Il turismo balneare, grazie alla componente toscana ed italiana, ha segnato una maggiore capacità di ripresa ed in particolare la Versilia ha registrato la migliore *performance* con una crescita del 73,7% sul 2020, ma ancora un -46% rispetto al 2019. Lucca e la sua Piana recupera il 76,5% rispetto al 2020, ma resta ancora sotto i livelli 2019 del 68%. Lucca in particolare è tra le città d'arte toscane quella con la migliore *performance*, pur risentendo anch'essa dell'assenza totale dell'apporto del turismo extra-europeo. Dati positivi anche per la Garfagnana tra le migliori aree per presenze del turismo collinare e montano. Nel 2020, in una situazione internazionale e nazionale di dati negativi, sia per la produzione industriale che per l'export, la manifattura lucchese ha registrato un calo del 5,4%. E' stata una delle migliori prestazioni del Paese, rispetto al -11,4% del dato nazionale. Lo stesso saldo dell'export è stato del -4,4% rispetto a -9,7% del dato nazionale. Il dato 2021 conferma, pur nelle difficoltà congiunturali esistenti, la capacità di internazionalizzazione del sistema industriale lucchese. Rispetto al 2020 la crescita è stata del 15,3%, cui ha dato un decisivo contributo l'export dell'ultimo trimestre dell'anno verso i Paesi dell'Unione Europea. Risultato superiore al dato conclusivo del 2019 e per questo particolarmente significativo. Anche le importazioni sono in crescita del 19,7%.

Le imprese femminili sono 8.301, con un incremento di 103 unità; rappresentano il 22,7% del tessuto imprenditoriale del territorio e sono soprattutto presenti nei settori del commercio, dell'ospitalità e ristorazione e dei servizi.

---

<sup>2</sup> IRPET – Istituto Regionale Programmazione Economica della Toscana – Note Congiunturali 5/2021 – Rimbalzo e resilienza del turismo toscano – I primi 8 mesi del 2021

## Società, benessere sociale e povertà

La popolazione residente della provincia di Lucca a fine 2021 è di 381.890 unità in decremento numerico di 2.067 persone. I nuclei familiari sono circa 170.000 con una media di 2,3 componenti. Il saldo naturale della popolazione – la differenza annuale tra numero delle nascite e numero dei decessi – è di -3.007. Il saldo migratorio totale è di 940 unità, di cui la gran parte di provenienza estera. La composizione per fasce di età mostra che la popolazione compresa tra 0 e 14 anni è pari al 12%, quella tra 15 e 64 anni è il 62,3% e la fascia *over* 65 rappresenta il 25,7% dei residenti. La popolazione maschile rappresenta il 48,4% del totale e la popolazione femminile il 51,6%. L'8,3% è composto da residenti stranieri; la popolazione più numerosa è quella romena con il 23,89% del totale, seguita da quelle albanese, marocchina e srilankese. L'indice di vecchiaia<sup>3</sup> è del 224%, l'indice di dipendenza strutturale<sup>4</sup> è del 60,8% e quello di ricambio<sup>5</sup> è pari a 157%. L'indice di struttura della popolazione attiva<sup>6</sup> è pari a 162,3%, mentre il carico di figli<sup>7</sup> per donna feconda è del 16,9%. L'età media della popolazione della provincia di Lucca è di 47,9 anni. Sono 58.346 i cittadini, di cui 6.276 stranieri, tra 0 e 18 anni utenti potenziali dell'offerta *scolastica*, dall'asilo nido fino all'ultimo anno delle scuole medie superiori (l'obbligo scolastico cessa per legge all'età di 16 anni). Al 31 dicembre 2020 l'indice di natalità<sup>8</sup> era del 5,6 e quello di mortalità<sup>9</sup> del 13,3. L'indicatore della speranza di vita alla nascita<sup>10</sup> pone la popolazione lucchese (82,5 anni) leggermente al di sopra della media nazionale, pari ad 82,04. L'indice di dipendenza degli anziani<sup>11</sup> è di 41,79, superiore alla media italiana di 38,67. Il dato pone Lucca alla 84<sup>a</sup> posizione nazionale. L'indice relativo all'uso di farmaci per malattie croniche segna il valore di 205,81, contro la media nazionale di 196,12, e pone il territorio lucchese in 74<sup>a</sup> posizione nazionale. La provincia di Lucca è la prima provincia italiana per impiego di psicofarmaci. I medici di medicina generale sono 8,51 ogni 10.000 abitanti, in linea con la media nazionale; i medici specialisti sono 25,10 ogni 10.000 abitanti, leggermente al di sotto della media nazionale. Con 46,97 casi di Covid-19 ogni 1.000 abitanti, Lucca e il suo territorio sono alla 59<sup>a</sup> posizione per contagi, leggermente al di sotto della

<sup>3</sup> Indice di vecchiaia - Rappresenta il grado di invecchiamento di una popolazione. È il rapporto percentuale tra il numero degli ultra-sessantacinquenni ed il numero dei giovani fino ai 14 anni. *Ad esempio, nel 2021 l'indice di vecchiaia per la provincia di Lucca dice che ci sono 224,2 anziani ogni 100 giovani.*

<sup>4</sup>Indice di dipendenza strutturale - Rappresenta il carico sociale ed economico della popolazione non attiva (0-14 anni e 65 anni ed oltre) su quella attiva (15-64 anni). *Ad esempio, teoricamente, in provincia di Lucca nel 2021 ci sono 60,8 individui a carico, ogni 100 che lavorano.*

<sup>5</sup> Indice di ricambio della popolazione attiva - Rappresenta il rapporto percentuale tra la fascia di popolazione che sta per andare in pensione (60-64 anni) e quella che sta per entrare nel mondo del lavoro (15-19 anni). La popolazione attiva è tanto più giovane quanto più l'indicatore è minore di 100. *Ad esempio, in provincia di Lucca nel 2021 l'indice di ricambio è 157 e significa che la popolazione in età lavorativa è molto anziana.*

<sup>6</sup> Indice di struttura della popolazione attiva - Rappresenta il grado di invecchiamento della popolazione in età lavorativa. È il rapporto percentuale tra la parte di popolazione in età lavorativa più anziana (40-64 anni) e quella più giovane (15-39 anni).

<sup>7</sup> Carico di figli per donna feconda - È il rapporto percentuale tra il numero dei bambini fino a 4 anni ed il numero di donne in età feconda (15-49 anni). Stima il carico dei figli in età prescolare per le mamme lavoratrici.

<sup>8</sup>Indice di natalità - Rappresenta il numero medio di nascite in un anno ogni mille abitanti.

<sup>9</sup>Indice di mortalità - Rappresenta il numero medio di decessi in un anno ogni mille abitanti.

<sup>10</sup> Indicatore della speranza di vita alla nascita - Rappresenta il numero medio di anni che ogni neonato ha la probabilità di vivere.

<sup>11</sup> Indice di dipendenza anziani - Rappresenta il rapporto tra la popolazione di 65 anni e oltre e la popolazione in età attiva (15-64 anni), moltiplicato per 100.

media italiana (47,04). Il BES<sup>12</sup> della Provincia di Lucca indica un tasso standardizzato per mortalità da tumore pari a 9,3 ogni 10.000 abitanti, superiore sia al dato toscano, che a quello italiano, come quello relativo alla mortalità per demenza senile e sindromi correlate per gli *over 65*. L'analisi del livello scolastico ed accademico della popolazione mette in luce che solo il 61,7% della popolazione tra 25 e 64 anni è diplomata. Il dato dei laureati nella fascia di popolazione *over 25* si attesta al 22,4% contro la media nazionale del 26,56%. Questi valori, apparentemente non distanti dalla media del Paese, collocano Lucca rispettivamente al 63° e al 79° posto su scala nazionale, lontani, tranne poche eccezioni, dalla maggioranza delle province settentrionali del Nord-Est e dell'Emilia Romagna. Le competenze alfabetiche e numeriche degli studenti misurate dagli indicatori INVALSI pongono la provincia di Lucca in linea con i dati regionali e nazionali.

Le dimissioni ospedaliere di residenti lucchesi rilasciate in altre regioni portano il territorio lucchese alla 22<sup>a</sup> posizione nazionale, con una percentuale del 5,3%, ben al di sotto della media nazionale.

L'analisi del contesto demografico e della composizione sociale della classifica sulla qualità della vita del Sole 24 Ore vedono Lucca occupare nel 2021 il 92° posto, con un recupero di sette posizioni rispetto al 2020, ma ancora tra le province con maggiori criticità rispetto ad altri territori ad alto sviluppo socio-economico.

Il tasso di occupazione della popolazione compresa tra 20 e 64 anni è del 66,5% (60<sup>a</sup> posizione), superiore alla media nazionale. La percentuale dei *neet* – giovani tra 15 e 29 anni che non lavorano e non studiano – è del 19,1%, in linea con le province sviluppate del Paese e al 50° posto della classifica.

Ogni 100 registrate, le nuove imprese iscritte nel 2021 sono 4,03, dato in linea con la media italiana che colloca Lucca al 49° posto. Le imprese cessate ogni 100 sono 2,8 (32<sup>a</sup> posizione) rispetto alla media Paese di 3,04. La percentuale di imprenditorialità giovanile calcolata sul numero di titolari d'azienda *under 35* è dello 0,7% (0,8% il dato nazionale). Lo 0,4% delle imprese registrate sono *e-commerce*, perfettamente in linea con il dato nazionale. Ogni 1.000 società di capitale registrate, le *start up* innovative sono 6,02, in coerenza con la media nazionale ma molto al di sotto di altre aree sviluppate e di territori con forti e storiche presenze universitarie.

Nonostante gli effetti del Covid-19 sull'economia, il ricorso alla CIG ordinaria in rapporto alle imprese registrate è mediamente di 65,7 ore: si tratta di una delle migliori prestazioni nazionali (29<sup>a</sup> posizione) e la migliore prestazione toscana.

Con 28,12 posti letto per chilometro quadrato, il territorio raggiunge la 20<sup>a</sup> posizione nel Paese, mentre è soltanto al 61° posto rispetto alla qualità delle strutture ricettive alberghiere.

Il rapporto percentuale tra esportazioni di beni verso l'estero e il valore aggiunto, secondo l'indagine di Prometeia, è del 41,73% e colloca Lucca al 33° posto nazionale, abbondantemente sopra la media e terza a livello regionale dopo Arezzo e Firenze.

---

<sup>12</sup> Il benessere equo e sostenibile nella Provincia di Lucca – Rapporto 2020

I dodici parametri – tra questi: *gap* retributivo, *gap* occupazionale, imprenditoria femminile, sport femminile – che costituiscono il *panel* per la valutazione della qualità della vita delle donne assegnano alla provincia di Lucca 574,48 punti e la 39<sup>a</sup> posizione su scala nazionale.

Nella specifica classifica nazionale degli indici di analisi del settore Affari e lavoro Lucca è al 40° posto. La ricerca di Prometeia stima che il valore aggiunto per abitante<sup>13</sup> sia per Lucca di € 26.850 e che questo risultato la ponga alla 39<sup>a</sup> posizione nazionale. La spesa delle famiglie per l'acquisto di beni durevoli è pari ad € 2.823, 15<sup>a</sup> provincia a livello italiano; con la media di € 20.417 di deposito bancario per famiglia consumatrice, il territorio lucchese si pone al 45° posto in Italia, ben al di sopra della media nazionale. La popolazione con finanziamenti attivi è in percentuale rispetto al totale dei maggiorenni residenti pari allo 0,47% ed al 20° posto in Italia, mentre l'esposizione media dei debiti è di € 35.969 e colloca Lucca al 71° posto e sopra la media nazionale. La percentuale del tasso di ingresso in sofferenza sui prestiti bancari alle famiglie è dello 0,60% e quella dei pagamenti di fatture commerciali oltre i 30 giorni sul totale delle fatture commerciali è dello 0,11%. Questi due ultimi dati pongono Lucca rispettivamente al 40° e al 48° posto nazionale ed entrambi sotto la media Paese. Lucca è poi in 44<sup>a</sup> posizione per la retribuzione media annua per lavoratore dipendente, pari ad € 20.700. Il reddito medio per pensione di vecchiaia è di € 19.185 in linea con i dati del sistema Paese. Sono 13,36 ogni 1.000 abitanti i nuclei familiari che beneficiano del reddito di cittadinanza.

Il prezzo medio delle case stimato su appartamenti nuovi in zona semi-centrale è di € 1.900 al metro quadrato. Il canone di locazione è di € 700 mensili per appartamenti nuovi in zone semicentrali. Questi due dati collocano Lucca alla 38<sup>a</sup> e alla 74<sup>a</sup> posizione nazionale. L'assorbimento del mercato residenziale è molto basso rispetto alla disponibilità dell'offerta; l'indice di 47,50 calcolato sul comune pone Lucca al 91° posto tra le città capoluogo.

I criteri riferibili a ricchezza e consumi assegnano a Lucca il 51° posto nazionale.

Gli indici della raccolta differenziata, dei POS attivi e della spesa sociale dei comuni attestano il territorio su posizioni di eccellenza nazionale, rispettivamente 10<sup>a</sup>, 21<sup>a</sup> e 18<sup>a</sup> posizione nazionale. Più preoccupanti gli esiti dei rilevamenti generali sulla qualità della vita dei bambini, dei giovani e degli anziani – rispettivamente al 75°, 60° e 76° posto. La valutazione dei parametri di riferimento di queste indagini esprime criticità su fattori portanti del tessuto sociale. Nel caso dei bambini una scarsa offerta di asili nido, di aree gioco, di pediatri attivi, di numero eccessivo di studenti per classe, carenza di palestre scolastiche rispetto ai potenziali utenti. Nel caso degli anziani risultano inferiori rispetto alla media nazionale i servizi di assistenza domiciliare, di infermieri di territorio, di orti urbani, di centri di socialità dedicati e di biblioteche attive. Nell'analisi dei risultati relativi alla qualità della vita dei giovani, la bassa percentuale di aree sportive all'aperto, di concerti a prezzi

---

<sup>13</sup> Valore aggiunto pro-capite – Rappresenta la quota parte del valore aggiunto dell'intera economia della provincia che in media spetta a ciascun residente nell'anno di riferimento. La popolazione considerata è la semisomma della popolazione residente al primo gennaio e al 31 dicembre.

accessibili, l'età media della nuzialità e del primo figlio ed il numero delle discoteche collocano il territorio al di sotto della media nazionale.

L'indice di affollamento negli istituti di pena è tra i peggiori d'Italia; il carcere di Lucca si colloca alla 105<sup>a</sup> posizione con una percentuale di affollamento del 182,3%. La disponibilità di metri equivalenti di piste ciclabili ogni 100 abitanti è notevolmente inferiore rispetto alla media nazionale con un indice di appena 4,96 metri, così come sotto la media nazionale è l'offerta della percorrenza chilometrica del trasporto pubblico. Il 51° posto della classifica della qualità dell'aria che indicizza i dati su PM10, biossido di azoto e ozono nel comune capoluogo è al di sotto della media italiana e tra i migliori se si considera la presenza di un numeroso comparto manifatturiero rispetto alle posizioni in classifica dei territori padani. L'intreccio dei parametri climatici – soleggiamento, ondate di calore, umidità, piogge, eventi estremi – portano Lucca alla 60<sup>a</sup> posizione nazionale, poco al di sotto della media. L'energia elettrica da fonti rinnovabili calcolata in base alla produzione pro-capite degli impianti fotovoltaici in chilowattori è pari a 188,43: si tratta di uno dei dati peggiori a livello nazionale. In questa sezione dell'indagine relativa ad Ambiente e Servizi, la provincia di Lucca si pone alla 79<sup>a</sup> posizione nazionale, perdendone 22 rispetto al precedente rapporto.

Gli indicatori della sezione Cultura e tempo libero premiano il territorio: Lucca occupa il 27° posto nazionale guadagnando tre posizioni rispetto al 2020. L'indice di lettura e la presenza di librerie pongono il territorio rispettivamente al 22° e al 40° posto. Il patrimonio museale calcolato per numero e rilevanza ogni 100 chilometri quadrati e la spesa in cultura dei Comuni pongono il territorio rispettivamente alla 14<sup>a</sup> e alla 22<sup>a</sup> posizione. Rilevante la presenza di verde storico calcolato per densità ogni 100 metri quadrati e il livello di formazione continua calcolata sull'impegno della popolazione tra 25 e 64 anni – rispettivamente 26° e 36° posto. Il dato degli spettacoli ogni 1.000 abitanti in base ai dati combinati di ISTAT e SIAE pongono il territorio soltanto al 60° posto ed appena sotto la media nazionale. Il dato è probabilmente influenzato dalle misure di contenimento della pandemia che hanno pesato in modi e tempi alterni sui diversi contesti nazionali. L'indice di sportività si attesta allo 0,91 sopra la media nazionale e contempla l'integrazione di 36 parametri, tra cui: numero atleti tesserati, enti sportivi, squadre, risultati, eventi organizzati, categorie e fasce di età attive, imprese per lo sport.

La provincia di Lucca si posiziona al 67°, 97°, 78°, 61°, 69° e 25° posto rispettivamente per indice di criminalità, furti in abitazione, rapine, truffe e frodi informatiche, delitti informatici e furti di autovetture. La base di calcolo è rappresentata dal totale dei delitti denunciati ogni 100.000 abitanti. Le denunce per minori scomparsi ogni 1.000 abitanti *under* 18 sono di 5,52, abbondantemente sotto la media nazionale ed il dato posiziona il territorio di Lucca in 16<sup>a</sup> posizione nazionale. La mortalità per incidenti stradali è dello 0,10 (7<sup>a</sup> posizione della graduatoria) standardizzato per 10.000 residenti compresi tra 15 e 34 anni, mentre i reati di estorsione pongono il territorio in 32<sup>a</sup> posizione con 10,81 denunce ogni 100.000 abitanti. Le denunce per riciclaggio ed impiego di

denaro ogni 100.000 abitanti sono appena 0,2 contro il 2,7 nazionale. La percentuale delle cause pendenti ultra-triennali sul totale delle cause pendenti è di 10,59 e colloca il Tribunale di Lucca alla 27<sup>a</sup> posizione nel Paese. In termini di graduatoria nazionale di settore per l'ambito di indagine Giustizia e Sicurezza, il territorio si classifica alla 26<sup>a</sup> posizione, guadagnando 42 posizioni rispetto al 2020.

La classifica generale sulla Qualità della Vita del Sole24ore vede il territorio della provincia di Lucca al 58° posto nazionale, in miglioramento di 7 posizioni rispetto al 2020. Il dato più preoccupante resta la 92<sup>a</sup> posizione relativa agli indicatori generali del benessere demografico e sociale.

L'ISTAT non diffonde statistiche ufficiali sulla povertà assoluta e relativa su base provinciale. I dati relativi derivano da stime campionarie, anziché da conteggi, e la configurazione delle rilevazioni effettive non attinge ai livelli territoriali inferiori a quelli regionali. Tuttavia l'ISTAT favorisce l'accesso ad alcuni dati che consentono di attestare il livello di disagio prodotto da redditi bassi o nulli indicativi dei livelli di povertà. I rapporti annuali redatti dalla Caritas regionale – *Fatti di prossimità. Fatti di Vangelo* – e *La povertà e l'inclusione sociale in Toscana - Quinto Rapporto 2021* – contengono dati e rilevazioni utili per la comprensione del fenomeno anche nella Provincia di Lucca. La situazione *post* pandemia non mostra segnali di miglioramento. Alle vecchie povertà si sommano con effetto cumulativo quelle nuove. Giovani, donne e migranti sono le categorie che mostrano una forte crescita numerica nell'espressione di bisogni acuiti dalla crisi. La crescita seguita all'affievolirsi della morsa pandemica ed alla prima fase di investimento pubblico non sembra intercettare ancora in modo pervasivo il lavoro. La precarietà e i salari bassi restano fattori strutturali di una parte del mercato del lavoro. L'impovertimento dei nuclei familiari e lo scivolamento di coloro che si collocavano al di sopra della fascia di povertà diventano cause della stessa diffusione della povertà educativa e dei suoi riflessi nel futuro.

In Toscana nel corso del 2020 le famiglie in condizione di povertà assoluta prima della pandemia erano 53.630 per diventare successivamente 54.767, con un incremento dello 0,1% abbondantemente sotto la media nazionale dell'1% (dal 3,2 al 3,3% in Toscana contro l'incremento dal 5% al 6% su scala nazionale). Gli ammortizzatori sociali hanno impedito il dilagare del fenomeno. Senza la loro attivazione e l'aiuto dei provvedimenti *una tantum*, 98.129 nuclei familiari sarebbero oggi in stato di povertà assoluta.<sup>14</sup> Il richiamato rapporto regionale illustra i seguenti dati: il 14% delle famiglie toscane dichiarano di essere povere e l'1% di esse si sentono molto povere. Il 55% delle stesse ha difficoltà ad arrivare alla fine del mese e tra queste l'8% vi arriva con grandi difficoltà, il 12% con difficoltà e il 35% con qualche difficoltà<sup>15</sup>. Questi dati investono in particolare i nuclei composti da un solo individuo o quelli composti da 5 e più componenti. Le

---

<sup>14</sup> Si veda *Fatti di prossimità. Fatti di Vangelo – Rapporto 2021 sulle povertà nelle Diocesi Toscane*, pp. 11 – 12.

<sup>15</sup> *Ivi*, p. 15.

persone che persistono nello stato di povertà hanno età avanzate, basso livello formativo e appartengono a famiglie numerose. Le persone che attraversano la povertà in modo saltuario sono invece lavoratori precari spesso stranieri. L'incidenza della percezione di povertà e di povertà estrema comprende in particolare le Province di Massa Carrara, Pistoia, Grosseto, Lucca e Pisa. Il peggioramento percepito in termini economici vede Lucca in terza posizione con il 10% di risposte affermative e al primo posto con il 4% in termini di peggioramento patrimoniale<sup>16</sup>. A questi dati si accompagna la percezione del rischio del probabile impoverimento e quindi di un peggioramento della situazione futura, che a Lucca tocca il 18% degli intervistati – 4° posto in Toscana. Gli sportelli della Caritas rispetto a nuclei e persone coinvolti dal fenomeno delle nuove povertà hanno verificato che gli ambiti di lavoratori coinvolti sono stati i precari, i poco tutelati o le fasce “grigie” alle quali non sono applicabili i possibili ammortizzatori sociali. Le fasce povere e quelle in progressivo impoverimento di lavoratori precari impegnati nei settori esposti maggiormente alle conseguenze economiche del *lock-down* hanno subito gli effetti peggiori a causa dell'acuirsi della condizione preesistente, esasperando inoltre le condizioni di minorità sociale delle donne. Sul versante socio-economico le problematiche espresse in aumento sono state: difficoltà abitative, occupazione femminile e giovanile, dipendenze e rinuncia ai trattamenti sanitari e farmaceutici; su quello psicologico, relazionale e formativo: povertà educativa, disagio psicosociale giovanile, violenza domestica, disagio psicologico femminile. L'intreccio di fattori economici e di disagio sociale e psicologico è tra le cause principali della povertà educativa. Durante la pandemia il numero di utenti che si sono rivolti agli sportelli Caritas con richieste di aiuto didattico per i figli è aumentato notevolmente in relazione agli effetti discriminanti della didattica a distanza e della discontinuità formativa. L'assenza di strumenti e di connessione, l'assenza di spazi in casa utili all'apprendimento, gli ostacoli linguistici e i fenomeni di disagio presenti in famiglia hanno esposto spesso gli studenti più in difficoltà a maggiori carenze formative. Il Covid ha di fatto aumentato disuguaglianze già presenti. Il Covid ha prodotto nella fascia minorile un impoverimento del linguaggio, una maggiore dipendenza da *tablet* e *smartphone* e dai comportamenti ludopatici, maggiore predisposizione all'isolamento sociale e all'aggressività. Il periodo pandemico ha acuito fenomeni strutturali delle declinazioni della povertà. I tentativi di operare in modo sistemico alleviano gli effetti, ma sembrano non agire nel profondo sulla struttura sociale. Disagio economico, povertà educativa ed abitativa sono per una fascia significativa della popolazione conseguenze intrecciate, che trovano soprattutto nella mancanza o nella pochezza del reddito le condizioni di persistenza nella fascia di povertà assoluta, mentre alla fascia di povertà relativa concorrono spesso fattori imprevisti di malattia cronica o di malattia grave del capofamiglia o di uno o più componenti e di componenti non autonomi, di improvvisa necessità abitativa o di spese impreviste ed ineludibili. In questi casi lo scivolamento verso la povertà può essere transitorio o assumere nel

---

<sup>16</sup> Ivi, p.18.

tempo caratteri permanenti a seconda dell'età, del livello di istruzione e della composizione del nucleo familiare. Il fenomeno toscano, in assenza di un preciso riferimento provinciale, è compensato da una rete associativa, dalla presenza di servizi comunali e socio-sanitari e integrato dalle risorse messe in campo dalle Fondazioni di origine bancaria nei diversi territori. Tuttavia, la presenza strutturale della povertà, gli effetti della pandemia e le conseguenze presenti e prossime del conflitto russo-ucraino attualmente in atto, sia sull'economia, sia sui flussi di migranti e profughi, rappresentano fenomeni che comporteranno vecchie e nuove sfide per fronteggiare la domanda di inclusione.

## Conclusioni

L'affievolimento degli effetti della pandemia, le politiche espansive attivate e l'applicazione delle misure a sostegno dello sviluppo attraverso la ricaduta sui territori delle risorse e dei correlati progetti del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) hanno concorso a rafforzare la fiducia in una definitiva uscita dalla fase emergenziale. Lo stesso andamento del PIL, con un +6,6% a fine 2021, solo mezzo punto in meno rispetto al dato di fine 2019, ha alzato il tasso di fiducia nella ripresa economica. La prospettiva di un'Europa e di un Paese sulla strada di una nuova fase di sviluppo segnata dalla rivoluzione digitale, dalla transizione ecologica, dalla sostenibilità e da una trasformazione radicale del rapporto tra servizi e cittadini in materia di pubblica amministrazione, sanità, formazione e giustizia si scontra nel momento in cui si scrive con gli effetti della guerra russo-ucraina.

Nel corso del 2021 la Fondazione ha incrementato i propri incontri di ascolto e confronto sul territorio per definire la programmazione annuale e pluriennale. Amministratori pubblici ed esponenti delle diverse anime del Terzo Settore – sociale, artistico, culturale, ambientale – hanno proposto all'attenzione della Fondazione temi considerati prioritari. La pandemia ha reso manifesti, tra i molti, i limiti dell'organizzazione sanitaria centralizzata e l'isolamento delle aree interne. La risposta efficace alle opportunità promosse dai bandi del PNRR è la sfida che le amministrazioni pubbliche sono chiamate a raccogliere. La Fondazione ha risposto a queste istanze ponendo nel corso del 2021 le basi di un lungo percorso di progettazione per la ricerca e l'attuazione sperimentale di pratiche sanitarie, condiviso con tutti i Sindaci delle aree interne, e con lo stesso percorso di confronto ha predisposto un bando per il sostegno alla progettazione. Queste scelte dimostrano come l'operato della Fondazione si inserisca in un contesto di azioni e iniziative che seguono una logica di ampio respiro, in linea con politiche sociali e culturali condivise su tutto il territorio nazionale, ma sempre declinando tali istanze sulla base delle precise esigenze del territorio di riferimento.

I confronti con il territorio hanno restituito la forte preoccupazione per la continuità degli effetti della pandemia sul lavoro e sull'impoverimento. Le fasce sociali caratterizzate da povertà relativa ed assoluta e precarietà lavorativa sono scivolte verso ulteriori sacche di marginalizzazione e anche coloro che vivono con redditi o pensioni molto basse sono stati coinvolti nel processo di impoverimento prodotto dalla drammatica contingenza. A queste istanze rispondono alcuni degli interventi della Fondazione. La costituzione del fondo solidale *Ri-uscire* contrasta, con gli strumenti messi in campo (prestito di solidarietà e aiuto di solidarietà), le difficoltà socio-economiche acuite dalla pandemia, così come sul fronte del lavoro i bandi dedicati alle nuove assunzioni e ai tirocini negli enti pubblici hanno voluto favorire l'accesso al lavoro di disoccupati con nuclei familiari a basso reddito e senza sussidi e avvicinare al lavoro giovani alla prime esperienze professionali.

Di fatto Lucca e il suo territorio beneficiano di un discreto posizionamento in termini di reti di trasporto, riferibile in particolare alla presenza di estese infrastrutture autostradali (Firenze-Mare, Genova-Livorno e Bretella Lucca-Viareggio). È percepibile una forte necessità di creare una rete di comunicazione a sostegno di un deflusso più agevole del traffico commerciale, con collegamenti tra grandi infrastrutture e zone industriali che limitino al minimo l'impatto dei trasporti su ruota sulla qualità della vita di residenti e lavoratori, con particolare riferimento alle immediate vicinanze del centro storico del capoluogo. Problematiche annose e dibattute sono la creazione di collegamenti tra la Piana di Lucca, la Garfagnana, la Media Valle del Serchio e i caselli autostradali esistenti e la ricerca di soluzioni per migliorare il passaggio del traffico nella periferia del capoluogo. In tal senso, la presenza di molti attraversamenti ferroviari sulla rete stradale, con relativi passaggi a livello, rappresenta certamente il nodo centrale di questa specifica criticità. Questo difficoltoso sistema dei trasporti, che si svolge con modalità prevalentemente tradizionali in un territorio fortemente antropizzato e con un forte tasso di presenza manifatturiera, incide sui tassi di qualità ambientale. Furono queste le valutazioni presentate tra il 2011 ed il 2012 che condussero la Fondazione a sostenere i costi per la selezione progettuale (con uno stanziamento di € 100.000) per la realizzazione del nuovo ponte sul Fiume Serchio. Nel corso del 2021 la Provincia di Lucca ha messo a gara il progetto per il ponte e per la connessione viaria. La gara recentemente annullata per motivazioni tecniche sarà presto nuovamente bandita.

Il progetto di rigenerazione urbana sostenuto dalla Fondazione per il recupero di un'ampia parte della Manifattura Tabacchi a Lucca è stato definitivamente abbandonato. L'atto con il quale l'Amministrazione comunale lo ha respinto in quanto privo della connotazione di interesse pubblico ha vanificato un lungo lavoro di progettazione avvenuto attraverso il confronto tra Coima SGR e l'Amministrazione stessa. La Fondazione ha operato nel pieno convincimento che la proposta di *project financing* assolvesse l'intento di ricondurre alla piena fruibilità la parte sud dell'immobile con una riqualificazione dell'intera area.

L'intervento di recupero del complesso immobiliare in Lucca, via Brunero Paoli angolo via del Bastardo, di proprietà della Fondazione, finalizzato ad espandere il campus universitario di IMT e cofinanziato grazie alla partecipazione ad un bando ministeriale, conferma l'azione di riqualificazione dell'area orientale della città, che si caratterizza sempre più come *quartiere universitario*.

Lo scenario che emerge dal complesso di dati denota la capacità di resilienza che la società e l'economia lucchese hanno mostrato durante il picco della crisi pandemica e le successive fasi. I risultati dei maggiori *driver* dello sviluppo – cartario, nautico, edilizia e turismo – segnano confortanti indici di maggiore resistenza alla crisi e di successiva resilienza rispetto al territorio regionale e a buon parte del territorio nazionale. Tuttavia, nei singoli settori si registra la presenza di imprese che hanno ridimensionato l'attività o che hanno ritenuto di chiuderla. La società e l'economia lucchese risultano interessate da criticità di sistema. Si registra, ad esempio: l'invecchiamento della

popolazione con i conseguenti riflessi sul sistema socio-sanitario; il lento indice di ricambio generazionale nel mondo del lavoro, la scarsa percentuale di popolazione laureata, la propensione all'economia del rendimento piuttosto che a quella dell'investimento, la limitata inclinazione all'innovazione, il costante e progressivo abbandono delle aree collinari e montane, la difficoltà ad operare territorialmente in termini sistemici, la tendenza ad un impoverimento progressivo delle fasce marginali della popolazione e la stallo dell'ascensore sociale. Alcuni di questi fenomeni sono propri a molte delle economie mature e il loro contenimento e superamento attiene a scelte di sistema che vanno oltre i poteri di intervento delle Fondazioni di origine bancaria. Tuttavia, la Fondazione conferma il proprio ruolo di interlocutore sussidiario e fondamentale per lo sviluppo del territorio ed è in tal senso coinvolta, al pari dei soggetti pubblici e privati che vi operano, in questa oramai lunga fase di transizione che sottende la crisi pandemica, il mutamento degli equilibri internazionali e degli scenari di mercato e lo stesso superamento del modello di sviluppo tradizionale verso quello per ora auspicato dell'economia sostenibile.

Gli Organi della Fondazione avvertono la responsabilità del proprio ruolo, consapevoli di amministrare risorse che risultano fondamentali per la crescita economica, sociale e culturale del territorio. La Fondazione, ben lungi dal volersi sostituire alle istituzioni competenti, indirizza un'importante parte delle proprie risorse umane e finanziarie a co-progettare e co-finanziare attività rilevanti in una prospettiva di sussidiarietà strategica di servizio. L'accorta gestione degli investimenti, la varietà degli ambiti di intervento e l'uso modulare degli strumenti trovano nel bilancio una chiara ed esaustiva rappresentazione.

## 1. Popolazione

### Tav. 13.3

**Movimento della popolazione per Comune e SEL della Provincia di Lucca. Anno 2021.**  
Popolazione residente, nati, morti, iscritti, cancellati, saldi, superficie e densità demografica.

Comuni e SEL	Popolazione iniziale	Nati	Morti	Saldo naturale	Immigrati	Emigrati	Saldo migratorio	Popolazione finale	Superficie (Kmq)	Densità (Kmq)
Altopascio	15.619	126	170	-44	620	572	48	15.623	28,6	546,3
Capannori	46.389	287	564	-277	1.469	1.285	184	46.296	156,2	296,4
Lucca	89.378	579	1.153	-574	2.689	2.274	415	89.219	185,7	480,4
Montecarlo	4.353	26	51	-25	157	159	-2	4.326	15,6	276,8
Pescaglia	3.342	6	63	-57	121	120	1	3.286	70,5	46,6
Porcari	8.830	55	95	-40	329	351	-22	8.768	17,9	490,1
Villa Basilica	1.494	12	26	-14	35	33	2	1.482	36,6	40,5
<b>Piana di Lucca</b>	<b>169.405</b>	<b>1.091</b>	<b>2.122</b>	<b>-1.031</b>	<b>5.420</b>	<b>4.794</b>	<b>626</b>	<b>169.000</b>	<b>511,2</b>	<b>330,6</b>
Camaiore	31.761	176	440	-264	949	831	118	31.615	85,4	370,1
Forte dei Marmi	7.217	25	94	-69	257	243	14	7.162	9,2	779,6
Massarosa	21.951	129	276	-147	590	587	3	21.807	68,2	319,6
Pietrasanta	23.121	119	347	-228	682	562	120	23.013	42,1	546,4
Seravezza	12.556	69	193	-124	353	418	-65	12.367	39,5	313,3
Stazzema	2.898	14	37	-23	90	89	1	2.876	80,1	35,9
Viareggio	61.251	360	864	-504	1.738	1.549	189	60.936	32,5	1.873,4
<b>Versilia</b>	<b>160.755</b>	<b>892</b>	<b>2.251</b>	<b>-1.359</b>	<b>4.659</b>	<b>4.279</b>	<b>380</b>	<b>159.776</b>	<b>357,1</b>	<b>447,4</b>
Bagni di Lucca	5.629	30	106	-76	166	146	20	5.573	164,7	33,8
Barga	9.574	51	159	-108	248	226	22	9.488	66,5	142,8
Borgo a Mozzano	6.719	43	93	-50	182	196	-14	6.655	72,2	92,2
Camporgiano	2.062	3	30	-27	39	32	7	2.042	27,1	75,4
Careggine	522	1	17	-16	8	6	2	508	24,1	21,1
Castelnuovo di Garfagnana	5.685	29	66	-37	157	170	-13	5.635	28,5	197,8
Castiglione di Garfagnana	1.700	6	16	-10	39	42	-3	1.687	48,5	34,8
Coreglia Antelminelli	5.161	26	81	-55	180	221	-41	5.065	52,9	95,7
Fabbriche di Vergemoli	751	3	21	-18	35	60	-25	708	42,5	16,6
Fosciandora	567	1	7	-6	3	6	-3	558	19,9	28,1
Galliciano	3.580	23	50	-27	137	116	21	3.574	31,0	115,1
Minucciano	1.853	6	44	-38	33	32	1	1.816	57,3	31,7
Molazzana	1.018	5	18	-13	20	23	-3	1.002	31,3	32,0
Piazza al Serchio	2.178	7	42	-35	51	52	-1	2.142	27,0	79,2
Pieve Fosciana	2.318	9	39	-30	59	67	-8	2.280	28,8	79,3
San Romano in Garfagnana	1.368	5	22	-17	23	27	-4	1.347	26,2	51,5
Sillano Giuncugnano	1.006	2	16	-14	23	28	-5	987	81,3	12,1
Vagli Sotto	865	2	20	-18	18	26	-8	839	41,2	20,4
Villa Collemandina	1.241	5	27	-22	27	38	-11	1.208	34,8	34,7
<b>Valle del Serchio</b>	<b>53.797</b>	<b>257</b>	<b>874</b>	<b>-617</b>	<b>1.448</b>	<b>1.514</b>	<b>-66</b>	<b>53.114</b>	<b>905,8</b>	<b>58,6</b>
<b>Totale Provincia</b>	<b>383.957</b>	<b>2.240</b>	<b>5.247</b>	<b>-3.007</b>	<b>11.527</b>	<b>10.587</b>	<b>940</b>	<b>381.890</b>	<b>1.774,0</b>	<b>215,3</b>

Fonte: Istat

## 2. Lavoro

### Tav. 11.13

#### Tassi di occupazione e di disoccupazione per sesso.

Media annua. Province toscane, Toscana, Italia. Anni 2018-2021 (valori percentuali).

#### 2021

Province	Tasso di occupazione (15-89)			Tasso di disoccupazione (15-74)		
	femmine	maschi	totale	femmine	maschi	totale
Massa Carrara	51,5	66,7	59,1	15,0	8,1	11,3
<b>Lucca</b>	<b>53,1</b>	<b>71,3</b>	<b>62,1</b>	<b>15,2</b>	<b>9,3</b>	<b>11,9</b>
Pistoia	54,5	71,3	62,8	11,8	8,2	9,8
Firenze	63,4	72,1	67,7	7,1	5,4	6,2
Livorno	56,6	73,0	64,7	8,6	2,8	5,5
Pisa	60,7	73,9	67,3	9,3	4,6	6,8
Arezzo	62,6	73,4	68,0	6,9	7,2	7,1
Siena	59,5	75,1	67,2	9,0	3,3	5,9
Grosseto	57,7	74,4	66,0	9,6	6,8	8,0
Prato	60,0	69,3	64,6	7,0	7,1	7,1
<b>Toscana</b>	<b>59,2</b>	<b>72,2</b>	<b>65,6</b>	<b>9,3</b>	<b>6,1</b>	<b>7,5</b>
<b>Italia</b>	<b>49,4</b>	<b>67,1</b>	<b>58,2</b>	<b>10,6</b>	<b>8,7</b>	<b>9,5</b>

Fonte: ISTAT-Forze di lavoro - Aggiornamento 11 marzo 2022

Tasso di occupazione: rapporto percentuale tra gli occupati (15-89 anni) e la corrispondente popolazione di rif

Tasso di disoccupazione: rapporto percentuale tra i disoccupati (15-74 anni) e le corrispondenti forze di lavoro

#### 2020

Province	Tasso di occupazione (15-64)			Tasso di disoccupazione (>=15)		
	femmine	maschi	totale	femmine	maschi	totale
Massa Carrara	57,3	74,1	65,7	11,1	4,7	7,6
<b>Lucca</b>	<b>54,8</b>	<b>68,9</b>	<b>61,8</b>	<b>6,3</b>	<b>7,8</b>	<b>7,1</b>
Pistoia	53,6	70,7	62,1	9,6	6,7	8,0
Firenze	62,9	74,5	68,6	6,4	5,6	6,0
Livorno	56,3	68,2	62,2	7,5	4,8	6,1
Pisa	60,1	73,8	67,0	8,3	5,1	6,6
Arezzo	62,0	72,0	67,0	7,9	7,2	7,5
Siena	60,6	76,1	68,2	9,4	3,9	6,5
Grosseto	57,9	73,5	65,6	6,8	5,9	6,3
Prato	61,3	75,7	68,4	8,6	4,1	6,2
<b>Toscana</b>	<b>59,5</b>	<b>72,9</b>	<b>66,1</b>	<b>7,7</b>	<b>5,7</b>	<b>6,6</b>
<b>Italia</b>	<b>49,0</b>	<b>67,2</b>	<b>58,1</b>	<b>10,2</b>	<b>8,4</b>	<b>9,2</b>

Fonte: ISTAT - Forze di lavoro - Elaborazioni Ufficio Statistica Camera di Commercio di Lucca.

Tasso di Occupazione: rapporto tra occupati e popolazione (15-64 anni).

Tasso di Disoccupazione: rapporto tra persone in cerca di occupazione e forze di lavoro (15 anni e più).

#### 2019

Province	Tasso di occupazione			Tasso di disoccupazione		
	femmine	maschi	totale	femmine	maschi	totale
Massa Carrara	57,4	71,6	64,5	6,3	7,6	7,0
<b>Lucca</b>	<b>54,1</b>	<b>68,7</b>	<b>61,4</b>	<b>8,5</b>	<b>7,4</b>	<b>7,9</b>
Pistoia	55,3	72,9	64,0	10,6	6,8	8,5
Firenze	65,4	75,2	70,3	7,9	4,6	6,2
Livorno	54,0	72,3	63,0	7,3	4,6	5,8
Pisa	62,3	73,6	68,0	5,8	6,3	6,1
Arezzo	60,7	73,6	67,1	8,8	6,3	7,4
Siena	62,3	75,0	68,6	8,9	5,4	7,0
Grosseto	60,6	72,2	66,3	6,6	7,5	7,1
Prato	62,9	74,8	68,8	5,9	6,5	6,2
<b>Toscana</b>	<b>60,6</b>	<b>73,4</b>	<b>66,9</b>	<b>7,7</b>	<b>5,9</b>	<b>6,7</b>
<b>Italia</b>	<b>50,1</b>	<b>68,0</b>	<b>59,0</b>	<b>11,1</b>	<b>9,1</b>	<b>10,0</b>

### 3. Struttura economica

#### Tav. 2.1

#### Imprese, addetti e unità locali attive per sezioni di attività economica.

Provincia di Lucca, Toscana, Italia. Dati al 31/12/2021 (valori assoluti).

Sezioni di attività economica	LUCCA			TOSCANA			ITALIA		
	Imprese	Addetti	Localizzazioni	Imprese	Addetti	Localizzazioni	Imprese	Addetti	Localizzazioni
Agricoltura, silvicoltura pesca	2.353	3.651	2.484	39.097	66.574	42.851	724.346	1.076.122	763.087
Estrazione di minerali da cave e miniere	52	436	123	258	1.645	624	2.876	18.422	6.225
Attività manifatturiere	4.193	34.453	5.276	44.309	317.320	56.932	467.458	4.041.087	611.184
Fornitura di energia elettrica (1)	65	189	157	561	2.776	1.454	12.793	80.523	33.409
Fornitura di acqua (2)	64	2.162	140	702	15.502	1.656	10.016	197.919	20.587
Costruzioni	6.262	13.801	6.729	52.689	111.288	58.230	754.886	1.814.512	827.817
Commercio all'ingrosso e al dettaglio (3)	9.292	22.700	12.545	86.376	202.753	117.158	1.342.454	3.501.015	1.765.057
Trasporto e magazzino	827	2.893	1.302	8.309	49.465	13.324	145.625	1.237.727	209.297
Attività dei servizi di alloggio e di ristoraz.	3.543	15.400	4.775	28.301	121.540	41.043	399.174	1.705.211	548.606
Servizi di informazione e comunicazione	772	2.776	967	7.984	25.048	10.546	126.298	754.204	165.633
Attività finanziarie e assicurative	868	1.519	1.222	8.195	43.369	11.977	126.036	554.408	174.701
Attività immobiliari	2.453	2.599	2.651	23.033	37.995	25.002	263.832	327.622	286.303
Attività professionali, scientifiche e tecniche	1.105	1.741	1.393	11.700	28.719	15.492	209.456	623.028	269.016
Servizi di supporto alle imprese (4)	1.591	7.263	1.898	13.592	59.501	17.052	195.608	1.627.026	244.528
Amministrazione pubblica e difesa (5)	0	0	0	6	60	11	82	2.508	164
Istruzione	166	683	250	1.675	8.494	2.718	30.649	172.442	45.819
Sanità e assistenza sociale	155	2.618	290	1.658	35.248	3.188	41.124	733.550	69.908
Attività artistiche, sportive (6)	968	4.133	1.161	5.510	19.519	7.150	70.954	246.984	94.251
Altre attività di servizi	1.762	3.664	2.013	16.216	36.023	18.690	238.135	495.019	268.205
Attività di famiglie e convivenze (7)	0	0	0	0	0	0	31	43	32
Organizzazioni ed organismi extraterritoriali	0	0	0	0	0	0	6	5	64
Imprese non classificate	16	13	73	176	370	1.049	2.992	9.481	18.166
<b>TOTALE</b>	<b>36.507</b>	<b>122.694</b>	<b>45.449</b>	<b>350.347</b>	<b>1.183.209</b>	<b>446.147</b>	<b>5.164.831</b>	<b>19.218.858</b>	<b>6.422.059</b>

Fonte: Banca dati Infocamere-StockView - elaborazione Ufficio Studi, Statistica e Politiche economiche della Camera di Commercio di Lucca.

- (1) Fornitura di energia elettrica, gas, vapore e aria condizionata
- (2) Fornitura di acqua; reti fognarie, attività di gestione
- (3) Commercio all'ingrosso e al dettaglio; riparazione di autoveicoli
- (4) Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imprese
- (5) Amministrazione pubblica e difesa; assicurazione sociale
- (6) Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e divertimento
- (7) Attività di famiglie e convivenze come datori di lavoro

## ATTIVITA' ISTITUZIONALE

In sede di Documento programmatico-previsionale 2021 la somma a disposizione per lo svolgimento dell'attività istituzionale - complessivamente pari a € 24.315.924, oltre all'accantonamento al Fondo Unico per il Volontariato (FUN), ipotizzato in € 816.000 - fu ripartita nel modo seguente:

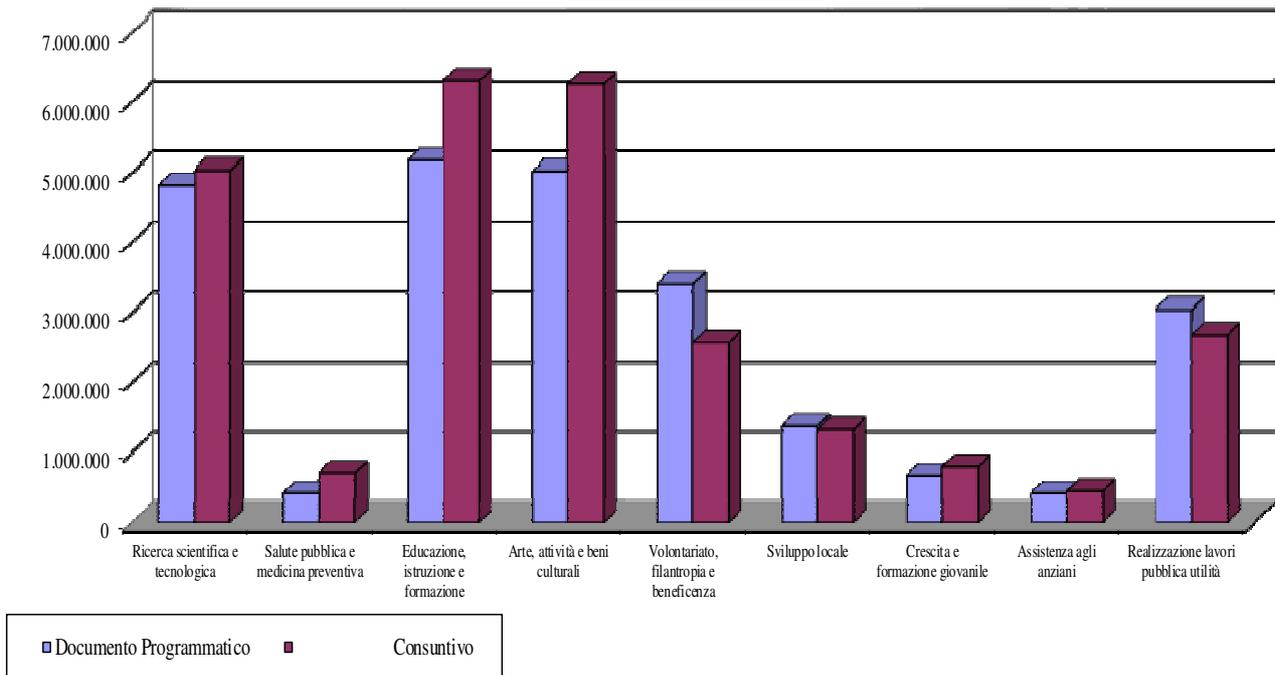
Documento programmatico-previsionale 2021	Interventi Diretti	Quote 2021 di Interventi pluriennali	Interventi da bando 2021	Altre iniziative	Totale
<b>Settori rilevanti</b>					
Ricerca scientifica e tecnologica	3.869.709	943.100			<b>4.812.809</b>
Salute pubblica e medicina preventiva	51.000	63.000	300.000		<b>414.000</b>
Educazione, istruzione e formazione	3.588.000	650.111	150.000	778.097	<b>5.166.208</b>
Arte, attività e beni culturali	1.603.000	1.039.479	2.375.000		<b>5.017.479</b>
Volontariato, filantropia e beneficenza	749.000	1.191.580	1.025.000	439.331	<b>3.404.911</b>
<b>Totale settori rilevanti</b>	<b>9.860.709</b>	<b>3.887.270</b>	<b>3.850.000</b>	<b>1.217.428</b>	<b>18.815.407</b>
<b>Settori ammessi</b>					
Sviluppo locale	933.000		450.000		<b>1.383.000</b>
Crescita e formazione giovanile	377.500	20.000	270.000		<b>667.500</b>
Assistenza agli anziani	80.000	151.517	180.000		<b>411.517</b>
Realizzazione lavori pubblica utilità	2.648.500	340.000	50.000		<b>3.038.500</b>
<b>Totale settori ammessi</b>	<b>4.039.000</b>	<b>511.517</b>	<b>950.000</b>	<b>0</b>	<b>5.500.517</b>
<b>Totale generale</b>	<b>13.899.709</b>	<b>4.398.787</b>	<b>4.800.000</b>	<b>1.217.428</b>	<b>24.315.924</b>

Si trattava, ovviamente, di una ripartizione basata sia sulle previsioni di spesa relative a interventi già individuati sia sull'esperienza del passato. Nel corso del 2020 l'insorgere della pandemia ha determinato l'esigenza di mettere in atto un'operatività di carattere straordinario nei vari settori di intervento, anche con ricorso al Fondo di stabilizzazione delle erogazioni, che ha esplicato in parte i propri effetti anche sull'esercizio 2021. Nel corso di tale esercizio l'operatività diretta a contrastare gli effetti negativi della pandemia è proseguita con l'emanazione di bandi pluriennali diretti al sostegno di progettualità in grado di favorire, direttamente o indirettamente, il sostegno occupazionale.

Nella tabella seguente è evidenziato il raffronto tra gli stanziamenti previsti nel Documento programmatico-previsionale per l'esercizio 2021 e le erogazioni effettivamente deliberate nel medesimo esercizio, prescindendo dalla materiale corresponsione, suddivise per settore di intervento, da cui risulta evidente l'operatività aggiuntiva posta in atto:

Settore	Documento Programmatico		Consuntivo	
	euro	%	euro	%
Ricerca scientifica e tecnologica	4.812.809	19,8%	5.029.811	19,3%
Salute pubblica e medicina preventiva	414.000	1,7%	708.000	2,7%
Educazione, istruzione e formazione	5.166.208	21,2%	6.309.319	24,2%
Arte, attività e beni culturali	5.017.479	20,6%	6.262.979	24,0%
Volontariato, filantropia e beneficenza	3.404.911	14,0%	2.566.252	9,8%
Sviluppo locale	1.383.000	5,7%	1.332.250	5,1%
Crescita e formazione giovanile	667.500	2,7%	800.011	3,1%
Assistenza agli anziani	411.517	1,7%	443.617	1,7%
Realizzazione lavori pubblica utilità	3.038.500	12,5%	2.669.830	10,2%
<b>Totale</b>	<b>24.315.924</b>	<b>100,0%</b>	<b>26.122.069</b>	<b>100,0%</b>

### Confronto tra importi previsti e importi a consuntivo



Nel corso dell'esercizio 2021 sono stati deliberati interventi per complessivi € 26.122.069 (con esclusione dell'accantonamento al FUN, pari ad € 1.046.138), mediante:

- prelievo dal Fondo per le erogazioni nei settori rilevanti per € 20.876.361, di cui:
  - € 1.386.331 girati dal Fondo di stabilizzazione delle erogazioni;
  - € 1.133.613 derivanti dalla revoca di impegni assunti negli esercizi precedenti;
  - € 1.445.036 quale credito d'imposta derivante dal versamento al Fondo per il contrasto della povertà educativa minorile;
  - € 314.190 quale credito d'imposta derivante dal versamento al FUN;
  - € 998.470 quale credito d'imposta per il *welfare* di comunità;
- prelievo dal Fondo per le erogazioni negli altri settori statutari per € 5.245.708, di cui € 133.517 derivanti dalla revoca di impegni assunti negli esercizi precedenti ed € 789.199 quale credito d'imposta per il *welfare* di comunità.

Le tabelle e la rappresentazione grafica seguenti mostrano la suddivisione delle iniziative per settore di intervento a confronto con il biennio precedente, da cui si evince che gli interventi istituzionali della Fondazione fanno registrare un sensibile incremento nel biennio 2020-2021 rispetto all'esercizio 2019.

## Erogazioni Deliberate 2021 - Confronto con gli anni 2020 e 2019

### Esercizio 2021

Settore	Progetti		Erogazioni Deliberate	
	n.	%	euro	%
Ricerca scientifica e tecnologica	35	4,3%	5.029.811	19,3%
Salute pubblica e medicina preventiva	42	5,2%	708.000	2,7%
Educazione, istruzione e formazione	93	11,5%	6.309.319	24,2%
Arte, attività e beni culturali	229	28,4%	6.262.979	24,0%
Volontariato, filantropia e beneficenza	184	22,8%	2.566.252	9,8%
Sviluppo locale	41	5,1%	1.332.250	5,1%
Crescita e formazione giovanile	73	9,0%	800.011	3,1%
Assistenza agli anziani	33	4,1%	443.617	1,7%
Realizzazione lavori pubblica utilità	77	9,5%	2.669.830	10,2%
<b>Totale</b>	<b>807</b>	<b>100,0%</b>	<b>26.122.069</b>	<b>100,0%</b>

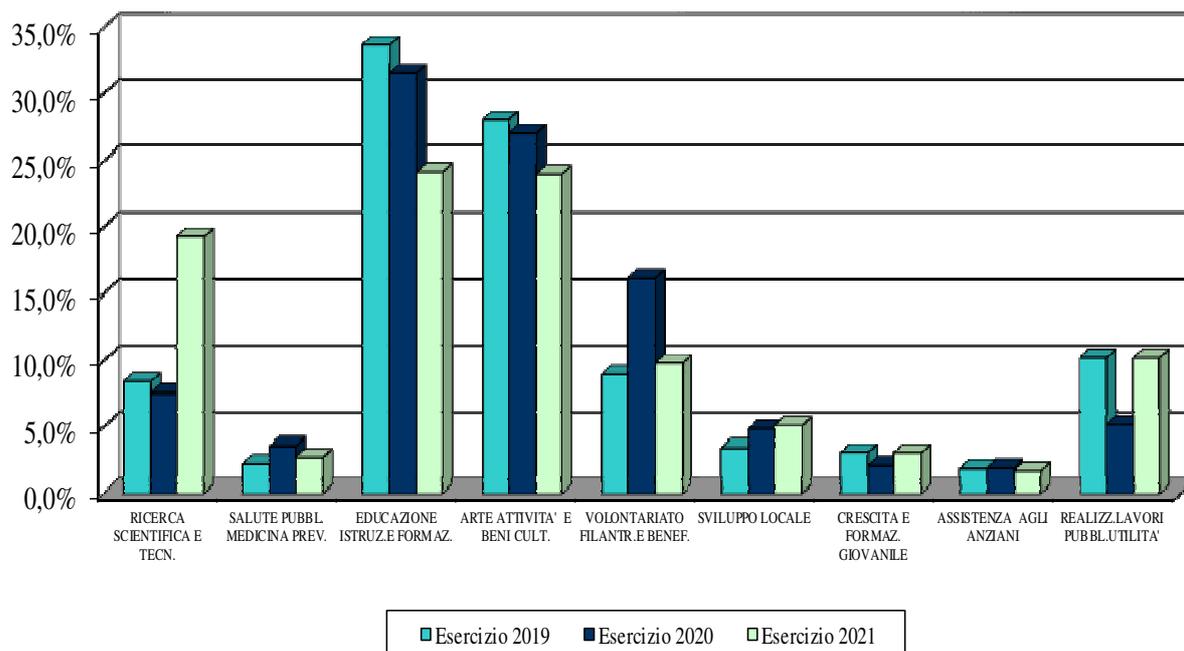
### Esercizio 2020

Settore	Progetti		Erogazioni Deliberate	
	n.	%	euro	%
Ricerca scientifica e tecnologica	32	4,4%	2.004.350	7,5%
Salute pubblica e medicina preventiva	37	5,1%	954.834	3,6%
Educazione, istruzione e formazione	120	16,5%	8.387.648	31,6%
Arte, attività e beni culturali	215	29,5%	7.187.922	27,1%
Volontariato, filantropia e beneficenza	153	21,0%	4.293.967	16,2%
Sviluppo locale	35	4,8%	1.282.250	4,8%
Crescita e formazione giovanile	47	6,4%	558.567	2,1%
Assistenza agli anziani	27	3,7%	510.387	1,9%
Realizzazione lavori pubblica utilità	63	8,6%	1.370.929	5,2%
<b>Totale</b>	<b>729</b>	<b>100,0%</b>	<b>26.550.854</b>	<b>100,0%</b>

### Esercizio 2019

Settore	Progetti		Erogazioni Deliberate	
	n.	%	euro	%
Ricerca scientifica e tecnologica	33	5,0%	1.776.600	8,4%
Salute pubblica e medicina preventiva	23	3,5%	471.200	2,2%
Educazione, istruzione e formazione	116	17,6%	7.115.512	33,7%
Arte, attività e beni culturali	219	33,2%	5.939.398	28,1%
Volontariato, filantropia e beneficenza	124	18,8%	1.894.683	9,0%
Sviluppo locale	29	4,4%	730.000	3,5%
Crescita e formazione giovanile	50	7,6%	656.227	3,1%
Assistenza agli anziani	16	2,4%	397.150	1,9%
Realizzazione lavori pubblica utilità	50	7,6%	2.162.000	10,2%
<b>Totale</b>	<b>660</b>	<b>100,0%</b>	<b>21.142.769</b>	<b>100,0%</b>

### Distribuzione percentuale delle erogazioni deliberate dal 2019 al 2021



La seguente tabella riassuntiva, con riferimento alle iniziative di competenza dell'esercizio 2021, raffronta il valore complessivo dei progetti deliberati con il totale delle erogazioni effettuate nel corso del medesimo esercizio a valere su tali progetti. La differenza tra gli importi deliberati e gli importi erogati è da ricondurre all'intervallo temporale che normalmente trascorre prima della realizzazione delle iniziative ed agli adempimenti che il richiedente deve porre in essere per ricevere l'erogazione.

Settore	Progetti		Totale deliberato		Totale erogato al 31/12/2021	
	n.	%	euro	%	euro	% erogato / deliberato
Ricerca scientifica e tecnologica	35	4,3%	5.029.811	19,3%	3.236.808	64,4%
Salute pubblica e medicina preventiva	42	5,2%	708.000	2,7%	131.000	18,5%
Educazione, istruzione e formazione	93	11,5%	6.309.319	24,2%	3.405.322	54,0%
Arte, attività e beni culturali	229	28,4%	6.262.979	24,0%	2.011.403	32,1%
Volontariato, filantropia e beneficenza	184	22,8%	2.566.252	9,8%	739.527	28,8%
Sviluppo locale	41	5,1%	1.332.250	5,1%	383.750	28,8%
Crescita e formazione giovanile	73	9,0%	800.011	3,1%	366.381	45,8%
Assistenza agli anziani	33	4,1%	443.617	1,7%	123.400	27,8%
Realizzazione lavori pubblica utilità	77	9,5%	2.669.830	10,2%	134.193	5,0%
<b>Totale</b>	<b>807</b>	<b>100,0%</b>	<b>26.122.069</b>	<b>100,0%</b>	<b>10.531.784</b>	<b>40,3%</b>

Nella tabella successiva l'importo totale deliberato nel corso dell'esercizio viene suddiviso per tipologia di soggetto beneficiario, con indicazione anche del numero di richieste accolte per ciascun tipo di soggetto, sotto il profilo della forma giuridica di appartenenza. La presenza, fra i beneficiari, di alcune erogazioni a favore di imprese è da ricollegare all'acquisto di libri per la distribuzione agli istituti scolastici e alle biblioteche della provincia di Lucca (per € 5.500) e, soprattutto, alla concessione di contributi a favore di Lucense S.c.a r.l. (per complessivi € 265.000), in quanto Organismo di Ricerca che svolge quale attività prevalente la ricerca industriale, lo sviluppo sperimentale e il trasferimento tecnologico.

Forma giuridica	Progetti		Erogazioni deliberate			
	n.	%	2021		2020	
			euro	%	euro	%
Amministrazioni pubbliche	173	21,4%	7.607.219	29,1%	9.499.967	35,8%
Sistema Sanitario	4	0,5%	79.000	0,3%	560.000	2,1%
Sistema Universitario, Alta Formazione e Ricerca	32	4,0%	1.344.100	5,1%	680.640	2,6%
Sistema Scolastico (scuole materne incluse)	28	3,5%	117.392	0,4%	166.000	0,6%
Enti associativi	434	53,8%	5.592.516	21,4%	5.230.707	19,7%
Comitati	1	0,1%	2.000	0,0%	54.000	0,2%
Fondazioni	51	6,3%	6.286.431	24,1%	6.514.106	24,5%
Società cooperative sociali e consortili sociali	67	8,3%	577.950	2,2%	380.977	1,4%
Società cooperative, commerciali e imprese individuali	4	0,5%	270.500	1,0%	271.200	1,0%
Interventi istituzionali	13	1,6%	4.244.961	16,3%	3.193.256	12,0%
<b>TOTALE</b>	<b>807</b>	<b>100,0%</b>	<b>26.122.069</b>	<b>100,0%</b>	<b>26.550.854</b>	<b>100,0%</b>

Si forniscono di seguito una serie di tabelle che illustrano l'attività istituzionale con suddivisione per aree territoriali. Nella prima tabella è analizzata la distribuzione territoriale delle iniziative, raffrontata anche con la popolazione residente nei vari Comuni della provincia di Lucca. Sono stati innanzitutto individuati i progetti immediatamente riferibili a singoli Comuni, sulla base della residenza dell'istituzione beneficiaria; sono stati altresì rilevati progetti la cui valenza territoriale è riferibile all'intera provincia di Lucca o alle aree sovra-comunali in cui si articola il territorio provinciale (Piana di Lucca, Garfagnana, Versilia), tenendo distinti gli interventi a favore dell'Azienda USL nonché di IMT e FLAFR. Separatamente sono infine indicati gli interventi fuori provincia di Lucca.

Dall'analisi emerge innanzitutto la prevalenza di progetti riferibili alla città di Lucca, sede della maggior parte dei beni di interesse storico ed architettonico della provincia. Il dato delle erogazioni pro-capite mostra significative differenze tra i vari comuni che compongono il territorio provinciale: a questo proposito è da sottolineare che i dati relativi ai comuni con modesto numero di abitanti, situati perlopiù nelle aree montane, sono influenzati da singoli interventi di importo mediamente significativo, come quelli afferenti alla ristrutturazione di edifici scolastici e impianti sportivi.

Area Territoriale		Popolazione	Erogazioni deliberate		
			Numero	Importo	Pro capite
E715	LUCCA	89.219	281	5.832.523	65,37
<b>Totale Area Lucca</b>		<b>89.219</b>	<b>281</b>	<b>5.832.523</b>	<b>65,37</b>
A241	ALTOPASCIO	15.623	8	316.000	20,23
B648	CAPANORI	46.296	64	934.300	20,18
F452	MONTECARLO	4.326	7	239.500	55,36
G882	PORCARI	8.768	9	198.000	22,58
L913	VILLA BASILICA	1.482	2	72.000	48,58
<b>Totale Area Piana di Lucca</b>		<b>76.495</b>	<b>90</b>	<b>1.759.800</b>	<b>23,01</b>
A560	BAGNI DI LUCCA	5.573	10	348.000	62,44
A657	BARGA	9.488	20	404.000	42,58
B007	BORGO A MOZZANO	6.655	16	101.800	15,30
B557	CAMPORGIANO	2.042	5	138.000	67,58
B760	CAREGGINE	508	2	112.000	220,47
C236	CASTELNUOVO GARF.NA	5.635	27	723.245	128,35
C303	CASTIGLIONE GARF.NA	1.687	8	113.500	67,28
C996	COREGLIA ANTELMINELLI	5.065	11	91.000	17,97
D734	FOSCIANDORA	558	6	64.500	115,59
D874	GALLICANO	3.574	18	189.759	53,09
F225	MINUCCIANO	1.816	6	91.000	50,11
F283	MOLAZZANA	1.002	3	62.000	61,88
G480	PESCAGLIA	3.286	7	140.000	42,60
G582	PIAZZA AL SERCHIO	2.142	5	57.500	26,84
G648	PIEVE FOSCIANA	2.280	4	139.000	60,96
I142	SAN ROMANO GARF.NA	1.347	8	193.000	143,28
L533	VAGLI SOTTO	839	2	6.000	7,15
L926	VILLA COLLEMANDINA	1.208	4	9.000	7,45
M319	FABBRICHE DI VERGEMOLI	708	2	105.000	148,31
M347	SILLANO GIUNCUGNANO	987	1	5.000	5,07
<b>Totale Area Valle del Serchio</b>		<b>56.400</b>	<b>165</b>	<b>3.093.304</b>	<b>54,85</b>
B455	CAMAIORE	31.615	25	225.500	7,13
D730	FORTE DEI MARMI	7.162	9	174.500	24,36
F035	MASSAROSA	21.807	18	303.503	13,92
G628	PIETRASANTA	23.013	26	675.500	29,35
I622	SERAVEZZA	12.367	8	231.000	18,68
I942	STAZZEMA	2.876	10	55.000	19,12
L833	VIAREGGIO	60.936	58	1.751.717	28,75
<b>Totale Area Versilia</b>		<b>159.776</b>	<b>154</b>	<b>3.416.720</b>	<b>21,38</b>
Istituzioni operanti sull'intera provincia			72	7.538.552	
Azienda USL Toscana Nord-Ovest			2	60.000	
IMT/FLAFR			10	1.387.002	
Istituzioni operanti fuori provincia di Lucca			33	3.034.167	
		<b>381.890</b>	<b>807</b>	<b>26.122.069</b>	<b>68,40</b>

Province della Toscana	Progetti		Erogazioni Deliberate			
			2021		2020	
	n.	%	euro	%	euro	%
LUCCA	774	98,1%	23.087.902	98,9%	23.630.942	99,1%
MASSA - CARRARA	4	0,5%	13.000	0,1%	7.000	0,0%
PISTOIA	1	0,1%	20.000	0,1%	2.000	0,0%
FIRENZE	2	0,3%	10.250	0,0%	5.250	0,0%
LIVORNO	1	0,1%	3.000	0,0%	0	0,0%
PISA	7	0,9%	218.100	0,9%	168.100	0,7%
SIENA	0	0,0%	0	0,0%	25.000	0,1%
<b>Totale</b>	<b>789</b>	<b>100,0%</b>	<b>23.352.252</b>	<b>100,0%</b>	<b>23.838.292</b>	<b>100,0%</b>

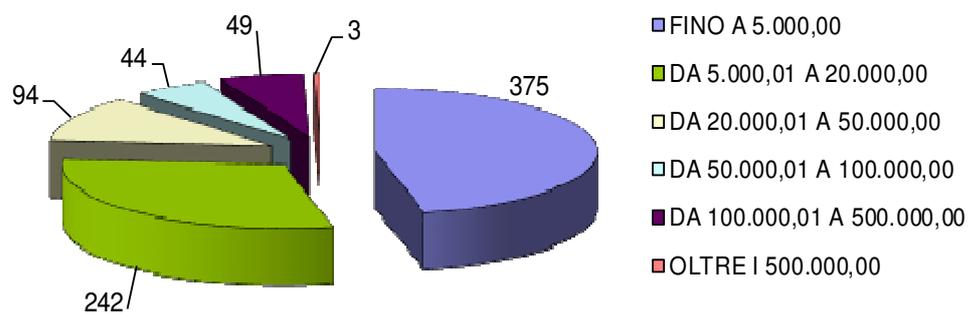
Come evidenziato nella sovrastante tabella, gli interventi deliberati dalla Fondazione nelle altre province della Toscana ammontano complessivamente a € 264.350, di cui la maggior parte è stata attribuita alla provincia di Pisa, sede universitaria e perciò destinataria di risorse soprattutto nel settore Ricerca scientifica e tecnologica.

Le erogazioni deliberate al di fuori della Toscana, pari complessivamente a € 2.769.817, comprendono: il contributo 2021 al Fondo per il contrasto della povertà educativa minorile, pari ad € 2.223.133, l'intervento a favore di Fondazione con il Sud per € 323.684, la partecipazione ad un'iniziativa di sistema coordinata da ACRI per la realizzazione di corridoi umanitari per i migranti (€ 100.000) ed alcuni modesti contributi per iniziative di cooperazione internazionale o rivolti ad istituzioni aventi sede in altre regioni per progettualità realizzate sul territorio di riferimento della Fondazione.

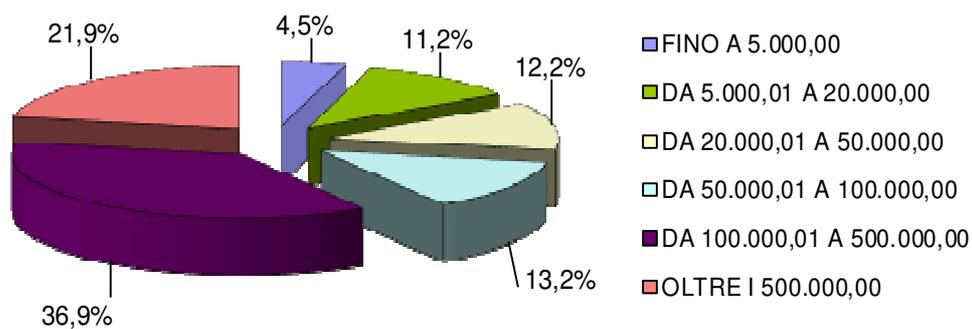
La tabella ed i grafici seguenti mostrano invece la ripartizione della somma complessivamente deliberata per fasce di importo, che denota il gran numero di contributi fino a € 5.000 (n.375), e da € 5.000 ad € 20.000 (n.242), contributi che peraltro corrispondono rispettivamente al 4,5% ed all'11,2% del totale deliberato, mentre una quota notevole delle risorse è destinata ad un numero limitato di progetti singolarmente di grande rilevanza: circa € 5,7/milioni sono destinati al finanziamento di 3 progetti che superano € 500.000 ciascuno, mentre circa € 9,6/milioni sono destinati al finanziamento di n.49 iniziative ricomprese fra € 100.000 e € 500.000.

Classi di importo	Progetti		Erogazioni Deliberate			
			2021		2020	
	n.	%	euro	%	euro	%
fino a 5.000,00	375	46,5%	1.168.590	4,5%	759.088	2,9%
da 5.000,01 a 20.000,00	242	30,0%	2.935.401	11,2%	3.414.950	12,9%
da 20.000,01 a 50.000,00	94	11,6%	3.192.983	12,2%	3.457.133	13,0%
da 50.000,01 a 100.000,00	44	5,5%	3.442.617	13,2%	3.835.548	14,4%
da 100.000,01 a 500.000,00	49	6,1%	9.649.637	36,9%	9.883.499	37,2%
oltre i 500.000,00	3	0,4%	5.732.842	21,9%	5.200.636	19,6%
<b>Totale</b>	<b>807</b>	<b>100,0%</b>	<b>26.122.069</b>	<b>100,0%</b>	<b>26.550.854</b>	<b>100,0%</b>

### Numero Progetti: valori assoluti



### Erogazioni Deliberate: valori percentuali



## SETTORI DI INTERVENTO

Con l'approvazione del Documento programmatico 2021, l'Organo di Indirizzo della Fondazione ha fissato i settori di intervento rilevanti ed ammessi per il triennio 2021-2023 in applicazione delle disposizioni normative vigenti, tenendo conto:

- dell'emergenza sanitaria conseguente all'epidemia Covid-19 che ha reso necessario sia l'acquisto di nuovi macchinari sia la riorganizzazione dei servizi sanitari su base territoriale;
- della palese insufficienza delle risorse a disposizione degli Enti pubblici e privati deputati all'erogazione di servizi sanitari e socio-assistenziali;
- dell'opportunità di estendere ulteriormente l'impegno della Fondazione nel sostenere progetti di *welfare* di comunità, soprattutto in una fase, come l'attuale, caratterizzata da notevoli difficoltà sotto il profilo sanitario, sociale ed economico.

Per tali ragioni è stato deciso di ricomprendere tra i settori rilevanti quello denominato "Salute pubblica, medicina preventiva e riabilitativa" in sostituzione di "Realizzazione di lavori pubblici o di pubblica utilità" che è passato tra i settori ammessi, fermo il resto. I settori di intervento sono pertanto i seguenti:

### **Settori rilevanti**

1. Educazione, istruzione e formazione
2. Arte, attività e beni culturali
3. Ricerca scientifica e tecnologica
4. Volontariato, filantropia e beneficenza
5. Salute pubblica, medicina preventiva e riabilitativa

### **Settori ammessi**

1. Realizzazione di lavori pubblici o di pubblica utilità
2. Sviluppo locale ed edilizia popolare locale
3. Crescita e formazione giovanile
4. Assistenza agli anziani

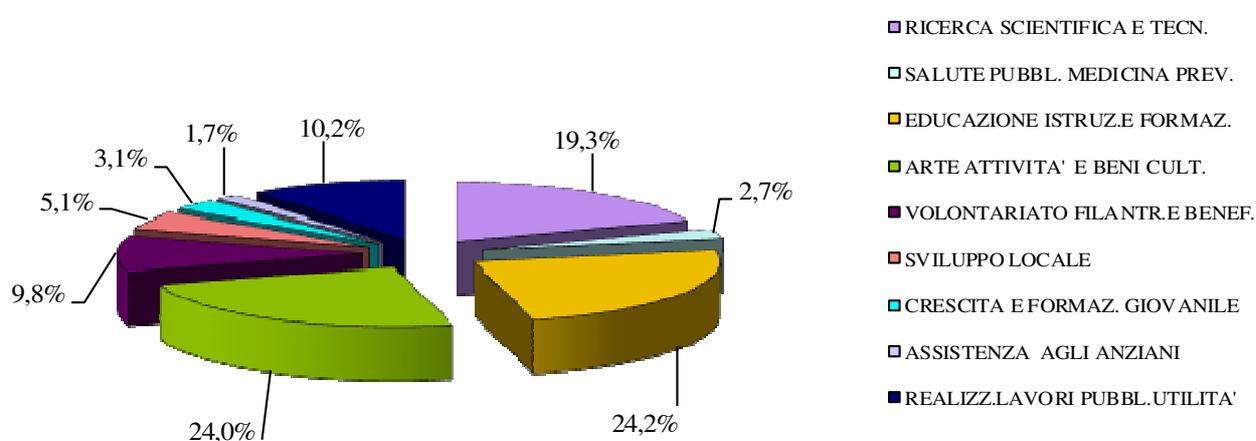
Tale decisione risulta in linea con la tradizionale vocazione della Fondazione e con le esigenze del territorio di riferimento, mirando a:

- assicurare alle giovani generazioni una "scuola di qualità", sia sotto il profilo delle strutture edilizie sia dal punto di vista dell'innovazione didattica;
- conservare e valorizzare le numerose testimonianze storiche, artistiche e culturali nonché a supportare le manifestazioni culturali, nel duplice intento di consentire al pubblico di apprezzare le fonti della cultura, della storia e delle tradizioni locali e di generare opportunità di sviluppo turistico;
- supportare le iniziative universitarie e post-universitarie in grado di accreditare Lucca come polo di ricerca e di alta formazione e promuovere attività di ricerca su temi di rilevanza scientifica in grado di produrre concrete ricadute operative per le istituzioni e le imprese;

- sostenere le categorie sociali più deboli mediante il supporto alle numerose istituzioni sia pubbliche che private che operano in questo vasto ambito;
- promuovere il benessere della propria comunità e l'efficienza del sistema sanitario locale, sia dal punto di vista tecnologico che in tema di servizi erogati;
- dotare il territorio di riferimento delle infrastrutture necessarie a supporto dello sviluppo economico e sociale;
- promuovere le produzioni di eccellenza del territorio, anche mediante il sostegno delle connesse manifestazioni;
- favorire l'aggregazione sociale e la crescita delle giovani generazioni, favorendo l'integrazione delle fasce più deboli;
- migliorare le condizioni di vita degli anziani, sostenendo varie attività assistenziali e nuove forme di residenzialità.

La tabella ed il grafico seguenti illustrano la ripartizione percentuale delle erogazioni deliberate nell'esercizio fra i vari settori di intervento.

Settore	Progetti		Totale deliberato	
	n.	%	euro	%
Ricerca scientifica e tecnologica	35	4,3%	5.029.811	19,3%
Salute pubblica e medicina preventiva	42	5,2%	708.000	2,7%
Educazione, istruzione e formazione	93	11,5%	6.309.319	24,2%
Arte, attività e beni culturali	229	28,4%	6.262.979	24,0%
Volontariato, filantropia e beneficenza	184	22,8%	2.566.252	9,8%
Sviluppo locale	41	5,1%	1.332.250	5,1%
Crescita e formazione giovanile	73	9,0%	800.011	3,1%
Assistenza agli anziani	33	4,1%	443.617	1,7%
Realizzazione lavori pubblica utilità	77	9,5%	2.669.830	10,2%
<b>Totale</b>	<b>807</b>	<b>100,0%</b>	<b>26.122.069</b>	<b>100,0%</b>



Da sottolineare soprattutto la preferenza accordata al settore Educazione, istruzione e formazione (nel 2021 pari al 24,2% del totale), al quale, anche per effetto del versamento al Fondo per il contrasto della povertà educativa minorile, sono state assegnate risorse in misura lievemente superiore rispetto al settore Arte, attività e beni culturali (24%), comunque destinatario di una quota apprezzabile in relazione alle esigenze del territorio di riferimento, particolarmente ricco di testimonianze storiche, artistiche, culturali ed ambientali.

Apprezzabili risultano anche gli interventi nei settori Ricerca scientifica e tecnologica (19,3%), Realizzazione di lavori di pubblica utilità (10,2%) e Volontariato, filantropia e beneficenza (9,8%), nel convincimento che il sostegno di tali iniziative costituisca un traino fondamentale per lo sviluppo economico e, soprattutto, sociale del territorio e sia di fondamentale importanza in un periodo di crisi economica generalizzata come quello attuale.

Segue una tabella di dettaglio delle erogazioni deliberate nel 2021 ripartite per settore e, all'interno di ciascun settore, per finalità.

Finalità per settore	Progetti		Erogazioni deliberate	
	n.	%	euro	%
<b>Ricerca scientifica e tecnologica</b>	<b>35</b>	<b>4,3%</b>	<b>5.029.811</b>	<b>19,3%</b>
Ricerca e sviluppo sperimentale in campo medico	1	2,9%	24.000	0,5%
Ricerca e sviluppo sperimentale nel campo delle scienze naturali e tecnologiche	16	45,7%	827.000	16,4%
Ricerca e sviluppo sperimentale nel campo delle scienze sociali	9	25,7%	322.100	6,4%
Altri campi di ricerca n.c.a.	9	25,7%	3.856.711	76,7%
<b>Salute pubblica e medicina preventiva</b>	<b>42</b>	<b>5,2%</b>	<b>708.000</b>	<b>2,7%</b>
Ospedali e case cura generali	2	4,8%	45.000	6,4%
Ospedali e case cura specialistiche	1	2,4%	6.000	0,8%
Ospedali e case cura per lunga degenza	1	2,4%	30.000	4,2%
Servizi domiciliari	1	2,4%	30.000	4,2%
Servizi diurni (inclusi servizi medici professionali)	1	2,4%	15.000	2,1%
Servizi diagnostici	3	7,1%	60.000	8,5%
Servizi di informazione e prevenzione	7	16,7%	79.000	11,2%
Altri servizi sanitari n.c.a.	26	61,9%	443.000	62,6%
<b>Educazione, istruzione e formazione</b>	<b>93</b>	<b>11,5%</b>	<b>6.309.319</b>	<b>24,2%</b>
Scuole dell'infanzia	7	7,5%	204.000	3,2%
Scuole del primo ciclo scolastico	35	37,6%	2.197.784	34,8%
Scuole del secondo ciclo scolastico	10	10,8%	697.000	11,0%
Istruzione primaria e secondaria - altri servizi di istruzione n.c.a.	17	18,3%	2.330.036	36,9%
Istruzione universitaria e para-universitaria	2	2,2%	535.000	8,5%
Istruzione post-universitaria e di specializzazione	2	2,2%	125.000	2,0%
Istruzione secondaria di formazione professionale	1	1,1%	90.000	1,4%
Educazione e istruzione permanente	6	6,5%	29.000	0,5%
Istruzione professionale e istruzione degli adulti - altri servizi di istruzione n.c.a.	13	14,0%	101.500	1,6%
<b>Arte, attività e beni culturali</b>	<b>229</b>	<b>28,4%</b>	<b>6.262.979</b>	<b>24,0%</b>
Arti visive (pittura, scultura, ecc.)	9	3,9%	233.000	3,7%
Creazioni e interpretazioni artistiche e letterarie (musica, teatro, balletto, cinema, ecc.)	86	37,6%	2.315.000	37,0%
Attività dei musei	20	8,7%	341.000	5,4%
Attività di biblioteche e archivi	15	6,6%	1.023.500	16,3%
Conservazione e valorizzazione dei beni architettonici e archeologici	83	36,2%	2.193.979	35,0%
Editoria e altri mezzi di comunicazione di massa (TV, radio, Internet, ecc.)	5	2,2%	82.000	1,3%
Editoria - contributo	8	3,5%	62.000	1,0%
Editoria - acquisto	2	0,9%	5.500	0,1%
Altre attività culturali e artistiche	1	0,4%	7.000	0,1%
<b>Volontariato, filantropia e beneficenza</b>	<b>184</b>	<b>22,8%</b>	<b>2.566.252</b>	<b>9,8%</b>
Assistenza sociale residenziale- a favore di soggetti svantaggiati	9	4,9%	116.000	4,5%
Assistenza sociale residenziale- a favore di soggetti n.c.a.	1	0,5%	30.000	1,2%
Assistenza sociale non residenziale a favore di soggetti svantaggiati	48	26,1%	627.392	24,4%
Assistenza sociale non residenziale a favore di altri soggetti n.c.a.	3	1,6%	12.000	0,5%
Protezione civile	22	12,0%	200.580	7,8%
Attività a favore di profughi e rifugiati immigrati	2	1,1%	6.000	0,2%
Beneficenza	17	9,2%	722.430	28,2%
Inserimento lavorativo di soggetti svantaggiati	37	20,1%	432.850	16,9%
Attività ricreative e di socializzazione	28	15,2%	138.000	5,4%
Interventi diretti di promozione e sostegno del volontariato	7	3,8%	90.000	3,5%
Attività di sostegno allo sviluppo ed alle condizioni di vita dei paesi poveri	7	3,8%	68.000	2,6%
Interventi in caso di disastro internazionale	1	0,5%	3.000	0,1%
Pace e tutela diritti umani	2	1,1%	120.000	4,7%
<b>Sviluppo locale</b>	<b>41</b>	<b>5,1%</b>	<b>1.332.250</b>	<b>5,1%</b>
Conservazione e protezione delle risorse naturali	2	4,9%	4.500	0,3%
Divulgazione e sensibilizzazione ambientalista	4	9,8%	34.500	2,6%
Promozione dello sviluppo economico della comunità locale	35	85,4%	1.293.250	97,1%
<b>Crescita e formazione giovanile</b>	<b>73</b>	<b>9,0%</b>	<b>800.011</b>	<b>3,1%</b>
Assistenza sociale residenziale a favore di minori disabili e/o svantaggiati	7	9,6%	56.000	7,0%
Assistenza sociale residenziale a favore di minori svantaggiati	1	1,4%	12.000	1,5%
Assistenza sociale non residenziale a favore di minori disabili e/o svantaggiati	10	13,7%	87.500	10,9%
Attività sportive, ricreative e di socializzazione	55	75,3%	644.511	80,6%
<b>Assistenza agli anziani</b>	<b>33</b>	<b>4,1%</b>	<b>443.617</b>	<b>1,7%</b>
Assistenza sociale residenziale a favore di anziani	15	45,5%	306.717	69,1%
Assistenza sociale residenziale a favore di anziani disabili	1	3,0%	10.000	2,3%
Assistenza sociale non residenziale a favore di anziani	16	48,5%	124.400	28,0%
Assistenza sociale non residenziale a favore di anziani disabili	1	3,0%	2.500	0,6%
<b>Realizzazione lavori pubblica utilità</b>	<b>77</b>	<b>9,5%</b>	<b>2.669.830</b>	<b>10,2%</b>
Realizzazione di lavori pubblici o di pubblica utilità	77	100,0%	2.669.830	100,0%
<b>Totale</b>	<b>807</b>	<b>100,0%</b>	<b>26.122.069</b>	<b>100,0%</b>

## Educazione, istruzione e formazione

	Pluriennali anni precedenti	Anno 2021	Totale
Interventi diretti	235.111	3.368.035	<b>3.603.146</b>
Iniziative da bando	1.763.000	294.500	<b>2.057.500</b>
Iniziative fuori bando	640.000	8.673	<b>648.673</b>
<b>Totale</b>	<b>2.638.111</b>	<b>3.671.208</b>	<b>6.309.319</b>

Al settore Educazione, istruzione e formazione, che emerge come quello maggiormente sostenuto dalla Fondazione nel corso del 2021, sono stati attribuiti complessivamente € 6.309.319, di cui € 2.638.111 derivanti da impegni pluriennali assunti in esercizi precedenti ed € 3.671.208 deliberati nel 2021.

Le linee prioritarie di intervento in questo settore hanno seguito sostanzialmente due filoni:

- **l’edilizia scolastica** per le scuole di ogni ordine e grado del territorio provinciale, prevalentemente per interventi di manutenzione straordinaria, adeguamento sismico ed impiantistico, inclusi gli impianti sportivi a servizio degli Istituti scolastici. Questi interventi hanno avuto un rilievo centrale nell’attività della Fondazione per il triennio 2019-2021, talché il progetto “Edilizia scolastica e impianti sportivi a servizio degli istituti scolastici” è stato qualificato come strategico. Il progetto è stato realizzato mediante uno specifico bando triennale ed il sostegno a talune iniziative fuori bando realizzate dall’Amministrazione provinciale di Lucca e da alcuni Comuni, anche per la progettazione di alcuni interventi presentati a valere sul Piano Regionale Triennale, come si dirà diffusamente nello specifico paragrafo. La quota di tale progetto strategico di competenza del 2021 è pari complessivamente ad € 2.090.000, di cui € 1.740.000 tramite bando ed € 350.000 mediante il sostegno ad iniziative fuori bando;
- la partecipazione al **Fondo per il contrasto della povertà educativa minorile**, qualificato come progetto strategico, con una quota di € 2.223.133. Con la legge di bilancio 2019 (Legge 30/12/2018, n.145), è stata disposta la proroga del Fondo per gli anni 2019, 2020 e 2021, anche se con modalità di attribuzione del relativo credito di imposta meno incentivanti rispetto al passato.

Nell’ottica di contribuire a garantire il “**diritto allo studio**”, la Fondazione da anni dedica risorse all’acquisto dei libri scolastici a sostegno delle famiglie meno abbienti; con la medesima finalità, in corso d’anno è stato disposto uno specifico stanziamento per il potenziamento della connessione alla rete internet nelle scuole della provincia di Lucca, utile in particolare per consentire lo svolgimento della Didattica A Distanza.

A questa operatività si aggiunge il sostegno accordato, mediante interventi diretti, all’**alta formazione** realizzata da istituzioni operanti sul territorio provinciale, come si dirà diffusamente nel capitolo dedicato agli interventi diretti.

## Arte, attività e beni culturali

	Pluriennali anni precedenti	Anno 2021	Totale
Interventi diretti	459.479	2.439.350	<b>2.898.829</b>
Iniziative da bando	2.082.000	1.169.350	<b>3.251.350</b>
Iniziative fuori bando	-	112.800	<b>112.800</b>
<b>Totale</b>	<b>2.541.479</b>	<b>3.721.500</b>	<b>6.262.979</b>

Al settore sono state assegnate risorse per un importo complessivo di € 6.262.979, di cui € 3.721.500 deliberati nel corso del 2021, mentre € 2.541.479 derivano da impegni pluriennali assunti in esercizi precedenti.

Gli interventi della Fondazione nel settore sono stati in prevalenza mirati alla conservazione e valorizzazione del patrimonio artistico, culturale ed ambientale nonché al sostegno di iniziative culturali ed artistiche - quali mostre, concerti, spettacoli - selezionate in base alla qualità del messaggio culturale trasmesso ed alla capacità di attrarre un congruo numero di visitatori, nell'intento di favorire e stimolare la diffusione dell'amore per l'arte e per la cultura, soprattutto tra i giovani. Tutto ciò nel duplice intento di consentire alla popolazione locale ed ai visitatori di conoscere ed apprezzare le fonti della cultura, della storia, della religiosità e delle tradizioni locali e di contribuire allo sviluppo del territorio, in termini di incremento dei flussi di turismo e di opportunità lavorative.

Fra gli interventi diretti annuali è ricompreso lo stanziamento a favore della **Fondazione Ragghianti**, quale "ente strumentale" negli ambiti della ricerca e della divulgazione storico-artistica, con particolare riferimento al tema dell'arte contemporanea.

Da anni la Fondazione promuove inoltre iniziative per la valorizzazione del **Complesso di San Francesco** e partecipa all'ampio programma di restauro conservativo della **Cattedrale di San Martino** in Lucca. Più di recente ha provveduto alla completa ristrutturazione dell'**Oratorio degli Angeli Custodi**, piccolo gioiello barocco, con l'obiettivo di reinserirlo nei circuiti culturali cittadini.

In considerazione della vastità del patrimonio architettonico e artistico, nonché della numerosità delle manifestazioni culturali che si svolgono periodicamente sul territorio di riferimento, gran parte degli interventi nel settore sono realizzati mediante l'emanazione di bandi specifici. Nel corso del 2021 è stato emanato il Bando "**Progetti e attività culturali**", a cui si aggiungono le quote di pertinenza dei contributi assegnati a valere sui Bandi 2019-2021 e 2021-2023 "**Interventi su beni culturali**", riservati al sostegno di progetti di restauro e valorizzazione dei beni culturali sottoposti alla tutela della Soprintendenza competente ai sensi del D.Lgs.42/2004 e del Bando 2021 "**Eventi ed iniziative rilevanti**", dedicato alle principali manifestazioni ed iniziative che si svolgono sul territorio provinciale, emanato a fine 2020 per consentire agli organizzatori di disporre di un congruo lasso temporale per la programmazione delle iniziative.

## Ricerca scientifica e tecnologica

	Pluriennali anni precedenti	Anno 2021	Totale
Interventi diretti	2.902.809	1.305.002	<b>4.207.811</b>
Iniziative da bando	750.000	-	<b>750.000</b>
Iniziative fuori bando	-	72.000	<b>72.000</b>
<b>Totale</b>	<b>3.652.809</b>	<b>1.377.002</b>	<b>5.029.811</b>

Al settore Ricerca scientifica e tecnologica sono stati attribuiti complessivamente € 5.029.811, di cui € 1.377.002 deliberati nel 2021 ed € 3.652.809 derivanti da impegni pluriennali pregressi.

Ricerca ed innovazione rappresentano, nel medio e lungo periodo, un fondamentale fattore di sviluppo economico, sociale e culturale di un territorio. Partendo da questa premessa, la Fondazione ha contribuito, mediante la Fondazione Lucchese per l'Alta Formazione e la Ricerca, alla costituzione ed al funzionamento della **Scuola di Dottorato IMT Alti Studi Lucca** ed allo sviluppo di tale Scuola acquistando e ristrutturando, con impiego di fondi patrimoniali, il complesso di San Francesco, adibito a *campus* della Scuola stessa, nonché alla realizzazione del **Polo Tecnologico Lucchese**, quale polo di ricerca ed innovazione a servizio del territorio, con conseguente valorizzazione di **Lucense S.c.a r.l.** per il trasferimento tecnologico. IMT si è distinta a livello nazionale e internazionale per la capacità di selezionare giovani ricercatori e rappresenta un'opportunità di sviluppo per la città di Lucca, promuovendo attività di ricerca su temi di rilevanza scientifica in grado di produrre concrete ricadute operative per le istituzioni e le imprese del territorio.

Fra gli interventi diretti deliberati in anni precedenti è ricompresa la quota di € 2.709.709 del complessivo stanziamento di € 7/milioni per l'acquisto e la ristrutturazione del **complesso immobiliare** sito in Lucca, Via Brunero Paoli angolo Via del Bastardo, per la realizzazione di una **residenza universitaria** da destinare all'ampliamento del **campus di IMT**, qualificato come progetto strategico.

A ciò si è aggiunto il sostegno ai progetti presentati a valere sullo specifico **Bando 2019-2021 "Ricerca"**, che, oltre a confermare i criteri generali di merito dei progetti presentati (qualità e rilevanza del progetto di ricerca, qualità del *team* di ricercatori, trasferibilità del risultato della ricerca al tessuto produttivo locale), ha individuato specifiche aree tematiche di interesse al fine di evitare la frammentazione dei contributi.

## Volontariato, filantropia e beneficenza

	Pluriennali anni precedenti	Anno 2021	Totale
Interventi diretti	300.000	310.000	<b>610.000</b>
Iniziative da bando	335.011	1.267.556	<b>1.602.567</b>
Iniziative fuori bando	-	353.685	<b>353.685</b>
<b>Totale</b>	<b>635.011</b>	<b>1.931.241</b>	<b>2.566.252</b>

Al settore Volontariato, filantropia e beneficenza sono stati attribuiti complessivamente € 2.566.252, di cui € 1.931.241 deliberati nell'anno 2021 ed € 635.011 derivanti da impegni pluriennali assunti in esercizi precedenti.

Il sostegno fornito alle categorie sociali più deboli rappresenta per la Fondazione un impegno centrale diretto al continuo miglioramento del benessere sociale della comunità di riferimento. A tal fine è stato emanato il **Bando “Categorie sociali deboli e salute pubblica”**, diretto al sostegno di iniziative volte all'inclusione sociale e/o all'avviamento al lavoro di disabili, sia di tipo fisico che psichico, e di soggetti in situazione di disagio sociale come pure al potenziamento dei mezzi di soccorso, senza tralasciare interventi di beneficenza, di modesta entità, che rispondano a bisogni primari di categorie svantaggiate ed i progetti di cooperazione internazionale a favore dei Paesi in via di sviluppo, condotti da associazioni locali da anni impegnate in queste attività.

Nell'ambito dell'assistenza, anche residenziale, a favore di soggetti disabili, assume particolare rilevanza il progetto **“Durante e dopo di noi”**, che ha condotto alla costituzione di un'apposita fondazione di scopo denominata **“Fondazione per la Coesione Sociale”**. In questo ambito da segnalare in particolare lo stanziamento di € 2/milioni nel periodo 2020-2022 per la realizzazione di due Comunità Alloggio Protette, frutto di un accordo con la Congregazione delle Suore Ministre degli Infermi, che ha messo a disposizione l'immobile di Via Elisa in Lucca.

Un particolare rilievo - nell'ambito del progetto strategico diretto a contrastare gli effetti della pandemia da Covid-19 - hanno assunto la partecipazione al **“Fondo Ri-Uscire”** - istituito da un'ampia rete di partenariato pubblico-privato per contrastare i processi di impoverimento causati dalla pandemia, mediante l'erogazione di **“prestiti di solidarietà”** - ed i contributi deliberati a valere sul **“Bando Lavoro+Bene comune: Nuove assunzioni”**, emanato una prima volta nel corso del 2020 e di nuovo nel 2021, per stimolare la creazione di nuovi posti di lavoro a tempo determinato, nel tentativo di supportare le fasce della popolazione prive di forme di sostegno al reddito.

Si rammenta inoltre che tra le iniziative fuori bando del settore è stato classificato lo stanziamento a favore della Fondazione con il Sud, nel 2021 pari ad € 323.684, determinato sulla base di accordi nazionali definiti in ambito ACRI.

A questi interventi deve aggiungersi l'accantonamento dovuto per legge al FUN, Fondo Unico Nazionale per il volontariato, per il 2021 pari ad € 1.046.138.

## Salute pubblica, medicina preventiva e riabilitativa

	Pluriennali anni precedenti	Anno 2021	Totale
Interventi diretti	-	230.000	<b>230.000</b>
Iniziative concordate	25.000	-	<b>25.000</b>
Iniziative da bando	49.800	399.000	<b>448.800</b>
Iniziative fuori bando	-	4.200	<b>4.200</b>
<b>Totale</b>	<b>74.800</b>	<b>633.200</b>	<b>708.000</b>

Al settore Salute pubblica, medicina preventiva e riabilitativa sono stati attribuiti complessivamente € 708.000, in gran parte deliberati nel corso del 2021; solo l'importo di € 74.800 riguarda quote di interventi pluriennali deliberati in esercizi precedenti.

In questo ambito assume particolare rilievo il progetto strategico denominato “**Proximity Care**”, da realizzare in collaborazione con la Scuola Superiore di Studi Universitari e di Perfezionamento Sant’Anna di Pisa, finalizzato alla definizione di un modello di sviluppo socio-sanitario e di protezione sociale della popolazione residente nelle aree interne della provincia di Lucca. L’impegno massimo complessivo per la Fondazione ammonta ad € 5/milioni nel periodo 2021-2026. La quota stanziata per l’esercizio 2021, pari ad € 200.000, è destinata all’avvio del relativo studio di fattibilità, nonché alla definizione della proposta progettuale.

Nell’ambito del **Bando 2021 “Categorie sociali deboli e salute pubblica”** sono stati deliberati contributi diretti al sostegno dell’attività di associazioni locali operanti in ambito sanitario, nel quadro di un programma di miglioramento e potenziamento dei servizi di emergenza e assistenza medica, inclusi gli acquisti dei dispositivi di protezione anti-contagio per gli operatori delle associazioni ed il personale volontario.

## Realizzazione di lavori pubblici o di pubblica utilità

	Pluriennali anni precedenti	Anno 2021	Totale
Iniziative concordate	240.000	-	<b>240.000</b>
Iniziative fuori bando	-	16.830	<b>16.830</b>
Iniziative da bando	2.107.500	305.500	<b>2.413.000</b>
<b>Totale</b>	<b>2.347.500</b>	<b>322.330</b>	<b>2.669.830</b>

Al settore Realizzazione di lavori pubblici o di pubblica utilità sono stati attribuiti complessivamente € 2.669.830, di cui € 322.330 deliberati nell'anno 2021 ed € 2.347.500 derivanti da impegni pluriennali pregressi.

La Fondazione, pur continuando ad operare in un'ottica di sussidiarietà rispetto alle competenze di Enti pubblici territoriali e soggetti fornitori di servizi di pubblico interesse, è consapevole delle insufficienti risorse a loro disposizione, anche tenuto conto della difficile congiuntura economica, e dell'importanza delle strutture necessarie per la promozione del territorio e delle sue attività. Pertanto, nel duplice intento di supportare lo sviluppo economico e sociale del territorio e contribuire al miglioramento della qualità della vita della popolazione della provincia di Lucca sotto il profilo dell'ambiente urbano, sono state sostenute iniziative dirette alla realizzazione, ristrutturazione o adeguamento di strutture pubbliche o di pubblico utilizzo. In questo ambito l'iniziativa di maggiore rilevanza consiste nel progetto "Impianti sportivi", qualificato come strategico, finalizzato a consentire una migliore fruizione soprattutto da parte dei giovani, realizzato mediante l'emanazione di un bando 2019-2021; i contributi assegnati, per un totale di € 4/milioni, gravano sull'esercizio 2021 per € 1,9/milioni.

A ciò si aggiungono le quote di pertinenza del settore assegnate mediante il Bando annuale "Sviluppo del territorio" ed il Bando 2019-2021 "Infrastrutture e dotazioni strumentali".

## Sviluppo locale ed edilizia popolare locale

	Pluriennali anni precedenti	Anno 2021	Totale
Interventi diretti	350.000	260.000	<b>610.000</b>
Iniziative da bando	301.000	306.000	<b>607.000</b>
Iniziative fuori bando	-	115.250	<b>115.250</b>
<b>Totale</b>	<b>651.000</b>	<b>681.250</b>	<b>1.332.250</b>

Al settore Sviluppo locale ed edilizia popolare locale sono stati attribuiti complessivamente € 1.332.250, di cui € 681.250 deliberati nel corso del 2021 ed € 651.000 derivanti da impegni pluriennali progressivi.

Fra gli interventi diretti dell'anno 2021 è ricompreso lo stanziamento di € 350.000 a favore della CCIAA di Lucca per il **sostegno al sistema produttivo e commerciale locale**, nell'ambito del complessivo progetto strategico per contrastare gli effetti della pandemia da Covid-19.

Anche in questo settore, a fronte di una crescente domanda proveniente dalla società e della limitatezza delle risorse della finanza pubblica, la Fondazione ha cercato di rendere concreto il principio di sussidiarietà, sostenendo – mediante il **Bando annuale “Sviluppo del territorio”** - attività e manifestazioni in grado di favorire lo sviluppo locale, in particolare nel settore turistico, ed iniziative di tutela e valorizzazione delle risorse locali in ambito agricolo, artigianale e del commercio.

## Crescita e formazione giovanile

	Pluriennali anni precedenti	Anno 2021	Totale
Interventi diretti	-	299.011	<b>299.011</b>
Iniziative da bando	20.000	481.000	<b>501.000</b>
<b>Totale</b>	<b>20.000</b>	<b>780.011</b>	<b>800.011</b>

Al settore Crescita e formazione giovanile sono stati attribuiti complessivamente € 800.011, quasi interamente deliberati nel corso del 2021; solo l'importo di € 20.000 deriva da impegni assunti in anni precedenti.

In questo ambito la Fondazione - mediante l'accoglimento di richieste presentate a valere sui Bandi “Generico” e “Categorie sociali deboli e salute pubblica” - ha sostenuto iniziative a favore dei minori, anche con riferimento ai soggetti deboli e diversamente abili, con l'obiettivo di favorirne l'integrazione sociale oltre che il benessere psico-fisico, sostenendo anche realizzazioni utili a promuovere l'aggregazione sociale nonché interventi volti ad integrare i servizi di supporto alla famiglia.

Gli interventi diretti comprendono il tradizionale programma di **soggiorni estivi** gratuiti per bambini e ragazzi appartenenti a famiglie non abbienti ed il sostegno al progetto “**Giovani al Cantiere**” luogo polivalente dedicato ai giovani, entrambi realizzati in collaborazione con l'Amministrazione provinciale di Lucca.

## Assistenza agli anziani

	Pluriennali anni precedenti	Anno 2021	Totale
Interventi diretti	61.517	-	<b>61.517</b>
Iniziative concordate	90.000	-	<b>90.000</b>
Iniziative da bando	50.400	241.700	<b>292.100</b>
<b>Totale</b>	<b>201.917</b>	<b>241.700</b>	<b>443.617</b>

Al settore Assistenza agli anziani sono stati attribuiti complessivamente € 443.617, in parte – per € 241.700 – derivanti dall'accoglimento di richieste presentate nel 2021, mentre l'importo di € 201.917 comprende quote di interventi pluriennali deliberati in esercizi precedenti.

Nell'ambito del **Bando 2021 “Categorie sociali deboli e salute pubblica”** sono stati assegnati contributi per l'assistenza domiciliare, i centri di assistenza diurna, la realizzazione di alloggi in edifici dotati di aree con multi-servizi, tali da garantire vita autonoma in un contesto di autosufficienza, nonché per attività assistenziali che comportano un maggiore impegno sanitario e intensità di cure, con particolare riferimento a centri per malati di Alzheimer e per pazienti non autosufficienti gravi.



## MODALITA' OPERATIVE

Per lo svolgimento della propria attività istituzionale la Fondazione utilizza essenzialmente due modalità operative:

- gli **Interventi diretti**, ovvero i progetti promossi dalla Fondazione e realizzati autonomamente o in collaborazione con altri soggetti mantenendone la *leadership*;
- i **Bandi**: si tratta delle erogazioni a fronte di richieste per le quali la Fondazione definisce i requisiti di ammissibilità in termini, fra l'altro, di ambiti di attività e/o tipologie di richiedenti. A ciascun bando è assegnato un *budget* predefinito.

Fino all'esercizio 2018 alcuni progetti di particolare rilevanza, seppur promossi e realizzati da soggetti terzi, erano cofinanziati dalla Fondazione senza il ricorso ai bandi, mediante la stipula di una specifica convenzione con il soggetto promotore; tali progetti erano classificati come **Iniziativa concordate**. Alcune di queste iniziative, avendo carattere pluriennale, presentano quote di competenza sull'esercizio 2021, di cui si dà pertanto separata evidenza.

A queste modalità si aggiungono altre iniziative, definite **Fuori bando**, presentate ed accolte al di fuori dei bandi; fra queste sono stati classificati il contributo a Fondazione con il Sud ed alcuni contributi, solitamente di importo modesto, a fronte di richieste presentate dopo la scadenza dei termini previsti dai bandi. Fra le iniziative fuori bando sono classificati anche alcuni progetti di edilizia scolastica sostenuti al di fuori dello specifico bando.

Da sottolineare infine che alcuni progetti, aventi particolare rilevanza in termini di risorse impegnate e per l'importanza rappresentata per l'intero territorio provinciale, sono qualificati come **Strategici**; tali progetti sono realizzati talvolta direttamente dalla Fondazione, anche in collaborazione con altre istituzioni, in altri casi ricorrendo allo strumento del bando.

Nelle tabelle sottostanti le erogazioni deliberate a valere sull'esercizio sono suddivise in base alle predette modalità operative. Le iniziative da bando comprendono sia i progetti accolti a valere sui bandi emanati nel corso del 2021, sia le quote di competenza dell'esercizio 2021 relative ai bandi pluriennali emanati in esercizi precedenti.

### Interventi diretti

Settore	Progetti		Erogazioni Deliberate	
	n.	%	euro	%
Ricerca scientifica e tecnologica	9	17,6%	4.207.811	33,6%
Salute pubblica e medicina preventiva	2	3,9%	230.000	1,8%
Educazione, istruzione e formazione	13	25,5%	3.603.146	28,8%
Arte, attività e beni culturali	16	31,4%	2.898.829	23,2%
Volontariato, filantropia e beneficenza	5	9,8%	610.000	4,9%
Sviluppo locale	3	5,9%	610.000	4,9%
Crescita e formazione giovanile	2	3,9%	299.011	2,4%
Assistenza agli anziani	1	2,0%	61.517	0,5%
<b>Totale</b>	<b>51</b>	<b>100,0%</b>	<b>12.520.314</b>	<b>100,0%</b>

### Iniziative di terzi concordate

Settore	Progetti		Erogazioni Deliberate	
	n.	%	euro	%
Salute pubblica e medicina preventiva	1	33,3%	25.000	7,0%
Assistenza agli anziani	1	33,3%	90.000	25,4%
Realizzazione lavori pubblica utilità	2	66,7%	240.000	67,6%
<b>Totale</b>	<b>3</b>	<b>100,0%</b>	<b>355.000</b>	<b>100,0%</b>

### Iniziative da bando

Settore	Progetti		Erogazioni Deliberate	
	n.	%	euro	%
Ricerca scientifica e tecnologica	22	3,1%	750.000	6,3%
Salute pubblica e medicina preventiva	38	5,3%	448.800	3,8%
Educazione, istruzione e formazione	75	10,4%	2.057.500	17,3%
Arte, attività e beni culturali	199	27,6%	3.251.350	27,3%
Volontariato, filantropia e beneficenza	176	24,4%	1.602.567	13,4%
Sviluppo locale	35	4,9%	607.000	5,1%
Crescita e formazione giovanile	71	9,9%	501.000	4,2%
Assistenza agli anziani	31	4,3%	292.100	2,4%
Realizzazione lavori pubblica utilità	73	10,1%	2.413.000	20,2%
<b>Totale</b>	<b>720</b>	<b>100,0%</b>	<b>11.923.317</b>	<b>100,0%</b>

### Iniziative fuori bando

Settore	Progetti		Erogazioni Deliberate	
	n.	%	euro	%
Ricerca scientifica e tecnologica	4	12,9%	72.000	5,4%
Salute pubblica e medicina preventiva	1	3,2%	4.200	0,3%
Educazione, istruzione e formazione	5	16,1%	648.673	49,0%
Arte, attività e beni culturali	14	45,2%	112.800	8,5%
Volontariato, filantropia e beneficenza	2	6,5%	353.685	26,7%
Sviluppo locale	3	9,7%	115.250	8,7%
Realizzazione lavori pubblica utilità	2	6,5%	16.830	1,3%
<b>Totale</b>	<b>31</b>	<b>100,0%</b>	<b>1.323.437</b>	<b>100,0%</b>

## PROGETTI STRATEGICI

Da tempo la Fondazione ha deciso di assumere un ruolo sempre più attivo nella progettazione e realizzazione di interventi rispondenti alle principali istanze del territorio e “trainanti” per il suo sviluppo economico e sociale, stanziando importi significativi e “catalizzando” altre risorse, in modo da produrre benefici effetti moltiplicativi sullo sviluppo economico e sociale del territorio di riferimento.

Dal 2012 ad oggi sono stati qualificati come **strategici** i seguenti progetti:

- **restauro e valorizzazione delle Mura Urbane di Lucca**, per il quale la Fondazione curò direttamente l’esecuzione dei lavori, stanziando circa € 12,7/milioni nel periodo 2012-2016;
- **edilizia scolastica**, con stanziamenti complessivi di circa € 31,5/milioni, utilizzati prevalentemente attraverso i Bandi Edilizia Scolastica 2013-2015 e 2019-2021;
- **riqualificazione della Pineta di Ponente di Viareggio**, per il quale la Fondazione curò direttamente l’esecuzione dei lavori di riqualificazione ambientale e messa in sicurezza del parco urbano, stanziando € 1,5/milioni nel triennio 2014-2016;
- **restauro del Mercato del Carmine di Lucca**, con stanziamento di € 3/milioni nel triennio 2015-2017, grazie al quale sono stati eseguiti a cura del Comune di Lucca interventi di consolidamento e ripristino strutturale del complesso edilizio trecentesco;
- acquisto e ristrutturazione del **complesso immobiliare sito in Lucca, via Brunero Paoli angolo via del Bastardo**, da adibire a **residenza universitaria per IMT**, con stanziamento complessivo di € 7/milioni nel periodo 2017-2023;
- **impianti sportivi**, con stanziamento complessivo di € 4/milioni, erogati tramite apposito Bando 2019-2021;
- ampia progettualità finalizzata a **contrastare gli effetti della pandemia Covid-19 e del conseguente lockdown** - sia per il tramite di interventi diretti che mediante l’emanazione di bandi specifici - nei vari ambiti di intervento della Fondazione.

Nel corso del 2021, in vista della programmazione pluriennale 2022-2026, sono stati organizzati incontri di ascolto con gli enti locali e le organizzazioni più rappresentative delle realtà socio-economiche del territorio di riferimento della Fondazione, che hanno evidenziato l’esigenza di interventi a favore delle **aree interne**, ovvero dei territori fragili, distanti dai centri principali di offerta dei servizi essenziali e spesso abbandonati a loro stessi, che tuttavia coprono complessivamente il 60% dell’intera superficie del territorio nazionale; nella sola provincia di Lucca ricadono nelle aree interne 21 Comuni. La scarsa copertura dei servizi nelle aree interne si accompagna spesso a fenomeni come lo spopolamento, un maggior rischio di disoccupazione e in generale a situazioni di disagio economico e sociale, che si è andato aggravando nel periodo della

pandemia. In questo ambito si inserisce il progetto strategico denominato “**Proximity Care**”, da realizzare in collaborazione con la Scuola Superiore di Studi Universitari e di Perfezionamento Sant’Anna di Pisa, finalizzato alla definizione di un modello di sviluppo socio-sanitario e delle sue applicazioni sul campo nelle aree interne della provincia di Lucca. Il progetto prevede il coinvolgimento dei diversi attori del territorio fra cui la Regione Toscana, l’Azienda USL Toscana nord ovest, gli Enti locali interessati. L’impegno complessivo massimo per la Fondazione ammonta ad € 5/milioni nel periodo 2021-2026, di cui € 200.000 per l’anno 2021. Il contributo assicurato dalla Scuola Sant’Anna di Pisa è di € 2.420.000. La prima fase del progetto – che prevede la realizzazione di uno studio di fattibilità e la definizione della proposta progettuale - è attualmente in corso; questa attività, il cui costo è stato quantificato in € 350.000, è interamente a carico della Fondazione e sarà sottoposta alla valutazione di una “Conferenza dei portatori di interesse” composta da Regione Toscana e dai presidenti delle Unioni dei Comuni interessati. In caso di giudizio negativo, la Fondazione avrà la facoltà di recedere dall’accordo, facoltà riconosciuta anche successivamente con cadenza annuale. In caso di recesso decadrà ogni impegno residuo.

Nel Documento Programmatico Pluriennale 2022-2026 è stata qualificata come strategica una progettualità finalizzata alla realizzazione di un numero limitato di interventi di **rigenerazione urbana su beni culturali che possano usufruire delle agevolazioni Art Bonus**, con uno stanziamento complessivo di € 4,5/milioni nel triennio 2022-2024. Nell’ambito di tale progettualità, allo stato attuale è stato accolto un intervento nel Comune di Castelnuovo Garfagnana avente ad oggetto un immobile sito nel centro storico da destinarsi ad una progettualità innovativa di *housing* sociale. Ai fini dell’approvazione della fase esecutiva dell’intervento è stato stanziato un contributo di € 500.000: l’importo di € 100.000 è stato “anticipato” all’annualità 2021 affinché il Comune di Castelnuovo potesse procedere all’acquisizione ed alla messa in sicurezza dell’immobile, eliminando il pericolo per la pubblica incolumità; l’importo rimanente è stato suddiviso in due quote da € 200.000 ciascuna per le annualità 2022 e 2023. L’intervento è descritto nel capitolo dedicato agli interventi diretti.

Nel seguente prospetto sono riepilogati i piani di intervento per i progetti strategici avviati prima del 2021 e tuttora in corso.

Progetto strategico	Importo deliberato						
	2017	2018	2019	2020	2021	Anni successivi	Totale
Acquisto e ristrutturazione immobile di Via Brunero Paoli angolo Via del Bastardo	1.500.000	1.190.291		200.000	2.709.709	1.400.000	7.000.000
Edilizia scolastica e impianti sportivi a servizio degli istituti scolastici		955.913	1.865.506	3.915.000	2.090.000	730.000	9.556.419
Impianti sportivi			940.000	520.000	1.900.000	640.000	4.000.000
Intervento per contrastare gli effetti della pandemia Covid-19				3.039.013	1.099.131	300.000	4.438.144
<b>Totale progetti strategici</b>	<b>1.500.000</b>	<b>2.146.204</b>	<b>2.805.506</b>	<b>7.674.013</b>	<b>7.798.840</b>	<b>3.070.000</b>	<b>24.994.563</b>

La qualifica di progetto strategico è stata assegnata inoltre – in considerazione dell’importanza dell’iniziativa e del relativo impegno economico – al contributo di € 2.223.133 stanziato nel 2021 per l’adesione al **Fondo per il contrasto della povertà educativa minorile**, iniziativa a carattere nazionale.

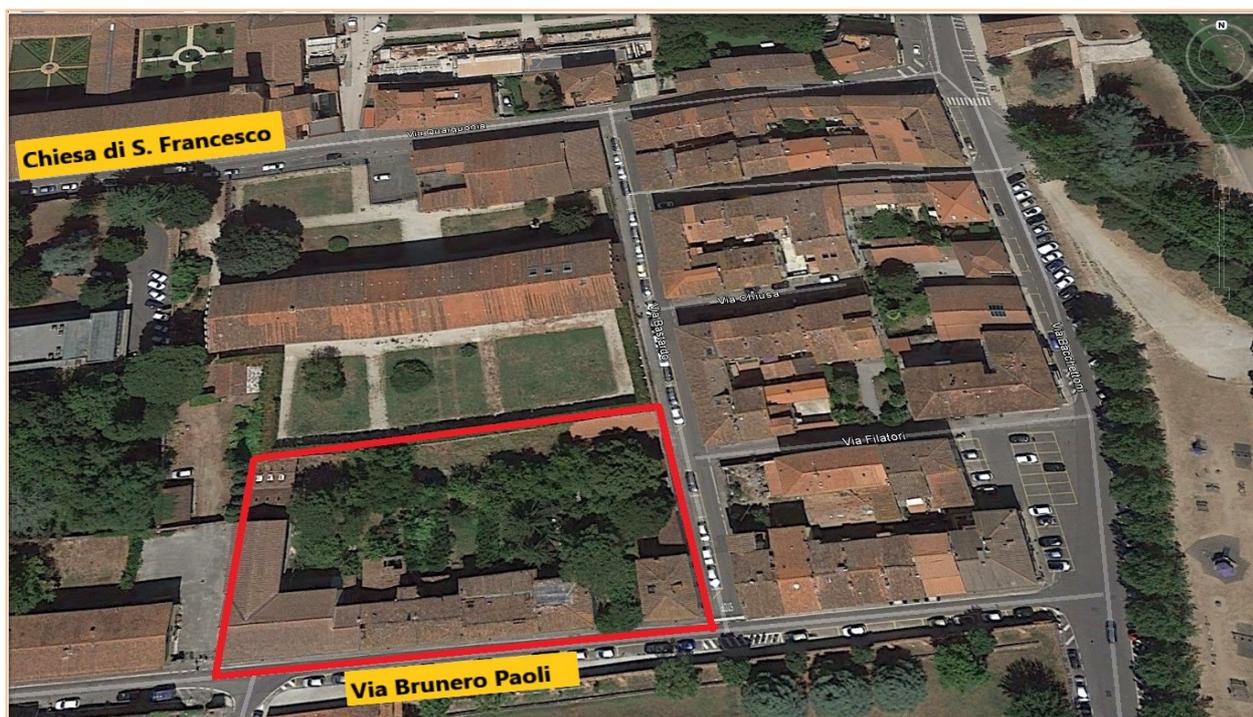
## ACQUISTO E RISTRUTTURAZIONE DEL COMPLESSO IMMOBILIARE SITO IN LUCCA VIA BRUNERO PAOLI ANGOLO VIA DEL BASTARDO

Il progetto prevede la realizzazione di una **residenza universitaria per IMT**, che dovrebbe consentire lo sviluppo dimensionale della Scuola secondo quanto stabilito dal proprio Piano Triennale 2019-2021, che prevede il passaggio ad oltre 250 persone fra docenti, studenti e personale amministrativo.

Per la copertura degli oneri a carico della Fondazione è stata ipotizzata una sostanziale neutralità rispetto all'ammontare complessivo delle erogazioni previste: a questo fine, è stato raggiunto un accordo con IMT che prevede l'accollo da parte della Scuola di oneri in precedenza a carico della Fondazione e la riduzione/rimodulazione di contributi previsti a favore della stessa IMT.

Il complesso immobiliare è stato acquistato dall'ente giuridico Provincia Romana dei Frati Predicatori (Domenicani) con sede in Roma con atto del 27 giugno 2018 per un importo di € 2.255.000, oltre spese notarili e di contratto. Trattandosi di un immobile di notevole interesse storico-artistico ai sensi del D.Lgs. 22/1/2004 n.42, l'efficacia dell'acquisto è stata subordinata al mancato esercizio del diritto di prelazione da parte degli enti territoriali; il conseguente atto di accertamento di avveramento di condizione sospensiva è stato stipulato il 6 settembre 2018.

Si tratta di un complesso di fabbricati posto lungo Via Brunero Paoli (dal civico n.5 al n.35) in angolo con Via del Bastardo, con accesso carrabile da quest'ultima che immette in un ampio giardino interposto tra i fabbricati e la recinzione del Museo di Villa Guinigi. La superficie complessiva del lotto è di circa 3.590 metri quadrati, per una superficie coperta di circa 1.282 metri quadrati, oltre a terreno di proprietà esclusiva di circa 2.300 metri quadrati.



Da un punto di vista di consistenza, conformazione, corredo di giardino, il Complesso si presta ottimamente per essere trasformato in residenza universitaria, che permetterà di conseguire l'auspicato sviluppo dimensionale di IMT mediante una progressiva estensione del numero delle borse di studio offerte ai dottorandi e, conseguentemente, un deciso incremento del corpo docente rispetto ai livelli attuali. Tale sviluppo risulta economicamente sostenibile per IMT anche ipotizzando, in via prudenziale, l'invarianza dell'apporto del Fondo di Finanziamento Ordinario stabilito dal Ministero dell'Università e della Ricerca, nonché l'assenza delle quote premiali, degli stanziamenti per la programmazione triennale e di ulteriori interventi straordinari previsti dalla normativa vigente.

Per l'esecuzione dei lavori di ristrutturazione era stato previsto un costo di € 2.400/mq comprensivo di opere murarie ed impiantistiche, che, rapportato alla consistenza dei locali, portava ad una spesa complessiva di circa € 6.720.000. Per quanto concerne l'assegnazione delle opere fu esperita una gara tra ditte edili della provincia di Lucca in possesso di un'attestazione SOA OG2 di almeno classe IV-bis (lavori fino ad € 3,5/milioni), che si avvale della collaborazione in Associazione Temporanea di Impresa (ATI) di ditte specializzate, aventi sede nella provincia di Lucca, in possesso di attestazioni SOA specialistiche corrispondenti all'importo stimato dei lavori.



La Legge 14 novembre 2000 n.338 prevede un cofinanziamento statale a fondo perduto pari a circa il 50% per progetti finalizzati all'acquisto, alla ristrutturazione o alla costruzione di immobili da adibire ad alloggi o residenze per studenti universitari. In applicazione di tale Legge, nel gennaio 2017 fu pubblicato un bando da parte del Ministero dell'Università e della Ricerca, a valere del quale la Fondazione richiese un cofinanziamento di € 4.230.000. L'esito del bando fu reso noto nel dicembre 2018: il progetto presentato dalla Fondazione si è classificato in 55<sup>a</sup> posizione fra gli 80 ammessi a cofinanziamento, seppur nella graduatoria dei progetti ammessi con riserva, subordinatamente alla disponibilità di ulteriori risorse rispetto a quelle stanziare nella prima fase. Il Ministero dell'Università e della Ricerca, con comunicazione in data 7 luglio 2021, ha reso noto che l'intervento è stato definitivamente ammesso al cofinanziamento ministeriale, a seguito del reperimento di ulteriori risorse.

A causa dell'incremento dei prezzi delle materie prime e della necessità di provvedere a sistemazioni esterne inizialmente non previste, lo stanziamento complessivo è stato incrementato di € 1,4/milioni (€ 1/milione per il 2022 ed € 400.000 per il 2023).



## EDILIZIA SCOLASTICA

Il progetto, che prevedeva uno stanziamento complessivo nel periodo 2018-2021 di € 10/milioni, ha subito un iniziale ritardo legato alla prevista costituzione di un fondo immobiliare territoriale. Dopo una prolungata fase di interlocuzione, le Amministrazioni locali hanno preferito avvalersi delle opportunità offerte dal Piano Regionale Triennale 2018-2020 per l'edilizia scolastica, che garantisce finanziamenti a fondo perduto senza necessità di cofinanziamento da parte dei beneficiari. Si tratta di uno strumento finanziario in base al quale le Regioni sono chiamate a predisporre un proprio piano pluriennale di investimento, inserendovi progetti candidati da parte degli enti locali sulla base di apposito bando. I piani regionali sono poi aggregati in un unico piano nazionale per il cui finanziamento le Regioni stipulano appositi mutui con la Banca Europea degli Investimenti (BEI), il cui ammortamento è posto a carico dello Stato. Le domande per l'inclusione nel suddetto Piano furono presentate nella primavera del 2018 e la graduatoria fu pubblicata ad agosto 2018: i risultati per gli Enti locali della provincia di Lucca sono stati lusinghieri, occupano infatti 10 posizioni tra i primi 20 classificati, a dimostrazione di un circuito virtuoso attivato sul territorio di riferimento della Fondazione.

Circa la metà dello stanziamento complessivamente previsto dalla Fondazione per il progetto Edilizia scolastica - € 4.550.000 - è stata utilizzata in parte per consentire agli Enti locali di elaborare la progettazione definitiva delle iniziative da candidare al Bando regionale ed in parte per cofinanziare alcuni interventi urgenti, come di seguito illustrato:

- contributi concessi all'Amministrazione provinciale di Lucca, per un totale di circa € 3.420.000:
  - € 960.000 (€ 460.000 per il 2020, € 250.000 per il 2021 ed € 250.000 per il 2022) per il **restauro dell'ex Cavallerizza Ducale di Lucca** destinata a palestra per le scuole superiori del centro storico di Lucca e per le società sportive in orario extrascolastico, per il quale la Provincia ha ottenuto un finanziamento ministeriale di circa € 1.100.000. E' in corso la ristrutturazione completa dell'edificio, per la realizzazione di una palestra principale con campo da gioco e di uno spazio più piccolo dotato di attrezzature;
  - € 420.000 nel periodo 2018-2020 per lavori di ristrutturazione della succursale ex Collegio Colombo e la realizzazione del nuovo blocco per laboratori dell'**Istituto Alberghiero Guglielmo Marconi di Viareggio**. L'immobile versava in condizioni di grave degrado, tali da comprometterne in parte l'agibilità, tanto che dall'anno scolastico 2018-2019 alcune classi ed i laboratori sono stati temporaneamente trasferiti in altre strutture. L'intervento, cui è stato assegnato anche un contributo ministeriale di € 700.000, è inserito nella graduatoria del Piano Regionale Triennale;
  - € 240.000 circa nel periodo 2018-2019 per opere di restauro al **Liceo Artistico Musicale A.Passaglia di Lucca (sede di Piazza S.Agostino)**, destinate ad ampliamento delle aule;

- € 900.000 (€ 200.000 per il 2019, € 400.000 per il 2020 ed € 300.000 per il 2022) per l'adeguamento sismico e l'ampliamento della sede di **Lido di Camaione dell'Istituto di Istruzione Superiore Chini-Michelangelo**;
- € 600.000 (€ 200.000 all'anno per il biennio 2019-2020 ed € 100.000 all'anno per il biennio 2021-2022) per il completamento dei lavori al **blocco C dell'Istituto Tecnico Commerciale F.Carrara di Lucca**, che fa seguito all'intervento di manutenzione straordinaria e adeguamento strutturale avviato negli anni scorsi e sostenuto dalla Fondazione con un contributo di € 2,2/milioni a valere sul Bando 2013-2015;
- € 125.000 per il 2018 per la riorganizzazione logistica della **sede di Lucca – Via San Nicolao dell'Istituto Professionale M.Civitali e del Liceo delle Scienze Umane L.A.Paladini**. L'edificio è stato interessato da uno studio di vulnerabilità sismica, da cui è emerso che la sicurezza è inferiore ai minimi richiesti dalle attuali norme tecniche; conseguentemente ne è stato interdetto l'utilizzo come sede scolastica avviando l'iter per il consolidamento statico. Il progetto di adeguamento/miglioramento sismico è risultato tra le prime posizioni nella graduatoria del Piano Regionale 2018-2020 con un finanziamento di € 10,5/milioni;
- ulteriori contributi per interventi minori, urgenti o di completamento, su vari edifici scolastici dislocati sull'intero territorio provinciale, per un totale di circa € 175.000 per l'anno 2018;
- progettazione e realizzazione della **nuova scuola primaria e d'infanzia nel Comune di Piazza al Serchio**, con stanziamento complessivo di € 500.000 (nel periodo 2018-2020). Le verifiche sull'edificio esistente avevano evidenziato l'aggravamento delle condizioni di stabilità, talché ne era stata disposta la chiusura, con conseguente dislocamento delle classi. Il Comune di Piazza al Serchio, utilizzando un contributo ministeriale di € 700.000 ed il contributo stanziato dalla Fondazione, ha potuto avviare il primo lotto funzionale e progettare il secondo lotto, per il quale si è aggiudicato il primo posto nella graduatoria regionale del Piano Triennale, con un importo ammesso a finanziamento di oltre € 3,5/milioni;
- realizzazione della palestra e sistemazione delle aree esterne del **plesso scolastico di Ghivizzano**, nel Comune di Coreglia Antelminelli, con stanziamento complessivo di € 450.000 (nel periodo 2018-2020). Nell'autunno 2014 è iniziata la realizzazione di un nuovo plesso scolastico nella frazione di Ghivizzano, che ospita sia la scuola primaria sia la secondaria di primo grado, oltre ad ampi locali destinati a mensa e biblioteca, per il quale era già stato assegnato un contributo di € 400.000 nel triennio 2016-2018. A completamento di tale progetto è stato concesso un ulteriore contributo per la costruzione della nuova palestra e la realizzazione degli interventi di sistemazione esterna;
- lavori di adeguamento sismico e ristrutturazione igienico-sanitaria dell'edificio sede della **scuola primaria di Borgo a Mozzano**, con stanziamento complessivo di € 180.000 (nel periodo 2018-

2020). In considerazione delle grandi dimensioni dell'edificio e del suo impiego parziale, si è optato per la demolizione di parte degli ampliamenti realizzati in passato e per l'adeguamento sismico del rimanente, oggetto anche di una complessiva riqualificazione energetica e igienico-sanitaria, oltre alla riqualificazione degli spazi esterni.

Il residuo di € 5/milioni è stato attribuito nei primi mesi del 2019, mediante un Bando triennale 2019-2021, con le seguenti caratteristiche principali:

- beneficiari: Comuni della provincia di Lucca;
- destinazione: prevalentemente interventi di manutenzione straordinaria, adeguamento sismico ed emergenze (tipologie non finanziate o finanziate solo parzialmente nel Piano Regionale Triennale), oppure per l'attività di progettazione relativa ad interventi presenti nella graduatoria del suddetto Piano, qualora ciò consentisse maggiori possibilità di finanziamento;
- importo massimo del contributo: € 500.000;
- elementi di priorità: urgenza dell'intervento e, a parità di quest'ultima, percentuale di cofinanziamento, privilegiando gli interventi con cofinanziamento già disponibile o di importo maggiore.

Di seguito l'elenco dei contributi assegnati a valere sul **Bando 2019-2021 Edilizia scolastica**.

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2021	Contributo Totale
Comune di Galliciano	Opere di adeguamento sismico e igienico-funzionale dell'edificio che ospita la scuola dell'infanzia di Galliciano, con ampliamento e realizzazione di un nuovo parcheggio.		€ 430.000
Comune di Massarosa	Lavori di adeguamento della scuola primaria "San Giovanni Bosco" di Quiesa, con consolidamento degli elementi strutturali verticali in muratura e dei solai.	€ 180.000	€ 400.000
Comune di Lucca	Lavori di adeguamento degli impianti elettrici delle scuole d'infanzia e primarie comunali.	€ 180.000	€ 400.000
Comune di Lucca	Risanamento conservativo e adeguamento sismico della palestra di San Lorenzo a Vaccoli a servizio anche della scuola primaria, con efficientamento energetico e sistemazione di tutto l'edificio.	€ 180.000	€ 300.000
Comune di Bagni di Lucca	Interventi di adeguamento sismico, efficientamento energetico e sistemazioni varie del plesso scolastico Matteo Trenta situato nel Capoluogo.	€ 170.000	€ 300.000
Comune di Pietrasanta	Interventi di adeguamento alle prescrizioni di prevenzione incendi di varie scuole materne e primarie comunali.	€ 130.000	€ 300.000
Comune di Porcari	Lavori di adeguamento sismico della Scuola Primaria "Orsi - La Pira".	€ 130.000	€ 250.000
Comune di Seravezza	Opere di adeguamento sismico per le scuole primarie "R.Salvatori" di Basati e "B.Munari" di Querceta.	€ 130.000	€ 230.000
Comune di Pescaglia	Adeguamento sismico della scuola media di San Martino in Freddana.	€ 90.000	€ 200.000
Comune di Capannori	Lavori finalizzati all'adeguamento sismico, efficientamento energetico, ristrutturazione igienico-sanitaria e adeguamento del sistema di prevenzione incendi della scuola primaria di Capannori.		€ 180.000
Comune di Barga	Adeguamento alla normativa antincendio delle scuole di Filecchio e della scuola media di Fornaci di Barga, con la realizzazione di una rete idrica antincendio ed opere di protezione passiva.	€ 70.000	€ 150.000
Comune di Villa Basilica	Ristrutturazione e messa in sicurezza della scuola primaria "Salvo D'Acquisto" e della scuola media "Stefano Franchi", realizzazione di un nuovo servizio igienico, messa a punto dell'impianto sanitario e adeguamento degli impianti elettrico, termico ed antincendio.	€ 70.000	€ 150.000
Comune di Castiglione di Garfagnana	Lavori di adeguamento funzionale della scuola "G.Santini" di Castiglione di Garfagnana con realizzazione di impianti di riscaldamento a pavimento e sostituzione degli infissi.	€ 70.000	€ 150.000
Comune di Viareggio	Intervento di recupero, risanamento ed efficientamento energetico, mediante rifacimento della copertura, della scuola primaria "Leone Sbrana" di Viareggio.	€ 70.000	€ 150.000
Comune di Castelnuovo di Garfagnana	Lavori di adeguamento sismico della scuola elementare e messa a norma dei plessi del primo ciclo scolastico relativamente agli edifici della scuola elementare di Via Nicola Fabrizi e della scuola media Pascoli di Via Roma ai fini dell'ottenimento del certificato di prevenzione incendi.		€ 150.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2021	Contributo Totale
Comune di Seravezza	Progettazione definitiva ed esecutiva delle opere di adeguamento sismico e ristrutturazione della scuola "E.Frediani" e annessa palestra di Seravezza, con contestuale ristrutturazione dei volumi e degli spazi interni.		€ 140.000
Comune di Capannori	Opere di adeguamento sismico, efficientamento energetico, ristrutturazione igienico-sanitaria e adeguamento del sistema di prevenzione incendi della scuola primaria di Segromigno in Piano.	€ 60.000	€ 120.000
Comune di Pieve Fosciana	Lavori di adeguamento alla normativa antincendio della scuola primaria "C. De Stefani".	€ 60.000	€ 120.000
Comune di Montecarlo	Lavori di miglioramento sismico e adeguamento funzionale della scuola dell'infanzia "G. Marconi" di Montecarlo.	€ 50.000	€ 100.000
Comune di Camporgiano	Opere di manutenzione straordinaria, di adeguamento normativo e di efficientamento energetico di una porzione della scuola primaria e di infanzia di Camporgiano, finalizzate al superamento delle barriere architettoniche, all'adeguamento dei servizi igienici e delle vie di esodo.		€ 100.000
Comune di Forte dei Marmi	Opere di straordinaria manutenzione della scuola dell'infanzia "Caranna", con rifacimento dei bagni dei bambini e della copertura piana, efficientamento energetico ed installazione di pannelli fotovoltaici.	€ 50.000	€ 100.000
Comune di Capannori	Opere di adeguamento sismico, efficientamento energetico, ristrutturazione igienico-sanitaria e adeguamento del sistema di prevenzioni incendi della scuola primaria di Guamo.	€ 50.000	€ 100.000
Comune di Viareggio	Intervento di consolidamento di alcuni elementi strutturali in cemento armato della palestra della scuola primaria "Lambruschini" di Viareggio.		€ 90.000
Comune di Altopascio	Lavori di natura edile ed impiantistica finalizzati all'adeguamento alle norme di prevenzione incendi della scuola primaria "B. Nardi" di Spianate.		€ 70.000
Comune di Altopascio	Progettazione definitiva, esecutiva e coordinamento della sicurezza in fase di progettazione per la realizzazione della nuova scuola secondaria di I grado in via San Francesco D'Assisi.		€ 70.000
Comune di Altopascio	Progettazione preliminare, definitiva ed esecutiva della nuova scuola primaria della frazione di Marginone.		€ 70.000
Comune di Stazzema	Opere di sistemazione degli spazi esterni ed interni e di adeguamento e messa in sicurezza dei percorsi di esodo del plesso scolastico "Martiri di Sant'Anna".		€ 60.000
Comune di Minucciano	Intervento di adeguamento, messa in sicurezza ed efficientamento energetico della scuola di Gorfigliano, con messa in sicurezza dell'immobile e lavori volti a migliorare l'efficientamento energetico della struttura.		€ 50.000
Comune di Fosciandora	Lavori di straordinaria manutenzione della scuola materna finalizzati anche al miglioramento dei parametri prestazionali energetici del complesso scolastico.		€ 40.000
Comune di San Romano in Garfagnana	Progetto 'Un plesso scolastico a misura di bambini' consistente nella sostituzione degli infissi e nel montaggio di tende filtranti al fine di garantire un miglior efficientamento energetico della scuola primaria del Comune di San Romano.		€ 30.000
<b>TOTALE</b>		1.740.000	5.000.000

## IMPIANTI SPORTIVI

Gli impianti sportivi della Lucchesia sono stati realizzati prevalentemente fino agli anni '80 e necessitavano di interventi di manutenzione ed efficientamento energetico. Nella programmazione pluriennale è stato pertanto istituito un progetto strategico 2019-2021 finalizzato alla messa a norma ed all'efficientamento degli impianti sportivi, con stanziamento complessivo di € 4/milioni.

Per la realizzazione di tale progetto la Fondazione si è avvalsa della consulenza di SINLOC SpA, che ha svolto un'analisi comprendente la mappatura dei fabbisogni e la definizione degli strumenti più appropriati di intervento.

Negli ultimi mesi del 2018 fu pubblicata una richiesta di manifestazioni di interesse, destinata agli Enti pubblici proprietari degli impianti, finalizzata ad effettuare un censimento delle necessità. Ad esito di tale richiesta furono presentate oltre 160 manifestazioni di interesse per un totale di circa € 46,7/milioni, in linea peraltro con quanto previsto, mirando l'iniziativa a fornire una mappatura completa delle esigenze del territorio in questo ambito, in vista dell'emanazione dell'apposito bando. Successivamente sono stati effettuati ulteriori approfondimenti, ad esito dei quali le manifestazioni di interesse si sono ridotte a circa 100 progetti, per un valore complessivo di circa € 30/milioni. Avuto conferma dell'insufficienza di quanto stanziato rispetto alle necessità, in data 20 maggio 2019 la Fondazione sottoscrisse un Protocollo d'Intesa con l'Istituto per il Credito Sportivo, di validità triennale, con il quale l'Istituto si impegnò a concedere mutui destinati al cofinanziamento degli interventi sostenuti dalla Fondazione, nei limiti delle disponibilità del Fondo Speciale statale gestito dall'Istituto stesso. Gli interventi realizzati dagli enti pubblici locali potevano beneficiare del totale abbattimento degli interessi, su mutui a tasso fisso di durata quindicennale, fino alla quota di mutuo massima di € 500.000, mentre i mutui stipulati da soggetti diversi godevano di una contribuzione pari al 2% su mutui di durata massima ventennale.

Il supporto di SINLOC è proseguito con la strutturazione di uno sportello di assistenza agli enti del territorio per l'attivazione e l'utilizzo delle risorse finanziarie complementari.

Il Bando "Impianti Sportivi" è stato emanato nel mese di luglio 2019 con le seguenti caratteristiche principali:

- *budget* disponibile: € 4/milioni;
- importo massimo del contributo richiesto: € 300.000;
- elementi di priorità: urgenza dell'intervento in presenza di particolari elementi di criticità; presenza di cofinanziamento (minimo 30%), con meccanismi premiali correlati alla sua entità ed alla sua disponibilità immediata; cantierabilità del progetto; necessità di adeguamento alle normative vigenti (in tema di antisismica, sicurezza, eliminazione di barriere architettoniche, ecc.); dimensione del bacino di utenza; capacità degli impianti di favorire l'aggregazione e di rispondere ad un bisogno pubblico.

La partecipazione al bando era riservata agli enti pubblici e privati senza scopo di lucro, proprietari di impianti nel territorio della provincia di Lucca o gestori di tali impianti in virtù di contratti di lungo periodo, previo accordo con il soggetto proprietario.

La valutazione delle richieste è stata effettuata tenendo conto dei seguenti principali criteri di selezione:

- urgenza dell'intervento in presenza di particolari elementi di criticità, quali necessità di adeguamento di impianti elettrici e/o termoidraulici non a norma, di messa in sicurezza e riqualificazione delle strutture, di sostituzione di infissi non adeguati, ecc. Le criticità dovevano essere comprovate da adeguata documentazione: dichiarazione di inagibilità, ordinanza di chiusura, verbali di ASL o Vigili del Fuoco;
- efficientamento energetico, che comporti anche l'abbattimento dei costi di gestione degli impianti;
- presenza di cofinanziamento (minimo 30%), con meccanismi premiali correlati alla sua entità ed alla sua disponibilità immediata;
- cantierabilità del progetto, anche in considerazione del livello di progettazione raggiunto;
- adeguamento delle strutture alle normative vigenti in tema di antisismica, sicurezza (es. uscite di emergenza, impianti antincendio), eliminazione di barriere architettoniche, eliminazione e smaltimento di coperture in amianto, ecc.;
- dimensione del bacino di utenza inteso come numero di utenti che gravitano attorno all'impianto sportivo. Questo criterio è stato temperato tenendo conto delle situazioni di oggettivo disagio presenti in talune aree della provincia, con particolare riferimento alle aree montane;
- gli interventi prospettati dovevano comunque risolvere integralmente le problematiche per cui era stato richiesto il contributo, non potendo quindi rappresentare parte di un progetto più ampio od avere un'efficacia solo temporanea.

Non sono state oggetto di contribuzione le richieste relative ad attività di manutenzione ordinaria delle strutture o riguardanti impianti ad uso esclusivo di istituti scolastici o destinati a sport professionistico.

Di seguito l'elenco dei contributi assegnati a valere sul Bando Impianti sportivi, per complessivi € 4/milioni, a fronte di richieste pervenute per quasi € 8/milioni.

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2021	Contributo Totale
Comune di Castelnuovo di Garfagnana	Ristrutturazione degli impianti sportivi di Castelnuovo di Garfagnana, con lavori di ristrutturazione, manutenzione straordinaria e messa a norma dell'area polivalente "D. Boschi", del palazzetto dello sport, della pista di atletica e della piscina coperta. Intervento funzionale al progetto di creazione della Cittadella dello sport: centro multidisciplinare di aggregazione.	€ 170.000	€ 220.000
Amministrazione Provinciale di Lucca	Manutenzione straordinaria della pavimentazione del campo da gioco della palestra dell'ITI "Fermi" di Lucca, che, oltre a essere funzionale alle attività del plesso scolastico, è aperta anche alla pubblica utenza.		€ 200.000
Amministrazione Provinciale di Lucca	Intervento di adeguamento antisismico della palestra dell'Istituto "Benedetti" di Porcari, al fine dell'ottenimento dell'agibilità dell'impianto per manifestazioni ed eventi sportivi con presenza di pubblico e adeguamento impiantistico.	€ 160.000	€ 200.000
Comune di Capannori	Lavori di recupero e adeguamento funzionale dello stadio di Capannori, destinato a molteplici attività sportive quali calcio, atletica leggera, <i>ski-roll</i> , con una multidisciplinarietà tale da consentire la più ampia fruizione possibile da parte dei cittadini. A disposizione anche un nuovo percorso <i>fitness</i> liberamente accessibile a tutta la popolazione.	€ 80.000	€ 200.000
Comune di Lucca	Adeguamento statico e sismico di tutte le strutture del palasport di via delle Tagliate, eliminazione delle barriere architettoniche, ristrutturazione e ammodernamento degli spogliatoi della piscina e adeguamento del piano vasca per l'accesso a utenti privati e atleti diversamente abili.	€ 200.000	€ 200.000
Comune di Pietrasanta	Rifacimento del manto delle piste, sistemazione delle attrezzature mobili e copertura della pista di pattinaggio (con creazione di un'area attrezzata coperta polivalente e multidisciplinare) dell'impianto sportivo polivalente "Falcone e Borsellino", che è in grado di ospitare simultaneamente attività come atletica leggera, corsa campestre, ciclismo su pista, ginnastica, pesistica e pattinaggio artistico.	€ 160.000	€ 200.000
Comune di Seravezza	Ampliamento e adeguamento sismico della palestra della scuola secondaria di primo grado "E. Pea" in località Marzocchino, comprendente la realizzazione di una nuova tribuna per il pubblico e la ristrutturazione interna di servizi e spogliatoi. Lavori utili a ottenere l'agibilità dell'impianto per gli eventi sportivi con pubblico.		€ 200.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2021	Contributo Totale
Comune di Bagni di Lucca	Interventi sull'impianto sportivo "Tennis Mirafiume" di Bagni di Lucca. L'impianto sportivo è stato interessato, nel mese di gennaio 2019, da un incendio sviluppatosi all'interno della struttura che ha completamente distrutto i locali del piano primo e provocato ingenti danni alla porzione di immobile destinata a spogliatoio e ripostiglio. Una nuova struttura sostituirà quella distrutta con una generale messa a norma dell'impianto sportivo medesimo e con contestuale abbattimento delle barriere architettoniche.	€ 120.000	€ 150.000
Comune di Barga	Adeguamento delle strutture della piscina comunale alle normative regionali in tema di sicurezza e salubrità, con abbattimento delle barriere architettoniche e realizzazione di un impianto fotovoltaico e solare termico.	€ 120.000	€ 150.000
Comune di Camporgiano	Riqualificazione e valorizzazione del centro sportivo "Gabriello Angelini", struttura che si trova nel capoluogo e che viene utilizzata per le manifestazioni sportive e culturali del territorio di tutta la Garfagnana. Interventi necessari poiché dal 2016 l'utilizzo dell'anfiteatro è stato interdetto per eventi sportivi e pubblici a causa dell'inadeguatezza delle strutture esistenti.	€ 110.000	€ 150.000
Comune di Capannori	Riqualificazione e messa a norma della piscina comunale di Capannori, con consolidamento strutturale delle componenti lignee della copertura.	€ 120.000	€ 150.000
Comune di Careggine	Lavori di riqualificazione, adeguamento e completamento degli impianti sportivi di Careggine.	€ 110.000	€ 150.000
Comune di Lucca	Opere di completamento del "polo sportivo delle Tagliate" con realizzazione di una palestra per la boxe, di locali per attività ludico-sportive e di nuovi spazi a verde attrezzati.		€ 150.000
Comune di Pieve Fosciana	Restauro strutturale e adeguamento alle normative di sicurezza del Campo Sportivo Comunale "G. Angelini" di Pieve Fosciana.	€ 70.000	€ 150.000
Comune di San Romano in Garfagnana	Lavori utili al miglioramento della fruibilità e messa a norma della struttura degli impianti sportivi nella frazione di Villetta, con abbattimento delle barriere architettoniche ed efficientamento energetico.	€ 120.000	€ 150.000
Comune di Viareggio	Opere di ristrutturazione e adeguamento alle normative vigenti del complesso sportivo polivalente "Vasco Zappelli" nel quartiere Varignano.	€ 75.000	€ 150.000
S.C. Centro Giovani Calciatori Viareggio	Lavori di manutenzione straordinaria del Palazzetto dello Sport di Viareggio necessari per mantenere a norma la struttura al fine dell'ottenimento dell'agibilità per pubblico spettacolo. Ulteriori interventi riguardano gli spogliatoi e le aree dei servizi igienici, sia quelli destinati agli utenti, sia quelli dedicati al pubblico durante le manifestazioni.	€ 100.000	€ 150.000
Comune di Fosciandora	Completamento della ristrutturazione con rifacimento della copertura, ottimizzazione degli spazi e riqualificazione energetica dell'area sportiva polivalente "Don Natale Del Sarto" in frazione Migliano.	€ 50.000	€ 100.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2021	Contributo Totale
Fondazione Istituto di San Ponziano - Lucca	Interventi funzionali alla realizzazione del progetto "Impianti sportivi Orti di San Ponziano" con rifacimento degli spazi dedicati allo sport annessi alla Scuola "Carducci" e realizzazione di un impianto di illuminazione sia generale che dedicato alle singole zone.	€ 50.000	€ 100.000
Borgo Servizi ASBS - Borgo a Mozzano	Interventi di messa a norma del Palazzetto dello Sport di Borgo a Mozzano, che potrà così aumentare la capienza tramite una nuova tribuna.		€ 100.000
Comune di Lucca	Intervento di ristrutturazione dello stadio di Saltocchio con adeguamento della struttura sportiva alle regole dell'idoneità statica per la tribuna e realizzazione di opere varie di straordinaria manutenzione.	€ 85.000	€ 90.000
Comune di Coreglia Antelminelli	Lavori di messa a norma e adeguamento dell'impianto sportivo "G. Roni" di Coreglia Antelminelli, in località Campo d'Ania, con rifacimento delle infrastrutture di collegamento tra le aree e la fornitura di nuove attrezzature sportive.		€ 70.000
Comune di Camaiore	Manutenzione straordinaria e lavori di adeguamento alle norme di prevenzione incendi ed alle norme CONI del Campo Sportivo "Sterpi".		€ 60.000
Comune di Minucciano	Opere di riqualificazione dei differenti ambienti pertinenti all'impianto sportivo di Gramolazzo, riguardanti spogliatoi, impianto di illuminazione e rinnovo degli arredi.		€ 55.000
Comune di Camaiore	Lavori di sistemazione della pavimentazione della palestra del polo scolastico Camaiore 3 "Gaber" di Lido di Camaiore. La palestra è situata all'interno del polo, ma è accessibile sia dalla scuola che dall'esterno così da permetterne l'utilizzo anche da parte delle società sportive presenti nel territorio.		€ 50.000
Comune di Castiglione di Garfagnana	Realizzazione di un campo sportivo polivalente a Castiglione di Garfagnana a corredo del complesso sportivo, al fine di ampliare le possibilità di attività sportive, sostituendo e integrando le attività "indoor" della palestra con discipline quali tennis, calcetto, pallavolo, pallacanestro.		€ 50.000
Comune di Galliciano	Rigenerazione del campo sportivo comunale di Galliciano "S. Toti" tramite opere di messa in sicurezza, ristrutturazione e completamento dell'impianto, al fine di migliorare e potenziare l'offerta di attività sportive al servizio della collettività.		€ 50.000
Comune di Molazzana	Lavori di ristrutturazione del campo sportivo di Molazzana, utili a limitare i danni provocati dall'erosione del terreno, a sistemare gli elementi esterni alla struttura e a rinnovare l'impianto di illuminazione.		€ 50.000
Comune di Stazzema	Interventi di adeguamento normativo, igienico-sanitario dei locali spogliatoi, adeguamento elettrico, termico e idro-sanitario dell'impianto sportivo di Retignano.		€ 50.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2021	Contributo Totale
Parrocchia di San Colombano - Capannori	Realizzazione di impianti sportivi nell'ambito del progetto "Sportivamente interculturali", comprendenti un campo da calcetto, campo polivalente, campo da bocce, spogliatoi e spazio a verde.		€ 50.000
Comune di Montecarlo	Adeguamento funzionale e tecnologico mediante implementazione ed efficientamento dell'impianto di illuminazione e realizzazione di un pozzo per irrigazione presso il campo sportivo "Althen des Paluds", in località Verruca.		€ 40.000
Comune di Porcari	Lavori di manutenzione straordinaria ed efficientamento energetico dello Stadio Comunale di Porcari con realizzazione di servizi igienici per disabili, eliminazione delle infiltrazioni d'acqua piovana e creazione di un percorso asfaltato che migliorerà l'accessibilità alla struttura. A questo si aggiungono interventi anche sul piano dell'efficientamento energetico consistenti nella realizzazione di un 'cappotto' esterno e di un controsoffitto coibente e la sostituzione degli infissi.		€ 40.000
Comune di Lucca	Opere di straordinaria manutenzione e adeguamento consistenti nel rifacimento dell'impianto termico, sostituzione degli infissi ed opere varie di ammodernamento della Palestra di scherma della SS. Annunziata.		€ 30.000
Parrocchia dei Santi Maria Assunta e Giovanni Evangelista - Marlia - Capannori	Realizzazione del progetto lo "Snodo della rete" con recupero degli impianti sportivi esistenti e creazione di uno spazio ricreativo, campo da bocce e area a verde con spazio giochi. Il tutto con accessi adeguati anche per soggetti disabili.		€ 30.000
Comune di Villa Collemandina	Realizzazione della nuova pavimentazione del campo da tennis del capoluogo e di tribune nel campo sportivo di Corfino con abbattimento delle barriere architettoniche.		€ 25.000
Parrocchia dei Santi Lorenzo e Lazzaro - Piano di Coreglia	Realizzazione del progetto "Gioca e vivi" nell'area della parrocchia dotata tra gli anni 1970-1990 di varie attrezzature sportive, adesso rinnovate con una nuova destinazione pubblica dell'area e creazione di adeguati accessi per disabili.		€ 20.000
Tau Calcio Altopascio	Lavori di messa a norma dell'impianto comunale di Altopascio con interventi negli spogliatoi e nei servizi igienici, da rendere fruibili anche per le persone diversamente abili.		€ 20.000
<b>TOTALE</b>		1.900.000	4.000.000

## INTERVENTO PER CONTRASTARE GLI EFFETTI DELLA PANDEMIA DA COVID-19 E DEL CONSEGUENTE *LOCKDOWN*

Nei primi mesi del 2020 gli Organi della Fondazione hanno approvato una manovra di complessivi € 5/milioni per far fronte all'emergenza e facilitare la ripartenza, indirizzata a potenziare il sistema sanitario, contrastare vecchie e nuove povertà, sostenere il sistema economico e imprenditoriale locale e creare nuove opportunità di lavoro. La progettualità realizzata - sia direttamente che mediante l'emanazione di bandi specifici - ha investito vari ambiti di intervento della Fondazione, fungendo da stimolo e da catalizzatore di risorse per l'intero sistema socio-economico locale.

In primo luogo, la Direzione amministrativa dell'Azienda USL Toscana nord ovest, nei primi giorni del mese di marzo 2020, segnalò che l'emergenza relativa al Covid-19 richiedeva la messa in atto di azioni urgenti di potenziamento delle strutture sanitarie, con particolare riferimento alle aree di terapia intensiva e sub-intensiva. Gli Organi della Fondazione hanno pertanto stanziato l'importo di € 500.000 per l'**acquisto urgente di attrezzature e materiale sanitario** legato all'emergenza Covid-19, con ordinativi effettuati direttamente dalla Fondazione per velocizzare il relativo *iter* e successiva donazione del materiale acquistato all'Azienda USL.

Il Presidente della Provincia di Lucca, nel mese di giugno 2020, pose l'accento sull'emergenza sociale conseguente al *lockdown* e sull'insufficienza delle risposte messe in atto per contrastarne le conseguenze, rilevando la necessità di risposte immediate con strumenti flessibili. Sul territorio provinciale si è pertanto avviato un percorso di confronto, che ha condotto all'istituzione di un "**Fondo solidale**" per supportare le fragilità socio-economiche del territorio in affiancamento alle misure di carattere nazionale. Il progetto, denominato "**Ri-Uscire. Superare i processi di impoverimento causati dal Covid-19 con strumenti di solidarietà diffusa**", prevede due tipologie di interventi di natura economico-finanziaria:

1. il Prestito di emergenza: per l'erogazione di prestiti fino ad € 2.500 senza interessi, destinati alla copertura di spese straordinarie; il piano di rimborso, da valutare caso per caso, è comunque flessibile; in caso di necessità, il prestito può essere convertito in Aiuto di Solidarietà;
2. l'Aiuto di solidarietà: per l'erogazione di piccole somme fino ad un massimo di € 1.000 a favore di soggetti che - sottoposti a un rapido processo di impoverimento - non hanno ragionevolmente la possibilità di restituzione del sostegno ricevuto, neppure mediante piccole rate; è prevista pertanto la possibilità di restituzione attraverso la realizzazione di lavori per il bene comune.

Gli Organi della Fondazione hanno disposto uno specifico stanziamento di € 1/milione per l'attivazione del "Fondo solidale", di cui € 750.000 a valere sull'esercizio 2020 ed € 250.000 a valere sull'esercizio 2021. Il 25 giugno 2020 è stato sottoscritto il protocollo di intesa che ha impegnato l'Amministrazione provinciale di Lucca e tutti i Comuni del territorio, l'Arcidiocesi di Lucca, la Fondazione, un'ampia rete di Centri di Ascolto parrocchiali e soggetti del Terzo settore

alla costituzione del “Fondo solidale” con una dotazione iniziale complessiva di oltre € 1,5/milioni. Per attuare gli interventi è stata potenziata sul territorio la già ampia rete di centri di ascolto per raccogliere le domande di accesso al fondo, valutate sulla base della situazione economica della persona e del nucleo familiare. L’operatività del fondo è stata affidata al Fondo Vivere per il contesto versiliese e a Caritas Diocesana di Lucca per Piana, Media Valle e Garfagnana.

Sempre nell’ambito del progetto strategico in argomento, l’attenzione alla coesione sociale ha condotto poi alla decisione di realizzare interventi legati alla **creazione di posti di lavoro**, anche se a tempo determinato, mediante l’emanazione di due bandi specifici, ai quali è stato destinato l’importo complessivo di € 2,3/milioni, di cui:

- € 1,5/milioni per il “**Bando 2020-2021 Lavoro + Bene Comune: Nuove assunzioni**” riservato agli enti del Terzo Settore;
- € 800.000 per il “**Bando 2020-2021 Lavoro + Bene Comune: Tirocini**”, riservato agli Enti Pubblici locali,

di cui il 70% a valere sull’esercizio 2020 ed il restante 30% a valere sull’esercizio 2021.

Mediante il Bando “Nuove assunzioni” sono stati concessi contributi per assunzioni a tempo determinato di persone residenti nel territorio della provincia di Lucca, per lavori/progetti di pubblica utilità. I contratti dovevano avere durata compresa fra 3 e 12 mesi e prevedere almeno 15 ore lavorative settimanali. Il contributo concesso poteva coprire anche integralmente il costo dell’assunzione fino ad un massimo di € 10.000 parametrato ad un contratto a 12 mesi. Le assunzioni dovevano riguardare persone prive di lavoro e di altri sussidi, oppure aventi un reddito mensile familiare, di qualunque tipologia, non superiore ad € 500, aumentato di € 150 per ciascun componente del nucleo familiare oltre il primo. Poiché non tutte le istituzioni richiedenti sono riuscite ad individuare i soggetti in possesso delle caratteristiche previste dal bando, i contributi effettivamente assegnati sono risultati complessivamente pari ad € 1.088.047.

Settore	Richieste presentate			Richieste accolte			
	n.	Iniziativa	Richiesto	n.	Deliberato totale	Deliberato 2020	Deliberato succ.
Ricerca scientifica e tecnologica	1	49.000	20.000	1	9.250	9.250	
Salute pubblica, medicina preventiva e riabilit.	2	91.070	74.000	1	36.800	25.000	11.800
Educazione, istruzione e formazione	4	70.400	58.000	3	41.750	41.750	
Arte, attività e beni culturali	5	90.000	82.500	3	71.500	71.500	
Volontariato, filantropia e beneficenza	30	1.420.837	828.783	26	576.353	409.922	166.431
Sviluppo locale ed edilizia popolare locale	1	13.000	10.000	1	9.000	9.000	
Crescita e formazione giovanile	5	106.400	93.947	3	32.500	32.500	
Assistenza agli anziani	9	286.423	235.918	8	156.600	108.200	48.400
Realizzazione di lavori pubblici o di pubblica utilità	8	318.466	227.340	8	154.294	113.794	40.500
<b>Totale</b>	<b>65</b>	<b>2.445.596</b>	<b>1.630.488</b>	<b>54</b>	<b>1.088.047</b>	<b>820.916</b>	<b>267.131</b>

Il “**Bando 2020-2021 Lavoro + Bene Comune: Tirocini**” era diretto al sostegno all’inserimento o al reinserimento lavorativo, mediante contributi per l’attivazione di tirocini non curriculari presso Enti Pubblici relativi a progetti di particolare utilità sociale, di giovani con età compresa tra 18 e 35 anni, residenti nel territorio di competenza della Fondazione e con almeno una delle seguenti caratteristiche:

- a) privi di occupazione (inoccupati che abbiano concluso gli studi da almeno 12 mesi o disoccupati);
- b) disabili riconosciuti dall’art.1, comma 1, della Legge n.68 del 12 marzo 1999;
- c) soggetti svantaggiati ai sensi della Legge regionale Toscana n.32 del 26 luglio 2002 art.17 bis c.5 lett.b);
- d) in altre situazioni di svantaggio.

I tirocini dovevano avere durata conforme alla normativa vigente e pertanto compresa, di norma, fra 2 e 6 mesi con le seguenti eccezioni:

- fino a 12 mesi per tirocinanti laureati entro i 24 mesi dal conseguimento della Laurea;
- fino a 12 mesi per soggetti svantaggiati ai sensi della Legge regionale 32/02;
- fino a 24 mesi per soggetti disabili riconosciuti ai sensi della Legge 68/99.

Era ovviamente previsto il rispetto delle ulteriori limitazioni di cui all’art.3 della Legge regionale toscana 15/2018 e del Regolamento 6/R del 30/1/2019.

Alcuni Enti locali hanno evidenziato difficoltà nell’organizzazione delle selezioni, solitamente previste in presenza, causa distanziamenti e limitazioni di spostamento e, in prospettiva, hanno manifestato perplessità sull’inserimento dei tirocini attivati negli uffici pubblici, soprattutto in caso di affiancamento al personale strutturato, considerata la necessità di assicurare la massima percentuale di *smart working* per quest’ultimo, oltre al necessario distanziamento. Sono state pertanto concesse proroghe per l’attivazione dei tirocini.

Settore	Richieste presentate			Richieste accolte			
	n.	Iniziativa	Richiesto	n.	Deliberato totale	Deliberato 2020	Deliberato 2021
Educazione, istruzione e formazione	5	144.000	144.000	4	66.000	43.000	23.000
Arte, attività e beni culturali	10	146.680	107.000	10	96.000	59.000	37.000
Volontariato, filantropia e beneficenza	7	118.660	114.060	5	54.000	27.000	27.000
Sviluppo locale ed edilizia popolare locale	13	253.900	206.000	11	180.000	104.000	76.000
Crescita e formazione giovanile	1	3.000	3.000	1	3.000	3.000	
Assistenza agli anziani	1	6.000	6.000	1	6.000	4.000	2.000
Realizzazione di lavori pubblici o di pubblica utilità	13	219.600	217.000	10	153.000	86.000	67.000
<b>Totale</b>	<b>50</b>	<b>891.840</b>	<b>797.060</b>	<b>42</b>	<b>558.000</b>	<b>326.000</b>	<b>232.000</b>

Per quanto concerne poi il **sostegno al sistema produttivo e commerciale**, che la Fondazione non può garantire direttamente trattandosi di istituzioni *profit*, sono stati presi contatti con la CCIAA di Lucca con la quale è stata condivisa l'utilità di un intervento in grado di mitigare l'impatto negativo che il periodo di sospensione delle attività ha avuto su numerosi medi/piccoli operatori, in particolare nei settori più colpiti, quali turismo, commercio, artigianato.

E' stato pertanto convenuto che la Fondazione supportasse le **azioni intraprese dalla CCIAA**, in quanto ente pubblico, con un proprio stanziamento specifico – di complessivi € 1.220.000, di cui € 570.000 a valere sull'esercizio 2020, € 350.000 a valere sull'esercizio 2021 ed € 300.000 a valere sull'esercizio 2022 - da finalizzare ad iniziative nelle quali il ruolo della Fondazione fosse strettamente sussidiario e tale da portare beneficio ad una pluralità di soggetti. La CCIAA di Lucca ha quindi elaborato il "Programma straordinario di interventi a favore dell'economia della provincia di Lucca" che destina risorse al rilancio economico per complessivi € 2,1/milioni, comprensivi del contributo della Fondazione (legato ad attività che escludono contributi ad imprese). Il Programma è articolato nelle seguenti attività:

- favorire la digitalizzazione delle piccole-medie imprese;
- promuovere il territorio per le sue potenzialità turistiche;
- sostenere lo sviluppo della internazionalizzazione delle imprese;
- sostenere le progettualità dei Centri commerciali naturali e della Strada del Vino e dell'Olio;
- favorire la nascita e la crescita di *start-up*.

## FONDO PER IL CONTRASTO DELLA POVERTÀ EDUCATIVA MINORILE

Il Fondo rappresenta la risposta al punto programmatico previsto nella mozione del XXIII Congresso ACRI svoltosi a Lucca nel giugno 2015, che impegnava l'ACRI e le Fondazioni a "realizzare una significativa iniziativa nazionale, in collaborazione con le rappresentanze del volontariato e del terzo settore, di contrasto alle nuove povertà e a sostegno dell'infanzia svantaggiata...". Le interlocuzioni che ne sono seguite hanno portato a definire le norme legislative recate dalla Legge di stabilità 2016 (Legge n.208/2015), che oltre ad attestare il ruolo delle Fondazioni quali protagoniste del *welfare* sussidiario, hanno consentito di amplificare la portata e l'impatto dell'iniziativa. La normativa suddetta prevedeva l'istituzione in via sperimentale, per il triennio 2016-2018, del Fondo di cui trattasi, alimentato dai contributi delle Fondazioni versati su un apposito conto corrente postale. A fronte di tali contributi veniva riconosciuto alle Fondazioni un credito d'imposta pari al 75% delle somme stanziare, fino all'importo di € 100/milioni per anno, secondo l'ordine temporale di comunicazione dell'impegno. Il credito di imposta può essere utilizzato per il pagamento delle imposte e dei contributi previdenziali del personale, ovvero essere ceduto ex artt.1260 e segg. c.c. a intermediari bancari, finanziari e assicurativi, in esenzione dall'imposta di registro.

La definizione delle modalità operative del Fondo è stata demandata ad un apposito protocollo tra le Fondazioni, la Presidenza del Consiglio dei Ministri, il Ministero dell'Economia e delle Finanze e il Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali, nel quale sono state individuate le caratteristiche dei progetti da finanziare, le modalità di valutazione, selezione e monitoraggio, al fine di assicurare la trasparenza, il migliore utilizzo delle risorse e l'efficacia degli interventi.

ACRI ha poi reso noto ai firmatari dell'Accordo ACRI-Volontariato la volontà di convogliare sul Fondo in parola, per ogni anno del triennio, la metà del contributo annuale di € 20/milioni che le Fondazioni destinano alla Fondazione con il Sud.

La legge di bilancio 2019 (Legge n.145 del 2018) ha rifinanziato il Fondo in argomento per il triennio 2019/2021, con un credito d'imposta pari al 65% dei versamenti delle Fondazioni, fino ad un massimo di € 55/milioni per ogni anno.

La Fondazione ha aderito al Fondo anche per il triennio 2019-2021, deliberando per l'anno 2021 un **contributo complessivo di € 2.223.133** - qualificato anch'esso nel presente bilancio come **progetto strategico nel settore Educazione, istruzione e formazione** - di cui:

- € 1.445.036 per cui è stato riconosciuto dall'Agenzia delle Entrate il relativo credito d'imposta;
- € 263.666 convogliando il 50% delle risorse impegnate nel 2019 per la Fondazione con il Sud;
- € 514.431 quale importo aggiuntivo, determinato secondo l'ultimo dato disponibile (anno 2019) delle erogazioni deliberate da ogni Fondazione.

Il Comitato di Indirizzo Strategico posto a governare il Fondo - in cui siedono quattro rappresentanti del Governo, quattro delle Fondazioni e quattro del Terzo Settore - ha deliberato le



linee guida per la messa a punto dei bandi. La Fondazione con il Sud, mediante l'impresa sociale "Con i bambini" quale soggetto attuatore scelto da ACRI e la cui *governance* vede la presenza di quattro rappresentanti di Fondazioni e quattro del Terzo Settore, ha elaborato, sulla base di tali linee guida, il testo dei bandi.

Con i Bambini ha pubblicato ad oggi 12 bandi per l'assegnazione delle risorse, selezionando complessivamente più di 400 progetti in tutta Italia sostenuti con un contributo di oltre € 335/milioni, raggiungendo mezzo milione di bambini e ragazzi insieme alle loro famiglie. Attraverso i progetti sono state messe in rete oltre 7.150 organizzazioni, tra Terzo settore, scuole, enti pubblici e privati, rafforzando le "comunità educanti" dei territori.



La Fondazione ha organizzato incontri di presentazione dei bandi con l'intento di darne il giusto risalto e sensibilizzare gli attori del territorio a creare reti per partecipare ai bandi con adeguate proposte progettuali.

Il progetto "*Lucca In: inter-relazioni in natura contro la povertà educativa*", promosso e coordinato dal Comune di Lucca che ha coinvolto i Comuni di Capannori, Altopascio e

Villa Basilica, nonché altri enti e associazioni della piana lucchese, ha ottenuto un contributo di € **416.000** sul Bando Prima Infanzia (assegnato a settembre 2017). Grazie a tale contributo gli spazi educativi già esistenti sono stati potenziati e aperti alle famiglie con incontri, corsi e laboratori.

Partecipando al Bando Adolescenza, il progetto della Cooperativa Sociale CREA di Viareggio "*Manchi solo tu: interventi educativi integrati per il contrasto alla povertà minorile*" ha ottenuto un contributo di € **433.673** (assegnato a marzo 2018), grazie al quale è stato possibile attivare e sostenere iniziative educative dentro le scuole, promuovere e gestire centri di aggregazione sul territorio per offrire ai giovani di 11-17 anni opportunità educative, culturali e sportive.

L'Associazione Senza Zaino, quale capofila di una rete che coinvolge numerosi enti e associazioni in tutta Italia, si è aggiudicata un contributo di circa € **2,3/milioni** a valere sul Bando Nuove Generazioni

con il progetto “*L’ora di lezione non basta*”, che mira a far diventare la scuola–comunità il perno dello sviluppo di una più ampia comunità educante che animi le reti sociali all’interno delle quali sono inseriti i bambini e i ragazzi.

L’art.63 del D.L. n.73 del 2021, modificando il comma 394 della Legge n.208 del 2015, aveva disposto l’incremento del credito d’imposta per l’anno 2021 di € 45/milioni, nonché la proroga del Fondo stesso per l’anno 2022 con un credito d’imposta di € 55/milioni. ACRI ha peraltro rilevato il mancato coordinamento della disposizione che incrementava il credito d’imposta per il 2021 con gli impegni già assunti dalle Fondazioni finanziatrici al 31 gennaio 2021. Le interlocuzioni avviate da ACRI con la Presidenza del Consiglio dei Ministri hanno dato esito positivo:

- con il Decreto Legge 23 luglio 2021, n.105, il Governo ha disposto l’ulteriore modifica del comma 394 della Legge n.208, eliminando l’ipotesi di rifinanziamento del Fondo per l’anno 2021 e prevedendo la proroga dello stesso per gli anni 2022 e 2023;
- le Fondazioni che, nelle ulteriori due annualità considerate, effettueranno versamenti al Fondo, potranno beneficiare di un credito d’imposta pari al 65% dei versamenti, fino ad esaurimento delle risorse disponibili, pari ad € 55/milioni per l’anno 2022 e ad € 45/milioni per l’anno 2023.

Per quanto riguarda la contribuzione al Fondo per l’anno 2022, la quota a carico di ogni Fondazione, volendo conseguire l’obiettivo di un apporto di risorse pari a complessivi € 84/milioni in relazione all’entità del credito d’imposta previsto, è stata determinata secondo le modalità seguite negli anni passati; sulla base dei calcoli effettuati, l’impegno complessivo a carico della Fondazione per l’anno 2022 risulta pari a complessivi € 2.731.310 determinato, quanto ad:

- € 1.775.351, dall’utilizzo/cessione del credito d’imposta relativo;
- € 323.685, convogliando il 50% delle risorse impegnate nel 2021 per la Fondazione con il Sud;
- € 632.274, quale importo aggiuntivo, determinato secondo l’ultimo dato disponibile (anno 2020) delle erogazioni deliberate da ogni Fondazione.

## INTERVENTI DIRETTI

Gli interventi diretti, ovvero i progetti promossi dalla Fondazione e realizzati autonomamente o in collaborazione con altri enti, mantenendone comunque il coordinamento, sono stati individuati cercando di privilegiare i progetti che avessero il più ampio impatto possibile ed i cui effetti fossero significativi e duraturi. In alcuni casi la Fondazione ha assunto un ruolo “operativo”, in particolare nei settori dell’arte, dell’istruzione, della ricerca e del sostegno alle categorie sociali deboli. Questi interventi, talvolta, sono realizzati per il tramite di enti costituiti allo scopo, sotto il coordinamento ed il controllo delle strutture della Fondazione. Così operando si possono effettuare con maggiore efficacia sia l’analisi dei bisogni *ex ante*, che la valutazione di impatto *ex post*, in linea quindi con le previsioni del Protocollo d’Intesa ACRI/MEF sul tema.

Nel 2021 sono stati stanziati complessivamente circa € 6,8/milioni ripartiti fra 45 interventi, come indicato nella sottostante tabella riassuntiva, con suddivisione per settore di intervento:

Settore	Interventi diretti			
	da anni precedenti		2021	
	n.	euro	n.	euro
Ricerca scientifica e tecnologica	3	193.100	5	1.305.002
Salute pubblica, medicina preventiva e riabilit.	0	0	1	30.000
Educazione, istruzione e formazione	3	235.111	9	1.144.903
Arte, attività e beni culturali	2	459.479	14	2.439.350
Volontariato, filantropia e beneficenza	1	50.000	3	310.000
Sviluppo locale ed edilizia popolare locale	0	0	1	260.000
Crescita e formazione giovanile	0	0	2	299.011
Assistenza agli anziani	1	61.517	0	0
<b>Totale</b>	<b>10</b>	<b>999.207</b>	<b>35</b>	<b>5.788.266</b>

Di seguito si fornisce una descrizione analitica di ciascun intervento diretto deliberato nel 2021. Con successiva separata evidenza si dà conto degli interventi pluriennali deliberati in esercizi precedenti che, per la quota di pertinenza, gravano sull’esercizio 2021.

## INTERVENTI DIRETTI 2021

### RICERCA SCIENTIFICA E TECNOLOGICA

Oggetto	Durata	Stanziamiento
<b>VERSAMENTO A FLAFR DEL CONTRIBUTO PER IL SOSTEGNO ALLA SCUOLA DI DOTTORATO IMT ALTI STUDI DI LUCCA</b>	<b>2021</b>	<b>€ 400.000</b>



IMT è stata formalmente istituita con Decreto del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR) del 18 novembre 2005. IMT è un istituto universitario statale ad ordinamento speciale - organizzato come scuola di dottorato e centro di ricerca - finanziato dallo Stato Italiano mediante il Fondo di

Finanziamento Ordinario (FFO) delle università. L'assegnazione annuale a valere

sul FFO di competenza del 2021 è pari ad oltre € 8/milioni, comprensiva della quota premiale di circa € 1,6/milioni, attribuita sulla base dei risultati della Valutazione della Qualità della Ricerca (VQR) in base alla classifica stilata dall'Agenzia Nazionale di Valutazione delle Università (ANVUR) vigilata dal MIUR. Altre quote rilevanti delle entrate annuali sono costituite dai finanziamenti (pubblici e privati) per progetti e attività di ricerca.

Il contributo di € 400.000 che la Fondazione ha assegnato a FLAFR quale sostegno a IMT era destinato all'ammortamento dei mutui chirografari contratti nel 2005 da FLAFR per la ristrutturazione di parte del complesso di San Ponziano, che ospita la sede legale di IMT, gli uffici amministrativi, la biblioteca ed altri servizi. Tali mutui sono stati estinti nel corso del 2021.

La *mission* della Scuola consiste nell'organizzazione di corsi di dottorato ed attività di ricerca, cui possono accedere giovani di tutto il mondo, selezionati esclusivamente secondo criteri di merito. Ai propri allievi IMT assicura gratuitamente l'alloggio e il vitto presso il Campus di San Francesco, messo a disposizione dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca, proprietaria del complesso immobiliare, e un contributo di importo pari alla borsa di dottorato ministeriale *standard*.

IMT conferma la propria vocazione interdisciplinare ispirata alla complementarietà e alla interazione fra le metodologie elaborate nei settori dell'economia, dell'ingegneria, dell'informatica, della matematica applicata, della fisica, dell'archeologia, della storia dell'arte e dell'analisi e gestione dei beni culturali. Il programma di dottorato si articola in due distinti titoli: *Cognitive and Cultural Systems* e *Systems Science*. Ciascuno di essi si compone di due *track*: *CCSN Cognitive, Computational and Social Neurosciences* e *AMCH Analysis and Management of Cultural Heritage* per il primo titolo e *ENBA – Economics, Networks and Business Analytics* e *CSSE Computer Science and Systems Engineering* per il secondo. La Scuola IMT, la Scuola Normale Superiore e la Scuola Sant'Anna di Pisa hanno inoltre istituito il Dottorato in *Data Science*. Coerentemente con le quattro aree suddette, la tipologia di titoli di laurea dei candidati è molteplice.

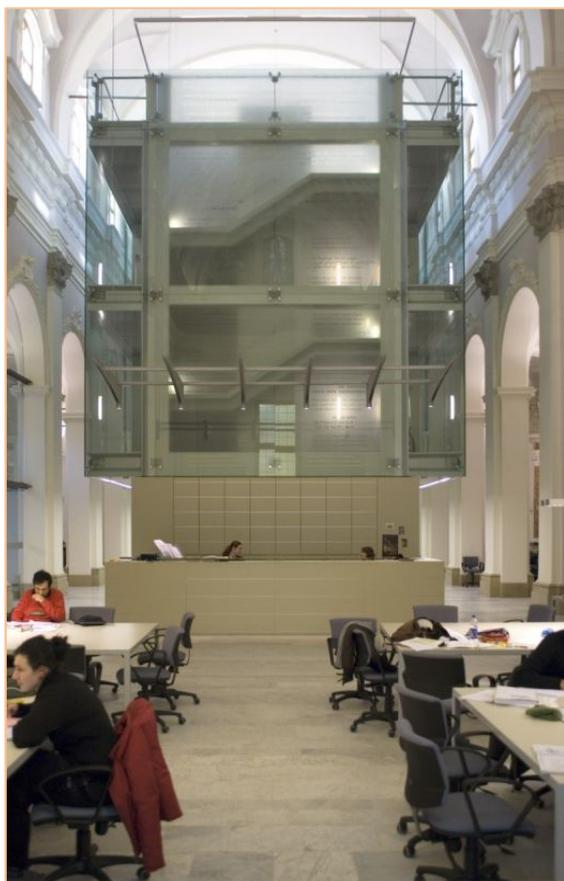
La Scuola ha oggi 25 docenti, di cui 13 di prima fascia – uno dei quali in convenzione ex art.6 comma 11 della Legge 240/2010 – e 12 di seconda fascia, 4 ricercatori di tipo B, 13 ricercatori di

tipo A, 43 assegnisti di ricerca (7 *assistant professor*, 4 *post-doctoral fellow* e 32 *research collaborator*), 6 borsisti ed un collaboratore coordinato per la ricerca, ed infine 20 *visiting professor*. Il personale amministrativo è composto da 46 unità.

Gli allievi della Scuola – anno accademico 2021/2022 – sono 257, di cui 5 allievi della Scuola del Gran Sasso, 32 allievi del Dottorato congiunto in *Data Science* e 47 del Dottorato nazionale in Intelligenza artificiale. Gli allievi propri dei corsi di dottorato di IMT sono quindi 173. Per il XXXVII ciclo di Dottorato (anno accademico 2021/2022) sono stati ammessi ai corsi 39 allievi con borsa di studio a carico della Scuola (32 italiani e 7 stranieri). Le candidature complessivamente pervenute sono 707 (195 italiani e 512 stranieri).

La vocazione internazionale della Scuola supporta la mobilità internazionale degli studenti: il 78% ha esperienze in università, l'8% in istituzioni, il 10% in centri di ricerca ed il 4% in aziende. Le principali nazioni ospitanti sono la Gran Bretagna con il 14%, la Francia, il Belgio, la Spagna e l'Austria con l'11%, l'Olanda, la Germania e gli Stati Uniti con il 7%.

Al 31 dicembre 2021 hanno conseguito il titolo di Dottore di ricerca 368 allievi. La Scuola aggiorna regolarmente lo stato occupazionale dei suoi *alumni*, raccogliendo e analizzando i dati che li riguardano allo scopo di conoscere e monitorare la loro *performance* dopo il conseguimento del titolo: il 44% degli *alumni* risulta attivo presso università e centri di ricerca italiani ed esteri, il 18% lavora in istituzioni, il 27% in società/aziende, il 6% svolge attività imprenditoriale.



L'attività di valutazione è una tematica centrale tra gli obiettivi di IMT, che prende in considerazione i livelli di qualità di tutti gli ambiti della Scuola. La valutazione della ricerca è mista e prevede il ricorso ad una valutazione sia quantitativa (bibliometrica), che qualitativa (*peer-review*). Le valutazioni vengono svolte da *Evaluation Committee* composti dal Direttore, o da un suo delegato, e da due esperti italiani o stranieri di comprovata qualificazione internazionale nel settore di riferimento. L'altissima qualità scientifica dell'attuale corpo docente e ricercatore di IMT è stata certificata dall'ANVUR nel quadro della Valutazione della Qualità della Ricerca (VQR) per il periodo 2004/2010, e poi confermata con il successivo rilevamento nazionale per il periodo 2011/2014. Anche nel corso del 2020 l'*U-Multirank* – strumento di valutazione della *performance*

dell'Unione Europea fondato su cinque aree di analisi: insegnamento ed apprendimento,

coinvolgimento del territorio, trasferimento delle conoscenze, internazionalizzazione, ricerca – conferma IMT ai primi posti tra le scuole italiane ed europee di dottorato e rileva in particolare la qualità delle pubblicazioni, l'orientamento internazionale, il trasferimento delle conoscenze ed il *fundraising* da soggetti privati. Questo importante riconoscimento è stato confermato anche durante il 2021 e la Scuola IMT è risultata quinta sulle 83 Università italiane esaminate.

Il *Campus* di IMT è composto da più edifici all'interno del centro storico di Lucca. Il complesso di San Ponziano (concesso in locazione a IMT dalla Fondazione omonima) ospita la sede legale, gli uffici amministrativi e alcuni servizi e spazi comuni, per una superficie di oltre 1.000 metri quadrati. La Chiesa di San Ponziano, che copre una superficie di 1.400 metri quadrati, ospita la Biblioteca, aperta anche all'utenza studentesca lucchese.



Il Complesso di San Francesco (che IMT ha in comodato dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca) ospita la residenza universitaria per gli allievi di dottorato, gli alloggi per i ricercatori e i professori, nonché uffici, spazi comuni, aule, laboratori e la mensa, per una superficie totale di circa 14.000 metri quadrati. Una parte del

complesso di San Francesco è aperta al pubblico, che da Piazza San Francesco può attraversare i Chiostrini interni fino agli Orti degli Osservanti.

Al fine di sostenere lo sviluppo di IMT e consolidare la strategia di riqualificazione del centro urbano di Lucca, la Fondazione ha acquistato il complesso immobiliare di via Brunero Paoli angolo via del Bastardo, da destinare a residenza universitaria per IMT. A tale scopo la Fondazione ha richiesto un contributo al MIUR nell'ambito del bando emanato a gennaio 2017. Il progetto si è classificato in 55<sup>a</sup> posizione fra gli 80 ammessi, seppur nella graduatoria dei progetti ammessi con riserva. In data 7 luglio 2021 il Ministero ha reso noto che il progetto era definitivamente ammesso al cofinanziamento ministeriale. I lavori di ristrutturazione sono stati avviati nei primi mesi del 2021 e sono tuttora in corso.

Il programma di sviluppo del prossimo triennio si orienta al consolidamento della Scuola, che intende dotarsi di un autonomo patrimonio immobiliare, funzionale ad un ulteriore incremento della residenzialità e alla conseguente necessità di spazi didattici e laboratori, nonché ad una nuova sede di rappresentanza. L'incremento della *faculty* ad almeno trenta professori ordinari e associati di ruolo è uno degli obiettivi, unitamente alla crescita delle posizioni di ricercatore. Lo sviluppo di

programmi a sostegno degli studenti e delle modalità di ingresso è una priorità dichiarata della Scuola, che risulta impegnata in una nuova relazione con il territorio e nel confronto con le altre cinque scuole italiane di eccellenza ed il sistema universitario toscano.

Oggetto	Durata	Stanziamiento
<b>COMPLESSO IMMOBILIARE DI SAN FRANCESCO - ONERI DI GESTIONE</b>	<b>2021</b>	<b>€ 300.000</b>

Il Complesso immobiliare di San Francesco, ad eccezione della Chiesa e della Chiesina di San Franceschetto, è stato concesso in comodato a IMT Alti Studi Lucca in quanto ospita la residenza universitaria, laboratori, aule ed uffici. Il contratto in essere prevede l'accollo da parte della Fondazione degli oneri relativi alle manutenzioni ordinarie e straordinarie, in quanto l'utilizzo da parte di IMT determina la "strumentalità" del complesso immobiliare rispetto alle finalità di sviluppo economico e sociale del territorio di riferimento perseguite dalla Fondazione.

Nel corso del 2021 non si sono resi necessari interventi di manutenzione straordinaria.

Oggetto	Durata	Stanziamiento
<b>REALIZZAZIONE DI ATTIVITÀ DI RICERCA INDUSTRIALE, SVILUPPO PRECOMPETITIVO E TRASFERIMENTO TECNOLOGICO A FAVORE DEL SISTEMA ECONOMICO LOCALE</b>	<b>2021</b>	<b>€ 250.000</b>

Il programma di Ricerca e Trasferimento tecnologico (R&TT) 2021 è coerente con gli indirizzi della pianificazione europea, che anche a seguito della pandemia e delle pesantissime conseguenze negative causate al sistema economico, ha potenziato in misura straordinaria gli interventi per il rilancio.

In particolare, è stato dato ancora maggior spazio ai programmi e ai progetti finalizzati alla sostenibilità dei processi produttivi (ben € 74,3/miliardi, la quota maggiore dei circa € 200/miliardi di risorse previste per il *Recovery Plan*, andranno all'area "rivoluzione verde e transizione ecologica").

Il programma di Lucense è stato centrato sul tema della "sostenibilità ambientale", ed è articolato in due filoni:

- sviluppo di nuovi processi e nuovi prodotti a minore impatto ambientale per il settore cartario:
  - programma di sensibilizzazione, divulgazione e supporto alle imprese per accelerare i processi di innovazione (INNOPAPER);
  - potenziamento del Laboratorio Centro Qualità Carta per attività di ricerca e sperimentazione di nuovi materiali e nuovi processi più sostenibili per la produzione di carta e imballaggi;
- diffusione di buone prassi e sviluppo di competenze nel settore dell'Edilizia, secondo il modello di Abitare Mediterraneo.

Per quanto concerne in particolare la sostenibilità nella filiera cartaria, nel corso del 2020, nonostante le criticità derivate dalla pandemia, sono state completate tutte le attività di

progettazione e pianificazione dello sviluppo del Laboratorio “FIBER LAB” e nel mese di gennaio 2021 è stato completato il piano di investimenti relativo. Nel corso del 2021 è stato realizzato il collaudo e avviata la messa a regime della nuova strumentazione e completata l’installazione delle strumentazioni acquisite nell’ambito dell’Accordo di Programma per la realizzazione degli interventi di sviluppo e ampliamento del Polo tecnologico Lucchese tra Regione Toscana e Lucca Innovazione e Tecnologia Srl. La nuova strumentazione è stata utilizzata nella partecipazione ad alcuni progetti in corso per lo sviluppo di nuovi imballaggi a minore impatto ambientale. In particolare:

- progetto Europeo ECOFUNCO, co-finanziato dalla Commissione Europea sul programma Horizon 2020, per lo sviluppo di imballaggi riciclabili e compostabili per il settore alimentare e non solo;
- partecipazione al gruppo di lavoro CEN, per la validazione della nuova normativa europea in materia di “riciclabilità degli imballaggi”, sia per la stesura della normativa, che per lo svolgimento di test nel Laboratorio del Centro Qualità Carta.

Il Distretto Tecnologico Cartario della Toscana - INNOPAPER - è un progetto triennale (2020-2022), cofinanziato dalla Regione Toscana, che supporta le imprese nell’individuare e sfruttare tutte le opportunità di innovazione e ottimizzazione dei processi e dei prodotti, al fine di accrescere e consolidare la loro competitività in vari ambiti. INNOPAPER ad oggi unisce 150 imprese della filiera cartaria e 22 centri di ricerca e di competenza regionali.

Per quanto riguarda invece il tema dell’edilizia sostenibile, si sottolinea che una maggiore efficienza energetica delle costruzioni, in particolare destinate a usi residenziali e commerciali, è indispensabile per il raggiungimento degli obiettivi indicati nell’Agenda 2030 della Commissione Europea. Infatti, circa il 30% dei consumi elettrici e delle emissioni di gas serra, a livello europeo, sono generati dalla gestione degli edifici. Lucense è promotrice e sede della Piattaforma regionale Abitare Mediterraneo e ne ospita il Centro Documentazione e Formazione. Le iniziative di Lucense si sono inserite in un momento storico particolarmente attivo e dinamico del settore edilizio, in risposta agli incentivi governativi legati al *superbonus* 110%. Sul fronte dei programmi di R&TT Lucense è stata impegnata nel 2021 nella gestione di due progetti europei, entrambi finanziati sul Programma Operativo Italia Francia Marittimo:

- INTERMEDIA, finalizzato a sviluppare una rete transfrontaliera di interscambio delle competenze mediterranee in edilizia sostenibile e innovazione per l’ambiente, è riuscito a supportare la qualificazione dell’occupazione nel settore dell’edilizia sostenibile attraverso la mobilità transfrontaliera, con l’organizzazione di viaggi di studio e azioni congiunte di formazione e di scambio di metodologie di apprendimento innovative legate alle tematiche di risparmio energetico, tra Toscana, Corsica, Liguria e Sardegna;
- TRIS, con l’obiettivo di individuare e promuovere modelli di riqualificazione di infrastrutture

per un turismo sostenibile, secondo i criteri di Abitare Mediterraneo. In particolare, Lucense ha coordinato le azioni relative all'efficientamento energetico degli edifici a supporto di aziende selezionate del settore del turismo rurale.

I costi per l'attività di ricerca ammontano a circa € 1,8/milioni; le risorse stanziare dalla Fondazione hanno rappresentato quindi circa il 14% della spesa totale.

Oggetto	Durata	Stanziamiento
<b>VERSAMENTO A FLAFR DELLA QUOTA ORDINARIA 2021</b>	<b>2021</b>	<b>€ 210.000</b>

Come si è già detto nel capitolo dedicato alle Fondazioni partecipate, la Fondazione, con il versamento di € 210.000 per l'esercizio 2021, contribuisce alla formazione del Fondo di Gestione di FLAFR, destinato al supporto di varie iniziative di alta formazione *post* universitaria del territorio. FLAFR ha contribuito alla costituzione ed al funzionamento della Scuola di Dottorato IMT, che ha oggi raggiunto livelli dimensionali e di autonomia gestionale tali da consentire il "disimpegno" di FLAFR, anche in considerazione dell'avvenuta estinzione dei mutui a suo tempo contratti per la ristrutturazione di parte del Complesso di San Ponziano, sede legale della Scuola. FLAFR ha pertanto avviato un processo di riflessione sul proprio ruolo, che sta conducendo ad una profonda revisione statutaria, al fine di poter rappresentare una sorta di "cabina di regia" all'interno della quale progettare, supportare e finanziare progetti di alta formazione e ricerca sul territorio provinciale.

Oggetto	Durata	Stanziamiento
<b>VERSAMENTO A FLAFR DELLA QUOTA ORDINARIA 2016-2020 PER CONTO DELL'AMMINISTRAZIONE PROVINCIALE DI LUCCA</b>	<b>2021</b>	<b>€ 145.002</b>

L'Amministrazione provinciale di Lucca in corso d'anno ha reso noto che, al fine di agevolare l'estinzione delle partite finanziarie aperte a credito di FLAFR relative alle annualità dal 2016 al 2020, avrebbe acconsentito ad una compensazione parziale rinunciando all'importo di € 145.002 a valere sulla quota 2020 (pari ad € 189.000) dello stanziamento per l'intervento diretto 2010-2021 per la realizzazione di impianti presso alcune scuole superiori della provincia di Lucca. E' stata pertanto accolta tale disponibilità, revocando il predetto importo di € 145.002 ed accreditandolo a favore di FLAFR per conto dell'Amministrazione provinciale di Lucca.

## EDUCAZIONE, ISTRUZIONE E FORMAZIONE

Oggetto	Durata	Stanziamiento
<b>VERSAMENTO A FLAFR DEL CONTRIBUTO PER IL SOSTEGNO ALL'ATTIVITÀ DELLA FONDAZIONE CAMPUS</b>	<b>2021</b>	<b>€ 475.000</b>



FONDAZIONE CAMPUS

A partire dall'anno accademico 2003/2004, le Università di Pavia, di Pisa e della Svizzera Italiana di Lugano, in convenzione con la Fondazione Campus, attivarono a Lucca un corso di laurea triennale in Scienze del Turismo. Nell'anno accademico 2006/2007 le tre Università, sempre in Convenzione con la Fondazione Campus, attivarono un percorso di Laurea Magistrale in Progettazione e Gestione dei Sistemi Turistici Mediterranei.

Nello stesso anno la Fondazione ha costituito un Centro Studi e Ricerche, all'interno del quale confluiscono le competenze dei docenti dei corsi di laurea e di altri studiosi, accademici o del mondo delle professioni, legati alla Fondazione stessa. Il *know-how* dei tre Atenei ha consentito, in oltre diciotto anni di attività, il consolidamento a livello nazionale ed internazionale dell'esperienza della Fondazione Campus, di portare sul territorio le eccellenze in termini di competenze scientifiche, tutelando l'interdisciplinarietà che caratterizza un tema come quello del turismo e al contempo garantendo la qualità delle attività didattiche, supportate dall'attività di ricerca. L'integrazione fra Atenei ha inoltre favorito lo sviluppo sul territorio di competenze per la progettazione di progetti europei di ricerca con *partnership* internazionali. La presenza di un Ateneo straniero *extra* UE contribuisce a caratterizzare l'esperienza di Lucca, offrendo un naturale respiro internazionale. I percorsi di laurea in turismo sono altamente professionalizzanti in quanto i docenti accademici sono affiancati da professionisti provenienti da alcune aziende *leader* dell'industria turistica. L'identità del corso di laurea triennale poggia sulla "formula" progettata e definita dalla Fondazione Campus: numero chiuso in entrata con *test* di ammissione (ogni anno possono iscriversi 60 studenti italiani e 15 stranieri: 10 per il contingente *extra*-europeo e 5 per il contingente Marco Polo degli studenti cinesi); mediamente si iscrivono al *test* circa 120 studenti; frequenza obbligatoria; attività di tutoraggio; utilizzo di laboratori informatici multimediali e linguistici; segreteria didattica dedicata; *Career Service* (gli studenti sono seguiti sin dal primo anno in attività di orientamento, al termine della quale devono svolgere uno *stage* in Italia o all'estero). A tal fine Campus ha stabilito nel tempo importanti relazioni con le istituzioni operanti nel settore del turismo che offrono concrete possibilità di *placement* (sono circa 650 le aziende convenzionate). Gli studenti impiegati nel settore turistico, entro 12 mesi dalla laurea, sono pari all'87,37%, in particolare per la laurea triennale sono pari all'84,25% mentre per la laurea magistrale al 90,50%; gli studenti che lavorano nel settore turismo grazie ad un'assunzione dopo l'esperienza in stage sono pari al 36,23%. Purtroppo l'emergenza sanitaria in atto da marzo 2020 non ha reso possibile la realizzazione degli *stage* in quanto la modalità *online*, prevista dal DPCM di maggio come misura

alternativa alla presenza, non è applicabile al settore del turismo che è incentrato sull'accoglienza e sul servizio.

Dal 2015 la Fondazione Campus è socio fondatore della Fondazione ITS Turismo, Arte e Beni culturali, unica fondazione presente sul territorio toscano specializzata nel settore del turismo e delle tecnologie innovative per i beni e le attività culturali. Si tratta di una scuola di alta tecnologia strettamente legata al settore produttivo, realizzata secondo il modello organizzativo della fondazione di partecipazione in collaborazione con imprese, università/centri di ricerca scientifica e tecnologica, enti locali, sistema scolastico e formativo.

I corsi di laurea si svolgono nel *Campus* di Monte San Quirico, a pochi chilometri dalla città, in un piano del Seminario Arcivescovile appositamente rinnovato, dove gli studenti trovano aule dotate di moderne attrezzature, un'ampia biblioteca specialistica con posti di studio riservati, un laboratorio informatico ed uno linguistico, una caffetteria. Il *Campus* dispone anche di alcune camere per gli studenti non residenti in provincia di Lucca.

Nell'anno accademico 2020/2021 sono stati immatricolati 88 studenti, 54 per i corsi di laurea triennale e 34 per i corsi di laurea magistrale. Dall'anno accademico 2005/2006 all'anno accademico 2020/2021 hanno conseguito la laurea triennale 725 studenti e 219 hanno conseguito il diploma di laurea magistrale.

La Fondazione Campus intende consolidare e sviluppare su scala internazionale una *leadership* all'interno dei moderni sistemi di alta formazione universitaria turistica mediante il rafforzamento del modello formativo prescelto, che dovrà pertanto valorizzare le specificità territoriali attraverso la costruzione di percorsi formativi differenziati e integrati per la realizzazione di un sistema unitario, realizzando *partnership* su scala regionale, nazionale e internazionale per ampliare i servizi legati all'alta formazione e alla ricerca. A tal fine, in collaborazione con il Touring Club Italiano, a partire dal 2020 sono state realizzate due edizioni di un *executive master* in "Management dello sviluppo turistico territoriale" che mira a formare figure manageriali in grado di sviluppare programmi innovativi di turismo esperienziale e sostenibile. Per valorizzare le attività di ricerca e al contempo rafforzare i legami con il territorio, è stato deciso di istituire un Centro di studi su pellegrinaggio e turismo con un *focus* specifico sulla Via Francigena. Infine, per favorire a livello internazionale la circolazione e la mobilità di studenti e docenti, oltre al programma Erasmus, è stata attivata una *partnership* con la Stenden University (Olanda) con la quale è stato possibile accogliere a ottobre 2021 un gruppo di 23 studenti e 3 accompagnatori con l'obiettivo futuro di rafforzare questa collaborazione, incentivando lo scambio di buone pratiche e valorizzando il territorio.

Oggetto	Durata	Stanziamiento
<b>POTENZIAMENTO DELLA CONNESSIONE ALLA RETE INTERNET NELLE SCUOLE DELLA PROVINCIA DI LUCCA</b>	<b>2021</b>	<b>€ 250.000</b>

Nel corso del 2020 l'Ufficio Scolastico Regionale per la Toscana segnalò di aver ricevuto numerose segnalazioni da parte dei Dirigenti Scolastici della provincia di Lucca in merito alle difficoltà di tenuta della rete informatica scolastica, che impedivano l'efficace realizzazione della Didattica a Distanza. Al fine di valutare gli interventi necessari, la Fondazione, a fine 2020, con un primo stanziamento di € 50.000, incaricò Lucense di svolgere un'analisi tecnica preventiva delle richieste di ogni singola scuola, diretta sia a verificare la fattibilità dell'intervento in relazione alle caratteristiche dell'infrastruttura tecnica che ogni scuola aveva a disposizione, sia i costi ipotizzabili per il collegamento, nonché la portata degli interventi tecnici da effettuare sull'infrastruttura tecnologica della scuola per rendere fruibile la connettività aggiunta. L'analisi è terminata a metà aprile 2021. Nel frattempo, a febbraio 2021, si è chiuso il bando emesso dalla Regione Toscana per il potenziamento della connettività nelle scuole. Agli Enti Locali della provincia di Lucca che avevano fatto richiesta sono stati assegnati complessivamente circa € 195.000. E' stato pertanto deciso di stanziare un contributo di € 200.000 per il potenziamento della connettività del sistema scolastico provinciale, tale da raddoppiare i contributi assegnati dalla Regione Toscana, da ripartire fra le scuole che avevano segnalato le esigenze di potenziamento.

Inoltre il "Piano Scuola" approvato nell'ambito della "Strategia Banda ultra larga" 2020 ha previsto il collegamento di tutti i plessi scolastici delle scuole secondarie di I e II grado su tutto il territorio nazionale, nonché il collegamento di tutti i plessi delle scuole primarie e dell'infanzia, ubicate nelle aree già interessate da interventi infrastrutturali denominate "aree bianche", per un totale di circa 35.000 edifici. Per la Toscana, Infratel Italia - società *in house* del Ministero dello Sviluppo Economico - ha affidato il servizio a TIM SpA. Gli interventi non comporteranno oneri per attivazione/canoni per almeno 5 anni da parte delle scuole e dovranno essere completati dal soggetto affidatario entro il 2023.

Il contributo di € 200.000 stanziato dalla Fondazione è stato pertanto ripartito fra le istituzioni scolastiche del territorio di riferimento tenendo conto delle seguenti informazioni e considerazioni:

- ammontare del contributo attribuito all'Ente Locale dal bando emanato dalla Regione Toscana;
- costi di adeguamento dell'infrastruttura di rete stimati da Lucense;
- tempi di attivazione della connettività da realizzare a cura di TIM SpA;
- numero delle classi presenti nell'istituto/plesso scolastico, applicando coefficienti di ripartizione tali da privilegiare le scuole secondarie di II grado, maggiormente interessate dalla Didattica a Distanza.

Oggetto	Durata	Stanziamiento
<b>INTERVENTO DI SOSTEGNO ALLE FAMIGLIE PER L'ACQUISTO DI LIBRI SCOLASTICI</b>	<b>2021</b>	<b>€ 100.000</b>

Il progetto, realizzato in collaborazione con l'Amministrazione Provinciale di Lucca, mira a sostenere il diritto allo studio degli studenti appartenenti a famiglie in difficoltà attraverso le seguenti azioni:

- € 70.000 quale sostegno alle famiglie con un reddito ISEE compreso tra € 15.748,79 e € 25.000,00 per far fronte alle spese connesse alla frequenza scolastica (libri scolastici, altro materiale didattico e servizi scolastici) degli alunni della scuola secondaria di primo e secondo grado, prevedendo un contributo *standard*;
- € 30.000 quale sostegno alle scuole primarie e secondarie del territorio provinciale che hanno attivato il progetto "Banca del libro", che prevede il comodato gratuito dei testi scolastici, per accrescere il numero dei fruitori ed incrementare i libri destinati a ciascuno degli studenti beneficiari; ciò consente di far fronte concretamente alle difficoltà economiche di tante famiglie del territorio per sostenere l'ingente spesa dell'acquisto dei libri; inoltre, attorno al comodato d'uso, è possibile sviluppare con i giovani il concetto del "bene di tutti", attivando anche un percorso di educazione civica.

Oggetto	Durata	Stanziamiento
<b>SVILUPPO D'IMPRESA, FORMAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL SISTEMA ECONOMICO LOCALE</b>	<b>2021</b>	<b>€ 90.000</b>

Le attività della CCIAA di Lucca, dirette o sviluppate per il tramite della controllata *Lucca In Tec*, si sono indirizzate verso le seguenti priorità: 1) formazione e assistenza specialistica su *import/export*; 2) servizi tecnici per lo *start up* di impresa; 3) *scouting* di idee innovative e corsi di *job creation*, formazione per le *start up*; 4) iniziative di *networking* e di *open innovation*; 5) potenziamento della connettività e comunicazione; 6) servizi di orientamento. Il complesso delle attività e la modalità della loro fruizione hanno subito in corso d'anno l'effetto della pandemia Covid-19, con conseguente annullamento o riduzione di tutte le attività in presenza sostituite da quelle *on-line*. I servizi attivati, che è stato possibile esercitare in rete, sono di sportello, di relazioni con imprese, di partecipazione ai progetti normati da leggi regionali, nazionali ed europee e corsi di *job creation* ed in tale direzione sono state realizzate alcune attività formative sul tema dell'innovazione, del *business plan*, degli aiuti di Stato, dell'economia 4.0, dell'orientamento alla creazione di imprese innovative. Tra le iniziative di *networking* e *open innovation* si segnalano incontri e seminari di confronto tra imprenditori e sono state tenute attive le relazioni tra le imprese dei Poli dell'Innovazione della Costa e tra gli stessi Poli. Nel 2021 è stata consolidata la nuova e più potente connettività del Polo tecnologico lucchese dando la possibilità alle imprese di lavorare *on-line* con maggiori *performance*. Presso il Polo sono oggi insediate 8 *start up* e 18 aziende mature, di cui un'impresa di *co-working*. Le idee di *start-up* in fase di valutazione sono 5.

La comunicazione è stata riorganizzata in termini integrati: la rubrica settimanale *Tech-Magazine* su NOI Tv, la rivisitazione del sito e l'alimentazione dei *social – Facebook e LinkedIn*. A queste attività si affianca l'azione dell'ufficio stampa con comunicati e *media-relation*.

Il costo delle iniziative è interamente a carico della Fondazione.

Oggetto	Durata	Stanziamiento
<b>LA FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO DI LUCCA PER LA MUSICA NELLE SCUOLE</b>	<b>2021</b>	<b>€ 80.000</b>



Il progetto “La Fondazione Cassa di Risparmio per la Musica nelle scuole” prevede l'insegnamento della musica da parte di docenti esperti esterni che si affiancano durante l'orario curricolare ai maestri titolari. Gli operatori impiegati nei percorsi didattici, costituiti tutti da 12 incontri, nell'anno scolastico 2020/2021 sono stati 13; a questi si sono aggiunti 7 docenti che hanno curato la presentazione degli strumenti, l'implementazione del materiale dello sportello didattico e la realizzazione della “Leggendaria storia della nascita degli strumenti musicali”. Anche per l'anno scolastico 2020/2021 l'organizzazione del progetto ha dovuto tenere conto delle limitazioni imposte dal persistere della situazione di emergenza sanitaria legata al Covid-19. L'Associazione Sinfonia ha pertanto messo in atto strategie già definite e perfezionate nel precedente anno scolastico. Gli operatori sono stati in grado di integrare le attività in presenza con quelle a distanza, venendo incontro alle esigenze espresse dagli istituti scolastici. Le attività in presenza hanno coinvolto la totalità dei plessi aderenti e si sono svolte per tutto l'anno scolastico ad eccezione del periodo in zona rossa, durante il quale le scuole sono rimaste chiuse. Durante tale periodo, peraltro breve, gli istituti hanno potuto usufruire del materiale reso disponibile nello sportello didattico, regolarmente implementato, in modo da garantire lo svolgimento costante del progetto da novembre e giugno, sia con la presenza degli operatori nelle classi che in DAD. Sono stati attivati 74 percorsi didattici in presenza su otto scuole primarie (72 classi) e una scuola dell'infanzia (2 gruppi), distribuiti su quattro istituti comprensivi di Lucca (Lucca Centro Storico, Lucca 4, Lucca 5 e Lucca 6) per un totale di circa 1.480 alunni. Sono stati inoltre regolarmente effettuati i corsi di aggiornamento rivolti alle maestre, nonché i seminari di formazione per gli operatori inseriti nel progetto in modalità *on-line*. A causa sempre dell'emergenza sanitaria il progetto “Il giro degli strumenti”, ideato per far conoscere direttamente tutti gli strumenti dell'orchestra classica, non è stato realizzato in presenza; i docenti hanno quindi realizzato dei video di presentazione degli strumenti stessi, che sono stati raccolti in un'antologia digitale pubblicata nello sportello didattico a disposizione degli istituti scolastici. Parallelamente per i più piccoli è stata pubblicata, sempre nello sportello didattico, una raccolta di racconti dal titolo “La leggendaria storia della nascita degli strumenti musicali”, un viaggio nel tempo alla scoperta delle origini degli strumenti musicali. Da ottobre 2021 sono iniziati gli incontri previsti nell'ambito del

12° Corso di Formazione per Operatori Musicali nelle scuole dell'infanzia e primarie, per un totale di 5 seminari, aperto sia ai docenti che operano nell'ambito del progetto sia ad insegnanti provenienti da varie regioni italiane. Parallelamente sono stati attivati i corsi di formazione e aggiornamento in educazione musicale per insegnanti della scuola dell'infanzia e primaria.

Oggetto	Durata	Stanziamiento
<b>BORSE DI STUDIO PER I MASTER ORGANIZZATI DALL'ISTITUTO SUPERIORE DI STUDI MUSICALI LUIGI BOCCHERINI DI LUCCA</b>	<b>2021</b>	<b>€ 65.000</b>

L'intervento riguarda l'organizzazione, per l'anno accademico 2020/2021, dei Master in "Direzione Artistica e Management Musicale" (MaDAMM) e in "Musica applicata all'immagine" (MAI).

Il Master MaDAMM, giunto alla nona edizione, mira a creare una figura altamente specializzata nell'ideazione, progettazione e gestione di eventi culturali, con particolare riguardo al mondo musicale. Questa figura professionale può trovare sbocchi occupazionali in ambiti diversi: dalla direzione artistica di enti preposti alla produzione di stagioni liriche, sinfonico-cameristiche o legate alle arti visive, alla segreteria artistica, alla direzione delle stesse istituzioni, fino alla consulenza per imprese private che contemplan il progetto culturale come una leva di *marketing*. Il Master prevede un totale di 1.500 ore di lavoro ripartite in 400 di didattica frontale, 650 di studio individuale e 450 di *stage* presso istituzioni convenzionate. L'edizione 2020/2021 ha visto la partecipazione di 14 studenti provenienti da tutta Italia. Le lezioni si sono svolte *online* nel periodo da novembre 2020 a giugno 2021 a causa della pandemia Covid-19. Hanno partecipato 35 docenti, di provenienza sia accademica che operativa e gli studenti hanno svolto il periodo di *stage* presso enti convenzionati tra cui l'Accademia Filarmonica Romana, l'Orchestra del Teatro Olimpico di Vicenza e la Fondazione Cultura Torino.

Il Master MAI si propone di creare una figura altamente specializzata nell'ideazione e nella progettazione di musica per immagine (*fiction*, film, documentari, pubblicità, videogiochi, audiovisivi): in particolare viene curato l'abbinamento di immagine e suono nel suo aspetto generale, comprendente l'insieme di voci, musica ed effetti sonori. La quinta edizione ha visto la partecipazione di 10 allievi provenienti da varie regioni italiane. A causa della pandemia Covid-19 le lezioni del Master si sono svolte in modalità didattica a distanza su piattaforma Zoom e solo nel mese di giugno 2021 è stato possibile svolgere alcune lezioni frontali nelle aule del Complesso di San Micheletto. Il Corso vede la collaborazione di molti docenti dell'Istituto Boccherini, di varie Università italiane, del CNR di Pisa, di esperti del mercato musicale legato all'ambiente del cinema e della televisione. Nel corso del 2021 si sono aggiunti altri *partners* importanti come la scuola di cinema IMMAGINA di Firenze, lo studio B Recording e la società Preludio.

Il contributo della Fondazione, per entrambi i Master, è finalizzato al contenimento delle rette di iscrizione, facilitando così l'accesso da parte degli studenti.

Oggetto	Durata	Stanziamiento
<b>VERSAMENTO A FLA FR DEL CONTRIBUTO PER LA REALIZZAZIONE DEL MASTER “TECNOLOGIA E GESTIONE DELL’INDUSTRIA DELLA CARTA E DEL CARTONE”</b>	<b>2021</b>	<b>€ 60.000</b>

Nell’anno accademico 2020/2021 il Master in “Tecnologia e gestione della carta e del cartone” è stato sostituito dalla Laurea Magistrale in “Tecnologia e produzione della carta e del cartone”, sempre svolta in collaborazione con il Dipartimento di Ingegneria Civile ed industriale dell’Università di Pisa. Si tratta del primo Corso di Laurea Magistrale che viene attivato nella città di Lucca, ha durata biennale ed è finalizzato alla formazione culturale e professionale di ingegneri dotati di elevate conoscenze e capacità tecniche in relazione ai processi e agli impianti di produzione della carta e del cartone. Il percorso formativo è specificatamente organizzato per integrare al meglio l’acquisizione delle conoscenze allo sviluppo delle competenze per la comprensione, la progettazione e la gestione ottimale dei processi, degli impianti e dei prodotti. E’ ormai convinzione comune che, per vincere la sfida imposta dalla globalizzazione dei mercati, sia necessaria la formazione di personale altamente qualificato in grado di inserirsi rapidamente all’interno del ciclo produttivo. È altresì evidente come la formazione specialistica possa essere effettuata solo se è presente una forte sinergia fra Università, mondo imprenditoriale e territorio. Il corpo docente ha rispettato le caratteristiche che erano il punto di forza del Master grazie anche alla presenza, in ogni singolo modulo del Corso, di dirigenti industriali. Il primo anno ha visto l’iscrizione di 11 studenti, di cui 8 italiani e 3 stranieri. Nel corso del 2021 si sono concluse le interlocuzioni per la definizione di un’apposita Convenzione, fra la Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca e l’Università di Pisa, riguardante il Corso di Laurea Magistrale a partire dall’anno accademico 2021/2022.

Oggetto	Durata	Stanziamiento
<b>ASSISTENZA TECNICA SULLE LAVAGNE INTERATTIVE MULTIMEDIALI (LIM) ACQUISTATE PER GLI ISTITUTI SCOLASTICI DELLA PROVINCIA DI LUCCA</b>	<b>2021</b>	<b>€ 24.903</b>

A partire dal 2010 la Fondazione ha acquistato, per gli istituti scolastici della provincia di Lucca, vari strumenti didattici, fra i quali uno dei più importanti è la LIM (Lavagna Interattiva Multimediale), utilizzabile da un’intera classe (o laboratorio) di alunni, per il cui funzionamento sono necessari i seguenti componenti: lavagna interattiva, videoproiettore, *notebook* (o *personal computer*) su cui deve essere installato un apposito *software* che interagisce con la lavagna, due casse audio ed un apposito supporto per l’installazione a parete.

Dal 2010, cioè da quando la Fondazione ha deciso di acquistare direttamente le attrezzature didattiche di tipo informatico per donarle alle scuole, fino al 2016, sono state acquistate n.567 LIM, ormai fuori garanzia. Le LIM sono infatti coperte da un’assistenza in garanzia della durata di 3 anni (che include anche la lampada del videoproiettore, la cui durata dipende dalle ore di

funzionamento), attivata dalla Fondazione mediante un servizio di assistenza *on-site* (presso la sede della scuola dove è stata installata la LIM), in modo da garantire alle scuole la sicurezza nella continuità di utilizzo di tali strumenti, grazie ai rapidi tempi di intervento (entro 2 giorni lavorativi) per la riparazione del guasto o l'eventuale sostituzione.

E' stato pertanto deciso di rinnovare, anche per l'annualità 2021, il servizio di assistenza scaduto sulle n.567 LIM fornite dal 2010 al 2016, al costo complessivo di € 24.903.

Nel corso del 2021 sono stati eseguiti 188 interventi presso le scuole, fra cui sostituzioni di *notebook*, lampade, videoproiettori, casse audio ecc.

## ARTE, ATTIVITÀ E BENI CULTURALI

Oggetto	Durata	Stanziamiento
<b>ATTIVITÀ DELLA FONDAZIONE CENTRO STUDI SULL'ARTE LICIA E CARLO LUDOVICO RAGGHIANI DI LUCCA</b>	<b>2021</b>	<b>€ 800.000</b>



L'Associazione “Centro Studi sull'arte Licia e Carlo Ludovico Ragghianti” fu istituita nel 1981 dalla donazione dei coniugi Ragghianti alla Cassa di Risparmio di Lucca della loro biblioteca, della fototeca e del loro archivio. Nell’ottobre 1984 l'Associazione fu trasformata in Fondazione, le cui attività si concentrano principalmente nella gestione dei fondi librari ed archivistici, nella realizzazione di mostre d’arte, nell’organizzazione di incontri, convegni ed attività didattiche. La Fondazione conserva anche una vasta raccolta di dipinti, disegni, opere grafiche e sculture, queste ultime esposte in permanenza nella propria sede presso il

Complesso di San Micheletto. La biblioteca e l’archivio, specializzati in storia dell'arte e architettura, si sono arricchiti grazie ai fondi librari di Pier Carlo Santini - che è stato Direttore Scientifico della Fondazione dal 1984 al 1993 -

Aldo Geri, Silvio Coppola, Aldo Salvadori, Mario Tobino e di altri studiosi, ed agli archivi personali di alcuni di essi. La biblioteca, tra le più importanti in Toscana per gli studi di ambito storico-artistico, ha raggiunto nel 2021 oltre 92.000 titoli, rimanendo aperta al pubblico per un totale di 19 ore settimanali con libero accesso; a causa del perdurare dello stato di emergenza per la



pandemia da Covid-19, nel 2021, in ottemperanza alle linee guida emanate dal Ministero della Cultura, nonché al dettato dei protocolli anti-contagio, l’accesso alla biblioteca è stato possibile solo su prenotazione e contingentato ad un numero massimo di 4 persone alla volta innalzato poi a 6. Sempre a causa del perdurare dello stato di emergenza suddetto anche per il 2021 è stata impossibile l’attivazione dei laboratori in presenza connessi all’attività didattica che, da più di 10 anni, propone la formula dei laboratori creativi, inerenti a temi diversi, con la partecipazione di migliaia di bambini e ragazzi delle scuole dell’infanzia, primarie e secondarie inferiori e superiori; soltanto nel mese di dicembre si sono potuti svolgere due laboratori, in presenza, “*Andy say cheeeese!*” sulla *Pop Art*, Andy Warhol e la serialità come espressione, ai quali hanno partecipato 50 studenti del corso di laurea magistrale in Scienze della formazione primaria dell’Università di Pisa.

Tra l'estate e l'autunno 2021 è stata proposta la mostra interdisciplinare "Pianeta città. Arti cinema design nella Collezione Rota 1900-2021", un'esposizione inerente al tema della città e della trasmissione della conoscenza, analizzato prevalentemente attraverso gli innumerevoli pezzi della collezione di Italo Rota, uno tra i più noti progettisti contemporanei. Parallelamente alla mostra è stato realizzato un documentario, prodotto dalla Fondazione Ragghianti in collaborazione con La Fournaise, che racconta la collezione di Italo Rota dalla sua prospettiva personale.

La mostra "Levi e Ragghianti. Un'amicizia fra pittura, politica e letteratura", programmata per i primi mesi del 2022, è stata anticipata al 2021 perché ritenuta significativa e rappresentativa per la ricorrenza del quarantennale della Fondazione Ragghianti.

Oltre a realizzare i cataloghi delle mostre proposte, la Fondazione Ragghianti ha proseguito con la pubblicazione del periodico LUK, notiziario annuale della propria attività, e assegnato una borsa di studio *post-doc* per il progetto di ricerca "Critodisegni: conoscere, fare e far vedere. Gli appunti di Carlo Ludovico Ragghianti come strumenti per l'indagine storico-artistica".

Per maggiori dettagli sull'attività svolta nel corso del 2021 si rimanda al bilancio consuntivo e di missione della Fondazione Ragghianti.

Oggetto	Durata	Stanziamento totale	Quota 2021
<b>INTERVENTO SULLA TORRE MATILDE DI VIAREGGIO</b>	<b>2021-2022</b>	<b>€ 289.000</b>	<b>239.000</b>



La Torre Matilde (così denominata perché la costruzione fu attribuita erroneamente alla Duchessa Matilde di Canossa) fu fatta edificare dal Governo lucchese nel 1534, in prossimità dello sbocco a mare della Fossa della Selice (attuale canale Burlamacca), a difesa dei magazzini e del nascente borgo. È uno dei pochi edifici storici ancora presenti, nella loro struttura originaria, nel tessuto urbano di Viareggio, residuata dopo la

demolizione del palazzo che ospitava il Commissario di spiaggia. La struttura interna della Torre è costituita da tre piani più una terrazza ed un vano destinato a cisterna per l'acqua piovana, posto sotto il pianoterreno, a cui si accede per mezzo di una botola. I tre livelli verticali sono rappresentati da ampi stanzoni con copertura a volta in laterizio, collegati tra loro mediante una scala in ferro, e da un pozzo centrale.

Un primo intervento di restauro è stato eseguito grazie ad un contributo di € 210.000 concesso a favore del Comune di Viareggio a valere sul "Bando 2018-2020 Interventi su beni culturali". In base agli accordi intercorsi con il Comune, la Fondazione si è fatta carico direttamente

dell'esecuzione dei lavori, comprendenti il restauro delle facciate esterne, la risistemazione dell'area circostante e l'installazione di una nuova illuminazione in grado di valorizzare il monumento. Il nuovo stanziamento 2021-2022 di complessivi € 289.000 prevede un secondo lotto di intervento avente ad oggetto opere di riqualificazione degli interni. Sulla base di un protocollo d'intesa tra Fondazione e Comune di Viareggio, sottoscritto in data 3 agosto 2021, la Fondazione si farà carico dell'esecuzione dei lavori anche del secondo lotto: l'idea progettuale prevede la realizzazione di un museo multimediale all'interno della Torre, con la creazione di un percorso su vari livelli sino ad arrivare alla terrazza sommitale.

Oggetto	Durata	Stanziamento
<b>VALORIZZAZIONE DEL COMPLESSO DI SAN FRANCESCO</b>	<b>2021</b>	<b>€ 216.350</b>

Nel 2021 l'attività di valorizzazione del Complesso di San Francesco, grazie alla parziale mitigazione della situazione pandemica, ha potuto riprendere nella quasi totalità della programmazione, a partire dal mese di maggio, con i primi eventi realizzati da soggetti esterni che hanno richiesto l'uso della Chiesa.

Il 2 luglio è stata festeggiata la ricorrenza del tradizionale *Concerto di Compleanno* della Chiesa di San Francesco, giunto all'ottavo anniversario, con uno spettacolo dal titolo "*Ma misi me per l'altro mare aperto*" con Michele Mirabella e l'Orchestra Mercadante. In occasione dei 700 anni dalla morte di Dante Alighieri, Mirabella ha condotto gli spettatori in un coinvolgente percorso sul Sommo Poeta, leggendo alcuni dei canti più famosi della Divina Commedia, accompagnato da musiche di Mozart e Piazzolla.

Il 17 settembre è stata inaugurata nella Chiesa di San Franceschetto la mostra '*Se fosse un angelo di Leonardo...L'Arcangelo Gabriele di San Gennaro in Lucchesia e il suo restauro*', che ha visto l'esposizione della straordinaria statua in terracotta della Pieve di San Gennaro, recentemente restaurata dall'Opificio delle Pietre Dure di Firenze e di dibattuta attribuzione. La mostra, terminata il 9 gennaio 2022, ha riscosso molto successo, registrando oltre 2.500 visitatori.

Sempre in settembre si è tenuto un concerto dedicato alla stessa mostra e realizzato dalla Filarmonica Gaetano Luporini, con musiche di Verdi, Piazzolla, Morricone ed altri.

Nel mese di ottobre è stata inaugurata una nuova rassegna dedicata alla poesia, con quattro appuntamenti rispettivamente dedicati a: John Keats, Charles Baudelaire, La Poesia al Femminile, Bob Dylan. Si sono così alternati studiosi e poeti, quali Nadia Fusini e Franco Marcoaldi; compagnie teatrali, come i Chille de la Bilanza e l'Associazione Il Circo e la Luna; artisti e musicisti quali David Riondino e Pietro Brunello.



Il 17 novembre, in occasione del decennale della scomparsa dell'Avvocato Giovanni Cattani, già Presidente della Fondazione, è stato realizzato uno straordinario concerto diretto da Beatrice Venezi con l'Orchestra della Toscana: sono state eseguite le musiche preferite dall'Avvocato, da Beethoven ad Haydn e Mozart.

Nel mese di novembre si è potuto riprendere il ciclo delle *Conversazioni in San Francesco* con il tema: “*Futura. Congetture per il prossimo millennio*”, forzatamente interrotto nel 2020.

Hanno partecipato Roberta Villa e Silvia Bencivelli con un dialogo su *La comunicazione della scienza del futuro*; Stefano Mancuso con una *lectio magistralis* su *Le città immaginate: riportare la natura nei quartieri urbani*; infine Telmo Pievani con un intervento dal titolo *Cronache dall'Antropocene*.

Il 15 dicembre si è tenuto il tradizionale Concerto di Natale realizzato dalla Filarmonica Luporini, con la cantautrice Simona Molinari.

A quelli citati, si sono aggiunti nel corso dell'anno eventi per i quali l'utilizzo della Chiesa di San Francesco è stato concesso ad associazioni e istituzioni che ne hanno fatto richiesta.

Oggetto	Durata	Stanziamiento
<b>950° ANNIVERSARIO DELLA CATTEDRALE DI LUCCA</b>	<b>2021</b>	<b>€ 200.000</b>

Nel 2020 ricorreva il 950° anniversario della dedicazione della Cattedrale di Lucca, consacrata il 6 ottobre 1070 dal Vescovo di Lucca Anselmo da Baggio. La ricorrenza è stata ricordata con un ampio programma di iniziative, sia di carattere strettamente religioso, sia di carattere culturale,



comprendente interventi di riqualificazione dell'edificio e di restauro dei suoi monumenti più importanti. I contatti intercorsi hanno condotto alla determinazione che la Fondazione si faccia carico della ricollocazione del monumento funebre di Ilaria del Carretto nella sacrestia, che allo scopo sarà restaurata e riallestita, in modo da conciliare al meglio la propria

fisionomia storica con la funzione di luogo espositivo del cenotafio e di altre opere quattrocentesche. La sacrestia, la cui attuale configurazione risale all'epoca della trasformazione gotica della Cattedrale attuata tra la fine del Trecento e il Quattrocento, si compone di due campate, quella occidentale, dove è collocato il sarcofago di Ilaria del Carretto, e quella orientale, sulla cui parete di fondo è presente l'altare ottocentesco di Giuseppe Pardini che accoglie molte pregevoli opere, tra cui dipinti del Ghirlandaio e di Filippino Lippi. Gli stalli lignei che delimitano su tre lati la campata occidentale della sacrestia saranno smontati e trasportati nella sala adiacente alla sacrestia nuova, in un ambiente di opportune dimensioni nel quale saranno ricollocati. In questo modo sarà possibile liberare l'intera sacrestia da elementi di arredo tra loro anche incongrui aggiunti nel corso del tempo. Una volta sgombrata l'area si procederà all'esecuzione di un'accurata campagna fotografica del sarcofago di Ilaria allo scopo di documentarne lo stato di conservazione prima del successivo spostamento. L'opera sarà smontata e trasferita nel braccio meridionale del transetto, dove resterà collocata per tutto il tempo necessario allo svolgimento dei lavori all'interno della sacrestia, restando visibile a tutti i visitatori e i fedeli che avranno accesso in Cattedrale. Nelle campate della sacrestia si provvederà a rimuovere dalle pareti tutte le opere in modo da procedere al restauro dell'ambiente. Si prevede fra l'altro l'integrale rimozione dell'attuale pavimentazione in cotto, risalente al XX secolo e palesemente incongrua, e il rifacimento della stessa con lastre in marmo di Carrara accuratamente selezionate e lavorate in modo da riprendere la cromia e la *texture* di quelle presenti nella pavimentazione marmorea della cattedrale. A completare l'assetto conclusivo dell'allestimento si prevede la predisposizione di apparati multimediali atti a favorire la conoscenza delle opere allestite nella sagrestia e in particolare del monumento di Ilaria.

Oggetto	Durata	Stanziamiento
<b>IMMOBILE DI SAN MICHELETTO - SPESE INCREMENTATIVE</b>	<b>2021</b>	<b>€ 194.000</b>

Fra gli interventi diretti è stato classificato anche lo stanziamento per la copertura degli oneri per il miglioramento funzionale del complesso di San Michele, sede della Fondazione, in quanto l'immobile è stato a suo tempo acquistato con fondi destinati all'attività istituzionale. Dal 2013 è stato avviato un programma di interventi di manutenzione straordinaria, con l'obiettivo di arrivare gradatamente al completo restauro di tutte le facciate e di tutti gli infissi, di ammodernare ove necessario gli impianti e di realizzare miglioramenti in materia di accessibilità e sicurezza.

Nel corso del 2021 si è proseguito nel progetto per l'irrigazione automatica di tutte le aree a verde e nel restauro delle facciate della parte del Complesso che ospita la Fondazione Ragghianti; il montaggio dei ponteggi ha consentito di accedere per un'ispezione allo stato della copertura: la verifica ha evidenziato diverse criticità e si è pertanto proceduto alla manutenzione straordinaria del manto di copertura, mediante lo smontaggio, la sostituzione della guaina esistente, il rimontaggio del manto con la sostituzione degli elementi rotti e la sostituzione di tutte le parti lignee della

gronda ammalorate. Sono stati realizzati inoltre interventi di miglioramento della sicurezza della Sala dell’Affresco, che ha ospitato una mostra delle più recenti acquisizioni di opere d’arte della Fondazione, in occasione della XX edizione della manifestazione annuale “Invito a Palazzo”. La Sala, trovandosi al piano terra con accesso diretto all’esterno, necessitava di alcuni interventi diretti ad aumentare la sicurezza fisica delle aperture: sono state pertanto installate chiusure metalliche su ogni varco e tutte le aperture sono state allarmate con sensori; sono state inoltre installate nuove telecamere. Ovviamente sono state imputate al predetto stanziamento unicamente le spese di carattere incrementativo del valore dell’immobile, mentre gli altri oneri sono stati imputati ai rispettivi conti di conto economico.

Oggetto	Durata	Stanziamento
<b>ORATORIO DEGLI ANGELI CUSTODI IN LUCCA (COMPLETAMENTO DEL RESTAURO, ONERI DI GESTIONE E DI VALORIZZAZIONE)</b>	<b>2021</b>	<b>€ 160.000</b>

L’Oratorio degli Angeli Custodi è situato nel centro storico di Lucca sulla via omonima. La semplicità esteriore dell’edificio contrasta con la ricchezza dell’interno. La navata è coperta da una volta a botte, le pareti e la controfacciata sono affrescate; all’estremità orientale si trova la tribuna, anch’essa interamente affrescata, costituita da un vano più piccolo coperto con una volta a crociera e fornito di una balconata lignea. Nella controfacciata è presente una grande cantoria in muratura sorretta su colonne con un organo donato nel 1895. Tra i dipinti facenti parte di questo complesso, tutti connessi al culto degli Angeli, si segnalano una tela di Matteo Boselli raffigurante gli Angeli



che trasportano il Volto Santo, tema tipico della tradizione lucchese; due dipinti di Antonio Franchi e due dipinti di Girolamo Scaglia. L'ambiente presenta un'organica decorazione ad affreschi e stucchi, realizzata tra la seconda metà del Seicento e gli inizi del Settecento dai maggiori artisti lucchesi. Sul lato sinistro dell'altar maggiore si trova la sagrestia, che comunica direttamente con l'atrio d'ingresso attraversando una corte. Sul lato destro dell'altar maggiore si trova una cappella anch'essa affrescata. Nel 1886 l'Oratorio fu utilizzato come sede della scuola "Matteo Civitali", destinata a fornire l'istruzione elementare gratuita agli artigiani. Dal 1914 ha ospitato il "Ricovero degli Artigianelli", fondato con l'intento di accogliere gli orfani poveri e abbandonati insegnando loro un mestiere. Negli anni recenti veniva utilizzato per sporadiche rappresentazioni musicali, limitate dalle condizioni conservative dell'edificio.

In data 7 marzo 2016 la Fondazione ha assunto in comodato d'uso l'Oratorio, per un periodo di 20 anni, dall'Ente Diocesano per le Opere di Culto e di Religione, con l'intento di inserirlo, una volta restaurato, in un circuito culturale, incentivandone e amplificandone le attività musicali e artistiche. Il progetto prevedeva il recupero e lo sviluppo delle potenzialità dell'Oratorio e dei vani accessori, in quanto le condizioni conservative dell'immobile ne limitavano l'accessibilità.

Le operazioni di restauro sono state avviate ad inizio 2017 e sono state completate nel primo semestre 2020 grazie ad uno stanziamento complessivo di € 1.150.000 negli anni 2017-2020. Al termine del restauro l'Oratorio è stato inaugurato ed è rimasto aperto fino al 1° novembre 2020, con possibilità di visite gratuite sia libere che guidate.

Nel 2021, dopo la precedente lunga pausa invernale e primaverile, dovuta al riacutizzarsi della pandemia, è stato possibile riaprire il sito nel mese di maggio per le visite libere e guidate.

Nel frattempo è proseguito l'*iter* burocratico finalizzato alla realizzazione della segnaletica stradale per rendere più agevole l'individuazione dell'Oratorio, posizionato in una zona di altissimo interesse turistico (nei pressi della Torre Guinigi), ma situato in una via poco conosciuta e di scarsa percorrenza; parimenti è proseguita la procedura destinata all'ottenimento dell'agibilità per attività di pubblico spettacolo che si ritiene potrà definitivamente concludersi nel mese di maggio 2022, a seguito degli ulteriori necessari lavori di adattamento, affinché l'Oratorio possa finalmente divenire luogo consono alla realizzazione di eventi musicali e culturali in genere.

Nel 2021 l'Oratorio è stato aperto al pubblico nei fine settimana e nei giorni festivi ed ha registrato oltre 4.000 visitatori, di cui circa 470 hanno usufruito del servizio di visita guidata gratuita.

Oggetto	Durata	Stanziamiento totale	Quota 2021
<b>RESTAURO DELLA ROCCA ARIOSTESCA DI CASTELNUOVO GARFAGNANA</b>	<b>2021-2023</b>	<b>€ 450.000</b>	<b>€ 150.000</b>



Il territorio del comune di Castelnuovo per la sua posizione, alla confluenza di due corsi d'acqua e quindi naturalmente difeso, lungo la viabilità di fondovalle fra la Toscana e l'Emilia, costituì il punto di riferimento per la vita civile dell'intera valle superiore del Serchio; ruolo che si rafforzò quando, nel Quattrocento, a seguito

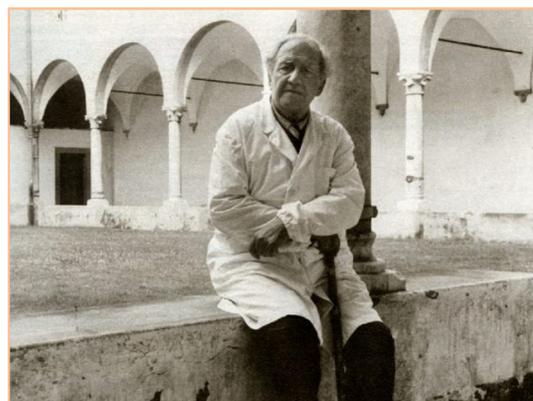
dell'annessione al Ducato Estense, divenne sede dei commissari e dei governatori inviati da Ferrara. Castelnuovo rappresentò così la capitale della provincia Estense della Garfagnana, rimanendo fedele per quasi quattrocento anni alla casa d'Este. La presenza stessa del manufatto architettonico della Rocca Ariostesca, che prende il nome dal poeta ferrarese, qui inviato come commissario estense dal 1522 al 1525, nonostante le modifiche operate nel corso dei secoli, testimonia in modo efficace l'importanza delle funzioni che vi si svolgevano.

La Rocca è una fortificazione di origine altomedioevale che ha subito, a partire dal secolo XII, consistenti trasformazioni ed ampliamenti al crescere della sua importanza politica e militare. Nata attorno ad un edificio a torre, fu adeguata ai caratteri dell'architettura militare estense del secolo XV, quando venne dotata di massicce mura a scarpa e torri semicilindriche, provviste di cannoniere, collocate attorno al maschio centrale. Oggi costituisce il simbolo della città di Castelnuovo, ma è entrata a far parte ormai dell'iconografia ariostesca per i riferimenti che ricorrono nelle composizioni del poeta. L'inserimento di Castelnuovo e del territorio della Garfagnana nel progetto sulle Terre Estensi, coordinato dal Segretariato Regionale per l'Emilia Romagna, volto alla valorizzazione e comunicazione integrata del Ducato Estense, rappresenta un'importante opportunità per far conoscere contesti culturali ed ambientali che evocano in maniera efficace i luoghi del mondo fantastico di Lodovico Ariosto. L'intervento di restauro è finalizzato al recupero dell'intero complesso monumentale per l'allestimento di spazi espositivi multimediali finalizzati alla valorizzazione della figura di Lodovico Ariosto e delle vicende politiche, amministrative, sociali e culturali della Garfagnana Estense con riferimento al secolo XVI.

Il progetto esecutivo generale dei lavori è stato suddiviso in sei lotti funzionali, di cui il primo già avviato grazie al finanziamento di € 2,5/milioni concesso dal Ministero per i Beni e le Attività culturali.

Oggetto	Durata	Stanziamiento
<b>ATTIVITÀ DELLA FONDAZIONE MARIO TOBINO DI LUCCA</b>	<b>2021</b>	<b>€ 130.000</b>

La Fondazione Mario Tobino, costituita nel 2006, svolge la propria attività per ricordare l'eredità medico-psichiatrica e letteraria di Mario Tobino anche in relazione alla conservazione, alla valorizzazione e alla ricerca della memoria storica dell'ex-Ospedale psichiatrico di Maggiano. Lo stanziamento di € 130.000 è diretto sia al sostegno dell'attività ordinaria della



Fondazione Tobino sia alla realizzazione di lavori di messa in sicurezza e funzionalizzazione dell'area di pertinenza del Complesso di Maggiano. La rinnovata attenzione per la struttura ospedaliera ha portato alla ricezione di un progetto di restauro funzionale dell'intera ala storica dell'edificio, per il quale sono in corso le valutazioni di fattibilità che coinvolgono anche l'ente proprietario, Azienda USL Toscana nord ovest. Dopo un lungo confronto i due enti hanno formulato il testo condiviso di una convenzione che estende la gestione della Fondazione su gran parte degli edifici storici dell'Ospedale. La sua stipula consentirà sia l'estensione dei luoghi e dei percorsi fruibili, sia l'accesso a possibili fonti di finanziamento per la realizzazione del progetto di recupero funzionale. La pandemia Covid-19 ha limitato anche nel corso del 2021 lo svolgimento del programma previsto. I progetti hanno riguardato: l'identità letteraria del territorio, la storia scritta e orale della psichiatria, l'interesse per i luoghi di cura e l'accoglienza guidata negli spazi di Maggiano. Tra gli eventi più significativi si ricordano: le celebrazioni a Viareggio per il 111° anniversario della nascita di Mario Tobino e la posa della "Pietra di Inciampo" per Guglielmo Lippi Francesconi, eroe della resistenza, difensore dei diritti umani e direttore dell'ex manicomio di Maggiano. Alcune attività si sono svolte in *streaming*, come gli incontri del progetto PER MANO (Percorsi Manicomiali Anomali), dedicati alla memoria manicomiale, e il Convegno in collaborazione con l'Università di Bologna "Tobino e Bologna. Tra medicina, letteratura e storia". La Fondazione ha poi ospitato il Convegno *I liberi spazi di Maggiano e le architetture manicomiali in Italia*. Con l'alleggerimento delle misure restrittive, la Fondazione ha riaperto i propri spazi e riavviato le visite guidate con l'adozione di una serie di misure volte a garantire il distanziamento sociale. In occasione del 30° anniversario della morte di Mario Tobino, nel punto d'ingresso al molo di Viareggio è stata collocata una targa sulla quale è stata incisa la poesia "O Viareggio più bella dell'Oriente".

Grazie allo stanziamento della Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca è stato completato il restauro del piano terra degli ex uffici della direzione dell'Ospedale Psichiatrico, dove hanno trovato posto i volumi e le riviste, precedentemente oggetto di un accurato restauro, della biblioteca

“G.B. Giordano”, unica biblioteca medica esistente nel territorio provinciale, ricca di opere e di collezioni di riviste di medicina.

Oggetto	Durata	Stanziamiento totale	Quota 2021
<b>RESTAURO DELLA CHIESA DI SAN GENNARO (CAPANNORI)</b>	<b>2021-2022</b>	<b>€ 200.000</b>	<b>€ 100.000</b>



Le chiese della piana lucchese situate a capo di circoscrizioni ecclesiastiche ampie sono state generalmente riedificate sulla struttura di edifici precedenti. Anche la Chiesa di San Gennaro fu ricostruita, nel corso del XII secolo, sulla precedente struttura, e la sua posizione geograficamente strategica, al confine tra la piana di Lucca e la Valdinievole, favorì la formazione, nel corso del Medioevo, di un borgo intorno all'edificio. L'attuale Pieve, dopo i lavori di ricostruzione iniziati nel secolo XI,

raggiunse nel XIII una unità d'insieme di grande armonia compositiva. Dotata di tre navate e tre absidi, di cui ad oggi rimane solamente quella di sinistra, e di una facciata di tipo spiovente, conserva all'esterno del settore nord, nell'unica abside superstite e nei capitelli della navata sinistra, elementi decorativi che richiamano al primo periodo della sua edificazione. Appartengono invece alla successiva edificazione i capitelli della navata destra. Nel XVII secolo l'abside centrale e quella del lato sud vennero distrutte e sostituite da costruzioni di forma diversa. Anche la facciata ha subito nel tempo trasformazioni notevoli, come la perdita delle decorazioni dei due spioventi e la sostituzione di quelle del settore mediano.

L'opera di restauro ha per oggetto principalmente i paramenti esterni della Pieve; lo stato di conservazione delle facciate mostra infatti una fase avanzata di alterazione della pietra, diffusa sulla superficie in arenaria, riconducibile a schemi naturali di alterazione, alle condizioni naturali-ambientali ed alle caratteristiche intrinseche della pietra stessa. Era visibile una desquamazione generalizzata che si acuiva nelle porzioni interessate da fessurazioni e distacchi con conseguente perdita di materiale, anche di rilevante entità. Erano presenti depositi di origine lichenica compatti ed aderenti tenacemente al substrato. La presenza di strutture in ferro molto ossidate ha causato inoltre evidenti ed estese pigmentazioni. L'intervento prevedeva quindi: la pulitura preliminare delle sacche e delle superfici di distacco dal materiale pulverulento con piccoli aspiratori elettrici a bassa pressione; riadesione delle scaglie distaccate di maggiore entità mediante malta per iniezione a base di calci naturali; ristabilimento parziale della coesione dei distacchi minori con iniezioni di

resina acrilica; applicazione di bendaggi di sostegno e protezione, per consentire il successivo consolidamento in sicurezza. Successivamente sarà eseguita la pulitura superficiale generalizzata.

Oggetto	Durata	Stanziamiento
<b>INDAGINI PROPEDEUTICHE ALLA RISTRUTTURAZIONE DELLA CHIESA DI SAN MICHELE IN FORO (LUCCA)</b>	<b>2021</b>	<b>€ 100.000</b>



La chiesa di San Michele in Foro, circondata dall'omonima Piazza, sorge sul luogo dell'antico Foro romano, all'incrocio perfetto delle due strade principali della città: il Cardo Massimo (nord-sud, corrispondente alle attuali via Fillungo, Via Cenami e Via S.Giovanni) e il Decumano Massimo (ovest-est, le odierne Via S.Paolino, Via Roma e Via S.Croce).

Nella storia della città la Chiesa di San Michele ha svolto un ruolo fondamentale nella definizione della morfologia e dell'assetto dell'insediamento cittadino in quanto luogo cardine e centrale attorno al quale si sono creati e consolidati nel tempo rapporti e relazioni ormai indebolite. Rinnovare San Michele non significa solo restaurare un bene architettonico, ma

soprattutto rinnovare un luogo dove *ecclesia* e *civitas* si fondono generando legami e rapporti, che diventano oggi fondamenti da ritrovare, consolidare e ammodernare. La finalità conservativa impone alla progettazione architettonica del restauro l'elaborazione di un vero e proprio progetto di conoscenza dell'edificio, realizzabile mediante tecnologie a scansione *laser*, diagnosi soniche strutturali, campagne di prelievo ed analisi di campioni dei materiali, al fine di stabilire lo stato conservativo, le cause del degrado, gli interventi, nonché i costi del progetto di rinnovamento.

Oggetto	Durata	Stanziamiento totale	Quota 2021
<b>INTERVENTO SU IMMOBILE DESTINATO A PROGETTUALITÀ INNOVATIVA DI HOUSING SOCIALE (CASTELNUOVO GARFAGNANA)</b>	<b>2021-2023</b>	<b>€ 500.000</b>	<b>€ 100.000</b>

Il Comune di Castelnuovo Garfagnana, nell'ambito dell'Unione dei Comuni della Garfagnana e della Media Valle del Serchio, attraverso la Regione Toscana, ha visto accolta, a livello ministeriale, la proposta progettuale "Abitare la Valle del Serchio", che prevede la rigenerazione urbana di un immobile sito nel centro storico di Castelnuovo Garfagnana, della superficie di 700 metri quadrati, da destinarsi a progettualità innovativa di *housing* sociale, comprensiva di servizi alla cittadinanza. L'obiettivo del programma ministeriale mira all'integrazione delle risposte al disagio abitativo con lo sviluppo economico-sociale, il miglioramento della qualità della vita dei borghi e dei paesi attraverso il recupero dei servizi per la comunità e lo sviluppo equilibrato e sostenibile. Una volta ultimata la ristrutturazione a carico del Comune, l'immobile sarà affidato

gratuitamente in gestione, a medio-lungo termine, alla Fondazione Casa Lucca, operativa sul territorio provinciale, in ragione dell'esperienza maturata in anni di attività nell'ambito dell'*housing* sociale. L'intervento della Fondazione si è reso necessario ai fini della definitiva approvazione della fase esecutiva dell'intervento di ristrutturazione.

Oggetto	Durata	Stanziamiento totale	Quota 2021
<b>COMPLETAMENTO DEL RESTAURO DEL CAMPANILE DELLA CHIESA DI SAN FREDIANO (LUCCA)</b>	<b>2021-2022</b>	<b>€ 100.000</b>	<b>€ 50.000</b>

A seguito dell'approvazione del progetto di restauro e riqualificazione della Torre campanaria di San Frediano, volto a rendere fruibile al pubblico la Torre stessa, è stato effettuato il completo restauro della parte sommitale, ovvero della copertura in legno e laterizio del campanile con il consolidamento di tutti i merli lesionati e pericolanti, ivi compresa la messa in sicurezza delle strutture costituenti la cella campanaria, incluso il restauro delle campane esistenti e il posizionamento di una nuova campana, oltre ad altri interventi volti alla creazione di un'area fruibile al pubblico per consentire la visione all'esterno. Tali opere sono state finanziate attraverso un mutuo bancario risultato poi insufficiente a coprire tutti i costi inerenti al progetto in quanto in corso d'opera si è resa necessaria la realizzazione di opere straordinarie non preventivate.



L'intervento della Fondazione mira quindi a consentire l'ultimazione delle opere necessarie all'apertura al pubblico della Torre campanaria, a seguito della quale è auspicabile un incremento del gettito derivante dalla bigliettazione, che potrebbe rendere autonoma la Basilica nella gestione dell'intero complesso, generando inoltre nuovi posti di lavoro per la

gestione del complesso museale (Basilica e Torre campanaria).

## VOLONTARIATO, FILANTROPIA E BENEFICENZA

Oggetto	Durata	Stanziamiento
<b>RISTRUTTURAZIONE DI UN IMMOBILE ADIACENTE ALLA CASA DI ACCOGLIENZA DI SAN PIETRO A VICO IN LUCCA</b>	<b>2021</b>	<b>€ 200.000</b>

La Casa di Accoglienza San Francesco, gestita dal Gruppo Volontari Carcere di Lucca, dopo una lunga presenza nel centro storico, nel 2013 si è trasferita in un immobile di proprietà della Parrocchia di San Pietro a Vico, ristrutturato grazie ad uno stanziamento della Fondazione.

Il Gruppo Volontari Carcere ha la disponibilità di un altro immobile posto di fronte a quello principale: si tratta di un fabbricato agricolo che necessitava di urgenti lavori per la messa in sicurezza; restano da effettuare ulteriori opere necessarie per consentire l'allestimento dei laboratori utili all'inserimento lavorativo degli utenti della Comunità, connessi alla valorizzazione e vendita dei prodotti che la Comunità stessa può ricavare dalla coltivazione dell'ampio terreno a corredo della sede.

Oggetto	Durata	Stanziamiento
<b>ACRI – PROGETTO MIGRANTI</b>	<b>2021</b>	<b>€ 100.000</b>

Dal 2016 la Commissione per la Cooperazione internazionale di ACRI promuove il "Progetto Migranti", iniziativa di sistema di cui sono state finora realizzate tre edizioni, finalizzata a coordinare l'azione delle Fondazioni nel fornire una risposta concreta alle criticità connesse ai flussi migratori. Il progetto, attraverso il sostegno delle organizzazioni del terzo settore, si articola su tre diverse linee d'intervento:

- consolidamento del meccanismo dei corridoi umanitari, finalizzati a consentire l'ingresso legale e sicuro nel nostro Paese di rifugiati cui è offerto un percorso strutturato di integrazione;
- sostegno ad attività di assistenza sanitaria e giuridica a migranti giunti da poco o in fase di passaggio;
- supporto alle attività di soccorso in mare.

All'edizione 2021 hanno aderito 14 Fondazioni per una dotazione finanziaria complessiva di € 1.170.000, pari a circa il 20% in più della precedente edizione.

Nel 2021 la Fondazione ha aderito per la prima volta alla terza edizione del progetto, istituendo allo scopo un nuovo intervento diretto con stanziamento di € 100.000, da destinare in particolare alla realizzazione di iniziative finalizzate al consolidamento del meccanismo dei corridoi umanitari.

Le Fondazioni aderenti, nonostante i crescenti impegni e le difficoltà determinate dall'emergenza sanitaria, hanno dimostrato particolare sensibilità alla tematica, contribuendo al raggiungimento di risultati molto significativi. Con riguardo al consolidamento dei corridoi umanitari, è stata rinnovata la *partnership* con la Comunità di Sant'Egidio e con la Federazione delle Chiese Evangeliche in Italia per l'apertura, rispettivamente, di corridoi umanitari dalla Grecia e dalla Libia, e sono state finanziate due iniziative sperimentali promosse da Intersos e Caritas, la prima rivolta ai minori

immigrati non accompagnati per consentire loro l'ottenimento di un visto di ingresso per motivi di studio, la seconda rivolta a studenti universitari cui viene offerto un percorso di formazione accademica presso Università italiane. Con riferimento ai soccorsi in mare, è stato confermato il sostegno a SOS Mediterranée, *partner* del progetto sin dalla prima edizione ed è stata avviata una nuova *partnership* con ResQ, ONG di recente costituzione. Nell'ambito della terza linea d'intervento, è stato finanziato il partenariato costituito da Danish Refugee Council, Rainbow for Africa, Commissione Sinodale per la Diaconia e Caritas Intemelia, per un progetto di sostegno, assistenza sanitaria e giuridica a migranti giunti da poco o in fase di passaggio nelle zone di Trieste, Oulx e Ventimiglia, e si è deciso di promuovere il primo intervento oltreconfine attraverso il sostegno accordato a Ipsia e Jesuit Refugee Service per il sostegno psico-sociale e l'assistenza umanitaria ai migranti in transito in Bosnia Erzegovina, attraverso azioni complementari svolte sia all'interno sia al di fuori dei centri di accoglienza ivi situati.

Oggetto	Durata	Stanziamiento
<b>ONERI DI GESTIONE DEL PRIMO PIANO DI PALAZZO MICHELETTI</b>	<b>2021</b>	<b>€ 10.000</b>

Come si è già detto, il Palazzo Micheletti è stato donato alla Fondazione nel 2017 con il vincolo di effettuarvi un'attività di tipo sociale. La donante si è riservata l'usufrutto a vita, con la sola eccezione del primo piano, reso fin da subito disponibile; la Fondazione lo ha pertanto concesso in comodato all'Associazione Luna Onlus e all'APSP Centro "Carlo Del Prete" di Lucca. Le due istituzioni hanno elaborato, ciascuna per proprio conto, due progetti distinti a carattere socio-educativo rivolti al *target* materno-infantile, con condivisione integrata degli spazi di Palazzo Micheletti. Trattandosi di immobile strumentale, lo stanziamento destinato alla copertura degli oneri gestionali (utenze e simili) è stato classificato fra gli interventi diretti.

**SALUTE PUBBLICA, MEDICINA PREVENTIVA E RIABILITATIVA**

Oggetto	Durata	Stanziamiento
<b>ACQUISTO DI 2 MASSAGGIATORI CARDIACI AUTOMATICI PER I PRONTO SOCCORSO DEI PRESIDII OSPEDALIERI DI LUCCA E DELLA VERSILIA</b>	<b>2021</b>	<b>€ 30.000</b>

Nel corso del 2019, a seguito dei contatti intercorsi con il Direttore della Centrale Operativa 118 dell'Alta Toscana, fu deciso di acquistare e donare all'Azienda USL Toscana Nord Ovest n.16 massaggiatori cardiaci automatici da utilizzare all'interno delle ambulanze, delle auto mediche e degli elicotteri in servizio sul territorio della provincia di Lucca.

In corso d'anno è stato deciso di completare l'intervento mediante la fornitura di n.2 massaggiatori cardiaci automatici per i presidi di pronto soccorso dell'ospedale San Luca di Lucca e dell'ospedale Versilia. Tali apparecchiature sono in grado di effettuare compressioni cardiache esterne automatiche per la rianimazione cardio-polmonare dei pazienti colpiti da arresto circolatorio, garantendo compressioni efficaci, costanti e continue in conformità con le linee guida attuali.

## CRESCITA E FORMAZIONE GIOVANILE

Oggetto	Durata	Stanziamento
<b>SOGGIORNI ESTIVI MARINI E MONTANI PER BAMBINI IN SITUAZIONE DI DISAGIO</b>	<b>2021</b>	<b>€ 234.011</b>



Da anni la Fondazione, in collaborazione con l'Amministrazione Provinciale di Lucca e, attraverso questa, con i Servizi Sociali dei Comuni della provincia, organizza un programma di soggiorni estivi gratuiti al mare e in montagna, riservati a bambini e ragazzi dai 6 ai 17 anni, appartenenti a famiglie non abbienti.

Anche per il 2021, a causa del perdurare dello stato di emergenza legato alla pandemia da Covid-19, il numero delle destinazioni proposte è risultato più contenuto rispetto al passato, soprattutto per le difficoltà da parte dei gestori dei soggiorni di garantire il necessario distanziamento sociale.

Ne è derivato quindi un programma meno articolato di quello degli anni precedenti, che ha previsto soggiorni al mare a Marina di Massa e Igea Marina (Rimini), in catamarano nell'Arcipelago Toscano, in montagna a Sillano e Castelvecchio Pascoli.



Grazie alla collaborazione attivata, sono state accolte 285 richieste suddivise fra le varie tipologie di soggiorno offerte (162 per le vacanze marine e 123 per quelle montane); i minori seguiti dai Servizi

Sociali sono stati 189.

Oggetto	Durata	Stanziamiento
<b>PROGETTO “GIOVANI AL CANTIERE”</b>	<b>2021</b>	<b>€ 65.000</b>



Il “Cantiere giovani”, realizzato dall’Amministrazione Provinciale di Lucca nell’ex ostello della gioventù in via del Brennero a Lucca, inaugurato nel 2011, è un luogo polivalente dedicato ai giovani, che lo frequentano sia per studiare che per la socializzazione e l’aggregazione. La struttura mette a disposizione spazi per la partecipazione sociale attraverso lo svolgimento di attività ricreative e culturali rivolte a tutti i cittadini e in particolare ai giovani e alle associazioni.

Presso il Cantiere opera anche la sede del CeSdoP, il Centro studi provinciale sulle dipendenze e l’emarginazione, che mette a disposizione un ricco patrimonio di libri, monografie e riviste sui temi della dipendenza, delle scienze sociali, della psicologia e della sociologia, a cui si aggiunge anche il patrimonio del Centro Documentazione sulla Pace intitolato a Ivan Illich. Le biblioteche si sono di recente arricchite con il materiale del Centro Documentazione di Genere del Centro Pari Opportunità provinciale. All’interno di questo spazio polivalente durante l’estate viene realizzato un mercatino dei libri usati, diventato nel tempo un punto di riferimento per molti studenti lucchesi.



Ovviamente nel corso dell’ultimo biennio anche il Cantiere Giovani, come le biblioteche e gli altri spazi di aggregazione, in ottemperanza alle disposizioni adottate per il contenimento del contagio da Covid-19, ha osservato periodi di chiusura e limitazione delle attività.

## SVILUPPO LOCALE

Oggetto	Durata	Stanziamiento
<b>PROMOZIONE DEL TERRITORIO, TURISMO E CULTURA</b>	<b>2021</b>	<b>€ 260.000</b>

Il progetto – realizzato dalla locale Camera di Commercio con Lucca Promos quale soggetto attuatore – mira a sviluppare attività di comunicazione e promozione del territorio lucchese nonché attività a favore dell'internazionalizzazione dei settori produttivi, del turismo e della cultura.

La campagna promozionale *The Lands of Giacomo Puccini* si è sviluppata tenendo presenti gli effetti della pandemia sui flussi turistici. L'acquisizione di spazi è stata effettuata prevalentemente su testate nazionali ed europee. È stato confermato il noleggio di spazi presso l'aeroporto di Pisa, uno per la promozione continuativa dei principali eventi del territorio e l'altro per la divulgazione dell'immagine della campagna. Il lavoro di *media relation* è



proseguito e la quantità di contatti maturati nel tempo ha favorito l'attenzione di testate nazionali ed internazionali, consolidando l'identificazione del territorio con il suo *testimonial* più prestigioso. Nel corso del 2021 il sito *The Lands of Giacomo Puccini* e i correlati strumenti *social* sono stati curati con maggiore attenzione in considerazione dell'incremento dei contatti e del crescente ruolo del digitale come strumento di marketing e promozione. In collaborazione con il sistema delle guide di Lucca sono stati realizzati circa cinquanta nuovi contenuti per la promozione di aspetti culturali, artistici, paesaggistici, economici e sportivi di tutte le aree del territorio.

Le attività di promozione dei settori produttivi sono riprese sia conservando l'impostazione digitale dell'anno 2020, sia tornando in parte in presenza. Con tale modalità si sono tenuti il BuyWine, il BuyFood, l'evento YARE - *Yachting Aftersales & Refit Experience 2021* per la nautica, la partecipazione del sistema lapideo alla Fiera Interazionale di Verona, l'evento *Mani di eccellenza in Versilia* per la promozione dell'artigianato artistico ed altri eventi minori. I fondi straordinari sono stati indirizzati ad un rinnovato impegno per la comunicazione dei principali eventi artistici del territorio, considerando che, seppur con diversa incidenza rispetto al 2020, lo spettacolo dal vivo ha scontato anche nel corso del 2021 l'applicazione di una serie misure di contenimento e limitato i propri palinsesti, contribuendo tuttavia al mantenimento di un'immagine viva, artisticamente articolata ed accogliente del territorio.

**INTERVENTI DIRETTI PLURIENNALI INDIVIDUATI IN ESERCIZI PRECEDENTI****RICERCA SCIENTIFICA E TECNOLOGICA**

Oggetto	Durata	Stanziamiento totale	Quota 2021
<b>ATTIVAZIONE PRESSO IMT DI CATTEDRA PERMANENTE AI SENSI DELL'ART.18, COMMA 3, DELLA LEGGE 240/2010</b>	<b>2015-2030</b>	<b>€ 1.779.946</b>	<b>€ 130.000</b>

La Cattedra, che opera all'interno del corso di dottorato Analisi e Gestione del Patrimonio Culturale, è stata istituita in considerazione dello specifico carattere culturale ed architettonico della città di Lucca e del suo territorio per favorire studi, ricerca e applicazione concreta del rapporto tra conoscenze economiche, giuridiche e gestionali nei beni culturali. La Cattedra, di durata quindicennale, è stata assegnata, dopo la selezione ai sensi di legge condotta dalla Scuola, al professor Lorenzo Casini, che vanta un'ampia e prestigiosa bibliografia e passate attività di docenza in ambito amministrativo, urbanistico e di diritto dei beni culturali presso l'Università La Sapienza di Roma, dove è stato prima ricercatore e poi Professore Associato.

I contributi stanziati fino all'annualità 2019 sono stati parzialmente revocati corrispondentemente all'ammontare dei giustificativi di spesa presentati da IMT. Dall'ottobre 2019 il prof.Casini è stato nominato Capo di Gabinetto del Ministro per i Beni e le Attività Culturali, collocandosi in aspettativa non retribuita. IMT ha chiesto alla Fondazione di procedere alla regolare erogazione delle quote rimanenti alle relative scadenze, impegnandosi ad accantonarle per la copertura dei costi derivanti dal futuro rientro in servizio del prof.Casini o comunque ad utilizzarle per il finanziamento di una posizione equivalente, accantonandole temporaneamente in apposito fondo.

Oggetto	Durata	Stanziamiento totale	Quota 2021
<b>FINANZIAMENTO DI UN RICERCATORE A TEMPO DETERMINATO DEDICATO AD UN'ATTIVITÀ DI RICERCA SULLE ATTIVITÀ E LE ORGANIZZAZIONI DEL TERZO SETTORE</b>	<b>2019-2021</b>	<b>170.000</b>	<b>56.100</b>

La Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca e la Fondazione per la Coesione Sociale (FCS) hanno istituito il Centro di Ricerca Maria Eletta Martini. Il Centro nasce sulla base di una Convenzione tra le due Fondazioni e la Scuola Sant'Anna di Pisa, che da anni con il proprio Istituto DIRPOLIS rappresenta un'eccellenza nazionale in materia di studi sul Terzo Settore e il Volontariato. Le ragioni dell'istituzione del Centro trovano il loro fondamento nel mutamento di contesto culturale e normativo che la Riforma del Terzo Settore ha introdotto nel sistema. Dopo un lungo confronto con attori locali e nazionali, è emersa la necessità di costituire un luogo di ricerca e di posizionamento culturale, ove sia possibile analizzare e accompagnare sul piano scientifico la comprensione, il sostegno e le necessità del volontariato. Il Centro, intitolato a Maria Eletta Martini quale

riconoscimento del suo impegno istituzionale e politico dedicato al volontariato, si propone quale spazio di confluenza di dati, riflessioni e prospettive di lungo periodo per incrementare la consapevolezza dell'importanza del volontariato, in tutte le sue manifestazioni, nelle comunità e ben oltre il perimetro di attuazione della Legge di Riforma del Terzo Settore.

Il Centro di Ricerca non ha autonomia giuridica e amministrativa, ma opera all'interno della Fondazione per la Coesione Sociale. E' presieduto dal prof. Emanuele Rossi, Ordinario di Diritto Costituzionale della Scuola Sant'Anna. La Scuola, mediante un percorso pubblico di selezione, ha individuato il dr. Luca Gori quale Ricercatore di tipo A, che successivamente è stato nominato Direttore del Centro. Il Comitato Scientifico, composto da almeno cinque componenti, fra cui il Presidente ed il Direttore, partecipa all'elaborazione e all'approvazione del programma di attività. Al 1° luglio 2022 il Centro cesserà la propria attività sperimentale; sulla base dell'attività posta in essere e dei risultati realizzati, ne sarà valutata la prosecuzione con le attuali modalità o la trasformazione in un soggetto autonomo.

Tra Fondazione e Scuola Sant'Anna era stata stipulata una prima convenzione, diretta a disciplinare i rispettivi obblighi, che impegna la Fondazione (fino ad un massimo di € 170.000 nel triennio 2019-2021) a sostenere gli oneri derivanti dalla chiamata di un ricercatore a tempo determinato, individuato nel dr. Gori. Oltre a ciò, la Fondazione contribuisce con uno stanziamento di € 50.000 destinato alla Fondazione per la Coesione Sociale per l'attuazione del programma di ricerca e l'attività di comunicazione.

Oggetto	Durata	Stanziamento totale	Quota 2021
<b>SOSTEGNO A FLAFR PER IL PAGAMENTO DEL CANONE DI LOCAZIONE DELL'IMMOBILE "EX GRANAI"</b>	<b>2011-2021</b>	<b>€ 147.000</b>	<b>€ 7.000</b>



Dal 1° gennaio 2011 al 30 giugno 2021 i locali denominati "ex Granai", situati in via degli Orti a Lucca, sono stati locati dalla Fondazione Istituto San Ponziano a FLAFR. Tali locali, dopo consistenti lavori di ristrutturazione per i quali la Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca aveva stanziato negli anni precedenti un importo complessivo di oltre € 660.000, sono stati divisi in due ambienti separati con accesso e

impiantistica indipendente, e sono stati consegnati a Celsius, per l'ampliamento della sede posta al sottostante piano terra, e alla Fondazione Pera, che li ha adibiti a propria sede.

## EDUCAZIONE, ISTRUZIONE E FORMAZIONE

Oggetto	Durata	Stanziamiento totale	Quota 2021
<b>RESTAURO E ADEGUAMENTO ALLE NORME VIGENTI DELLA SCUOLA MEDIA CARDUCCI DI LUCCA</b>	<b>2009-2026</b>	<b>€ 1.570.883</b>	<b>€ 105.111</b>

La Scuola Media Carducci ha sede nell'antico Monastero di San Ponziano, che si affaccia sulla piazza omonima. L'intero complesso comprende, oltre al convento, due chiostri, un cortiletto interno, gli orti (cortile e campi sportivi) e la Chiesa di San Ponziano, che attualmente ospita la biblioteca di IMT. La Scuola Media occupa tre ali del Monastero. L'intervento pluriennale della Fondazione prevede il pagamento del 50% delle rate di un mutuo quindicennale di € 2,2/milioni



dal 2011 al 2026, contratto dalla Fondazione Istituto San Ponziano, proprietaria dell'edificio.

Il restauro ha comportato opere di straordinaria manutenzione, con il consolidamento dei solai ed il rifacimento del tetto, la sostituzione di parte delle pavimentazioni, la realizzazione di nuovi servizi igienici, sistemazioni degli impianti termico ed elettrico, degli infissi e la dotazione di una piattaforma elevatrice per l'abbattimento delle barriere architettoniche, nonché interventi di modifica distributiva interna finalizzate ad una migliore fruibilità dell'ambiente scolastico.

Oggetto	Durata	Stanziamiento totale	Quota 2021
<b>REALIZZAZIONE DI IMPIANTI PRESSO ALCUNE SCUOLE SUPERIORI DELLA PROVINCIA DI LUCCA</b>	<b>2010-2021</b>	<b>€ 2.926.838</b>	<b>€ 70.000</b>

L'intervento della Fondazione prevede il pagamento delle rate di un mutuo decennale dal 2012 al 2021 contratto dall'Amministrazione Provinciale di Lucca. Il progetto prevedeva una serie di interventi finalizzati al miglioramento dell'efficienza energetica, alla riqualificazione complessiva dei fabbricati ed all'adeguamento agli *standard* di sicurezza. Gli interventi sono stati articolati secondo una logica di ripartizione territoriale in modo da interessare le varie zone del territorio provinciale e hanno riguardato i seguenti istituti scolastici: Liceo Scientifico Vallisneri di Lucca; Istituto professionale per i servizi alberghieri F.lli Pieroni di Barga; Liceo Scientifico G.Galilei - I.T.C.G. L.Campedelli di Castelnuovo Garfagnana.

Oggetto	Durata	Stanziamiento totale	Quota 2021
<b>RINNOVO PARZIALE DEL PARCO PIANOFORTI DELL'ISTITUTO SUPERIORE DI STUDI MUSICALI LUIGI BOCCHERINI DI LUCCA</b>	<b>2019-2021</b>	<b>180.000</b>	<b>60.000</b>

L'applicazione della Riforma introdotta dalla Legge 508/1999 ha determinato una significativa evoluzione dell'Istituto Boccherini di Lucca:

- l'istituzione dei corsi accademici di I e II livello, di fatto corsi universitari di laurea e laurea magistrale, ha determinato un arricchimento dell'offerta formativa, con incremento delle materie che comportano l'uso del pianoforte;
- i conservatori sono stati identificati come centri di produzione artistica e di ricerca: l'*Auditorium* dell'Istituto ospita ben tre stagioni musicali: *Open*, *Open Gold* e Festival Boccherini;
- l'incremento delle attività artistiche, unito all'alto numero di *masterclass* organizzate durante l'anno, rappresenta un indubbio fattore di attrattività dell'Istituto, che ha visto crescere costantemente il numero degli studenti iscritti, anche di quelli provenienti da altre regioni italiane e dall'estero; soprattutto questi ultimi chiedono sempre più frequentemente di esercitarsi nelle aule dell'Istituto, soprattutto sul pianoforte, difficilmente collocabile negli alloggi privati.



A ciò si aggiunga che l'Istituto ha sei cattedre di Pianoforte Principale, per una media annuale di oltre 70 studenti pianisti. Gli strumenti in dotazione all'Istituto sono pertanto sottoposti a forti sollecitazioni che ne causano l'obsolescenza. L'intervento della Fondazione, conclusosi nel mese di gennaio 2021, prevedeva l'acquisto di tre pianoforti verticali (n.2 Yamaha U3P1 ed un Yamaha U3P3) e di

quattro pianoforti a coda (n.3 Yamaha C5 ed un Yamaha C3), per spesa complessiva di circa € 182.000, cui si aggiungevano le spese di manutenzione straordinaria per circa € 55.000, a carico in gran parte dell'Istituto. La dotazione dell'Istituto, dopo la dismissione di un'unità non più riparabile, è passata quindi da 37 pianoforti (di cui 12 a coda e 25 verticali) a 43 (di cui 16 a coda e 27 verticali).

## ARTE, ATTIVITÀ E BENI CULTURALI

Oggetto	Durata	Stanziamiento totale	Quota 2020
<b>PROSECUZIONE DELLE OPERE DI RESTAURO CONSERVATIVO DELLA CATTEDRALE DI SAN MARTINO IN LUCCA</b>	<b>2009-2027</b>	<b>€ 5.512.919</b>	<b>€ 359.479</b>



Il Duomo di Lucca, intitolato a San Martino, è stato fondato dal Vescovo Frediano nel VI secolo. Al piano terra si apre un porticato a tre arcate sorrette da pilastri; sopra, tre ordini di loggette richiamano il motivo della facciata del Duomo di Pisa. L'interno della Cattedrale è a tre navate, scandite da pilastri con transetto sporgente e abside semicircolare. Vi si

conservano pregevoli opere d'arte, tra le quali si segnala in particolare il monumento funebre di Ilaria del Carretto di Jacopo della Quercia (1408), conservato nella sagrestia. Al centro della navata sinistra è collocato il cosiddetto "Tempietto del Volto Santo", costruzione quattrocentesca che contiene al suo interno il celebre "Volto Santo di Lucca", il crocifisso ligneo eseguito tra l'XI e il XIII secolo, probabilmente ad imitazione di un più antico modello orientale. Scolpito secondo la leggenda dal fariseo Nicodemo, il Volto Santo di Lucca è stato fin dall'alto Medioevo oggetto di grande venerazione e meta di pellegrinaggi dall'Italia e dagli altri paesi europei.

Con il progetto di restauro denominato "Restauri in Cattedrale" fu avviata fin dal 2002 un'intensa progettualità che delineò l'attività conservativa di tutti gli apparati decorativi presenti all'interno della Cattedrale (superfici lapidee, elementi architettonici in pietra, vetrate, affreschi, altari e monumenti funebri, tarsie pavimentali, cantorie e arredi lignei). L'intervento di restauro fu sostenuto dalla Fondazione nel periodo 2005-2008 con stanziamenti per complessivi € 1,8/milioni.

L'ulteriore intervento è stato realizzato mediante la stipula da parte della Chiesa Cattedrale di San Martino di un mutuo quindicennale, di cui la Fondazione si è accollata il pagamento delle rate. Oltre a questi interventi, la Fondazione ha destinato al restauro della Cattedrale:

- circa € 765.000 nel biennio 2015-2016 per il consolidamento e il restauro della torre campanaria e per il restauro delle campate occidentali del transetto nord;
- € 850.000 nel biennio 2017-2018 per il restauro della Cappella del Santuario e delle campate orientali del transetto nord;
- € 200.000 nel triennio 2018-2020 per il recupero della facciata;
- € 200.000 nel 2021 per il programma di iniziative in occasione del 950° anniversario della dedicazione della Cattedrale, consacrata il 6 ottobre 1070,

per un importo complessivo di oltre € 9,3/milioni.

Oggetto	Durata	Stanziamiento totale	Quota 2021
<b>VALORIZZAZIONE DEI MUSEI NAZIONALI DI LUCCA</b>	<b>2019-2021</b>	<b>320.000</b>	<b>100.000</b>



Ospitati in due prestigiose dimore storiche della città, le due realtà di Villa Guinigi e Palazzo Mansi costituiscono oggi un unico sistema museale. Per anni la Fondazione ne ha sostenuto l'attività mediante un'iniziativa concordata con il Polo Museale della Toscana (ora Direzione regionale musei della Toscana). Nel corso del 2019 la Direzione regionale fece presente che i Musei di Lucca necessitavano di un'intensa attività di valorizzazione e promozione, risultando poco visitati, sia dai turisti che dalla cittadinanza, ed addirittura chiusi nei giorni festivi. A tale scopo è stata sottoscritta un'apposita convenzione fra la Direzione regionale musei della Toscana e la Scuola IMT Alti Studi di Lucca, diretta appunto alla realizzazione di programmi congiunti per la valorizzazione dei Musei Nazionali lucchesi, che comprendono la redazione di cataloghi, pubblicazioni ed iniziative di divulgazione, cicli di incontri e laboratori, la partecipazione a bandi nazionali e internazionali con progetti congiunti e/o cofinanziamento di progetti.

Il sostegno della Fondazione è diretto soprattutto a consentire di ampliare l'orario di apertura dei Musei, in particolare durante il fine settimana e nei giorni festivi. A tale scopo è stato istituito un intervento diretto 2019-2021, con stanziamenti di € 120.000 per l'anno 2019 ed € 100.000 all'anno per il biennio 2020-2021, per consentire sia la copertura degli oneri relativi alle consuete attività di valorizzazione già sostenute in passato sia di quelli connessi all'ampliamento dell'orario di apertura.

Nel corso del 2021, nei periodi in cui non è stata imposta la chiusura a causa dell'emergenza sanitaria dovuta alla pandemia, grazie alla presenza di un maggior numero di unità di vigilanza e accoglienza, Palazzo Mansi e Villa Guinigi hanno potuto essere aperti al pubblico la prima e la terza domenica del mese, oltre che nelle principali festività dell'anno, spesso con attività di valorizzazione, quali visite guidate e concerti. Anche l'orario infrasettimanale è stato potenziato. La presenza di tali unità ha facilitato anche una maggior attività dei due Musei sui principali *social network*, favorendo la produzione di contenuti testuali e video che hanno approfondito vari aspetti delle due collezioni. Inoltre, sta per essere ultimato un progetto di allestimento che arricchirà il percorso museale al piano nobile di Palazzo Mansi: all'interno di una vetrina appositamente realizzata saranno allestiti alcuni argenti settecenteschi da tempo depositati presso il museo ma mai esposti al pubblico.

## VOLONTARIATO, FILANTROPIA E BENEFICENZA

Oggetto	Durata	Stanziamiento totale	Quota 2021
<b>ATTIVITÀ DELLA FONDAZIONE PER LA COESIONE SOCIALE</b>	<b>2020-2021</b>	<b>€ 100.000</b>	<b>€ 50.000</b>

La Fondazione per la Coesione Sociale (FCS) è un ente strumentale della Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca nei settori dell'assistenza sociale e socio-sanitaria.

Di seguito l'elenco delle iniziative sostenute e realizzate da FCS nel corso del 2021 (per maggiori dettagli si rinvia al bilancio di FCS).

Nel corso del 2021 FCS ha sottoscritto manifestazioni d'interesse, in qualità di soggetto sostenitore, con le tre Zone distretto - Piana di Lucca, Valle del Serchio e Versilia - dell'Azienda USL Toscana nord ovest relativamente alla co-progettazione di servizi per persone con disabilità grave prive di sostegno familiare. Il ruolo di FCS è quello di sostenere e partecipare al percorso di co-progettazione (analisi del contesto, dei bisogni e obiettivi da conseguire, dello stato dell'arte di pregresse esperienze in tema di "durante e dopo di noi", degli esiti delle stesse, delle potenzialità e prospettive su cui innestare la nuova progettazione), partecipando ai tavoli di progettazione appositamente costituiti.

### *Progetto SERRE SOCIALI - Completamento*

Beneficiario	Durata	Stanziamiento totale	Quota 2021
ANFFAS di Lucca	2021 - 2022	€ 150.000	€ 50.000



L'intervento costituisce la fase conclusiva del progetto già co-finanziato nel periodo 2016/2019. Raggiunta la prima riqualificazione, attraverso la realizzazione di nuove serre e del lotto funzionale all'interno dell'ex capannone artigianale denominato "Fattoria Didattica Terra Nostra", è stato possibile provvedere all'accoglienza e al quotidiano svolgimento di attività di inclusione sociale e lavorativa delle persone con disabilità intellettiva e/o relazionale, oltre a persone appartenenti alle categorie sociali deboli. Le principali opere da eseguire in questa fase sono relative al completamento del punto vendita per i prodotti

agricoli e orticoli, integrato con la fattoria didattica, cui unire il completamento dei locali spogliatoi e servizi necessari per una più ampia accoglienza. L'intero centro sarà sottoposto ad importanti migliorie dal punto di vista energetico e funzionale tra cui lo smantellamento e il rifacimento del manto di copertura dell'edificio, con nuove soluzioni a risparmio energetico. Altro aspetto significativo sarà la possibilità di provvedere alla lavorazione dei prodotti agricoli direttamente nella struttura, grazie all'allestimento del laboratorio di cucina, ampliando così l'offerta ergoterapica.

### **Progetto “ELIANTO catamarano a vele senza barriere”**

Beneficiario	Durata	Stanziamiento totale	Quota 2021
Fondazione Mare Oltre Onlus	2021	€ 15.000	€ 15.000



La Fondazione Mare Oltre Onlus organizza uscite in mare con personale qualificato sul catamarano accessibile Elianto, al fine di permettere l'integrazione e l'autonomia di soggetti con diversi gradi di disabilità. Il contributo concesso da FCS era destinato alla copertura dei costi relativi a quindici uscite, fruibili da parte delle varie associazioni operanti sul territorio di riferimento. Il progetto è stato realizzato nel corso dell'estate (n.107 partecipanti con n.63 accompagnatori).

### **“Centro di ricerca Maria Eletta Martini”**

Come si è già detto, la Fondazione ha promosso la costituzione di un “Centro di ricerca”, intitolato a Maria Eletta Martini, che opera in modo autonomo ma nel contesto amministrativo di FCS. La Fondazione finanzia una posizione di Ricercatore di Tipo/A presso la Scuola Sant'Anna e destina annualmente a FCS un contributo di € 50.000 per l'attuazione del programma di ricerca e la relativa attività di comunicazione. Nel corso del 2021 il Centro di Ricerca ha rafforzato la sua natura di punto di riferimento per le analisi sul ruolo del Terzo Settore. Numerosi sono stati anche nel secondo anno di attività i contributi di idee forniti sui temi cruciali del dibattito: il ruolo del Terzo Settore nell'emergenza sanitaria, l'impatto della sentenza 131/2020 della Corte Costituzionale, l'attivazione del Registro Unico Nazionale del Terzo Settore (RUNTS) e gli altri passaggi fondamentali dell'attuazione della Riforma. Sebbene gli eventi formativi e convegnistici programmati siano stati ancora limitati dalla persistente situazione di emergenza sanitaria, il Centro di Ricerca ha posizionato le proprie idee e progettualità nel contesto nazionale. Il direttore del Centro è stato inoltre nominato componente del Comitato scientifico per la promozione dell'economia sociale nei rapporti internazionali.

È stata portata avanti la promozione del primo volume della collana di pubblicazioni intitolata "Ripensare il terzo settore". Al primo volume pubblicato - “Ridefinire il volontariato” – è stata dedicata un'ampia attività di comunicazione con eventi, presentazioni, approfondimenti *online*. Contemporaneamente è stato progettato e realizzato il secondo volume intitolato “La sfida pandemica per il terzo settore. L'impatto del Covid-19 in un'analisi quantitativa”. L'indagine ha coinvolto oltre cento associazioni di volontariato e di promozione sociale operanti in tutta Italia.

Durante la primavera del 2021 è stato progettato il corso di formazione residenziale “Orizzonti del terzo settore. Le prospettive della riforma” che si è svolto dal 7 al 10 luglio nel Palazzo Boccella di San Gennaro (Capannori) in collaborazione con il Cevot e la Scuola Superiore Sant'Anna di Pisa.

Il Centro di Ricerca ha inoltre contribuito all'organizzazione della quinta edizione del corso di alta formazione promosso da Cevot in collaborazione con la Scuola Superiore Sant'Anna di Pisa che ha proseguito il percorso di approfondimento della Riforma del Terzo Settore ancora in fase di attuazione. Il Centro ha inoltre fornito un contributo importante alla realizzazione del volume che la Camera dei Deputati ha dedicato ai più importanti discorsi e scritti pronunciati in Parlamento e in altre sedi pubbliche da parte di Maria Eletta Martini, che è stato stampato a fine anno.



giuridico del vincolo di destinazione, che prevede appunto di vincolare un immobile ad una certa destinazione d'uso con durata predefinita; il vincolo è soggetto a trascrizione e pertanto opponibile ai terzi. E' stato convenuto che il vincolo di destinazione sull'immobile fosse rilasciato a favore della Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca, che avrebbe provveduto direttamente alla realizzazione dei lavori di adeguamento e ristrutturazione. È stato pertanto stipulato un protocollo d'intesa con la Congregazione religiosa, per disciplinare la realizzazione dei lavori di ristrutturazione, con oneri a carico della Congregazione stessa per € 500.000 e della Fondazione per € 2/milioni. L'atto di vincolo di destinazione è stato sottoscritto in data 17 febbraio 2021.

Nel mese di marzo 2021 è stata rilasciata l'autorizzazione all'esecuzione dei lavori di ristrutturazione richiesta alla Soprintendenza di Lucca, in quanto trattasi di bene vincolato. Si è quindi proceduto all'avvio delle opere di ristrutturazione.

In corso d'anno è stato deciso di rimodulare il complessivo stanziamento di € 2/milioni per il progetto "Dopo di noi" trasferendo l'impegno di € 1/milione dal 2021 al 2022, in quanto la quota di € 1/milione stanziata a valere sull'esercizio 2020, unitamente all'importo di € 500.000 reso disponibile dalla Congregazione religiosa, erano sufficienti alla copertura degli oneri connessi alle opere realizzabili in corso d'anno.

Le riflessioni in corso hanno portato ad individuare nella Fondazione per la Coesione Sociale il soggetto idoneo alla gestione delle due CAP: lo Statuto di FCS prevede infatti indicazioni di "scopi ed attività" pertinenti con tale ruolo, consentendo, al contempo, di rispettare le indicazioni contenute nel citato "vincolo di destinazione" relativamente alla gestione dell'immobile, che è demandata alla Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca od ad un suo ente controllato.

## ASSISTENZA AGLI ANZIANI

Oggetto	Durata	Stanziamiento totale	Quota 2021
<b>REALIZZAZIONE DI UNA RESIDENZA SANITARIA ASSISTITA PER ANZIANI NELL'EX OSPEDALE TABARRACCI DI VIAREGGIO</b>	<b>2011-2023</b>	<b>€ 1.853.357</b>	<b>€ 61.517</b>

Nel settembre 2012 fu inaugurata la RSA Giuseppe Tabarracci, frutto della ristrutturazione di ambienti dell'ex Ospedale viareggino, dismesso nel 2002 in seguito all'apertura del nuovo Ospedale Versilia. La costruzione e la gestione della Residenza furono affidati all'Azienda Speciale Pluriservizi (ASP), ente strumentale del Comune di Viareggio. La Residenza, progettata per gli anziani non autosufficienti, si articola su tre livelli e ha una capienza di 60 posti letto. Il piano terreno ed il primo piano ospitano pazienti convenzionati, mentre al secondo piano ci sono spazi a disposizione dei pazienti privati. La RSA dispone di camere arredate, con uno o due posti letto, servizi privati e letti di ultima generazione, oltre a spazi comuni (palestra, soggiorni, terrazza solarium). Personale specializzato, in grado di garantire assistenza qualificata, è presente nell'arco delle 24 ore.



Il progetto di riconversione dell'ex Ospedale Tabarracci fu avviato nel 2006, quando il Comune dette mandato all'ASP di realizzare l'intera operazione, costata circa € 11/milioni. Il finanziamento è stato garantito da un mutuo di € 6/milioni, da contributi del PIUSS regionale (Piano Integrato di Sviluppo Urbano Sostenibile) per € 1,8/milioni, da un secondo mutuo da € 2,25/milioni per l'acquisto dell'edificio e da € 1,35/milioni provenienti dalla dismissione della vecchia sede dell'ASP in zona Bicchio. Il contributo della Fondazione, che si è fatta carico degli interessi sul mutuo da € 6/milioni per 13 anni, consente di non far gravare ulteriori oneri finanziari sul bilancio d'esercizio della gestione.



Il Comune di Viareggio, nel dicembre 2016 - tenuto conto che l'ASP è stata trasformata in "I Care Srl Uninominale – Soggetta ad attività di direzione e coordinamento del Comune di Viareggio" - in qualità di socio unico di tale società, ha chiesto che il residuo del predetto stanziamento fosse reso disponibile a proprio favore (tenuto conto che il Comune stesso era e rimane comunque il beneficiario ultimo, in quanto unico soggetto proprietario), impegnandosi a farsi carico del pagamento degli interessi sul mutuo contratto allo scopo e specificati nella convenzione all'epoca sottoscritta dalla Fondazione con l'ASP.

## INIZIATIVE DI TERZI CONCORDATE

L'Organo di Indirizzo, conformemente alle indicazioni del protocollo di Intesa ACRI/MEF sottoscritto nell'aprile 2015, ha deciso di operare principalmente attraverso bandi specifici, che costituiscono la modalità privilegiata per selezionare le erogazioni da deliberare. Conseguentemente, è stato convenuto di abbandonare l'utilizzo delle cosiddette "iniziative concordate", rappresentate da iniziative, generalmente ricorrenti, promosse e realizzate da soggetti terzi, alle quali era attribuita un'oggettiva rilevanza tale da meritare il sostegno senza il ricorso ai bandi. Negli anni precedenti erano stati peraltro deliberati contributi pluriennali per il sostegno di talune iniziative che, per la quota di pertinenza, gravano sull'esercizio 2021. Di seguito una tabella riassuntiva, con suddivisione per settore di intervento:

Settore	Iniziative concordate			
	da anni precedenti		2021	
	n.	euro	n.	euro
Salute pubblica, medicina preventiva e riabilit.	1	25.000	0	0
Assistenza agli anziani	1	90.000	0	0
Realizzazione di lavori pubblici o di pubblica utilità	2	240.000	0	0
<b>Totale</b>	<b>4</b>	<b>355.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Di seguito si fornisce una descrizione analitica delle singole iniziative.

### SALUTE PUBBLICA, MEDICINA PREVENTIVA E RIABILITATIVA

Oggetto	Durata	Stanziamiento totale	Quota 2021
<b>ATTIVITÀ DI PROMOZIONE DI NUOVI APPROCCI ALLA RIABILITAZIONE CARDIOLOGICA A CURA DELL'ASSOCIAZIONE CARDIOPATICI DELLA VERSILIA</b>	<b>2019-2021</b>	<b>€ 75.000</b>	<b>€ 25.000</b>

Il progetto prevede la realizzazione di un'opera di diffusione e promozione della cultura della Cardiologia Riabilitativa - da realizzarsi presso la Casa di Cura Santa Chiara di Forte dei Marmi - che comprende vari interventi diretti a garantire le migliori condizioni fisiche, psicologiche e sociali ai pazienti affetti da cardiopatia cronica o *post* acuta, tali da consentire loro di conservare o riprendere il proprio ruolo nella società. Inizialmente l'intervento era programmato per il triennio 2017-2019 ma l'attesa delle nuove politiche del Piano Sanitario Regionale e la ristrutturazione dei servizi socio-sanitari dell'Ospedale Versilia, ne hanno determinato lo slittamento e la conseguente rimodulazione sul triennio 2019-2021.

## REALIZZAZIONE LAVORI DI PUBBLICA UTILITÀ

Oggetto	Durata	Stanziamiento totale	Quota 2021
<b>VALORIZZAZIONE DEL CENTRO ANTICO DI MONTECARLO</b>	<b>2019-2021</b>	<b>€ 450.000</b>	<b>€ 140.000</b>

L'intervento generale è composto da una serie di lotti funzionali che prevedono l'ammodernamento e la valorizzazione del centro storico di Montecarlo. Nel corso degli anni 2019 e 2020 sono stati realizzati i primi due lotti del progetto:

- la realizzazione di un bagno pubblico, automatizzato, all'interno del palazzo sede della Fondazione Pellegrini Carmignani;
- i lavori di sistemazione dell'area a verde sottostante via Carlo IV, con realizzazione di un parco pubblico e di un parcheggio a "verde carrabile", cioè realizzato con griglie modulari costituite da miscele di resine termoplastiche (per metà vergini con elevate prestazioni tecno-meccaniche e per metà riciclate) ad alta elasticità e resistenza, che permettono l'inerbimento delle zone destinate a parcheggio. L'area è stata inoltre attrezzata con percorsi ed arredi.

Il terzo lotto dell'intervento prevede la sistemazione del parco pubblico adiacente a Piazza D'Armi, area sottostante il paese, con opere che ne possano permettere l'uso agli abitanti e ai turisti. Gli interventi riguarderanno il verde, con la manutenzione delle alberature, la realizzazione di percorsi all'interno del parco, nuove rampe d'accesso che dal centro raggiungano Piazza D'Armi con un percorso più agevole e la realizzazione di un collegamento meccanizzato verticale che permetta di raggiungere il centro storico.

L'intervento ha un costo complessivo di € 690.000; le risorse stanziare dalla Fondazione rappresentano quindi circa il 65% della spesa totale.

Oggetto	Durata	Stanziamiento totale	Quota 2021
<b>DEMOLIZIONE E RICOSTRUZIONE DEL PALAZZO COMUNALE DI FABBRICHE DI VERGEMOLI</b>	<b>2018-2021</b>	<b>€ 300.000</b>	<b>€ 100.000</b>

L'edificio municipale di Fabbriche di Vergemoli, oltre a costituire la sede istituzionale dell'ente, ricopre anche il ruolo di centro aggregativo ove trovano sede varie attività socio-sanitarie ed amministrative (farmacia comunale, ambulatori, presidio della Misericordia, l'ufficio CUP e la centrale telefonica a servizio della rete comunale). Nel 2009, a seguito di verifiche di vulnerabilità sismica, fu appurata la presenza di un coefficiente di sicurezza appena sufficiente in relazione alla condizione statica ed un coefficiente di vulnerabilità sismica molto basso, che indica la possibilità di collasso del fabbricato anche per eventi sismici di bassa intensità. Per superare queste vulnerabilità inizialmente fu elaborato un progetto volto all'adeguamento della struttura esistente, ma le notevoli carenze strutturali, dimostrate con l'ampia campagna di saggi, hanno evidenziato la necessità di intervenire drasticamente, con un costo superiore alla soglia di non convenienza stabilita dalla Regione Toscana. Conseguentemente è stato ritenuto opportuno prevedere la

demolizione della struttura e la ricostruzione *ex novo* del fabbricato, che oltre ad ospitare le predette funzioni costituirà anche una struttura sicura e baricentrica per il territorio della Valle della Turrite, che presenta un alto tasso di vulnerabilità sia sotto il profilo idrogeologico che morfologico.

La spesa complessivamente prevista è di € 954.000, le risorse stanziare dalla Fondazione rappresentano quindi circa il 31% della spesa totale.

#### ASSISTENZA AGLI ANZIANI

Oggetto	Durata	Stanziamento totale	Quota 2021
<b>REALIZZAZIONE DI UNA STRUTTURA PER L'ACCOGLIENZA RESIDENZIALE DI ANZIANI IN CONDIZIONE DI DISAGIO SOCIALE</b>	<b>2020-2021</b>	<b>€ 180.000</b>	<b>€ 90.000</b>

Nel 2015 fu individuata, tra le altre, un'iniziativa concordata per la realizzazione di una nuova residenza sanitaria assistenziale, in collaborazione con la Fondazione Pasquale ed Olga Pezzini di Viareggio, prevedendo uno stanziamento complessivo di € 180.000 (€ 60.000 all'anno per il triennio 2015-2017). A causa dei ritardi nell'avvio dell'intervento, lo stanziamento è stato più volte rimodulato ed è attualmente ripartito in due quote di € 90.000 ciascuna con competenza sugli esercizi 2020 e 2021. Il progetto originario prevedeva la realizzazione di una nuova residenza sanitaria assistenziale destinata prevalentemente ad anziani non autosufficienti, in grado di accogliere 40 ospiti residenziali e 10 in centro diurno. Il beneficiario ha successivamente comunicato che, a causa della difficile sostenibilità economica e gestionale della RSA prevista, è stato deciso di realizzare una struttura destinata all'accoglienza residenziale di anziani in condizioni di disagio sociale d'intesa con il Comune di Viareggio, che si è impegnato ad assumere l'onere della futura conduzione e gestione della struttura. Non saranno quindi realizzate camere destinate agli ospiti, ma piccole unità abitative indipendenti, in grado di ospitare fino a 40 anziani. Conseguentemente, non è prevista un'assistenza sanitaria, ma, essendo la struttura destinata ad utenti con un buon grado di indipendenza, unicamente servizi di supporto sociale e di animazione. In questa fase non è stato ancora fornito un preventivo di spesa, ma si può presumere una spesa inferiore a quella originariamente prevista (circa € 4/milioni), anche perché la superficie coperta, pari a quasi 2.000 mq, è inferiore di circa il 15% rispetto al progetto originario.

## INIZIATIVE DA BANDO

L'adozione di **bandi specifici** consente di individuare obiettivi predeterminati da raggiungere in modo strutturato ed integrato, attraverso iniziative e programmi anche di modesta entità ma coerenti rispetto a tali obiettivi, e permette un raffronto più efficace tra progettualità simili per tipologia di intervento, agevolando l'analisi istruttoria e le valutazioni di efficacia *ex post*.

Nel corso del 2021, come dettagliatamente esposto nella tabella seguente e nei successivi paragrafi, sono stati emanati **7 bandi** (come nel 2020) con competenza sullo stesso anno. A settembre 2020 era stato emanato il Bando "Eventi ed iniziative rilevanti" destinato alle progettualità 2021, in modo da consentire agli enti beneficiari di disporre di un ampio orizzonte temporale per la programmazione delle attività. Analogamente, nel mese di settembre 2021 è stato emanato il Bando "Eventi ed iniziative rilevanti" destinato alle progettualità 2022.

Titolo	Durata	Settori interessati	Stanziamento iniziale 2021	Deliberato 2021
Progetti ed attività culturali	Annuale	Arte, Attività e Beni Culturali	€ 800.000	€ 899.350
Sviluppo del territorio	Annuale	Realizzazione lavori di pubblica utilità Sviluppo locale	€ 300.000	€ 430.000
Categorie sociali deboli e salute pubblica	Annuale	Assistenza agli Anziani Crescita e Formazione Giovanile Salute pubblica, medicina preventiva e riabilitativa Volontariato, Filantropia e Beneficenza	€ 1.500.000	€ 1.490.256
Generico	Annuale	Crescita e Formazione Giovanile Educazione, Istruzione e Formazione Arte, Attività e Beni Culturali Volontariato, Filantropia e Beneficenza	€ 500.000	€ 848.000
Lavoro + Bene Comune: Nuove Assunzioni	Biennale	<i>Tutti i settori</i>	€ 200.000	€ 400.000
Interventi su beni culturali	Triennale	Arte, Attività e Beni Culturali	€ 200.000	€ 197.000
Infrastrutture e dotazioni strumentali	Triennale	Crescita e Formazione Giovanile Volontariato, Filantropia e Beneficenza Assistenza agli anziani Salute pubblica, medicina preventiva e riabilitativa Realizzazione lavori di pubblica utilità	€ 200.000	€ 200.000
<b>Totale</b>			<b>€ 3.700.000</b>	<b>€ 4.464.606</b>
Eventi ed iniziative rilevanti 2020 (competenza 2021)	Annuale	Arte, Attività e Beni Culturali Sviluppo locale	€ 1.700.000	€ 1.700.000
Eventi ed iniziative rilevanti 2021 (competenza 2022)	Annuale	Arte, Attività e Beni Culturali Sviluppo locale	€ 1.600.000	€ 1.731.000

Relativamente ai bandi emanati nel corso del 2021 con competenza sullo stesso anno, a fronte di uno stanziamento iniziale complessivo di € 3,7/milioni – tenuto conto delle richieste effettivamente pervenute e ritenute meritevoli di accoglimento – sono stati concessi contributi per complessivi € 4.464.606.

Nella **fase istruttoria** delle iniziative è stata valutata in primo luogo l'ammissibilità formale della richiesta relativamente ai requisiti previsti dai bandi; le richieste risultate formalmente idonee sono state valutate tenendo conto della complessiva affidabilità del richiedente, dell'intrinseca rilevanza del progetto/iniziativa e della capacità di produrre risultati di cui potesse beneficiare direttamente o indirettamente la comunità di riferimento; sono state valutate inoltre l'intrinseca coerenza del piano finanziario e l'adeguatezza del contributo richiesto rispetto al risultato perseguito. La Fondazione ha privilegiato progetti/iniziative:

- dotati di una connotazione progettuale definita e non generica;
- in grado potenzialmente di produrre effetti duraturi;
- sostenuti da cofinanziamenti, al fine di sollecitare i richiedenti a ricercare anche altre fonti di reperimento delle risorse necessarie, così da disporre di ulteriori elementi a supporto della validità del progetto/iniziativa;
- che si concludessero entro un arco temporale definito o che, perdurando nel tempo, fossero in grado di raggiungere un livello elevato di autonomia economica.

Le richieste finalizzate al generico sostegno dell'attività ordinaria del soggetto richiedente sono state prese in esame solo per soggetti residenti ed operanti nel territorio della provincia di Lucca e purché il contributo non concorresse a formare un avanzo di gestione.

La **verifica dei risultati raggiunti** e dell'effettivo utilizzo delle somme erogate per gli scopi ai quali erano destinate è avvenuta attraverso la rendicontazione da parte dei richiedenti mediante la presentazione di idonea documentazione di spesa; in taluni casi anche con specifici sopralluoghi.

Come si denota dalle tabelle seguenti relative all'ultimo triennio, l'**attività erogativa tramite bando** mostra una sostanziale stabilità rispetto alla media del biennio precedente, sia in valore assoluto (circa € 4,5/milioni le erogazioni a valere sul 2021, contro circa € 4,7/milioni del 2020 e € 5,7/milioni del 2019) sia come numero di progetti accolti (n.574 nel 2021, n.492 nel 2020 e n.536 nel 2019), in linea con il Protocollo d'Intesa ACRI-MEF, che indica nel bando la modalità privilegiata di assegnazione dei contributi.

Le tabelle riportano inoltre l'entità dei contributi concessi dalla Fondazione in rapporto con il valore totale dei progetti presentati e con l'importo richiesto. Ne emerge che l'importo complessivamente richiesto nel 2021 è pari a circa il 37% (nel 2020 e nel 2019: 34%) del valore totale delle iniziative, mentre le erogazioni deliberate a valere sull'esercizio sono pari al 17% (nel 2020: 28,5%; nel 2019: 23,5%) di quanto richiesto ed al 6,4% (nel 2020: 9,7%; nel 2019: 8%) del valore totale dei progetti.

## Richieste da bando

### Esercizio 2021

Settore	Progetti presentati		Importo Iniziativa		Importo Richiesto		Progetti		Erogazioni deliberate complessivamente		a valere sul 2021		a valere sugli anni successivi	
	n.	%	euro	%	euro	%	n.	%	euro	%	euro	%	euro	%
Ricerca scientifica e tecnologica	1	0,1	30.000	0,0	30.000	0,1	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Salute pubblica e medicina preventiva	47	5,9	4.492.468	6,3	1.879.493	7,8	37	6,9	1.089.000	10,7	399.000	7,0	690.000	15,4
Educazione, istruzione e formazione	83	10,4	7.156.564	10,1	875.246	3,6	54	10,1	312.000	3,1	294.500	5,2	17.500	0,4
Arte, attività e beni culturali	281	35,3	28.717.103	40,4	12.209.221	50,4	172	32,1	5.587.450	55,0	1.169.350	20,6	4.418.100	98,8
Volontariato, filantropia e beneficenza	205	25,8	7.411.996	10,4	3.742.805	15,5	152	28,4	2.354.856	23,2	1.267.556	22,3	1.087.300	24,3
Sviluppo locale	46	5,8	6.824.136	9,6	1.386.540	5,7	25	4,7	482.000	4,7	306.000	5,4	186.000	4,2
Crescita e formazione giovanile	92	11,6	4.151.552	5,8	1.561.431	6,5	70	13,1	744.600	7,3	481.000	8,5	263.600	5,9
Assistenza agli anziani	30	3,8	2.443.438	3,4	1.111.919	4,6	25	4,7	508.300	5,0	241.700	4,3	266.600	6,0
Realizzazione lavori pubblica utilità	51	6,4	8.633.548	12,1	3.521.969	14,5	39	7,3	1.984.500	19,5	305.500	5,4	1.679.000	37,6
<b>Totale</b>	<b>836</b>	<b>105,0</b>	<b>69.860.806</b>	<b>98,3</b>	<b>26.318.624</b>	<b>108,7</b>	<b>574</b>	<b>107,1</b>	<b>13.062.706</b>	<b>128,7</b>	<b>4.464.606</b>	<b>78,5</b>	<b>8.608.100</b>	<b>192,6</b>

### Esercizio 2020

Settore	Progetti presentati		Importo Iniziativa		Importo Richiesto		Progetti		Erogazioni deliberate complessivamente		a valere sul 2020		a valere sugli anni successivi	
	n.	%	euro	%	euro	%	n.	%	euro	%	euro	%	euro	%
Ricerca scientifica e tecnologica	2	0,3	63.580	0,1	29.000	0,1	1	0,2	9.250	0,1	9.250	0,2	0	0,0
Salute pubblica e medicina preventiva	44	5,5	2.403.642	3,4	1.063.840	4,4	30	5,6	415.729	4,1	394.784	6,9	21.000	0,5
Educazione, istruzione e formazione	103	12,9	8.684.539	12,2	1.302.285	5,4	71	13,2	464.990	4,6	441.990	7,8	23.000	0,5
Arte, attività e beni culturali	224	28,1	15.616.786	22,0	5.934.808	24,5	130	24,3	2.734.785	26,9	1.219.500	21,5	1.518.000	34,0
Volontariato, filantropia e beneficenza	198	24,9	6.699.503	9,4	2.987.279	12,3	134	25,0	1.465.793	14,4	1.272.362	22,4	193.431	4,3
Sviluppo locale	56	7,0	6.094.838	8,6	1.292.885	5,3	30	5,6	629.000	6,2	331.000	5,8	298.000	6,7
Crescita e formazione giovanile	74	9,3	3.126.113	4,4	1.113.802	4,6	42	7,8	288.500	2,8	288.500	5,1	0	0,0
Assistenza agli anziani	33	4,1	2.249.193	3,2	990.979	4,1	23	4,3	357.500	3,5	307.100	5,4	50.400	1,1
Realizzazione lavori pubblica utilità	44	5,5	2.873.704	4,0	1.611.063	6,7	31	5,8	502.294	4,9	389.794	6,9	112.500	2,5
<b>Totale</b>	<b>778</b>	<b>97,7</b>	<b>47.811.898</b>	<b>67,3</b>	<b>16.325.942</b>	<b>67,4</b>	<b>492</b>	<b>91,8</b>	<b>6.867.841</b>	<b>67,6</b>	<b>4.654.280</b>	<b>81,9</b>	<b>2.216.331</b>	<b>49,6</b>

### Esercizio 2019

Settore	Progetti presentati		Importo Iniziativa		Importo Richiesto		Progetti		Erogazioni deliberate complessivamente		a valere sul 2019		a valere sugli anni successivi	
	n.	%	euro	%	euro	%	n.	%	euro	%	euro	%	euro	%
Ricerca scientifica e tecnologica	44	5,5	6.522.703	9,2	3.926.233	16,2	26	4,9	1.319.800	13,0	269.800	4,7	1.050.000	23,5
Salute pubblica e medicina preventiva	32	4,0	2.690.662	3,8	1.105.972	4,6	20	3,7	194.000	1,9	147.000	2,6	47.000	1,1
Educazione, istruzione e formazione	97	12,2	8.560.102	12,0	1.344.949	5,6	90	16,8	389.400	3,8	389.400	6,9	0	0,0
Arte, attività e beni culturali	266	33,4	25.348.825	35,7	10.119.147	41,8	173	32,3	5.435.260	53,5	2.695.260	47,4	2.740.000	61,3
Volontariato, filantropia e beneficenza	175	22,0	8.707.111	12,3	3.268.867	13,5	123	22,9	1.116.680	11,0	860.100	15,1	256.580	5,7
Sviluppo locale	49	6,2	6.087.442	8,6	1.125.372	4,6	27	5,0	684.000	6,7	604.000	10,6	80.000	1,8
Crescita e formazione giovanile	85	10,7	4.419.825	6,2	1.264.013	5,2	49	9,1	371.400	3,7	331.400	5,8	40.000	0,9
Assistenza agli anziani	21	2,6	4.593.496	6,5	818.612	3,4	15	2,8	325.900	3,2	294.900	5,2	31.000	0,7
Realizzazione lavori pubblica utilità	27	3,4	4.128.038	5,8	1.233.714	5,1	13	2,4	317.000	3,1	92.000	1,6	225.000	5,0
<b>Totale</b>	<b>796</b>	<b>100,0</b>	<b>71.058.204</b>	<b>100,0</b>	<b>24.206.878</b>	<b>100,0</b>	<b>536</b>	<b>100,0</b>	<b>10.153.440</b>	<b>100,0</b>	<b>5.683.860</b>	<b>100,0</b>	<b>4.469.580</b>	<b>100,0</b>

## BANDO 2021 EVENTI E INIZIATIVE RILEVANTI

Il Bando “Eventi ed iniziative rilevanti” è rivolto alle principali manifestazioni ed iniziative che si svolgono sul territorio provinciale, molte delle quali erano in precedenza sostenute ricorrendo alla tipologia delle iniziative di terzi concordate. Il Bando prevede che il costo complessivo del progetto/iniziativa non sia inferiore ad € 100.000 e che il contributo concesso rappresenti una parte minoritaria delle risorse disponibili. Sui contributi concessi è stata impostata un’attività di valutazione *ex post*, sulla base di specifici indicatori quantitativi e qualitativi che il richiedente doveva fornire (presenze, biglietti venduti, presenza di ospiti di chiara fama, ecc.).

Il Bando diretto a sostenere progetti/iniziative da realizzare nel 2021 è stato emanato a fine 2020 per assicurare ai beneficiari un lasso temporale adeguato per la programmazione.

### Bando Eventi ed iniziative rilevanti 2020 (competenza 2021)

Settore	Richieste presentate			Richieste accolte	
	n.	Iniziativa	Richiesto	n.	Deliberato
Arte, attività e beni culturali	20	7.715.507	2.222.788	17	1.475.000
Sviluppo locale ed edilizia popolare locale	3	4.288.300	390.000	2	225.000
<b>Totale</b>	<b>23</b>	<b>12.003.807</b>	<b>2.612.788</b>	<b>19</b>	<b>1.700.000</b>

Il Bando emanato nel 2021 era invece diretto a sostenere progetti/iniziative da realizzare nel 2022, anche in questo caso per assicurare ai beneficiari un lasso temporale adeguato per la programmazione.

### Bando Eventi ed iniziative rilevanti 2021 (competenza 2022)

Settore	Richieste presentate			Richieste accolte	
	n.	Iniziativa	Richiesto	n.	Deliberato
Arte, attività e beni culturali	27	10.919.681	3.076.484	17	1.556.000
Sviluppo locale ed edilizia popolare locale	4	4.818.731	345.000	3	175.000
<b>Totale</b>	<b>31</b>	<b>15.738.412</b>	<b>3.421.484</b>	<b>20</b>	<b>1.731.000</b>

Di seguito l’elenco delle pratiche accolte con relativa assegnazione di competenza dell’anno 2021.

### Elenco pratiche accolte

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2021
Fondazione Festival Pucciniano - Viareggio	Organizzazione del 67° Festival Puccini con quattro titoli pucciniani (Tosca, Turandot, La Bohème, Manon Lescaut) per dodici serate d’opera, grandi concerti sinfonici, un galà lirico per celebrare il centenario della nascita di Enrico Caruso a cui si aggiungeranno concerti sul territorio e altri spettacoli tra prosa e danza.	€ 250.000
Associazione Musicale Lucchese - Lucca	Organizzazione della Stagione concertistica 2021 dell’Associazione, fondamentale per contribuire alla crescita culturale, sociale e turistica del territorio, attraverso numerose iniziative, tra cui anche l’organizzazione del Festival “Lucca classica”.	€ 240.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2021
Fondazione Carnevale di Viareggio	Organizzazione del Carnevale di Viareggio 2021 con la realizzazione dei tradizionali corsi con 9 carri di prima categoria, 5 carri di seconda categoria, 9 mascherate in gruppo e 9 maschere isolate affidate alle 23 ditte artigiane della Cittadella.	€ 180.000
Istituto Superiore di Studi Musicali Luigi Boccherini - Lucca	Organizzazione di "Boccherini Open" e "Open Gold" 2020/2021 con cui l'ISSM "Luigi Boccherini" di Lucca propone, a integrazione dell'offerta formativa, concerti, <i>masterclass</i> , seminari, <i>performance</i> e conferenze, anche raggruppati per tematiche (come festival dedicati a particolari strumenti) in grado di richiamare artisti di fama internazionale.	€ 140.000
Associazione Culturale Photolux - Lucca	Organizzazione dell'edizione 2022 di Photolux Festival che avrà come tema l'amore, con un programma espositivo di circa 20 mostre e il consueto corollario di eventi collaterali – <i>workshop</i> , letture portfolio, presentazioni di libri, conferenze – e di premiazioni con prestigiosi riconoscimenti internazionali.	€ 110.000
Fondazione La Versiliana - Pietrasanta	Organizzazione del "Festival LaVersiliana 2021" con la programmazione di 25 spettacoli nel Teatro grande, Incontri al Caffè, Spazio Bambini, attività espositiva – con l'aggiunta di proiezioni cinematografiche e spettacoli nello spazio "Teatro dei pinoli".	€ 100.000
VI(S)TA NOVA - Lucca	Organizzazione del Lucca Film Festival e Europa Cinema 2021, edizione della rassegna orientata al rilancio nel panorama nazionale e internazionale attraverso mostre, concorsi, <i>masterclass</i> , grandi ospiti, programmi per studenti, con l'obiettivo di ampliare sempre di più l'audience promuovendo al contempo il cinema e i territori di Lucca e Viareggio.	€ 95.000
Puccini e la sua Lucca Festival - Lucca	Organizzazione degli eventi della stagione invernale 2020/2021 e della stagione estiva 2021 del "Puccini e la Sua Lucca Festival": al pubblico vengono proposti una serie di eventi settimanali che costituiscono un presidio pucciniano stabile e permanente nella città di Giacomo Puccini.	€ 88.000
Centro Studi Luigi Boccherini - Lucca	Organizzazione della rassegna "Il Settecento musicale a Lucca" con cui il Centro Studi Luigi Boccherini coordina la collaborazione tra associazioni musicali attive da tempo sul territorio (Associazione Musicale Lucchese, Associazione Animando, Centro Studi Luigi Boccherini, Federazione Lucchese Associazioni Musicali, Sagra Musicale Lucchese), al fine di creare un festival "diffuso" della musica settecentesca.	€ 72.000
Fondazione Terre Medicee - Seravezza	Progetto "Crescita culturale e rilancio territoriale" che consiste in azioni di valorizzazione di Palazzo Mediceo, attraverso una serie di attività espositive, culturali e didattiche che si collegano al rafforzamento del Polo Mediceo di Seravezza come servizio per il territorio.	€ 70.000
Comune di Forte dei Marmi	Organizzazione di eventi ed iniziative nell'ambito del Festival della Satira di Forte dei Marmi, con appuntamenti dedicati ad ospiti d'onore e l'assegnazione del Premio Internazionale di Satira Politica, che nel 2021 giunge alla 49esima edizione.	€ 60.000
Azienda Teatro del Giglio - Lucca	Organizzazione dell'edizione 2021 di "Lucca i giorni di Puccini - <i>Puccini Days</i> ", con quattro concerti maggiori, cinque Cartoline Pucciniane (recital estivi all'aperto), quattro concerti cameristici su autori musicali lucchesi di varie epoche e incontri di presentazione.	€ 50.000
Comune di Pietrasanta	Progetto "#Pietrasanta 365" attraverso il quale si realizzano iniziative volte a valorizzare durante tutto l'anno le attrazioni e le specificità del territorio di Pietrasanta sul piano del turismo e della cultura.	€ 50.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2021
Fondazione Festival Pucciniano - Viareggio	Progetto “Viareggio, uno spettacolo di Museo”, ideato per concretizzare l’idea di un museo diffuso come strumento vivo e dinamico d’informazione e di formazione, funzionale alla creazione di un centro internazionale di documentazione sulle “Città balneari”.	€ 50.000
Promo P.A. Fondazione - Lucca	Organizzazione di “LuBeC - Lucca Beni Culturali”, manifestazione che nel 2021 giunge alla sua XVII edizione, contribuendo al dibattito internazionale sul tema della cultura e promuovendo soluzioni, strategie e strumenti a sostegno del sistema culturale e creativo.	€ 45.000
Fondazione Giovanni Pascoli - Barga	Progetto “Giovanni Pascoli Narratore dell’Avvenire” volto ad approfondire la figura e l’opera di Pascoli nella sua modernità e attualità. La Fondazione promuove assegni di ricerca presso la Scuola Normale di Pisa, un progetto informatico per implementazione e collegamento sito web, la pubblicazione con Istituto Treccani di contenuti multimediali curati da Alberto Angela oltre ai consueti eventi di divulgazione e intrattenimento.	€ 35.000
Voces Intimae - Lucca	Organizzazione del “Virtuoso & Belcanto Festival” dedicato a giovani musicisti, che prevede corsi di perfezionamento organizzati come programmi didattici, con la possibilità di vincere premi importanti per i migliori studenti internazionali e quindi un contributo fattivo per l’inizio di una carriera concertistica internazionale.	€ 25.000
9 Muse Srl Impresa sociale - Lucca	Organizzazione di “Lucca Biennale – Cartasia”, primo Festival Internazionale della Carta, Biennale d’Arte Contemporanea, che giungerà nel 2022 all’undicesima edizione, con mostre a cielo aperto e indoor, eventi culturali performativi e altro ancora.	€ 20.000
Dillo in sintesi - Lucca	Organizzazione del Festival della Sintesi, unico festival italiano dedicato alla brevità intelligente, ideato per esplorare, attraverso 4 giorni di conferenze, incontri e spettacoli, il concetto di sintesi negli ambiti più vari, dalla letteratura alle scienze, dalla musica al giornalismo, passando per architettura, satira, teatro e <i>social network</i> , linguistica, filosofia, poesia, etc.	€ 20.000
TOTALE		€ 1.700.000

## BANDO 2021 PROGETTI ED ATTIVITÀ CULTURALI

Al Bando 2021 “Progetti ed attività culturali” è stato assegnato un *budget* iniziale di € 800.000, a fronte del quale sono stati assegnati contributi per complessivi € 899.350, come analiticamente rappresentato nella sottostante tabella:

### Bando Progetti ed attività culturali

Settore	Richieste presentate			Richieste accolte	
	n.	Iniziativa	Richiesto	n.	Deliberato
Arte, attività e beni culturali	156	5.952.876	2.519.353	93	899.350
<b>Totale</b>	<b>156</b>	<b>5.952.876</b>	<b>2.519.353</b>	<b>93</b>	<b>899.350</b>

Obiettivo del bando “Progetti ed attività culturali” è la promozione delle attività culturali, a sostegno sia di specifici progetti/iniziative sia dell’attività ordinaria dei soggetti che operano in questo ambito. Per sostegno all’attività ordinaria si intende che il contributo concesso è finalizzato a favorire l’attività complessiva del richiedente e non è quindi riferibile ad alcuno specifico progetto; essendo diretto a garantire l’equilibrio economico-finanziario dell’ente beneficiario, il contributo deve essere utilizzato nell’anno 2021 e non può concorrere a formare un eventuale avanzo di gestione sia nel bilancio di previsione che in quello consuntivo.

Sono state escluse dal bando le richieste relative ad eventi e iniziative di particolare rilevanza, valutata soprattutto in ordine alla dimensione economico-finanziaria del progetto (costo complessivo non inferiore a € 100.000), alle quali era destinato il Bando “Eventi ed iniziative rilevanti”.

Nel corso del 2020, stante l’emergenza sanitaria e le stringenti disposizioni normative di sicurezza, in alcuni casi i beneficiari dei contributi decisero di rinviare al 2021 le iniziative progettate; in caso di annullamento del progetto 2020, fu quindi stabilito di rendere disponibile il contributo per l’anno 2021 a fronte di analoghi progetti culturali. Di ciò è stato tenuto ovviamente conto nell’analisi delle richieste pervenute a valere sul Bando 2021.

Di seguito l’elenco delle pratiche accolte con relativa assegnazione.

## Elenco pratiche accolte

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2021
Fondazione Paolo Cresci per la storia dell'emigrazione italiana - Lucca	Prosecuzione dell'attività ordinaria della Fondazione per la gestione del Museo Paolo Cresci sull'emigrazione italiana, che offre visite guidate e didattica museale rivolta alle scuole, cura pubblicazioni di carattere scientifico e divulgativo, realizza mostre temporanee. In qualità di capofila del sistema museale della provincia di Lucca, cui hanno aderito 26 musei, la Fondazione svolge un'attività di organizzazione, promozione e supporto per la gestione coordinata.	€ 40.000
Fondazione Festival Pucciniano – Torre del Lago Puccini - Viareggio	Organizzazione della 92 <sup>a</sup> edizione del premio letterario Viareggio Rèpaci, comprendente gli eventi collaterali alla serata finale di premiazione.	€ 40.000
Comune di Castelnuovo di Garfagnana	Iniziativa volte alla valorizzazione della Fortezza di Mont'Alfonso con organizzazione della seconda edizione di un festival culturale da tenersi all'interno dello storico monumento.	€ 35.000
Fondazione Giuseppe Pera - Lucca	Svolgimento dell'attività ordinaria con eventi come l'incontro su lavoro, disabilità e famiglia, proiezioni in collaborazione con l'Ordine degli Avvocati di Lucca e l'introduzione del corso di Alta Formazione.	€ 35.000
Arcidiocesi di Lucca - Archivio Storico Diocesano - Lucca	Attività di inventariazione e schedatura informatizzata dei fondi dell'Archivio Storico Diocesano.	€ 30.000
Associazione La Cattiva Compagnia - Lucca	Realizzazione della settima edizione del "Lucca Teatro Festival–Che cosa sono le nuvole?", manifestazione che si rivolge maggiormente ad un pubblico di bambini e ragazzi con spettacoli, incontri, workshop, mostre.	€ 30.000
Associazione Teatro del Carretto - Lucca	Iniziativa volte all'allestimento di un innovativo centro delle arti performative nella città di Lucca, il primo nel suo genere in Toscana. Un progetto <i>hub</i> , un contenitore teatrale e connettore di linguaggi artistici, generatore di impatti sociali e culturali rivolti a tutta la cittadinanza.	€ 30.000
Fondazione Lu.C.C.A. Museum - Lucca Center Contemporary Art Museum - Lucca	Organizzazione e produzione di mostre di arte visiva moderna e contemporanea.	€ 30.000
Fondazione Giovanni Pascoli - Barga	Svolgimento dell'attività ordinaria della Fondazione con la creazione di un circolo di "Amici del Pascoli" che comprenda studiosi e appassionati del poeta, l'impegno nel garantire la consultazione dell'archivio di Giovanni e Mariù Pascoli e la promozione di eventi divulgativi.	€ 30.000
Fondazione Michel de Montaigne – Bagni di Lucca	Svolgimento dell'attività ordinaria della Fondazione attraverso convegni, concerti, pubblicazioni, gestione e restauro del cimitero inglese di Bagni di Lucca.	€ 25.000
Comune di Lucca	Progetto "Lucca Learning City 2021" che prevede iniziative culturali, rappresentazioni e <i>reading</i> teatrali e musicali, approfondimenti storico-letterari-artistici.	€ 25.000
F.I.T.A. Federazione Italiana Teatro Amatori – San Filippo (Lucca)	Attività ordinaria della F.I.T.A. Lucca, impegnata nella realizzazione di varie rassegne di teatro amatoriale con l'esibizione delle 40 compagnie lucchesi iscritte, formate in gran parte da giovani.	€ 20.000
Lu.MeN - Lucca Mondo e Nazioni - Porcari	Progetto "Il triangolo sì. Italia - Francia - Germania: ripartire da qui" che sostiene l'organizzazione del Festival di Limes, rivista italiana di geopolitica.	€ 20.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2021
Museo della carta di Pescia - Pescia (Pistoia)	Progetto "La Via della Carta in Toscana" mirato alla digitalizzazione dell'Archivio Storico Magnani del Museo della Carta di Pescia per dare valore ad una storia dei territori dove oggi sorge il più grande distretto industriale cartario d'Europa.	€ 20.000
Napoleone ed Elisa: da Parigi alla Toscana - Lucca	Svolgimento dell'attività ordinaria dell'Associazione, nel 2021 orientata ad una serie di iniziative per la valorizzazione di Palazzo Ducale, a supporto operativo del progetto di riqualificazione del Palazzo.	€ 20.000
Scuola civica di musica di Castelnuovo Garfagnana	Progetto "Castelnuovo di Garfagnana Città della musica" che prevede momenti musicali di rilievo nazionale e internazionale, con il Laboratorio Suzuki e la manifestazione "International Academy of Music Festival".	€ 20.000
Comune di Camaiore	Organizzazione del Premio Letterario Camaiore, relativo a libri di poesia editi nell'ultimo anno, che coinvolge nella sua realizzazione anche le scuole e i cittadini.	€ 16.000
Associazione Culturale Quattroquarti - Lucca	Svolgimento dell'attività ordinaria dell'Associazione che attraverso la musica e l'insegnamento del canto e degli strumenti intende fornire un contributo alla socializzazione dei ragazzi, con interventi mirati che siano di ausilio all'integrazione dei giovani affetti da disagio mentale.	€ 15.000
Animando - Centro di promozione musicale - Lucca	Progetto "Rassegna della Canzone d'autore" con attività di informazione storica e critica, performance musicali dal vivo tra cui un recital sulla Canzone napoletana e concerti dedicati a Umberto Bindi e Lucio Dalla.	€ 14.000
Associazione Culturale Amici della Musica d'Organo Vincenzo Colonna - Massarosa	Realizzazione del 40° Corsanico festival e di corsi di musica per giovani concertisti.	€ 13.000
Centro Studi Giacomo Puccini - Lucca	Svolgimento dell'attività ordinaria del Centro con progetti di ricerca, pubblicazioni editoriali e gestione della biblioteca-archivio-discoteca.	€ 13.000
Comune di Bagni di Lucca	Realizzazione della stagione di prosa 2021/2022 del Teatro accademico di Bagni di Lucca in collaborazione con Fondazione Toscana Spettacolo e Fondazione Michel de Montaigne.	€ 13.000
APS Laboratorio Brunier - Lucca	Svolgimento dell'attività ordinaria con prosecuzione dei laboratori artistici e dei laboratori di alternanza scuola/lavoro, organizzazione della Rassegna MusicArt e realizzazione di mostre collettive di pittori, fotografi contemporanei e giovani artisti, accompagnata da intrattenimenti musicali.	€ 12.000
Associazione Mons Gaudii - Lucca	Progetto TeDiS (Territorio Didattica e Storia) per realizzare lo «Young Historians Festival» con un corso di formazione riconosciuto sulla didattica della storia basato sull'esperienza dell' <i>orientering</i> storico-geografico nella città di Lucca.	€ 12.000
Biblioteca statale di Lucca	Progetto di catalogazione informatizzata di edizioni a stampa dei secoli XVI-XVIII conservate nella Biblioteca statale, con recupero catalografico "libro alla mano" di 5000 edizioni a stampa dei secoli XVI -XVIII.	€ 12.000
Accademia Lucchese di Scienze, Lettere e Arti - Lucca	Svolgimento dell'attività ordinaria consistente in progetti editoriali, promozione culturale, tutela del patrimonio, inventariazione dell'archivio dei manoscritti antichi.	€ 10.000
Associazione Lucchesi nel mondo - Lucca	Progetto "Notiziario Lucchesi nel mondo e sviluppo comunicazione digitale" per l'attività di diffusione all'estero di notizie e informazioni, soprattutto locali, utili al mantenimento del legame con la terra di origine ed alla promozione turistica e culturale del territorio.	€ 10.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2021
Associazione Polyphonia - Lucca	Organizzazione del BargaJazz Festival 2021, manifestazione che si articola in diversi momenti, quali il concorso internazionale di composizione e arrangiamento, il BargaJazz Contest, dedicato alle band emergenti, il Barga Jazz Concerti, realizzati nel mese di agosto e il BargaJazz Turn Around.	€ 10.000
Associazione Talea - Lucca	Progetto "Festival QUI - Edizione 2021" con cui le associazioni Talea, Immagina e S.o.f.a. si uniscono per realizzare un nuovo festival culturale per promuovere temi ecologici all'interno dell'Orto Botanico di Lucca.	€ 10.000
Azienda Teatro del Giglio - Lucca	Progetto "Estate 2021" con un cartellone estivo di portata nazionale, con produzioni di alta qualità, e GiglioLab Estate, laboratori estivi per ragazzi e un'ulteriore attività-spettacolo conclusiva aperta al pubblico.	€ 10.000
Cappella Musicale Santa Cecilia della Cattedrale di Lucca	Attività ordinaria consistente nel servizio di accompagnamento, tramite il canto, della S. Messa e dei servizi liturgici presso la Cattedrale di Lucca, ogni domenica e in occasione di tutte le altre festività religiose.	€ 10.000
Circolo Amici della Musica A. Catalani APS - Porcari	Attività ordinaria del Circolo, impegnato nella divulgazione della cultura musicale attraverso guide all'ascolto, concerti vocali e strumentali, introduzioni al balletto, trasferte nei principali teatri, promozione di eventi musicali.	€ 10.000
Circolo Lucca Jazz - Lucca	Svolgimento dell'attività ordinaria del Circolo per divulgare il Jazz e riportare nel 2021 i tradizionali momenti significativi come il Festival Lucca Jazz Donna, Jazz & Wine e una serie di concerti live di jazz, uniti a raccolte benefiche, con eventi collaterali.	€ 10.000
Istituto Storico Lucchese Sede Centrale - Lucca	Attività ordinaria dell'Istituto Storico Lucchese che realizza in campo pubblico ed editoriale attività culturali a livello provinciale ed extraprovinciale attraverso la sede centrale e le 34 sezioni territoriali e speciali: nove periodici, editi dalla sede centrale e dalle Sezioni, e tredici collane e monografie.	€ 10.000
Opera Barga - Associazione Culturale - Barga	Realizzazione del Festival Opera Barga 2021, incentrato sui progetti di riscoperta di opere rare e sulla promozione di "Pianobarga" per promuovere giovani pianisti.	€ 10.000
Real Collegio - Lucca	Progetto "Real Collegio Estate - Incontri d'arte, musica, cultura" nel chiostro di Santa Caterina recentemente restaurato.	€ 10.000
Lucca Opera Festival - Lucca	Realizzazione nella Chiesa di San Francesco del concerto-spettacolo "L'Histoire du soldat" di Igor Stravinski, di cui sono stati protagonisti giovani talenti lucchesi, a partire dal direttore Jonathan Brandani fino ad arrivare all'attore Marco Brinzi.	€ 9.350
Confraternita di Misericordia di Borgo a Mozzano	Progetto "Una nuova sede per la Biblioteca del Convento di San Francesco" utile a rendere accessibile il patrimonio librario della Confraternita nella Sala di Santa Elisabetta al pianterreno del convento.	€ 8.000
Fondazione Centro Arti Visive di Pietrasanta	Svolgimento dell'attività ordinaria con l'organizzazione di rassegne, corsi e workshop propri e in collaborazione con associazioni e istituzioni italiane e straniere.	€ 8.000
Fondazione Ricci - Barga	Svolgimento dell'attività ordinaria con realizzazione di mostre e altre iniziative culturali.	€ 8.000
Associazione lucchese danza e spettacolo - Lucca	Svolgimento dell'attività ordinaria che prevede la produzione di spettacoli con rappresentazioni in Italia e all'estero, tra cui la nuova produzione "Inferno". Nel 2021 è stata realizzata anche la seconda edizione di "Tempi moderni", rassegna di teatro nelle corti capannoresi.	€ 7.000
Comune di Camaiore	Organizzazione di "Bicinema 2021" con cui nel parco di Bussoladomani a Lido di Camaiore vengono realizzati a luglio e agosto eventi culturali e in particolare proiezioni cinematografiche.	€ 7.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2021
Il Circo e la Luna - Associazione Sportiva Dilettantistica - Borgo a Mozzano	Progetto "I sentieri di Petros", un viaggio teatrale e multimediale, sulle orme del pittore Pietro da Talada in cinque comuni della Garfagnana.	€ 7.000
Circolo Lucca Jazz - Lucca	Progetto "Il Jazz a Lucca: omaggio al Maestro Antonello Vannucchi", per ricordare il grande musicista lucchese recentemente scomparso, componente e cofondatore dei "Quattro di Lucca", gruppo jazzistico di fama internazionale.	€ 7.000
Associazione Musicale Concentus Lucensis - Lucca	Svolgimento dell'attività ordinaria di laboratorio e di ricerca continuativa nell'ambito della musica antica e popolare, della danza e più in generale della didattica della musica.	€ 6.000
Fondazione Antica Zecca di Lucca	Svolgimento dell'attività ordinaria nell'ambito della divulgazione della cultura numismatica ed artistica.	€ 6.000
9 Muse Impresa sociale- Lucca	Progetto "Film School Network (FSN) III edizione" di networking internazionale volto allo scambio di esperienze nell'ambito della formazione tra scuole di cinema di tutto il mondo.	€ 5.000
Associazione musicale Marco Santucci - Camaiore	Organizzazione del Festival Organistico "Città di Camaiore" XXVI edizione, con diversi concerti interpretati da artisti di fama internazionale nella chiesa della Badia.	€ 5.000
Associazione Pegaso - Pietrasanta	Realizzazione di "Musica e parole" edizione 2021, manifestazione che va in scena dal 2012 in cui si valorizza la storia della musica italiana d'autore.	€ 5.000
Associazione per Sant'Anna - Stazzema	Progetto "Calendario artistico 2022" per la realizzazione di un calendario artistico, prodotto con la collaborazione di scrittori, pittori e poeti di fama nazionale e internazionale.	€ 5.000
Associazione Teatro di Verzura - Borgo a Mozzano	Progetto "Festival Economia e Spiritualità" per la realizzazione di una rassegna articolata in incontri, dibattiti, conferenze e spettacoli.	€ 5.000
Centro per la Documentazione Storica del Territorio della Garfagnana - Castelnuovo di Garfagnana	Svolgimento dell'attività ordinaria volta a valorizzare il patrimonio umano, storico e culturale della Garfagnana ed a studiare e riscoprire le tradizioni popolari.	€ 5.000
Comune di Coreglia Antelminelli	Realizzazione della "Piccola rassegna teatrale" nel teatro comunale "A. Bambi" di Coreglia capoluogo.	€ 5.000
Fondazione Alfredo Catarsini 1899 - Viareggio	Svolgimento dell'attività ordinaria che prevede una serie di pubblicazioni editoriali e programmi di digitalizzazione di volumi e immagini utili alle ricerche di studiosi vari.	€ 5.000
Il giardino delle parole - Massa	Realizzazione del "MemoFest - Festival della memoria", primo festival in Italia a occuparsi della memoria in tutte le sue declinazioni: storia, cultura, giornalismo, scienza, musica, medicina e sport.	€ 5.000
Lucca Opera Festival - Lucca	Progetto "Orchestra su strumenti d'epoca e Centro Studi sulla prassi esecutiva classica e romantica" dedicato all'attuazione di una serie di iniziative con attenzione particolare per la formazione dei giovani musicisti e per la divulgazione della cultura musicale.	€ 5.000
Orchestra da camera Luigi Boccherini - Lucca	Progetto "Suoni di Lucca - Musica a Palazzo Pfanner", articolato in quattro concerti, uno dei quali interamente dedicato a L. Van Beethoven a 250 anni dalla nascita.	€ 5.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2021
Rotary Club di Lucca	Progetto "Premio Rotary Giacomo Puccini Ricerca" per la realizzazione di un premio destinato a giovani studiosi che presentino elaborati di ricerca dedicati a Giacomo Puccini.	€ 5.000
Associazione Musicale Massarosa - Massarosa	Progetto "11° Concorso Pianistico Internazionale Massarosa", articolato in varie prove.	€ 5.000
Associazione Culturale la Rondine – San Lorenzo a Vaccoli (Lucca)	Svolgimento dell'attività ordinaria per promuovere e diffondere la conoscenza musicale, con un'attenzione particolare ai giovani e ai ragazzi con problematiche sociali ed economiche.	€ 4.000
Associazione WOM - Lucca	Organizzazione del "WØM FEST 2021", festival di musica <i>indie</i> con due giorni dedicati alla nuova musica di tendenza con uno spazio importante per giovani artisti.	€ 4.000
Comune di San Romano in Garfagnana	Progetto "Sulle tracce della storia" per favorire la fruizione del patrimonio storico, archeologico ed artistico locale tramite la presentazione di studi presso la biblioteca comunale.	€ 4.000
Archivio di Stato di Lucca	Prosecuzione dell'inventariazione del fondo Prefettura di Lucca, documentazione di notevole rilievo per il recupero della memoria storica del territorio.	€ 4.000
Associazione culturale Amici del Machiavelli - Lucca	Svolgimento dell'attività ordinaria che nel 2021 prevede le celebrazioni di Dante Alighieri nel settimo centenario della morte e altri convegni sui temi della storia e della cultura in generale.	€ 3.000
Associazione Europea Danza - Livorno	Organizzazione del "Dance Meeting 2021", giunto alla nona edizione a Lucca, evento che coinvolge danzatori professionisti, amatori e appassionati che provengono da tutta Europa in spettacoli, concorsi, masterclass, ecc.	€ 3.000
Associazione Paesana Colognora di Pescaglia - Pescaglia	Svolgimento dell'attività ordinaria per mantenere un presidio culturale sul territorio.	€ 3.000
Centro culturale del Compitese - Capannori	Progetto "Al centro della scena" con organizzazione di spettacoli teatrali e musicali, incontri culturali di varia natura presso il <i>Camellietum</i> Compitese e presso il palco della sede.	€ 3.000
Centro Internazionale di Studi Europei Sirio Giannini - Pietrasanta	Organizzazione del "Trame d'estate Festival" con incontri dedicati alla letteratura e al giornalismo, presso gli spazi medicei di Seravezza.	€ 3.000
Circolo del Cinema di Lucca	Svolgimento dell'attività ordinaria con 20 serate di proiezione di film, incontri con autori e scrittori, proiezioni per le scuole.	€ 3.000
FAI - Fondo Ambiente Italiano - Milano	Svolgimento dell'attività ordinaria del Teatrino di Vetriano (Pescaglia) con attività di gestione museale, affiancate da una stagione teatrale e musicale nel rispetto della vocazione del luogo.	€ 3.000
Istituto Storico della Resistenza e dell'Età Contemporanea in Provincia di Lucca - Lucca	Svolgimento dell'attività ordinaria con supporto al piano delle pubblicazioni, l'edizione di prodotti audiovisivi e multimediali da pubblicare su canali propri e da diffondere su reti televisive e lo sviluppo di un'attività di " <i>public history</i> " relativa alla divulgazione e pubblicizzazione di tali prodotti.	€ 3.000
Archivio di Stato di Lucca	Progetto di riversamento sul software Archimista dell'inventario del fondo "Regi Ospedali e Ospizi".	€ 3.000
Amici di Enrico Pea APS - Lucca	Attività ordinaria dell'Associazione che propone la ripubblicazione delle opere dello scrittore per evitarne l'oblio.	€ 3.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2021
Associazione culturale Alexandre Mattei – Pietrasanta	Realizzazione della mostra fotografica “Cross Roads – Gli incroci del blues”.	€ 3.000
Associazione Culturale LuccAutori – Viareggio	Realizzazione del XXVII Festival Luccautori – Premio Racconti nella Rete, che offre un’opportunità di espressione e confronto ad aspiranti scrittori, attivando una promozione nazionale.	€ 2.000
Associazione Musicale Diafonia – Pietrasanta	Svolgimento dell’attività ordinaria con attivazione di corsi di musica, saggi, concorsi e festival dedicati a strumenti specifici.	€ 2.000
Associazione Musicale Elisa Baciocchi – Lucca	Progetto “Lucca Chamber Music Festival”, rassegna di Musica da Camera incentrata sui compositori lucchesi e sul repertorio cameristico italiano in genere.	€ 2.000
Associazione socio-culturale Il Castello – Lucca	Svolgimento dell’attività ordinaria rivolta alla diffusione della conoscenza del Castello di Nozzano e dei beni culturali e ambientali presenti sul territorio dell’Oltreserchio, tramite visite guidate sul territorio anche attraverso itinerari tematici.	€ 2.000
Circolo Fotocine Garfagnana – Castelnuovo di Garfagnana	Il progetto “Garfagnana Fotografia 2021” ha come evento clou il festival estivo “Garfagnana Fotografia” che si tiene a Castelnuovo con premiazioni varie e 10 Mostre fotografiche ad ingresso libero, incontri con autori, workshop ecc.	€ 2.000
Cluster – Filodrammatica musicale di compositori e interpreti del presente – Lucca	Realizzazione del “Puccini Chamber Opera Festival 2021” e del “Puccini International Opera Course 2021”, corso internazionale di opera lirica rivolto ai compositori.	€ 2.000
Emergency ONG Onlus – Milano	Realizzazione dello spettacolo teatrale “Pia e Damasco” con messa in scena di una replica dello spettacolo in un teatro della città di Lucca, coinvolgendo il gruppo di volontari di Emergency Lucca.	€ 2.000
Gruppo Corale Santa Felicità – Lucca	Svolgimento dell’attività ordinaria incentrata sullo studio della musica e del canto corale.	€ 2.000
Il Baluardo – Gruppo Vocale Lucchese – Lucca	Svolgimento dell’attività ordinaria con il progetto “Puccini in the World” con l’organizzazione di concerti per gruppi corali e orchestrali provenienti da vari paesi del mondo.	€ 2.000
Istituto per la Documentazione sul Castagno e la Ricerca Forestale – Lucca	Progetto di catalogazione dei fondi dell’ex Centro Studi Agricoli di Borgo a Mozzano con ricerca di filmati relativi, archiviazione su supporto digitale e costituzione di un centro di documentazione sulla storia del paesaggio della Media Val di Serchio.	€ 2.000
Kalliope – Associazione Sportiva Dilettantistica – Colle di Compito (Capannori)	Svolgimento dell’attività ordinaria per la realizzazione di alcune creazioni letterarie e musicali sui temi di Giacomo Puccini, Dante Alighieri ed altro ancora.	€ 2.000
RecuperARTI APS-ETS – Pietrasanta	Progetto “Artisti per la Sostenibilità: Azioni e Formazioni per la Cittadinanza” per la creazione di un percorso artistico-educativo per i ragazzi, gratuito, disponibile in modalità remota, e condotto da sei artisti locali.	€ 2.000
Associazione culturale italo-tedesca Amici dell’Organo della Pace di Sant’Anna di Stazzema - Stazzema	Realizzazione della 15 <sup>a</sup> edizione del Festival “Organo della Pace” di Sant’Anna di Stazzema, per la valorizzazione dei grandi compositori di musica per organo.	€ 2.000

<b>Beneficiario</b>	<b>Oggetto</b>	<b>Contributo 2021</b>
Associazione culturale Premio Carlo Pucci – Viareggio	Realizzazione della 7 <sup>a</sup> edizione del Premio Carlo Pucci, negli ambiti dell'architettura e del paesaggio.	€ 1.500
Elle Otto – Donne all'ultimo grido – Lucca	Progetto “Ciak! Si Urla!” per la presentazione di un cortometraggio di spezzoni di film in cui una donna urla di gioia, di soddisfazione, per un traguardo raggiunto, per ribellarsi o liberarsi.	€ 1.000
Laboratorio teatrale dei Contafolle – Camporgiano	Progetto “Spettacoland – Buskers Festival & Street Food”, contenitore che valorizza il teatro non convenzionale e i prodotti agroalimentari inserendoli in un discorso culturale basato sul rispetto della tradizione e sullo stretto rapporto che il prodotto tipico ha con il territorio.	€ 1.000
Società Filarmonica “Giacomo Puccini” – Montecarlo	Svolgimento dell'attività ordinaria con iniziative culturali, ricreative e di socializzazione orientate al mantenimento in vita delle tradizioni culturali locali.	€ 1.000
Associazione Lucca Blues - Lucca	Realizzazione dell'ottava edizione del “LuccaBluesFestival”, presso il Foro Boario di Lucca.	€ 1.000
Filarmonica Alpina di Castiglione di Garfagnana	Progetto di riqualificazione strutturale e ambientale dell'attuale sala musica e ultimazione della struttura con l'allestimento di un'aula da destinare alla definitiva organizzazione e riqualificazione di tutta la documentazione storica rinvenuta nel vecchio archivio.	€ 500
<b>TOTALE</b>		<b>€ 899.350</b>

## BANDO 2021 SVILUPPO DEL TERRITORIO

Al Bando 2021 “Sviluppo del territorio” è stato assegnato un *budget* iniziale di € 300.000, a fronte del quale sono stati assegnati contributi per complessivi € 430.000, come analiticamente rappresentato nella sottostante tabella:

Settore	Richieste presentate			Richieste accolte	
	n.	Iniziativa	Richiesto	n.	Deliberato
Sviluppo locale ed edilizia popolare locale	36	1.682.405	819.940	19	292.000
Realizzazione di lavori pubblici o di pubblica utilità	14	1.071.725	523.640	11	138.000
<b>Totale</b>	<b>50</b>	<b>2.754.130</b>	<b>1.343.580</b>	<b>30</b>	<b>430.000</b>

Obiettivo del Bando è il sostegno sia a specifici progetti/iniziative sia all'attività ordinaria di soggetti che operano nella promozione dello sviluppo economico e sociale del territorio e nella valorizzazione delle risorse locali.

Nell'analisi delle richieste di contributo ci si è attenuti al rispetto dei seguenti criteri, oltre a quelli già indicati nel Bando:

- esclusione dei progetti realizzati al di fuori del territorio di riferimento della Fondazione;
- valutazione positiva delle richieste provenienti da soggetti già beneficiari negli anni passati, qualora non vi siano state evidenti anomalie ed il progetto proposto rappresenti una forma di continuità rispetto ai precedenti;
- equa ripartizione delle risorse sull'intero territorio di riferimento della Fondazione;
- accoglimento di non più di una richiesta per ciascun richiedente, ad eccezione eventualmente della prosecuzione di progettualità già da tempo sostenute.

Di seguito l'elenco delle pratiche accolte con relativa assegnazione.

## Elenco pratiche accolte

Denominazione	Oggetto	Contributo 2021
Comune di Molazzana	Progetto "Creazione del Parco Culturale Fosco Maraini" per l'acquisto della casa appartenuta all'antropologo e scrittore Fosco Maraini funzionale a un programma di valorizzazione dell'intera area apuana.	€ 50.000
Associazione Strada del Vino e dell'Olio Lucca, Montecarlo e Versilia - Montecarlo	Attività ordinaria dell'Associazione che prevede la promozione locale dei prodotti del territorio, a supporto delle piccole e medie imprese associate e delle attività di informazione turistica dei 12 Comuni soci.	€ 30.000
Centro culturale del Compitese - Società cooperativa sociale - Capannori	Progetto "Mostra Antiche Camelie della Lucchesia XXXII edizione" per lo svolgimento della tradizionale mostra realizzata in un arco di tempo più ampio con esclusione degli spazi chiusi per ovviare alle problematiche della pandemia.	€ 30.000
Comune di Pescaglia	Realizzazione di una pista ciclopedonale nella frazione di San Martino in Freddana.	€ 30.000
Unione Comuni Garfagnana - Castelnuovo Garfagnana	Progetto "Radici 2021" del Centro di documentazione "Banca dell'Identità e della Memoria", impegnato nella raccolta, organizzazione e conservazione di documenti, ricerche e immagini sulla Garfagnana, e nell'attivazione di un database per contenere l'intero corpus documentale digitalizzato e la trasposizione on line dei volumi della collana editoriale.	€ 25.000
Versilia Verdelago - Massarosa	Progetto "La via delle erbe e dei fiori", per la creazione di un modello di economia sostenibile nel territorio di Massarosa, tramite lo sviluppo di rapporti tra le filiere del territorio, il cibo ed il turismo e attraverso una mobilità lenta che accompagni il visitatore nella conoscenza e nella degustazione dei prodotti e delle eccellenze della zona.	€ 25.000
A.S.COM.TUR. Lucca - Associazione per lo sviluppo commerciale e turistico - Lucca	Programma di iniziative di valorizzazione del territorio nel periodo estivo e nel periodo natalizio.	€ 20.000
Agricola Calafata - Società Cooperativa Agricola Sociale - Lucca	Progetto "AAA: Ambiente Agricoltura Alimentazione" per l'implementazione di una cucina per realizzare una serie di incontri e poter dare continuità al progetto "ConServe" con l'apertura di un'attività di ristorazione che promuova il consumo alimentare critico e consenta l'inserimento lavorativo di persone svantaggiate e vulnerabili.	€ 20.000
Consorzio 1 Toscana Nord - Viareggio	Realizzazione di un'area a verde in località Le Bocchette nel Comune di Camaiore, che prevede la messa a dimora di oltre 500 pioppi.	€ 18.000
Associazione Lucchesi nel Mondo - APS - Lucca	Attività ordinaria dell'Associazione che realizza iniziative culturali, sociali e di promozione turistica sul territorio e all'estero, oltre a gestire il Centro di documentazione sulla storia dell'emigrazione lucchese.	€ 16.000
Comune di Camaiore	Progetto "Realizzazione Belvedere ex area Il Leccio a Montemagno" per la stabilizzazione del ciglio stradale e la creazione di un'area panoramica.	€ 15.000
Comune di Minucciano	Progetto "Lago di Gramolazzo - Intervento di riqualificazione ambientale sponde - lotto 7" per la realizzazione di una pista ciclopedonale, la sistemazione aree boscate e la creazione di aree di sosta picnic e pesca sportiva nei pressi del lago.	€ 15.000
Comune di Capannori	Realizzazione di un'area di sosta e relax per persone con disabilità adiacente al nuovo parco giochi inclusivo di Lunata, sulla via Pesciatina.	€ 14.000

Denominazione	Oggetto	Contributo 2021
Associazione Talea APS - Lucca	Progetto “Nuovi alberi - anno 2” per la piantumazione degli alberi in lotti individuati e concessi all'associazione dal Comune di Lucca per 10 anni. Si tratta di alberi di medio fusto, autoctoni e scelti tra quelli maggiormente in grado di assorbire le polveri sottili e compensare maggiori quantità di CO2.	€ 12.000
Centro Equitazione La Luna ASD - Lucca	Progetto “Una ‘Tenso’ per lo sviluppo del Parco Fluviale” diretto alla realizzazione di una tensostruttura all'interno del Parco Fluviale di Lucca, fondamentale per il completamento della formazione continua degli allievi e per quelli che svolgono Equitazione Paralimpica.	€ 12.000
Associazione Don Franco Baroni ETS ODV - Lucca	Progetto “Festa di Capodanno 2022 a Lucca” per l’organizzazione di una festa in occasione del veglione di San Silvestro.	€ 10.000
Casa delle Sette Arti - Lucca	Progetto “A Natale regala Artigiano - nobili mestieri in piazza” per la realizzazione di una mostra-mercato a Lucca per ospitare esposizioni tipiche o innovative della manualità artigianale.	€ 10.000
Club Alpino Italiano - Sezione di Lucca APS e ETS - Lucca	Progetto “Adeguamento impianto termico e arredi interni Rifugio Rossi”, prosecuzione dei lavori di ristrutturazione e ampliamento del Rifugio Rossi alla Pania, già finanziati dalla Fondazione nell'ambito di un precedente bando.	€ 10.000
Comune di Capannori	Progetto “Estate a Capannori 2021” per la realizzazione di eventi come cinema, musica, teatro e incontri con autori, con iniziative complementari e integrate sulla piazza comunale, una rassegna di iniziative nelle corti, nei parchi e nei luoghi di comunità delle frazioni e la tradizionale Festa dell’Aria.	€ 10.000
Comune di Viareggio	Progetto “Riattivazione del punto di informazione turistica La Zattera di Viareggio”, situata sul lungomare, primo passo per il mantenimento del servizio, con l’obiettivo di ampliarne in seguito orari e periodo di apertura.	€ 10.000
Associazione Turistica Pro Loco di Castelnuovo Garfagnana	Attività ordinaria che si concretizza in iniziative culturali e promozionali, a cui si affiancano varie altre manifestazioni in occasione di ricorrenze e pubblicazioni di libri a carattere storico.	€ 10.000
Comune di Porcari	Progetto “Estate Porcarese 2021” per una serie di manifestazioni estive volte alla valorizzazione del territorio, con una particolare attenzione all’intrattenimento dei più piccoli.	€ 8.000
Associazione Turistica Pro Loco Seravezza	Progetto “Sviluppo Turistico Alta Versilia” volto a valorizzare le risorse locali attualmente presenti mettendole in rete, con il coinvolgimento dei residenti, in modo da creare le condizioni per un rilancio dello sviluppo socio-economico locale.	€ 5.000
Castelnuovo Eventi - Castelnuovo di Garfagnana	Attività ordinaria tesa all’organizzazione eventi di richiamo per tutto il territorio con finalità a carattere promozionale e turistico volto a valorizzare l'intera zona.	€ 5.000
Comune di Fabbriche di Vergemoli	Progetto “Dotazione area giochi presso le frazioni di Fabbriche di Vallico e Fornovolasco” per la creazione di un’area giochi pubblica in adiacenza al nuovo parcheggio in costruzione a servizio dell’abitato di Fabbriche di Vallico in località Lezza.	€ 5.000
Comune di Fosciandora	Progetto “Sentieri delle tre terre - realizzazione segnaletica direzionale e cartellonistica didattica sul sentiero denominato Attraverso il Rimonio” che punta a rendere percorribile e segnalata la rete di sentieri della viabilità medioevale e rinascimentale del territorio comunale.	€ 5.000

Denominazione	Oggetto	Contributo 2021
APS Percorso in Fattoria - Lucca	Progetto “Rimaniamo in linea” per l’organizzazione di un’attività divulgativa di carattere scientifico-culturale legata al tema dell'agricoltura sostenibile, alla valorizzazione delle produzioni locali e alla salvaguardia della biodiversità ambientale.	€ 3.000
Circolo ARCI “Le Tanacce” - APS - Stazzema	Progetto “L'antico borgo rivive - III edizione - Terrinca medievale” per l’organizzazione della festa di rievocazione medievale che negli scorsi anni ha riscosso un notevole successo di pubblico.	€ 3.000
Canoa Kayak Versilia Associazione Sportiva Dilettantistica - Viareggio	Progetto “Sentinelle del Parco” per salvaguardare e valorizzare l'area del lago di Massaciucoli mediante iniziative di educazione e didattica ambientale, organizzazione e gestione di attività volte alla promozione dell'area ambientale e monitoraggio e controllo del territorio.	€ 2.000
Comitato paesano di Aquilea - Lucca	Opere di miglioramento igienico-sanitario della zona a verde di 20.000 mq, che il comitato paesano di Aquilea mette a disposizione della popolazione, mediante la realizzazione di un sistema di smaltimento reflui.	€ 2.000
TOTALE		€ 430.000

## BANDO 2021 CATEGORIE SOCIALI DEBOLI E SALUTE PUBBLICA

Al Bando 2021 “Categorie sociali deboli e salute pubblica” è stato assegnato un *budget* di € 1.500.000, a fronte del quale sono stati concessi n.115 contributi per complessivi € 1.490.256, come analiticamente illustrato nella tabella sottostante:

Settore	Richieste presentate			Richieste accolte	
	n.	Iniziativa	Richiesto	n.	Deliberato
Salute pubblica, medicina preventiva e riabilit.	25	1.964.227	549.669	20	327.000
Volontariato, filantropia e beneficenza	74	2.769.918	1.268.842	64	797.756
Crescita e formazione giovanile	23	555.317	310.365	19	186.000
Assistenza agli anziani	16	1.386.341	416.353	12	179.500
<b>Totale</b>	<b>138</b>	<b>6.675.803</b>	<b>2.545.230</b>	<b>115</b>	<b>1.490.256</b>

Obiettivo del Bando è il sostegno sia a specifici progetti/iniziative sia all’attività ordinaria di soggetti che operano a favore delle categorie sociali deboli o nell’ambito della salute pubblica, al fine di contribuire alla realizzazione ed allo sviluppo di forme di *welfare* di comunità, specificamente dirette a:

- contribuire a contenere le problematiche emerse a seguito dell’epidemia Covid-19, in termini sanitari, sociali ed economici;
- promuovere l’inclusione sociale e migliorare il grado di autonomia dei soggetti svantaggiati, in particolare disabili, anziani, giovani in condizioni di disagio, persone in difficoltà;
- concorrere al contrasto della povertà nella comunità locale e nei paesi in via di sviluppo;
- supportare il miglioramento della salute e la promozione del benessere delle persone.

Di seguito le linee di intervento prioritarie:

- progetti di assistenza sociale e socio-sanitaria a favore di persone con disabilità e di soggetti anziani;
- progetti volti all’inclusione sociale e/o all’avviamento al lavoro di persone con disabilità od in situazione di disagio sociale;
- interventi di assistenza economica e di supporto, svolti da personale volontario, che rispondano a bisogni primari di categorie svantaggiate;
- progetti volti all’acquisizione di nuove attrezzature di elevato impatto diagnostico e terapeutico, dotate di caratteri altamente innovativi, ed al miglioramento dei servizi forniti al paziente, in termini di continuità assistenziale alla dimissione, coordinamento tra le competenze specialistiche, ecc.;
- progetti di cooperazione internazionale a favore dei Paesi in via di sviluppo, per il tramite di soggetti aventi sede legale nel territorio di riferimento, oppure aderendo ad iniziative promosse dall’Associazione di Fondazioni e di Casse di Risparmio SpA (ACRI);

- interventi volti ad integrare i servizi di supporto alla famiglia.

Di seguito l'elenco delle richieste di contributo accolte a valere sul Bando in argomento:

### Elenco pratiche accolte

Denominazione	Oggetto	Contributo 2021
Misericordia del Barghigiano - Barga	Progetto "Trasportare in sicurezza pazienti ed operatori al tempo del Covid 19" per l'acquisto di una particolare ambulanza, dotata delle più innovative apparecchiature di diagnostica e protezione contro il contagio e la diffusione del Covid-19, ma anche di qualsiasi altra malattia infettiva altamente contagiosa.	€ 60.000
Associazione Caritativa - Casa di Riposo Sacro Cuore di Gesù - Viareggio	Attività ordinaria dell'Associazione, che gestisce la Casa di Riposo Sacro Cuore di Gesù, per l'accoglienza di anziani, autosufficienti e non. In corso d'anno sono stati effettuati anche alcuni lavori di manutenzione della struttura oltre ad interventi volti a consentire, in questo frangente così difficile, i contatti dei degenti con i familiari, mediante connessioni internet e una "Stanza degli abbracci".	€ 50.000
Fondazione Papa Giovanni Paolo II - Viareggio	Contributo per l'acquisto di un capannone, ad uso rimessa per attrezzi agricoli e ricovero animali, adiacente al campo della casa famiglia "Giovanni Paolo II" di via della Fontanella a Viareggio.	€ 50.000
A.N.F.F.A.S. Onlus di Lucca	"Progetto Lavoro - ergoterapia e autonomia sul territorio" con cui si offrono un complesso di strutture laboratoriali a carattere diurno protette ma integrate con le imprese sociali che da esso sono nate. Un servizio rivolto a disabili intellettivi e relazionali al termine del percorso scolastico, che afferisce alla tipologia del centro semiresidenziale per disabili secondo la vigente normativa.	€ 45.000
C.R.E.A. Società Cooperativa Sociale - Viareggio	Progetto "Recovery CREA" che prevede un intervento di manutenzione straordinaria della sede 'storica' della cooperativa CREA a Viareggio, il Capannone di via Virgilio 222, da cui l'attività di inclusione sociale ha preso vita negli anni '80. La sede ospita un centro diurno per 20 persone disabili, uno spazio per le riunioni, uffici ed un locale a disposizione dell'associazione di volontariato A.R.C.A.	€ 40.000
A.N.F.F.A.S. Onlus di Lucca	Progetto "Vorrei volare in alto, come gli aquiloni - 2021" che assicura alle persone disabili intellettive e relazionali un progetto di vita con senso compiuto e adeguato, mettendo a disposizione dei partecipanti una vera casa in cui vivere, servizi adeguati ai bisogni ed interventi finalizzati a garantire una partecipazione più attiva possibile alla vita reale.	€ 35.000
Croce Verde di Pietrasanta	Progetto "Villa Ciocchetti: interventi per contrastare la diffusione delle malattie infettive", che prevede la realizzazione di due nuove camere, ciascuna con il proprio bagno, da adibire a isolamento temporaneo e precauzionale di soggetti potenzialmente contagiosi. Villa Ciocchetti ospita una RSA (Residenza Sanitaria Assistenziale).	€ 35.000
Arcidiocesi di Lucca - Caritas diocesana - Lucca	Progetto "Rete empori solidali" con cui si intende ampliare la rete di supporto alimentare Caritas, con due "botteghe di vicinato solidali" a Viareggio ed a Lucca, sul modello consolidato di "emporio alimentare solidale".	€ 30.000
Associazione Don Franco Baroni - Lucca	Attività ordinaria dell'Associazione, diretta a fornire assistenza domiciliare ai malati oncologici e geriatrici ad alto impegno assistenziale, nonché alle loro famiglie, in collaborazione con l'Azienda Sanitaria Locale.	€ 30.000

Denominazione	Oggetto	Contributo 2021
Comunità di Sant'Egidio - Lucca	Organizzazione della mensa e programmazione dei servizi di solidarietà e prossimità per i poveri della città di Lucca, con consegna di pacchi alimentari e sostegno nell'espletamento di necessità sanitarie e burocratiche.	€ 30.000
Lucca AIL Onlus - Sezione Autonoma dell'Associazione Italiana Contro le Leucemie, Linfomi e Mieloma - Lucca	Attività ordinaria con percorsi assistenziali di cure oncologiche domiciliari.	€ 30.000
Parrocchia di S.Maria del Giudice - Casa degli Anziani – Santa Maria del Giudice - Lucca	Attività ordinaria di sostegno all'attività della Casa che consente il contenimento delle rette.	€ 30.000
Unione Italiana dei Ciechi e degli Ipovedenti - Sezione Provinciale di Lucca	Progetto "Casa a cm 0: se posso starci io, possiamo starci insieme!" per la realizzazione di uno spazio idoneo e strutturato nel quale i disabili motori, sensoriali e intellettivi possano maturare la propria autonomia, attraverso laboratori di cucina e di autonomia domestica, con brevi periodi di prova di vita indipendente, nei quali acquisire, conservare o recuperare abilità.	€ 30.000
Fraternita di Misericordia di Marlia (Capannori)	Acquisto di una nuova ambulanza in sostituzione di altra, incidentata ed inutilizzabile.	€ 30.000
Agricola Calafata - Società Cooperativa Agricola Sociale - Lucca	Progetto "Profumi di nuove esperienze" che, in collaborazione con il Gruppo Volontari Carcere di Lucca, è diretto all'inserimento lavorativo degli ospiti della Casa di Accoglienza San Francesco per detenuti a fine pena e per persone inviate dal Tribunale di Lucca.	€ 25.000
Associazione Amici del cuore di Lucca	Progetto "Cor-Covid 19" per il follow-up cardiovascolare nei pazienti già positivi al Covid-19, utile a comprendere i meccanismi fisiopatologici nel Covid-19 per valutare tempestivamente i fattori di rischio ed adattare il trattamento in base al rapporto rischio-beneficio nei pazienti affetti da patologie cardiovascolari.	€ 25.000
Associazione Italiana Xeroderma Pigmentoso APS - Camaiole	Progetto "Una luce per i bimbi della luna" dedicato al sostegno di soggetti affetti da Xeroderma pigmentoso, tumore cutaneo raro ma diffuso in giovane età che necessita di numerose attenzioni legate all'esposizione solare, come ambienti con vetri schermati, appositi indumenti che schermano gli UV e coprono tutta la superficie della pelle e maschere che proteggono viso, occhi e bocca.	€ 25.000
Comune di Castelnuovo di Garfagnana	Contributo per il sostegno alle categorie sociali deboli con attività quali la scuola estiva, l'inserimento lavorativo per giovani disagiati e le iniziative a contrasto del disagio abitativo.	€ 25.000
Nanina Società Cooperativa Sociale - Lucca	Progetto "Re Lab Daccapo - Centro di Riuso Solidale e Hub di cittadinanza circolare" con cui si realizza un centro di riuso solidale, a Viareggio, per il recupero, la riparazione e la valorizzazione di materiali e oggetti usati, dai mobili agli oggetti di arredo, dalle biciclette alle stoviglie, fino alle apparecchiature elettroniche, in un'ottica di economia circolare.	€ 25.000
Agricola Calafata - Società Cooperativa Sociale - Lucca	Progetto "Sostegno economico ai beneficiari progetto Agrilab" per fornire nozioni, sia normative che pratiche, al fine di ottenere l'inserimento lavorativo nel settore agricolo di migranti dotati di regolare permesso di soggiorno in Italia.	€ 20.000

Denominazione	Oggetto	Contributo 2021
Associazione Silvana Sciortino - Lucca	Attività ordinaria dell'Associazione che prevede corsi di yoga, prestito e donazione di libri e gestione, con l'associazione AVO, del servizio di parrucche, copricapi in stoffa e berretti in lana, per donne colpite da alopecia dovuta a trattamenti tumorali. L'Associazione finanzia una borsa di studio in psico-oncologia, nell'ambito dell'unità multidisciplinare di Senologia di Lucca, organizza conferenze/incontri con la cittadinanza e partecipa all'attività dei tre screening tumorali (seno, pap-test e colon retto).	€ 20.000
CE.I.S. Gruppo Giovani e Comunità - Lucca	Progetto "Legami Sociali" che intende radicare nel territorio una buona prassi nella gestione di evidenti complessità sociali dando seguito al programma di accoglienza residenziale rivolto a giovani immigrati con problematiche psichiatriche, esclusi dalla possibilità di accesso allo SPRAR/SIPROIMI per la non conformità dei requisiti previsti dalla normativa sull'immigrazione.	€ 20.000
F.A.S.M. Associazione Famiglie per la Salute Mentale - Lucca	Attività ordinaria che prevede percorsi di integrazione sociale per persone con disagio mentale e per le loro famiglie. Il contributo è diretto anche alla parziale copertura delle spese di gestione dell'Associazione, come il mantenimento della sede, l'acquisto di arredi, la manutenzione delle autovetture, assicurazioni dei volontari ecc.	€ 20.000
Fraternita di Misericordia di Camporgiano	Contributo per l'acquisto di un mezzo 4x4 funzionale a raggiungere e supportare, sia dal punto di vista sanitario (consegna farmaci, consegna pacchi alimentari) che dal punto di vista umano, un maggior numero di persone, soprattutto anziani in luoghi isolati.	€ 20.000
Gruppo Volontari Accoglienza Immigrati - Lucca	Progetto "La nostra casa" per l'acquisto di una vettura e la realizzazione di opere di manutenzione presso la casa di accoglienza di Vicopelago, per donne immigrate ed i loro bambini.	€ 20.000
Associazione di Volontariato Lucca Tuareg - Lucca	Progetto di cooperazione internazionale nel Nord Niger, a Ezillagazan e Tchibya, mediante interventi per il completamento della mensa scolastica, la costruzione di pozzi e l'implementazione dell'attività della cooperativa agricola locale.	€ 18.000
Associazione Società di San Vincenzo de' Paoli - Consiglio Centrale di Lucca	Attività ordinaria dell'Associazione che prevede aiuti di primo intervento a famiglie e singoli bisognosi, quali pagamento di utenze, canoni di affitto e generi di prima necessità, nonché assistenza didattica e formativa ad allievi in difficoltà.	€ 18.000
Venerabile Confraternita di Misericordia Santa Gemma Galgani - Capannori	Contributo per l'acquisto di un mezzo attrezzato adibito a trasporti sociali e servizi per la comunità.	€ 16.000
A.N.F.F.A.S. Onlus di Lucca	Progetto "Io socializzo - Palestra di Vita 2021" che ha l'obiettivo di accogliere in una struttura e in un contesto idoneo le persone con disabilità in età giovanile, in uscita dal percorso scolastico.	€ 15.000
Associazione di pubblica assistenza e salvamento Croce Verde Lido di Camaiore - Camaiore	Contributo per l'acquisto di un mezzo di trasporto per persone diversamente abili.	€ 15.000
Associazione Il Sogno Onlus - Castelnuovo Garfagnana	Progetto "Un sogno da fare" per la realizzazione di un percorso di autonomia e socialità destinato specificamente ai bambini e ragazzi disabili, articolato in due differenti laboratori, distinti per fascia di età, volti a far sviluppare nuove competenze, far vivere esperienze di gruppo in nuovi e differenti contesti di vita.	€ 15.000

Denominazione	Oggetto	Contributo 2021
Azienda Pubblica di Servizi alla Persona Centro Carlo del Prete - Lucca	Progetto "In Centro: Adolescenti & Giovani 2021" che prevede un programma di attività laboratoriali proposte da vari soggetti del Terzo Settore.	€ 15.000
Centro per lo Sviluppo Umano - Viareggio	Attività di cooperazione internazionale in Burkina Faso con interventi nel campo dell'istruzione, del supporto allo sviluppo agricolo, del miglioramento dei servizi sanitari e della manutenzione degli edifici.	€ 15.000
Comune di Lucca	Progetto "Imparare a volare" incentrato su un programma di sostegno educativo e scolastico domiciliare, particolarmente importante in ragione delle conseguenze della pandemia e delle difficoltà della didattica a distanza.	€ 15.000
Comune di Lucca	Progetto "Un ponte verso il mondo: percorsi di accompagnamento oltre la scuola" nato per dar vita ad un luogo di incontro e di riferimento a sostegno della disabilità, attraverso l'organizzazione di laboratori, anche online.	€ 15.000
Confraternita di Misericordia di Castelnuovo Garfagnana	Attività di sostegno ai soggetti con fragilità con particolare riferimento al potenziamento del servizio mensa, che ha continuato a funzionare anche durante la pandemia, distribuendo pasti caldi con modalità di asporto e consegna a domicilio.	€ 15.000
Fondazione Tizzi Onlus - Massarosa	Attività ordinaria della Fondazione che intende incrementare l'assistenza economica, psicologica e medica verso i pazienti affetti da adenocarcinoma del pancreas, pur continuando la collaborazione con la Fondazione ARPA di Pisa e avviando la collaborazione con la Clinica Immunologica dell'Università di Siena per la ricerca sulle nuove terapie immunologiche.	€ 15.000
Fondazione Tutti Insieme Associazioni Malattie Orfane Onlus - Viareggio	Attività ordinaria della Fondazione, che si occupa di malattie rare, consistente nella promozione di iniziative formative di operatori specializzati all'utilizzo dell' <i>eye tracking</i> , necessari alla realizzazione di una scuola riservata ai bambini con difficoltà motorie per l'apprendimento e lo sviluppo della comunicazione per mezzo della tecnologia TOBII.	€ 15.000
Giovani e comunità Società Cooperativa Sociale - Capannori	Progetto "Abitare Solidale" per la realizzazione di un alloggio che accolga persone vulnerabili che l'emergenza sanitaria Covid-19 ha ulteriormente colpito. Un ambiente dedicato a persone prevalentemente sole, che mostrano bisogni su più fronti, da quello abitativo, a quello sanitario e sociale.	€ 15.000
Le Botteghe della cartapesta s.c.r.l. - Viareggio	Progetto "RiCreiamo il Carnevale" finalizzato a valorizzare le abilità e a rafforzare l'autonomia di soggetti diversamente abili, privati dall'attuale situazione pandemica di sostegno formativo e di socializzazione.	€ 15.000
Pubblica Assistenza Stazzema	Contributo per l'acquisto di un'ambulanza 4x4 per i servizi di emergenza territoriale realizzati anche in convenzione con l'Azienda USL Toscana Nord Ovest.	€ 15.000
Ente Nazionale Protezione e Assistenza Sordomuti - Sezione provinciale di Lucca	Progetto "Il TG-LIS si rinnova" che rinnova con un nuovo taglio il TG LIS (Lingua Italiana dei Segni) trasmesso da Noi TV in prima serata, tradotto in simultanea, e la traduzione di trasmissioni infrasettimanali di particolare interesse e rilevanza.	€ 14.000
Associazione LU.CE. - Lucca Centro Studi e Interventi sui Disturbi del Comportamento - Lucca	Attività ordinaria che prevede la gestione di uno sportello gratuito di ascolto e consulenza in materia psicologica e medico-legale. Si attuano così interventi individuali e di gruppo per soggetti con disturbi del comportamento e difficoltà di apprendimento, e si porta avanti la gestione di un appartamento per il "Dopo di Noi" tramite volontari qualificati.	€ 12.000

Denominazione	Oggetto	Contributo 2021
Croce Rossa Italiana – Comitato di Lucca	Contributo per l'acquisto di materiale sanitario e altri dispositivi, in particolare per la protezione respiratoria, congiuntivale, delle mani, del corpo, dei piedi e del capo, oltre ai prodotti di sanificazione per ambienti e mezzi, nonché i dispositivi tecnologici per la prosecuzione di tutte le attività non più realizzabili in presenza.	€ 12.000
Proteggerò il mio cuore ETS – Viareggio	Progetto “Prevenzione e precoce diagnosi della fibrillazione atriale. La triade paziente-farmacista-medico: un innovativo approccio integrato nel territorio” che consiste in un programma di <i>screening</i> utile alla prevenzione delle patologie cardio-circolatorie.	€ 12.000
Centro Antiviolenza Luna - Lucca	Progetto “Game 7”, che offre un servizio di supporto specifico ai minori vittime di violenza, mediante attività di sostegno psicologico ed accompagnamento ad attività ludico-ricreative, oltre ad uno sportello di ascolto per la genitorialità.	€ 12.000
A.N.F.F.A.S. Onlus di Lucca	Progetto “La Pecora Nera socialmente bar, laboratorio di esperienze 2021” a sostegno dell'attività del bar omonimo, che prevede l'inserimento sociale e lavorativo di persone adulte con disabilità intellettiva.	€ 10.000
Arcidiocesi di Lucca-Centro Missionario Diocesano - Lucca	Attività di cooperazione internazionale in India tramite il recupero e la gestione dei 20 Centri Studio Tradizionali per attività di studio extrascolastico, attività didattiche e programmi culturali per il rafforzamento delle tradizioni.	€ 10.000
Ascolta la mia voce ODV - Lucca	Attività ordinaria dell'Associazione che svolge un'azione di distribuzione di mobili ed altri complementi di arredo in modo gratuito a persone in situazione di disagio economico.	€ 10.000
Associazione A.B.C. - Forte dei Marmi	Progetto “Autonomia e socializzazione 2021” che coinvolge 15 tra bambini e ragazzi con diverse disabilità, con gli obiettivi dell'autonomia e dell'inclusione sociale.	€ 10.000
Casa della Carità ODV - Lucca	Contributo per il rifacimento dei bagni presso il dormitorio maschile di via Brunero Paoli a Lucca.	€ 10.000
Centro culturale del Compitese Società Cooperativa Sociale - Capannori	Progetto “Vivere in comunità: assistenza domiciliare per anziani in difficoltà” che si propone di elaborare e implementare un modello di soluzione passando dal “curare” verso “il prendersi cura” non solo della terza età, ma di tutte le persone della comunità prive di una rete parentale che anche temporaneamente necessitano di supporto domiciliare. Si prevede inoltre la creazione di un Centro Diurno per anziani e una raccolta fondi in <i>crowdfunding</i> per dare continuità al progetto.	€ 10.000
Comune di Borgo a Mozzano	Progetto “Opportunità Comune” volto a garantire l'inserimento lavorativo di persone svantaggiate al fine di contenere forme di devianza sociale e di sottrarre le persone al circuito dell'assistenza.	€ 10.000
Confraternita di Misericordia di Borgo a Mozzano	Progetto “SE.MI. - Seminiamo Misericordia, agricoltura sociale al tempo del COVID” per l'inserimento lavorativo di soggetti svantaggiati e/o con disabilità nell'ambito dell'agricoltura sociale nei terreni di proprietà della Misericordia, come gli orti del Convento di S.Francesco a Borgo a Mozzano ed i possedimenti nella frazione di Valdottavo.	€ 10.000
Fondazione Mare Oltre Onlus - Viareggio	Progetto “Alziamo le vele” volto ad abbattere i costi per le associazioni che vorranno partecipare alle uscite in mare sul catamarano Elianto, allestito anche per i disabili.	€ 10.000
Gruppo sportivo Handicappati Toscana Onlus - Montecatini Terme	Progetto “Fiore di Loto - Aprirsi alla Vita” volto alla creazione di una rete sociale per promuovere progetti educativi inclusivi in ambito scolastico oltre all'attività ludico-motoria per i soggetti colpiti da disabilità fisica/mentale/relazionale attraverso la pratica sportiva.	€ 10.000

Denominazione	Oggetto	Contributo 2021
La Tela di Penelope Cooperativa sociale Onlus - Lucca	Attività ordinaria della cooperativa impegnata nella salvaguardia e trasmissione generazionale del mestiere artigianale del tessitore, promuovendo l'aspetto riabilitativo e di inclusione sociale per soggetti svantaggiati.	€ 10.000
Mangwana APS - Lucca	Attività di cooperazione internazionale in Senegal nel Comune di Tivaouane Diacksao, periferia di Dakar. L'intervento ha come obiettivo quello di attivare un sistema di gestione dei rifiuti organici tale da diventare volano di sviluppo economico locale, adattando il modello toscano al contesto locale.	€ 10.000
Misericordia di Galliciano	Contributo per l'acquisto di un nuovo mezzo 4x4 per consentire un'assistenza migliore alle persone sole e fragili residenti fuori dal capoluogo e non sempre facilmente raggiungibili.	€ 10.000
Misericordia di Galliciano	Contributo per l'acquisto di un generatore destinato alla RSA Villa Verde in grado di garantire l'erogazione della rete elettrica anche in condizioni di emergenza.	€ 10.000
Parrocchia di S.Anna - Lucca	Contributo per la realizzazione di lavori urgenti di ristrutturazione del tetto e dell'interno dell'Oratorio, in modo da mettere la struttura in sicurezza e continuare a ospitarvi le attività formative.	€ 10.000
Residenza Socio Sanitaria Pio Istituto Campana Azienda Pubblica di Servizi alla Persona - Seravezza	Contributo per l'adozione di misure preventive anti Covid-19, tra cui l'acquisto di attrezzature finalizzate a rendere funzionalmente autonomi i tre reparti della RSA.	€ 10.000
Università Cattolica del Sacro Cuore Facoltà di Medicina e Chirurgia - Roma	Progetto "Sindrome KDVs/aploinsufficienza di KANSL1: ricerca di fattori di miglioramento prognostico e dei meccanismi di malattia per possibili nuove terapie" che consiste nella ricerca di nuovi geni-malattia che possono causare un fenotipo simile e nell'estensione dello studio longitudinale, già sostenuto dalla Fondazione, a un gruppo più ampio di individui.	€ 10.000
Amani Nyayo ODV - Lucca	Attività di cooperazione internazionale in Rwanda orientata al riscatto socio-economico e alla lotta alla povertà attraverso la formazione professionale e l'avvio di piccole attività commerciali e contemporaneamente l'avvio in Italia di percorsi didattici sul pregiudizio e sull'inclusività.	€ 8.000
Arciconfraternita Misericordia di Viareggio	Contributo per il rinnovo arredi delle camere della comunità "Elisabetta De Sortis" destinate ai minori ospiti della struttura.	€ 8.000
Associazione culturale Arte espressività discipline olistiche - Lucca	Progetto "Cantiere delle Differenze 2021" per promuovere, attraverso specifici laboratori, attività teatrali, artistiche e culturali riferite a situazioni di marginalità sociale, valorizzando l'espressione creativa e l'integrazione di coloro che manifestano specifiche identità e bisogni, con particolare riferimento ai disturbi mentali, alle disabilità fisiche, alle culture extracomunitarie, agli adolescenti e agli anziani in difficoltà.	€ 8.000
Associazione di promozione sociale Oikos - Lucca	Progetto "Club Job Estate 2021 - Prevenzione disagio minorile" finalizzato alla realizzazione di laboratori didattici nel periodo estivo ("Arte del gioiello", "Riciclofficina", "Falegnameria", "Lavorazione del ferro" e "Computer Grafica"), destinati principalmente ad adolescenti in difficoltà e a tutti i ragazzi interessati.	€ 8.000
Comune di Stazzema	Progetto "Estate al mare 2021" per l'organizzazione di vacanze estive per ragazzi appartenenti a famiglie individuate come bisognose o in difficoltà.	€ 8.000

Denominazione	Oggetto	Contributo 2021
Confraternita di Misericordia di Piano di Coreglia - Coreglia Antelminelli	Contributo per l'acquisto di attrezzature sanitarie per l'allestimento dell'ambulanza al fine di renderla idonea anche in caso di soccorsi di emergenza, così da offrire sostegno alla cittadinanza, con attenzione alle fasce più deboli.	€ 8.000
Cose e Persone società cooperativa sociale a r.l. - Lucca	Progetto "Cose e Persone, laboratorio di esperienze 2021" che prosegue il percorso di inserimenti lavorativi e sociali per persone con disabilità intellettiva e disturbi del neurosviluppo.	€ 8.000
Experia APS - Capannori	Progetto "Doppio Sorriso" che nasce per offrire un'esperienza innovativa a bambini o ragazzi con disabilità fisica o psichica, con difficoltà nell'area del linguaggio. Un laboratorio per lavorare in maniera diversificata ma individualizzata su inclusione, comunicazione emotiva, dinamiche di gruppo, acquisizione e potenziamento del linguaggio.	€ 8.000
Parrocchia dei Santi Michele, Paolino e Alessandro - Lucca	Progetto "Colazioni e accoglienza in Parrocchia 2021" con cui si offre la prima colazione a tutti coloro che, sempre in numero crescente, si trovano in difficoltà o in situazione di disagio.	€ 8.000
Centro Equitazione La Luna ASD - Porcari	Progetto "A cavallo sì, proprio con te 2021" per un programma di riabilitazione equestre quale metodo di cura finalizzato al miglioramento del benessere psichico e/o fisico in particolare nelle situazioni di patologie neurologiche e psichiche di una certa importanza.	€ 7.000
Confraternita di Misericordia di Altopascio	Progetto "Misericordia in connessione" finalizzato a migliorare l'efficienza della Misericordia di Altopascio attraverso un importante potenziamento tecnologico con l'acquisizione di una nuova centrale telefonica e l'installazione di gruppi di continuità in grado di assicurare il mantenimento dell'operatività emergenziale delle attrezzature informatiche e sanitarie.	€ 7.000
Amo dell'amore ODV - Gragnano (Capannori)	Progetto "Famiglia 7" che consente la distribuzione di 500 pacchi alimentari alle famiglie in difficoltà tramite parrocchie, Caritas, centri di ascolto, e svariate associazioni sparse sul territorio.	€ 6.000
Associazione Medici Volontari Versiliesi - Forte dei Marmi	Attività ordinaria per l'anno 2021 dell'Associazione che dà sostegno alle persone più disagiate e prive di assistenza, come i senza fissa dimora, fornendo campioni di medicinali e disponibilità di visite specialistiche.	€ 6.000
Associazione Piccole Stelle Onlus - Lido di Camaione (Camaione)	Progetto "Follow-up del neonato a rischio", realizzato presso il reparto di patologia neonatale dell'Ospedale Versilia, col quale si monitorano le condizioni del neonato prematuro e a rischio con la consulenza di neonatologi, terapisti della neuro-psicomotricità, neuropsichiatri infantili e psicologi.	€ 6.000
Casa delle donne APS - Viareggio	Attività ordinaria dell'Associazione che mette a disposizione vari servizi gratuiti, tra i quali consulenza telefonica, accompagnamento nel percorso di uscita dalla violenza, consulenza psicologica e psicopedagogica, consulenza legale civile e penale, reinserimento socio-lavorativo, protezione e ospitalità in situazioni di alto rischio presso la Casa Rifugio a indirizzo segreto.	€ 6.000
Comune di Coreglia Antelminelli	Progetto "(S)Vantaggio 2.1" ideato per promuovere l'inserimento lavorativo di soggetti in situazione di svantaggio economico/sociale attraverso l'attivazione di tirocini retribuiti per lo svolgimento di attività come la manutenzione del verde e dell'arredo urbano, la riqualificazione di arredi esterni e altro ancora.	€ 6.000
Archimede Associazione culturale e di promozione sociale - Lucca	Attività ordinaria che consiste nell'utilizzo dell'arte come metodica riabilitativa per reinserire e integrare nella rete sociale le persone affette da disagio mentale tramite laboratori finalizzati all'inserimento lavorativo e sociale.	€ 5.000

Denominazione	Oggetto	Contributo 2021
Associazione Down Lucca- Gragnano (Capannori)	Attività ordinaria consistente in incontri individuali in presenza per lo sviluppo ed il rinforzo delle autonomie nella comunicazione e socializzazione, nel comportamento stradale ed orientamento, nell'uso dei mezzi, del denaro e dei servizi; oltre ad incontri di gruppo su piattaforma online con l'obiettivo di mantenere e sviluppare la rete amicale delle relazioni, fornire uno spazio di ascolto e supporto psico-emotivo di gruppo, incentivare la conoscenza e un uso consapevole e funzionale dei <i>social network</i> e piattaforme di comunicazione <i>smart</i> .	€ 5.000
Associazione umanitaria Yra ODV - Lucca	Progetto "ricordando Chernobyl: aiutiamoli a vivere" per l'accoglienza di bambini provenienti da zone della Bielorussia colpite dal disastro nucleare di Chernobyl ed ospitati in strutture e famiglie. L'Associazione effettua l'accoglienza anche di un gruppo di bambini portatori di handicap dell'orfanotrofio di Reictza e bambini, sempre con handicap, provenienti da famiglie del comune di Rogaciov (Bielorussia), ospitati nella scuola elementare di S.Alessio a Lucca.	€ 5.000
Auser volontariato Viareggio ODV - Viareggio	Progetto "Resistere!" con cui l'Associazione intende ridurre l'importo di un mutuo al fine di poter operare in maniera più serena attraverso le proprie attività di volontariato sul territorio versiliese.	€ 5.000
Comune di Fosciandora	Progetto "Attività a sostegno delle categorie sociali deboli" fondamentale per poter assicurare i livelli dei servizi sociali e l'assistenza scolastica alle famiglie più disagiate del Comune di Fosciandora.	€ 5.000
Comune di Stazzema	Progetto "Dammi una mano per crescere 2021" che si articola in interventi di sostegno socio-educativo ai minori anche disabili ed alle loro famiglie in situazione di disagio, recuperando e rinforzando le risorse presenti nel nucleo familiare ed investendo su quelle del contesto territoriale.	€ 5.000
Fraternita di Misericordia di Corsagna - Borgo a Mozzano	Attività ordinaria dell'Associazione con attività finalizzate a promuovere sul territorio le pari opportunità e la piena inclusione sociale di persone che vivono in condizione di difficoltà, in particolare soggetti diversamente abili che hanno difficoltà a partecipare pienamente alla vita sociale.	€ 5.000
Il chicco di senape Società Cooperativa Sociale Onlus - Sovigliana-Vinci	Progetto "La Via Lattea 2021" per continuare ad offrire un servizio che, attivo dal 2012, garantisce un fondamentale punto di riferimento e di aiuto per le madri di Lucca e delle zone limitrofe che desiderano allattare al seno, mediante un ambulatorio pomeridiano presso l'Ospedale S.Luca di Lucca e l'assistenza telefonica.	€ 5.000
L.A.S.A.-Lucca Associazione Sindromi Autistiche - Lucca	Progetto "Laboratorio Autonomie e BookBox" dedicato a soggetti con autismo in età prescolare e scolare, con laboratori per l'acquisizione di autonomie della vita quotidiana e tirocini lavorativi per studenti delle scuole superiori o che hanno terminato la frequenza scolastica.	€ 5.000
Odissea Società Cooperativa Sociale - Capannori	Progetto "EducAzioni - educativa di strada e di comunità" per l'ascolto di giovani da 12 a 20 anni con educatori che si recano in strada e nei punti di aggregazione ascoltando quelli che sono i loro bisogni, gli interessi, le difficoltà e cercando con loro un modo per realizzarli o per risolverli.	€ 5.000
Parrocchia dei Santi Pietro e Paolo - Castelnuovo di Garfagnana	Progetto "Luoghi che parlano" per la realizzazione di visite guidate nel territorio della Valle del Serchio in luoghi di interesse storico-naturalistico dedicate a giovani che hanno maggiormente sofferto delle restrizioni legate al Covid 19.	€ 5.000
Pubblica assistenza Basati ODV - Seravezza	Attività ordinaria che comprende prestazioni erogate direttamente o tramite prenotazioni e ritiro referti, appuntamenti con assistenti sociali per prestazioni specifiche, trasporto sociale ed altro per gli abitanti delle frazioni montane del comune di Seravezza.	€ 5.000

Denominazione	Oggetto	Contributo 2021
Associazione San Michele di Corsagna ASD-APS - Borgo a Mozzano	Attività ordinaria diretta all'inclusione sociale anche attraverso lo sport e/o l'avviamento al lavoro di persone con disabilità, sia di tipo fisico che psichico, o in situazione di disagio sociale.	€ 5.000
A.d.A.L. Associazione di Aiuto ai Laringectomizzati - Lucca	Attività ordinaria dell'Associazione che interviene con visite per avviare la riabilitazione fonatoria, impartita da logopedisti.	€ 4.000
Maria Antonietta e Renzo Papini ODV - Lucca	Attività ordinaria con la realizzazione di tre laboratori: 1) "Albatros" per studenti diversamente abili e normodotati; 2) "Musicoterapico" per un gruppo eterogeneo per età; 3) "Musicoterapico in piscina" per ragazzi frequentanti le scuole superiori e l'Università.	€ 4.000
Millefiori Società Cooperativa Sociale Onlus - Massa	Progetto "L'orto insieme" per l'acquisto di due mezzi agricoli, un motocoltivatore e un tagliaerba, essenziali per l'attività di orticoltura che la Cooperativa sociale svolge nel comune di Camaiore, in cui sono inseriti e impegnati 22 ragazzi/e disabili.	€ 4.000
A.I.S.M. - Associazione Italiana Sclerosi Multipla - Sezione Provinciale di Lucca	Progetto "Ripartire Insieme" con cui la Sezione di Lucca porta avanti un'accoglienza strutturata, per il supporto all'autonomia e alla mobilità ed il sostegno psicologico alle persone affette da sclerosi multipla.	€ 3.000
A.N.G.S.A.- Associazione Nazionale Genitori Soggetti Autistici della Toscana - Sezione di Lucca	Attività ordinaria dell'Associazione che interviene su bambini, adolescenti e adulti con autismo e supporta le loro famiglie, svolgendo attività con personale specializzato.	€ 3.000
A.V.O. Associazione Volontari Ospedalieri - Lucca	Attività ordinaria che comprende, tra l'altro, il "Progetto Parrucche" per il supporto alle donne in chemioterapia, e il "Progetto compagnia a distanza" volto a superare le attuali difficoltà di ingresso e di presenza all'interno delle RSA.	€ 3.000
APS Percorso in Fattoria - Lucca	Progetto "Picnic nel Parco": inserimento lavorativo di persone in situazione di fragilità sociale, prosecuzione e sviluppo del progetto "Coltivare il lavoro" con cui si favorisce l'inserimento lavorativo di due persone in situazione di fragilità sociale per l'attività di preparazione e distribuzione dei cestini del picnic e per il noleggio biciclette, operativo presso la struttura alla Riva degli Albogatti.	€ 3.000
Auser - Volontariato sociale territoriale - Lucca	Attività ordinaria dell'Associazione rivolta in particolare al sostegno delle persone anziane, sole e con problemi di autosufficienza.	€ 3.000
Circolo ACLI Rita Levi Montalcini APS - Barga	Attività ordinaria consistente nella gestione della struttura di accoglienza per anziani autosufficienti, nell'organizzazione di attività sociali, ludiche e culturali, compreso l'uso gratuito di una fornitissima biblioteca e la partecipazione a incontri letterari e culturali organizzati in collaborazione con il Comune di Barga, l'Unitre di Barga e l'Associazione Cento Lumi di Barga.	€ 3.000
Comune di Galliciano	Progetto "Un pasto caldo per i bisognosi" che consente di garantire due pasti caldi al giorno a favore di persone e famiglie residenti che versano in situazioni di disagio economico/sociale.	€ 3.000
Noi e il Terzo mondo ODV - Capannori	Attività di cooperazione internazionale in Rwanda volta al completamento, per la scuola privata Centre Martini, della fornitura di personal computer e all'allestimento di una mini zona ricreativa per la scuola dell'infanzia.	€ 3.000

Denominazione	Oggetto	Contributo 2021
Solidarietà nel mondo ODV - Camaiore	Attività di cooperazione internazionale in Camerun dove, in un quartiere di Ebolowa, viene realizzato un percorso di formazione scolastica, un'attività di sostegno all'attività lavorativa delle donne e di supporto per le esigenze fondamentali di vita degli anziani.	€ 3.000
Associazione Comete – Castelnuovo di Garfagnana	Acquisto di una protesi per arto inferiore da donare ad una persona indigente.	€ 2.756
Croce Verde Pubblica Assistenza - Lucca	Progetto “Come in famiglia” per dare agli anziani la possibilità di collegarsi con l'esterno attraverso strumenti informatici, previo breve corso, migliorando il loro grado di autonomia e socialità. Di seguito sarà avviato uno sportello settimanale di supporto informatico a favore di tutti gli anziani economicamente svantaggiati che si trovano in difficoltà (Infoverde).	€ 2.500
AIPD Associazione Italiana Persone Down - Sezione Versilia - Camaiore	Progetto “Per non dimenticare - Programma di apprendimento rivolto alla disabilità” dedicato allo sviluppo e all'apprendimento di abilità sociali rivolto a persone di età compresa tra 20 e 30 anni, in particolare con sindrome di Down.	€ 2.000
Amici del cuore della Media Valle del Serchio ODV – Barga	Attività ordinaria dell'Associazione, impegnata a migliorare la qualità della vita dei pazienti cardiopatici attraverso percorsi di riabilitazione cardiologica.	€ 2.000
Gruppo Donatori di sangue Fratres “Loriano Rosellini” - Bozzano - Massarosa	Attività ordinaria di promozione della pratica della donazione volontaria di sangue e svolgimento di attività sociali gratuite per la comunità di Massarosa, come il servizio trasporto anziani e soggetti svantaggiati presso le strutture sanitarie, il trasporto soggetti disabili presso scuole e strutture sportive o il comodato gratuito di alcune stanze della sede a medici per il servizio ambulatoriale.	€ 2.000
Il Germoglio di Camaiore ODV - Camaiore	Attività ordinaria che consiste nell'acquisto di generi alimentari di prima necessità destinati a nuclei familiari in stato di necessità nel territorio del Comune di Camaiore.	€ 2.000
Istituto Comprensivo Camaiore 1 - Camaiore	Progetto “Nessuno rimanga indietro - Il Volo nel cuore” con cui due Istituti Comprensivi di Camaiore e l'Istituto Superiore d'Arte “Stagio Stagi” di Pietrasanta collaborano ad un progetto didattico incentrato sull'inclusione dei ragazzi in condizione di fragilità per varie motivazioni.	€ 2.000
L'amore non conta i cromosomi APS - Lucca	Progetto “Insieme a te - Assistenza didattica ed educativa domiciliare in tempo di Covid-19” per la creazione di un servizio di assistenza e supporto alle famiglie con soggetti affetti da sindrome di Down complementare a quello fornito dal servizio pubblico, che comprende il supporto didattico ed educativo.	€ 2.000
U.I.L.D.M. - Sezione Versilia “Andrea Pierotti” ODV - Pietrasanta	Attività ordinaria che consiste nella svolgimento di servizi di accompagnamento ed assistenza a persone affette da patologie neuromuscolari e un servizio unico e specifico (neuroriabilitazione), con cicli periodici o continuativi di terapia secondo necessità, alle persone con malattie neuromuscolari.	€ 2.000
Associazione Nazionale Mutilati e Invalidi di Guerra – Sezione Provinciale di Lucca	Contributo per la parziale copertura delle spese ordinarie di gestione che comprende varie utenze e spese condominiali.	€ 1.000
Tau Calcio Altopascio	Progetto “Il Calcio 4All” per l'avviamento all'attività del gioco calcio per bambini/e ragazzi/e con disabilità intellettive o con deficit sensoriali e motori importanti.	€ 1.000
<b>TOTALE</b>		<b>€ 1.490.256</b>

## BANDO 2021 GENERICO

Il Bando 2021 Generico era destinato, nel primo periodo di apertura (gennaio-febbraio), ad accogliere richieste di modesta entità non rientranti nei bandi specifici emanati in corso d'anno; a partire dal mese di settembre e fino al 15 ottobre 2021 il Bando ha accolto inoltre le richieste di contributo, motivate da particolari situazioni di necessità od urgenza, in tutti i settori/sottosettori di intervento il cui bando di competenza risultava chiuso. Al Bando Generico è stato assegnato un *budget* di € 500.000, successivamente incrementato per consentire l'assegnazione di contributi per complessivi € 848.000, come analiticamente rappresentato nella sottostante tabella:

<b>Bando Generico</b>					
Settore	Richieste presentate			Richieste accolte	
	n.	Iniziativa	Richiesto	n.	Deliberato
Salute pubblica, medicina preventiva e riabilit.	2	23.473	13.000	2	11.000
Educazione, istruzione e formazione	79	7.048.091	790.854	52	287.000
Arte, attività e beni culturali	32	1.075.492	627.719	7	51.000
Volontariato, filantropia e beneficenza	74	1.504.188	620.434	43	235.500
Sviluppo locale ed edilizia popolare locale	4	298.000	201.600	1	10.000
Crescita e formazione giovanile	47	2.015.060	644.588	35	253.500
Realizzazione di lavori pubblici o di pubblica utilità	3	237.314	165.720	0	0
<b>Totale</b>	<b>241</b>	<b>12.201.619</b>	<b>3.063.914</b>	<b>140</b>	<b>848.000</b>

Nell'analisi delle richieste di contributo, oltre ai criteri già previsti dal Bando:

- le richieste afferenti al settore Arte, attività e beni culturali sono state accolte solo eccezionalmente e per importi limitati, escludendo la conservazione e valorizzazione di beni culturali e archeologici, anche in ragione dell'ammontare di tali richieste;
- sono state privilegiate le richieste che prevedevano interventi nei seguenti settori:
  - Educazione, istruzione e formazione, non essendo stato emanato nel 2021 un bando specifico;
  - Volontariato, filantropia e beneficenza, limitatamente ad interventi di protezione civile e ad attività ricreative e di socializzazione (soprattutto per il sostegno all'attività ordinaria di piccole associazioni di particolare valore sociale);
  - Crescita e formazione giovanile, incluse le attività sportive, in quanto il bando era specificamente diretto anche al sostegno di tali attività.

Di seguito l'elenco delle pratiche accolte con relativa assegnazione:

### Elenco pratiche accolte

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2021
Comune di Piazza al Serchio	Riqualificazione funzionale del complesso Piscine Comunali, con nuove pavimentazioni e acquisto di ausili per persone diversamente abili.	€ 45.000
Associazione Sportiva Dilettantistica Atletica Virtus Cassa di Risparmio di Lucca – Lucca	Attività ordinaria dell'Associazione nella formazione e crescita dei giovani in ambito sportivo, tramite organizzazione di campi estivi e diversificazione di corsi.	€ 25.000
Basket Femminile Le Mura Lucca A.S.D. - Lucca	Attività ordinaria dell'Associazione che ha come obiettivo la promozione del basket giovanile femminile.	€ 25.000
Associazione Senza Zaino per una scuola di comunità - Lucca	Nell'ambito del progetto "Per una comunità educante", azioni di contrasto della povertà educativa, attraverso differenziazione dell'insegnamento, promozione dell'artigianato, rapporti con il territorio.	€ 20.000
Comune di Galliciano	Acquisto di attrezzature mediche per dotare i mezzi di primo soccorso delle attrezzature necessarie per stabilizzare i pazienti durante il trasferimento presso le strutture ospedaliere. Le ambulanze da potenziare sono state individuate in quelle gestite dalle Misericordie che svolgono servizio di 118 (Piazza al Serchio, Camporgiano, Castelnuovo di Garfagnana, Barghigiano, Borgo a Mozzano).	€ 20.000
Croce Verde di Pietrasanta	Attivazione del procedimento di analisi di "vulnerabilità sismica" di Villa Ciochetti – che ospita una Residenza Sanitaria Assistenziale per anziani - che attesti la capacità di resistenza del fabbricato agli eventi sismici.	€ 20.000
Parrocchia di S.Lorenzo Massa Macinaia - Capannori	Lavori di manutenzione straordinaria al tetto della canonica.	€ 20.000
Venerabile Arciconfraternita di Misericordia di Viareggio	Acquisto di un nuovo pulmino 9 posti per i trasferimenti dei minori in stato di disagio familiare della comunità De Sortis.	€ 20.000
Accademia della Musica Francesco Geminiani APS - Montecarlo	Acquisto di un pianoforte a coda per lezioni/saggi/concerti da destinare alla nuova sede dell'Accademia.	€ 15.000
Associazione Scuola di Musica Sinfonia A.P.S. - Lucca	Attività ordinaria dell'Associazione che promuove corsi di formazione preaccademica del settore classico, moderno/jazz, orchestrale, nonché la progettazione dei Concorsi Nazionali pianistico e flautistico.	€ 15.000
Associazione Sportiva Dilettantistica Villaggio Tennis Tavolo Lucca - Capannori	Attività ordinaria dell'Associazione che promuove la pratica del tennis da tavolo ai fini della crescita sportiva e personale dei giovani, con particolare attenzione anche ai ragazzi con disabilità.	€ 15.000
Fondazione Campus Studi del Mediterraneo - Lucca	Realizzazione di un percorso di formazione sui temi della nuova economia, attraverso una <i>Smart school</i> , volta a sviluppare nuove idee d'impresa nell'ambito dell'economia civile e un Master di primo livello in Economia Civile per il turismo.	€ 15.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2021
Lucense Soc.Coop. a r.l. - Lucca	Realizzazione di attività formative per tecnici e imprese della filiera edile, tecnici degli Enti Pubblici e studenti degli istituti superiori della provincia con indirizzi coerenti con il settore edile.	€ 15.000
Parrocchia di S.Lorenzo - Scuola materna Divina Provvidenza - Lucca	Realizzazione del progetto "Accoglienza" che consente l'estensione degli orari della scuola con apertura in periodi più ampi e l'attivazione di un pre/post scuola.	€ 15.000
Pro Loco di Querceta - Seravezza	Attività ordinaria dell'Associazione che promuove le attività e le manifestazioni delle contrade.	€ 15.000
Venerabile Confraternita di Misericordia di Stiava - Massarosa	Acquisto di un nuovo mezzo per l'emergenza in caso di eventi calamitosi e di dispositivi di protezione individuale.	€ 15.000
Casa delle Sette Arti - Lucca	Concorso Artigianato e Scuola, rivolto agli studenti degli istituti scolastici di ogni ordine e grado della provincia di Lucca chiamati a produrre elaborati individuali o di gruppo: edizione 2021 denominata 40 <sup>^</sup> bis in quanto la 40 <sup>^</sup> edizione del 2020 si è tenuta in forma ridotta.	€ 12.000
Casa delle Sette Arti - Lucca	41 <sup>^</sup> edizione del Concorso Artigianato e Scuola, che si terrà nel 2022, rivolto agli studenti degli istituti scolastici di ogni ordine e grado della provincia di Lucca chiamati a produrre elaborati individuali o di gruppo.	€ 12.000
Confraternita di Misericordia di Camaiore e Lido ODV - Camaiore	Potenziamento dell'offerta ricreativa del Parco della Fratellanza, tramite realizzazione di un'area giochi e di un'area fitness.	€ 12.000
Associazione Amici della Pallacanestro Lucca "Luca Del Bono" ETS - Lucca	Ristrutturazione di un campo da basket in località Acquedotto, con nuova pavimentazione, installazione di due nuovi canestri e recinzione.	€ 10.000
Azienda Teatro del Giglio - A.T.G. - Lucca	Percorsi di propedeutica teatrale rivolti ad un'utenza giovanile.	€ 10.000
Compagnia Balestrieri Lucca APS - Lucca	Attività ordinaria dell'Associazione che realizza manifestazioni storico-culturali.	€ 10.000
Comune di Molazzana	Cure veterinarie ed igienico-sanitarie al fine di poter dare in adozione i cani presenti in una struttura abusiva.	€ 10.000
Comune di Pescaglia	Nell'ambito del progetto "La Casa delle Idee", finalizzato all'aggregazione tra coetanei ed alla socializzazione culturale dei giovani, realizzazione di un'aula studio multifunzionale all'interno della ex scuola di Fiano e di altri spazi adibiti a biblioteca.	€ 10.000
Croce Verde Pubblica Assistenza Ponte a Moriano - Lucca	Acquisto di nuove divise di sicurezza per i volontari.	€ 10.000
Istituto Comprensivo Torre del Lago - Viareggio	Nell'ambito del progetto "Classi in movimento", percorso di sperimentazione delle Aule Disciplinari, al fine di favorire una didattica innovativa che privilegia approcci laboratoriali e collaborativi.	€ 10.000
Le Mura Spring Basketball - Lucca	Attività ordinaria dell'Associazione che ha come obiettivo la promozione del basket giovanile femminile.	€ 10.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2021
Liceo Scientifico Statale "A.Vallisneri" - Lucca	Progetto di promozione della salute volto a favorire il benessere dei giovani con l'acquisizione di stili di vita sani, nonché a contrastare fenomeni conseguenti al disagio quali il bullismo, le dipendenze, le violenze.	€ 10.000
Parrocchia dei Santi Pietro e Paolo - Coreglia Antelminelli	Prosecuzione degli interventi di ristrutturazione della vecchia canonica della parrocchia di Ghivizzano, al fine di recuperare l'immobile per manifestazioni ed eventi.	€ 10.000
Società Ginnastica Raffaello Motto - Viareggio	Attività ordinaria dell'Associazione per la diffusione della ginnastica in tutte le sue forme.	€ 10.000
Unione dei Comuni della Media Valle del Serchio – Borgo a Mozzano	Riqualificazione elisuperficie e area adiacente il Centro Intercomunale di Protezione Civile a Piano di Gioviano.	€ 10.000
V.A.B. Vigilanza Antincendi Boschivi ODV – Sezione di Lucca - S.Andrea di Compito (Capannori)	Acquisto Automezzo 4x4 per pronto intervento in situazioni di necessità.	€ 10.000
Auser Filo d'Argento ODV Associazione per l'invecchiamento attivo - Lucca	Acquisto di un'auto per l'espletamento delle attività quotidiane a beneficio di persone anziane, sole e con problemi di autosufficienza.	€ 8.000
Comune di Pieve Fosciana	Intervento formativo della durata di 12 mesi, destinato a due soggetti non occupati, al fine di acquisire professionalità spendibili nel mondo del lavoro.	€ 8.000
Corpo Nazionale Soccorso Alpino e Speleologico - Stazione di Lucca - Castelnuovo di Garfagnana	Acquisto di presidi sanitari, di dispositivi di protezione individuale e di attrezzature per il potenziamento degli interventi di soccorso.	€ 8.000
Parrocchia di S.Maria Assunta – Tereglio (Coreglia Antelminelli)	Sostituzione dell'impianto di elettrificazione delle campane.	€ 8.000
Consorzio Soeco Forma Impresa sociale - Società Cooperativa Sociale - Lucca	Erogazione di un corso riconosciuto dalla Regione Toscana per la qualifica di Guida Ambientale Escursionista, comprensivo di moduli didattici destinati alle categorie fragili.	€ 6.000
Gruppo Donatori Sangue Fratres S.Gennaro ODV - Capannori	Rifacimento del campo da calcetto con installazione di erba sintetica.	€ 6.000
Gruppo Sportivo Orecchiella Garfagnana - Galliciano	Attività ordinaria dell'Associazione che promuove l'attività e la pratica sportiva rivolta soprattutto ai giovani di disagiate condizioni sociali.	€ 6.000
Team Chronò Associazione Sportiva Dilettantistica - Lucca	Progetto "Educazione Ciclistica", rivolto a bambini e bambine dagli 8 ai 14 anni, tramite un programma di incontri gratuiti al fine di fornire tutte le competenze necessarie per imparare a spostarsi nella maniera più pratica ed economica possibile.	€ 6.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2021
9 Muse srl - Impresa sociale - Lucca	Realizzazione progetto "L'Accademie", per sviluppare, incentivare e incrementare la cultura, la formazione e la produzione cinematografica.	€ 5.000
Associazione di Pubblica Assistenza e Salvamento Croce Verde - ODV - Viareggio	Acquisto di dispositivi di protezione per il comparto di protezione civile.	€ 5.000
Basket Femminile Porcari A.S.D. - Porcari	Attività ordinaria dell'Associazione nel campo dello sviluppo motorio.	€ 5.000
Comune di Massarosa	Interventi di somma urgenza nel padiglione archeologico "Massaciuccoli Romana", quali restauri conservativi e ripristino del sistema di drenaggio acque.	€ 5.000
Comune di San Romano in Garfagnana	Incremento delle risorse tecnologiche (pc, smartphone, tablet) da impiegare presso il "Centro Operativo Comunale (COC)".	€ 5.000
Comune di Stazzema	Progetto "Stazzema in forma" per la realizzazione di un "percorso vita", tramite attrezzature per l'attività all'aperto e giochi per bambini.	€ 5.000
Croce Rossa Italiana - Comitato di Lucca	Integrazione delle attrezzature per il nucleo "cucina mobile" destinato agli interventi per emergenze nazionali.	€ 5.000
Croce Rossa Italiana - Comitato Locale di Viareggio	Acquisto di nuove uniformi per i volontari e istituzione di corsi di formazione specializzati.	€ 5.000
Croce Verde di Lucca Pubblica Assistenza - Lucca	Realizzazione di una nuova stazione per videoconferenze destinate ai corsi di formazione on line dei volontari, oltre all'acquisto di nuove divise.	€ 5.000
Don Aldo Mei Società Cooperativa Sociale - Lucca	Ristrutturazione di una struttura esterna all'edificio scolastico (ex Limonaia) per la realizzazione di un ambiente da adibire ad aula pedagogica "outdoor".	€ 5.000
Fenysia - Scuola di Linguaggi - Firenze	Breve rassegna letteraria dal titolo "Little Lucy - Un festival letterario piccolo così" a Lucignana, nel comune di Coreglia Antelminelli.	€ 5.000
Filarmonica il Matanna ONLUS - Stazzema	Nell'ambito di "Un progetto di comunità per ripartire", realizzazione di uno spazio, all'interno della sede, dedicato alla cultura e alla musica.	€ 5.000
Fondazione Artiglio Europa - Viareggio	Attività ordinaria della Fondazione, con realizzazione della XI edizione del premio Internazionale Artiglio, di pubblicazioni inerenti la storia della palombaristica e partecipazione a mostre e convegni.	€ 5.000
I.S.I. "Sandro Pertini" - Lucca	Acquisto di nuovi <i>chromebook</i> per la didattica laboratoriale.	€ 5.000
I.S.I. "Sandro Pertini" - Lucca	Stampa dell'agenda scolastica ecologica.	€ 5.000
Istituto Comprensivo di Bagni di Lucca	Realizzazione di uno spazio pubblico di aggregazione, con laboratori multidisciplinari coordinati da esperti qualificati e dai docenti dell'Istituto, in sinergia con le famiglie.	€ 5.000
Lucca Academy Basket ASD - Lucca	Attività ordinaria dell'Associazione che organizza corsi di minibasket rivolti a bambine e bambini dai 5 agli 11 anni.	€ 5.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2021
Misericordia del Barghigiano Organizzazione di Volontariato Ente del Terzo Settore - Barga	Acquisto di attrezzature leggere da utilizzare nei momenti immediatamente successivi all'evento catastrofale.	€ 5.000
Misericordia di Minucciano	Interventi di manutenzione ordinaria alla sede dell'Associazione.	€ 5.000
Muttley's Group Versilia ODV - Forte dei Marmi	Acquisto di divise e dispositivi di protezione individuale per i volontari della protezione civile.	€ 5.000
Parrocchia di S.Pietro -Vorno (Capannori)	Progetto di revisione strutturale conservativa, di valorizzazione e restauro dell'Altare Maggiore.	€ 5.000
Terra di Tutti srl impresa sociale - Galliciano	Acquisto di attrezzature e materiali di consumo per l'apertura di una scuola artistica e di produzione artigianale rivolta a bambini e ragazzi del territorio.	€ 5.000
Versilia Format - Pietrasanta	Acquisto di nuovi computer per lo svolgimento delle attività di formazione professionale.	€ 5.000
Arciconfraternita Misericordia di Barga	Acquisto di un'autovettura per potenziamento del servizio al territorio da parte del gruppo di protezione civile.	€ 4.000
Associazione H-Demia di Musica APS - Lucca	Assegnazione di borse di studio che consentono, oltre allo studio dello strumento musicale, della teoria musicale e della registrazione in studio, la realizzazione di una serie di appuntamenti radiofonici ed esibizioni <i>live</i> .	€ 4.000
Associazione Maestrod'olio - Lucca	Realizzazione di eventi alla scoperta dell'olio extravergine di oliva in vari momenti e aree del centro storico di Pietrasanta, coinvolgendo anche i bambini in giochi, assaggi e degustazioni di prodotti derivati dall'olio.	€ 4.000
Club Nautico Versilia - Viareggio	Campionato Italiano Master della classe velica Classe Finn e 4 <sup>a</sup> tappa Coppa Italia.	€ 4.000
Gruppo Volontario Fortezza - S.Romano Garfagnana	Acquisto di attrezzature di protezione civile, quali ricetrasmittitori, telefoni satellitari e nuove divise per i volontari.	€ 4.000
Istituto Comprensivo Capannori "C. Piaggia" - Capannori	Realizzazione del progetto didattico "Flipped classroom" che prevede l'acquisizione di varie competenze attraverso l'uso di strumenti tecnologici digitali.	€ 4.000
Istituto Comprensivo di Borgo a Mozzano	Acquisto di attrezzatura informatica idonea a implementare e potenziare le attività formative, quali monitor interattivi e videocamera per videoconferenze.	€ 4.000
Istituto Comprensivo di Forte dei Marmi	Prosecuzione del progetto di ristrutturazione del laboratorio informatico.	€ 4.000
Istituto Comprensivo di Lucca - Centro Storico	Progetto di innovazione tecnologica per il cablaggio dei cinque plessi dell'Istituto.	€ 4.000
Istituto Comprensivo Ilio Micheloni - Capannori	Progetto di comodato d'uso di strumenti musicali per favorire l'accesso ai percorsi ad indirizzo musicale offerti a tutti gli studenti.	€ 4.000
Istituto Comprensivo Piazza al Serchio	Acquisto di 40 tablet con relative custodie destinati agli alunni di quarta e quinta della scuola primaria per educarli all'uso autonomo e consapevole degli strumenti informatici.	€ 4.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2021
Istituto Istruzione Superiore "Carrara - Nottolini – Busdraghi" - Lucca	Acquisto di strumenti per l'Azienda agraria annessa all'Istituto Tecnico Agrario Busdraghi, al fine di velocizzare la produzione orticola e olivicola.	€ 4.000
Liceo Artistico Musicale "A.Passaglia" - Lucca	Progetto "La Netiquette digitale... a fumetti" che porterà gli studenti, guidati da alcuni maestri della Scuola Internazionale di Comics di Firenze, alla realizzazione di un personaggio ispirato alla didattica digitale.	€ 4.000
Panathlon International Club Lucca	Attività ordinaria dell'Associazione che organizza attività motorie per i bambini, nonché eventi e conferenze.	€ 4.000
Parrocchia dei Santi Iacopo e Andrea - Massarosa	Progetto di sviluppo umano a Yalgo in Burkina Faso, tramite invio di indumenti, farmaci e materiale sanitario, arredi per case.	€ 4.000
Sentiment of Beauty ODV - S.Michele di Moriano (Lucca)	Realizzazione del progetto didattico "Nel paesaggio dell'arte. Arte contemporanea nelle scuole", attraverso lezioni e workshop degli artisti.	€ 4.000
Zefiro Società Cooperativa Sociale - Lucca	Realizzazione di moduli di educazione permanente rivolti a genitori di preadolescenti e adolescenti sui temi critici dell'età con formatori professionisti ed esperti pedagogisti.	€ 4.000
Associazione Culturale "Centro di Cultura per lo Sviluppo" dell'Università Cattolica del Sacro Cuore - Lucca	Realizzazione delle attività programmate nel 2021, con incontri, corsi di aggiornamento, presentazioni di libri e ricerche.	€ 3.000
Associazione Culturale dello Scompiglio - Capannori	Rassegna di appuntamenti all'aria aperta per permettere alle nuove generazioni di riappropriarsi del diritto alla socialità e al gioco al di fuori dall'ambito domestico, riscoprendo la natura e stili di vita sani.	€ 3.000
Associazione Il mondo dei bambini - Lucca	Attivazione di un canale <i>YouTube</i> interamente dedicato ai bambini e giovanissimi per promuovere e trasmettere via web numerose attività artistico-educative: realizzazione di laboratori artistici educativi, lezioni di canto e danza, lettura creativa, incontri con artisti e scrittori, creazione di documentari, ecc.	€ 3.000
Associazione Schermistica Oreste Puliti - Lucca	Attività ordinaria dell'Associazione che promuove la pratica sportiva della scherma, dai principianti agli agonisti, con particolare attenzione alle famiglie in disagiate condizioni economiche.	€ 3.000
Centro Donna Lucca ODV - Lucca	Attività ordinaria dell'Associazione che promuove incontri, laboratori, concorsi sulle tematiche femminili e di genere.	€ 3.000
Club Scherma Lucca TBB A.S.D. - Lucca	Attività ordinaria dell'Associazione rivolta alla pratica sportiva della scherma per principianti ed atleti di ogni età anche diversamente abili.	€ 3.000
Comitato Popolare di Piazza San Francesco ODV - Lucca	Attività ordinaria del Comitato che realizza iniziative ed eventi volti alla valorizzazione del quartiere, in collaborazione con scuole ed associazioni.	€ 3.000
Comitato Studenti per i diritti allo studio 2008 ODV - Lucca	Nell'ambito del progetto "Mercatino Libri - Tutoraggio DAD", promozione di vendita a prezzo scontato di testi scolastici, oltre alla realizzazione della "banca del libro" che offre libri di testo gratuiti a famiglie in difficoltà economica.	€ 3.000
CSI Lido Associazione Sportiva Dilettantistica - Camaiore	Proseguimento del progetto "Ragazzinsieme", attraverso i Campi Solari: attività sportive organizzate e momento di incontro e gestione del tempo libero destinati a ragazzi appartenenti a famiglie in difficoltà economica.	€ 3.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2021
Gruppo Podistico Dilettantistico Parco Alpi Apuane - Castelnuovo di Garfagnana	Progetto "Correre intorno alle Apuane 2021 Attività giovanile assoluta femminile e integrazione sociale": realizzazione di gare podistiche e reclutamento di ragazzi richiedenti asilo politico.	€ 3.000
Gruppo Volontari Carcere - Lucca ODV - Lucca	Attività ordinaria dell'Associazione che gestisce la casa di accoglienza per ex detenuti e detenuti in misura alternativa.	€ 3.000
Istituto Comprensivo di Castelnuovo di Garfagnana	Acquisto di alcuni scanner da tavolo per velocizzare i processi di comunicazione tra alunni, famiglie e docenti.	€ 3.000
Istituto Comprensivo Don Lorenzo Milani - Viareggio	Realizzazione del progetto "Street Art", rivolto ad alunni con bisogni educativi speciali, utilizzando la forma dell'arte di strada, volta a riqualificare spazi vuoti e abbandonati o vandalizzati.	€ 3.000
Istituto Comprensivo Pietrasanta 2 - Pietrasanta	Percorso di potenziamento delle competenze in lingua inglese grazie alla presenza di un insegnante madrelingua che affianca i docenti in orario scolastico.	€ 3.000
Istituto Comprensivo Statale "Giacomo Puccini" - Pescaglia	Percorso di apprendimento della lingua inglese fin dalla Scuola dell'Infanzia con esperienze ludiche e multisensoriali.	€ 3.000
La Città delle Donne - Lucca	Progetto "Fatti&Parole" per l'organizzazione di incontri e spettacoli per riscoprire le figure femminili protagoniste della storia moderna e contemporanea.	€ 3.000
Liceo Scientifico Statale "A.Vallisneri" - Lucca	Progetto didattico volto alla lotta al disagio e fallimento scolastico, con il coinvolgimento di studenti tutor del triennio abbinati a studenti del primo biennio.	€ 3.000
Opera di Santa Zita ODV - Lucca	Raccolta e distribuzione di generi alimentari di prima necessità a famiglie bisognose ed indigenti.	€ 3.000
Parrocchia di S.Andrea - S.Andrea di Compito (Capannori)	Intervento di manutenzione dell'antico organo settecentesco della Chiesa parrocchiale.	€ 3.000
Sentieri di felicità - Sentieri umani - ODV - Lucca	Progetto di assistenza e sostegno "Cammino libera tutti", rivolto a soggetti adulti che stanno vivendo un'esperienza carceraria.	€ 3.000
Panathlon International - Castelnuovo di Garfagnana	Attività ordinaria dell'Associazione che organizza manifestazioni sportive rivolte ai giovani e ai disabili.	€ 2.500
A.S.D. Baseball & Softball Nuove Pantere 2009 - Lucca	Lavori di adeguamento dei campi da baseball e softball nell'ambito del progetto "Sport in sicurezza".	€ 2.000
Amici dell'Oratorio Don Carlo Serafini di San Vito ODV - Lucca	Completamento dell'allestimento dello spazio esterno dell'oratorio, con due tabelloni per il campo da basket e alcune panche.	€ 2.000
ASD Centro Ginnastica Massarosa	Acquisto di una pedana per ginnastica ritmica.	€ 2.000
Associazione A.C.C.A. Lucca ODV - Lucca	Prosecuzione dell'attività ordinaria dell'Associazione che prevede corsi per genitori, progetti per giovani ed eventi informativi gratuiti nel campo del disagio psico-sociale.	€ 2.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2021
Associazione Amici del Museo della Marineria - Viareggio	Potenziamento delle dotazioni audio visive e interattive del Museo e prosecuzione dell'attività ordinaria dell'Associazione.	€ 2.000
Associazione Contrade di S.Paolino APS - Lucca	Spettacoli e festeggiamenti per le celebrazioni del 30° anniversario di costituzione dell'Associazione.	€ 2.000
Associazione Lucchese Arte e Psicologia ODV - Lucca	Creazione di un percorso di "Benessere e cura della Persona" rivolto a persone fragili, prevalentemente donne, tramite le tecniche estetiche, legate sia alla cura di sé e del proprio corpo sia in termini salutistici.	€ 2.000
Associazione Nuoto Lucca Capannori - Capannori	Attività ordinaria dell'Associazione nella formazione e crescita sportiva.	€ 2.000
Atletica Massarosa Amici della Marcia - Massarosa	Attività ordinaria dell'Associazione che promuove l'atletica leggera e attività ricreative rivolte a bambini e ragazzi.	€ 2.000
Bocciofila Lucchese A.S.D. - Lucca	Attività ordinaria dell'Associazione che tiene in vita l'unica bocciofila del territorio.	€ 2.000
Centro di Coordinamento C.B. Garfagnana ODV - Castelnuovo di Garfagnana	Acquisto di nuovi dispositivi di protezione e divise per il personale volontario della protezione civile.	€ 2.000
Comune di Molazzana	Realizzazione del Notiziario comunale "La Pania".	€ 2.000
Filarmonica "Alfredo Catalani" APS - Porcari	Acquisto di nuovi strumenti musicali destinati al reparto percussioni.	€ 2.000
Galaxy Baskin Associazione Sportiva Dilettantistica - Porcari	Sviluppo dell'attività di Baskin, una nuova attività sportiva, che si ispira al basket ma con caratteristiche particolari e innovative, rivolto a giovani normodotati e giovani disabili al fine di giocare nella stessa squadra.	€ 2.000
Il Giardinetto di Maria Società Cooperativa Sociale - Galliciano	Realizzazione di un percorso di attività psicomotorie, laboratori creativi e tecniche di espressione corporea, destinato allo sviluppo cognitivo, affettivo e sociale dei bambini.	€ 2.000
Istituto Comprensivo di Castiglione di Garfagnana	Attività di laboratorio dedicato all'arte della ceramica, tramite uso della stampante 3D.	€ 2.000
Istituto Comprensivo di Coreglia Antelminelli	Progetto di prima alfabetizzazione multimediale destinato ai bambini delle scuole dell'infanzia, tramite utilizzo della LIM e di nuove librerie a misura di bambino.	€ 2.000
Istituto Comprensivo di Seravezza	Registrazione, assemblaggio e mixaggio di un CD audio dell'orchestra dell'Istituto, dal titolo "Rebirth".	€ 2.000
Istituto Comprensivo Lucca 3 - Lucca	Attivazione di un indirizzo sportivo in un'ottica educativa di inclusione dei giovani, tramite ristrutturazione degli spazi esterni della scuola e acquisto di materiale mobile per attività ludico-sportive.	€ 2.000
Istituto Superiore d'Istruzione Barga	Inserimento di ex alunni all'interno dei progetti laboratoriali organizzati dal dipartimento di inclusione dell'ISI di Barga.	€ 2.000
Lillero APS - Capannori	Potenziamento della "Lillero App" quale strumento di evoluzione della "Banca del tempo" finalizzata ad estendere i servizi offerti agli utenti dell'Associazione.	€ 2.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2021
Lucca Sky Walkers - Lucca	Attività ordinaria dell'Associazione che promuove la pratica sportiva della pallacanestro.	€ 2.000
Pubblica Assistenza Stazzema ODV - Pontestazzemese (Stazzema)	Acquisto di una sedia motorizzata per disabili.	€ 2.000
S.C.Corsanico ASD - Massarosa	Realizzazione della corsa ciclistica Trofeo Corsanico 2021.	€ 2.000
Scuola di danza Maria Letizia Torrini ASD - Lucca	Attività ordinaria dell'Associazione che promuove le discipline della danza, con particolare attenzione alla danza classica.	€ 2.000
Woman to be APS - Camaiore	Settima edizione del Premio "Narrantig Equality. Un premio che varca le frontiere", rivolto alla selezione di storie per la fascia di età 3-8 anni.	€ 2.000
Confraternita di Misericordia di Tiglio ODV - Barga	Acquisto di due dispositivi defibrillatori.	€ 1.500
Associazione Musicale G.Rossini - Pieve Fosciana	Attività ordinaria dell'Associazione che promuove concerti e corsi di educazione musicale per i giovani.	€ 1.000
Associazione Musicale I Ragazzi del Giglio - Fosciandora	Attività ordinaria dell'Associazione di scolarizzazione musicale rivolta ai giovanissimi con l'obiettivo di inserimento nella Filarmonica.	€ 1.000
Associazione Sportiva Dilettantistica Focolaccia Sci Fondo-Massa Pisana (Lucca)	Attività ordinaria dell'Associazione che promuove la disciplina sportiva del Biathlon, con partecipazione alle gare nazionali per le categorie giovanili.	€ 1.000
Associazione Sportiva MotoClub The Lake's Bikers - Minucciano	Iniziativa che prevede la possibilità per bambini e ragazzi diversamente abili o socialmente emarginati di trascorrere una giornata di gioco immersa nel mondo dei motori a due ruote, cavalcando motociclette e quad sotto la guida di esperti piloti e con il sostegno di assistenti qualificati.	€ 1.000
Comune di Fosciandora	Acquisto di una lavagna multimediale destinata alla scuola per lo svolgimento di attività interattive.	€ 1.000
Corpo Musicale G.Puccini APS - Massarosa	Acquisto di strumenti musicali e uniformi per i componenti del Corpo Musicale e gli allievi dei corsi di musica.	€ 1.000
Filarmonica G.Puccini Vagli APS - Vagli Sotto	Attivazione di corsi di insegnamento triennali di tecniche individuali di strumentazione, teoria musicale, solfeggio e storia della musica, dedicati a bambini e ragazzi.	€ 1.000
Filarmonica Pietro Mascagni Corfino - Villa Collemantina	Istituzione della "Masterclass di tromba - Virtuosismi di tromba 2021" con la partecipazione di docenti di levatura nazionale.	€ 1.000
Gruppo Attività S.Angelo - Lucca	Acquisto di tre defibrillatori da destinare alle scuole elementari e alla pista di pattinaggio.	€ 1.000
Istituto Comprensivo Lucca 4 - Lucca	Potenziamento dell'apprendimento, mettendo al centro il valore della diversità come occasione di crescita per tutti.	€ 1.000
Over All Limits APS - Capannori	Promozione di una serie di incontri nelle scuole con atleti paralimpici, per abbattere le barriere non solo fisiche ma anche mentali.	€ 1.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2021
Società Filarmonica "Giacomo Puccini" - A.P.S. - Montecarlo	Progetto annuale "W la banda: musica per tutti!", tramite realizzazione di corsi musicali gratuiti rivolti a giovani in età scolare, favorendo l'integrazione di categorie svantaggiate e di persone di altre culture.	€ 1.000
TOTALE		<b>€ 848.000</b>

## BANDO 2021-2022 LAVORO + BENE COMUNE: NUOVE ASSUNZIONI

Nel corso del 2020, nell'ambito delle iniziative di contrasto agli effetti della pandemia, la Fondazione emanò un bando diretto a consentire assunzioni a tempo determinato di persone in gravi difficoltà economiche e sociali; lo stato di difficoltà era definito in base ad alcuni criteri, molto stringenti, prevalentemente di carattere economico e doveva essere autocertificato dai soggetti assunti.

Nel corso del 2021 gli Organi della Fondazione, tenuto conto della situazione di emergenza sociale ed economica, hanno condiviso l'opportunità di procedere all'emanazione del Bando 2021-2022 "Lavoro + Bene Comune: Nuove Assunzioni", di contenuto analogo a quello già emanato nel 2020, con stanziamento complessivo di € 1/milione. E' stato convenuto di fornire indicazioni meno prescrittive rispetto al precedente Bando in merito ai requisiti richiesti per i soggetti da assumere, in modo da consentire maggiori margini di elasticità ai beneficiari nella valutazione delle situazioni di "bisogno". Il beneficiario avrebbe quindi dovuto valutare lo stato di disagio dei soggetti da assumere, conservando la documentazione a supporto; la Fondazione si è riservata il diritto di procedere a verifiche a campione. Il contributo concesso doveva essere utilizzato per assunzioni di persone residenti in provincia di Lucca, prive di lavoro, in condizioni di grave disagio economico e sociale anche in relazione alla composizione del proprio nucleo familiare (presenza di disabili, anziani non autosufficienti, minori, o nuclei numerosi); i contratti dovevano avere durata compresa fra 3 e 12 mesi e prevedere almeno 15 ore lavorative settimanali. Il contributo concesso poteva coprire anche integralmente il costo dell'assunzione a tempo determinato fino ad un massimo di € 10.000 parametrato ad un contratto a 12 mesi. Poiché lo stanziamento di € 1/milione consentiva di coprire fino al 50% circa delle richieste pervenute, che ammontavano complessivamente ad oltre € 2/milioni, nell'ottica di garantire ampio sostegno all'occupazione, è stato deciso di incrementare lo stanziamento da € 1/milione ad € 1,5/milioni, a fronte del quale sono stati assegnati contributi per complessivi € 1.511.100, come analiticamente rappresentato nella sottostante tabella:

### Bando Lavoro + Bene Comune: Nuove assunzioni

Settore	Richieste presentate			Richieste accolte			
	n.	Iniziativa	Richiesto	n.	Deliberato totale	Deliberato 2021	Deliberato succ.
Ricerca scientifica e tecnologica	1	30.000	30.000	0	0	0	0
Salute pubblica, medicina preventiva e riabilit.	5	264.738	170.000	5	140.000	35.000	105.000
Educazione, istruzione e formazione	3	69.689	65.000	2	25.000	7.500	17.500
Arte, attività e beni culturali	8	198.513	184.583	6	76.100	22.000	54.100
Volontariato, filantropia e beneficenza	28	994.101	827.499	25	717.100	185.800	531.300
Sviluppo locale ed edilizia popolare locale	2	25.000	20.000	2	15.000	4.000	11.000
Crescita e formazione giovanile	8	123.075	111.375	8	76.100	21.500	54.600
Assistenza agli anziani	10	316.097	268.565	10	203.800	55.200	148.600
Realizzazione di lavori pubblici o di pubblica utilità	10	467.517	348.000	10	258.000	69.000	189.000
<b>Totale</b>	<b>75</b>	<b>2.488.729</b>	<b>2.025.023</b>	<b>68</b>	<b>1.511.100</b>	<b>400.000</b>	<b>1.111.100</b>

Di seguito l'elenco delle pratiche accolte con relativa assegnazione.

## Elenco pratiche accolte

Denominazione	Oggetto	Contributo complessivo
A.N.F.F.A.S. Onlus di Lucca	Progetto "Museo senza barriere": inserimento nell'organico del Museo Athena nel comune di Capannori di persone con disabilità, assunte per l'organizzazione dell'attività museale.	€ 50.000
Agricola Calafata - Società Cooperativa Sociale di Comunità - Impresa Sociale - Lucca	Progetto "Agricoltura come risorsa sociale": assunzione di soggetti fragili, destinati allo sviluppo dell'attività del laboratorio "Conserve" per la trasformazione delle eccedenze ortofrutticole.	€ 50.000
Associazione di pubblica assistenza e salvamento Croce Verde - ODV - Viareggio	Progetto "Il lavoro come stimolo etico di crescita": assunzione a tempo determinato di soggetti con fragilità economica e sociale che saranno impiegati in attività quali il trasporto sociale di persone con difficoltà motorie e/o anziani, consegna delle spese, disbrigo di piccole commissioni, accompagnamento per visite ed esami.	€ 50.000
Croce Rossa Italiana - Comitato di Lucca ODV	Progetto "Insieme per gli altri": assunzione nuovo personale ad integrazione delle risorse già presenti, per potenziamento dei servizi rivolti alla comunità, al fine di soddisfare le sempre crescenti esigenze della collettività.	€ 50.000
Croce Verde di Lucca pubblica assistenza ODV	Progetto "Al lavoro in Croce Verde Lucca": assunzione a tempo determinato di soggetti da destinare ai servizi di accoglienza negli uffici e riordino archivi, oltre alle attività a supporto di soggetti fragili.	€ 50.000
Fraternita di Misericordia di Massa Macinaia e San Giusto di Compito ODV - Capannori	Progetto "CON-TATTO": potenziamento dell'attività ordinaria e d'urgenza legata all'emergenza Covid, con assistenza nella prenotazione di vaccini e tamponi, prevenzione, cura e riabilitazione.	€ 50.000
Nanina Società Cooperativa Sociale - Lucca	Progetto "Segni di generatività sociale": inserimento lavorativo per disoccupati e fragili finalizzata al potenziamento delle attività di assistenza della Cooperativa, come il servizio di distribuzione gratuita di oggetti, mobili, vestiti in collaborazione con la Caritas e i Servizi Sociali territoriali.	€ 50.000
Parrocchia dei Santi Michele, Paolino e Alessandro - Ramo Onlus - Lucca	Progetto "Custoditi per custodire anno II 2021-2022": inserimento lavorativo di soggetti in grave difficoltà (economica e personale) impiegati al fine di garantire la custodia e l'apertura al pubblico delle chiese della parrocchia nel centro storico di Lucca.	€ 50.000
Confraternita di Misericordia di Borgo a Bozzano	Progetto "La Misericordia non si ferma": assunzione a tempo determinato di soggetti, selezionati tra persone in stato di necessità e fragilità, destinati al monitoraggio degli accessi nella RSA, addetti alla manutenzione degli spazi esterni, soggetti destinati all'accoglienza e all'archiviazione delle pratiche.	€ 40.000
Confraternita Misericordia di Altopascio ODV	Progetto "Lavora con noi": assunzione di persone disabili a tempo determinato per assistenza alla gestione procedure Covid, <i>front office</i> e sistemazione dell'archivio. Inserimento soggetti fragili per assistenza agli anziani.	€ 40.000
La Pecora Nera Impresa Sociale Srl - Lucca	Progetto "La Pecora Nera Socialmente Bar": inserimenti lavorativi nell'attività di gestione del bar che annovera tra i suoi dipendenti anche persone con differenti forme di disabilità, situato nel Giardino degli Osservanti, all'interno del Complesso di San Francesco.	€ 40.000
Misericordia di Galliciano - ODV	Progetto "Insieme per la solidarietà": potenziamento del servizio di assistenza a persone fragili per piccole commissioni, accompagnamento per eventuali visite, attività di intrattenimento e socializzazione.	€ 40.000

Denominazione	Oggetto	Contributo complessivo
Comunità di Pozzuolo-Società Cooperativa Sociale a responsabilità limitata - Lucca	Progetto "Lavoro, comunità, inclusione": impiego di soggetti giovani nell'ambito dei servizi di pubblica utilità erogati per enti locali e simili, quali i servizi cimiteriali e di manutenzione del verde.	€ 37.500
Cooperativa Sociale Nuovi Orizzonti - Lucca	Progetto "Ricomincio da tre A: Archivio, Accoglienza, Agorà": mantenimento del servizio aggiuntivo di riordino/digitalizzazione dell'archivio edilizio e di portierato al Polo Tecnologico di Capannori.	€ 37.500
Ente Diocesano per le Opere di Culto e di Religione Onlus - Lucca	Progetto "Approssimarsi alle fragilità": assunzione a tempo determinato di soggetti fragili residenti nella provincia di Lucca, finalizzata alla realizzazione di servizi come la consegna della spesa a domicilio agli anziani e/o disabili, attività ricreative e sportive per bambini in situazioni di vulnerabilità.	€ 37.500
ESSEQ - Società Cooperativa Sociale - Lucca	Progetto "ESSEQ": inserimento lavorativo di persone con varie forme di svantaggio o disabilità per lo svolgimento di piccole manutenzioni e il mantenimento del decoro di immobili pubblici.	€ 37.500
Il Girasole Cooperativa Sociale a r.l. - Lido di Camaiole (Camaiole)	Progetto "Take care 2021": inserimento lavorativo di soggetti in condizione di svantaggio sociale ed economico, destinati alle mansioni di piccole manutenzioni, cura delle aree verdi, pulizia degli spazi pubblici, imbiancature e traslochi.	€ 37.500
Il Ponte Società Cooperativa Sociale a r.l. - Lucca	Progetto "Un ponte per il lavoro": assunzione di persone a tempo determinato destinate a servizi ecologici di manutenzione del verde e degli spazi pubblici.	€ 37.500
La Mano Amica Società Cooperativa Sociale a r.l. - Lucca	Progetto "Tutto sotto controllo!": assunzione di personale da impiegare nelle attività esterne realizzate a favore di anziani e disabili, come l'accompagnamento per piccoli acquisti, disbrigo pratiche e altre attività quotidiane.	€ 37.500
Odissea Società Cooperativa Sociale - Capannori	Progetto "Epeo: Empower People Employment Opportunities": assunzione di persone disoccupate con diverse competenze, destinate alla realizzazione di lavori di pubblica utilità e al miglioramento dei servizi telematici e informativi rivolti ai cittadini dal Comune di Capannori.	€ 37.500
Arciconfraternita di Misericordia di Lucca	Progetto "Covid2021": assunzione di soggetti in difficoltà per la perdita del lavoro, a causa pandemia, con inserimento volto a incrementare le turnazioni nel servizio di assistenza socio-sanitaria.	€ 30.000
Cose e Persone Società Cooperativa Sociale a r.l. - Lucca	Progetto "Cose e Persone laboratorio di esperienze": inserimenti lavorativi e sociali per persone con disabilità intellettiva e relazionale, utili anche al loro percorso di crescita e autonomia.	€ 30.000
Croce Verde di Pietrasanta - ODV	Progetto "R.S.A. Villa Ciocchetti: Lavoro + Bene Comune 2021": assunzione a tempo determinato di un manutentore/ facchino/ addetto alle pulizie generali presso la RSA "Villa Ciocchetti", oltre a addetti all'assistenza e accoglienza degli utenti.	€ 30.000
Misericordia del Barghigiano Organizzazione di Volontariato Ente del Terzo Settore - Barga	Progetto "Aiutiamo a decollare il dopo - Covid": assunzione a tempo determinato di alcuni soggetti in difficoltà economica da destinare ai servizi di assistenza extra-ospedaliera.	€ 30.000
Venerabile Confraternita di Misericordia Santa Gemma Galgani ODV - Capannori	Progetto "Mai Soli": assunzione di persone a tempo determinato da utilizzare continuativamente per i servizi di trasporti di anziani e disabili, disbrigo pratiche, visite ed accompagnamento per esami in strutture sanitarie.	€ 30.000

Denominazione	Oggetto	Contributo complessivo
Fraternita di Misericordia ODV di Marlia - Capannori	Progetto “Terza età? Nuova giovinezza”: assunzione di persone svantaggiate per servizio domiciliare di tutoraggio/animazione socioculturale per anziani soli in condizioni di fragilità.	€ 29.500
Associazione Lucchesi nel Mondo - APS - Lucca	Sviluppo dell’attività dell’Associazione: incremento della comunicazione degli eventi; promozione e valorizzazione del Museo di Celle; rafforzamento dell’offerta turistica destinata ai conterranei all’estero, valorizzando i borghi di maggior emigrazione storica.	€ 25.000
Confraternita di Misericordia di Castelnuovo Garfagnana ODV	Progetto “Il sorriso che fa battere il cuore”: attività di igienizzazione degli ambienti della RSA e piccole manutenzioni, tramite inserimento di personale a basso reddito e/o con un prolungato periodo di disoccupazione.	€ 25.000
Pietra d'Angolo Srl Impresa Sociale - Capannori	Progetto “Nuove assunzioni”: assunzione di persone a tempo determinato, disoccupate o in condizione di grave disagio economico e sociale, al fine di supportare il lavoro del personale operativo dell’impresa sociale.	€ 25.000
Centro Equitazione La Luna ASD - Porcari	Progetto “Nel Parco Fluviale: un lavoro per una speranza”: assunzione di soggetti fragili a tempo determinato per la ripresa dell’attività sportiva, il mantenimento delle aree a verde e delle strutture in legno e muratura del maneggio.	€ 22.500
Fraternita di Misericordia ODV di Capannori	Progetto “Bando 2021-2022 Nuove assunzioni”: inserimento di soggetti con disagio economico e sociale, destinati al supporto delle attività di accompagnamento e disbrigo piccole commissioni a favore di anziani e disabili.	€ 20.000
Puccini e la sua Lucca International Festival - Lucca	Progetto “Puccini e la sua Lucca International Festival - lavoro a artisti disoccupati”: assunzione a tempo determinato di un addetto di biglietteria, un pianista accompagnatore e di 3/4 solisti di canto, al momento totalmente disoccupati.	€ 20.000
Terra di Tutti Srl Impresa Sociale - Galliciano	Progetto “Tessitori di Comunità”: costruzione di un percorso di reinserimento lavorativo per soggetti in difficoltà economica, privilegiando la ricerca di profili che abbiano maturato esperienze artigianali, quali lavori di taglio, cucitura, rilegatura, stampa e restauro del legno.	€ 20.000
La Tela di Penelope Cooperativa Sociale Onlus - Lucca	Progetto “La tessenda”: inserimento lavorativo di persone in stato di fragilità, come i disabili psichici, nell’ambito del progetto di recupero del mestiere artigianale del tessitore.	€ 16.600
Associazione Miniere Urbane APS - Capannori	Progetto “Economia Circolare”: realizzazione di un Robot alto 2 metri interamente costruito con materiali elettronici; orologi, portachiavi e gadget realizzati con schede elettroniche; apertura di un canale di vendita solidale.	€ 15.000
Auser Bagni di Lucca ODV	Progetto “Rete di solidarietà”: assistenza di oltre un centinaio di famiglie, tra cui minori, anziani e persone con invalidità, tramite preparazione di pacchi cibo a lunga conservazione.	€ 15.000
Fondazione Paolo Cresci per la storia dell'emigrazione italiana - Lucca	Progetto “Cultura&Lavoro”: assunzione a tempo determinato di nuove figure in situazione di disagio economico e sociale, da inserire nella gestione del Museo e destinati ai servizi di accoglienza, sorveglianza, catalogazione.	€ 15.000
Hacking Labs APS - Capannori	Progetto “Alfabetizzazione informatica”: organizzazione corsi di informatica di base e avanzata, dall’uso della posta elettronica e certificata, allo SPID, ai diversi sistemi operativi e software.	€ 15.000
Fondazione Casa Lucca - Lucca	Progetto “Work in progress - per la qualità dell'abitare”: inserimento di nuovi addetti presso la sede operativa, destinati alla gestione tecnico-amministrativa della Fondazione.	€ 14.700

Denominazione	Oggetto	Contributo complessivo
Arciconfraternita di Misericordia di Maria SS. del Soccorso - Montecarlo	Progetto “Un aiuto importante 2””: proseguimento dell’attività di trasporto sanitario di biocontenimento, con ambulanza dedicata per il trasferimento dai reparti di terapia intensiva tra le diverse strutture ospedaliere.	€ 10.000
Associazione Down Lucca APS – Gragnano (Capannori)	Progetto “Ora et labora et lege””: monitoraggio, valutazione e programmazione dei percorsi destinati a ragazzi affetti da Sindrome di Down, attraverso piani condivisi con le famiglie.	€ 10.000
Associazione Talea APS - Lucca	Progetto “Nuovi Alberi””: piantumazione di 1000 alberi, in continuazione con il medesimo progetto del 2020. Gli alberi che verranno messi a dimora saranno di medio fusto, autoctoni e scelti tra quelli maggiormente in grado di assorbire le polveri sottili e compensare maggiori quantità di CO <sup>2</sup> .	€ 10.000
Auser Capannori ODV Associazione per l'invecchiamento attivo	Servizio di trasporto per anziani autosufficienti, per raggiungere i luoghi dove sono concentrati i maggiori servizi, quali farmacie, uffici comunali, centri medici, uffici postali ecc.	€ 10.000
Centro Antiviolenza Luna APS - Lucca	Progetto “Sartoria in Borgo: cresciamo insieme””: prosecuzione del laboratorio sartoriale, luogo di incontro per le donne vittime di violenza e punto di sostegno all’autoimprenditorialità e all’inserimento lavorativo.	€ 10.000
Centro Culturale del Compitese - Società Cooperativa Sociale - Capannori	Progetto “Recupero aree degradate intorno al Camelietum Compitese e sentieri nel Compitese””: continuazione del recupero di alcuni terreni degradati limitrofi al giardino delle camelie e successiva messa a disposizione di collezionisti di camelie italiani ed esteri per ospitare esemplari rari.	€ 10.000
Consorzio SoecoForma Impresa sociale - Società Cooperativa Sociale - Lucca	Progetto “A.L.I. Accoglienza - Lavoro - Inclusione””: assunzione di soggetti fragili (disoccupati in situazione di grave disagio economico) al fine di potenziare i servizi di accoglienza, informazione e orientamento per le fasce deboli.	€ 10.000
FARESOCIALE - Cooperativa Sociale - Lucca	Progetto “Aiutare ad aiutare””: inserimento di nuove risorse lavorative, prive di lavoro e in condizioni di grave disagio economico, destinate all’attività di segreteria e di servizi domiciliari e assistenza domestica.	€ 10.000
Fondazione Mare Oltre Onlus - Viareggio	Progetto “S.A.G.E Supporto per Accoglienza ospiti e Gestione Elianto””: formazione di un giovane svantaggiato economicamente finalizzata all’attività lavorativa continuativa nel supporto di persone con diverse abilità motorie o sensoriali.	€ 10.000
Giovani e Comunità Società Cooperativa Sociale - Capannori	Progetto “Un lavoro per tutti””: assunzione di una figura destinata al supporto degli utenti con vulnerabilità socio-sanitarie.	€ 10.000
Radius - Società Cooperativa Sociale a r.l. - Lucca	Progetto “Dentro il sole””: inserimento di nuovo personale lavorativo, da destinarsi a piccole manutenzioni delle aree verdi e dell’immobile della Comunità Educativa “Il Sole Dentro”.	€ 10.000
Rugby Lucca Associazione Sportiva Dilettantistica - Lucca	Progetto “Togheter standing tall - ripartiamo insieme””: assunzione di un professionista del fitness e di una segretaria per la gestione dei tesserati dell’Associazione.	€ 10.000
Venerabile Arciconfraternita di Misericordia di Forte dei Marmi ODV	Progetto “Connessioni Sociali in primo piano””: assunzione di soggetti per l’attivazione di un servizio gratuito di trasporto socio-assistenziale, offerto a favore di persone svantaggiate rispetto alla mobilità ordinaria.	€ 10.000

Denominazione	Oggetto	Contributo complessivo
Associazione Culturale Quattroquarti - Lucca	Progetto "Musica come terapia e inserimento sociale": assunzione a tempo determinato di due giovani da destinarsi all'attività di segreteria e a quella di musicoterapia a favore di ragazzi affetti da Sindrome di Down.	€ 9.500
San Michele di Corsagna ASD-APS - Corsagna (Borgo a Mozzano)	Progetto "Social Farming 2022: lavoro, inclusione, accoglienza nel post COVID-19": inserimento lavorativo di soggetti disabili al fine di intensificare l'attività di agricoltura sociale già avviata con la realizzazione di attività di produzione di olio e coltivazione dell'orto.	€ 8.300
Millefiori Società Cooperativa Sociale Onlus - Massa	Progetto "coltivi-AMO il do-MANI": inserimento di una figura adibita alla manutenzione di alcuni spazi verdi dati in gestione dal Comune di Camaiore alla Cooperativa per lo svolgimento di attività di agricoltura sociale.	€ 8.000
CLS - Società Cooperativa Sociale - Impresa sociale - Lucca	Progetto "Cooperativa Sociale": costituzione di una cooperativa sociale al fine di impiegare, in collaborazione con la Misericordia di Lucca, in vari settori persone svantaggiate e/o prive di lavoro, richiedenti asilo, donne, disoccupati.	€ 7.500
Croce Rossa Italiana - Comitato di Bagni di Lucca - ODV	Progetto "Sosteniamo il presente, per un futuro migliore": assunzione di una persona svantaggiata, a tempo determinato, per lo svolgimento di servizi di accompagnamento di anziani, disabili e soggetti con patologie verso le strutture sanitarie per visite e trattamenti.	€ 7.500
Auser Volontariato Viareggio ODV	Progetto "Ancora al lavoro!": prosecuzione dell'impiego per un addetto alla cura e manutenzione della sede dell'associazione, già selezionato in base alla sua condizione di fragilità.	€ 6.800
Il Giardinetto di Maria Società Cooperativa Sociale - Galliciano	Progetto "Avanti in Domino": assunzione a tempo determinato per reinserimento in ambito lavorativo di una persona in condizioni economiche svantaggiate, per la realizzazione di un progetto di doposcuola riservato ai bambini della scuola dell'infanzia e/o primaria.	€ 6.300
APS Percorso in Fattoria - Lucca	Progetto "Sempre verde": assunzione a tempo determinato di un soggetto destinato alla manutenzione regolare e assidua degli spazi verdi della Fattoria.	€ 5.000
EVA Onlus APS - Camaiore	Assunzione di un nuovo operatore da destinare alla pulizia-sanificazione della struttura, soprattutto negli orari di visita dei familiari e/o dei fornitori.	€ 5.000
Fondazione Mario Tobino - Lucca	Progetto "Ex Ospedale Psichiatrico: la cura dei chiostrini e del verde": potenziamento degli interventi di manutenzione ordinaria del verde e del decoro dell'area dell'ex Ospedale Psichiatrico.	€ 5.000
ITACA Associazione di Volontariato - Capannori	Progetto "Sweet Italian": assunzione di una persona a supporto dell'attività di insegnamento della lingua italiana per i richiedenti asilo ospitati sul territorio della Piana di Lucca.	€ 5.000
L'Impronta Società Cooperativa Sociale a r.l. - Lucca	Progetto "Lavoro + bene comune: accogliere per crescere": inserimento di una figura all'interno delle strutture residenziali rivolte all'accoglienza e assistenza di minori stranieri non accompagnati e di richiedenti protezione internazionale.	€ 5.000
Solidando Cooperativa Sociale a responsabilità limitata - Lucca	Progetto "Lucca: città equa e solidale": assunzione di soggetti al fine di incrementare l'attività di promozione della consapevolezza dei cittadini nell'attenzione e nel rispetto dell'ambiente, dei diritti dei lavoratori nel nord e nel sud del mondo e della necessità di operare un consumo critico e responsabile.	€ 5.000
Fondazione Mario Tobino - Lucca	Progetto "Musearte: il recupero della Memoria attraverso le forme d'arte": archiviazione e digitalizzazione delle opere pittoriche dei pazienti dell'ex Ospedale Psichiatrico, progettazione e gestione di un modello di visita guidata tra psichiatria, letteratura e arte.	€ 4.200

Denominazione	Oggetto	Contributo complessivo
La Giubba APS - Piazza al Serchio	Progetto “Catalogare il nostro immaginario folklorico”: prosecuzione del progetto di digitalizzazione e catalogazione del patrimonio documentale e grafico mediante l’assunzione a tempo determinato di un soggetto preposto a tale operazione.	€ 2.400
Tempo di Musica - Associazione Culturale - Lucca	Progetto di promozione di attività ricreative per bambini attraverso la musica, con l’inserimento di bambini provenienti da contesti di fragilità socio-economica e tramite la messa a disposizione gratuita di strumenti e lezioni svolte da insegnanti qualificati.	€ 2.300
TOTALE		€ 1.511.100

## BANDO 2021-2023 INTERVENTI SU BENI CULTURALI

Tenuto conto della situazione di emergenza sociale ed economica, in corso d'anno è stata condivisa l'opportunità di procedere all'emanazione di bandi in grado di favorire, direttamente o indirettamente, un sostegno occupazionale. E' stato pertanto deliberato di emanare, fra gli altri, il Bando 2021-2023 "Interventi su beni culturali", di contenuto analogo a quello già emanato per il triennio 2019/2021, finalizzato al sostegno di progetti di restauro e valorizzazione di beni culturali sottoposti alla tutela della Soprintendenza competente ai sensi del D.Lgs.22/1/2004 n.42.

Al Bando è stato assegnato uno stanziamento complessivo iniziale di € 2/milioni successivamente elevato ad € 3/milioni (di cui € 200.000 per l'esercizio 2021, € 1,2/milioni per l'esercizio 2022 ed € 1,6/milioni per l'esercizio 2023), a fronte del quale sono stati assegnati contributi per complessivi € 2.997.000, come analiticamente rappresentato nella sottostante tabella:

Settore	Richieste presentate			Richieste accolte			
	n.	Iniziativa	Richiesto	n.	Deliberato totale	Deliberato 2021	Deliberato succ.
Arte, attività e beni culturali	58	10.570.541	5.801.083	49	2.997.000	197.000	2.800.000
<b>Totale</b>	<b>58</b>	<b>10.570.541</b>	<b>5.801.083</b>	<b>49</b>	<b>2.997.000</b>	<b>197.000</b>	<b>2.800.000</b>

Nell'esame delle richieste pervenute ci si è attenuti al rispetto dei seguenti criteri:

- esclusione delle richieste riguardanti beni culturali situati al di fuori della provincia di Lucca;
- la presenza di progetti definitivi e la garanzia di cantierabilità in un congruo orizzonte temporale per le opere di restauro e ristrutturazione di edifici;
- l'ultimazione delle opere già in corso di realizzazione, nei limiti degli impegni previsti fin dall'inizio dell'intervento;
- il riconosciuto valore artistico o culturale del bene e la presenza di un piano di apertura ed esposizione al pubblico, supportato da una stabile ed affidabile organizzazione preposta alla gestione;
- l'inserimento dei progetti di intervento sui beni culturali in "percorsi" di utilizzo e di fruizione, con l'obiettivo di fare "sistema" tra le diverse realtà territoriali interessate e di valorizzare le potenzialità dei beni stessi come elemento di crescita culturale e di attrazione turistica;
- le situazioni che presentavano un'urgenza dell'intervento, in mancanza del quale esisteva il reale rischio di danneggiamento significativo del bene.

Di seguito l'elenco delle pratiche accolte con relativa assegnazione.

## Elenco pratiche accolte

Denominazione	Oggetto	Contributo complessivo
Parrocchia di S.Maria Assunta - Stazzema	Lavori di messa in sicurezza strutturale ed architettonica della copertura della Chiesa di San Rocco a Mulina al fine della realizzazione di un'area museale ed espositiva.	€ 200.000
Parrocchia di S.Maria Assunta – Stiava (Massarosa)	Interventi di messa in sicurezza e restauro del complesso parrocchiale di Santa Maria Assunta in Stiava.	€ 200.000
Parrocchia di S.Maria Assunta - Filecchio (Barga)	Lavori di risanamento conservativo della copertura della Chiesa di Loppia.	€ 200.000
Amministrazione Provinciale di Lucca	Lavori di completamento del restauro delle mura della fortezza di Mont'Alfonso a Castelnuovo di Garfagnana.	€ 200.000
Fondazione Carnevale di Viareggio	Nuovi allestimenti della collezione permanente del "Museo del Carnevale".	€ 190.000
Comune di Capannori	Interventi di conservazione, recupero, rifunzionalizzazione e riqualificazione della ex Chiesina di San Concordio di Rimortoli.	€ 150.000
Parrocchia di S.Anna - Lucca	Lavori di ristrutturazione del tetto, degli intonaci interni ed esterni, nonché delle finestre a mosaico della Chiesa parrocchiale di S.Anna in Lucca.	€ 130.000
Monastero Regina Carmeli - Lucca	Interventi di recupero e restauro delle facciate esterne e della copertura di Villa Orsetti a Monte San Quirico.	€ 100.000
Parrocchia di S.Jacopo - Borgo a Mozzano	Lavori di consolidamento e restauro della Chiesa del SS.Crocifisso, con realizzazione di un nuovo allestimento espositivo.	€ 100.000
Parrocchia di San Lorenzo Martire – Pieve San Lorenzo (Minucciano)	Interventi di restauro conservativo della torre campanaria della Chiesa di Pieve San Lorenzo.	€ 100.000
Comune di Galliciano	Interventi di recupero e valorizzazione ai fini turistici dei vecchi lavatoi di Galliciano.	€ 100.000
Comune di Viareggio	Interventi di restauro degli infissi, del portone di ingresso e della cancellata di Villa Paolina.	€ 90.000
Comune di Pietrasanta	Interventi di restauro conservativo delle entrate lignee e sostituzione delle finestre lignee della Chiesa di Sant'Agostino, oltre al restauro delle lunette affrescate del Chiostro di Sant'Agostino.	€ 85.000
Comune di Castelnuovo di Garfagnana	Lavori di efficientamento, ammodernamento e riqualificazione impiantistica del Teatro Alfieri, con adeguamento degli impianti elettrico, antincendio e di videosorveglianza.	€ 80.000
La Mano Amica società cooperativa sociale a r.l. - Lucca	Lavori di ristrutturazione complessiva della 'Villa Toscano' a Massarosa, che ospita una struttura residenziale socio-riabilitativa per minori: rifacimento della facciata, del tetto e delle grondaie; riprogettazione del giardino, con installazione di impianti di irrigazione e illuminazione; ristrutturazione della chiesina.	€ 70.000
Parrocchia di S.Maria Assunta – Benabbio (Bagni di Lucca)	Interventi di miglioramento sismico della Chiesa di Santa Maria Assunta a Benabbio.	€ 70.000

Denominazione	Oggetto	Contributo complessivo
Amministrazione Provinciale di Lucca	Lavori di ristrutturazione e riqualificazione della Caserma dei Carabinieri sita nel Cortile degli Svizzeri del Palazzo Ducale, sede dell'Amministrazione Provinciale.	€ 70.000
Azienda Pubblica di Servizi alla Persona Centro Carlo del Prete - Lucca	Interventi di riqualificazione architettonica dell'immobile che ospita il Centro Carlo del Prete, comunità residenziale per minori.	€ 60.000
Parrocchia di S.Andrea - Gattaiola (Lucca)	Interventi di restauro e risanamento conservativo della canonica della Chiesa di Sant'Andrea Apostolo in Gattaiola, tramite ristrutturazione della copertura e sostituzione degli elementi lignei.	€ 60.000
Parrocchia di S.Bartolomeo - Capannori	Completamento dei lavori di ristrutturazione dell'“Hospitale Badia di Cantignano” per l'accessibilità a persone portatrici di handicap.	€ 50.000
Parrocchia di S.Lorenzo - Segromigno in Monte (Capannori)	Interventi di restauro della cupola della Pieve di San Lorenzo, con recupero dei sottostanti decori pittorici.	€ 50.000
Congregazione delle Suore Ministre degli Infermi – Roma	Lavori di ristrutturazione della Casa Madre, istituita dalla fondatrice Maria Domenica Brun Barbantini, sita nel centro storico di Lucca, oltre al nuovo allestimento di un'area espositiva.	€ 50.000
Provincia Toscana dell'Ordine dei Carmelitani Scalzi - Firenze	Interventi di restauro e risanamento conservativo della cupola del Santuario della Madonnina di Capannori.	€ 50.000
Comune di Lucca	Interventi sul Castello di Porta San Pietro per la sostituzione delle vetrate, la revisione dell'impianto elettrico e il parziale condizionamento dei locali adibiti ad ufficio.	€ 40.000
Parrocchia di S.Andrea Apostolo – Magliano (Sillano Giuncugnano)	Interventi di consolidamento della muratura e restauro conservativo delle volte della Chiesa di Sant'Andrea Apostolo in Magliano.	€ 40.000
Parrocchia di S.Bartolomeo Apostolo - Vagli Sotto	Interventi di restauro e risanamento degli intonaci della zona absidale della Chiesa di San Bartolomeo in Roggio.	€ 35.000
Parrocchia di S.Maria Assunta - Piazza al Serchio	Lavori di consolidamento statico per la messa in sicurezza della casa canonica e restauro conservativo del complesso parrocchiale e della Chiesa di S.Maria Assunta in Borsigliana.	€ 30.000
Venerabile Arciconfraternita di Misericordia di Viareggio	Lavori di restauro conservativo e messa in sicurezza dei decori della facciata della sede storica della Misericordia di Viareggio.	€ 30.000
Comune di Castiglione di Garfagnana	Interventi di restauro e riqualificazione del percorso della cortina muraria di Porta Sardegna.	€ 30.000
Parrocchia di S.Bartolomeo e S.Rocco - Minucciano	Lavori di ristrutturazione della Chiesa parrocchiale di Gramolazzo, tramite applicazione di un nuovo cappotto esterno e ripristino degli intonaci.	€ 25.000
Parrocchia di S.Giovanni Battista – Arliano (Lucca)	Interventi di restauro e risanamento conservativo alla Pieve di S.Giovanni Battista in Arliano.	€ 25.000

Denominazione	Oggetto	Contributo complessivo
Parrocchia di S. Bartolomeo - Pietrasanta	Lavori di nuova impiantistica della Chiesa di San Bartolomeo e riqualificazione delle aree esterne con restauro del pozzo antistante la Via Aurelia.	€ 25.000
Comune di Villa Collemandina	Lavori di manutenzione straordinaria del vecchio lavatoio sito nel comune di Villa Collemandina.	€ 25.000
Parrocchia di San Rocco - Pietrasanta	Interventi di restauro interno della Chiesa di San Rocco, tramite consolidamento degli intonaci e restauro pittorico delle superfici.	€ 25.000
Comune di Barga	Interventi di riqualificazione del Teatro Giovanni Pascoli, tramite recupero degli infissi e degli intonaci e adeguamento dell'impianto termico.	€ 25.000
Parrocchia di S.Jacopo - Galliciano	Interventi di restauro della sacrestia e della scala di accesso al campanile della Chiesa Parrocchiale di San Jacopo in Galliciano.	€ 20.000
Fondazione Michel de Montaigne - Bagni di Lucca	Prosecuzione della catalogazione informatizzata del fondo librario Ian Greenlees.	€ 20.000
Parrocchia di S.Pietro Apostolo - San Pietro in Campo (Barga)	Sostituzione del sistema di impermeabilizzazione della copertura della Chiesa di San Pietro Apostolo.	€ 20.000
Parrocchia dei Santi Michele e Caterina – Villa a Roggio (Pescaglia)	Interventi di riqualificazione della Chiesa di S.Michele in Castello di Villa a Roggio, compresi ricostruzione della sacrestia e restauro delle pertinenze.	€ 20.000
Fondazione Paolo Cresci per la storia dell'emigrazione italiana - Lucca	Lavori di messa in sicurezza dei musei aderenti al 'Sistema museale della provincia di Lucca', tramite adeguamento degli impianti e delle strutture espositive.	€ 20.000
Parrocchia di S.Martino Vescovo - Sillicagnana (San Romano in Garfagnana)	Intervento di restauro strutturale e conservativo dell'altare della Madonna del Rosario nella Chiesa di San Martino di Sillicagnana.	€ 20.000
Parrocchia dei Santi Jacopo e Ginese - Villa Basilica	Interventi di restauro e manutenzione generale della Chiesina della Madonna del Rosario in Boveglio.	€ 15.000
Parrocchia di S.Maria Assunta - Vitoio (Camporgiano)	Lavori di manutenzione straordinaria alla copertura della casa canonica di Vitoio, danneggiata a seguito di evento atmosferico.	€ 10.000
Parrocchia di S.Michele Arcangelo - Antraccoli (Lucca)	Interventi di restauro dei due dipinti del transetto della Chiesa di San Michele Arcangelo in Antraccoli.	€ 10.000
Tavola Valdese - Torre Pellice (Torino)	Interventi di coibentazione e ripristino degli intonaci del Tempio Valdese sito nel centro storico di Lucca.	€ 10.000
Parrocchia di S.Martino - S.Martino in Vignale - Lucca	Lavori di ripristino del 'Giardino di don Arturo', spazio esterno della Chiesa di San Martino in Vignale.	€ 8.000
Parrocchia di S.Giovanni Battista - Montuolo (Lucca)	Interventi di restauro dell'affresco raffigurante 'L'Annunciazione' (XVI sec.) collocato nel presbiterio della Chiesa di San Giovanni Battista in Montuolo.	€ 5.000

Denominazione	Oggetto	Contributo complessivo
Parrocchia di S.Martino – Valpromaro (Camaiole)	Lavori di consolidamento murario della parte absidale e restauro dell'apparato decorativo del Complesso parrocchiale di Valpromaro.	€ 5.000
Confraternita di Misericordia di Borgo a Mozzano	Interventi di restauro delle decorazioni pittoriche della Chiesa di S.Francesco a Borgo a Mozzano.	€ 4.000
TOTALE		€ 2.997.000

## BANDO 2021-2023 INFRASTRUTTURE E DOTAZIONI STRUMENTALI

Tenuto conto della situazione di emergenza sociale ed economica, in corso d'anno è stata condivisa l'opportunità di procedere all'emanazione di bandi in grado di favorire, direttamente o indirettamente, un sostegno occupazionale. E' stato pertanto deliberato di emanare, fra gli altri, il Bando 2021-2023 "Infrastrutture e dotazioni strumentali", di contenuto analogo a quello già emanato per il triennio 2019/2021, finalizzato all'acquisto, realizzazione, ampliamento o ristrutturazione di immobili – ivi inclusa la sola attività di progettazione, soprattutto se propedeutica al reperimento di risorse per la successiva realizzazione dei lavori - nonché all'acquisto di strumenti e materiali.

Al Bando è stato assegnato uno stanziamento complessivo iniziale di € 2/milioni successivamente elevato ad € 3/milioni (di cui € 200.000 per l'esercizio 2021, € 1,2/milioni per l'esercizio 2022 ed € 1,6/milioni per l'esercizio 2023), a fronte del quale sono stati assegnati contributi per complessivi € 3.158.000, come analiticamente rappresentato nella sottostante tabella:

<b>Bando Infrastrutture e dotazioni strumentali</b>							
Settore	Richieste presentate			Richieste accolte			
	n.	Iniziativa	Richiesto	n.	Deliberato totale	Deliberato 2021	Deliberato succ.
Salute pubblica, medicina preventiva e riabilit.	15	2.240.030	1.146.824	10	611.000	26.000	585.000
Educazione, istruzione e formazione	1	38.784	19.392	0	0	0	0
Volontariato, filantropia e beneficenza	29	2.143.790	1.026.030	20	604.500	48.500	556.000
Crescita e formazione giovanile	14	1.458.101	495.103	8	229.000	20.000	209.000
Assistenza agli anziani	4	741.000	427.000	3	125.000	7.000	118.000
Realizzazione di lavori pubblici o di pubblica utilità	24	6.856.993	2.484.609	18	1.588.500	98.500	1.490.000
<b>Totale</b>	<b>87</b>	<b>13.478.697</b>	<b>5.598.958</b>	<b>59</b>	<b>3.158.000</b>	<b>200.000</b>	<b>2.958.000</b>

Particolarità del Bando era la richiesta di un cofinanziamento obbligatorio da parte del beneficiario in misura almeno pari al 50% del preventivo di spesa, ad eccezione delle richieste relative alla sola progettazione, per le quali era richiesto un cofinanziamento non inferiore al 30% del preventivo di spesa. Il bando non accoglieva richieste relative a progetti di edilizia scolastica o relativi al restauro di beni culturali, ai quali erano dedicati bandi specifici.

Per quanto concerne in particolare i progetti di carattere immobiliare, sono state escluse le richieste di modesto spessore o comunque di scarso interesse; i contributi concessi non hanno superato il limite massimo del 50% rispetto all'importo dell'iniziativa, ad eccezione di alcuni progetti di particolare rilevanza. Relativamente all'acquisto di attrezzature sono state escluse le richieste avanzate da enti già beneficiari di contributi in corso d'anno, soprattutto se riconosciute di scarso interesse in relazione agli obiettivi del bando; i contributi concessi non hanno superato il limite massimo del 50% rispetto all'importo dell'iniziativa, limite che è stato raggiunto esclusivamente in caso di acquisto di ambulanze e automezzi a fini sociali. Le richieste relative alla progettazione di opere pubbliche, anche in considerazione del loro numero limitato, sono state considerate ammissibili per importi di poco inferiori al richiesto, comunque entro il limite previsto del 70% rispetto al preventivo di spesa.

Di seguito l'elenco delle pratiche accolte con relativa assegnazione.

### Elenco pratiche accolte

Beneficiario	Oggetto	Contributo complessivo
Arciconfraternita di Misericordia di Lucca	Acquisto di un immobile destinato a nuova sede associativa, oltre che ad attività a favore della cittadinanza e ad ospitalità per associazioni prive di sede.	€ 500.000
Croce Verde di Lucca Pubblica Assistenza ODV - Lucca	Acquisto di un immobile da destinare a "Sala del Commiato", multiconfessionale e laica, a disposizione di tutta la cittadinanza intercomunale.	€ 350.000
Azienda USL Toscana nordovest - Pisa	Acquisto di un angiografo da destinare al laboratorio di emodinamica dell'Ospedale San Luca di Lucca, in modo da pianificare una più razionale ed efficiente distribuzione dell'attività.	€ 300.000
C.R.E.A. Società Cooperativa Sociale - Viareggio	Acquisto di un nuovo immobile per potenziare i progetti di sperimentazione delle autonomie delle persone disabili.	€ 150.000
Comune di Capannori	Realizzazione del Palazzetto dello Sport di Capannori che consentirà l'organizzazione di incontri sportivi di livello nazionale, di assemblee, dibattiti, convegni, fiere ed esposizioni.	€ 140.000
Fondazione La Versiliana - Pietrasanta	Rinnovamento e ammodernamento del Teatro Versiliana, tramite lavori di manutenzione straordinaria finalizzati all'ampliamento della capienza e rafforzamento strutturale del palco.	€ 120.000
A.N.F.F.A.S. Onlus di Lucca	Acquisto e ristrutturazione di un appartamento, in un contesto di piccolo condominio in prima periferia, denominato "Appartamento del Durante e Dopo di Noi", destinato ad accogliere gli ospiti con sostegno sia diurno che notturno.	€ 100.000
Comune di Galliciano	Realizzazione della nuova palestra comunale in adiacenza al plesso scolastico nell'area degli attuali impianti sportivi.	€ 100.000
Comune di Porcari	Progettazione della nuova caserma dell'Arma dei Carabinieri propedeutica al reperimento di risorse pubbliche o private per la successiva fase di realizzazione della struttura.	€ 100.000
Misericordia di Galliciano	Ampliamento della R.S.A. Villa Verde, tramite aumento dei posti accoglienza e dello spazio destinato al centro diurno.	€ 100.000
Polo Scientifico Tecnico Professionale Fermi-Giorgi - Lucca	Rifacimento dei Laboratori Industriali di Meccanica dell'ITI Fermi e dell'Istituto Professionale Giorgi, tramite sostituzione dei macchinari obsoleti.	€ 100.000
Azienda USL Toscana nord ovest - Pisa	Implementazione dell'attività diagnostico-terapeutica endoscopica digestiva, metodica che, attraverso una sonda ecografica posta all'estremità dell'endoscopio, unisce la potenzialità dell'ecografia e dell'endoscopia raggiungendo un'accuratezza superiore nella diagnostica delle lesioni tumorali.	€ 80.000
Azienda USL Toscana nord ovest - Pisa	Progetto che mira a dotare l'attuale acceleratore lineare, in funzione presso la Radioterapia del PO San Luca di Lucca, di un sistema spirometrico non invasivo per la gestione del movimento d'organo in corso di trattamenti radioterapici e di un sistema di collegamento fra questo e l'acceleratore lineare.	€ 60.000

<b>Beneficiario</b>	<b>Oggetto</b>	<b>Contributo complessivo</b>
Comune di Camporgiano	Realizzazione di una struttura antisismica finalizzata ad attività ricreative, di socializzazione e di protezione civile in frazione Poggio.	€ 50.000
Comune di Viareggio	Ristrutturazione dell'impianto sportivo adibito a bocciodromo nel quartiere Migliarina.	€ 50.000
Croce Verde di Pietrasanta	Consolidamento del solaio e ripristino del pavimento della storica sede della Croce Verde, situata in una porzione del Palazzo Mediceo.	€ 50.000
Venerabile Arciconfraternita di Misericordia di Viareggio	Ristrutturazione interna degli spogliatoi nell'impianto sportivo tramite rifacimento dell'impianto elettrico e idraulico, intonaci, sanitari.	€ 50.000
9 Muse srl - Impresa sociale - Lucca	Acquisto di dotazioni strumentali quali arredi e materiale tecnologico nell'ambito del progetto "L'Accademie - triennio 2021-2023", finalizzato alla crescita e formazione giovanile.	€ 40.000
Centro Ippico Il Nostro West - Associazione Sportiva Dilettantistica - Lucca	Realizzazione di nuovi spazi tecnici quali gli spogliatoi e i servizi igienici, volta a migliorare la fruibilità del centro ippico.	€ 40.000
Venerabile Arciconfraternita di Misericordia di Forte dei Marmi	Potenziamento del parco macchine finalizzato all'incremento dei servizi di trasporto socio-sanitario dedicato a soggetti fragili.	€ 40.000
Venerabile Confraternita di Misericordia Santa Gemma Galgani ODV - Capannori	Acquisto di una nuova ambulanza.	€ 40.000
Comune di Piazza al Serchio	Intervento di ristrutturazione e riqualificazione delle piscine comunali nel capoluogo.	€ 37.500
Croce Verde Pubblica Assistenza Porcari	Acquisto di una nuova ambulanza, in sostituzione di uno dei mezzi particolarmente obsoleto.	€ 35.000
Fraternita di Misericordia di Marlia ODV - Marlia (Capannori)	Acquisto di nuova ambulanza, in sostituzione di un mezzo ormai obsoleto.	€ 35.000
Aurora Società cooperativa sociale - ETS - Viareggio	Ristrutturazione e nuovo arredamento della struttura residenziale per minori da zero a 6 anni che vivono in condizioni pregiudizievoli.	€ 30.000
Comune di Castiglione di Garfagnana	Riqualificazione dell'area verde adiacente alla cinta muraria e realizzazione di un parcheggio pubblico a raso.	€ 30.000
Misericordia del Barghigiano ODV - Barga	Acquisto di due nuovi mezzi attrezzati per il trasporto di disabili al fine di incrementare il servizio dedicato.	€ 29.000
Il Germoglio ODV - Viareggio	Acquisto di un automezzo Ducato MH2, refrigerato e coibentato, per lo svolgimento dell'attività istituzionale (reperimento e la successiva distribuzione dei generi alimentari).	€ 28.000
Confraternita di Misericordia di Camaione e Lido	Nell'ambito del progetto "Un bus per le frazioni", acquisto di un nuovo mezzo destinato alla mobilità sociale.	€ 26.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo complessivo
Gruppo Sportivo Handicappati Toscana APS - Onlus - Camaiore	Acquisto di un set robotico per la riabilitazione neurologica e muscolare.	€ 25.000
Comune di Bagni di Lucca	Acquisto di arredi destinati al nuovo plesso scolastico di Scesta.	€ 20.000
Comunità di Pozzuolo-Società Cooperativa Sociale a responsabilità limitata - Lucca	Acquisto di mezzi, attrezzature e strumenti volti a migliorare la qualità dei lavori di pubblica utilità nei settori del verde e dei servizi cimiteriali.	€ 20.000
Ente Diocesano per le Opere di Culto e di Religione Onlus - Lucca	Acquisto di nuove attrezzature destinate agli Empori Solidali e di nuovi strumenti musicali per i servizi sociali dedicati ai minori in situazioni di marginalità.	€ 20.000
Fondazione Paolo Cresci per la storia dell'emigrazione italiana - Lucca	Acquisto di nuove dotazioni strumentali e tecnologie museali di nuova generazione, quali visori per la realtà virtuale e stampanti 3D.	€ 20.000
Parrocchia dei Santi Michele, Paolino e Alessandro - Onlus - Lucca	Realizzazione di una nuova mensa per i poveri, tramite acquisto di una nuova cucina a norma e adeguata all'allestimento di un centinaio di pasti al giorno.	€ 20.000
Pubblica Assistenza Croce Bianca Querceta - Seravezza	Acquisto di un nuovo mezzo fuoristrada dotato di attrezzature specialistiche quali torre faro, motopompa, ecc. per la protezione civile.	€ 20.000
Unione dei Comuni della Media Valle del Serchio - Borgo a Mozzano	Ristrutturazione dell'immobile "Centro Intercomunale di Protezione Civile", tramite pulizia della copertura, ripristino della funzionalità idraulica e degli intonaci ammalorati, revisione degli infissi.	€ 20.000
Parrocchia Ortodossa Romena Sant'Antonio il Grande - Lucca	Lavori di ristrutturazione del locale parrocchiale ad uso attività culturali e di socializzazione.	€ 18.000
Associazione Caritativa Casa di Riposo Sacro Cuore di Gesù ETS - Viareggio	Creazione di un servizio di lavanderia interna per lavaggio ed igienizzazione degli indumenti personali degli ospiti della RSA e della Casa di Riposo.	€ 15.000
Comune di Forte dei Marmi	Acquisto di nuovi automezzi per trasporto disabili.	€ 15.000
Confraternita di Misericordia di Massarosa	Acquisto di attrezzatura medica e sanitaria per lo svolgimento delle prestazioni assistenziali.	€ 15.000
Unione Italiana dei Ciechi e degli Ipovedenti Onlus - Sezione Provinciale di Lucca	Progetto "Prevenzione, cura e riabilitazione: un patrimonio da garantire a tutti", ampliamento dei servizi di informazione, prevenzione e cura delle patologie oculari pediatriche e non tramite acquisto di nuova strumentazione e adeguamento degli ambienti.	€ 15.000
Associazione Miniere Urbane APS - Capannori	Sostituzione di mezzo di trasporto ormai obsoleto con veicolo elettrico che renda più agevole l'accesso ai centri storici e alle strade con restrizioni, ai fini della raccolta, recupero e rigenerazione di materiale elettronico altrimenti destinato alla discarica.	€ 12.000
Parrocchia di S.Lorenzo Martire - Corfino (Villa Collemandina)	Acquisto di arredi e presidi sanitari per la casa famiglia per anziani.	€ 10.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo complessivo
Agricola Calafata - Società Cooperativa Sociale - Lucca	Nell'ambito del progetto "Piccoli meli crescono", incremento del frutteto ai fini del sostegno alle persone svantaggiate economicamente, sia sul versante della manodopera impegnata sia per la destinazione di parte del raccolto a famiglie in difficoltà.	€ 10.000
Associazione di Pubblica Assistenza e Salvamento Croce Verde Lido di Camaiore - Camaiore	Installazione di un impianto elevatore che consente di trasportare da 2 a 5 persone in più rispetto alle cabine standard, oltre ad una bottoniera di piano con iscrizione in Braille.	€ 8.000
Associazione Policardia Teatro-Accademia dello spettacolo per bambini e ragazzi Gianni Policardi - Viareggio	Nell'ambito del progetto "Linguaggi per narrarci dopo il Covid", acquisto di materiale audio e video di alta qualità finalizzato alla realizzazione di nuovi spettacoli.	€ 8.000
Confraternita di Misericordia di Borgo a Mozzano	Nell'ambito del progetto "Empori Solidali", acquisto di allestimenti destinati al locale recentemente acquisito adibito ad emporio per la raccolta e la distribuzione di generi alimentari agli indigenti.	€ 8.000
Gruppo Sociale Rontano APS - Castelnuovo di Garfagnana	Messa in sicurezza della sede e realizzazione di una scala di accesso alla strada pubblica con relativa rampa per i disabili.	€ 8.000
Parrocchia dei Santi Pellegrino e Bianco - San Pellegrino in Alpe (Castiglione di Garfagnana)	Rifacimento del tetto al rifugio Pradaccio, adibito all'accoglienza in particolare di gruppi giovanili (scout, scolaresche ecc.).	€ 8.000
Margherita e le altre Società Cooperativa Sociale - Lucca	Acquisto di nuovi arredi, casalinghi e biancheria nell'ambito del progetto "La casa di Nadia", struttura dedicata ai giovani in disagiate condizioni sociali.	€ 7.000
Casa della Carità ODV - Lucca	Adeguamento dell'impianto igienico sanitario di un bagno del dormitorio.	€ 6.000
Fraternita di Misericordia di Marlia - Marlia (Capannori)	Acquisto di un nuovo monitor/defibrillatore.	€ 6.000
Associazione Talea APS - Lucca	Nell'ambito del progetto "Nuovi Alberi", acquisto di un Ape Cross necessario per gli spostamenti sui terreni di riferimento.	€ 3.000
Comune di Fosciandora	Potenziamento del parco macchine per scopi di protezione civile, in particolare tramite acquisto di una turbina da neve.	€ 2.500
Associazione Schermistica Oreste Puliti - Lucca	Adeguamento degli impianti elettrici e speciali della palestra di scherma al fine di garantire lo svolgimento dell'attività sportiva in condizioni di massima sicurezza.	€ 2.000
Club Scherma Lucca TBB ASD - Lucca	Acquisto di una pedana da scherma paralimpica.	€ 2.000
Gruppo Attività Sant'Angelo - Lucca	Riqualficazione energetica dell'impianto luci della pista di pattinaggio di Sant'Angelo.	€ 2.000
Millefiori Società Cooperativa Sociale Onlus - Massa	Acquisto di nuove macchine ad impatto ambientale zero, nonché attrezzature a risparmio energetico nell'ambito del progetto "M.U.R.A (Modernità-Utilizzo-Risparmio-Ambiente)", per la manutenzione del verde pubblico nel comune di Camaiore.	€ 2.000
<b>TOTALE</b>		<b>€ 3.158.000</b>

Tra le iniziative fuori bando è classificato il contributo assegnato a Fondazione con il Sud.

A tale proposito si rammenta che le Organizzazioni di Volontariato presentarono ricorsi al TAR del Lazio contro l'Atto di indirizzo del Ministero del Tesoro, del Bilancio e della Programmazione Economica del 19 aprile 2001 per l'annullamento del relativo punto 9.7, concernente le modalità di calcolo degli accantonamenti *ex art.15 Legge 266/1991*, ricorsi che furono respinti nel giugno 2005. In pendenza dei ricorsi, nei bilanci delle Fondazioni di origine bancaria, a partire da quello relativo all'esercizio 2000, erano stati effettuati accantonamenti prudenziali in misura pari al doppio dell'accantonamento previsto dal citato Atto di indirizzo. L'ACRI aveva nel frattempo avviato contatti con le Organizzazioni di Volontariato per far cessare le controversie ed avviare un grande progetto per il Sud, utilizzando allo scopo sia le risorse già accantonate come indisponibili, sia la quota di accantonamenti futuri che la definizione del contenzioso amministrativo avrebbe reso disponibili. Il 5 ottobre 2005 l'ACRI, in rappresentanza delle Fondazioni, sottoscrisse un Protocollo d'intesa con le Organizzazioni di Volontariato, che presupponeva la cessazione di tutte le controversie instaurate ed era finalizzato a rafforzare e valorizzare il contributo delle Fondazioni al potenziamento dell'infrastrutturazione sociale nelle Regioni meridionali.

Gli Organi della Fondazione deliberarono di partecipare alla costituzione della Fondazione con il Sud, destinando alla formazione del patrimonio iniziale della stessa la somma di € 4.436.682, corrispondente all'accantonamento complessivo relativo ai bilanci dal 2000 al 2004 effettuato in via prudenziale, destinando a favore della stessa anche la somma di € 2.005.641, corrispondente agli accantonamenti riferiti agli esercizi 2003 e 2004 di competenza dei Fondi speciali per il volontariato. Il conferimento patrimoniale alla Fondazione con il Sud, qualificabile come ente strumentale, fu rilevato contabilmente tra le "Immobilizzazioni finanziarie: altre partecipazioni" dell'attivo di bilancio, in contropartita di apposita voce tra i "Fondi per l'attività d'istituto: d) altri fondi" del passivo.



In data 22 novembre 2006 fu sottoscritto l'atto costitutivo della Fondazione con il Sud, alla cui dotazione patrimoniale parteciparono 85 Fondazioni con un apporto di € 209.644.347 per una dotazione patrimoniale complessiva di € 300.324.798. Nello statuto della Fondazione con il Sud sono previste fra l'altro la gestione paritetica, fra Fondazioni ed Organizzazioni di Volontariato, della Fondazione medesima e la devoluzione delle attività residue ai Fondatori, in caso di liquidazione, in proporzione ed entro il limite massimo degli apporti effettivamente conferiti al fondo di dotazione, rivalutati degli interessi legali.

L'applicazione del Protocollo d'Intesa del 5 ottobre 2005 impegnava le Fondazioni aderenti ad effettuare per 5 anni, a partire dall'esercizio 2005, un accantonamento aggiuntivo a quello destinato ai fondi speciali per il volontariato di importo pari al medesimo.

La Fondazione ha puntualmente effettuato gli *extra*-accantonamenti previsti dall'accordo, provvedendo ai versamenti di propria competenza a favore di Fondazione con il Sud e Comitato di Gestione dei fondi speciali per il volontariato.

Nel giugno 2010 i sottoscrittori del Protocollo dell'ottobre 2005 sottoscrissero un Accordo nazionale con il quale si ponevano le condizioni per una riorganizzazione complessiva del sistema di sostegno al volontariato previsto dalla Legge 266/1991, assicurando al contempo continuità all'azione della Fondazione con il Sud. A partire dal 2010 l'impegno da parte della Fondazione non si configura più come un *extra*-accantonamento aggiuntivo, ma è da considerare a tutti gli effetti come un'erogazione ad un beneficiario prestabilito (la Fondazione con il Sud), di pertinenza del settore Volontariato, filantropia e beneficenza. Nell'ottobre 2013 fu raggiunta poi un'intesa complessiva che rimodulava gli impegni sottoscritti dalle Fondazioni nel 2010, tenendo conto del mutato scenario economico e della conseguente necessità di ridurre a livello di sistema gli oneri per le Fondazioni. Il nuovo accordo prevedeva l'estensione al 2015 dell'impegno di contribuzione di € 20/milioni a favore della Fondazione con il Sud. Tale impegno, in continuità con l'indirizzo strategico precedente, è stato successivamente reiterato anche per il quinquennio 2016-2020 e per il quinquennio 2021-2025. L'ammontare di € 20/milioni annui è ripartito tra le Fondazioni finanziatrici proporzionalmente all'ammontare delle erogazioni dell'ultimo esercizio disponibile, come per il Fondo per il contrasto della povertà educativa minorile. Gli Organi della Fondazione hanno approvato il rinnovo del sostegno alla Fondazione con il Sud anche per il quinquennio 2021-2025 nei termini suddetti.

La quota di competenza della Fondazione per il 2021 è stata quantificata in € 647.369:

- il 50% di tale ammontare, pari ad € 323.684,50, è stato convogliato al Fondo per il contrasto alla povertà educativa minorile per l'anno 2022 ed è stato appostato nell'ambito dei fondi per l'attività di istituto, in attesa della delibera di impegno assunta nel mese di gennaio 2022;
- il restante 50%, pari ad € 323.684,50, è stato iscritto nel bilancio di esercizio dell'anno 2021 tra le erogazioni deliberate nel settore Volontariato, filantropia e beneficenza. Il materiale versamento avverrà nel 2022 sulla base di apposite istruzioni che saranno fornite dall'ACRI.

\*\*\*

Si fornisce di seguito un elenco completo dei contributi deliberati a fronte delle richieste pervenute al di fuori dei bandi emanati in corso d'anno ed accolte in quanto giudicate con favore in virtù di elementi quali l'urgenza, la non ripetibilità, l'insorgenza del bisogno o del progetto in epoca successiva rispetto ai termini di chiusura dei bandi.

## Elenco pratiche accolte

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2021
Fondazione con il Sud - Roma	Contributo 2021 in ottemperanza all'accordo ACRI-Volontariato del 16 ottobre 2013.	€ 323.684
Fondazione Carnevale di Viareggio	Realizzazione del Carnevale di Viareggio 2022.	€ 100.000
Fondazione Comunità Domenico Tardini Onlus – Roma	Contributo per l'accoglienza di due studentesse afgane iscritte all'Università La Sapienza di Roma.	€ 20.000
Comune di Barga	Cofinanziamento per la partecipazione al progetto ministeriale "Borghi in festival".	€ 18.000
Scuola IMT Alti Studi Lucca	Progetto "Alla ricerca dell'Unità nella Diversità. Risolvere le sfide del Sistema Museale Territoriale della provincia di Lucca" per una ricerca finalizzata a migliorare le condizioni di fruizione delle istituzioni museali cittadine.	€ 18.000
Scuola IMT Alti Studi Lucca	Progetto "Archivi in Comune" finalizzato alla conservazione e valorizzazione di archivi fotografici della città di Lucca.	€ 18.000
Scuola Superiore di Studi Universitari e di Perfezionamento S.Anna - Pisa	Progetto "Mappatura della rigenerazione urbana a base culturale sul territorio lucchese".	€ 18.000
CNR - Istituto di Scienza e Tecnologie dell'Informazione A.Faedo - Pisa	Progetto "TEAM: Tecnologie per una Esperienza Accessibile nei Musei", finalizzato all'uso e sperimentazione di tecnologie tali da favorire l'inclusione di persone con bisogni speciali, quali le persone con disabilità visiva, nel Museo della Cattedrale di Lucca.	€ 18.000
Arcidiocesi di Lucca	Consulenza relativa alla razionalizzazione del patrimonio immobiliare e alla pianificazione di una strategia di valorizzazione.	€ 15.000
Parrocchia di Sant'Antonio da Padova – Lappato (Capannori)	Rifacimento del campo sportivo adiacente alla chiesa di Lappato.	€ 15.000
Polifonica Città di Viareggio	Realizzazione dell'evento "Cori in concerto 2021".	€ 15.000
Filarmonica Gaetano Luporini Aps – S.Gennaro (Capannori)	Realizzazione del Concerto di Natale 2021.	€ 13.000
Filiera Futura – Pollenzo (CN)	Quota associativa anno 2021.	€ 10.000
Fondazione per la Coesione Sociale Onlus - Lucca	Contributo per la creazione del Fondo di dotazione del Trust "Con Noi".	€ 10.000
Congregazione Figlie di San Francesco di Sales - Roma	Realizzazione di alcuni interventi urgenti sull'immobile del convento di San Cerbone (Massa Pisana).	€ 10.000
Il Circo e la Luna - Associazione Sportiva Dilettantistica - Borgo a Mozzano	Realizzazione del Concerto degli auguri - Teatro Alfieri – Castelnuovo Garfagnana - 31 dicembre 2021.	€ 8.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2021
Istituto Comprensivo Massarosa 1° - Massarosa	Acquisto di materiale informatico.	€ 6.392
Filarmonica Gaetano Luporini Aps – S.Gennaro (Capannori)	Realizzazione del concerto “Se fosse un angelo”.	€ 6.300
Comune di San Romano in Garfagnana	Cofinanziamento per la partecipazione al progetto ministeriale “Borghi in festival”.	€ 6.000
A.S.Com.Tur. Lucca - Associazione per lo Sviluppo Commerciale e Turistico - Lucca	Progetto editoriale “La storia degli ultimi 20 anni attraverso gli scatti de Il Tirreno”.	€ 6.000
Associazione Osservatorio dei Mestieri D’Arte - Firenze	Quota associativa 2021 oltre all’aggiornamento e l’implementazione del sito Italia su Misura.	€ 5.250
Comune di Villa Collemandina	Cofinanziamento per la partecipazione al progetto ministeriale “Borghi in festival”.	€ 5.000
Lucca Ail Onlus - Sezione Autonoma dell’Associazione Italiana Contro le Leucemie, Linfomi e Mieloma - Lucca	Acquisto di 400 decorazioni natalizie.	€ 4.200
Maria Pacini Fazzi Editore Srl - Lucca	Acquisto per la distribuzione a scuole e biblioteche del territorio del volume “San Martino. La quarta cattedrale. Undici secoli di storia” di Giuseppe Ghilarducci.	€ 4.000
Fondazione Barsanti e Matteucci - Lucca	Contribuzione in qualità di socio fondatore per l’anno 2021.	€ 3.000
Comune di Massarosa	Rimessa in funzione di un impianto antintrusione presso la scuola Secondaria di 1° grado M.Pellegrini di Massarosa.	€ 2.281
Corpo Musicale G.Puccini - Gruppo Folkloristico La Castellana - Lucca	Realizzazione di un concerto di beneficenza presso il Teatro del Giglio di Lucca in data 3 dicembre 2021.	€ 2.000
Comune di Massarosa	Realizzazione di un nuovo impianto di videosorveglianza.	€ 1.830
Edizioni Ets Srl - Pisa	Acquisto per la distribuzione a scuole e biblioteche del territorio del volume “Giacomo Puccini. Nato per il teatro”.	€ 1.500
<b>TOTALE</b>		<b>€ 683.437</b>

Si forniscono infine, di seguito, le ulteriori informazioni richieste dall'Atto di Indirizzo del 19 aprile 2001, paragrafo 12.3), lett. a):

## **FONDI PER L'ATTIVITA' D'ISTITUTO:**

### **Fondo di stabilizzazione delle erogazioni**

saldo al 31/12/2020.....	<b>23.612.960 €</b>
giro al Fondo per le erogazioni nei settori rilevanti .....	- <b>1.386.331 €</b>
accantonamento dell'esercizio.....	8.010.565 €
saldo al 31/12/2021.....	<b>30.237.194 €</b>

Il Fondo, destinato alla stabilizzazione delle erogazioni in un orizzonte temporale pluriennale, è stato utilizzato a copertura di erogazioni deliberate nell'anno, nei settori rilevanti, per complessivi € 1.386.331 ed è stato incrementato per € 8.010.565 a seguito dell'accantonamento operato nel presente bilancio.

### **Fondo per le erogazioni nei settori rilevanti**

saldo al 31/12/2020.....	<b>16.991.718 €</b>
giro dal Fondo acquisto beni mobili strumentali.....	4.705 €
giro dal Fondo di stabilizzazione delle erogazioni .....	1.386.331 €
impegni revocati .....	1.133.613 €
credito di imposta "Fondo contrasto povertà educativa minorile" .....	1.445.036 €
credito d'imposta FUN .....	314.190 €
credito di imposta "Welfare di comunità" .....	998.470 €
utilizzi per erogazioni deliberate nell'esercizio .....	- <b>20.876.361 €</b>
accantonamento dell'esercizio.....	15.537.262 €
saldo al 31/12/2021.....	<b>16.934.964 €</b>

Il Fondo accoglie le somme accantonate per effettuare le erogazioni nei settori rilevanti dell'esercizio successivo.

Nel corso dell'esercizio il fondo ha accolto:

- l'importo complessivo di € 4.705, liberato dal Fondo acquisto beni mobili strumentali per quote di ammortamento anno 2021 relative a:
  - ♦ beni mobili acquisiti a seguito di specifico progetto nel settore "Educazione, istruzione e formazione" (€ 4.323);
  - ♦ beni mobili destinati all'allestimento di locali adibiti al Museo della Casa Natale di Giacomo Puccini, acquistati con utilizzo di fondi per attività istituzionale (€ 382);
- le somme svincolate per il mancato perfezionamento di erogazioni deliberate in precedenti esercizi, per complessivi € 1.133.613;
- l'importo di € 1.445.036 pari al credito d'imposta di cui all'art.1, comma 394, della Legge n.208/2015, riconosciuto alla Fondazione a fronte del versamento effettuato al "Fondo per il contrasto della povertà educativa minorile" di complessivi € 2.223.133;

- l'importo di € 314.190 pari al credito d'imposta di cui all'art.62, comma 6, della Legge n.117/2017, riconosciuto alla Fondazione a fronte del versamento effettuato nell'anno al FUN (Fondo Unico Nazionale per il Volontariato) di € 943.003;
- l'importo di € 998.470 pari al credito d'imposta, di cui all'art.1, comma 201, della Legge n.205/2017, riconosciuto alla Fondazione a fronte di erogazioni nell'ambito dei settori rilevanti, volte a promuovere un *welfare* di comunità, deliberate negli anni 2018, 2019 e 2020 ed anche corrisposte;
- l'importo complessivo di € 1.386.331 dal Fondo di stabilizzazione delle erogazioni.

### **Fondo per le erogazioni negli altri settori statutari**

Il Fondo, avente la medesima natura del precedente, ma con riferimento agli altri settori ammessi, ha avuto nel corso dell'esercizio la seguente movimentazione:

saldo al 31/12/2020.....	<b>5.500.517 €</b>
impegni revocati .....	133.517 €
credito di imposta "Welfare di comunità" .....	789.199 €
utilizzi per erogazioni deliberate nell'esercizio .....	- 5.245.708 €
accantonamento dell'esercizio.....	5.377.108 €
saldo al 31/12/2021.....	<b>6.554.633 €</b>

### **Altri fondi**

La voce, per un valore complessivo di € 41.328.887, comprende i seguenti fondi:

- Fondo nazionale iniziative comuni per € 272.411;
- Fondo acquisto immobili strumentali per € 33.112.090;
- Fondo acquisto beni mobili d'arte per € 3.346.428;
- Fondo acquisto beni mobili strumentali per € 3.964;
- Fondo partecipazione Fondazione con il Sud per € 4.436.682;
- Fondo partecipazione Lucense S.C.a R.L. per € 157.312.

#### *Fondo nazionale iniziative comuni*

saldo al 31/12/2020.....	<b>182.228 €</b>
utilizzi dell'esercizio	0 €
accantonamento dell'esercizio.....	90.183 €
saldo al 31/12/2021.....	<b>272.411 €</b>

Nel 2012 l'Assemblea degli associati ACRI approvò all'unanimità il progetto di costituzione di un Fondo nazionale per iniziative comuni da parte delle Fondazioni, per il perseguimento di scopi di utilità sociale e di promozione dello sviluppo economico nell'ambito dei settori ammessi previsti dalla legislazione di riferimento, attraverso il finanziamento di iniziative comuni condivise.

Il Fondo è alimentato dalle Fondazioni aderenti attraverso accantonamenti annuali, in sede di approvazione del bilancio, pari allo 0,3% dell'Avanzo dell'esercizio al netto degli accantonamenti a

riserve patrimoniali (riserva obbligatoria e riserva per integrità del patrimonio) e a copertura di disavanzi pregressi. Le risorse accantonate rimangono di pertinenza delle Fondazioni sino al momento in cui vengono richiamate dall'ACRI per il sostegno delle iniziative prescelte.

#### *Fondo acquisto immobili strumentali*

saldo al 31/12/2020.....	<b>30.874.554 €</b>
opere incrementative immobile S.Micheletto .....	160.137 €
opere incrementative immobile via Brunero Paoli angolo via del Bastardo .....	2.077.399 €
saldo al 31/12/2021.....	<b>33.112.090 €</b>

Il Fondo rappresenta la contropartita dei beni immobili strumentali acquistati e ristrutturati con fondi destinati all'attività istituzionale, iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale, in particolare:

- complesso immobiliare di "S.Micheletto" (€ 13.309.510);
- parte del complesso immobiliare denominato "La Stecca" (€ 13.996.204);
- immobile "Casa Natale di Giacomo Puccini" (€ 887.486);
- complesso immobiliare "Via Brunero Paoli angolo Via del Bastardo" (€ 4.918.891).

#### *Fondo acquisto beni mobili d'arte*

saldo al 31/12/2020 .....	<b>3.346.428 €</b>
saldo al 31/12/2021 .....	<b>3.346.428 €</b>

Il Fondo, costituito con le somme destinate alle erogazioni istituzionali deliberate negli esercizi dal 2002 al 2015 (comprese quelle rivenienti dal Fondo per le erogazioni nei settori rilevanti), ed in parte con quelle accantonate al Fondo di stabilizzazione delle erogazioni, trova la sua utilizzazione nella posta dell'attivo "Beni mobili d'arte" e nello specifico per l'acquisto ed il restauro di una serie di beni mobili di rilevante valore artistico o storico, esposti presso la sede della Fondazione o presso comodatari al fine di renderli fruibili al pubblico.

#### *Fondo acquisto beni mobili strumentali*

saldo al 31/12/2020.....	<b>8.669 €</b>
quote ammortamento 2021 .....	- <b>4.705 €</b>
saldo al 31/12/2021.....	<b>3.964 €</b>

Il Fondo rappresenta la contropartita dei seguenti beni strumentali - acquistati con utilizzo di fondi per attività istituzionale - iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale per il loro valore residuo:

- beni mobili acquistati dalla Fondazione, ed in parte concessi in comodato a Celsius Srl, per l'allestimento degli spazi destinati ad ospitare corsi *post* universitari (€ 2.881);
- beni mobili destinati all'allestimento di locali adibiti al Museo della Casa Natale di Giacomo Puccini e concessi in comodato alla Fondazione Giacomo Puccini (€ 1.083).

Il fondo viene liberato annualmente di un importo pari alla quota di ammortamento di detti beni a beneficio del Fondo per le erogazioni nei settori rilevanti.

*Fondo partecipazione Fondazione con il Sud*

saldo al 31/12/2020 .....	<b>4.436.682 €</b>
saldo al 31/12/2021 .....	<b>4.436.682 €</b>

Il Fondo rappresenta la contropartita della partecipazione nella Fondazione con il Sud iscritta nell'attivo di bilancio nella voce "Immobilizzazioni finanziarie: altre partecipazioni".

*Fondo partecipazione Lucense S.C.a R.L.*

saldo al 31/12/2020.....	157.312 €
saldo al 31/12/2021 .....	<b>157.312 €</b>

Trattasi del fondo di copertura a fronte della partecipazione in Lucense S.C.a R.L. iscritta nell'attivo di bilancio nella voce "Immobilizzazioni finanziarie: altre partecipazioni", costituito in conformità alle indicazioni fornite dall'Autorità di Vigilanza in merito agli investimenti privi di adeguata redditività.

**Fondo per le erogazioni di cui all'articolo 1, comma 47, della Legge n.178 del 2020**

Il Fondo accoglie l'ammontare del "risparmio fiscale annuo" derivante dalla riduzione a metà della tassazione dei dividendi percepiti da taluni enti non commerciali da destinare al finanziamento delle attività d'interesse generale indicate nell'articolo 1, comma 45, della Legge 178/2020.

consistenza all' 1/1/2021 .....	<b>0 €</b>
accantonamento dell'esercizio.....	4.085.630 €
saldo al 31/12/2021 .....	<b>4.085.630 €</b>

## Erogazioni Deliberate

---

saldo al 31/12/2020 € 31.081.134

### deliberato 2021:

Ricerca scientifica e tecnologica	€	5.029.811	
Salute pubblica, medicina preventiva e riabilitativa	€	708.000	
Educazione, istruzione e formazione	€	6.309.319	
Arte, attività e beni culturali	€	6.262.979	
Volontariato, filantropia e beneficenza	€	2.566.252	
Sviluppo locale	€	1.332.250	
Crescita e formazione giovanile	€	800.011	
Assistenza agli anziani	€	443.617	
Realizzazione lavori di pubblica utilità	€	2.669.830	€ 26.122.069

### erogato 2021:

Ricerca scientifica e tecnologica	€	4.103.261	
Salute pubblica, medicina preventiva e riabilitativa	€	352.221	
Educazione, istruzione e formazione	€	5.497.620	
Arte, attività e beni culturali	€	4.754.143	
Volontariato, filantropia e beneficenza	€	2.375.363	
Sviluppo locale	€	1.162.315	
Crescita e formazione giovanile	€	552.266	
Assistenza agli anziani	€	323.867	
Realizzazione lavori di pubblica utilità	€	1.407.256	€ -20.528.311

impegni revocati a valere sugli esercizi pregressi € -1.267.130

saldo al 31/12/2021 € 35.407.762

Conclusivamente, il rendiconto evidenzia un avanzo dell'esercizio di complessivi € 37.576.571, un accantonamento alla riserva obbligatoria di cui all'art.8, primo comma, lett.c) del D.Lgs.153/1999 per € 7.515.314, determinato sulla base delle disposizioni dettate con decreto del Direttore Generale del Dipartimento del Tesoro del 9 febbraio 2022 nella misura del 20% dell'avanzo dell'esercizio e un accantonamento al Fondo Unico Nazionale per il volontariato per € 1.046.138.

Dedotto l'accantonamento di € 90.184 al Fondo nazionale iniziative comuni, residua quindi la somma di € 28.924.935, che si propone di destinare:

- quanto ad € 20.914.370 al Fondo per le erogazioni, di cui € 15.537.262 al Fondo per le erogazioni nei settori rilevanti ed € 5.377.108 al Fondo per le erogazioni negli altri settori statutari;
- quanto al residuo di € 8.010.565 al Fondo di stabilizzazione delle erogazioni.

Si sottopongono infine all'approvazione da parte dell'Organo di Indirizzo il Bilancio dell'esercizio 2021 e le proposte sopra formulate.

Lucca, 12 aprile 2022

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

**BILANCIO DI ESERCIZIO 2021**

**SCHEMI DI BILANCIO E NOTA INTEGRATIVA**



## **SCHEMI DI BILANCIO**

**Stato Patrimoniale  
Conto Economico  
Rendiconto Finanziario**

**- SCHEMI DI BILANCIO -**  
STATO PATRIMONIALE

ATTIVO		31/12/2021	31/12/2020
<b>1</b>	Immobilizzazioni materiali e immateriali:	91.022.628	88.121.344
	a) beni immobili	85.064.912	82.831.782
	di cui:		
	- beni immobili strumentali	82.144.410	79.911.280
	b) beni mobili d'arte	5.564.289	4.870.546
	c) beni mobili strumentali	235.676	261.639
	d) altri beni	157.751	157.377
<b>2</b>	Immobilizzazioni finanziarie:	988.839.112	1.061.390.705
	b) altre partecipazioni	408.061.080	454.845.870
	di cui:		
	- partecipazioni di controllo	0	0
	c) titoli di debito	15.956.155	52.805.776
	d) altri titoli	564.821.877	551.705.353
	e) altre attività finanziarie	0	2.033.706
<b>3</b>	Strumenti finanziari non immobilizzati:	153.994.936	137.678.280
	a) strumenti finanziari affidati in gestione patrimoniale individuale	67.272.929	59.659.820
	b) strumenti finanziari quotati	84.019.176	75.524.048
	di cui:		
	- titoli di debito	2.553.938	5.241.022
	- titoli di capitale	4.006.716	2.649.000
	- parti di organismi di investimento collettivo del risparmio	77.458.522	67.634.026
	c) strumenti finanziari non quotati	2.702.831	2.494.412
	di cui:		
	- parti di organismi di investimento collettivo del risparmio	2.702.831	2.494.412
<b>4</b>	Crediti	6.489.442	5.043.143
	di cui:		
	- esigibili entro l'esercizio successivo	3.242.771	2.564.718
<b>5</b>	Disponibilità liquide	101.381.683	22.086.441
<b>7</b>	Ratei e risconti attivi	632.827	1.035.047
<b>Totale dell'attivo</b>		<b>1.342.360.628</b>	<b>1.315.354.960</b>

**- SCHEMI DI BILANCIO -**  
STATO PATRIMONIALE

<b>PASSIVO</b>		<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>
<b>1</b>	Patrimonio netto:	1.202.893.357	1.195.393.043
	a) fondo di dotazione	239.945.961	239.945.961
	b) riserva da donazioni	1.297.171	1.312.171
	c) riserva da rivalutazioni e plusvalenze	740.532.089	740.532.089
	d) riserva obbligatoria	157.163.824	149.648.510
	e) riserva per l'integrità del patrimonio	63.894.919	63.894.919
	h) fondo beni con vincolo di destinazione	59.393	59.393
<b>2</b>	Fondi per l'attività d'istituto:	99.141.309	85.111.068
	a) fondo di stabilizzazione delle erogazioni	30.237.194	23.612.960
	b) fondi per le erogazioni nei settori rilevanti	16.934.964	16.991.718
	c) fondi per le erogazioni negli altri settori statutari	6.554.633	5.500.517
	d) altri fondi	41.328.888	39.005.873
	f) fondo per le erogazioni di cui all'articolo 1, comma 47, della Legge n. 178 del 2020	4.085.630	0
<b>3</b>	Fondi per rischi e oneri di cui:	2.975.061	1.914.289
	- strumenti finanziari derivati passivi	0	0
<b>4</b>	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	246.851	339.096
<b>5</b>	Erogazioni deliberate:	35.407.762	31.081.134
	a) nei settori rilevanti	30.168.877	28.560.579
	b) negli altri settori statutari	5.238.885	2.520.555
<b>6</b>	Fondo per il volontariato	1.002.042	898.907
<b>7</b>	Debiti	675.982	599.937
	di cui:		
	- esigibili entro l'esercizio successivo	675.982	599.937
<b>8</b>	Ratei e risconti passivi	18.264	17.486
<b>Totale del passivo</b>		<b>1.342.360.628</b>	<b>1.315.354.960</b>

<b>CONTI D'ORDINE</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>
Beni di terzi	74.612	74.612
Beni presso terzi	1.131.597.140	1.119.082.268
Garanzie e impegni	143.661.345	131.356.560
Impegni di erogazione	24.212.623	21.410.993
Altri conti d'ordine	3.799.782	6.481.227
<b>Totale conti d'ordine</b>	<b>1.303.345.502</b>	<b>1.278.405.660</b>

**- SCHEMI DI BILANCIO -**  
**CONTO ECONOMICO**

		31/12/2021	31/12/2020
<b>1</b>	Risultato delle gestioni patrimoniali individuali	3.321.701	1.382.992
<b>2</b>	Dividendi e proventi assimilati:	44.496.321	39.863.569
	b) da altre immobilizzazioni finanziarie	44.381.153	39.700.756
	c) da strumenti finanziari non immobilizzati	115.168	162.813
<b>3</b>	Interessi e proventi assimilati:	1.017.051	1.793.392
	a) da immobilizzazioni finanziarie	649.347	1.344.032
	b) da strumenti finanziari non immobilizzati	364.278	431.812
	c) da crediti e disponibilità liquide	3.426	17.548
<b>4</b>	Rivalutazione (svalutazione) netta di strumenti finanziari non immobilizzati di cui:	2.039.601	4.643.153
	- da strumenti finanziari derivati	0	0
	- utili e perdite su cambi	0	0
<b>5</b>	Risultato della negoziazione di strumenti finanziari non immobilizzati	3.194.994	1.307.994
<b>6</b>	Rivalutazione (svalutazione) netta di immobilizzazioni finanziarie di cui:	-5.635.156	-7.227.430
	- da strumenti finanziari derivati	0	0
	- utili e perdite su cambi	1.019.921	-2.480.933
<b>7</b>	Rivalutazione (svalutazione) netta di attività non finanziarie	-753	-322
<b>9</b>	Altri proventi di cui:	624.591	588.886
	- contributi in conto esercizio	0	0
<b>10</b>	Oneri:	-6.920.994	-5.612.937
	a) compensi e rimborsi spese organi statutari	-562.169	-520.412
	b) per il personale di cui:	-2.235.504	-2.046.004
	- per la gestione del patrimonio	-178.191	-164.908
	c) per consulenti e collaboratori esterni	-259.237	-222.245
	d) per servizi di gestione del patrimonio	-820.451	-706.077
	e) interessi passivi e altri oneri finanziari	-7.600	-17.078
	f) commissioni di negoziazione	-111.778	-145.362
	g) ammortamenti	-133.436	-178.351
	h) accantonamenti di cui:	-1.174.016	-112.024
	- utili su cambi	-1.019.168	0
	i) altri oneri	-1.616.803	-1.665.384
<b>11</b>	Proventi straordinari di cui:	9.072.990	3.913.687
	- plusvalenze da alienazioni di immobilizzazioni finanziarie	8.861.433	3.188.510
<b>12</b>	Oneri straordinari di cui:	-6.602.278	-1.621.270
	- minusvalenze da alienazioni di immobilizzazioni finanziarie	-6.536.548	-1.557.545
<b>13</b>	Imposte	-2.945.867	-5.322.697
<b>13-bis</b>	Accantonamento ex art. 1, comma 44, della Legge n. 178 del 2020	-4.085.630	0
<b>Avanzo dell'esercizio</b>		<b>37.576.571</b>	<b>33.709.017</b>
<b>14</b>	Accantonamento alla riserva obbligatoria	-7.515.314	-6.741.803
<b>16</b>	Accantonamento al fondo per il volontariato	-1.046.138	-898.907
<b>17</b>	Accantonamento ai fondi per l'attività d'istituto:	-29.015.119	-26.068.307
	a) al fondo di stabilizzazione delle erogazioni	-8.010.565	-3.987.405
	b) ai fondi per le erogazioni nei settori rilevanti	-15.537.262	-16.674.912
	c) ai fondi per le erogazioni negli altri settori statutari	-5.377.108	-5.325.088
	d) agli altri fondi	-90.184	-80.902
<b>Avanzo residuo</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

**- SCHEMI DI BILANCIO -**  
**RENDICONTO FINANZIARIO**

	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>
accantonamento alla ROB	7.515.314	6.741.803
accantonamento al volontariato	1.046.138	898.907
accantonamento fondi per l'attività d'istituto	29.015.119	26.068.307
<b>Avanzo dell'esercizio</b>	<b>37.576.571</b>	<b>33.709.017</b>
ammortamenti	133.436	178.351
+/- minus/plus da valutazione strum. fin. non immobilizzati	(2.039.601)	-4.643.153
+/- minus/plus da valutazione strum. fin. immobilizzati	5.635.156	7.227.430
incremento/(decremento) fondo rischi e oneri	1.060.772	(440.416)
incremento/(decremento) TFR	(92.245)	20.195
decremento/(incremento) ratei e risconti attivi (relativi alla gest. operativa)	29.785	12.734
incremento/(decremento) ratei e risconti passivi (relativi alla gest. operativa)	861	(2.128)
decremento/(incremento) crediti di gestione	(1.446.299)	4.523.675
incremento/(decremento) debiti di gestione	76.045	(4.145.191)
<b>A) Liquidità generata (assorbita) dalla gestione dell'esercizio</b>	<b>40.934.481</b>	<b>36.440.514</b>
erogazioni effettuate nell'esercizio	(20.528.311)	(16.427.017)
erogazioni a valere sul fondo volontariato	(943.003)	(949.456)
(decremento)/incremento "fondi per le erogazioni"	3.546.895	2.314.885
(decremento)/incremento "altri fondi"	6.323.166	200.275
<b>B) Liquidità assorbita (generata) per interventi in materia di erogazioni</b>	<b>-11.601.253</b>	<b>-14.861.313</b>
decremento/(incremento) immobilizzazioni materiali e immateriali	(3.034.720)	(503.174)
decremento/(incremento) immobilizzazioni finanziarie	66.916.437	(100.069.355)
decremento/(incremento) strumenti finanziari non immobilizzati	(14.277.055)	(2.126.597)
decremento/(incremento) ratei e risconti attivi (relativi alla gest. finanziaria)	372.435	130.674
incremento/(decremento) ratei e risconti passivi (relativi alla gest. finanziaria)	(83)	(442)
incremento/(decremento) riserva da donazioni	(15.000)	(11.000)
<b>C) Liquidità assorbita dalla variazione di elementi patrimoniali</b>	<b>49.962.014</b>	<b>-102.579.894</b>
<b>D) Liquidità generata (assorbita) dalla gestione (A+B+C)</b>	<b>79.295.242</b>	<b>-81.000.693</b>
<b>E) Disponibilità liquide all'1/1</b>	<b>22.086.441</b>	<b>103.087.134</b>
<b>Disponibilità liquide al 31/12 (D+E)</b>	<b>101.381.683</b>	<b>22.086.441</b>



## Premessa

## Criteria di redazione e valutazione

### Note allo stato patrimoniale

01. Immobilizzazioni materiali e immateriali
02. Immobilizzazioni finanziarie
03. Strumenti finanziari non immobilizzati
04. Crediti
05. Disponibilità liquide
06. Ratei e risconti attivi
07. Patrimonio netto
08. Fondi per l'attività d'istituto
09. Fondi per rischi e oneri
10. Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
11. Erogazioni deliberate
12. Fondo per il volontariato
13. Debiti
14. Ratei e risconti passivi

### Conti d'ordine

### Note al conto economico

15. Risultato delle gestioni patrimoniali individuali
16. Dividendi e proventi assimilati
17. Interessi e proventi assimilati
18. Rivalutazione netta di strumenti finanziari non immobilizzati
19. Risultato della negoziazione di strumenti finanziari non immobilizzati
20. Svalutazione netta di immobilizzazioni finanziarie
21. Rivalutazione (svalutazione) netta di attività non finanziarie
22. Altri proventi
23. Oneri
24. Proventi straordinari
25. Oneri straordinari
26. Imposte
27. Accantonamento ex art. 1, comma 44, della Legge n. 178 del 2020
28. Accantonamento alla riserva obbligatoria
29. Accantonamento al fondo per il volontariato
30. Accantonamento ai fondi per l'attività d'istituto

## Premessa

Il presente bilancio è stato redatto, nelle more dell'emanazione del regolamento previsto dall'art.9 del D.Lgs.153/1999, secondo le regole contenute nell'Atto di Indirizzo del Ministero del Tesoro del 19 aprile 2001, coerentemente alle norme del Codice Civile, in quanto compatibili, e ai principi contabili nazionali definiti dall'Organismo Italiano di Contabilità, e tenendo conto delle disposizioni dettate con decreto del Direttore Generale del Dipartimento del Tesoro, con il quale sono definite le misure degli accantonamenti alla riserva obbligatoria e alla riserva per l'integrità del patrimonio.

Nella redazione del bilancio sono stati altresì adottati gli orientamenti contabili contenuti nella versione aggiornata del documento approvato dal Consiglio dell'Acri nella seduta del 16 luglio 2014 e predisposto dalla Commissione Bilancio e Questioni fiscali al fine di promuovere una maggiore uniformità di rilevazione in contabilità e di esposizione in bilancio dei fatti gestionali delle Fondazioni bancarie.

In relazione agli interventi modificativi operati alle norme del Codice Civile dal D.Lgs.139/2015 sono state recepite le direttive fornite in merito da Acri, in particolare:

- ◆ per quanto concerne fattispecie già disciplinate nel citato Atto di Indirizzo:
  - sono mantenuti nello stato patrimoniale i conti d'ordine e nel conto economico le voci “Proventi straordinari” e “Oneri straordinari”;
  - restano esplicitati nella relazione sulla gestione i fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, in luogo della nota integrativa, con le relative indicazioni sulla natura, l'effetto patrimoniale, finanziario ed economico;
  - si continuano ad applicare, per gli strumenti finanziari immobilizzati e non immobilizzati, i criteri di valutazione contenuti nell'Atto di Indirizzo, in luogo del criterio del costo ammortizzato;
- ◆ per quanto concerne fattispecie non disciplinate nel citato Atto di Indirizzo:
  - è redatto il rendiconto finanziario;
  - è applicato il criterio del costo ammortizzato ai crediti e ai debiti sorti successivamente al 1° gennaio 2016 sempre che gli effetti non siano irrilevanti;
  - sono recepiti i criteri di rilevazione e valutazione degli strumenti finanziari derivati e delle attività e passività monetarie e non monetarie in valuta contenuti nel Codice Civile, tenendo conto delle specificità istituzionali ed operative delle Fondazioni bancarie.

## **Criteria di redazione e valutazione**

Il bilancio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla nota integrativa; per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente; non sono riportate le voci che non presentano importi né per l'esercizio al quale si riferisce il bilancio, né per quello precedente.

Il rendiconto finanziario si pone l'obiettivo di evidenziare, per le varie aree di attività della Fondazione, il contributo - in termini di generazione o assorbimento di liquidità - alla formazione del fabbisogno o del *surplus* netto di liquidità del periodo.

Nella nota integrativa sono fornite le informazioni richieste dall'Atto di Indirizzo e quelle ritenute necessarie per dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione economica, patrimoniale e finanziaria della Fondazione.

Il bilancio è redatto privilegiando, ove possibile, la rappresentazione della sostanza sulla forma.

### **Immobilizzazioni materiali e immateriali**

Sono iscritte al costo di acquisto sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio in relazione alla residua possibilità di utilizzazione, a partire dall'esercizio di entrata in funzione del bene; il costo del *software* è ammortizzato in un periodo di tre anni.

Gli immobili di interesse storico-artistico, i terreni, i beni mobili d'arte e le biblioteche non sono ammortizzati. Non sono altresì ammortizzate le unità immobiliari destinate alla locazione nell'ambito di un intervento nell'*housing* sociale e quelle comunque messe a disposizione di terzi per il perseguimento di uno scopo istituzionale, ciò in conformità al citato emanando regolamento sulla contabilità e sul bilancio che non consente l'ammortamento dei beni immobili diversi da quelli adibiti a sede.

I beni durevoli la cui utilizzazione è limitata nel tempo e che abbiano un costo di modesta entità non sono iscritti tra le immobilizzazioni; il loro costo è imputato interamente al conto economico nell'esercizio in cui è sostenuto.

### **Immobilizzazioni finanziarie**

Gli strumenti finanziari costituenti forme di investimento durevole sono iscritti tra le immobilizzazioni e sono valutati al costo di acquisto.

Le polizze di capitalizzazione, coerentemente agli orientamenti contabili in tema di bilancio predisposti dall'Acri, sono iscritte al valore di sottoscrizione incrementato annualmente del rendimento maturato e certificato dalle compagnie assicurative.

Le immobilizzazioni che, alla data di chiusura dell'esercizio, risultino durevolmente di valore inferiore al costo di acquisto sono svalutate a tale minor valore.

### **Strumenti finanziari non immobilizzati**

Gli strumenti finanziari quotati e non immobilizzati sono valutati al valore di mercato; le parti di organismi di investimento collettivo del risparmio aperti armonizzati sono considerate strumenti finanziari quotati.

Gli strumenti finanziari non quotati e non immobilizzati sono valutati al minore tra il costo di acquisto e il valore presumibile di realizzo.

Per le quote di fondi comuni di investimento mobiliare aperto di tipo speculativo le cui caratteristiche ne consentono, a fine anno, un'appropriata valorizzazione, è applicato, coerentemente al parere dell'Autorità di Vigilanza, il criterio di valutazione al mercato.

Le operazioni relative agli strumenti finanziari affidati in gestione patrimoniale individuale sono contabilizzate con scritture riepilogative riferite alla data di chiusura dell'esercizio ed effettuate in conformità ai rendiconti trasmessi dai gestori, come consentito dal paragrafo 4.1 dell'Atto di Indirizzo. Nella rispettiva voce di bilancio, in aderenza ai citati orientamenti contabili Acri, confluiscono, oltre al valore degli strumenti finanziari, anche gli importi della liquidità e di eventuali partite da addebitare e/o accreditare, il cui totale coincide con l'ammontare complessivo del patrimonio risultante alla fine dell'esercizio dai rendiconti dei gestori.

### **Strumenti finanziari derivati**

Gli strumenti finanziari derivati sono iscritti al *fair value* e valutati secondo il criterio previsto dall'art.2426, punto 11-*bis*, Cod.Civ. e dal conseguente OIC 32. I derivati incorporati in altri strumenti finanziari sono scorporati in virtù del principio della sostanza dell'operazione.

Gli strumenti finanziari derivati attivi di copertura sono iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie o tra gli strumenti finanziari non immobilizzati a seconda della classificazione dell'attività o della passività coperta.

Gli altri strumenti finanziari derivati attivi sono iscritti tra gli strumenti finanziari non immobilizzati.

Gli strumenti finanziari derivati passivi sono iscritti tra i Fondi per rischi e oneri.

Date le peculiarità normative e istituzionali delle Fondazioni che non consentono di costituire transitorie riserve patrimoniali, gli utili da valutazione di strumenti finanziari derivati non utilizzati o non necessari per la copertura, sono accantonati ad apposito Fondo per rischi e oneri ad eccezione di quelli relativi a strumenti per i quali si applica il criterio di valutazione al valore di mercato prevista dal paragrafo 10.8 dell'Atto di Indirizzo e di quelli riferiti a strumenti contenuti nelle gestioni patrimoniali individuali.

Sono altresì imputate direttamente ad apposito Fondo per rischi e oneri le variazioni del *fair value* degli strumenti finanziari derivati che coprono il rischio di variazione dei flussi finanziari attesi di un altro strumento finanziario o di un'operazione programmata.

### **Crediti**

I crediti sono iscritti al valore nominale, corrispondente al valore di presumibile realizzo. Il criterio del costo ammortizzato ai crediti sorti successivamente al 1° gennaio 2016 non è applicato se gli effetti sono irrilevanti, ossia nel caso di crediti con scadenza inferiore ai 12 mesi, ovvero quando i costi di transazione, le commissioni pagate tra le parti ed ogni differenza tra valore iniziale e valore a scadenza sono di scarso rilievo.

### **Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono rappresentate dai saldi dei conti correnti e depositi bancari e postali, nonché dalle giacenze di cassa contante e valori bollati alla data di chiusura dell'esercizio.

### **Riserva obbligatoria**

La Riserva obbligatoria di cui all'art.8 c.1 lett.c) del D.Lgs.153/1999 accoglie gli accantonamenti annuali effettuati secondo le disposizioni dell'Autorità di Vigilanza ed ha la finalità di salvaguardare il valore del patrimonio. Per l'anno 2020 l'accantonamento è determinato in misura pari al venti per cento dell'avanzo dell'esercizio, secondo quanto indicato con decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze.

### **Riserva per l'integrità del patrimonio**

La Riserva per l'integrità del patrimonio accoglie gli accantonamenti annuali facoltativi effettuati al solo fine di conservare il valore del patrimonio, in misura non superiore al quindici per cento dell'avanzo dell'esercizio, in coerenza alle disposizioni dettate dall'Autorità di Vigilanza.

### **Fondo di stabilizzazione delle erogazioni**

Il fondo di stabilizzazione delle erogazioni è finalizzato a contenere la variabilità delle erogazioni in un orizzonte temporale pluriennale e viene utilizzato negli esercizi in cui i proventi non siano sufficienti a garantire gli impegni istituzionali assunti o per finanziare interventi non previsti.

### **Fondi per le erogazioni nei settori rilevanti e negli altri settori statuari**

I fondi per le erogazioni rappresentano le somme disponibili per l'attività erogativa dell'esercizio successivo. Dall'esercizio 2015 l'intero ammontare delle erogazioni è deliberato a valere sulle risorse accantonate ai Fondi per l'attività d'istituto sulla base dell'avanzo dell'anno precedente sì da dare certezza di risorse alla progettazione dell'attività erogativa. L'entità complessiva delle erogazioni deliberate nell'anno è esplicitata nel bilancio di missione.

### **Altri fondi per l'attività d'istituto**

Gli altri fondi per l'attività d'istituto rappresentano la contropartita di beni e partecipazioni, iscritti nelle voci "Immobilizzazioni materiali e immateriali" e "Immobilizzazioni finanziarie" dell'attivo dello stato patrimoniale, acquistati con fondi per le erogazioni, stante la natura strumentale degli stessi rispetto alle finalità istituzionali della Fondazione.

Nella voce "Altri fondi per l'attività d'istituto" sono altresì compresi:

- ♦ il fondo di copertura a fronte degli investimenti privi di adeguata redditività e non rientranti nelle tipologie di cui all'art.7, c.3-bis, del D.Lgs.153/1999, in conformità alle indicazioni fornite dall'Autorità di Vigilanza con lettera del 24/12/2010;
- ♦ il "Fondo nazionale iniziative comuni" che accoglie gli accantonamenti annuali - pari allo 0,3% dell'Avanzo dell'esercizio al netto degli accantonamenti a riserve patrimoniali e a copertura di disavanzi pregressi - destinati ad alimentare il Fondo Nazionale per le Iniziative Comuni delle Fondazioni, istituito, in conformità alla delibera assembleare Acri del 4 aprile 2012, con l'obiettivo di avviare una collaborazione tra le Fondazioni per il perseguimento di scopi di

utilità sociale e di promozione dello sviluppo economico nell'ambito dei settori ammessi previsti dalla legislazione di riferimento, attraverso il finanziamento di iniziative comuni condivise.

### **Fondo per le erogazioni di cui all'articolo 1, comma 47, della Legge n. 178 del 2020**

Il Fondo accoglie l'ammontare del "risparmio fiscale annuo" derivante dal dimezzamento della base imponibile dei dividendi percepiti da taluni enti non commerciali. L'accantonamento annuo è determinato in misura pari alla minor imposta derivante dall'applicazione dell'aliquota IRES vigente, al 50% della somma dei dividendi complessivamente incassati nell'anno (utilizzando quindi il principio di cassa anziché quello di competenza) corrisposti da soggetti diversi da quelli residenti o localizzati in Stati o territori a regime fiscale privilegiato. L'applicazione della suddetta agevolazione fiscale è subordinata alla destinazione dell'imposta non dovuta al finanziamento delle attività di interesse generale indicate nell'articolo 1, comma 45, della Legge n.178/2020, accantonandola, fino all'erogazione, nel presente fondo destinato all'attività istituzionale.

### **Fondi per rischi e oneri**

I fondi per rischi e oneri accolgono gli stanziamenti destinati alla copertura di perdite, oneri o debiti di natura determinata, di esistenza probabile o certa, dei quali alla data di chiusura dell'esercizio sono indeterminati l'ammontare o la data di sopravvenienza. La voce accoglie tra l'altro:

- ♦ il "Fondo credito d'imposta Irpeg" che rappresenta la contropartita di quanto evidenziato nell'attivo a fronte di crediti d'imposta verso l'Erario che sono stati oggetto di contenzioso tributario e che non possono ancora qualificarsi, prudenzialmente, come certi, in quanto si prospetta l'attivazione di apposito giudizio diretto all'ottenimento del rimborso;
- ♦ l'ammontare degli strumenti finanziari derivati passivi;
- ♦ l'accantonamento degli utili da valutazione di strumenti finanziari derivati non utilizzati o non necessari per la copertura diversi da quelli contenuti nelle gestioni patrimoniali individuali e da quelli quotati per i quali si applica la valutazione al mercato;
- ♦ le variazioni del *fair value* degli strumenti finanziari derivati che coprono il rischio di variazione dei flussi finanziari attesi di un altro strumento finanziario o di un'operazione programmata;
- ♦ l'accantonamento dell'eventuale utile netto conseguente all'iscrizione delle attività e passività monetarie in valuta al cambio a pronti alla data di chiusura dell'esercizio, diverse da quelle contenute nelle gestioni patrimoniali individuali e dagli strumenti finanziari non immobilizzati, quotati, valutati al valore di mercato.

### **Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

Il fondo accoglie gli accantonamenti previsti dalle disposizioni di legge e dai contratti vigenti a favore del personale dipendente, al netto della quota impiegata nel fondo di previdenza integrativa.

### **Erogazioni deliberate**

Sono iscritte al valore nominale e rappresentano l'ammontare delle erogazioni deliberate, a favore di beneficiari determinati, e non ancora pagate alla data di chiusura dell'esercizio.

### **Fondo per il volontariato**

Il fondo, inizialmente istituito in base all'art.15 della Legge 266/1991, accoglie i debiti residui per le somme accantonate nell'esercizio e in quelli precedenti in conformità alle disposizioni ed agli accordi vigenti, da ultimo il D.Lgs.117/2017 recante la riforma del "Terzo Settore", che prevede, tra l'altro, che l'accantonamento annuale obbligatorio, nonché eventuali contributi integrativi o volontari, siano destinati ad un Fondo Unico Nazionale (FUN) amministrato da un Organismo Nazionale di Controllo sui Centri di Servizio per il Volontariato.

### **Debiti**

I debiti sono iscritti al valore nominale. Il criterio del costo ammortizzato ai debiti sorti successivamente al 1° gennaio 2016 non è applicato se gli effetti sono irrilevanti, ossia nel caso di debiti con scadenza inferiore ai 12 mesi, ovvero quando i costi di transazione, le commissioni pagate tra le parti ed ogni differenza tra valore iniziale e valore a scadenza sono di scarso rilievo.

### **Attività e passività in valuta**

Le attività e le passività monetarie in valuta sono iscritte al cambio a pronti alla data di chiusura dell'esercizio. I conseguenti utili o perdite sono imputati al conto economico e l'eventuale utile netto è accantonato in apposito Fondo per rischi e oneri; non rileva a tal fine quello relativo agli strumenti contenuti nelle gestioni patrimoniali individuali e quello riferito agli strumenti finanziari non immobilizzati quotati per i quali la valutazione al valore di mercato, prevista dal paragrafo 10.8 dell'Atto di Indirizzo, e, conseguentemente la relativa svalutazione o rivalutazione, include anche l'effetto cambio.

Le attività e passività in valuta non monetarie sono iscritte al cambio vigente al momento del loro acquisto.

### **Ratei e risconti**

I ratei e i risconti attivi e passivi sono determinati secondo il principio della competenza temporale.

### **Proventi e oneri**

La rilevazione dei proventi e degli oneri avviene nel rispetto del principio di competenza economico temporale e del principio di prudenza, anche in funzione della conservazione del valore del patrimonio.

I dividendi azionari sono di competenza dell'esercizio nel corso del quale viene deliberata la loro distribuzione; per i proventi derivanti dagli organismi di investimento collettivo del risparmio si fa riferimento al criterio di cassa (eccezione contemplata dai più volte citati orientamenti contabili Acri).

I proventi sui quali sia stata applicata una ritenuta a titolo d'imposta o un'imposta sostitutiva sono riportati al netto delle imposte.

**Avanzo dell'esercizio**

Esprime l'ammontare delle risorse da destinare all'attività istituzionale e alla salvaguardia del patrimonio. E' determinato dalla differenza fra i proventi e i costi di gestione e le imposte. In base all'Avanzo vengono determinate le destinazioni stabilite dalla legge.

## **Note allo stato patrimoniale**

## ATTIVO

### 1. Immobilizzazioni materiali e immateriali

	<i>al 31/12/2021</i>	<i>al 31/12/2020</i>	<i>variazione</i>
<b><i>Immobilizzazioni materiali e immateriali</i></b>			
beni immobili di cui:	85.064.912	82.831.782	2.233.130
- beni immobili strumentali	82.144.410	79.911.280	2.233.130
- beni immobili non strumentali	2.920.502	2.920.502	-
beni mobili d'arte	5.564.289	4.870.546	693.743
beni mobili strumentali	235.676	261.639	-25.963
altri beni	157.751	157.377	374
<b>TOTALE</b>	<b>91.022.628</b>	<b>88.121.344</b>	<b>2.901.284</b>

#### MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI

<i>Movimentazione</i>	<i>Beni immobili</i>	<i>Beni mobili d'arte</i>	<i>Beni mobili strumentali</i>	<i>Altri beni</i>
Valore iniziale	82.831.782	4.870.546	261.639	157.377
Acquisti/Donazioni	2.237.536	693.743	101.142	2.391
Rivalutazioni	-	-	-	-
Cessioni/Donazioni	-	-	92	-
Svalutazioni	-	-	-	-
Amm.ti dell'esercizio	4.406	-	127.013	2.017
Altre variazioni	-	-	-	-
<b>Valore al 31/12/2021</b>	<b>85.064.912</b>	<b>5.564.289</b>	<b>235.676</b>	<b>157.751</b>

#### Beni immobili strumentali

La voce comprende i seguenti immobili:

##### *Complesso immobiliare di "S.Micheletto"*

Complesso immobiliare sito in Lucca, acquistato l'8 febbraio 2002 dalla Cassa di Risparmio di Lucca SpA; trattasi di fabbricato di notevole pregio storico-artistico, tutelato ai sensi del D.Lgs.n.42/2004, destinato in parte a sede della Fondazione ed in parte ad ospitare manifestazioni ed iniziative culturali, artistiche e di formazione coerenti con i fini istituzionali della stessa, nonché, per una considerevole parte degli spazi, concesso permanentemente in uso gratuito alla Fondazione Centro Studi sull'Arte "Licia e Carlo Ludovico Ragghianti" e ad altri enti *no profit*.

Le spese relative all'acquisto, nonché alle successive opere incrementative, sono state sostenute con utilizzo di fondi per erogazioni nei settori rilevanti; in particolare nel corso dell'esercizio sono state sostenute spese per complessivi € 160.137 relative prevalentemente alla straordinaria manutenzione delle facciate e della copertura di alcune porzioni del Complesso.

La valutazione è fatta al costo di acquisto aumentato degli oneri incrementativi:

– costo di acquisto	€	6.911.536
– oneri incrementativi anni 2002-2020	€	6.237.836
– oneri incrementativi anno 2021	€	160.137
<b>TOTALE</b>	<b>€</b>	<b>13.309.509</b>

*interamente sostenuto con fondi per le erogazioni*

*Complesso immobiliare denominato “La Stecca”*

Complesso immobiliare sito in Lucca, Via della Quarquonia, acquistato il 19 giugno 2006; trattasi di fabbricato per il quale è stato emesso, in data 27/11/2007, il Decreto di Vincolo storico-artistico ai sensi del D.Lgs.n.42/2004, destinato prevalentemente ad ospitare alloggi, aule, laboratori, mensa e servizi accessori a beneficio di IMT Alti Studi di Lucca (istituto statale di istruzione universitaria di alta formazione dottorale con ordinamento speciale) cui è stato concesso in comodato d’uso a titolo gratuito. Stante la natura strumentale dell’immobile, rispetto alle finalità perseguite dalla Fondazione, per la copertura degli oneri (relativi all’acquisto ed alle successive opere incrementative) sono stati utilizzati fondi destinati alle erogazioni per l’attività istituzionale con le eccezioni a seguire, per le quali il costo inerente è stato sostenuto con fondi patrimoniali:

- porzione del piano terra dell’immobile che nell’anno 2010 era stata scorporata e collocata tra gli immobili non strumentali non essendo più riferibile agli scopi istituzionali della Fondazione in quanto locata a terzi per l’esercizio di una attività commerciale. A partire dal 1° gennaio 2014, essendo cessato il contratto di locazione, tali locali sono rientrati nella disponibilità della Fondazione e sono stati oggetto di ristrutturazione, al fine di destinarli a spazio multifunzionale per mostre ed eventi nell’ambito delle finalità istituzionali, riacquisendo pertanto la natura di immobile strumentale (valore contabile € 1.391.017 comprensivo degli oneri di ristrutturazione);
- area urbana di mq.110 adiacente e funzionale al Complesso, acquistata per complessivi € 5.130.

L'importo iscritto in bilancio risulta come segue:

– costo di acquisto	€	2.200.000
– oneri incrementativi anni 2006-2015	€	13.132.221
– oneri per acquisto locali adiacenti e posti auto anno 2008	€	733.748
– oneri per acquisto locali adiacenti anno 2009	€	837.500
– cessione in permuta posto auto anno 2009	€	- 27.500
– scorporo locali adiacenti anno 2010	€	- 1.488.748
– scorporo locali piano terra non strumentali anno 2010	€	- 1.080.000
– riclassificazione locali piano terra non strumentali anno 2014	€	1.080.000
– oneri per acquisto area urbana adiacente anno 2015	€	5.130
<b>TOTALE</b>	<b>€</b>	<b>15.392.351</b>
<i>di cui con fondi per le erogazioni</i>	€	<i>13.996.204</i>
<i>con fondi patrimoniali</i>	€	<i>1.396.147</i>

#### *Complesso immobiliare “Convento di San Francesco”*

Complesso immobiliare sito nel centro storico di Lucca, acquistato il 28 dicembre 2010 per € 4.700.000 con fondi patrimoniali; trattasi di immobile risalente alla prima metà del 1200, di notevole pregio storico-artistico, tutelato ai sensi del D.Lgs.n.42/2004.

Il complesso, adeguatamente ristrutturato, è in gran parte destinato alle necessità di IMT Alti Studi di Lucca cui è stato concesso in comodato d'uso gratuito; la ristrutturazione, infatti, oltre ad essere finalizzata al restauro conservativo, in virtù della presenza di affreschi e di importanti elementi architettonici, ha consentito la realizzazione di ulteriori spazi da mettere a disposizione di dottorandi e ricercatori.

La parte del complesso relativa alla chiesa e all'ex chiesa di San Franceschetto è rimasta nella disponibilità della Fondazione ed è utilizzata per mostre, spettacoli ed eventi culturali in genere attinenti alle finalità istituzionali.

La valutazione è fatta al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori e incrementativi di diretta imputazione:

– costo di acquisto e oneri accessori	€	4.714.055
– scorporo locali da immobile “La Stecca”	€	1.488.748
– oneri incrementativi anni 2010-2017	€	26.658.647
– oneri per acquisto locali adiacenti anno 2011	€	375.896
– oneri per acquisto locali adiacenti anno 2013	€	1.683.897
– cessione in permuta locali e aree anno 2013	€	- 1.106.143
<b>TOTALE</b>	<b>€</b>	<b>33.815.100</b>
<i>interamente sostenuto con fondi patrimoniali</i>		

### *Immobilie “Casa Natale di Giacomo Puccini”*

Immobilie sito nel centro storico di Lucca in cui nacque Giacomo Puccini e dove ha sede il Museo a lui dedicato, acquistato il 28 dicembre 2010 contestualmente a tutti i beni mobili costituenti il citato Museo e iscritti in bilancio alla voce “Beni mobili d’arte”, con utilizzo di fondi per l’attività istituzionale; sia l’immobile che i beni mobili sono stati dichiarati di pubblico interesse ai sensi del D.Lgs.n.42/2004.

Nell’anno 2011 la Fondazione ha sostenuto le spese per l’esecuzione di tutti i lavori occorrenti a ripristinare l’immobile e a renderlo idoneo ad esporre i mobili e gli arredi che costituiscono il Museo, a conclusione dei quali, al fine di destinare l’intero complesso di beni alla fruizione del pubblico, l’immobile e i beni mobili sono stati concessi in comodato alla Fondazione Giacomo Puccini di Lucca che gestisce il Museo.

L’importo iscritto in bilancio è rappresentato da:

– costo di acquisto	€	300.000
– oneri incrementativi anno 2011	€	587.486
<b>TOTALE</b>	<b>€</b>	<b>887.486</b>

*interamente sostenuto con fondi per le erogazioni*

### *Immobilie “Limonaia degli Osservanti”*

Immobilie di nuova costruzione realizzato sull’area edificabile sita sul lato sud del parco denominato “Giardino degli Osservanti” nel centro storico di Lucca, acquistata il 6 ottobre 2015. Il fabbricato, che ricalca il sedime del vecchio edificio ad uso militare demolito, è stato ultimato nel corso dell’anno 2017 e suddiviso in due unità:

- una, da utilizzare, quale supporto della sede principale di “S.Micheletto”, come magazzino e/o per altre esigenze della Fondazione; tale unità immobiliare essendo pertanto adibita a sede è stata ammortizzata e il valore contabile è pari ad € 127.042;
- l’altra, destinata a finalità istituzionali, è stata concessa in comodato d’uso a titolo gratuito ad Anfass Onlus di Lucca al fine di utilizzarla come piccolo bar-ristorante nell’ambito della realizzazione di progetti educativi per l’inclusione sociale e lavorativa di soggetti con disabilità intellettiva e relazionale; valore contabile € 1.356.695.

L’importo iscritto in bilancio è rappresentato da:

– costo di acquisto area edificabile e oneri accessori	€	303.435
– oneri incrementativi anni 2015-2017	€	1.200.129
– ammortamento anni 2017-2020	€	-15.421
– ammortamento anno 2021	€	-4.406
<b>TOTALE</b>	<b>€</b>	<b>1.483.737</b>

*interamente sostenuto con fondi patrimoniali*

### *Complesso immobiliare “Via Brunero Paoli angolo Via del Bastardo”*

Complesso immobiliare sito nel centro storico di Lucca, tutelato ai sensi del D.Lgs.n.42/2004, per il quale la Fondazione aveva sottoscritto ad inizio 2017 un contratto preliminare di compravendita e si era impegnata a sottoscrivere l’atto pubblico di acquisto entro il mese di giugno 2018. L’atto è stato perfezionato il 27 giugno 2018 e il progetto per l’acquisto e la ristrutturazione del complesso, per il quale è stato chiesto un contributo al Ministero dell’Istruzione dell’Università e della Ricerca mediante partecipazione al bando di gara per la realizzazione di nuove strutture residenziali universitarie, è finalizzato all’ampliamento delle residenze universitarie da mettere a disposizione di IMT Alti Studi Lucca.

L’importo iscritto in bilancio si riferisce alla capitalizzazione degli oneri sostenuti nell’anno 2017 per la fattibilità e la realizzazione del progetto di ristrutturazione, al costo di acquisto aumentato degli oneri accessori e alle successive spese incrementative; in particolare nel corso dell’esercizio sono state sostenute spese di ristrutturazione per complessivi € 2.077.399;

– oneri anno 2017	€	196.238
– costo di acquisto e oneri accessori anno 2018	€	2.494.053
– oneri incrementativi anno 2020	€	151.201
– oneri incrementativi anno 2021	€	2.077.399
<b>TOTALE</b>	<b>€</b>	<b>4.918.891</b>

*interamente sostenuto con fondi per le erogazioni*

### *Immobili “housing sociale”*

Trattasi di:

- cinquantatré unità immobiliari abitative (valore contabile € 9.950.371) acquistate dalla Fondazione con fondi patrimoniali e destinate ad un intervento nell’ambito dell’*housing sociale* in esecuzione del protocollo di intesa sottoscritto il 14 dicembre 2010 con Provincia di Lucca, Regione Toscana e Fondazione Casa Lucca.

Gli immobili, scelti secondo i criteri stabiliti da apposita Deliberazione del Consiglio Regionale della Toscana, sono ubicati nei comuni aderenti a Fondazione Casa Lucca e precisamente: n.2 appartamenti nel comune di Borgo a Mozzano, n.3 appartamenti nel comune di Barga, n.8 appartamenti nel comune di Porcari, n.20 appartamenti nel comune di Lucca, n.10 appartamenti nel comune di Capannori e n.10 appartamenti nel comune di Massarosa. In attuazione del citato protocollo i suddetti alloggi, destinati obbligatoriamente alla locazione per 25 anni a canone sostenibile, sono assegnati secondo una graduatoria per singolo comune, a nuclei familiari che, pur avendo una fonte di reddito, non possono permettersi l’onere di un affitto a canoni di mercato;

- cinque unità immobiliari abitative (valore contabile € 1.976.568) che si sono aggiunte alle precedenti nell’ambito del progetto *housing* sociale di cui sopra; le abitazioni, tutte locate, sono ubicate nel centro storico di Lucca, Via Brunero Paoli angolo Via degli Orti e sono state ricavate da un unico edificio denominato “Ex carrozzeria”, acquistato il 22 giugno 2017, per il quale è stato emesso, in data 7/9/2016, il Decreto di Vincolo storico-artistico ai sensi del D.Lgs.n.42/2004. I lavori di ristrutturazione dell’edificio, che hanno permesso la realizzazione delle cinque unità abitative autonome, sono stati ultimati nei primi mesi dell’anno 2020.

L’importo iscritto in bilancio è rappresentato dal costo d’acquisto aumentato dei rispettivi oneri accessori e delle spese per opere incrementative:

– costo di acquisto anno 2011	€	5.798.371
– costo di acquisto anno 2012	€	4.048.520
– costo di acquisto anno 2017	€	266.076
– oneri incrementativi anni 2012-2020	€	1.813.972
<b>TOTALE</b>	<b>€</b>	<b>11.926.939</b>
<i>interamente sostenuto con fondi patrimoniali</i>		

#### *Immobilie “Palazzo Micheletti”*

Trattasi della porzione strumentale del Compendio immobiliare posto in Lucca, Via Borgo Giannotti, per il quale la Fondazione ha ricevuto, con atto di donazione dell’11 settembre 2017, il diritto della nuda proprietà, con il vincolo che una parte dell’immobile, da mettere gratuitamente a disposizione della Fondazione, sia utilizzata per finalità di tipo sociale. In ottemperanza a quanto previsto dall’atto di donazione e ricevuto l’assenso della parte donante, in data 1/10/2018 sono stati sottoscritti con Associazione Luna Onlus e Azienda Pubblica di Servizi alla Persona Centro “Carlo del Prete”, i contratti di comodato d’uso gratuito dell’unità immobiliare posta al piano primo con il fine esclusivo, da parte dei comodatari, dello sviluppo di specifici progetti nell’ambito socio-educativo e riabilitativo.

Sulla donazione grava annualmente un onere a carico della Fondazione per un importo forfettario da riconoscere a titolo di rimborso spese alla parte donante che ha a sé riservato il diritto di usufrutto vitalizio; tale importo, fissato inizialmente in € 15.000, è soggetto, come previsto dall’atto di donazione, a revisione annuale (€ 15.000 per l’anno 2021).

Il valore dell’intero Complesso iscritto in bilancio è di € 1.185.334, di cui € 410.397 riferito alla porzione che ha assunto nel 2018 la natura di unità immobiliare strumentale per il perseguimento degli scopi istituzionali della Fondazione. Lo stesso valore complessivo (pari a quello attribuito nell’atto di donazione), al netto dell’onere annuale citato, è iscritto nella voce “Riserva da donazioni” del Patrimonio netto; la ripartizione di tale valore tra immobili strumentali e non strumentali è stato determinato in proporzione al valore catastale delle singole unità immobiliari.

L'importo iscritto in bilancio è determinato sulla base del valore attribuito nell'atto di donazione:

– valore da atto di donazione anno 2017	€	410.397
<b>TOTALE</b>	<b>€</b>	<b>410.397</b>

#### Beni immobili non strumentali

La voce si riferisce a:

##### *Immobilabile “Palazzo Micheletti”*

Porzione non strumentale, del valore di € 774.937, del Compendio immobiliare posto in Lucca, Via Borgo Giannotti, di cui alla precedente nota.

##### *Acconti su beni immobili*

Trattasi di una quota (€ 2.145.565) del corrispettivo pagato per il subentro, a partire dal 1° luglio 2013, in un contratto di *leasing* finanziario relativo ad un immobile situato nel comune di Capannori Loc. Guamo. Tale importo, determinato dalla differenza tra il valore del bene alla data di cessione del contratto e il valore attuale dei pagamenti ancora dovuti, decurtata della quota di maxicanone relativa al periodo di durata residua del *leasing*, rappresenta un costo sospeso fino al riscatto e quindi un acconto sul futuro acquisto del cespite.

La differenza (€ 354.435) rispetto al corrispettivo complessivamente pagato di € 2.500.000, costituisce un onere per il subentro nel godimento del bene, imputato nella voce “altri oneri” del conto economico, da ripartirsi in funzione della residua durata del contratto mediante risconto.

La Fondazione, sempre a partire dal 1° luglio 2013, è altresì subentrata nel relativo contratto di locazione in essere con Agenzia delle Entrate Direzione Regionale della Toscana.

#### Beni mobili d'arte

La voce comprende i seguenti beni:

- cento opere pittoriche iscritte in bilancio per complessivi € 4.133.336. Fanno parte di queste opere quattro dipinti del pittore Luigi De Servi, ricevuti in donazione da terzi, cui è stato attribuito un valore unitario di € 6.000, pari a quello indicato nell'atto di donazione e tre dipinti del pittore lucchese Agostino Giulio Pistelli, anch'essi ricevuti in donazione, per un valore stimato di complessivi € 1.300.

Nel corso dell'anno sono stati acquistati tredici dipinti per un valore complessivo di € 670.375: un dipinto di Antonio Franchi, “Maria Maddalena che rinuncia alla vanità”; un dipinto di Girolamo Scaglia, “Giuditta e Oloferne con l'ancella Abra”; due dipinti di Vincenzo di Bertone Civitali, “San Vincenzo” e “Santo Stefano”; due dipinti di Pietro Paolini, “Cupido dormiente” e “Cupido che forgia le frecce”; un dipinto attribuito a Vittorio Matteo Corcos, “Ritratto di Giosuè

Carducci”; tre dipinti di Luigi De Servi, “Donna sdraiata”, “Ritratto di Astolfo Bertolucci” e “Ritratto di Ugo Bertolucci”; un dipinto di Giorgio Lucchesi, “Ritratto di Ubaldo Bertolucci”; un dipinto di Arturo Daniele, “Il ramaio con la venditrice di stracci”; un dipinto di Pompeo Girolamo Batoni, “Ritratto di Gentiluomo”. Durante l’esercizio, per questi ultimi due dipinti nonché per “Il sogno di Don Josè De San Martin” e “Wilson firma la dichiarazione di guerra (o pace?) alla Germania” di Luigi De Servi, acquistati nell’esercizio 2020, sono state sostenute spese di restauro per complessivi € 6.504;

- manoscritti, enciclopedie e progetti storici per complessivi € 337.365; nel corso dell’esercizio sono stati acquistati nove lotti di carteggi, mappe acquarellate e lettere, in maggior parte manoscritti da Elisa Bonaparte, relativi al governo e alla vita pubblica lucchese, per un valore di € 13.864;
- collezioni fotografiche d’autore per € 26.297;
- un manufatto in maiolica di Montelupo raffigurante il “Volto Santo”, risalente al XVI secolo, acquisito per € 7.747;
- mobili, arredi e cimeli storici costituenti il Museo della Casa Natale di Giacomo Puccini per complessivi € 450.000;
- un oggetto d’arte (Madonna del Soccorso di Giovanni Vamburè) a destinazione vincolata, acquistato dalla Fondazione per € 59.393 e concesso in comodato gratuito all’Arcidiocesi di Lucca, esposto al pubblico presso il Museo dell’Opera del Duomo;
- altri oggetti d’arte per complessivi € 550.151, rappresentati da sculture e creazioni artistiche varie; nel corso dell’esercizio è stato acquistato un bozzetto in bronzo su base lignea di Niccolò Codino, "Uomo che dissoda la terra", per un valore di € 3.000.

I beni sono iscritti in bilancio al costo di acquisto maggiorato, ove necessario, delle spese di restauro. Una parte considerevole, per complessivi € 3.346.428, è stata acquisita con fondi per le erogazioni e si riferisce a beni di particolare pregio artistico o storico, esposti presso la sede della Fondazione o presso comodatari al fine di renderli fruibili al pubblico.

### Beni mobili strumentali

La voce comprende i seguenti beni mobili strumentali, iscritti in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento, per complessivi € 235.676:

– macchine da ufficio elettroniche	€	80.468
– arredamento	€	2.890
– mobili e macchine da ufficio ordinarie	€	3.151
– macchinari e attrezzature varie	€	94.290
– impianti di allarme e di ripresa televisiva	€	34.579
– impianti interni speciali di comunicazione	€	10.919
– impianti multimediali	€	8.296
– impianti e mezzi di sollevamento immobile “Casa Puccini”	€	1.083

## Altri beni

La voce comprende:

- biblioteche ricevute da terzi in donazione (collezioni Tobino e Santini), valorizzate per € 154.937, corrispondenti agli importi indicati nei relativi atti, e messe a disposizione del pubblico presso la Fondazione Centro Studi sull'Arte "Licia e Carlo Ludovico Ragghianti" di Lucca;
- immobilizzazioni immateriali, iscritte in bilancio al loro costo residuo (€ 2.814), costituite esclusivamente da *software*.

## 2. Immobilizzazioni finanziarie

	<i>al 31/12/2021</i>	<i>al 31/12/2020</i>	<i>variazione</i>
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>			
altre partecipazioni	408.061.080	454.845.870	-46.784.790
titoli di debito	15.956.155	52.805.776	-36.849.621
altri titoli	564.821.877	551.705.353	13.116.524
altre attività finanziarie	0	2.033.706	-2.033.706
<b>TOTALE</b>	<b>988.839.112</b>	<b>1.061.390.705</b>	<b>-72.551.593</b>

Di seguito si riporta la suddivisione tra strumenti finanziari immobilizzati quotati e non, intendendo per quotati quelli oggetto di quotazione su un mercato regolamentato e gli organismi di investimento collettivo del risparmio aperti armonizzati per i quali il valore di mercato è costituito dai rispettivi *Net Asset Value* (NAV) di fine esercizio.

	<i>Altre partecipazioni</i>	<i>Titoli di debito</i>	<i>Altri titoli</i>	<i>Altre attività finanziarie</i>	<i>Totale</i>
<b>Titoli quotati</b>					
Valore contabile	278.053.889	176.055	78.739.175	-	356.969.119
	28,12%	0,02%	7,96%	-	36,10%
Valore di mercato	193.092.535	173.594	73.772.333	-	267.038.462
Variazioni di valore positive	6.411.548	-	2.553.398	-	8.964.946
Variazioni di valore negative	91.372.902	2.461	7.520.240	-	98.895.603
<b>Titoli non quotati</b>					
Valore contabile	130.007.191	15.780.100	486.082.702	-	631.869.993
	13,15%	1,59%	49,16%	-	63,90%
Quota patrimonio netto (*)	264.315.069	-	-	-	264.315.069
Valore di presumibile realizzo	-	13.626.083	1.020.000	-	14.646.083
NAV	-	-	527.066.435	-	527.066.435
Variazioni di valore positive	134.406.185	99.559	62.248.529	-	196.754.273
Variazioni di valore negative	98.307	2.253.576	20.244.796	-	22.596.679

(\*) Risultante dall'ultimo bilancio approvato dal Consiglio di Amministrazione della Società.

Le riduzioni di valore emerse alla fine dell'esercizio, rispetto al valore contabile di diversi strumenti finanziari immobilizzati, sono state valutate, al fine di accertarne la durevolezza o meno, considerando in generale:

- che il valore di mercato, data la volatilità dei corsi, non costituisce l'unico parametro di riferimento nella valutazione, dovendosi tenere conto di altri fattori quali la capacità reddituale, la consistenza e la stabilità patrimoniale della società o dell'emittente il titolo;
- relativamente alle partecipazioni azionarie, la previsione o meno dell'erogazione di un dividendo per i prossimi esercizi, di entità tale da garantire un'adeguata redditività, e la consistenza del relativo patrimonio netto (tangibile, per le società finanziarie) per azione (definito come patrimonio netto della società decurtato dell'importo delle immobilizzazioni immateriali al netto dell'eventuale relativa fiscalità differita).

Ai fini della valutazione suddetta sono considerati quali elementi esimenti:

- nei primi tre anni dall’investimento, relativamente alle partecipazioni in SPAC, SIIQ e *small/mid cap* quotate su mercati regolamentati e detenute in ragione delle aspettative di apprezzamento di valore, la possibilità che le prospettive di creazione di valore si esprimano in linea con quanto indicato nei piani industriali posti a base delle decisioni di investimento ovvero con il consenso di mercato;
- relativamente alle partecipazioni in società non quotate su mercati regolamentati, le particolari situazioni riferibili alle stesse tali da far ritenere probabile una creazione di valore nei successivi esercizi di entità tale da consentire quantomeno l’integrale azzeramento della riduzione di valore suddetta.

La situazione economico-finanziaria e patrimoniale manifestata dalle partecipate Banca del Monte di Lucca SpA, Banca Carige SpA e Banca Monte dei Paschi di Siena SpA unitamente alla mancata previsione dell’erogazione di adeguati dividendi da parte delle stesse per i prossimi esercizi, ha comportato la necessità di qualificare le relative riduzioni di valore come durature considerando:

- per la partecipata Banca del Monte di Lucca SpA, la consistenza al 31/12/2021 della frazione per azione del patrimonio netto tangibile della società, pari a € 0,22567886;
- per la partecipata Banca Carige SpA, il valore medio a cui la partecipazione è stata dismessa nel mese di gennaio 2022 (contro un valore di *tangible book value* della Società al 31/12/2021 di unitari € 1,54206241);
- per Banca Monte dei Paschi di Siena SpA, prudente valutare la Società in misura pari al 50% del *tangible book value* del 31/12/2021 (unitari € 5,97305251) arrotondando l’importo risultante al valore di € 3. Ciò tenuto conto del prezzo di cessione a cui sono state effettuate (ovvero solo proposte) operazioni similari – collocato all’interno di un *range* di prezzi attorno a 0,5 volte il patrimonio netto della banca ceduta e ipotizzando la diluizione che la Fondazione potrebbe subire – o decidere di subire – in occasione del rafforzamento patrimoniale – da effettuarsi a condizioni di mercato – che la Società realizzerà nel corso dell’anno 2022 e per il quale non sono ancora note le modalità di attuazione.

Ammontare rettifiche di valore su partecipazioni per complessivi € 6.655.077 così ripartiti:

Banca del Monte di Lucca SpA	€ 92.430
Banca Carige SpA	€ 1.420.361
Banca Monte dei Paschi di Siena SpA	€ 5.142.286

L’applicazione del cambio a pronti, rilevato alla data di chiusura dell’esercizio, alle attività finanziarie in valuta di natura obbligazionaria ha comportato la rilevazione a conto economico di una rivalutazione di € 1.019.921; a fronte di tale utile, al netto della rettifica di valore di € 753, operata sul saldo in TRY del conto corrente bancario detenuto dalla Fondazione al 31/12/2021, è stato effettuato un accantonamento all’apposito Fondo per rischi e oneri.

Tutte le restanti riduzioni di valore sui titoli immobilizzati non sono state invece considerate durevoli e non hanno quindi comportato alcuna svalutazione. In particolare, per i fondi alternativi mobiliari e immobiliari chiusi, assecondando la logica dell'investimento in *private equity*, sono state valutate non durevoli considerato l'orizzonte temporale residuo.

### Altre partecipazioni

<i>Movimentazione</i>	<i>Partecipazioni non quotate</i>				
	<i>Cassa Depositi e Prestiti SpA</i>	<i>Lucense S.C. a R.L.</i>	<i>Green Lucca SpA</i>	<i>Fondazione con il Sud</i>	<i>F2I SGR SpA</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	87.449.100	157.312	8.390.742	4.436.682	369.359
Acquisti/sottoscrizioni	-	-	-	-	-
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in aumento	-	-	-	-	-
Vendite/rimborsi	-	-	8.390.742	-	-
Svalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in diminuzione	-	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	87.449.100	157.312	-	4.436.682	369.359

<i>Movimentazione</i>	<i>Partecipazioni non quotate</i>				
	<i>Gradiente SGR SpA</i>	<i>SINLOC SpA</i>	<i>Banca del Monte di Lucca SpA</i>	<i>CDP Reti SpA</i>	<i>A11 Venture Srl</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	153.136	5.217.590	6.241.420	5.012.745	468.103
Acquisti/sottoscrizioni	-	-	-	-	-
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in aumento	-	-	-	-	-
Vendite/rimborsi	-	-	-	-	-
Svalutazioni	-	-	92.430	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in diminuzione	-	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	153.136	5.217.590	6.148.990	5.012.745	468.103

<i>Movimentazione</i>	<i>Partecipazioni non quotate</i>			
	<i>NCP I S.C.A. SICAR</i>	<i>Struttura Informatica SpA</i>	<i>Bonifiche Ferraresi SpA Società agricola</i>	<i>Feeling Green Srl</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	100.000	306.335	-	-
Acquisti/sottoscrizioni	-	-	10.020.000	10.167.839
Rivalutazioni	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-
Altre variazioni in aumento	-	-	-	-
Vendite/rimborsi	-	-	-	-
Svalutazioni	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-
Altre variazioni in diminuzione	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	100.000	306.335	10.020.000	10.167.839

<i>Movimentazione</i>	<i>Partecipazioni quotate</i>				
	<i>Banca MPS SpA</i>	<i>Intesa Sanpaolo SpA</i>	<i>Unieuro SpA</i>	<i>Cattolica Assicurazioni Soc.Coop.</i>	<i>Atlantia SpA</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	11.592.286	20.111.178	1.629.527	3.142.134	17.604.800
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	2.242.450	11.284.340	1.380.128	2.293.000	11.772.000
Acquisti/sottoscrizioni	445.156	4.729.082	-	-	-
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in aumento	-	-	-	-	-
Vendite/rimborsi	445.156	-	1.629.527	3.142.134	-
Svalutazioni	5.142.286	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in diminuzione	-	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	6.450.000	24.840.260	-	-	17.604.800
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	1.917.800	17.737.200	-	-	13.964.000

<i>Movimentazione</i>	<i>Partecipazioni quotate</i>				
	<i>Eni SpA</i>	<i>Banco BPM SpA</i>	<i>Mediobanca SpA</i>	<i>Telecom Italia SpA (az.risp.)</i>	<i>Snam SpA</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	18.760.142	111.383.487	17.551.480	17.103.573	9.849.892
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	9.402.800	33.973.041	13.949.000	11.442.600	9.662.100
Acquisti/sottoscrizioni	6.089.200	-	-	-	32.580
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in aumento	-	-	-	-	-
Vendite/rimborsi	-	-	17.551.480	-	9.882.472
Svalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in diminuzione	-	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	24.849.342	111.383.487	-	17.103.573	-
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	20.774.000	49.606.654	-	11.280.600	-

<i>Movimentazione</i>	<i>Partecipazioni quotate</i>				
	<i>SARAS SpA</i>	<i>UniCredit SpA</i>	<i>B.F. SpA</i>	<i>Banca Carige SpA</i>	<i>UnipolSai Assicurazioni SpA</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	2.804.811	4.914.000	14.928.012	2.649.817	16.878.843
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	2.021.300	3.059.200	22.032.656	2.380.121	14.105.000
Acquisti/sottoscrizioni	-	-	-	-	6.750.285
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in aumento	-	-	-	-	-
Vendite/rimborsi	-	4.914.000	2.129.816	-	-
Svalutazioni	-	-	-	1.420.361	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in diminuzione	-	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	2.804.811	-	12.798.196	1.229.456	23.629.128
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	1.872.720	-	18.839.944	1.191.647	22.320.000

<i>Movimentazione</i>	<i>Partecipazioni quotate</i>				
	<i>BANCA IFIS SpA</i>	<i>Engie S.A.</i>	<i>Assicurazioni Generali SpA</i>	<i>Azimut Holding SpA</i>	<i>FNM SpA</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	5.669.600	1.973.502	19.542.910	19.905.937	-
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	3.670.000	1.252.000	15.686.000	15.993.000	-
Acquisti/sottoscrizioni	-	-	5.257.269	-	470.511
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in aumento	-	-	-	-	-
Vendite/rimborsi	5.669.600	-	24.800.179	19.905.937	-
Svalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in diminuzione	-	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	-	1.973.502	-	-	470.511
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	-	1.301.400	-	-	429.800

<i>Movimentazione</i>	<i>Partecipazioni quotate</i>				
	<i>Banca Mediolanum SpA</i>	<i>Poste Italiane SpA</i>	<i>Coima RES SpA SHQ</i>	<i>Edison SpA (az.risp.)</i>	<i>Elica SpA</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	4.970.580	4.947.250	4.000.000	1.461.208	528.703
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	4.260.000	4.160.000	2.624.000	1.514.970	464.250
Acquisti/sottoscrizioni	5.833.657	-	-	-	-
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in aumento	-	-	-	-	-
Vendite/rimborsi	10.804.237	4.947.250	-	1.461.208	528.703
Svalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in diminuzione	-	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	-	-	4.000.000	-	-
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	-	-	2.992.000	-	-

<i>Movimentazione</i>	<i>Partecipazioni quotate</i>				
	<i>Notorious Pictures SpA</i>	<i>Eles Semiconductor Equipment SpA</i>	<i>FOS SpA</i>	<i>Astaldi SpA</i>	<i>Guala Closures SpA</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	174.194	572.012	446.569	51.091	823.000
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	128.712	419.120	380.475	37.753	823.000
Acquisti/sottoscrizioni	-	98.299	-	-	-
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in aumento	-	-	-	-	-
Vendite/rimborsi	-	-	446.569	51.091	823.000
Svalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in diminuzione	-	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	174.194	670.311	-	-	-
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	121.272	549.000	-	-	-

<i>Movimentazione</i>	<i>Partecipazioni quotate</i>				
	<i>Fiat Chrysler Automobiles N.V.</i>	<i>Stellantis N.V.</i>	<i>Autostrade Meridionali SpA</i>	<i>Banca Generali SpA</i>	<i>Enel SpA</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	-	-	572.808	-	-
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	-	-	343.800	-	-
Acquisti/sottoscrizioni	4.304.541	-	-	5.811.592	15.439.533
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in aumento	-	4.304.541	-	-	-
Vendite/rimborsi	-	4.304.541	-	-	1.200.356
Svalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in diminuzione	4.304.541	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	-	-	572.808	5.811.592	14.239.177
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	-	-	502.200	5.812.500	14.092.000

<i>Movimentazione</i>	<i>Partecipazioni quotate</i>				
	<i>Relatech SpA</i>	<i>Sesa SpA</i>	<i>Rai Way SpA</i>	<i>Infr. Wireless Italiane SpA</i>	<i>BFF BANK SpA</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	-	-	-	-	-
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	-	-	-	-	-
Acquisti/sottoscrizioni	1.045.409	1.263.269	1.441.960	1.424.264	1.022.236
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in aumento	-	-	-	-	-
Vendite/rimborsi	235.051	658.425	1.441.960	1.424.264	1.022.236
Svalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in diminuzione	-	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	810.358	604.844	-	-	-
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	813.960	650.250	-	-	-

<i>Movimentazione</i>	<i>Partecipazioni quotate</i>				
	<i>The Italian Sea Group SpA</i>	<i>Revo SpA</i>	<i>Industrial Stars of Italy 4 SpA</i>	<i>Intermonte Partners SIM SpA</i>	<i>ISCC Fintech SpA</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	-	-	-	-	-
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	-	-	-	-	-
Acquisti/sottoscrizioni	675.730	900.000	500.000	2.957.809	1.000.000
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in aumento	-	-	-	-	-
Vendite/rimborsi	-	-	-	-	-
Svalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in diminuzione	-	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	675.730	900.000	500.000	2.957.809	1.000.000
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	645.895	930.150	512.043	3.097.500	1.138.000

La voce “altre partecipazioni” esprime pertanto il valore contabile delle seguenti partecipazioni per le quali non sussiste controllo ai sensi dell’art.6, commi 2 e 3, del D.Lgs.153/1999:

1. Cassa Depositi e Prestiti SpA

- sede: Roma;
- oggetto: attività di finanziamento a favore di istituzioni pubbliche o di soggetti aventi natura pubblica o privata dotati di soggettività giuridica, destinata a operazioni di interesse pubblico, di sostegno all’economia e all’internazionalizzazione delle imprese, alla realizzazione di infrastrutture di pubblica utilità, agli investimenti in ricerca, sviluppo, innovazione, tutela e valorizzazione del patrimonio culturale, promozione del turismo, ambiente, *green economy*;
- risultato dell’ultimo esercizio con bilancio approvato (2020): utile di € 2.774.522.485;
- dividendo percepito nel 2021: il 24 giugno 2021, per € 19.157.233, su n.2.915.865 azioni ordinarie (dividendo unitario € 6,57);
- quota posseduta: n.2.915.865 azioni ordinarie prive di valore nominale pari allo 0,852% del capitale sociale;
- valore attribuito in bilancio: € 87.449.100;
- valore della quota di patrimonio netto risultante dall’ultimo bilancio approvato (2020) decurtato dell’importo dei dividendi erogati nel corso del 2021: € 197.958.509.

2. Lucense S.C.a R.L. (“organismo di ricerca” senza fini di lucro)

- sede: Lucca;
- oggetto: svolgimento di attività di ricerca industriale o di sviluppo sperimentale e diffusione dei risultati, mediante l’insegnamento, la pubblicazione o il trasferimento di tecnologie;
- risultato dell’ultimo esercizio con bilancio approvato (2020): utile di € 12.682;
- quota posseduta: n.1 quota del valore nominale di € 155.828 pari al 20,113% del capitale sociale;
- valore attribuito in bilancio: € 157.312 interamente coperto da apposito fondo del passivo in coerenza alle indicazioni fornite dall’Autorità di Vigilanza con lettera del 24/12/2010; trattasi infatti di una partecipazione rientrante nella fattispecie di investimenti non adeguatamente redditizi in quanto lo statuto della società prevede la clausola di non distribuzione degli utili e di reinvestimento degli stessi, ove presenti, in attività di ricerca;
- valore della quota di patrimonio netto risultante dall’ultimo bilancio approvato (2020): € 172.767.

3. NCP I S.C.A. SICAR

- sede: Lussemburgo;
- oggetto: investimento dei propri fondi in strumenti rappresentativi di capitale di rischio allo scopo di far beneficiare gli investitori dei risultati derivanti dalla gestione dell’attivo in cambio del rischio che essi sostengono;
- risultato dell’ultimo esercizio con bilancio approvato (2020): perdita di € 838.289;

- dividendo percepito nel 2021: il 6 maggio 2021, per € 93.897, su n.1.000 azioni ordinarie (dividendo unitario € 93,89671), il 9 luglio 2021, per € 197.183, su n. 1.000 azioni ordinarie (dividendo unitario € 197,1831) e il 14 dicembre 2021, per € 117.371, su n.1.000 azioni ordinarie (dividendo unitario € 117,37089);
- quota posseduta: n.1.000 azioni emesse al valore unitario di € 100 pari al 4,202% del capitale sociale;
- valore attribuito in bilancio: € 100.000;
- valore della quota di patrimonio netto risultante dall'ultimo bilancio approvato (2020) decurtato dell'importo dei dividendi erogati nel corso del 2021: € 925.758.

#### 4. Fondazione con il Sud – ente strumentale delle fondazioni di origine bancaria senza fine di lucro

- sede: Roma;
- scopo: promozione e sostegno dello sviluppo economico e sociale del Sud Italia;
- risultato dell'ultimo esercizio con bilancio approvato (2020): il bilancio si è chiuso in pareggio;
- ammontare conferito: € 4.436.682 corrispondente alle somme indisponibili complessivamente accantonate dalla Fondazione, dal 2000 al 2004, in via prudenziale a seguito dell'impugnativa dell'Atto di Indirizzo del 19 aprile 2001, in relazione all'art.15 della Legge n.266/1991;
- valore attribuito in bilancio: € 4.436.682 interamente coperto da apposito fondo del passivo. E' inclusa tra le partecipazioni in quanto, diversamente dalle altre fondazioni partecipate, in caso di liquidazione della stessa le attività residue saranno devolute ai Fondatori in proporzione ed entro il limite massimo degli apporti effettivamente conferiti al fondo di dotazione, rivalutati degli interessi legali.

#### 5. F2I SGR SpA

- sede: Milano;
- oggetto: prestazione del servizio di gestione collettiva del risparmio realizzata attraverso la gestione, l'amministrazione e la commercializzazione di fondi di investimento alternativo mobiliari riservati di tipo chiuso specializzati nel settore delle infrastrutture;
- risultato dell'ultimo esercizio con bilancio approvato (2021): utile di € 13.007.426;
- dividendo percepito nel 2021: non è stato percepito alcun dividendo;
- quota posseduta: n.248 azioni da nominali € 1.000 pari al 2,241% del capitale sociale;
- valore attribuito in bilancio: € 369.359;
- valore della quota di patrimonio netto risultante dall'ultimo bilancio approvato (2021): € 1.242.341.

#### 6. Gradiente SGR SpA

- sede: Padova;
- oggetto: prestazione del servizio di gestione collettiva del risparmio realizzata attraverso la promozione, l'istituzione, l'organizzazione, la gestione patrimoniale e dei rischi,

- l'amministrazione e la commercializzazione di uno o più fondi comuni di investimento alternativi mobiliari di tipo chiuso riservati;
- risultato dell'ultimo esercizio con bilancio approvato (2020): utile di € 1.017.704;
  - dividendo percepito nel 2021: il 17 maggio 2021, per € 60.000, su n.120.000 azioni ordinarie (dividendo unitario € 0,50);
  - quota posseduta: n.120.000 azioni da nominali € 1 pari al 10% del capitale sociale;
  - valore attribuito in bilancio: € 153.136;
  - valore della quota di patrimonio netto risultante dall'ultimo bilancio approvato (2020) decurtato dell'importo dei dividendi erogati nel corso del 2021: € 241.451.

#### 7. SINLOC - Sistema Iniziative Locali SpA

- sede: Padova;
- oggetto: perseguimento, diretto ed indiretto, nonché sostegno di iniziative per lo sviluppo territoriale e nel settore dei servizi pubblici;
- risultato dell'ultimo esercizio con bilancio approvato (2020): utile di € 240.216;
- dividendo percepito nel 2021: non è stato percepito alcun dividendo;
- quota posseduta: n.543.499 azioni da nominali € 5,16 pari al 10,13% del capitale sociale;
- valore attribuito in bilancio: € 5.217.590;
- valore della quota di patrimonio netto risultante dall'ultimo bilancio approvato (2020): € 4.444.691;
- la differenza negativa tra valore di bilancio e quota di patrimonio netto non è stata considerata durevole tenuto conto (i) della valorizzazione al mercato delle partecipazioni in portafoglio della Società e (ii) del prezzo a cui è avvenuta l'ultima transazione (2022) avente ad oggetto una quota di partecipazione nella Società (unitari € 11,15).

#### 8. Banca del Monte di Lucca SpA

- sede: Lucca;
- oggetto: raccolta del risparmio ed esercizio del credito;
- risultato dell'ultimo esercizio con bilancio individuale approvato (2020): perdita di € 3.385.089;
- dividendo percepito nel 2021: non è stato percepito alcun dividendo;
- quota posseduta: n.27.246.635 azioni ordinarie prive di valore nominale pari al 15,013% del capitale sociale;
- valore attribuito in bilancio: € 6.148.990, dopo una svalutazione di € 92.430, pari al valore della quota di patrimonio netto tangibile della Società al 31/12/2021 come risultante dal bilancio approvato dal Consiglio di Amministrazione;
- valore della quota di patrimonio netto risultante dall'ultimo bilancio approvato (2020): € 6.409.996.

## 9. CDP RETI SpA

- sede: Roma;
- oggetto: attività di detenzione e gestione ordinaria e straordinaria in via diretta o indiretta delle partecipazioni in Snam SpA, Terna SpA e Italgas SpA;
- risultato dell'ultimo esercizio con bilancio approvato (2020): utile di € 436.147.986;
- dividendo percepito nel 2021: il 31 maggio 2021 (a titolo di saldo per l'anno 2020), per € 141.590, su n.152 azioni (dividendo unitario € 931,51) e il 30 novembre 2021 (a titolo di acconto per l'anno 2021), per € 292.960, su n.152 azioni (dividendo unitario € 1.927,37);
- quota posseduta: n.152 azioni speciali di categoria "C" prive di valore nominale pari allo 0,094% del capitale sociale;
- valore attribuito in bilancio: € 5.012.745;
- valore della quota di patrimonio netto risultante dall'ultimo bilancio approvato (2020) decurtato dell'importo dei dividendi erogati nel corso del 2021: € 2.873.149;
- la differenza negativa tra valore di bilancio e quota di patrimonio netto non è stata considerata durevole tenuto conto della valorizzazione al mercato delle partecipazioni in portafoglio della Società.

## 10. A11 Venture Srl

- sede: Lucca;
- oggetto: sviluppo del tessuto imprenditoriale attraverso l'assunzione diretta e indiretta di partecipazioni al capitale di società e imprese prevalentemente ubicate nel territorio toscano aventi le caratteristiche per poter essere qualificate *start-up* innovative ai sensi dell'articolo 25, comma 2 del Decreto Legge 18 ottobre 2012 n.179;
- risultato dell'ultimo esercizio con bilancio approvato (2020): perdita di € 42.724;
- dividendo percepito nel 2021: non è stato percepito alcun dividendo;
- quota posseduta: n.1 quota del valore nominale di € 468.103 pari al 26,09% del capitale sociale;
- valore attribuito in bilancio: € 468.103;
- valore della quota di patrimonio netto risultante dall'ultimo bilancio approvato (2020): € 389.796;
- la differenza negativa tra valore di bilancio e quota di patrimonio netto non è stata qualificata come durevole in quanto la Società è ancora in fase di *start up*.

## 11. Struttura Informatica SpA

- sede: Bologna;
- oggetto: sviluppo di prodotti e servizi informatici, riguardanti applicazioni e servizi organizzativo-informatici per le Fondazioni di origine bancaria e le Casse di Risparmio, nonché riguardanti applicazioni e servizi organizzativo-informatici per le altre aziende del Terzo Settore;
- risultato dell'ultimo esercizio con bilancio approvato (2020): utile di € 49.559;
- dividendo percepito nel 2021: non è stato percepito alcun dividendo;

- quota posseduta: n.266.666 azioni ordinarie da nominali € 1 pari al 12,50% del capitale sociale;
- valore attribuito in bilancio: € 306.335;
- valore della quota di patrimonio netto risultante dall'ultimo bilancio approvato (2020): € 312.531.

## 12. Feeling Green Srl

- sede: Lucca;
- oggetto: direttamente o per il tramite di società controllate, la progettazione, la realizzazione, la produzione, la gestione, lo sviluppo, la commercializzazione e la manutenzione di impianti di efficienza energetica e di produzione di energia, anche da fonti rinnovabili, loro componenti ed accessori;
- risultato dell'ultimo esercizio con bilancio approvato: non disponibile;
- dividendo percepito nel 2021: non è stato percepito alcun dividendo;
- quota posseduta: n.1 quota del valore nominale di € 4.410.000 pari al 49% del capitale sociale;
- valore attribuito in bilancio: € 10.167.839;
- valore della quota di patrimonio netto risultante dall'ultimo bilancio approvato: non disponibile;
- la Società è stata costituita il 29 novembre 2021. In data 30 novembre 2021 i soci di Green Lucca SpA hanno conferito nella Società il 100% delle loro partecipazioni in Green Lucca facendo assumere alla Società la natura di holding di partecipazioni. L'operazione è stata funzionale rispetto a quella di emissione di un Green Bond da parte di Green Lucca.

## 13. Bonifiche Ferraresi SpA – Società Agricola

- sede: Jolanda di Savoia (FE);
- oggetto: l'esercizio esclusivo delle attività agricole di cui all'art. 2135 c.c. nonché di tutte le operazioni commerciali, industriali, mobiliari, immobiliari e finanziarie, necessarie o utili per il raggiungimento dell'oggetto sociale;
- risultato dell'ultimo esercizio con bilancio approvato (2020): utile di € 76.000;
- dividendo percepito nel 2021: non è stato percepito alcun dividendo;
- quota posseduta: n.196.875 azioni ordinarie da nominali € 1,03 pari al 2,5% del capitale sociale;
- valore attribuito in bilancio: € 10.020.000;
- valore della quota di patrimonio netto risultante dall'ultimo bilancio approvato (2020): € 5.353.200.

## 14. Banca Monte dei Paschi di Siena SpA

- sede: Siena;
- oggetto: raccolta del risparmio ed esercizio del credito;
- risultato dell'ultimo esercizio con bilancio approvato (2020): perdita di € 1.882.682.981;

- dividendo percepito nel 2021: non è stato percepito alcun dividendo;
- quota posseduta: n.2.150.000 azioni ordinarie prive di valore nominale pari allo 0,214% del capitale sociale;
- valore attribuito in bilancio: € 6.450.000, dopo una svalutazione di € 5.142.286, pari al 50% del valore della quota di patrimonio netto tangibile della Società al 31/12/2021 come risultante dal bilancio approvato dal Consiglio di Amministrazione (€ 5,97305) arrotondata a unitari € 3;
- valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 1.917.800;
- valore della quota di patrimonio netto tangibile risultante dall'ultimo bilancio consolidato approvato (2020): € 12.008.370.

#### 15. Intesa Sanpaolo SpA

- sede: Torino;
- oggetto: raccolta del risparmio ed esercizio del credito;
- risultato dell'ultimo esercizio con bilancio approvato (2020): utile di € 678.696.964;
- dividendo percepito nel 2021: il 26 maggio 2021 (a titolo di saldo per l'anno 2020), per € 210.630, su n.5.900.000 azioni ordinarie (dividendo unitario € 0,0357), il 20 ottobre 2021 (a titolo di dividendo straordinario per l'anno 2020), per € 587.640, su n.5.900.000 azioni ordinarie (dividendo unitario € 0,0996) e il 24 novembre 2021 (a titolo di acconto per l'anno 2021), per € 562.380, su n.7.800.000 azioni ordinarie (dividendo unitario € 0,0721);
- quota posseduta: n.7.800.000 azioni ordinarie prive di valore nominale pari allo 0,040% del capitale sociale;
- valore attribuito in bilancio: € 24.840.260;
- valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 17.737.200.

#### 16. Atlantia SpA

- sede: Roma;
- oggetto: assunzione di partecipazioni in società operanti nel settore delle infrastrutture e delle reti per la mobilità e la comunicazione;
- risultato dell'ultimo esercizio con bilancio approvato (2020): perdita di € 29.153.456;
- dividendo percepito nel 2021: non è stato percepito alcun dividendo;
- quota posseduta: n.800.000 azioni ordinarie prive di valore nominale pari allo 0,097% del capitale sociale;
- valore attribuito in bilancio: € 17.604.800;
- valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 13.964.000.

#### 17. Eni SpA

- sede: Roma;
- oggetto: esercizio diretto e/o indiretto di attività nel campo degli idrocarburi e dei vapori naturali;
- risultato dell'ultimo esercizio con bilancio approvato (2020): utile di € 1.606.976.739;

- dividendo percepito nel 2021: il 26 maggio 2021 (a titolo di saldo per l'anno 2020), per € 264.000, su n.1.100.000 azioni ordinarie (dividendo unitario € 0,24) e il 22 settembre 2021 (a titolo di acconto per l'anno 2021), per € 731.000, su n.1.700.000 azioni ordinarie (dividendo unitario € 0,43);
- quota posseduta: n.1.700.000 azioni ordinarie prive di valore nominale pari allo 0,047% del capitale sociale;
- valore attribuito in bilancio: € 24.849.342;
- valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 20.774.000.

#### 18. Banco BPM SpA

- sede: Milano;
- oggetto: raccolta del risparmio ed esercizio del credito;
- risultato dell'ultimo esercizio con bilancio approvato (2021): utile di € 415.794.002;
- dividendo percepito nel 2021: il 21 aprile 2021, per € 1.127.424, su n.18.790.399 azioni ordinarie (dividendo unitario di € 0,06);
- quota posseduta: n.18.790.399 azioni ordinarie prive di valore nominale pari all'1,24% del capitale sociale;
- valore attribuito in bilancio: € 111.383.487;
- valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 49.606.654;
- valore della quota di patrimonio netto tangibile come risultante dal bilancio consolidato 2021 approvato: € 147.344.025.

#### 19. Autostrade Meridionali SpA

- sede: Napoli;
- oggetto: la società ha come scopo principale la gestione in concessione dell'Autostrada A3 Napoli-Salerno nonché la promozione, la progettazione, la costruzione e l'esercizio di altre autostrade o tratte autostradali da ottenersi in concessione a norma di legge;
- risultato dell'ultimo esercizio con bilancio approvato (2021): utile di € 16.023.000;
- dividendo percepito nel 2021: il 14 aprile 2021, per € 9.000, su n.18.000 azioni ordinarie (dividendo unitario di € 0,50);
- quota posseduta: n.18.000 azioni ordinarie da nominali € 2,07 pari allo 0,411% del capitale sociale;
- valore attribuito in bilancio: € 572.808;
- valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 502.200.

#### 20. Banca Carige SpA

- sede: Genova;
- oggetto: raccolta del risparmio ed esercizio del credito;
- risultato dell'ultimo esercizio con bilancio individuale approvato (1/2/2020 - 31/12/2020): perdita di € 252.915.972;
- dividendo percepito nel 2021: non è stato percepito alcun dividendo;

- quota posseduta: n.1.586.747 azioni ordinarie prive di valore nominale pari allo 0,209% del capitale sociale;
- valore attribuito in bilancio: € 1.229.456, dopo una svalutazione di € 1.420.361, pari al corrispettivo a cui è avvenuta la cessione della partecipazione in Borsa nei giorni dal 5 al 10 gennaio 2022;
- valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 1.191.647.

#### 21. UnipolSai Assicurazioni SpA

- sede: Bologna;
- oggetto: esercizio, sia in Italia sia all'estero, di tutti i rami di assicurazione, di riassicurazione e di capitalizzazione;
- risultato dell'ultimo esercizio con bilancio approvato (2020): utile di € 814.306.666;
- dividendo percepito nel 2021: il 26 maggio 2021, per € 1.710.000, su n.9.000.000 azioni ordinarie (dividendo unitario di € 0,19);
- quota posseduta: n.9.000.000 azioni ordinarie prive di valore nominale pari allo 0,318% del capitale sociale;
- valore attribuito in bilancio: € 23.629.128;
- valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 22.320.000.

#### 22. Engie S.A.

- sede: Courbevoie (Francia);
- oggetto: esercizio in via diretta e attraverso società ed enti di partecipazione delle attività nel campo delle energie e del ciclo integrale delle acque;
- risultato dell'ultimo esercizio con bilancio approvato (2020): perdita di € 3.928.252.423;
- dividendo percepito nel 2021: il 3 giugno 2021 (a titolo di saldo per l'esercizio 2020), per € 45.050 (al netto della ritenuta estera), su n.100.000 azioni ordinarie (dividendo unitario di € 0,53);
- quota posseduta: n.100.000 azioni ordinarie da nominali € 1 pari allo 0,004% del capitale sociale;
- valore attribuito in bilancio: € 1.973.502;
- valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 1.301.400.

#### 23. Telecom Italia SpA

- sede: Milano;
- oggetto: installazione ed esercizio di impianti ed attrezzature fissi e mobili per l'esploitamento, la gestione e la commercializzazione dei servizi di comunicazione;
- risultato dell'ultimo esercizio con bilancio approvato (2021): perdita di € 8.314.007.998;
- dividendo percepito nel 2021: il 23 giugno 2021, per € 742.500, su n.27.000.000 azioni di risparmio (dividendo unitario € 0,0275);
- quota posseduta: n.27.000.000 di azioni di risparmio prive di valore nominale pari allo 0,126% del capitale sociale;

- valore attribuito in bilancio: € 17.103.573;
- valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 11.280.600.

#### 24. Coima RES SpA SIIQ

- sede: Milano;
- oggetto: esercizio diretto o indiretto anche per il tramite di società controllate o collegate di ogni attività nel campo immobiliare;
- risultato dell'ultimo esercizio con bilancio approvato (2020): utile di € 10.933.612;
- dividendo percepito nel 2021: il 28 aprile 2021 (a titolo di saldo per l'anno 2020), per complessivi € 59.200 al netto della ritenuta a titolo di imposta del 26%, su n.400.000 azioni ordinarie (dividendo unitario lordo € 0,20) e il 17 novembre 2021 (a titolo di acconto per l'anno 2021), per € 29.600 al netto della ritenuta a titolo di imposta del 26%, su n.400.000 azioni ordinarie (dividendo unitario lordo € 0,10);
- quota posseduta: n.400.000 azioni ordinarie prive di valore nominale pari all'1,108% del capitale sociale;
- valore attribuito in bilancio: € 4.000.000;
- valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 2.992.000.

#### 25. B.F. SpA

- sede: Jolanda di Savoia (FE);
- oggetto: conduzione e gestione di attività agricole, bonifica di terreni acquisiti in proprietà e in affitto, acquisto e vendita di terreni e immobili in genere anche attraverso la partecipazione a società costituite e costituende, ogni attività direttamente o indirettamente connessa al settore agricolo;
- risultato dell'ultimo esercizio con bilancio approvato (2020): utile di € 6.349.975;
- dividendo percepito nel 2021: il 26 maggio 2021, per € 88.933, su n.5.928.859 azioni ordinarie (dividendo unitario € 0,015);
- quota posseduta: n.5.119.550 azioni ordinarie prive di valore nominale pari al 2,737% del capitale sociale;
- valore attribuito in bilancio: € 12.798.196;
- valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 18.839.944.

#### 26. Saras SpA

- sede: Sarroch (CA);
- oggetto: vendita e distribuzione di prodotti petroliferi;
- risultato dell'ultimo esercizio con bilancio approvato (2020): perdita di € 65.198.000;
- dividendo percepito nel 2021: non è stato percepito alcun dividendo;
- quota posseduta: n.3.400.000 azioni ordinarie prive di valore nominale pari allo 0,358% del capitale sociale;
- valore attribuito in bilancio: € 2.804.811;
- valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 1.872.720.

## 27. Notorious Pictures SpA

- sede: Roma;
- oggetto: commercio, produzione e coproduzione, distribuzione e promozione di opere cinematografiche e/o televisive, di lungometraggio e cortometraggio, audiovisivi di ogni natura e genere;
- risultato dell'ultimo esercizio con bilancio approvato (2020): perdita di € 1.755.783;
- dividendo percepito nel 2021: non è stato percepito alcun dividendo;
- quota posseduta: n.74.400 azioni ordinarie prive di valore nominale pari allo 0,331% del capitale sociale;
- valore attribuito in bilancio: € 174.194;
- valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 121.272.

## 28. Eles Semiconductor Equipment SpA

- Sede: Todi (PG);
- oggetto: progettazione, costruzione e commercializzazione di sistemi di test per l'affidabilità e la qualità di componenti microelettronici, di alimentatori elettronici e di apparecchi elettrici ed elettronici in genere;
- risultato dell'ultimo esercizio con bilancio approvato (2020): utile di € 882.294;
- dividendo percepito nel 2021: non è stato percepito alcun dividendo;
- quota posseduta: n.150.000 azioni ordinarie prive di valore nominale pari all'1,1% del capitale sociale;
- valore attribuito in bilancio: € 670.311;
- valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 549.000.

## 29. Enel SpA

- sede: Roma;
- oggetto: assunzione e gestione di partecipazioni in società operanti nel settore energetico in generale;
- risultato dell'ultimo esercizio con bilancio approvato (2020): utile di € 2.325.960.527;
- dividendo percepito nel 2021: il 21 luglio 2021 (a titolo di saldo per l'anno 2020), per € 146.400, su n.800.000 azioni ordinarie (dividendo unitario € 0,183);
- quota posseduta: n.2.000.000 azioni ordinarie da nominali € 1 pari allo 0,02% del capitale sociale;
- valore attribuito in bilancio: € 14.239.177;
- valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 14.092.000.

### 30. Banca Generali SpA

- sede: Trieste;
- oggetto: esercizio dell'attività bancaria e quindi la raccolta del risparmio e l'esercizio del credito e di ogni attività finanziaria nonché le attività connesse e strumentali a quella bancaria e finanziaria;
- risultato dell'ultimo esercizio con bilancio approvato (2020): utile di € 289.207.237;
- dividendo percepito nel 2021: il 24 novembre 2021, per € 405.000, su n.150.000 azioni ordinarie (dividendo unitario € 2,70) ;
- quota posseduta: n.150.000 azioni ordinarie da nominali € 1 pari allo 0,128% del capitale sociale;
- valore attribuito in bilancio: € 5.811.592;
- valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 5.812.500.

### 31. FNM SpA

- sede: Milano;
- oggetto: gestione delle infrastrutture ferroviarie, della mobilità su gomma e delle infrastrutture autostradali, con l'obiettivo di proporre un modello innovativo di governo della domanda e dell'offerta di mobilità improntato alla ottimizzazione dei flussi e alla sostenibilità ambientale ed economica;
- risultato dell'ultimo esercizio con bilancio approvato (2020): utile di € 23.891.824;
- dividendo percepito nel 2021: non è stato percepito alcun dividendo;
- quota posseduta: n.700.000 azioni ordinarie prive di valore nominale pari allo 0,161% del capitale sociale;
- valore attribuito in bilancio: € 470.511;
- valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 429.800.

### 32. Industrial Stars of Italy 4 SpA

- sede: Milano;
- oggetto: ricerca e selezione di potenziali acquisizioni di partecipazioni e di altre forme di potenziale aggregazione, attraverso operazioni di acquisizione con qualunque modalità di legge (ivi inclusa la sottoscrizione di aumenti di capitale e la compravendita) di partecipazioni nella impresa selezionata e/o di conferimento e/o di fusione, nonché la relativa realizzazione;
- risultato dell'ultimo esercizio con bilancio approvato: non disponibile poiché la Società è stata costituita in data 10/3/2021;
- dividendo percepito nel 2021: non è stato percepito alcun dividendo;
- quota posseduta: n.50.000 azioni ordinarie prive di valore nominale pari allo 0,362% del capitale sociale e n.10.000 *warrant* (n. 3.300 di tipo A, n. 3.300 di tipo B e n. 3.400 di tipo C, assegnati gratuitamente in ragione di 0,2 ogni azione sottoscritta);
- valore attribuito in bilancio: € 500.000;

- valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 512.043 (comprensivo del valore di mercato dei *warrant*).

### 33. Sesa SpA

- sede: Empoli (FI);
- oggetto: opera nel settore dell'innovazione tecnologica e dei servizi informatici e digitali per il segmento *business* supportando la trasformazione digitale ed il percorso di innovazione di imprese ed organizzazioni;
- risultato dell'ultimo esercizio con bilancio approvato (2020-21): utile di € 11.627.000;
- dividendo percepito nel 2021: non è stato percepito alcun dividendo;
- quota posseduta: n.3.750 azioni ordinarie prive di valore nominale pari allo 0,024% del capitale sociale;
- valore attribuito in bilancio: € 604.844;
- valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 650.250.

### 34. Revo SpA

- sede: Milano;
- oggetto: esercizio, non nei confronti del pubblico, di attività di assunzione di partecipazioni e interessenze sotto qualsiasi forma, in altre società e/o imprese il cui oggetto sociale comprenda attività di assicurazione e/o di riassicurazione; finanziamento ed coordinamento tecnico, commerciale, amministrativo e finanziario delle società partecipate;
- risultato dell'ultimo esercizio con bilancio approvato (2021): perdita di € 11.674.410;
- dividendo percepito nel 2021: non è stato percepito alcun dividendo;
- quota posseduta: n.90.000 azioni ordinarie prive di valore nominale pari allo 0,391% del capitale sociale e n.9.000 *warrant* assegnati gratuitamente in ragione di 1 ogni 10 azioni sottoscritte;
- valore attribuito in bilancio: € 900.000;
- valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 930.150 (comprensivo del valore di mercato dei *warrant*).

### 35. Relatech SpA

- sede: Milano;
- oggetto: svolgimento in Italia e all'estero di attività innovative ad alto valore tecnologico nel settore delle tecnologie dell'informazione e della comunicazione, anche in funzione di quanto stabilito ai fini del riconoscimento della qualifica di PMI innovativa;
- risultato dell'ultimo esercizio con bilancio approvato (2020): utile di € 1.871.239;
- dividendo percepito nel 2021: non è stato percepito alcun dividendo;
- quota posseduta: n.290.700 azioni ordinarie prive di valore nominale pari allo 0,77% del capitale sociale;
- valore attribuito in bilancio: € 810.358;
- valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 813.960.

### 36. The Italian Sea Group SpA

- sede: Marina di Carrara (MS);
- oggetto: costruzione e *refit* di motoryacht e navi fino ad oltre 100 metri caratterizzati dal raffinato *design* italiano nella fascia alta del mercato degli yacht di lusso;
- risultato dell'ultimo esercizio con bilancio approvato (2020): utile di € 6.235.000;
- dividendo percepito nel 2021: non è stato percepito alcun dividendo;
- quota posseduta: n.101.000 azioni ordinarie prive di valore nominale pari allo 0,191% del capitale sociale;
- valore attribuito in bilancio: € 675.730;
- valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 645.895.

### 37. Intermonte Partners Sim SpA

- sede: Milano;
- oggetto: prestazione di servizi di investimento anche per gli investitori istituzionali, esteri e italiani, e per il segmento dei consulenti finanziari, cui si rivolge attraverso il canale digitale. Si contraddistingue sul mercato italiano per il proprio modello di *business* capace di coniugare la propria indipendenza con un consolidato accesso ai mercati dei capitali;
- risultato dell'ultimo esercizio con bilancio approvato (2020): utile di € 4.284.975;
- dividendo percepito nel 2021: non è stato percepito alcun dividendo;
- quota posseduta: n.1.050.000 azioni ordinarie prive di valore nominale pari al 2,901% del capitale sociale;
- valore attribuito in bilancio: € 2.957.809;
- valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 3.097.500.

### 38. ISCC Fintech SpA

- sede: Torino;
- oggetto: prestazione di servizi di gestione, tutela e recupero di crediti per conto proprio e per conto di terzi anche attraverso sistemi informativi e piattaforme tecnologiche;
- risultato dell'ultimo esercizio con bilancio approvato (2020): perdita di € 99.476;
- dividendo percepito nel 2021: non è stato percepito alcun dividendo;
- quota posseduta: n.200.000 azioni ordinarie prive di valore nominale pari al 2% del capitale sociale e n.100.000 *warrant* assegnati gratuitamente in ragione di 1 ogni 2 azioni sottoscritte;
- valore attribuito in bilancio: € 1.000.000;
- valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 1.138.000 (comprensivo del valore di mercato dei *warrant*).

Per ulteriori dettagli si rinvia al paragrafo “Partecipazioni” della Relazione sulla gestione.

## Titoli di debito

<i>Movimentazione</i>	<i>Titoli di debito immobilizzati</i>			
	<i>quotati</i>			
	<i>Obbligazioni ordinarie</i>	<i>Obbligazioni subordinate</i>	<i>Obbligazioni strutturate</i>	<i>Obbligazioni convertibili</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	1.884.555	-	-	-
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	1.339.789	-	-	-
Acquisti/sottoscrizioni	-	-	-	-
Rivalutazioni	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-
Altre variazioni in aumento	-	-	-	-
Vendite/rimborsi	1.582.500	-	-	-
Svalutazioni	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-
Altre variazioni in diminuzione	126.000	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	176.055	-	-	-
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	173.594	-	-	-

<i>Movimentazione</i>	<i>Titoli di debito immobilizzati</i>			
	<i>non quotati</i>			
	<i>Obbligazioni ordinarie</i>	<i>Obbligazioni subordinate</i>	<i>Obbligazioni strutturate</i>	<i>Obbligazioni convertibili</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	47.042.221	604.000	2.775.000	500.000
Acquisti/sottoscrizioni	-	500.000	-	-
Rivalutazioni	1.019.921	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-
Altre variazioni in aumento	126.000	-	-	-
Vendite/rimborsi	34.012.042	-	2.775.000	-
Svalutazioni	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-
Altre variazioni in diminuzione	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	14.176.100	1.104.000	-	500.000

Le rivalutazioni sono conseguenti all'iscrizione al cambio a pronti alla data di chiusura dell'esercizio dell'obbligazione in valuta Citigroup Global Markets Hold.Inc tv 26/8/2030 USD.

Le altre variazioni in diminuzione delle obbligazioni ordinarie quotate e in aumento delle obbligazioni ordinarie non quotate si riferiscono al titolo MICOPERI SpA 5,75% 29/04/2020 che è scaduto e non più quotato (successivamente al mancato rispetto delle scadenze del prestito da parte dell'emittente – sia in linea capitale sia in linea interessi – e al fallimento del tentativo di accordo ex articolo 67, comma 3, della Legge Fallimentare, la Fondazione rettificò, al 31/12/2020, il costo dell'obbligazione a 20 / 100 e presentò in Tribunale ricorso per decreto ingiuntivo ottenendo riconoscimento in sede monitoria del proprio credito; la Società ha presentato opposizione sollevando numerose contestazioni al credito e la Fondazione si è costituita nel giudizio di opposizione a tutela delle proprie ragioni).

La voce comprende i seguenti titoli di debito valutati al costo di acquisto; i titoli in valuta sono iscritti al cambio a pronti alla data di chiusura dell'esercizio:

<i>Titoli di debito immobilizzati quotati</i>	<i>Valore nominale</i>	<i>Valore di bilancio</i>	<i>Valore di mercato</i>	<i>Rivalutazione</i>	<i>Svalutazione</i>
<b>Obbligazioni ordinarie</b>					
SCHUMANN SpA 7% 31/7/2023	171.875	176.055	173.594	-	-
<b>Totale</b>		<b>176.055</b>	<b>173.594</b>	-	-

<i>Titoli di debito immobilizzati non quotati</i>	<i>Valore nominale (*)</i>	<i>Valore di bilancio</i>	<i>Rivalutazione</i>	<i>Svalutazione</i>
<b>Obbligazioni ordinarie</b>				
Citigroup Global Markets Hold.Inc tv 26/8/2030 USD	15.000.000	13.243.864	1.019.921	-
EBB Srl 4% 12/12/2033	806.236	806.236	-	-
MICOPERI SpA 5,75% 29/04/2020	630.000	126.000	-	-
		<b>14.176.100</b>	<b>1.019.921</b>	-
<b>Obbligazioni convertibili</b>				
Health Italia SpA conv 4,50% 5/4/2023	500.000	500.000	-	-
		<b>500.000</b>	-	-
<b>Obbligazioni subordinate</b>				
Banca del Monte di Lucca T2 8,25% 30/6/2030	604.000	604.000	-	-
Generalfinance SpA sub TII tv 28/10/2026	500.000	500.000	-	-
		<b>1.104.000</b>	-	-
<b>Totale</b>		<b>15.780.100</b>	<b>1.019.921</b>	-

(\*) espresso nella valuta di denominazione del titolo

### Altri titoli

<i>Movimentazione</i>	<i>Fondi alternativi immobiliari chiusi</i>			
	<i>FIP Fondo Immobili Pubblici</i>	<i>Coima Core Fund VI</i>	<i>Omicron Plus Immobiliare</i>	<i>Coima Urban Regeneration Fund II</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	19.844.995	7.738.444	3.572.494	1.000.000
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	-	-	-	-
Acquisti/sottoscrizioni	-	-	-	789.646
Rivalutazioni	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-
Vendite	-	-	-	1.789.646
Rimborsi	27.825	-	200.925	-
Svalutazioni	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	19.817.170	7.738.444	3.371.569	-
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	-	-	-	-

<i>Movimentazione</i>	<i>Fondi alternativi immobiliari chiusi</i>		
	<i>Coima Core Fund II</i>	<i>Coima Logistics Fund I</i>	<i>Fondo Green Star - Comparto Bioenergie</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	73.300.000	8.000.000	2.000.000
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	-	-	-
Acquisti/sottoscrizioni	1.600.000	-	-
Rivalutazioni	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-
Vendite	-	-	-
Rimborsi	-	-	-
Svalutazioni	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	74.900.000	8.000.000	2.000.000
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	-	-	-

<i>Movimentazione</i>	<i>Fondi alternativi immobiliari chiusi</i>		
	<i>Fondo Finint Mythra Energie</i>	<i>Green Arrow Italian Solar Fund</i>	<i>Hines International Real Estate Fund</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	15.000.000	2.562.603	69.496
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	-	-	-
Acquisti/sottoscrizioni	-	-	-
Rivalutazioni	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-
Vendite	-	-	-
Rimborsi	-	-	-
Svalutazioni	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	15.000.000	2.562.603	69.496
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	-	-	-

<i>Movimentazione</i>	<i>Fondi alternativi mobiliari chiusi</i>				
	<i>Fondo Toscana Innovazione</i>	<i>F2i Secondo Fondo Italiano per le Infrastrutture A</i>	<i>F2i Secondo Fondo Italiano per le Infrastrutture C</i>	<i>F2i Terzo Fondo per le Infrastrutture B</i>	<i>F2i Terzo Fondo per le Infrastrutture BI</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	1.601.939	10.893.982	31.601	6.256.878	24.032.297
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	-	-	-	-	-
Acquisti/sottoscrizioni	-	168.054	446	378.800	1.454.948
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Vendite	-	-	-	-	-
Rimborsi	-	7.227.364	19.199	217.703	836.186
Svalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	1.601.939	3.834.672	12.848	6.417.975	24.651.059
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	-	-	-	-	-

<i>Movimentazione</i>	<i>Fondi alternativi mobiliari chiusi</i>				
	<i>F2i Terzo Fondo per le Infrastrutture C</i>	<i>Gradiente I</i>	<i>Gradiente II</i>	<i>Perennius Global Value 2010</i>	<i>Perennius Asia Pacific and Emerging Markets 2011</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	19.406	124.151	1.864.390	133.334	2.755.260
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	-	-	-	-	-
Acquisti/sottoscrizioni	1.182	32.073	3.100.711	10.089	2.708
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Vendite	-	-	-	-	-
Rimborsi	708	27.500	-	-	657.895
Svalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	19.880	128.724	4.965.101	143.423	2.100.073
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	-	-	-	-	-

<i>Movimentazione</i>	<i>Fondi alternativi mobiliari chiusi</i>				
	<i>Fondo Italian Strategy - A2</i>	<i>Fondo GlobALInvest A</i>	<i>Innogest Capital II</i>	<i>Green Arrow Renewable Energy II-A</i>	<i>Green Arrow Renewable Energy II-B</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	548.532	2.100.000	3.969.842	1.865.531	4.658.169
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	-	-	-	-	-
Acquisti/sottoscrizioni	313.977	1.250.000	390.151	-	-
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Vendite	-	-	-	-	-
Rimborsi	118.461	-	279.271	-	-
Svalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	744.048	3.350.000	4.080.722	1.865.531	4.658.169
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	-	-	-	-	-

<i>Movimentazione</i>	<i>Fondi alternativi mobiliari chiusi</i>				
	<i>Fondo Finint Smart Energy</i>	<i>Fondo MiniBond PMI Italia</i>	<i>Fondo Si Social Impact - classe A</i>	<i>Mediobanca Fondo per le Imprese</i>	<i>Neva First - classe A</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	5.494.328	518.289	180.908	494.116	492.412
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	-	-	-	-	-
Acquisti/sottoscrizioni	-	-	84.553	-	399.790
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Vendite	-	-	-	-	-
Rimborsi	-	334.643	77.086	235.827	132.852
Svalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	5.494.328	183.646	188.375	258.289	759.350
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	-	-	-	-	-

<i>Movimentazione</i>	<i>Fondi alternativi mobiliari chiusi</i>				
	<i>Fondo Eta</i>	<i>Panakes Fund</i>	<i>Assietta Private Equity III</i>	<i>Fondo Finint Principal Finance I</i>	<i>Panakes Fund Purple EuVECA A</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	175.789	3.005.000	2.652.871	897.415	-
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	-	-	-	-	-
Acquisti/sottoscrizioni	1.111.289	570.000	28.920	-	28.000
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Vendite	-	-	-	-	-
Rimborsi	-	-	-	324.953	-
Svalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	1.287.078	3.575.000	2.681.791	572.462	28.000
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	-	-	-	-	-

<i>Movimentazione</i>	<i>Fondi alternativi mobiliari chiusi</i>				
	<i>Aksia Capital IV</i>	<i>Fondo Atlante</i>	<i>Praesidium Distressed &amp; Special Situation I</i>	<i>Praesidium US Technology I</i>	<i>Praesidium US Mid-Market I</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	84.155	4.882.635	2.221.287	1.785.654	2.301.521
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	-	-	-	-	-
Acquisti/sottoscrizioni	34.509	-	-	-	273.271
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Vendite	-	-	-	-	-
Rimborsi	-	197.116	851.207	-	-
Svalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	118.664	4.685.519	1.370.080	1.785.654	2.574.792
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	-	-	-	-	-

<i>Movimentazione</i>	<i>Fondi alternativi mobiliari chiusi</i>				
	<i>Ver Capital Credit Partners Italia V</i>	<i>HI Distressed Opportunities Fund</i>	<i>IPO Club</i>	<i>Mediobanca Fondo per le Imprese 2.0</i>	<i>Style Capital</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	1.443.242	3.000.000	1.766.552	884.177	1.721.306
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	-	-	-	-	-
Acquisti/sottoscrizioni	-	-	1.000.000	-	756.429
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Vendite	-	-	-	-	-
Rimborsi	178.572	573.066	-	154.053	-
Svalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	1.264.670	2.426.934	2.766.552	730.124	2.477.735
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	-	-	-	-	-

<i>Movimentazione</i>	<i>Fondi alternativi mobiliari chiusi</i>				
	<i>Fondo Finint Principal Finance 2</i>	<i>Fondo Zeta</i>	<i>Oppenheimer Fund 2</i>	<i>Fondo PMI Italia II - A</i>	<i>Assietta Private Equity IV</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	5.000.000	838.912	4.521.711	544.774	869.885
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	-	-	-	-	-
Acquisti/sottoscrizioni	-	437.811	-	251.881	111.528
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Vendite	-	-	-	-	-
Rimborsi	-	39.801	-	187.790	-
Svalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	5.000.000	1.236.922	4.521.711	608.865	981.413
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	-	-	-	-	-

<i>Movimentazione</i>	<i>Fondi alternativi mobiliari chiusi</i>				
	<i>Anthilia BIT III</i>	<i>United Ventures One SICAF EuVECA SpA</i>	<i>Aksia Capital V - A</i>	<i>Italian Secured Credit Fund A</i>	<i>Fondo Sustainable Securities Fund A1</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	1.083.009	2.908.584	926.978	-	-
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	-	-	-	-	-
Acquisti/sottoscrizioni	69.080	108.878	418.133	1.057.692	58.890
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Vendite	-	-	-	-	-
Rimborsi	46.780	13.729	273.738	-	-
Svalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	1.105.309	3.003.733	1.071.373	1.057.692	58.890
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	-	-	-	-	-

<i>Movimentazione</i>	<i>Fondi alternativi mobiliari chiusi</i>		
	<i>F2i - Fondo infrastrutture sostenibili A Core</i>	<i>Fondo HI Distressed Opportunities Fund II A2 bis</i>	<i>Fondo OLTRE III - quote A</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	-	-	-
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	-	-	-
Acquisti/sottoscrizioni	2.529.909	2.000.000	9.834
Rivalutazioni	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-
Vendite	-	-	-
Rimborsi	562	-	-
Svalutazioni	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	2.529.347	2.000.000	9.834
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	-	-	-

<i>Movimentazione</i>	<i>Fondi alternativi mobiliari aperti</i>			
	<i>Global Managers Selection Fund D</i>	<i>Longchamp Income Evolution Fund (*)</i>	<i>Fondaco Private Market Solutions</i>	<i>Fondaco Multi-Asset Income</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	2.979.146	34.912.000	79.527.966	3.863.261
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	-	-	-	-
Acquisti/sottoscrizioni	210.281	-	15.000.000	44.754
Rivalutazioni	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-
Vendite	-	-	-	-
Rimborsi	-	-	-	-
Svalutazioni	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	3.189.427	34.912.000	94.527.966	3.908.015
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	-	-	-	-

(\*) ex Lyxor - BTP Enhanced Coupon I

<i>Movimentazione</i>	<i>Fondi alternativi mobiliari aperti</i>		<i>Strumenti finanziari partecipativi</i>	
	<i>Fondaco Mosaico Diversified</i>	<i>CHINA MANAGERS SELECTION FUND-D</i>	<i>Astaldi SpA SFP</i>	<i>algo Watt SpA SFP 2021 - 2029</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	91.143.849	2.069.708	177.315	-
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	-	-	-	-
Acquisti/sottoscrizioni	14.500.000	299.737	-	1.020.000
Rivalutazioni	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-
Vendite	-	-	177.315	-
Rimborsi	9.935.578	-	-	-
Svalutazioni	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	95.708.271	2.369.445	-	1.020.000
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	-	-	-	-

<i>Movimentazione</i>	<i>Fondi mobiliari aperti armonizzati</i>			<i>Fondi alternativi mobiliari chiusi quotati</i>
	<i>Fondi armonizzati bilanciati</i>	<i>Fondi armonizzati obbligazionari</i>	<i>Fondi armonizzati azionari</i>	<i>Fondi di private equity</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	35.000.800	36.461.369	13.954.710	6.976.375
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	35.274.661	28.404.627	10.408.188	7.034.872
Acquisti/sottoscrizioni	-	24.379	146.819	394.494
Rivalutazioni	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-
Vendite	-	-	-	-
Rimborsi	-	9.141.086	5.078.685	-
Svalutazioni	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	35.000.800	27.344.662	9.022.844	7.370.869
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	36.576.387	20.552.979	8.294.287	8.348.680

La voce, per complessivi € 564.821.877, comprende i titoli di seguito indicati ripartiti per tipologia.

*Fondi di investimento alternativi immobiliari chiusi*

Denominazione / Gestore / Politica / Durata	N. quote	% interess.	Valore bilancio	Impegno Residuo	Ultimo NAV / Data
<b>Fondi di investimento alternativi immobiliari chiusi di diritto italiano</b>					
<b>Coima Core Fund II</b> Coima SGR SpA Investimento in immobili locati ubicati in Italia in zone di buono standing, in particolare a Milano, al fine di godere dei redditi generati da tali tipologie di beni 15 anni con facoltà di proroga per 2 ulteriori periodi di massimo 1 anno ciascuno	174,2	100%	74.900.000	7.200.000	70.001.852 31/12/21
<b>Coima Core Fund VI</b> Coima SGR SpA Investimento in immobili prevalentemente a reddito caratterizzati da profili di elevato standard qualitativo nonché in attività di valorizzazione immobiliare 31 dicembre 2036 con facoltà di proroga di due periodi ciascuno di un anno	51,693	6,7%	7.738.444	-	11.389.788 31/12/21
<b>Coima Logistics Fund I - quote A</b> Coima SGR SpA Investimento in beni, diritti e progetti immobiliari prevalentemente di natura logistica o con destinazione complementare a reddito, localizzati in Italia o in Stati Membri dell'Unione Europea 15 anni con facoltà di proroga per un periodo di massimo 3 anni	159,717	19,7%	8.000.000	-	16.592.407 31/12/21
<b>FIP - Fondo Immobili Pubblici - quote A</b> Investire SGR SpA La gestione e la vendita di beni immobili di esclusiva provenienza pubblica ad uso diverso da quello residenziale, individuati con uno o più decreti dirigenziali emanati dall'Agenzia del Demanio 18 anni con facoltà di proroga per un ulteriore periodo di durata non superiore a tre anni	265	2%	19.817.170	-	17.557.412 31/12/21
<b>Fondo Finint Mythra Energie</b> Finanziaria Internazionale Investments SGR SpA Investimento in beni immobili, diritti reali su beni immobili e partecipazioni in società immobiliari funzionali all'attività di produzione di energia elettrica da fonti rinnovabili e/o di energia elettrica da biomasse 25 anni con facoltà di proroga per un periodo di massimo 3 anni	30	100%	15.000.000	-	15.809.386 30/06/21
<b>Fondo Green Star - Comparto Bioenergie</b> Real Estate Asset Management SGR SpA L'investimento tipico è costituito da impianti di cogenerazione di energia elettrica e termica alimentati da biomasse e/o da biocombustibili, da impianti di produzione di biogas o biometano alimentati dalla frazione organica dei rifiuti solidi urbani 25 anni con facoltà di proroga per un periodo di massimo 3 anni	20	10%	2.000.000	-	1.496.354 31/12/21
<b>Omicron Plus Immobiliare - quote A</b> DeA Capital Real Estate SGR S.p.A. Investimento in immobili aventi destinazione ad uso ufficio e/o direzionale, agenzia bancaria e/o in Immobili strumentali all'attività bancaria e/o finanziaria ovvero in Immobili convertibili a tali usi, già locati o da concedere in locazione 15 anni con facoltà di proroga di 3 anni	285	1,5%	3.371.569	-	997.484 31/12/21
			130.827.183	7.200.000	133.844.683

Denominazione / Gestore / Politica / Durata	N. quote	% interess.	Valore bilancio	Impegno Residuo	Ultimo NAV / Data
<b>Fondi di investimento alternativi immobiliari chiusi di diritto estero</b>					
<b>Green Arrow Assets Selection S.C.A. SICAV-SIF</b> –Green Arrow Italian Solar Fund - quote A Green Arrow Capital SpA	30.000	3,3%	2.562.603	-	2.755.014 30/06/21
Investimenti in infrastrutture o progetti relativi alla produzione di energia da fonti rinnovabili e in particolare da impianti fotovoltaici ubicati in Italia 10 anni con facoltà di proroga per un periodo di 2 anni e ulteriori possibili tre periodi di proroga di massimo 1 anno ciascuno					
<b>Hines International Real Estate Fund - quote A</b> Hines International Fund Management Company S.à r.l.	801,97	0,4%	69.496	-	113.484 30/09/21
Investimento in progetti di sviluppo immobiliare di elevato standing in paesi emergenti in fase di liquidazione					
			2.632.099	-	2.868.498

*Fondi di investimento alternativi mobiliari chiusi*

Denominazione / Gestore / Politica / Durata	N. quote	% interess.	Valore bilancio	Impegno Residuo	Ultimo NAV / Data
<b>Fondi di investimento alternativi mobiliari chiusi di diritto italiano</b>					
<b>Aksia Capital IV - quote A</b> Aksia Group SGR SpA  Investimenti principalmente in società con sede in Italia nella forma di management buy-out e buy-in, replacement capital e development capital 10 anni con facoltà di proroga per un periodo di massimo 2 anni	30	3,6%	118.664	354.636	1.507.221 31/12/21
<b>Aksia Capital V - quota A</b> Aksia Group SGR SpA  Investimenti principalmente in società con sede in Italia nella forma di management buy-out e buy-in, replacement capital e development capital 10 anni con facoltà di proroga per un periodo di massimo 2 anni (1+1)	300	1,1%	1.071.373	1.928.632	824.249 31/12/21
<b>Assietta Private Equity III</b> Assietta Private Equity SGR SpA  Investimenti di Private Equity aventi ad oggetto prevalentemente acquisto e/o sottoscrizione di strumenti finanziari non quotati rappresentativi del capitale di rischio di imprese di piccole o medie dimensioni operanti in Italia nei settori industriali o dei servizi 6 anni con facoltà di proroga per un periodo di massimo 2 anni	60	6,2%	2.681.791	82.492	1.041.519 30/06/21 Adjusted
<b>Assietta Private Equity IV - quote A</b> Assietta Private Equity SGR SpA  Investimenti principalmente in società attive nel settore industriale e nel settore dei servizi, caratterizzate da prospettive di crescita e da flussi di cassa stabilmente positivi nella forma di management buy-out e buy-in, replacement capital e development capital 6 anni con facoltà di proroga di due periodi di massimo un anno ciascuno	40	5,5%	981.413	829.732	815.964 30/09/21
<b>F2i - Fondo infrastrutture sostenibili A Core</b> F2i SGR SpA  Investimenti nel settore delle infrastrutture con una politica mirata alla creazione di un portafoglio diversificato fra gestione e sviluppo di infrastrutture esistenti e creazione di nuove 15 anni con facoltà di proroga per un periodo di massimo 3 anni (18 mesi + 18 mesi)	10.000	1,0%	2.529.347	7.470.653	2.100.500 31/12/21
<b>F2i - Secondo F.do Italiano Infrastr. - quote A</b> F2I SGR SpA  Investimenti nel settore delle infrastrutture con una politica di investimento mirata alla creazione di un portafoglio diversificato fra la gestione e lo sviluppo delle infrastrutture esistenti e la creazione di nuove infrastrutture 10 anni con facoltà di proroga di tre periodi di massimo un anno ciascuno	25	2,0%	3.834.672	2.987.081	21.965.384 31/12/21
<b>F2i - Secondo F.do Italiano Infrastr. - quote C</b> F2I SGR SpA  Investimenti nel settore delle infrastrutture con una politica di investimento mirata alla creazione di un portafoglio diversificato fra la gestione e lo sviluppo delle infrastrutture esistenti e la creazione di nuove infrastrutture 10 anni con facoltà di proroga di tre periodi di massimo un anno ciascuno	6,6411	0,005%	12.848	8.435	58.350 31/12/21
<b>F2i - Terzo Fondo per le Infrastrutture - qt B</b> F2I SGR SpA  Investimenti diretti o indiretti in strumenti finanziari non quotati rappresentativi del capitale di rischio di società operanti nel settore delle infrastrutture principalmente situate in Italia o, in via residuale, anche in altri paesi europei 12 anni con facoltà di proroga per un periodo di massimo 2 anni	723	0,2%	6.417.975	373.787	6.858.322 31/12/21

Denominazione / Gestore / Politica / Durata	N. quote	% interess.	Valore bilancio	Impegno Residuo	Ultimo NAV / Data
<b>F2i - Terzo Fondo per le Infrastrutture - qt B1</b> F2I SGR SpA Investimenti diretti o indiretti in strumenti finanziari non quotati rappresentativi del capitale di rischio di società operanti nel settore delle infrastrutture principalmente situate in Italia o, in via residuale, anche in altri paesi europei 12 anni con facoltà di proroga per un periodo di massimo 2 anni	2.777	0,8%	24.651.059	1.435.693	26.342.408 31/12/21
<b>F2i - Terzo Fondo per le Infrastrutture - qt C</b> F2I SGR SpA Investimenti diretti o indiretti in strumenti finanziari non quotati rappresentativi del capitale di rischio di società operanti nel settore delle infrastrutture principalmente situate in Italia o, in via residuale, anche in altri paesi europei 12 anni con facoltà di proroga per un periodo di massimo 2 anni	2,2411	0,001%	19.880	1.162	21.259 31/12/21
<b>Fondo Anthilia BIT III - quota A1</b> Anthilia Capital Partners SGR Il fondo investe prevalentemente in obbligazioni senior emesse da PMI italiane, finanzia progetti di sviluppo e crescita, rivolgendosi ad aziende con buona redditività operativa, capacità di generare cassa, management di qualità. Sono escluse operazioni di rifinanziamento dei debiti 10 anni con facoltà di proroga per 2 periodi di massimo 1 anno	2.000	0,8%	1.105.309	812.966	1.144.690 31/12/21
<b>Fondo Atlante</b> DeA Capital Alternative Fund SGR SpA Investimenti in Emittenti che si trovino ad avere ratio patrimoniali inadeguati rispetto ai minimi stabiliti nell'ambito dello SREP ovvero in Non Performing Loan di una pluralità di banche italiane 5 anni con facoltà di proroga di tre periodi massimi di un anno ciascuno	24,856781	0,6%	4.685.519	48.866	4.942.863 31/12/21
<b>Fondo Eta</b> YARPA INVESTIMENTI SGR S.p.A Il fondo effettuerà investimenti prevalentemente in OICR chiusi esteri o Limited Partnership estere specializzati in leverage buy out nel mid market europeo a cui si aggiunge una strategia di co-investimento diretto 10 anni con facoltà di proroga per un periodo di massimo 3 anni	16	4,1%	1.287.078	2.712.922	1.449.787 31/12/21
<b>Fondo Finint Principal Finance 1</b> Finanziaria Internazionale Investments SGR SpA Investimenti in strumenti finanziari quotati o non quotati come: titoli di debito senior o subordinati, credit link notes, asset backed securities 10 anni con facoltà di proroga per un periodo di massimo 2 anni	59,609	5,5%	572.462	-	1.016.702 31/12/21
<b>Fondo Finint Principal Finance 2</b> Finanziaria Internazionale Investments SGR S.p.A. Il Fondo investe in un portafoglio di strumenti finanziari, prevalentemente illiquidi e non quotati su mercati regolamentati, garantiti da portafogli di crediti deteriorati (i.e. crediti c.d. non performing o NPLs), per la maggior parte garantiti da beni immobili, e da portafogli di crediti di altra natura, sia in bonis che di difficile esigibilità 8 anni con facoltà di proroga per un periodo di massimo 2 anni	4.942.601	6,6%	5.000.000	-	5.347.894 31/12/21
<b>Fondo Finint Smart Energy - quote A</b> Finanziaria Internazionale Investments SGR SpA Investimenti in strumenti finanziari emessi da società prevalentemente non quotate operanti nel settore delle energie rinnovabili, dell'efficienza energetica e del risparmio energetico 12 anni con facoltà di proroga per un periodo di massimo 3 anni	54,998	37,6%	5.494.328	-	5.504.545 30/06/21

Denominazione / Gestore / Politica / Durata	N. quote	% interess.	Valore bilancio	Impegno Residuo	Ultimo NAV / Data
<b>Fondo GlobALInvest A</b> Azimut Libera Impresa SGR SpA Scopo del Fondo è l'incremento nel tempo del valore dei capitali investiti attraverso la gestione professionale del patrimonio del Fondo. Il Fondo effettua investimenti in OICR chiusi italiani o esteri gestiti fino al 75% dal Gestore Delegato ovvero fino al 50% dell'Ammontare Totale del Fondo da gestori terzi sul mercato nazionale e internazionale del private equity 10 anni con facoltà di proroga per un periodo di massimo 3 anni	50	3,8%	3.350.000	1.650.000	3.754.425 31/12/21
<b>Fondo HI Distressed Opportunities Fund - quote A1</b> Hedge Invest Società di Gestione del Risparmio per Azioni Investimenti in crediti di qualsiasi tipo e natura assistiti o meno da garanzia anche nel contesto di procedure esecutive o concorsuali 6 anni con facoltà di proroga di tre periodi di massimo un anno ciascuno	3.000	2,6%	2.426.934	573.066	2.828.803 30/06/21 Adjusted
<b>Fondo HI Distressed Opportunities Fund II A2 bis</b> Hedge Invest SGR Investimenti in crediti in sofferenza di qualsiasi tipo e natura assistiti o meno da garanzia anche nel contesto di procedure esecutive o concorsuali 4 anni con facoltà di proroga di un anno	200	9,7%	2.000.000	-	1.981.026 31/12/21
<b>Fondo Italian Strategy - A2</b> Riello Investimenti Partners SGR SpA Investimenti di maggioranza in aziende italiane di piccola e media dimensione ovvero di minoranza solo se protetti da accordi di governance, con forte esposizione all'export 8 anni con facoltà di proroga per un periodo di massimo 2 anni (1+1)	40	2,5%	744.048	1.144.582	636.633 31/12/21
<b>Fondo MiniBond PMI Italia</b> Finanziaria Internazionale Investments SGR SpA Investimenti in strumenti finanziari prevalentemente rappresentati da strumenti di debito con scadenza massima di cinque anni emessi da imprese con fatturato massimo di € 250/milioni e rating almeno pari a B+ 8 anni con facoltà di proroga per un periodo di massimo 2 anni	40	3,1%	183.646	-	222.040 31/12/21
<b>Fondo OLTRE III - quote A</b> OLTRE IMPACT SGR SPA - EuVeca Investimenti, di regola di medio/lungo termine, in strumenti finanziari rappresentativi del capitale di rischio di società target che si qualificano come PMI/Mid-cap 10 anni con facoltà di proroga per 2 periodi di massimo 1 anno	1.000.000	2%	9.834	990.166	34 31/12/21
<b>Fondo PMI Italia II - A</b> Finanziaria Internazionale Investments SGR SpA Investimenti in strumenti finanziari prevalentemente rappresentati da strumenti di debito di breve/medio termine, obbligazioni e titoli simili (ivi inclusi i cd. Mini Bond, Project Bond e Obbligazioni Subordinate), sia secured che unsecured e titoli rappresentativi del capitale di debito, anche di natura partecipativa 8 anni con facoltà di proroga per un periodo di massimo 2 anni (1+1)	666.486,32	0,7%	608.865	333.514	639.827 31/12/21
<b>Fondo Sì Social Impact - classe A</b> SEFEA IMPACT SGR Investimenti Private Equity aventi ad oggetto "lo sviluppo di un settore di imprese capaci di fornire, in maniera sostenibile nel lungo termine, risposte adeguate ai bisogni della società generando consapevolmente un impatto sociale positivo misurabile" 10 anni con facoltà di proroga per un periodo di massimo 2 anni	1	1,2%	188.375	311.625	142.414 31/12/21

Denominazione / Gestore / Politica / Durata	N. quote	% interess.	Valore bilancio	Impegno Residuo	Ultimo NAV / Data
<b>Fondo Sustainable Securities Fund classe A1</b> Alternative Capital Partners SGR SpA  Scopo principale del Fondo è la realizzazione di Investimenti in progetti di infrastrutture ad elevato impatto sulla transizione energetico-ambientale, in attività di decarbonizzazione e in progetti di riduzione delle emissioni clima-alteranti di varia natura (es. CO2/GHG/CO/PM) 10 anni con facoltà di proroga per un periodo di massimo 3 anni	5.000.000	8,5%	58.890	4.941.110	50.000 31/12/21
<b>Fondo Toscana Innovazione</b> Sviluppo imprese Centro Italia SGR SpA  Investimenti in titoli rappresentativi del capitale di rischio di piccole e medie imprese non quotate operanti in Toscana 12 anni con facoltà di proroga per un periodo di massimo 3 anni	15	10,1%	1.601.939	-	199.441 30/06/21
<b>Fondo Zeta</b> YARPA INVESTIMENTI SGR S.p.A.  Il fondo effettuerà investimenti prevalentemente in OICR chiusi esteri o Limited Partnership estere specializzati in leverage buy out nel mid market europeo a cui si aggiunge una strategia di co-investimento diretto 10 anni con facoltà di proroga per un periodo di massimo 3 anni	8	2%	1.236.922	723.277	1.627.948 31/12/21
<b>Gradiente I - quote A</b> Gradiente SGR SpA  Investimenti in piccole e medie imprese, principalmente italiane, che presentino significative potenzialità di crescita 10 anni con facoltà di proroga per un periodo di massimo 3 anni	200	10,7%	128.724	702.724	915.276 31/12/21
<b>Gradiente II - quote A</b> Gradiente SGR SpA  Investimenti in società che presentino significative potenzialità di crescita (development capital), in operazioni finalizzate alla ristrutturazione della compagine azionaria per favorire ricambi generazionali (replacement capital), in operazioni effettuate mediante ricorso alla leva finanziaria (management buy-out e management buy-in) 10 anni con facoltà di proroga per un periodo di massimo 1 anno	200	7,4%	4.965.101	3.949.489	4.565.555 31/12/21
<b>INNOGEST CAPITAL II - quote A</b> Innogest SGR SpA  Investimenti di Seed Capital e Venture Capital aventi per oggetto prevalentemente acquisto / sottoscrizione di strumenti finanziari rappresentativi del capitale di rischio di imprese non quotate 10 anni con facoltà di proroga di tre periodi di massimo un anno ciascuno	480	7,4%	4.080.722	633.995	3.697.852 31/12/21
<b>IPO Club</b> Azimut Libera Impresa SGR SpA  Investimenti in strumenti finanziari emessi da società non quotate che svolgono attività diverse da quella bancaria, finanziaria o assicurativa residenti in Italia o in uno degli Stati membri dell'Unione Europea 7 anni con facoltà di proroga per un periodo di massimo 1 anno	100	3,3%	2.766.552	2.200.000	5.005.415 31/12/21
<b>Italian Secured Credit Fund A</b> Torre SGR  Il Fondo investe in un portafoglio di crediti deteriorati prevalentemente illiquidi e non quotati su mercati regolamentati (i.e. crediti c.d. non performing) garantiti da beni immobili o vantati da società di Leasing Immobiliare 7 anni con facoltà di proroga per un periodo di massimo 4 anni (2+2)	10,576	n.d.	1.057.692	3.942.308	1.057.692 n.d.

Denominazione / Gestore / Politica / Durata	N. quote	% interess.	Valore bilancio	Impegno Residuo	Ultimo NAV / Data
<b>Mediobanca Fondo per le Imprese</b> Mediobanca SGR SpA  Investimenti in cambiali finanziarie, obbligazioni e titoli similari di cui all'art. 32 del D.L. n. 83/2012 sino al 31/12/2019 con facoltà di proroga per un periodo di massimo 3 anni	20	1,9%	258.289	-	63.397 30/06/21
<b>Mediobanca Fondo per le Imprese 2.0 - quote A</b> Mediobanca SGR SpA  Investimenti in cambiali finanziarie, obbligazioni e titoli similari di cui all'art. 32 del D.L. n. 83/2012 emessi da piccole e medie imprese italiane non quotate 7 anni con facoltà di proroga per un periodo di massimo 3 anni	20	1,9%	730.124	-	752.598 30/06/21 Adjusted
<b>Neva First - classe A</b> Neva SGR SpA  Scopo del Fondo è l'investimento in strumenti finanziari, con l'obiettivo di valorizzare le soluzioni tecnologiche dedicate alla trasformazione della finanza (FinTech) e di avviare il percorso di estensione a nuove aree, investendo in società ad alto contenuto tecnologico (DeepTech), principalmente in fase di crescita ed espansione 10 anni con facoltà di proroga per un periodo di massimo 2 anni	40	1,1%	759.350	1.240.650	806.147 31/12/21
<b>Panakes Fund Purple EuVECA A</b> PANAKES PARTNERS SGR SPA  Investimenti di Private Equity aventi per oggetto acquisto e/o sottoscrizione di strumenti finanziari rappresentativi del capitale di rischio di imprese nel settore MedTech e BioTech 10 anni con facoltà di proroga per un periodo di massimo 2 anni	2.000.000	2%	28.000	1.972.000	5.780 31/12/21
<b>Panakes Fund -quote A</b> Panakes Partners SGR SpA  Investimenti di Private Equity aventi per oggetto acquisto e/o sottoscrizione di strumenti finanziari rappresentativi del capitale di rischio di imprese in maggioranza residenti in Italia con posizione di mercato definita, con gruppo manageriale esperto e preparato ed operanti nel settore biomedicale sino al 31/7/2025 con facoltà di proroga di due periodi di massimo un anno ciascuno	5.000	6,6%	3.575.000	1.425.000	3.667.144 31/12/21
<b>Perennius Asia Pacific and Emerging Markets 2011 - quote C</b> Perennius Capital Partners SGR SpA  Investimenti in strumenti finanziari del settore Private Equity prevalentemente non quotati rappresentativi di quote di partecipazione in organismi di investimento collettivo del risparmio e/o fondi di diritto estero in qualunque forma costituiti con l'obiettivo della valorizzazione dell'investimento entro un periodo di medio-lungo termine 12 anni con facoltà di proroga per un periodo di massimo 3 anni	5.000.000	11%	2.100.073	528.577	4.626.027 31/12/21
<b>Perennius Global Value 2010 - quote C</b> Perennius Capital Partners SGR SpA  Investimenti in strumenti finanziari del settore Private Equity prevalentemente non quotati rappresentativi di quote di partecipazione in organismi di investimento collettivo del risparmio e/o fondi di diritto estero in qualunque forma costituiti con l'obiettivo della valorizzazione dell'investimento entro un periodo di medio-lungo termine 12 anni con facoltà di proroga per un periodo di massimo 3 anni	10.000.000	5,5%	143.423	1.242.104	4.511.369 31/12/21
<b>Praesidium Distressed &amp; Special Situation I - quote A</b> Praesidium SGR SpA  Investimenti in strumenti finanziari prevalentemente non quotati rappresentativi di quote di partecipazione in organismi di investimento collettivo del risparmio e/o fondi di diritto estero caratterizzati dalla presenza di elementi di forte stress finanziario 10 anni con facoltà di proroga di tre periodi di massimo un anno ciascuno	30	2,5%	1.370.080	453.247	2.877.137 30/09/21 Adjusted

Denominazione / Gestore / Politica / Durata	N. quote	% interess.	Valore bilancio	Impegno Residuo	Ultimo NAV / Data
<b>Praesidium US Mid-Market I - quote A</b> Praesidium SGR SpA  Investimenti in strumenti finanziari prevalentemente non quotati rappresentativi di quote di partecipazione in organismi di investimento collettivo del risparmio e/o fondi di diritto estero in qualunque forma costituiti caratterizzati da una esposizione prevalente in aziende nord americane di medie dimensioni 10 anni con facoltà di proroga di tre periodi di massimo un anno ciascuno	40	8%	2.574.792	968.122	3.489.086 30/09/21
<b>Praesidium US Technology I - quote A</b> Praesidium SGR SpA  Investimenti in strumenti finanziari prevalentemente non quotati rappresentativi di quote di partecipazione in organismi di investimento collettivo del risparmio e/o fondi di diritto estero in qualunque forma costituiti caratterizzati da una esposizione fortemente orientata al settore della tecnologia sul mercato nordamericano 10 anni con facoltà di proroga di tre periodi di massimo un anno ciascuno	20	11,7%	1.785.654	-	2.626.869 30/09/21
<b>Style Capital - Classe B</b> Style Capital SGR SpA  Investimenti in strumenti finanziari di capitale emessi da piccole e medie imprese italiane del settore di eccellenza dell'Italian Lifestyle 10 anni con facoltà di proroga per un periodo di massimo 1 anno	300	2,4%	2.477.735	522.265	2.168.883 31/12/21
<b>Ver Capital Credit Partners Italia V - quote A</b> Ver Capital SGR S.p.A.  Investimenti in strumenti finanziari emessi da Imprese caratterizzate da stabilità o crescita prospettiva dei flussi di cassa dotate di una posizione di mercato ben definita, di una guida imprenditoriale valida e di un gruppo manageriale preparato ed esperto 9 anni con facoltà di proroga di due periodi di massimo un anno ciascuno	150	2%	1.264.670	559	1.272.367 31/12/21
<b>United Ventures One SICAF EuVECA SpA - azioni A</b> United Ventures SGR SpA  Operazioni di venture capital consistenti nell'investimento in società e/o imprese (incluse start-up innovative ai sensi del D.L. 179/2012) con sede operativa in Italia operanti nel settore tecnologico e negli stadi di pre-seed, seed, early stage e late stage fino al 31/12/2022	17.500	5%	3.003.733	380.274	3.131.485 31/12/21
			105.942.885	49.875.711	138.264.327

Denominazione / Gestore / Politica / Durata	N. quote	% interess.	Valore bilancio	Impegno Residuo	Ultimo NAV / Data
<b>Fondi di investimento alternativi mobiliari chiusi di diritto estero</b>					
<b>Green Arrow Assets Selection S.C.A. SICAV-SIF – Green Arrow Renewable Energy II- quote A</b> Green Arrow Capital SpA	19.417,4757	1,8%	1.865.531	-	1.477.915 30/06/21
Investimenti in strumenti azionari in entità operanti nel settore delle energie rinnovabili in diverse regioni europee 15 anni con facoltà di proroga per un periodo di massimo 5 anni					
<b>Green Arrow Assets Selection S.C.A. SICAV-SIF – Green Arrow Renewable Energy II- quote B</b> Green Arrow Capital SpA	49.360,5573	4,6%	4.658.169	-	3.756.960 30/06/21
Investimenti in strumenti azionari in entità operanti nel settore delle energie rinnovabili in diverse regioni europee 15 anni con facoltà di proroga per un periodo di massimo 5 anni					
<b>OPPENHEIMER RESOURCES SA SICAV-SIF - comparto Oppenheimer Fund 2 - quote C</b> Selectra Management Company S.A.	5.026,28	n.d.	4.521.711	-	3.957.241 31/12/18
Il comparto investe in strumenti di debito a tasso fisso con scadenza tipica di 36 mesi emessi da Special Purpose Vehicle (SPV) il cui obiettivo è il finanziamento collateralizzato (con scadenza tipica di 36 mesi) di imprese produttrici di petrolio e gas operanti negli Stati Uniti 5 anni con facoltà di proroga per un periodo di massimo 1 anno					
			11.045.411	-	9.192.116

*Fondi di investimento alternativi mobiliari aperti*

Denominazione / Gestore / Politica / Durata	N. quote	% interess.	Valore bilancio	Impegno Residuo	Ultimo NAV / Data
<b>Fondi di investimento alternativi mobiliari aperti di diritto italiano</b>					
<b>CHINA MANAGERS SELECTION FUND-D</b> Global Selection SGR S.p.A.  Attuare strategie di investimento cosiddette direzionali quali Long/Short Equity, Global Macro, Emerging Market e Long Equity nell'ambito dei mercati mobiliari dei paesi asiatici fino al 31/12/2050 con possibilità di proroga da assumersi almeno due anni prima della scadenza	4,76197	4,6%	2.369.445	-	2.046.265 31/12/21
<b>Fondaco Multi-Asset Income - classe Istituzionali B</b> Fondaco SGR S.p.A.  Investimenti in un portafoglio bilanciato tra classi di attività diversificate, senza vincoli geografici o settoriali fino al 31/12/2030	33.471,198	0,1%	3.908.015	-	3.984.693 31/12/21
<b>GLOBAL MANAGERS SELECTION FUND-D</b> Global Selection SGR S.p.A.  Attuare strategie di investimento cosiddette direzionali quali Long/Short Equity, Global Macro, Emerging Market e Long Equity nell'ambito dei mercati mobiliari globali fino al 31/12/2050 con possibilità di proroga da assumersi almeno due anni prima della scadenza	3,838026	0,8%	3.189.427	-	3.134.687 31/12/21
			9.466.887	-	9.165.645

Denominazione / Gestore / Politica / Durata	N. quote	% interess.	Valore bilancio	Impegno Residuo	Ultimo NAV / Data
<i>Fondi di investimento alternativi mobiliari aperti di diritto estero</i>					
<b>Fondaco Mosaico FIS - comparto Fondaco Mosaico Diversified - classe I (Dist)</b> Fondaco Lux S.A.  Investimenti in quote di fondi quotati o non quotati amministrati da gestori terzi al fine di costituire un portafoglio bilanciato e diversificato di assets illimitata	941.767,8622	100%	95.708.271	-	98.179.300 31/12/21
<b>Fondaco Private Market Solutions</b> Fondaco Lux S.A.  Investimenti in quote di fondi alternativi chiusi (Private Debt, Private Equity, Real Estate, Infrastrutture and Energy) amministrati da gestori terzi al fine di costituire un portafoglio bilanciato e diversificato di assets illimitata	1.740.000	100%	94.527.966	79.472.034	103.234.200 31/12/21
<b>Longchamp Income Evolution Fund</b> LongChamp Asset Management  Attuare una strategia di investimento volta a ottenere nel tempo un obiettivo di rendimento con volatilità controllata al 5% illimitata	356.943,517	100%	34.912.000	-	32.317.666 31/12/21
			225.148.237	79.472.034	233.731.166

*Strumenti finanziari partecipativi*

Denominazione	Quantità	% interess.	Valore bilancio	Impegno Residuo	Valore di presumibile realizzo
<i>Strumenti finanziari partecipativi</i>					
<b>algoWatt SpA SFP 2021 - 2029</b>	1.700.000	n.d.	1.020.000	n.a.	1.020.000

*Fondi comuni di investimento mobiliare aperti armonizzati*

Trattasi dell'ammontare dei seguenti fondi valutati al costo di acquisto:

<i>Fondi comuni di investimento mobiliare aperti armonizzati</i>	<i>N. quote</i>	<i>Valore di bilancio</i>	<i>Valore di mercato</i>
<b><i>Fondi armonizzati bilanciati</i></b>			
JB MULTI ASSET STR ALL-FA	355.663,03900	35.000.800	36.576.387
		<b>35.000.800</b>	<b>36.576.387</b>
<b><i>Fondi armonizzati obbligazionari</i></b>			
DEUTSCHE INVEST I CHINA BONDS LDH	19.072,67010	2.015.600	1.660.085
DEUTSCHE INVEST I EMERGING MARKETS CORPORATES LDH	10.829,97130	1.158.183	1.011.844
J.P.MORGAN GLOBAL HIGH YIELD BOND FUND HEDGE C DIV	26.185,60600	1.989.059	1.622.198
PICTET EUR SHRTRM HI YLD-PDY	55.000,00000	5.942.349	4.792.700
PICTET-EMERG LOCAL CCY-HIDY€	38.476,32100	4.938.183	2.269.334
PICTET-GLOBAL EMERG DT-HIDY€	25.091,70900	6.000.000	4.646.232
PICTET-SHTRM EM CRP BD-HIDYE	45.091,47100	3.500.000	2.896.676
PIMCO GIS-INCOME F-INVEEURHI	181.948,27800	1.801.288	1.653.910
		<b>27.344.662</b>	<b>20.552.979</b>
<b><i>Fondi armonizzati azionari</i></b>			
AMUNDI EUR EQ TG IN-M2EURSAT	2.102,81900	2.499.999	2.133.436
DEUTSCHE INVEST I MULTI OPPORTUNITIES LDQ	62.917,19400	6.522.845	6.160.851
		<b>9.022.844</b>	<b>8.294.287</b>
<b><i>Totale</i></b>		<b>71.368.306</b>	<b>65.423.653</b>

*Fondi comuni di investimento mobiliare chiusi alternativi quotati*

<i>Fondi comuni di investimento mobiliare chiusi alternativi quotati</i>	<i>N. quote</i>	<i>Valore di bilancio</i>	<i>Valore di mercato</i>
<b><i>Fondi di private equity</i></b>			
NB AURORA SA SICAF-RAIF-A	740.000	7.370.869	8.348.680
<b><i>Totale</i></b>		<b>7.370.869</b>	<b>8.348.680</b>

### Altre attività finanziarie

<i>Movimentazione</i>	<i>Polizze di capitalizzazione</i>
	<i>UnipolSai Assicurazioni SpA</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	2.033.706
Acquisti/sottoscrizioni	-
Capitalizzazione proventi dell'esercizio	30.880
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-
Vendite	-
Rimborsi	2.064.586
Svalutazioni	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	-

Nel corso dell'anno è stata liquidata anticipatamente la polizza UnipolSai Assicurazioni SpA n.123/000033304 (scadenza originaria 24 giugno 2029).

Le polizze di capitalizzazione, coerentemente agli orientamenti contabili in tema di bilancio predisposti dall'Acri, sono iscritte al valore di sottoscrizione incrementato annualmente del rendimento maturato e certificato dalle compagnie assicurative.

### 3. Strumenti finanziari non immobilizzati

	<i>al 31/12/2021</i>	<i>al 31/12/2020</i>	<i>variazione</i>
<b><i>Strumenti finanziari non immobilizzati</i></b>			
strumenti finanziari affidati in gestione individuale	67.272.929	59.659.820	7.613.109
strumenti finanziari quotati di cui:	84.019.176	75.524.048	8.495.128
- titoli di debito	2.553.938	5.241.022	-2.687.084
- titoli di capitale	4.006.716	2.649.000	1.357.716
- parti di organismi di investimento collettivo del risparmio	77.458.522	67.634.026	9.824.496
strumenti finanziari non quotati di cui:	2.702.831	2.494.412	208.419
- parti di organismi di investimento collettivo del risparmio	2.702.831	2.494.412	208.419
strumenti finanziari derivati attivi	-	-	-
<b>TOTALE</b>	<b>153.994.936</b>	<b>137.678.280</b>	<b>16.316.656</b>

#### Strumenti finanziari affidati in gestione patrimoniale individuale

L'importo, pari a € 67.272.929 si riferisce al valore dell'intero patrimonio affidato in gestione a terzi alla chiusura dell'esercizio, così ripartito:

- Banca Generali SpA € 14.890.872;
- Anima SGR SpA € 5.376.277;
- Banca Monte dei Paschi di Siena SpA € 10.078.966;
- Banca Aletti & C. SpA € 3.296.243;
- BPER Banca SpA (Attiva 30) € 13.300.544;
- BANOR SIM SpA € 4.405.558;
- Soprano SGR SpA € 3.043.083;
- J.P.Morgan Bank Luxembourg S.A. (Emerging Market Growth and Income) € 587.068;
- J.P.Morgan Bank Luxembourg S.A. (Allocazione Strategica) € 3.540.130;
- J.P.Morgan Bank Luxembourg S.A. (Mirova Global Sustainable Equity) € 392.691;
- J.P.Morgan Bank Luxembourg S.A. (The Innovators Strategy) € 852.686;
- J.P.Morgan Bank Luxembourg S.A. (WCM Global Equity SMA) € 1.521.289;
- Banca Albertini SpA € 5.987.522.

Nel corso dell'anno sono state estinte le gestioni patrimoniali, presenti nel bilancio dell'esercizio precedente, con J.P.Morgan Bank Luxembourg S.A. Succursale di Milano - linea Digital Evolution e Soprano SGR SpA e ne sono state attivate due con J.P. Morgan Bank Luxembourg S.A. Succursale di Milano – linea WCM Global Equity SMA e con Soprano SGR SpA (Personal 50).

Di seguito si riporta la composizione dei singoli patrimoni come risulta dai rendiconti dei gestori.

<b>Banca Generali SpA</b>		
Patrimonio all'1/1/2021		14.437.993
<i>portafoglio titoli</i>	<i>13.734.931</i>	
<i>liquidità di c/c</i>	<i>703.062</i>	
Valore di bilancio del portafoglio titoli all'1/1/2021		13.734.931
Valore di mercato del portafoglio titoli all'1/1/2021		13.734.931
Conferimenti		0
Prelievi		0
Risultato di gestione al netto delle imposte e al lordo delle commissioni		555.526
Risultato di gestione al lordo delle imposte e delle commissioni		727.886
Risultato di gestione al netto delle imposte e delle commissioni		452.879
Commissioni di gestione		90.825
Commissioni di negoziazione		11.822
Imposte		172.360
Patrimonio finale al 31/12/2021		14.890.872
<i>portafoglio titoli</i>	<i>11.063.427</i>	
<i>liquidità di c/c</i>	<i>3.827.445</i>	
Valore di bilancio del portafoglio titoli al 31/12/2021		11.063.427
Valore di mercato del portafoglio titoli al 31/12/2021		11.063.427
<i>obbligazioni e fondi obbligazionari</i>	<i>6.428.068</i>	
<i>azioni e fondi azionari</i>	<i>2.152.025</i>	
<i>fondi monetari</i>	<i>447.892</i>	
<i>fondi flessibili</i>	<i>2.035.442</i>	
Parametro di riferimento		European Central Bank Estr Ois 37,5% JPMorgan EMU Bond Index 3 - 5 37,5 % Indice Msci World Euro 25%
Rendimento netto della gestione		3,13%
Rendimento lordo della gestione		4,96%
Variazione lorda del parametro di riferimento		6,64%

## Anima SGR SpA

Patrimonio all'1/1/2021		5.247.728
<i>portafoglio titoli</i>	3.936.454	
<i>liquidità di c/c</i>	1.302.962	
<i>proventi da accreditare</i>	13.659	
<i>oneri da addebitare</i>	-5.347	
Valore di bilancio del portafoglio titoli all'1/1/2021		3.936.454
Valore di mercato del portafoglio titoli all'1/1/2021		3.936.454
Conferimenti		0
Prelievi		0
Risultato di gestione al netto delle imposte e al lordo delle commissioni		156.835
Risultato di gestione al lordo delle imposte e delle commissioni		195.759
Risultato di gestione al netto delle imposte e delle commissioni		128.549
Commissioni di gestione		26.090
Commissioni di negoziazione		2.196
Imposte		38.924
Patrimonio finale al 31/12/2021		5.376.277
<i>portafoglio titoli</i>	4.577.602	
<i>liquidità di c/c</i>	837.570	
<i>proventi da accreditare</i>	37	
<i>oneri da addebitare</i>	-38.932	
Valore di bilancio del portafoglio titoli al 31/12/2021		4.577.602
Valore di mercato del portafoglio titoli al 31/12/2021		4.577.602
<i>obbligazioni e fondi obbligazionari</i>	3.375.393	
<i>azioni e fondi azionari</i>	1.202.209	
Parametro di riferimento		Eonia Capitalization Index 7 Day 10% MTS Italy BOT - ex Bankit 18% JP Morgan Italy 1-5 Years 12% ICE BofA € no Fin.Corp.12% ICE BofA € Fin.Corp.11% JPM GBI Global ex EMU € 5% JPM Global Cash 3M € 5% JPM EMBI Global Divers. € 5% MSCI Europe € 8% MSCI USA € 7% MSCI PACIFIC € 2% MSCI Emerging Markets € 5%
Rendimento netto della gestione		2,37%
Rendimento lordo della gestione		3,74%
Variazione lorda del parametro di riferimento		3,05%

## Banca Monte dei Paschi di Siena SpA

Patrimonio all'1/1/2021		8.412.849
<i>portafoglio titoli</i>	8.250.164	
<i>liquidità di c/c</i>	162.685	
Valore di bilancio del portafoglio titoli all'1/1/2021		8.250.164
Valore di mercato del portafoglio titoli all'1/1/2021		8.250.164
Conferimenti		1.500.000
Prelievi		0
Risultato di gestione al netto delle imposte e al lordo delle commissioni		215.421
Risultato di gestione al lordo delle imposte e delle commissioni		261.911
Risultato di gestione al netto delle imposte e delle commissioni		166.117
Commissioni di gestione		48.711
Commissioni di negoziazione		593
Imposte		46.490
Patrimonio finale al 31/12/2021		10.078.966
<i>portafoglio titoli</i>	8.827.307	
<i>liquidità di c/c</i>	1.298.033	
<i>oneri da addebitare</i>	-46.374	
Valore di bilancio del portafoglio titoli al 31/12/2021		8.827.307
Valore di mercato del portafoglio titoli al 31/12/2021		8.827.307
<i>obbligazioni e fondi obbligazionari</i>	6.658.983	
<i>azioni e fondi azionari</i>	2.168.324	
Parametro di riferimento		Merrill Lynch EUR Gvt Bill Ind 35% MSCI USA 6% MSCI Emerging Markets 4% ML Europ.Currency HY Constr 10% ML Italian Government 10% MSCI Pacific 4% MSCI Europe 6% M.Linch Emu Corp.Large Cap 10% JPM EMBI Glob.Div.Hedged 15%
Rendimento netto della gestione		1,532%
Rendimento lordo della gestione		2,645%
Variazione lorda del parametro di riferimento		2,090%

<b>Banca Aletti &amp; C. SpA</b>		
Patrimonio all'1/1/2021		3.163.978
<i>portafoglio titoli</i>	3.043.814	
<i>liquidità di c/c</i>	124.468	
<i>oneri da addebitare</i>	-4.304	
Valore di bilancio del portafoglio titoli all'1/1/2021		3.043.814
Valore di mercato del portafoglio titoli all'1/1/2021		3.043.814
Conferimenti		0
Prelievi		0
Risultato di gestione al netto delle imposte e al lordo delle commissioni		171.297
Risultato di gestione al lordo delle imposte e delle commissioni		189.791
Risultato di gestione al netto delle imposte e delle commissioni		132.265
Commissioni di gestione		38.454
Commissioni di negoziazione		578
Imposte		18.494
Patrimonio finale al 31/12/2021		3.296.243
<i>portafoglio titoli</i>	2.986.498	
<i>liquidità di c/c</i>	349.057	
<i>oneri da addebitare</i>	-39.312	
Valore di bilancio del portafoglio titoli al 31/12/2021		2.986.498
Valore di mercato del portafoglio titoli al 31/12/2021		2.986.498
<i>obbligazioni e fondi obbligazionari</i>	1.768.610	
<i>azioni e fondi azionari</i>	884.457	
<i>fondi flessibili</i>	154.626	
<i>altro</i>	178.805	
Parametro di riferimento		Bot MTS lordo ex B.I. + 3%
Rendimento netto della gestione		4,18%
Rendimento lordo della gestione		6,01%
Variazione lorda del parametro di riferimento		2,07%

**BPER Banca SpA (Attiva 30)**

Patrimonio all'1/1/2021		10.776.813
<i>portafoglio titoli</i>	9.023.724	
<i>liquidità di c/c</i>	1.753.089	
Valore di bilancio del portafoglio titoli all'1/1/2021		9.023.724
Valore di mercato del portafoglio titoli all'1/1/2021		9.023.724
Conferimenti		2.000.000
Prelievi		0
Risultato di gestione al netto delle imposte e al lordo delle commissioni		584.316
Risultato di gestione al lordo delle imposte e delle commissioni		781.177
Risultato di gestione al netto delle imposte e delle commissioni		523.731
Commissioni di gestione		54.020
Commissioni di negoziazione		6.565
Imposte		196.861
Patrimonio finale al 31/12/2021		13.300.544
<i>portafoglio titoli</i>	10.545.917	
<i>liquidità di c/c</i>	2.754.627	
Valore di bilancio del portafoglio titoli al 31/12/2021		10.545.917
Valore di mercato del portafoglio titoli al 31/12/2021		10.545.917
<i>obbligazioni e fondi obbligazionari</i>	6.357.079	
<i>azioni e fondi azionari</i>	3.141.629	
<i>altro</i>	1.047.209	
Parametro di riferimento		Msci World in Usd Price Index 30% Ice BofA Euro Treasury Bill Index 70%
Rendimento netto della gestione		4,838%
Rendimento lordo della gestione		7,216%
Variazione lorda del parametro di riferimento		7,984%

**BANOR SIM SpA**

Patrimonio all'1/1/2021		4.186.245
<i>portafoglio titoli</i>	4.074.373	
<i>liquidità di c/c</i>	128.390	
<i>oneri da addebitare</i>	-17.059	
<i>plus su operazioni da regolare</i>	541	
Valore di bilancio del portafoglio titoli all'1/1/2021		4.074.373
Valore di mercato del portafoglio titoli all'1/1/2021		4.074.373
Conferimenti		0
Prelievi		0
Risultato di gestione al netto delle imposte e al lordo delle commissioni		258.526
Risultato di gestione al lordo delle imposte e delle commissioni		331.079
Risultato di gestione al netto delle imposte e delle commissioni		219.313
Commissioni di gestione		34.662
Commissioni di negoziazione		4.551
Imposte		72.553
Patrimonio finale al 31/12/2021		4.405.558
<i>portafoglio titoli</i>	4.378.321	
<i>liquidità di c/c</i>	29.968	
<i>oneri da addebitare</i>	-2.956	
<i>plus su operazioni da regolare</i>	225	
Valore di bilancio del portafoglio titoli al 31/12/2021		4.378.321
Valore di mercato del portafoglio titoli al 31/12/2021		4.378.321
<i>obbligazioni e fondi obbligazionari</i>	1.989.264	
<i>azioni e fondi azionari</i>	2.297.814	
<i>altro</i>	91.243	
Parametro di riferimento		Msci Ac World in Usd 28% Msci Europe USD 19% Msci Asia Ex Japan 3% Bloomberg Barclays US Corp Hy 4% Bloomberg Brc Gbl Treas 1-10 3% Bloomberg Barclays Pan EU Euro Hy 11% Bloomberg Brc Euro Corp IG 1-3 17% Eonia Capitalization Index 5% Euro Govt 1-10 10%
Rendimento netto della gestione		6,74%
Rendimento lordo della gestione		7,57%
Variazione lorda del parametro di riferimento		11,48%

### Soprarno SGR SpA (Personal 50)

Patrimonio all'1/1/2021	0
Valore di bilancio del portafoglio al conferimento dell'incarico 8/3/2021	1.200.000
Valore di mercato del portafoglio al conferimento dell'incarico 8/3/2021	1.200.000
Conferimenti successivi	1.686.858
Prelievi	0
Risultato di gestione al netto delle imposte e al lordo delle commissioni	168.462
Risultato di gestione al lordo delle imposte e delle commissioni	222.619
Risultato di gestione al netto delle imposte e delle commissioni	156.225
Commissioni di gestione	10.281
Commissioni di negoziazione	1.956
Imposte	54.157
Patrimonio finale al 31/12/2021	3.043.083
<i>portafoglio titoli</i>	<i>2.089.503</i>
<i>liquidità di c/c</i>	<i>1.006.113</i>
<i>oneri da addebitare</i>	<i>-52.533</i>
Valore di bilancio del portafoglio titoli al 31/12/2021	2.089.503
Valore di mercato del portafoglio titoli al 31/12/2021	2.089.503
<i>obbligazioni e fondi obbligazionari</i>	<i>610.962</i>
<i>azioni e fondi azionari</i>	<i>1.339.543</i>
<i>fondi flessibili</i>	<i>138.998</i>
Parametro di riferimento	JPM GBI EMU Unhedged Loc 20% MSCI World Index EUR 50% MTS Italy BOT Ex-Bank 20% JPM GBI Glob Unhedged ITL 10%
Rendimento netto della gestione	6,37%
Rendimento lordo della gestione	8,82%
Variazione lorda del parametro di riferimento	10,55%

### Soprarno SGR SpA

Patrimonio all'1/1/2021		2.338.844
<i>portafoglio titoli</i>	2.071.831	
<i>liquidità di c/c</i>	293.873	
<i>proventi da accreditare</i>	22	
<i>oneri da addebitare</i>	-26.882	
Valore di bilancio del portafoglio titoli all'1/1/2021		2.071.831
Valore di mercato del portafoglio titoli all'1/1/2021		2.071.831
Conferimenti		0
Prelievi		2.386.858
Risultato di gestione al netto delle imposte e al lordo delle commissioni		51.103
Risultato di gestione al lordo delle imposte e delle commissioni		67.470
Risultato di gestione al netto delle imposte e delle commissioni		48.014
Commissioni di gestione		2.790
Commissioni di negoziazione		299
Imposte		16.367
Patrimonio finale al 31/12/2021		0
Valore di bilancio del portafoglio titoli al 31/12/2021		0
Valore di mercato del portafoglio titoli al 31/12/2021		0
Parametro di riferimento	JPM GBI Glob Unhedged ITL 10% JPM EMU Bond Index 1-3 Y 40% MSCI World Net TR Index 50%	
Rendimento netto della gestione		2,52%
Rendimento lordo della gestione		3,49%
Variazione lorda del parametro di riferimento		3,27%

<b>J.P.Morgan Bank Luxembourg S.A.(Digital Evolution)</b>		
Patrimonio all'1/1/2021		1.081
<i>liquidità di c/c</i>	<i>1.101</i>	
<i>oneri da addebitare</i>	<i>-20</i>	
Valore di bilancio del portafoglio titoli all'1/1/2021		0
Valore di mercato del portafoglio titoli all'1/1/2021		0
Conferimenti (*)		1
Prelievi		1.156
Risultato di gestione al netto delle imposte e al lordo delle commissioni		74
Risultato di gestione al lordo delle imposte e delle commissioni		74
Risultato di gestione al netto delle imposte e delle commissioni		74
Commissioni di gestione		0
Commissioni di negoziazione		0
Imposte		0
Patrimonio finale al 31/12/2021		0
Valore di bilancio del portafoglio titoli al 31/12/2021		0
Valore di mercato del portafoglio titoli al 31/12/2021		0
Parametro di riferimento	S&P North American Technology Sector	
Rendimento netto della gestione		9,57%
Rendimento lordo della gestione		9,91%
Variazione lorda del parametro di riferimento		30,01%

(\*) Rimborso commissionale relativo ad esercizi precedenti

**J.P.Morgan Bank Luxembourg S.A.(Emerging Market Growth and Income)**

Patrimonio all'1/1/2021		534.359
<i>portafoglio titoli</i>	532.503	
<i>liquidità di c/c</i>	11.854	
<i>plus su operazioni da regolare</i>	38	
<i>oneri da addebitare</i>	-10.036	
Valore di bilancio del portafoglio titoli all'1/1/2021		532.503
Valore di mercato del portafoglio titoli all'1/1/2021		532.503
Conferimenti		0
Prelievi		0
Risultato di gestione al netto delle imposte e al lordo delle commissioni		58.809
Risultato di gestione al lordo delle imposte e delle commissioni		77.906
Risultato di gestione al netto delle imposte e delle commissioni		52.709
Commissioni di gestione		6.039
Commissioni di negoziazione		61
Imposte		19.097
Patrimonio finale al 31/12/2021		587.068
<i>portafoglio titoli</i>	601.451	
<i>liquidità di c/c</i>	4.711	
<i>plus su operazioni da regolare</i>	3	
<i>oneri da addebitare</i>	-19.097	
Valore di bilancio del portafoglio titoli al 31/12/2021		601.451
Valore di mercato del portafoglio titoli al 31/12/2021		601.451
<i>obbligazioni e fondi obbligazionari</i>	74.615	
<i>azioni e fondi azionari</i>	526.836	
Parametro di riferimento		MSCI Emerging Market after tax
Rendimento netto della gestione		9,96%
Rendimento lordo della gestione		14,30%
Variazione lorda del parametro di riferimento		4,86%

**J.P.Morgan Bank Luxembourg S.A.(Allocazione Strategica)**

Patrimonio all'1/1/2021		4.661.173
<i>portafoglio titoli</i>	4.748.008	
<i>liquidità di c/c</i>	708	
<i>oneri da addebitare</i>	-87.543	
Valore di bilancio del portafoglio titoli all'1/1/2021		4.748.008
Valore di mercato del portafoglio titoli all'1/1/2021		4.748.008
Conferimenti		1.156
Prelievi		1.250.000
Risultato di gestione al netto delle imposte e al lordo delle commissioni		167.093
Risultato di gestione al lordo delle imposte e delle commissioni		295.401
Risultato di gestione al netto delle imposte e delle commissioni		127.801
Commissioni di gestione		38.764
Commissioni di negoziazione		528
Imposte		128.308
Patrimonio finale al 31/12/2021		3.540.130
<i>portafoglio titoli</i>	3.647.397	
<i>liquidità di c/c</i>	7.889	
<i>oneri da addebitare</i>	-115.156	
Valore di bilancio del portafoglio titoli al 31/12/2021		3.647.397
Valore di mercato del portafoglio titoli al 31/12/2021		3.647.397
<i>obbligazioni e fondi obbligazionari</i>	2.299.146	
<i>azioni e fondi azionari</i>	1.348.251	
Parametro di riferimento		Bloomb.Global Aggregate Hedged EUR 70% MSCI World after tax 30%
Rendimento netto della gestione		4,96%
Rendimento lordo della gestione		7,58%
Variazione lorda del parametro di riferimento		6,92%

**J.P.Morgan Bank Luxembourg S.A.(Mirova Global Sustainable Equity)**

Patrimonio all'1/1/2021		317.026
<i>portafoglio titoli</i>	320.532	
<i>liquidità di c/c</i>	2.448	
<i>oneri da addebitare</i>	-5.954	
Valore di bilancio del portafoglio titoli all'1/1/2021		320.532
Valore di mercato del portafoglio titoli all'1/1/2021		320.532
Conferimenti		0
Prelievi		0
Risultato di gestione al netto delle imposte e al lordo delle commissioni		80.663
Risultato di gestione al lordo delle imposte e delle commissioni		93.437
Risultato di gestione al netto delle imposte e delle commissioni		75.665
Commissioni di gestione		4.982
Commissioni di negoziazione		16
Imposte		12.774
Patrimonio finale al 31/12/2021		392.691
<i>portafoglio titoli</i>	394.918	
<i>liquidità di c/c</i>	10.547	
<i>oneri da addebitare</i>	-12.774	
Valore di bilancio del portafoglio titoli al 31/12/2021		394.918
Valore di mercato del portafoglio titoli al 31/12/2021		394.918
<i>azioni e fondi azionari</i>	394.918	
Parametro di riferimento		MSCI World After Tax
Rendimento netto della gestione		20,98%
Rendimento lordo della gestione		28,92%
Variazione lorda del parametro di riferimento		31,07%

**J.P.Morgan Bank Luxembourg S.A.(The Innovators Strategy)**

Patrimonio all'1/1/2021		730.076
<i>portafoglio titoli</i>	721.816	
<i>liquidità di c/c</i>	21.863	
<i>plus su operazioni da regolare</i>	109	
<i>oneri da addebitare</i>	-13.712	
Valore di bilancio del portafoglio titoli all'1/1/2021		721.816
Valore di mercato del portafoglio titoli all'1/1/2021		721.816
Conferimenti		0
Prelievi		0
Risultato di gestione al netto delle imposte e al lordo delle commissioni		135.267
Risultato di gestione al lordo delle imposte e delle commissioni		163.004
Risultato di gestione al netto delle imposte e delle commissioni		122.610
Commissioni di gestione		12.443
Commissioni di negoziazione		214
Imposte		27.737
Patrimonio finale al 31/12/2021		852.686
<i>portafoglio titoli</i>	851.375	
<i>liquidità di c/c</i>	29.048	
<i>oneri da addebitare</i>	-27.737	
Valore di bilancio del portafoglio titoli al 31/12/2021		851.375
Valore di mercato del portafoglio titoli al 31/12/2021		851.375
<i>azioni e fondi azionari</i>	851.375	
Parametro di riferimento		Russell 1000 After Tax
Rendimento netto della gestione		15,43%
Rendimento lordo della gestione		21,89%
Variazione lorda del parametro di riferimento		35,51%

**J.P.Morgan Bank Luxembourg S.A.(WCM Global Equity SMA)**

Patrimonio all'1/1/2021		0
Valore di bilancio del portafoglio al conferimento dell'incarico 5/3/2021		1.250.000
Valore di mercato del portafoglio al conferimento dell'incarico 5/3/2021		1.250.000
Conferimenti successivi		0
Prelievi		0
Risultato di gestione al netto delle imposte e al lordo delle commissioni		289.257
Risultato di gestione al lordo delle imposte e delle commissioni		338.742
Risultato di gestione al netto delle imposte e delle commissioni		271.289
Commissioni di gestione		17.774
Commissioni di negoziazione		194
Imposte		49.485
Patrimonio finale al 31/12/2021		1.521.289
<i>portafoglio titoli</i>	<i>1.484.515</i>	
<i>liquidità di c/c</i>	<i>86.259</i>	
<i>oneri da addebitare</i>	<i>-49.485</i>	
Valore di bilancio del portafoglio titoli al 31/12/2021		1.484.515
Valore di mercato del portafoglio titoli al 31/12/2021		1.484.515
<i>azioni e fondi azionari</i>	<i>1.484.515</i>	
Parametro di riferimento		MSCI All Countries World after tax
Rendimento netto della gestione		19,18%
Rendimento lordo della gestione		27,08%
Variazione lorda del parametro di riferimento		24,22%

<b>Banca Albertini SpA</b>		
Patrimonio all'1/1/2021		4.851.655
<i>portafoglio titoli</i>	2.386.438	
<i>liquidità di c/c</i>	2.483.300	
<i>di cui margini per operazioni su derivati</i>	88.139	
<i>oneri da addebitare</i>	-19.127	
<i>plus su operazioni da regolare</i>	1.044	
Valore di bilancio del portafoglio titoli all'1/1/2021		2.386.438
Valore di mercato del portafoglio titoli all'1/1/2021		2.386.438
Conferimenti		800.000
Prelievi		0
Risultato di gestione al netto delle imposte e al lordo delle commissioni		429.052
Risultato di gestione al lordo delle imposte e delle commissioni		445.120
Risultato di gestione al netto delle imposte e delle commissioni		335.867
Commissioni di gestione		68.062
Commissioni di negoziazione		25.123
Imposte		16.068
Patrimonio finale al 31/12/2021		5.987.522
<i>portafoglio titoli</i>	2.788.002	
<i>liquidità di c/c</i>	3.218.627	
<i>di cui margini per operazioni su derivati</i>	2.149	
<i>oneri da addebitare</i>	-19.107	
Valore di bilancio del portafoglio titoli al 31/12/2021		2.788.002
Valore di mercato del portafoglio titoli al 31/12/2021		2.788.002
<i>azioni e fondi azionari</i>	1.070.921	
<i>altro</i>	1.717.081	
Parametro di riferimento		Euribor 6 month act/360 + 5%
Rendimento netto della gestione		6,71%
Rendimento lordo della gestione		8,91%
Variazione lorda del parametro di riferimento		4,47%

## Strumenti finanziari quotati

### Titoli di debito

<i>Movimentazione</i>	<i>Titoli di debito non immobilizzati quotati</i>
	<i>Obbligazioni ordinarie</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	5.241.022
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	5.241.022
Acquisti/sottoscrizioni	1.394.153
Rivalutazioni	-
Trasferimenti dal portafoglio immobilizzato	-
Altre variazioni in aumento	-
Vendite/rimborsi	2.468.719
Svalutazioni	1.612.518
Trasferimenti al portafoglio immobilizzato	-
Altre variazioni in diminuzione	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	2.553.938
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	2.553.938

La voce comprende i seguenti titoli, valutati al valore di mercato al 31/12/2021:

<i>Titoli di debito non immobilizzati quotati</i>	<i>Valore nominale (*)</i>	<i>Valore di bilancio</i>	<i>Valore di mercato</i>	<i>Rivalutazioni</i>	<i>Svalutazioni</i>
<i>Obbligazioni ordinarie</i>					
BEI 10% 7/3/2022 TRY	16.300.000	1.029.955	1.029.955	-	712.790
BEI 12% 12/05/2022 TRY	12.000.000	740.521	740.521	-	534.431
BEI 17% 03/02/2023 TRY	2.950.000	173.236	173.236	-	67.107
EBRD 5% 5/11/2024 RUB	21.000.000	232.156	232.156	-	5.037
INTERNATIONAL FINANCE CORP 10,40% 30/06/2022 TRY	6.300.000	378.070	378.070	-	293.153
<b>Totale</b>		<b>2.553.938</b>	<b>2.553.938</b>	<b>-</b>	<b>1.612.518</b>

(\*) espresso nella valuta di denominazione del titolo

### Titoli di capitale

<i>Movimentazione</i>	<i>Titoli di capitale quotati</i>		
	<i>azioni italiane</i>	<i>azioni estere</i>	<i>diritti su azioni italiane</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	2.638.470	-	10.530
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	2.638.470	-	10.530
Acquisti/sottoscrizioni	13.160.915	1.854.282	392.382
Rivalutazioni	274.980	-	-
Trasferimenti dal portafoglio immobilizzato	-	-	-
Altre variazioni in aumento	361.315	-	8.088
Vendite	12.540.968	1.608.282	49.685
Rimborsi	-	-	-
Svalutazioni	123.268	2.640	-
Trasferimenti al portafoglio immobilizzato	-	-	-
Altre variazioni in diminuzione	8.088	-	361.315
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	3.763.356	243.360	-
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	3.763.356	243.360	-

Le altre variazioni in diminuzione e in aumento si riferiscono ad operazioni di attribuzione e di esercizio di diritti d'opzione per la sottoscrizione, rispettivamente, di azioni Sourcense SpA e Sciuker Frames SpA.

La voce comprende i seguenti titoli azionari, valutati al valore di mercato al 31/12/2021:

<i>Titoli di capitale non immobilizzati quotati</i>	<i>Quantità</i>	<i>Valore di bilancio</i>	<i>Valore di mercato</i>	<i>Rivalutazioni</i>	<i>Svalutazioni</i>
<i>Azioni italiane</i>					
BANCA POPOLARE EMILIA ROMAGNA SOC.COOP	60.000	109.380	109.380	180	-
CASASOLD SPA	27.600	70.656	70.656	-	17.040
COMPAGNIA DEI CARAIBI SPA	38.984	159.834	159.834	19.723	-
ENAV SPA	20.000	78.600	78.600	-	8.160
ENEL SPA	70.000	493.220	493.220	29.820	-
EUROTECH SPA	40.000	202.400	202.400	-	2.351
FABILIA GROUP SPA	80.000	75.200	75.200	-	37.210
GEOX SPA	100.000	107.000	107.000	-	1.211
GO INTERNET SPA	122.000	98.332	98.332	-	7.564
ISCC FINTECH SPA	20.000	110.400	110.400	-	665
MEGLIOQUESTO SPA - CUM	70.000	247.800	247.800	149.800	-
NEXI SPA	35.000	489.650	489.650	-	4.867
OMER SPA	44.500	170.880	170.880	17.206	-
PHILOGEN SPA	15.000	215.100	215.100	-	14.106
PIAGGIO & C. SPA	100.000	287.400	287.400	-	30.094
SABABA SECURITY SPA	63.200	235.104	235.104	1.264	-
SOURCENSE SPA	60.000	178.200	178.200	40.787	-
TELECOM ITALIA SPA	1.000.000	434.200	434.200	16.200	-
		<b>3.763.356</b>	<b>3.763.356</b>	<b>274.980</b>	<b>123.268</b>
<i>Azioni estere quotate in Borsa Italiana</i>					
ARISTON HOLDING NV	24.000	243.360	243.360	-	2.640
		<b>243.360</b>	<b>243.360</b>	-	<b>2.640</b>
<b>Totale</b>		<b>4.006.716</b>	<b>4.006.716</b>	<b>274.980</b>	<b>125.908</b>

#### *Parti di organismi di investimento collettivo del risparmio*

<i>Movimentazione</i>	<i>Parti di organismi di investimento collettivo del risparmio</i>			
	<i>Fondi armonizzati obbligazionari</i>	<i>Fondi armonizzati bilanciati</i>	<i>Fondi armonizzati azionari</i>	<i>ETF</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	7.792.427	14.501.989	44.526.242	813.368
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	7.792.427	14.501.989	44.526.242	813.368
Acquisti/sottoscrizioni	4.092.215	7.511.757	9.192.714	1.526.641
Rivalutazioni	124.753	413.107	4.820.829	-
Trasferimenti dal portafoglio immobilizzato	-	-	-	-
Vendite	5.851.731	5.546.269	2.841.855	1.553.603
Rimborsi	-	-	-	-
Svalutazioni	81.832	189.823	1.704.141	88.266
Trasferimenti al portafoglio immobilizzato	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	6.075.832	16.690.761	53.993.789	698.140
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	6.075.832	16.690.761	53.993.789	698.140

La voce comprende i seguenti strumenti, valutati al valore di mercato al 31/12/2021:

<i>Parti di organismi di investimento collettivo del risparmio</i>	<i>N.quote</i>	<i>Valore di bilancio</i>	<i>Valore di mercato</i>	<i>Rivalutazioni</i>	<i>Svalutazioni</i>
<b><i>Fondi armonizzati obbligazionari</i></b>					
CORE SERIES-GLOB CURR-EEURND	224.260,95900	1.090.805	1.090.805	9.195	-
DWS EURO CORP BDS FAM-L ACC	9.089,38300	966.920	966.920	-	11.698
FAM-AMUNDI STR BD F-LA	11.127,53400	1.199.303	1.199.303	-	54.714
PICTET-CHINESE LO CU DB-IEUR	9.898,05008	1.113.432	1.113.432	113.431	-
PIMCO DIV INC-INV EHEDG ACC	64.250,82900	1.143.665	1.143.665	-	15.420
VONTOBEL EMRG MK DBT FAM-LA	5.225,66800	561.707	561.707	2.127	-
		<b>6.075.832</b>	<b>6.075.832</b>	<b>124.753</b>	<b>81.832</b>
<b><i>Fondi armonizzati bilanciati</i></b>					
CONSULTINVEST MEGATREND A ACC	478.815,38200	2.596.137	2.596.137	77.016	-
CONSULTINVEST MM HIGH VOL-A	161.733,25700	1.006.789	1.006.789	77.287	-
CORE SERIES-CORE EMMK EQ-BA	112.051,79300	642.057	642.057	-	32.943
FAM ADVISORY 5-L1 ACC	9.349,69300	1.013.787	1.013.787	13.787	-
JUPITER FLEXIBLE INCOME FAM FUND - L ACC	11.800,54500	1.297.942	1.297.942	60.882	-
PICTET TOT RT DIV ALP-IEUR	52.999,99991	6.030.340	6.030.340	-	156.880
PIMCO-DYN MLT AST-INSACCH EU	258.374,74900	3.591.409	3.591.409	171.835	-
TARGET CHINA CP 2026 FAM-LD	5.000,00100	512.300	512.300	12.300	-
		<b>16.690.761</b>	<b>16.690.761</b>	<b>413.107</b>	<b>189.823</b>
<b><i>Fondi armonizzati azionari</i></b>					
ALKIMIS CAPITAL UCITS A	286.350,97600	2.026.792	2.026.792	65.574	-
ANTHILIA SMALL CAP ITALIA-B	18.467,28100	3.749.966	3.749.966	1.152.728	-
ARCA ECONOMIA REALE EQ IT-IA	198.455,80500	2.672.406	2.672.406	880.152	-
AS SICAV I-CHNA A SH-AAH EUR	206.638,52900	3.068.582	3.068.582	-	220.957
BGF-CIRCULAR ECONOMY-E2 EUR	15.998,20000	215.496	215.496	15.518	-
BGF-N/R GR & INC-E2 EUR	58.476,90000	554.946	554.946	54.968	-
BGF-WORLD GOLD-E2 EUR	9.712,64000	294.876	294.876	-	8.890
BGF-WRLD RL EST-E2 EUR	15.883,84000	220.626	220.626	20.649	-
CONSULTINVEST MERCATI EMERGENTI CL.A ACC	445.145,68300	2.664.642	2.664.642	4.927	-
CS LUX EDU EQUITYBUSD	14.623,70300	1.482.641	1.482.641	-	273.040
CS LUX GBL DIG HLT EQ-BH EUR	4.226,75200	2.306.877	2.306.877	-	573.207
CS LUX GLOBAL SECUR EQ-BHEUR	37.215,66800	1.366.931	1.366.931	203.942	-
CS ROCKEFELLER OCEAN EGM-BH E	9.832,69400	1.199.884	1.199.884	58.013	-
CS THEMATIC OPP EQ FD-IBHP EUR	1.015,41900	973.218	973.218	-	26.767
CS WEALTH FUNDS RESPON CONSUMER BH EUR	7.465,91800	1.034.627	1.034.627	34.642	-
DECALIA CIRCULAR ECON-I EUR	8.237,23000	1.137.397	1.137.397	100.494	-
DECALIA MILLENNIALS-I EUR	11.912,70000	1.622.391	1.622.391	-	58.253
ESG TARGET GLOBAL COUPON 2026 FAM II	5.000,00100	501.065	501.065	1.065	-
FAM MEGATRENDS-L1 ACC	4.793,32400	705.242	705.242	91.955	-
FIDELITY-SUST WATR WAS-AAEUR	178.409,90000	2.909.865	2.909.865	699.367	-
NORDEA 1 SIC-GLOBAL CLIMATE AND ENVIROMEN	57.174,67100	1.724.960	1.724.960	423.664	-
PICTET TOT RET-AGORA-I EUR	47.056,02000	6.035.876	6.035.876	-	543.027
PICTET TOTAL RET-CO EUR-I EU	34.000,00000	5.351.600	5.351.600	294.440	-
PICTET TR - ATLAS-HI EUR	50.727,22211	6.354.092	6.354.092	393.136	-
PLANETARIUM FD-ANTH RED-B	15.372,79000	2.577.863	2.577.863	239.662	-
THREADNEEDLE GBL EQTS INC-LA	9.053,24200	1.240.928	1.240.928	85.933	-
		<b>53.993.789</b>	<b>53.993.789</b>	<b>4.820.829</b>	<b>1.704.141</b>
<b><i>ETF</i></b>					
ETF3 3X SHORT USD LONG EUR	16.000,00000	162.240	162.240	-	9.958
ISHARES JPM USD EM BND EUR-H	4.000,00000	350.880	350.880	-	26.200
L&G HYDROGEN ECONOMY ETF	20.000,00000	138.540	138.540	-	30.212
WT FTSE MIB 3X DAILY SHORT	50.000,00000	46.480	46.480	-	21.896
		<b>698.140</b>	<b>698.140</b>	<b>-</b>	<b>88.266</b>
<b>Totale</b>		<b>77.458.522</b>	<b>77.458.522</b>	<b>5.358.689</b>	<b>2.064.062</b>

## Strumenti finanziari non quotati

### *Parti di organismi di investimento collettivo del risparmio*

<i>Movimentazione</i>	<i>Parti di organismi di investimento collettivo del risparmio</i>	
	<i>Forsyth Alternative Income Fund Limited S</i>	<i>Fondo Thema</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	1	2.494.411
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	-	2.494.411
Acquisti/sottoscrizioni	-	-
Rivalutazioni	-	208.420
Trasferimenti dal portafoglio immobilizzato	-	-
Vendite	-	-
Rimborsi	1	-
Svalutazioni	-	-
Trasferimenti al portafoglio immobilizzato	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	-	2.702.831
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	-	2.702.831

La voce si riferisce a n.3,014590 quote del Fondo Thema (fondo comune di investimento mobiliare aperto di tipo speculativo - fondo di investimento alternativo), gestito da Symphonia SGR SpA; valore della quota al 31/12/2021, fornito dalla Società di Gestione e pubblicato sul quotidiano "Il Sole 24 Ore", € 896.583,406, per un valore complessivo di € 2.702.831.

Conformemente al parere favorevole dell'Autorità di Vigilanza, la valutazione delle quote di tale fondo è stata effettuata al valore di mercato al 31/12/2021 desunto come sopra specificato; ciò ha comportato l'imputazione al conto economico di una plusvalenza di € 208.420.

Strumenti finanziari derivati attivi

<i>Movimentazione</i>	<i>Strumenti finanziari derivati attivi</i>	
	<i>Acquisto di opzioni CALL</i>	
	<i>Premio lordo</i>	<i>Nozionale</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	-	-
Incrementi per acquisti	963.967	25.917.500
Variazione <i>fair value</i> positiva	-	-
Decrementi per abbandoni	96.890	2.840.000
Decrementi per esercizi	167.549	5.087.500
Decrementi per ri-vendita	699.528	17.990.000
Variazione <i>fair value</i> negativa	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	-	-

<i>Movimentazione</i>	<i>Strumenti finanziari derivati</i>	
	<i>Acquisto di opzioni PUT</i>	
	<i>Premio lordo</i>	<i>Nozionale</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	-	-
Incrementi per acquisti	454.401	43.045.250
Variazione <i>fair value</i> positiva	-	-
Decrementi per abbandoni	98.031	9.701.500
Decrementi per esercizi	-	-
Decrementi per ri-vendita	356.370	33.343.750
Variazione <i>fair value</i> negativa	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	-	-

La voce si riferisce ad opzioni *call* e *put* acquistate su titoli azionari e marginalmente su indici azionari.

Al fine di una migliore rappresentazione del complesso degli strumenti finanziari derivati effettuati direttamente dalla Fondazione nel corso dell'anno, è altresì riportata, a seguire, la movimentazione (sia in termini di premi sia di valori nozionali sottostanti) degli strumenti finanziari derivati passivi, ossia delle operazioni di vendita di opzioni *call* e *put* che confluiscono nei Fondi per rischi e oneri di cui alla nota n.9. Si tratta prevalentemente di vendita di opzioni *call* e *put* su azioni in portafoglio della Fondazione effettuate al fine di incrementare la redditività dell'investimento rispetto alla sola componente dividendo (vendita di *covered call*).

<i>Movimentazione</i>	<i>Strumenti finanziari derivati passivi</i>	
	<i>Vendita di opzioni CALL</i>	
	<i>Premio lordo</i>	<i>Nozionale</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	-	-
Incrementi per vendite	11.241.291	508.950.500
Variazione <i>fair value</i> negativa	-	-
Decrementi per abbandoni	1.531.563	83.890.000
Decrementi per esercizi	2.425.613	87.162.500
Decrementi per ri-acquisto	7.284.115	337.898.000
Variazione <i>fair value</i> positiva	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	-	-

<i>Movimentazione</i>	<i>Strumenti finanziari derivati passivi</i>	
	<i>Vendita di opzioni PUT</i>	
	<i>Premio lordo</i>	<i>Nozionale</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	-	-
Incrementi per vendite	5.505.467	145.686.750
Variazione <i>fair value</i> negativa	-	-
Decrementi per abbandoni	757.253	29.394.500
Decrementi per esercizi	233.990	7.816.000
Decrementi per ri-acquisto	4.514.224	108.476.250
Variazione <i>fair value</i> positiva	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	-	-

Di seguito si riportano, come richiesto dal comma 4, art.4, del Protocollo d'Intesa Acri-MEF del 22 aprile 2015, le informazioni di natura qualitativa e quantitativa relative alle operazioni in strumenti finanziari derivati effettuate nell'esercizio e a quelle in essere alla data della sua chiusura, incluse quelle perfezionate nell'ambito delle gestioni patrimoniali individuali, secondo gli schemi predisposti da Acri.

<b>Contratti di negoziazione: valori nozionali di fine periodo e medi</b>				
<b>Attività sottostanti / Tipologie derivati</b>	<b>31/12/2021</b>		<b>31/12/2020</b>	
	<b>Over the counter</b>	<b>Mercato ufficiale</b>	<b>Over the counter</b>	<b>Mercato ufficiale</b>
1. Titoli di debito e tassi d'interesse a) Opzioni b) Swap c) Forward d) Futures e) Altri				
2. Titoli di capitale e indici azionari a) Opzioni b) Swap c) Forward d) Futures e) Altri		4.297.500		5.570.000
3. Valute e Oro a) Opzioni b) Swap c) Forward d) Futures e) Altri				
4. Merci				
5. Altri sottostanti				
<b>Totale</b>	-	<b>4.297.500</b>	-	<b>5.570.000</b>
<b>Valori Medi</b>	<b>141.003.289</b>	<b>9.417.070</b>	<b>73.161.308</b>	<b>5.617.874</b>

<b>Contratti di copertura: valori nozionali di fine periodo e medi</b>				
<b>Attività sottostanti / Tipologie derivati</b>	<b>31/12/2021</b>		<b>31/12/2020</b>	
	<b>Over the counter</b>	<b>Mercato ufficiale</b>	<b>Over the counter</b>	<b>Mercato ufficiale</b>
1. Titoli di debito e tassi d'interesse a) Opzioni b) Swap c) Forward d) Futures e) Altri				
2. Titoli di capitale e indici azionari a) Opzioni b) Swap c) Forward d) Futures e) Altri		456.000		512.000
3. Valute e Oro a) Opzioni b) Swap c) Forward d) Futures e) Altri	383.979		115.990	
4. Merci				
5. Altri sottostanti				
<b>Totale</b>	<b>383.979</b>	<b>456.000</b>	<b>115.990</b>	<b>512.000</b>
<b>Valori Medi</b>	<b>455.212</b>	<b>317.929</b>	<b>254.753</b>	<b>108.166</b>

<b>Contratti derivati: fair value lordo positivo - ripartizione per prodotti</b>				
Portafogli / Tipologie derivati	31/12/2021		31/12/2020	
	Over the counter	Mercato ufficiale	Over the counter	Mercato ufficiale
A. Portafoglio di negoziazione				
a) Opzioni		11.820		37.464
b) Interest rate swap				
c) Cross currency swap				
d) Equity swap				
e) Forward				
f) Futures				
g) Altri				
b. Portafoglio di copertura				
a) Opzioni		708		1.136
b) Interest rate swap				
c) Cross currency swap				
d) Equity swap				
e) Forward	225		541	
f) Futures				
g) Altri				
<b>Totale</b>	<b>225</b>	<b>12.528</b>	<b>541</b>	<b>38.600</b>

<b>Contratti derivati: fair value lordo negativo - ripartizione per prodotti</b>				
Portafogli / Tipologie derivati	31/12/2021		31/12/2020	
	Over the counter	Mercato ufficiale	Over the counter	Mercato ufficiale
A. Portafoglio di negoziazione				
a) Opzioni		36.840		70.130
b) Interest rate swap				
c) Cross currency swap				
d) Equity swap				
e) Forward				
f) Futures				
g) Altri		1.225.750		
b. Portafoglio di copertura				
a) Opzioni				
b) Interest rate swap				
c) Cross currency swap				
d) Equity swap				
e) Forward				
f) Futures				
g) Altri				
<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>1.262.590</b>	<b>-</b>	<b>70.130</b>

<b>Contratti derivati OTC: valori nozionali, fair value lordi positivi e negativi per controparti</b>							
Contratti derivati OTC	Governi e banche centrali	Altri enti pubblici	Banche	Società finanziarie	Società di assicurazione	Imprese non finanziarie	Altri soggetti
1) Titoli di debito e tassi di interesse							
- Valore nozionale							
- Fair value positivo							
- Fair value negativo							
2) Titoli di capitale e indici azionari							
- Valore nozionale							
- Fair value positivo							
- Fair value negativo							
3) Valute e oro							
- Valore nozionale			383.979				
- Fair value positivo			225				
- Fair value negativo			-				
4) Altri valori							
- Valore nozionale							
- Fair value positivo							
- Fair value negativo							

<b>Vita residua dei contratti derivati OTC: valori nozionali</b>				
Sottostanti / Vita residua	Fino a 1 anno	Oltre 1 anno e fino a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale
1. Derivati finanziari su titoli di debito e tassi d'interesse				
2. Derivati finanziari su titoli di capitale e indici azionari	-			
3. Derivati finanziari su tassi di cambio e oro	383.979			
4. Derivati su altri valori				
<b>Totale 31/12/2021</b>	<b>383.979</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

#### 4. Crediti

	<i>al 31/12/2021</i>	<i>al 31/12/2020</i>	<i>variazione</i>
<b>Crediti</b>			
crediti esigibili entro l'esercizio successivo	3.242.771	2.564.718	678.053
crediti esigibili oltre i dodici mesi	3.246.671	2.478.425	768.246
<b>TOTALE</b>	<b>6.489.442</b>	<b>5.043.143</b>	<b>1.446.299</b>

La voce riassume i seguenti crediti, distintamente aggregati per esigibilità temporale, iscritti al valore nominale. Ai crediti sorti successivamente al 1° gennaio 2016 non è stato applicato il criterio del costo ammortizzato poiché avente effetti irrilevanti, ad eccezione del credito d'imposta di cui all'articolo 119 del D.L. n.34/2020 (*Superbonus 110%*) – acquistato dalla Fondazione, ai sensi dell'articolo 121 del citato decreto, nel corso dell'esercizio mediante l'utilizzo della "Piattaforma *SiBonus*" – per il quale la natura prettamente finanziaria ad esso connaturata ne impone l'applicazione.

##### Esigibili entro l'esercizio successivo:

- credito per la somma versata, a titolo di caparra confirmatoria, all'atto della stipulazione del preliminare per l'acquisto della comproprietà di un appezzamento di terreno adiacente all'immobile di "S.Micheletto", così da realizzare un secondo accesso al complesso sede della Fondazione (€ 5.165);
- credito per la somma versata alla Regione Toscana a titolo di deposito cauzionale per l'utilizzo delle acque pubbliche in conseguenza della realizzazione di un pozzo presso l'immobile di "S.Micheletto" (€ 239);
- crediti verso Invesco Management SA (€ 827) e Global Selection SGR SpA (€ 2.641) per somme da incassare a titolo di retrocessione commissionale a fronte del patrimonio investito dalla Fondazione nei rispettivi fondi nell'anno 2021;
- crediti per interessi maturati, da incassare, su conti correnti bancari (€ 3.206);
- crediti verso i locatari degli immobili dell'*housing* sociale per canoni da incassare e per recupero spese varie e imposte anticipate dalla Fondazione in sede di registrazione dei contratti di locazione (€ 45.706);
- crediti verso fornitori per acconti su acquisti di beni e servizi vari (€ 64.559);
- credito verso l'Amministrazione finanziaria francese per imposte estere trattenute su dividendi incassati (€ 6.095);
- credito per acconto su dividendo 2021 da liquidare di Enel SpA, deliberato a novembre 2021 (€ 393.299);
- credito per la seconda tranches del dividendo 2019/20 da liquidare di Banca Generali SpA, deliberato dall'Assemblea ordinaria ad aprile 2021 e confermato dal Consiglio di

Amministrazione del 10 febbraio 2022 previa verifica dell'avveramento delle condizioni cui era subordinato il pagamento (€ 90.000);

- crediti verso erario per:
  - ◆ Ires (€ 1.456.279);
  - ◆ credito maturato per l'erogazione del trattamento integrativo dei redditi di lavoro dipendente di cui al D.L. n.3/2020 (€ 2.400);
  - ◆ pagamento anticipato dei tributi sul servizio di ispezione catastale "Sister" (€ 153);
  - ◆ acconto IVAFE per l'esercizio 2021 (€ 14.000);
  - ◆ credito d'imposta di cui all'art.1 del D.L. n.83/2014, maturato negli anni 2020 e 2021, per la quota da fruire nella dichiarazione dei redditi relativa all'anno 2022 per complessivi € 531.087. Trattasi del cosiddetto *art bonus*, ossia il credito d'imposta spettante per le erogazioni liberali a sostegno della cultura nella misura del 65% delle stesse, nel limite del 15% del reddito imponibile. Tale credito deve essere ripartito in tre quote annuali di pari importo da fruire a partire dalla dichiarazione dei redditi relativa all'anno in cui è stata effettuata l'erogazione;
  - ◆ credito d'imposta di cui all'art.62, comma 6, del D.Lgs.n.117/2017, riconosciuto alla Fondazione a fronte del versamento effettuato nell'anno 2021 al FUN (Fondo unico nazionale per il volontariato). Detto credito di € 314.190, da utilizzare in compensazione, è pari al 33,318% dell'importo complessivamente versato al suddetto Fondo (€ 943.003), di cui € 898.907 quale contributo obbligatorio accantonato nel bilancio 2020 ed € 44.096 a titolo di contributo integrativo;
  - ◆ credito d'imposta di cui all'articolo 119 del D.L. n. 134/2020 (*Superbonus 110%*) acquistato dalla Fondazione ai sensi dell'articolo 121 dello stesso decreto mediante l'utilizzo della "Piattaforma *SiBonus*", relativo all'annualità 2022 (€ 168.476);
  - ◆ credito d'imposta, di cui all'art.1, comma 201, della Legge n.205/2017, riconosciuto alla Fondazione a fronte di erogazioni volte a promuovere un welfare di comunità, deliberate nell'anno 2020 ed anche materialmente corrisposte. Il credito complessivamente riconosciuto, pari al 65% delle delibere assunte, è di € 3.468.454, ma, poiché esso diventa certo e utilizzabile in compensazione soltanto dopo l'avvenuta comunicazione da parte di ACRI, all'Agenzia delle Entrate, dell'avvenuto versamento ai beneficiari, la quota effettivamente esigibile nell'anno ammonta ad € 1.583.586 di cui utilizzata nell'anno € 1.439.137 e residua al 31/12/2021 € 144.449.

#### Esigibili oltre i dodici mesi:

Trattasi di crediti verso erario, per complessivi € 3.246.671, dovuti a:

- Irpeg chiesta a rimborso nelle dichiarazioni dei redditi relative ai periodi d'imposta chiusi fino alla data del 30 settembre 1998 per € 1.873.313 oltre interessi maturati per € 176.076.

Di tale importo soltanto il credito chiesto a rimborso nella dichiarazione dei redditi relativa al periodo d'imposta 1993/1994 (€ 240.616), per il quale sono scaduti, senza contestazioni, i termini di accertamento da parte dell'Amministrazione finanziaria, può essere considerato certo, come pure il diritto agli interessi attivi maturati (€ 176.076).

Gli altri crediti, pari originariamente a complessivi € 4.996.462, sono stati successivamente rettificati in € 1.632.697 da avvisi di accertamento emessi dall'Amministrazione finanziaria. Contro tali avvisi è stato instaurato un contenzioso conclusosi con la sentenza della Corte Suprema di Cassazione del 25/6/2014 con cui è stata negata la spettanza del regime agevolativo di cui all'art.6 del D.P.R. 601/1973. In seguito a tale sentenza sfavorevole, pertanto, tali crediti sono stati ridotti ad € 1.632.697 e ne è stata sollecitata la restituzione con apposita istanza, ma non potendoli ancora qualificare, prudenzialmente, come certi, atteso che per gli stessi si prospetta l'attivazione di apposito giudizio diretto all'ottenimento del rimborso, è stato mantenuto il rispettivo fondo del passivo appositamente costituito a copertura degli stessi;

- interessi, per € 251.899, maturati su sanzioni e oneri connessi corrisposti a titolo provvisorio in pendenza del giudizio di cui sopra - relativamente al periodo d'imposta 1996/1997 - e dichiarati non dovuti dalla Corte Suprema nonostante la citata sentenza sfavorevole. Nell'anno 2016 sono stati liquidati alla Fondazione € 1.613.600 per le sanzioni ed € 150.312 per i correlativi aggi e interessi moratori, mentre per gli interessi maturati su dette somme indebitamente versate è stato promosso apposito ricorso al fine di ottenerne il rimborso. Sul ricorso si è espressa la Commissione Tributaria Provinciale di Lucca che, con sentenza del 22 maggio 2017, ha parzialmente accolto il ricorso della Fondazione, riconoscendo senz'altro dovuti gli interessi richiesti, ma con decorrenza dalla sola data della domanda anziché da quella dell'indebito pagamento. L'Agenzia delle Entrate ha proposto appello avverso tale sentenza e la Fondazione ha risposto con atto di controdeduzioni e appello incidentale "tempestivo" depositato il 18 luglio 2018. All'esito dell'udienza di trattazione del 23 settembre 2019, la C.T.R. della Toscana, con sentenza n.1433/I/19, depositata il 14/10/2019, ha respinto l'appello dell'Agenzia e accolto quello della Fondazione condannando la parte pubblica al rimborso degli interessi, nonché al ristoro delle spese del grado di giudizio. Con ricorso notificato in data 15/6/2020, l'Agenzia delle Entrate ha impugnato la sentenza di secondo grado e la Fondazione ha resistito con atto di controricorso e ricorso incidentale per Cassazione. Si è in attesa della fissazione dell'udienza di trattazione;
- credito d'imposta di cui all'art.1 del D.L. n.83/2014 (*art bonus*), maturato nel corrente anno, per la quota da fruire nella dichiarazione dei redditi relativa all'anno 2023 pari ad € 353.950;
- credito d'imposta di cui all'articolo 119 del D.L. n. 134/2020 (*Superbonus 110%*) acquistato dalla Fondazione ai sensi dell'articolo 121 dello stesso decreto mediante l'utilizzo della "Piattaforma *SiBonus*", relativo alle annualità 2023-2026 (€ 591.433).

## 5. Disponibilità liquide

	<i>al 31/12/2021</i>	<i>al 31/12/2020</i>	<i>variazione</i>
<b><i>Disponibilità liquide</i></b>			
cassa e valori bollati	792	734	58
conti correnti e depositi bancari	101.380.891	22.085.707	79.295.184
<b><i>TOTALE</i></b>	<b><i>101.381.683</i></b>	<b><i>22.086.441</i></b>	<b><i>79.295.242</i></b>

La voce comprende:

- il denaro in cassa contante, a disposizione per i piccoli pagamenti della Fondazione, e giacenze di valori bollati per complessivi € 792;
- i saldi dei conti correnti bancari intestati alla Fondazione aperti presso:
  - ♦ Banco BPM SpA (€ 4.928.089);
  - ♦ Banca Monte dei Paschi di Siena SpA (€ 93.907.515);
  - ♦ FinecoBank SpA (€ 146.485);
  - ♦ Deutsche Bank SpA (€ 136.371);
  - ♦ Banca Generali SpA (€ 23.346);
  - ♦ Intesa Sanpaolo SpA (€ 293.180);
  - ♦ Credit Suisse (Italy) SpA (€ 1.207.392, di cui € 21.505 corrispondenti a TRY 327.600);
  - ♦ Banca Albertini SpA (€ 58.670);
  - ♦ Banca del Monte di Lucca SpA (€ 24.391);
  - ♦ BPER Banca SpA (€ 9.817);
  - ♦ Banca Versilia Lunigiana e Garfagnana Credito Cooperativo - Società Cooperativa (€ 194.836), Banca del Monte di Lucca SpA (€ 135.286) e Banca di Pescia e Cascina Credito Cooperativo Società Cooperativa S.C. (€ 315.513): trattasi di depositi a garanzia costituiti nell'ambito di apposito intervento a sostegno del "Credito Sociale".

## 6. Ratei e risconti attivi

	<i>al 31/12/2021</i>	<i>al 31/12/2020</i>	<i>variazione</i>
<b><i>Ratei e risconti attivi</i></b>			
ratei attivi	383.847	756.282	-372.435
risconti attivi	248.980	278.765	-29.785
<b><i>TOTALE</i></b>	<b><i>632.827</i></b>	<b><i>1.035.047</i></b>	<b><i>-402.220</i></b>

La voce riassume:

- ratei su interessi di titoli obbligazionari per € 383.847;

- risconti per costi di competenza dei futuri esercizi su:
  - ♦ canone contratto di consulenza finanziaria Prometeia Advisor SIM SpA per € 21.786;
  - ♦ quota del corrispettivo pagato per il subentro nel contratto di *leasing* finanziario relativo all'immobile situato nel comune di Capannori Loc. Guamo di cui alla nota n.23 (€ 160.960);
  - ♦ premi di assicurazione per € 5.910;
  - ♦ premio polizza sanitaria personale dipendente per € 6.753;
  - ♦ canoni di assistenza su macchine da ufficio e attrezzature varie per € 1.323;
  - ♦ spese per abbonamenti e pubblicazioni per € 2.118;
  - ♦ imposta di registro sui contratti di locazione per € 4.648;
  - ♦ spese per servizi vari, prevalentemente canoni di manutenzione e aggiornamento *software*, per € 45.482.

## PASSIVO

### 7. Patrimonio netto

	<i>al 31/12/2021</i>	<i>al 31/12/2020</i>	<i>variazione</i>
<b><i>Patrimonio netto</i></b>			
fondo di dotazione	239.945.961	239.945.961	-
riserva da donazioni	1.297.171	1.312.171	-15.000
riserva da rivalutazioni e plusvalenze	740.532.089	740.532.089	-
riserva obbligatoria	157.163.824	149.648.510	7.515.314
riserva per l'integrità del patrimonio	63.894.919	63.894.919	-
fondo beni con vincolo di destinazione	59.393	59.393	-
<b><i>TOTALE</i></b>	<b><i>1.202.893.357</i></b>	<b><i>1.195.393.043</i></b>	<b><i>7.500.314</i></b>

La voce Fondo di dotazione esprime il “patrimonio iniziale” derivato alla Fondazione a seguito del conferimento dell’azienda bancaria dell’originaria Cassa di Risparmio di Lucca.

La voce Riserva da donazioni riassume i seguenti beni ricevuti in donazione da terzi:

- quattro quadri del pittore Luigi De Servi donati alla Fondazione nel novembre 2006 per un valore complessivo di € 24.000;
- tre dipinti del pittore lucchese Agostino Giulio Pistelli, ricevuti in donazione nell’anno 2017, per un valore stimato di complessivi € 1.300;
- tre medaglioni in gesso raffiguranti personaggi lucchesi dello scultore Giannetto Salotti, ricevuti in donazione nell’anno 2019, per un valore stimato di € 3.600;
- biblioteche, collezioni Tobino e Santini, per € 154.937;
- immobile “Palazzo Micheletti” per il quale la Fondazione ha ricevuto, con atto di donazione dell’11 settembre 2017, il diritto della nuda proprietà, per € 1.113.334. Tale importo è pari al valore della donazione attribuito nell’atto, ridotto dell’onere, che grava annualmente sulla Fondazione, per un importo forfettario da riconoscere a titolo di rimborso spese alla parte donante (cfr. nota n.1).

La voce Riserva da rivalutazioni e plusvalenze è costituita dal Fondo di rivalutazione ex L.218/90 per € 43.007.569 e dalla Riserva per plusvalenze da cessione partecipazioni in conferitarie per € 697.524.520.

Le voci Riserva obbligatoria e Riserva per l’integrità del patrimonio accolgono gli accantonamenti annuali effettuati seguendo le disposizioni dettate dall’Autorità di Vigilanza.

La voce Fondo beni con vincolo di destinazione evidenzia l’obbligo assunto dalla Fondazione di messa a disposizione del pubblico di un bene a destinazione vincolata (Madonna del Soccorso di Giovanni Vambè), iscritto nell’attivo dello stato patrimoniale tra i beni mobili d’arte per € 59.393.

## 8. Fondi per l'attività d'istituto

	<i>al 31/12/2021</i>	<i>al 31/12/2020</i>	<i>variazione</i>
<b><i>Fondi per l'attività d'istituto</i></b>			
fondo di stabilizzazione delle erogazioni	30.237.194	23.612.960	6.624.234
fondi per le erogazioni nei settori rilevanti	16.934.964	16.991.718	-56.754
fondi per le erogazioni negli altri settori statuari	6.554.633	5.500.517	1.054.116
altri fondi	41.328.888	39.005.873	2.323.015
fondo per le erogazioni di cui all'articolo 1, comma 47, dell'	4.085.630	0	4.085.630
<b>TOTALE</b>	<b>99.141.309</b>	<b>85.111.068</b>	<b>14.030.241</b>

### Fondo di stabilizzazione delle erogazioni

Il fondo, destinato alla stabilizzazione delle erogazioni in un orizzonte temporale pluriennale, è stato utilizzato per finanziare erogazioni deliberate nell'anno, nei settori rilevanti, per complessivi € 1.386.331 ed è stato incrementato per € 8.010.565, a seguito dell'accantonamento operato nel presente bilancio.

– Consistenza al 1° gennaio 2021	€	23.612.960
– Giro al Fondo per le erogazioni nei settori rilevanti	€	-1.386.331
– Accantonamento dell'esercizio	€	8.010.565
<b>TOTALE AL 31/12/2021</b>	<b>€</b>	<b>30.237.194</b>

Nel corso degli anni è stato così movimentato:

<i>esercizio</i>	<i>accantonamenti</i>	<i>utilizzi</i>
1999/2000	5.681.026	-
2001	-	-
2002	982.954	-
2003	4.888.304	-
2004	328.150	1.546.676
2005	28.572.353	-
2006	-	4.561.203
2007	-	3.029.432
2008	2.494.905	-
2009	-	2.511.463
2010	-	2.892.950
2011	-	-
2012	3.094.032	-
2013	-	-
2014	2.500.000	-
2015	-	-
2016	-	-
2017	-	3.146.593
2018	-	7.216.628
2019	6.948.776	8.000.000
2020	3.987.405	2.960.000
2021	8.010.565	1.386.331
	<b>67.488.470</b>	<b>37.251.276</b>
<b>Totale al 31/12/2021</b>	<b>30.237.194</b>	

#### Fondi per le erogazioni nei settori rilevanti

##### *Fondo per le erogazioni nei settori rilevanti*

Il fondo accoglie le somme accantonate per effettuare le erogazioni nei settori rilevanti dell'esercizio successivo.

Nel corso dell'esercizio il fondo ha accolto:

- l'importo complessivo di € 4.705, liberato dal Fondo acquisto beni mobili strumentali per quote di ammortamento anno 2021 relative a:
  - ♦ beni mobili acquisiti a seguito di specifico progetto nel settore "Educazione, istruzione e formazione" (€ 4.323);
  - ♦ beni mobili destinati all'allestimento di locali adibiti al Museo della Casa Natale di Giacomo Puccini, acquistati con utilizzo di fondi per attività istituzionale (€ 382);

– le somme svincolate per il mancato perfezionamento di erogazioni deliberate in precedenti esercizi, per complessivi € 1.133.613;		
– l’importo di € 1.445.036 pari al credito d’imposta di cui all’art.1, comma 394, della Legge n.208/2015, riconosciuto alla Fondazione a fronte del versamento effettuato nell’anno al “Fondo per il contrasto della povertà educativa minorile” di complessivi € 2.223.133;		
– l’importo di € 314.190 pari al credito d’imposta di cui all’art.62, comma 6, del D.Lgs.n.117/2017, riconosciuto alla Fondazione a fronte del versamento effettuato nell’anno al FUN (Fondo unico nazionale per il volontariato) di 943.003;		
– l’importo di € 998.470 pari al credito d’imposta, di cui all’art.1, comma 201, della Legge n.205/2017, riconosciuto alla Fondazione a fronte di erogazioni nell’ambito dei settori rilevanti, volte a promuovere un <i>welfare</i> di comunità, deliberate negli anni 2018, 2019 e 2020 ed anche corrisposte;		
– l’importo di € 1.386.331 dal Fondo di stabilizzazione delle erogazioni.		
– Consistenza al 1° gennaio 2021	€	16.991.718
– Giro dal Fondo acquisto beni mobili strumentali	€	4.705
– Giro dal Fondo di stabilizzazione delle erogazioni	€	1.386.331
– Impegni revocati	€	1.133.613
– Credito di imposta “Fondo contrasto della povertà educativa minorile”	€	1.445.036
– Credito di imposta “FUN”	€	314.190
– Credito di imposta “ <i>Welfare</i> di comunità”	€	998.470
– Utilizzi per erogazioni deliberate nell’esercizio	€	-20.876.361
– Accantonamento dell’esercizio	€	15.537.262
<b>TOTALE AL 31/12/2021</b>	<b>€</b>	<b>16.934.964</b>

## Fondi per le erogazioni negli altri settori statutari

### *Fondo per le erogazioni negli altri settori statutari*

Il fondo, avente la medesima natura del precedente, ma con riferimento agli altri settori ammessi, ha avuto nel corso dell'esercizio la seguente movimentazione:

– Consistenza al 1° gennaio 2021	€	5.500.517
– Impegni revocati	€	133.517
– Credito di imposta “Welfare di comunità”	€	789.199
– Utilizzi per erogazioni deliberate nell'esercizio	€	-5.245.708
– Accantonamento dell'esercizio	€	5.377.108
<b>TOTALE AL 31/12/2021</b>	<b>€</b>	<b>6.554.633</b>

## Altri fondi

La voce, per un valore complessivo di € 41.328.888, comprende i seguenti fondi:

- Fondo nazionale iniziative comuni per 272.412;
- Fondo acquisto immobili strumentali per € 33.112.090;
- Fondo acquisto beni mobili d'arte per € 3.346.428;
- Fondo acquisto beni mobili strumentali per € 3.964;
- Fondo partecipazione Fondazione con il Sud per € 4.436.682;
- Fondo partecipazione Lucense S.C.a R.L. per € 157.312.

### *Fondo nazionale iniziative comuni*

Il 4 aprile 2012 l'Assemblea degli associati Acri ha approvato all'unanimità il progetto di costituzione di un fondo nazionale per iniziative comuni da parte delle Fondazioni.

Il Consiglio dell'Acri, nella seduta del 26 settembre 2012, ha provveduto ad elaborare il regolamento di tale fondo denominato “Fondo Nazionale per le Iniziative Comuni delle Fondazioni”, che avvia una collaborazione tra le Fondazioni per il perseguimento di scopi di utilità sociale e di promozione dello sviluppo economico nell'ambito dei settori ammessi previsti dalla legislazione di riferimento, attraverso il finanziamento di iniziative comuni condivise, finalizzate alla realizzazione di progetti di ampio respiro, caratterizzati da una forte valenza culturale, sociale, umanitaria o economica.

Il Fondo Nazionale è alimentato dalle Fondazioni aderenti attraverso accantonamenti annuali, in sede di approvazione del bilancio, pari allo 0,3% dell'Avanzo dell'esercizio al netto degli accantonamenti a riserve patrimoniali (riserva obbligatoria e riserva per l'integrità del patrimonio) e a copertura di disavanzi pregressi. Le risorse accantonate rimangono di pertinenza delle Fondazioni sino al momento in cui vengono richiamate dall'Acri per il sostegno delle iniziative prescelte.

– Consistenza al 1° gennaio 2021	€	182.228
– Utilizzi dell’esercizio	€	0
– Accantonamento dell’esercizio	€	90.184
<b>TOTALE AL 31/12/2021</b>	<b>€</b>	<b>272.412</b>

*Fondo acquisto immobili strumentali*

Il fondo rappresenta la contropartita dei beni immobili strumentali acquistati e ristrutturati con fondi destinati all’attività istituzionale, iscritti nell’attivo dello stato patrimoniale, in particolare:

- complesso immobiliare di “S.Micheletto” (€ 13.309.509);
- parte del complesso immobiliare denominato “La Stecca” (€ 13.996.204);
- immobile “Casa Natale di Giacomo Puccini” (€ 887.486);
- complesso immobiliare “Via Brunero Paoli angolo Via del Bastardo” (€ 4.918.891).

– Consistenza al 1° gennaio 2021	€	30.874.554
– Opere incrementative immobile “S.Micheletto”	€	160.137
– Opere incrementative immobile “Via B.Paoli angolo Via del Bastardo”	€	2.077.399
<b>TOTALE AL 31/12/2021</b>	<b>€</b>	<b>33.112.090</b>

*Fondo acquisto beni mobili d’arte*

Il fondo, costituito con le somme destinate alle erogazioni istituzionali deliberate in vari esercizi (comprese quelle rivenienti dal Fondo per le erogazioni nei settori rilevanti), ed in parte con quelle accantonate al Fondo di stabilizzazione delle erogazioni, trova la sua utilizzazione nella posta dell’attivo “Beni mobili d’arte” e nello specifico per l’acquisto ed il restauro di una serie di beni mobili di rilevante valore artistico o storico, esposti presso la sede della Fondazione o presso comodatari al fine di renderli fruibili al pubblico (cfr. nota n.1).

– Consistenza al 1° gennaio 2021	€	3.346.428
<b>TOTALE AL 31/12/2021</b>	<b>€</b>	<b>3.346.428</b>

#### *Fondo acquisto beni mobili strumentali*

Il fondo rappresenta la contropartita dei seguenti beni strumentali - acquistati con utilizzo di fondi per attività istituzionale - iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale per il loro valore residuo:

- beni mobili acquistati dalla Fondazione per l'allestimento degli spazi destinati ad ospitare corsi *post* universitari (€ 2.881);
- beni mobili destinati all'allestimento di locali adibiti a Museo della Casa Natale di Giacomo Puccini e concessi in comodato gratuito alla Fondazione Giacomo Puccini (€ 1.083).

Il fondo viene liberato annualmente di un importo pari alla quota di ammortamento di detti beni a beneficio del Fondo per le erogazioni nei settori rilevanti.

- Consistenza al 1° gennaio 2021	€	8.669
- Quote ammortamento 2021	€	-4.705
<b>TOTALE AL 31/12/2021</b>	<b>€</b>	<b>3.964</b>

#### *Fondo partecipazione Fondazione con il Sud*

Il fondo rappresenta la contropartita della partecipazione nella Fondazione con il Sud iscritta nell'attivo di bilancio nella voce "Immobilizzazioni finanziarie: altre partecipazioni" (cfr. nota n.2).

- Consistenza al 1° gennaio 2021	€	4.436.682
<b>TOTALE AL 31/12/2021</b>	<b>€</b>	<b>4.436.682</b>

#### *Fondo partecipazione Lucense S.C.a R.L.*

Trattasi del fondo di copertura a fronte della partecipazione in Lucense S.C.a R.L. iscritta nell'attivo di bilancio nella voce "Immobilizzazioni finanziarie: altre partecipazioni" (cfr. nota n.2), costituito in conformità alle indicazioni fornite dall'Autorità di Vigilanza in merito agli investimenti privi di adeguata redditività.

- Consistenza al 1° gennaio 2021	€	157.312
<b>TOTALE AL 31/12/2021</b>	<b>€</b>	<b>157.312</b>

## Fondo per le erogazioni di cui all'articolo 1, comma 47, della Legge n. 178 del 2020

Il Fondo accoglie l'ammontare del "risparmio fiscale annuo", derivante dal dimezzamento della base imponibile dei dividendi percepiti da taluni enti non commerciali, da destinare al finanziamento delle attività di interesse generale indicate nell'articolo 1, comma 45, della Legge n.178/2020.

– Consistenza al 1° gennaio 2021	€	0
– Accantonamento dell'esercizio	€	4.085.630
<b>TOTALE AL 31/12/2021</b>	<b>€</b>	<b>4.085.630</b>

## 9. Fondi per rischi e oneri

	<i>al 31/12/2021</i>	<i>al 31/12/2020</i>	<i>variazione</i>
<i>Fondi per rischi e oneri</i>	2.975.061	1.914.289	1.060.772
<b>TOTALE</b>	<b>2.975.061</b>	<b>1.914.289</b>	<b>1.060.772</b>

La voce accoglie:

- la somma di € 323.196 accantonata a fronte dell'imposta di bollo dovuta sulle comunicazioni periodiche relative a conti correnti e prodotti finanziari, in attesa di essere addebitata da parte dei gestori e non esattamente quantificabile alla data di chiusura dell'esercizio. L'importo è dato da:
  - ♦ residuo derivante dagli accantonamenti degli anni precedenti per € 168.348;
  - ♦ onere accantonato per l'anno 2021, stimato in complessivi € 154.848;
- la contropartita di parte dei crediti verso erario per Irpeg di cui alla nota n.4, non qualificabili prudenzialmente come certi, per complessivi € 1.632.697;
- l'accantonamento dell'utile netto conseguente all'iscrizione delle attività e passività monetarie in valuta al cambio a pronti alla data di chiusura dell'esercizio; l'importo, di € 1.019.168, si riferisce in particolare all'utile relativo ai titoli obbligazionari in valuta iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie al netto della rettifica del saldo in valuta del conto corrente detenuto presso Credit Suisse (Italy) SpA.

Nella voce confluiscono altresì gli strumenti finanziari derivati passivi, ossia le opzioni *put* e *call* vendute su titoli azionari e marginalmente su indici azionari. Alla chiusura dell'esercizio non vi sono contratti in essere; la movimentazione dell'anno è riportata nell'ambito della voce "Strumenti finanziari derivati attivi" di cui alla nota n.3.

## 10. Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	<i>al 31/12/2021</i>	<i>al 31/12/2020</i>	<i>variazione</i>
<i>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</i>	246.851	339.096	-92.245
<b>TOTALE</b>	<b>246.851</b>	<b>339.096</b>	<b>-92.245</b>

La voce esprime il debito maturato nei confronti del personale dipendente a titolo di trattamento di fine rapporto in conformità alla legislazione ed ai contratti vigenti, al netto della quota versata nel fondo di previdenza aperto ad adesione collettiva Generali Global gestito da Generali Italia SpA. Nel corso dell'anno il fondo è stato utilizzato per € 142.196. Si è incrementato per effetto dell'accantonamento a carico del presente bilancio al netto dell'imposta sostitutiva sulla rivalutazione e del contributo previdenziale aggiuntivo correlato al TFR a carico dei dipendenti (€ 49.951).

## 11. Erogazioni deliberate

	<i>al 31/12/2021</i>	<i>al 31/12/2020</i>	<i>variazione</i>
<i>Erogazioni deliberate</i>			
nei settori rilevanti	30.168.877	28.560.579	1.608.298
negli altri settori statutari	5.238.885	2.520.555	2.718.330
<b>TOTALE</b>	<b>35.407.762</b>	<b>31.081.134</b>	<b>4.326.628</b>

La voce esprime il debito per erogazioni a fini istituzionali nei settori rilevanti e negli altri settori statutari, deliberate nei vari esercizi e non ancora pagate, per complessivi € 35.407.762:

	settori rilevanti	altri settori statutari
– impegni per erogazioni esercizio 2014	€ 76.615	€ 0
– impegni per erogazioni esercizio 2015	€ 1.024.653	€ 0
– impegni per erogazioni esercizio 2016	€ 654.330	€ 0
– impegni per erogazioni esercizio 2017	€ 1.320.590	€ 30.000
– impegni per erogazioni esercizio 2018	€ 1.655.135	€ 13.000
– impegni per erogazioni esercizio 2019	€ 4.777.602	€ 106.650
– impegni per erogazioni esercizio 2020	€ 9.307.651	€ 851.251
– impegni per erogazioni esercizio 2021	€ 11.352.301	€ 4.237.984
	-----	-----
	<b>€ 30.168.877</b>	<b>€ 5.238.885</b>

## 12. Fondo per il volontariato

	<i>al 31/12/2021</i>	<i>al 31/12/2020</i>	<i>variazione</i>
<b>Fondo per il volontariato</b>	1.002.042	898.907	103.135
<b>TOTALE</b>	<b>1.002.042</b>	<b>898.907</b>	<b>103.135</b>

La voce esprime la somma destinata al volontariato, rappresentata dalla quota accantonata per l'anno 2021 pari ad € 1.002.042 (cfr. nota n.29).

## 13. Debiti

	<i>al 31/12/2021</i>	<i>al 31/12/2020</i>	<i>variazione</i>
<b>Debiti</b>			
debiti esigibili entro l'esercizio successivo	675.982	599.937	76.045
debiti esigibili oltre i dodici mesi	-	-	-
<b>TOTALE</b>	<b>675.982</b>	<b>599.937</b>	<b>76.045</b>

La voce esprime le posizioni di debito della Fondazione verso l'esterno, suddivise in:

- debiti verso erario per ritenute a titolo di acconto operate (€ 195.483);
- debiti verso INPS per contributi da versare (€ 138.863);
- debiti verso INAIL per premi da versare (€ 526);
- debiti per IVAFE 2021 da versare (€ 14.000);
- compensi da pagare a due membri del Collegio dei Revisori dei Conti (€ 23.409);
- debiti per acquisti di beni e prestazioni di servizi e per fatture da ricevere (€ 185.353);
- debiti verso gli enti gestori, per complessivi € 66.992, per imposta di bollo dovuta sulle comunicazioni periodiche relative a conti correnti bancari e prodotti finanziari;
- depositi cauzionali versati dai locatari a garanzia delle obbligazioni assunte con la sottoscrizione dei contratti di locazione, pari a due mensilità del canone, per complessivi € 43.826;
- altri debiti per € 7.530.

Tutti i debiti sono esigibili entro l'esercizio successivo e sono valutati al valore nominale; ai debiti sorti successivamente al 1° gennaio 2016 non è stato applicato il criterio del costo ammortizzato poiché avente effetti irrilevanti.

## 14. Ratei e risconti passivi

	<i>al 31/12/2021</i>	<i>al 31/12/2020</i>	<i>variazione</i>
<b><i>Ratei e risconti passivi</i></b>			
ratei passivi	2.450	2.139	311
risconti passivi	15.814	15.347	467
<b><i>TOTALE</i></b>	<b><i>18.264</i></b>	<b><i>17.486</i></b>	<b><i>778</i></b>

La voce è costituita da:

- ratei per quote di costi di competenza dell'esercizio relativi a:
  - ♦ interessi passivi sui depositi cauzionali versati dai locatari (€ 6);
  - ♦ spese telefoniche (€ 2.123);
  - ♦ spese per energia elettrica (€ 270);
  - ♦ canone di manutenzione ordinaria immobile S.Micheletto (€ 51);
  
- risconti per ricavi di competenza dell'esercizio futuro su:
  - ♦ canone del contratto di locazione in essere con Infrastrutture Wireless Italiane SpA per il mantenimento di una stazione radio per telefonia cellulare sul campanile della "Chiesa di San Francesco" (€ 15.814).



## **Conti d'ordine**

	<i>al 31/12/2021</i>	<i>al 31/12/2020</i>	<i>variazione</i>
<b>Conti d'ordine</b>			
Beni di terzi	74.612	74.612	-
Beni presso terzi	1.131.597.140	1.119.082.268	12.514.872
Garanzie e impegni	143.661.345	131.356.560	12.304.785
Impegni di erogazione	24.212.623	21.410.993	2.801.630
Altri conti d'ordine	3.799.782	6.481.227	-2.681.445
<b>TOTALE</b>	<b>1.303.345.502</b>	<b>1.278.405.660</b>	<b>24.939.842</b>

### Beni di terzi

La voce esprime:

- il valore di due opere del pittore lucchese Luigi De Servi “Madonna assunta in cielo” e “Madonna con bambino e mirra” ricevute in comodato gratuito da terzi, per € 50.612; tali dipinti sono stati esposti presso la sede della Fondazione, con altri del medesimo pittore di proprietà della stessa, in una sala destinata ad essere utilizzata prevalentemente come aula per iniziative universitarie ed eventi culturali in genere;
- il valore di mobili e arredi di antiquariato ricevuti in comodato gratuito da “Accademia Lucchese di Lettere Scienze e Arti” per complessivi € 24.000; tali beni, che il comodante è impossibilitato a conservare in locali idonei, sono stati utilizzati per arredare parte degli ambienti dell’immobile “La Stecca”.

### Beni presso terzi

La voce esprime:

- il valore nominale o, in mancanza, il costo di acquisto o di sottoscrizione degli strumenti finanziari in deposito presso terzi, per un totale di € 1.075.771.809;
- il valore al 31/12/2021 degli strumenti finanziari in gestione, in deposito presso terzi per un totale di € 54.236.233;
- il valore dei beni, di proprietà della Fondazione, in comodato gratuito presso terzi, per € 1.589.098, rappresentato da:
  - ♦ biblioteche ricevute in donazione da terzi e n.37 opere fotografiche di Gianni Berengo Gardin (comodatario Fondazione Centro Studi sull’Arte “Licia e Carlo Ludovico Ragghianti”), per complessivi € 170.247;
  - ♦ scultura in argento, raffigurante la “Madonna del Soccorso”, di Giovanni Vamburè, in esposizione presso il Museo dell’Opera del Duomo di Lucca (comodatario Arcidiocesi di Lucca), per € 59.393;
  - ♦ ritratto ad olio su tavola di Vincenzo Da Massa Carrara (Presidente Cassa di Risparmio di Lucca) della pittrice Maria Stuarda Varetti e sette dipinti raffiguranti sei Presidenti della

- Cassa di Risparmio di Lucca ed un Senatore del Regno d'Italia (comodatario Banco BPM SpA - già Cassa di Risparmio di Lucca Pisa Livorno SpA), per complessivi € 29.520;
- ◆ la prima edizione completa, in lingua francese, dell'opera "Encyclopédie ou dictionnaire raisonné des sciences, des arts et des métiers par une société de gens de Lettres" di Denis Diderot & Jean D'Alembert Le Rond (comodatario Biblioteca Statale di Lucca), per € 37.000;
  - ◆ mobili e arredi di antiquariato (comodatario Azienda Teatro del Giglio di Lucca), per € 48.000;
  - ◆ arredi e attrezzature varie (comodatori Associazione Luna Onlus e Azienda Pubblica di Servizi alla Persona Centro "Carlo del Prete") per l'allestimento di locali posti al piano primo di "Palazzo Micheletti" destinati ad attività per lo sviluppo di specifici progetti nell'ambito socio-educativo e riabilitativo, per € 17.241;
  - ◆ mobili, arredi e attrezzature varie (comodatario IMT Alti Studi di Lucca) per l'allestimento dei locali destinati a residenza universitaria presso l'immobile "La Stecca", per € 299.797;
  - ◆ mobili, arredi, cimeli storici, documenti e carteggi vari, in parte acquistati assieme all'immobile "Casa Natale di Giacomo Puccini" ed in parte già di proprietà della Fondazione, destinati all'allestimento del Museo dedicato al compositore (comodatario Fondazione Giacomo Puccini), per complessivi € 711.001;
  - ◆ lotto di 36 missive autografe originali inviate dal musicista Alfredo Catalani al collega Ugo Bassani risalenti ad un lasso di tempo compreso tra il 1881 e il 1893 (comodatario Associazione Paesana Colognora di Pescaglia - Museo del Castagno) per € 16.000,
- e dalle seguenti opere di elevato valore artistico e di grande significato storico e simbolico per il territorio lucchese, esposte presso i Musei Nazionali di Lucca (comodataria Direzione regionale musei della Toscana), per complessivi € 200.899:
- ◆ centrotavola in argento sbalzato di manifattura lucchese risalente al periodo Luigi XV;
  - ◆ olio su tela del pittore Michele Ridolfi raffigurante "Madonna con Bambino, San Bernardino, San Domenico e San Luigi";
  - ◆ dipinto su tavola del pittore Pietro Da Talada raffigurante "San Giovanni Battista";
  - ◆ busto in terracotta, raffigurante il Cristo in passione, dello scultore Matteo Civitali;
  - ◆ dipinto ottocentesco raffigurante "Fra Bartolomeo mentre dipinge La Vergine in trono col Bambino tra i Santi Stefano e Giovanni Battista".

### Garanzie e impegni

Tale voce rappresenta:

- l'impegno assunto dalla Fondazione di effettuare i versamenti residui relativi all'importo delle quote sottoscritte di fondi mobiliari e immobiliari di cui alla nota n.2, per complessivi € 136.547.745;
- l'intero impegno assunto dalla Fondazione di effettuare il versamento relativo all'importo sottoscritto del fondo mobiliare chiuso Nextalia Private Equity per complessivi € 3.000.000. Il

Fondo ha effettuato il primo *closing* a dicembre 2021, per cui al 31/12/2021 non è stato ancora eseguito il primo richiamo impegni e non sono state emesse le relative quote;

- l’impegno per i canoni ancora da pagare ed il prezzo di riscatto, relativi al contratto di *leasing* immobiliare in essere con Intesa Sanpaolo SpA, per complessivi € 3.583.583;
- la somma complessiva di € 530.017 in deposito presso Banca di Pescia e Cascina Credito Cooperativo - Società Cooperativa S.C., Banca del Monte di Lucca SpA e Banca Versilia Lunigiana e Garfagnana Credito Cooperativo - Società Cooperativa a garanzia di apposito intervento a sostegno del “Credito Sociale”.

### Impegni di erogazione

Trattasi dell’ammontare degli impegni già assunti relativi ad interventi pluriennali, per i quali verranno utilizzate risorse di periodi futuri, così suddivisi:

	settori rilevanti	altri settori statutari	totale
– impegni per l’anno 2022	€ 9.059.490	€ 2.572.108	€ 11.631.598
– impegni per l’anno 2023	€ 5.704.590	€ 1.020.426	€ 6.725.016
– impegni per l’anno 2024	€ 2.399.590	€ 0	€ 2.399.590
– impegni per l’anno 2025	€ 1.394.590	€ 0	€ 1.394.590
– impegni per gli anni dal 2026 al 2030	€ 2.061.829	€ 0	€ 2.061.829
	-----	-----	-----
	<b>€ 20.620.089</b>	<b>€ 3.592.534</b>	<b>€ 24.212.623</b>

ampiamente coperti dai fondi per le erogazioni (annualità 2022) e dal fondo di stabilizzazione delle erogazioni (annualità successive).

### Altri conti d’ordine

Rappresentano:

- per € 3.687.357 l’ammontare delle minusvalenze fiscalmente rilevanti, da compensare ai sensi dell’art.6 del D.Lgs.461/1997, relative ai titoli in regime di risparmio amministrato;
- per € 112.425 il risultato negativo residuo degli esercizi precedenti, ai fini fiscali, delle gestioni patrimoniali, da computare in diminuzione del risultato dei periodi d’imposta successivi, non oltre il quarto.

## **Note al conto economico**

## 15. Risultato delle gestioni patrimoniali individuali

	<i>al 31/12/2021</i>	<i>al 31/12/2020</i>	<i>variazione</i>
<b><i>Risultato delle gestioni patrimoniali individuali</i></b>			
Anima SGR SpA	156.835	36.129	120.706
Banca Albertini SpA	429.052	-95.478	524.530
Banca Aletti & C. SpA	171.297	19.330	151.967
Banca Generali SpA	555.526	423.069	132.457
Banca Monte dei Paschi di Siena SpA	215.421	317.239	-101.818
BANOR SIM SpA	258.526	109.053	149.473
BPER Banca SpA (*)	0	37	-37
BPER Banca SpA (Attiva 30)	584.316	76.025	508.291
J.P.Morgan Bank Luxembourg S.A.(Allocazione Strategica)	167.093	139.216	27.877
J.P.Morgan Bank Luxembourg S.A.(Digital Evolution)	74	217.471	-217.397
J.P.Morgan Bank Luxembourg S.A.(Emerging Market Growth and Income)	58.809	40.361	18.448
J.P.Morgan Bank Luxembourg S.A.(European Opportunities Strategy) (*)	0	8	-8
J.P.Morgan Bank Luxembourg S.A.(Mirova Global Sustainable Equity)	80.663	23.551	57.112
J.P.Morgan Bank Luxembourg S.A.(The Innovators Strategy)	135.267	-17.357	152.624
J.P.Morgan Bank Luxembourg S.A.(WCM Global Equity SMA) (**)	289.257	0	289.257
Soprarno SGR SpA	51.103	94.338	-43.235
Soprarno SGR SpA (Personal 50) (**)	168.462	0	168.462
<b>TOTALE</b>	<b>3.321.701</b>	<b>1.382.992</b>	<b>1.938.709</b>

(\*) estinta nel corso dell'anno 2020

(\*\*) aperta nel corso dell'anno 2021

Tale voce è rappresentata dal risultato delle gestioni patrimoniali (al netto delle imposte e al lordo delle commissioni di negoziazione e di gestione) che è stato positivo per complessivi € 3.321.701 come risulta dai rendiconti dei gestori (cfr. dettagli nota n.3).

## 16. Dividendi e proventi assimilati

	<i>al 31/12/2021</i>	<i>al 31/12/2020</i>	<i>variazione</i>
<b><i>Dividendi e proventi assimilati</i></b>			
da altre immobilizzazioni finanziarie	44.381.153	39.700.756	4.680.397
da strumenti finanziari non immobilizzati	115.168	162.813	-47.645
<b>TOTALE</b>	<b>44.496.321</b>	<b>39.863.569</b>	<b>4.632.752</b>

La voce riassume:

- b) dividendi e proventi assimilati da immobilizzazioni finanziarie diverse da partecipazioni in società strumentali per complessivi € 44.381.153, costituiti da:
- dividendi da partecipazioni (al netto di eventuali imposte alla fonte subite);

<i>Data</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Quantità</i>	<i>Dividendo unitario</i>	<i>Dividendo incassato</i>
26/05/21	ASSICURAZIONI GENERALI SPA	1.400.000	1,010000	1.414.000
20/10/21	ASSICURAZIONI GENERALI SPA	1.400.000	0,460000	644.000
14/04/21	AUTOSTRADE MERIDIONALI SPA	18.000	0,500000	9.000
26/05/21	AZIMUT HOLDING SPA	875.000	1,000000	875.000
26/05/21	B.F. SPA	5.928.859	0,015000	88.933
24/11/21	BANCA GENERALI SPA	150.000	2,700000	405.000
31/12/21	BANCA GENERALI SPA (*)	150.000	0,600000	90.000
26/05/21	BANCA IFIS SPA	400.000	0,470000	188.000
26/05/21	BANCA MEDIOLANUM SPA	600.000	0,026670	16.002
20/10/21	BANCA MEDIOLANUM SPA	1.200.000	0,753330	903.996
24/11/21	BANCA MEDIOLANUM SPA	1.300.000	0,230000	299.000
21/04/21	BANCO BPM SPA	18.790.399	0,060000	1.127.424
31/03/21	BFF BANK SPA	170.000	0,017495	2.974
24/06/21	CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA - ORDINARIE	2.915.865	6,570000	19.157.233
31/05/21	CDP RETI SPA - CAT. C	152	931,510000	141.590
30/11/21	CDP RETI SPA - CAT. C	152	1.927,370000	292.960
28/04/21	COIMA RES SPA SHQ	400.000	0,200000	59.200
17/11/21	COIMA RES SPA SHQ	400.000	0,100000	29.600
21/07/21	ENEL SPA	800.000	0,183000	146.400
31/12/21	ENEL SPA (*)	2.000.000	0,190000	380.000
03/06/21	ENGIE S.A.	100.000	0,530000	45.050
26/05/21	ENI SPA	1.100.000	0,240000	264.000
22/09/21	ENI SPA	1.700.000	0,430000	731.000
29/01/21	FIAT CHRYSLER AUTOMOBILES N.V.	300.000	1,840000	552.000
17/05/21	GRADIENTE SGR SPA	120.000	0,500000	60.000
26/05/21	INFR.WIRELESS ITALIANE SPA	150.000	0,300000	45.000
26/05/21	INTESA SANPAOLO SPA	5.900.000	0,035700	210.630
20/10/21	INTESA SANPAOLO SPA	5.900.000	0,099600	587.640
24/11/21	INTESA SANPAOLO SPA	7.800.000	0,072100	562.380
24/11/21	MEDIOBANCA SPA	1.850.000	0,660000	1.221.000
06/05/21	NCP I S.C.A. SICAR	1.000	93,896710	93.897
09/07/21	NCP I S.C.A. SICAR	1.000	197,183100	197.183
14/12/21	NCP I S.C.A. SICAR	1.000	117,370890	117.371
23/06/21	POSTE ITALIANE SPA	500.000	0,324000	162.000
26/05/21	RAI WAY SPA	300.000	0,238500	71.550
23/06/21	SNAM SPA	2.107.284	0,149700	315.460
23/06/21	TELECOM ITALIA SPA RISPARMIO	27.000.000	0,027500	742.500
21/04/21	UNICREDIT SPA	400.000	0,120000	48.000
26/05/21	UNIPOLSAI ASSICURAZIONI SPA	9.000.000	0,190000	1.710.000
<b>Totale</b>				<b>34.006.973</b>

(\*) dividendo di competenza (deliberato nel 2021) incassato a gennaio 2022.

– proventi da strumenti finanziari partecipativi:

<i>Data</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Quantità</i>	<i>Provento unitario</i>	<i>Provento incassato</i>
29/12/21	ALGOWATT SPA SFP 2021 - 2029 (*)	1.700.000	0,050560	8.925
<b>Totale</b>				<b>8.925</b>

(\*) quota parte di competenza dell'esercizio

Si tratta del provento corrisposto sugli strumenti finanziari partecipativi attribuiti in conversione ai possessori dell'obbligazione algoWatt SpA tv 31/12/2027 in esecuzione del piano attestato di risanamento e di riequilibrio della situazione finanziaria della società emittente ex art. 67 comma 3 lett. d) del R.D. 16 marzo 1942, n. 267, approvato dall'assemblea straordinaria della società in data 30 luglio 2021. Il provento complessivamente incassato è pari al 70% degli interessi maturati sul titolo obbligazionario tra il 6 febbraio 2018 e il 30 giugno 2021.

– proventi da OICR:

	<i>Provento netto incassato</i>
<b><i>Fondi alternativi immobiliari chiusi</i></b>	
COIMA CORE FUND II	2.232.719
COIMA CORE FUND VI	322.139
COIMA LOGISTICS FUND I	484.529
FIP - FONDO IMMOBILI PUBBLICI	397.495
FONDO FININT MYTHRA ENERGIE	592.000
GREEN ARROW ITALIAN SOLAR FUND	88.323
HINES INTERNATIONAL REAL ESTATE FUND	34.842
	<b>4.152.047</b>
<b><i>Fondi alternativi mobiliari chiusi</i></b>	
ANTHILIA BIT III - A1	2.022
F2I - SECONDO F.DO ITALIANO INFRASTR. - QUOTE A	279.919
F2I - SECONDO F.DO ITALIANO INFRASTR. - QUOTE C	744
F2I - TERZO FONDO PER LE INFRASTRUTTURE - QT B	182.871
F2I - TERZO FONDO PER LE INFRASTRUTTURE - QT B1	719.924
F2I - TERZO FONDO PER LE INFRASTRUTTURE - QT C	567
FONDO FININT PRINCIPAL FINANCE 1	32.007
FONDO FININT PRINCIPAL FINANCE 2	253.993
FONDO MINIBOND PMI ITALIA	13.286
MEDIOBANCA FONDO PER LE IMPRESE	3.149
MEDIOBANCA FONDO PER LE IMPRESE 2.0 CLASSE A	22.911
PERENNIUS GLOBAL VALUE 2010	1.174.114
VER CAPITAL CREDIT PARTNERS ITALIA V	67.854
	<b>2.753.361</b>
<b><i>Fondi alternativi mobiliari aperti</i></b>	
CHINA MANAGERS SELECTION FUND-D	299.737
FONDACO MOSAICO DIVERSIFIED I DIS	1.486.575
FONDACO MULTI-ASSET INCOME IST. CL.B	44.754
GLOBAL MANAGERS SELECTION FUND-D	210.280
	<b>2.041.346</b>
<b><i>Fondi armonizzati obbligazionari</i></b>	
DEUTSCHE INVEST I CHINA BONDS LDH	27.116
DEUTSCHE INVEST I EMERGING MARKETS CORPORATES LDH	24.379
INVESCO-EMKT LC DB-A FIX MD	48.039
J.P.MORGAN GLOBAL HIGH YIELD BOND FUND HEDGE C DIV	95.839
PICTET EUR SHRTRM HI YLD-PDY	109.103
PICTET-EMERG LOCAL CCY-HIDY€	95.402
PICTET-GLOBAL EMERG DT-HIDY€	150.568
PICTET-SHTRM EM CRP BD-HIDYE	94.915
PIMCO GIS EURO INC BD -II	1.829
PIMCO GIS-INCOME F-INVEEURHI	55.456
UBS LUX E E-G S/T USD-EURHPD	61.886
	<b>764.532</b>
<b><i>Fondi armonizzati bilanciati</i></b>	
JB MULTI ASSET STR ALL-FA	275.002
	<b>275.002</b>
<b><i>Fondi armonizzati azionari</i></b>	
AMUNDI EUR EQ TG IN-M2EURSAT	52.195
DEUTSCHE INVEST I MULTI OPPORTUNITIES LDQ	130.314
PLATINUM GLOBAL DVD UCITS-B	49.640
SCHRODER INTL-EUR DI MAX-C€D	146.818
	<b>378.967</b>
<b>Totale</b>	<b>10.365.255</b>

c) dividendi e proventi assimilati da strumenti finanziari non immobilizzati per complessivi € 115.168, costituiti da:

– dividendi da titoli azionari (al netto di eventuali imposte alla fonte subite):

<i>Descrizione</i>	<i>Dividendo incassato</i>
A2A SPA	25.600
ASSICURAZIONI GENERALI SPA	35.350
BUZZI UNICEM SPA	3.750
ENEL SPA (*)	13.300
PIAGGIO & C. SPA	8.500
SESA SPA	1.700
SNAM SPA	14.970
<b><i>Totale</i></b>	<b><i>103.170</i></b>

(\*) dividendo di competenza (deliberato nel 2021) incassato a gennaio 2022.

– proventi da OICR:

<i>Descrizione</i>	<i>Provento netto incassato</i>
<b><i>ETF</i></b>	
ISHARES GLOBAL CLEAN ENERGY	533
ISHARES JPM USD EM BND EUR-H	11.465
<b><i>Totale</i></b>	<b><i>11.998</i></b>

## 17. Interessi e proventi assimilati

	<i>al 31/12/2021</i>	<i>al 31/12/2020</i>	<i>variazione</i>
<b><i>Interessi e proventi assimilati</i></b>			
da immobilizzazioni finanziarie	649.347	1.344.032	-694.685
da strumenti finanziari non immobilizzati	364.278	431.812	-67.534
da crediti e disponibilità liquide	3.426	17.548	-14.122
<b><i>Totale</i></b>	<b><i>1.017.051</i></b>	<b><i>1.793.392</i></b>	<b><i>-776.341</i></b>

La voce comprende:

a) interessi e proventi assimilati da immobilizzazioni finanziarie per € 649.347 costituiti da:

<i>Descrizione</i>	<i>Proventi netti</i>
<b>Obbligazioni ordinarie</b>	
CITIGROUP GLOBAL MARKETS HOLD.INC TV 26/8/2030 USD	205.402
CITIGROUP GLOBAL MARKETS TV 20/2/2031 USD	128.686
COMMONWEALTH BANK OF AUSTRALIA TV 28/1/2035 USD	1.965
EBB SRL 4% 12/12/2033	27.118
LLOYDS BANK PLC TV 29/9/2034 USD	4.820
LUCCA SOLARE SPA TV INFL 1/7/2034	141.117
SCHUMANN SPA 7% 31/7/2023	8.903
	<b>518.011</b>
<b>Obbligazioni strutturate</b>	
SERENADE INV. CORP. TV 18/9/2026	1.617
	<b>1.617</b>
<b>Obbligazioni convertibili</b>	
HEALTH ITALIA SPA CONV 4,50% 5/4/2023	16.650
	<b>16.650</b>
<b>Obbligazioni subordinate</b>	
BANCA DEL MONTE DI LUCCA T2 8,25% 30/6/2030	36.874
GENERALFINANCE SPA SUB TII TV 28/10/2026	5.262
	<b>42.136</b>
<b>Fondi alternativi chiusi (derivanti da closing successivi)</b>	
AKSIA CAPITAL V - QUOTA A	4.131
F2I - FONDO INFRASTRUTTURE SOSTENIBILI A CORE	9
FONDO ITALIAN STRATEGY - A2	3.611
FONDO PMI ITALIA II - A	3.648
FONDO SÌ SOCIAL IMPACT - CLASSE A	4.812
NEVA FIRST - CLASSE A	1.299
	<b>17.510</b>
<b>Polizze di capitalizzazione</b>	
UNIPOLSAI ASSICURAZIONI SPA 24/06/2029	53.423
	<b>53.423</b>
<b>Totale</b>	<b>649.347</b>

b) interessi e proventi assimilati da strumenti finanziari non immobilizzati per € 364.278 composti da:

<i>Descrizione</i>	<i>Proventi netti</i>
<b>Obbligazioni ordinarie</b>	
BEI 10% 7/3/2022 TRY	107.402
BEI 12% 12/05/2022 TRY	89.089
BEI 17% 03/02/2023 TRY (*)	-2.735
BEI 8,75%18/09/2021 TRY	21.497
EBRD 10% 13/10/2021 TRY	88.753
EBRD 5% 5/11/2024 RUB	13.162
INTERNATIONAL FINANCE CORP 10,40% 30/06/2022 TRY	47.110
<b>Totale</b>	<b>364.278</b>

(\*) L'importo è negativo a causa del deterioramento del rapporto di cambio EUR/TRY. Esso è dato dalla somma algebrica del rateo maturato al 31/12/2021 ( + ) e degli interessi pagati ( - ) in sede di acquisto del titolo. In valuta TRY l'importo è positivo. Per effetto della conversione in EUR invece, il deprezzamento del TRY rispetto all'EUR, avvenuto successivamente all'acquisto, influisce negativamente sul valore del rateo espresso in EUR rendendolo di importo minore rispetto agli interessi complessivamente pagati in sede di acquisto espressi in EUR.

- c) interessi e proventi assimilati da crediti e disponibilità liquide per € 3.426 rappresentati da interessi su conti correnti bancari:

<i>Descrizione</i>	<i>Proventi netti</i>
<b>Conti correnti bancari</b>	
Banca di Pescia e Cascina - Cred.Coop. - Società Cooperativa	117
Banca Monte dei Paschi di Siena SpA	2.652
Banca Versilia Lunigiana e Garfagnana Cred.Coop. - Società Cooperativa	433
Banco BPM SpA	218
Intesa Sanpaolo SpA	6
<b>Totale</b>	<b>3.426</b>

#### **18. Rivalutazione netta di strumenti finanziari non immobilizzati**

	<i>al 31/12/2021</i>	<i>al 31/12/2020</i>	<i>variazione</i>
<b>Rivalutazione (svalutazione) netta di strumenti finanziari non immobilizzati</b>			
rivalutazioni	5.842.089	6.386.218	-544.129
svalutazioni	-3.802.488	-1.743.065	-2.059.423
<b>TOTALE</b>	<b>2.039.601</b>	<b>4.643.153</b>	<b>-2.603.552</b>

La voce esprime il saldo tra le rivalutazioni e le svalutazioni degli strumenti finanziari non immobilizzati e non affidati in gestione patrimoniale individuale, derivante dal confronto tra il costo di acquisto (o precedente valutazione) e il valore di mercato, o il valore di presunto realizzo per i titoli non quotati, al 31 dicembre 2021.

	<i>Rivalutazioni</i>	<i>Svalutazioni</i>
<b><i>Fondi armonizzati obbligazionari</i></b>		
CORE SERIES-GLOB CURR-EEURND	9.195	
DWS EURO CORP BDS FAM-L ACC		11.698
FAM-AMUNDI STR BD F-LA		54.714
PICTET-CHINESE LO CU DB-IEUR	113.431	
PIMCO DIV INC-INV EHEDG ACC		15.420
VONTOBEL EMRG MK DBT FAM-LA	2.127	
<b><i>Fondi armonizzati bilanciati</i></b>		
CONSULTINVEST MEGATREND A ACC	77.016	
CONSULTINVEST MM HIGH VOL-A	77.287	
CORE SERIES-CORE EMMK EQ-BA		32.943
FAM ADVISORY 5-L1 ACC	13.787	
JUPITER FLEXIBLE INCOME FAM FUND - L ACC	60.882	
PICTET TOT RT DIV ALP-IEUR		156.880
PIMCO-DYN MLT AST-INSACCH EU	171.835	
TARGET CHINA CP 2026 FAM-LD	12.300	
<b><i>Fondi armonizzati azionari</i></b>		
ALKIMIS CAPITAL UCITS A	65.574	
ANTHILIA SMALL CAP ITALIA-B	1.152.728	
ARCA ECONOMIA REALE EQ IT-IA	880.152	
AS SICAV I-CHNA A SH-AAH EUR		220.957
BGF-CIRCULAR ECONOMY-E2 EUR	15.518	
BGF-N/R GR & INC-E2 EUR	54.968	
BGF-WORLD GOLD-E2 EUR		8.890
BGF-WRLD RL EST-E2 EUR	20.649	
CONSULTINVEST MERCATI EMERGENTI CL.A ACC	4.927	
CS LUX EDU EQUITYBUSD		273.040
CS LUX GBL DIG HLT EQ-BH EUR		573.207
CS LUX GLOBAL SECUR EQ-BHEUR	203.942	
CS ROCKEFELLER OCEAN EGM-BH E	58.013	
CS THEMATIC OPP EQ FD-IBHP EUR		26.767
CS WEALTH FUNDS RESPONS CONSUMER BH EUR	34.642	
DECALIA CIRCULAR ECON-I EUR	100.494	
DECALIA MILLENNIALS-I EUR		58.253
ESG TARGET GLOBAL COUPON 2026 FAM II	1.065	
FAM MEGATRENDS-L1 ACC	91.955	
FIDELITY-SUST WATR WAS-AAEUR	699.367	
NORDEA 1 SIC-Global Climate and Enviroment Fund E	423.664	
PICTET TOT RET-AGORA-I EUR		543.027
PICTET TOTAL RET-CO EUR-I EU	294.440	
PICTET TR - ATLAS-HI EUR	393.136	
PLANETARIUM FD-ANTH RED-B	239.662	
THREADNEEDLE GBL EQTS INC-LA	85.933	
<b><i>Fondi alternativi aperti</i></b>		
THEMA	208.420	

	<i>Rivalutazioni</i>	<i>Svalutazioni</i>
<b>ETF</b>		
ETFS 3X SHORT USD LONG EUR		9.958
ISHARES JPM USD EM BND EUR-H		26.200
L&G HYDROGEN ECONOMY ETF		30.212
WT FTSE MIB 3X DAILY SHORT		21.896
<b>Obbligazioni ordinarie</b>		
BEI 10% 7/3/2022 TRY		712.790
BEI 12% 12/05/2022 TRY		534.431
BEI 17% 03/02/2023 TRY		67.107
EBRD 5% 5/11/2024 RUB		5.037
INTERNATIONAL FINANCE CORP 10,40% 30/06/2022 TRY		293.153
<b>Azioni italiane quotate in Borsa Italiana</b>		
BANCA POPOLARE EMILIA ROMAGNA SOC.COOP.	180	
CASASOLD SPA		17.040
COMPAGNIA DEI CARAIBI SPA	19.723	
ENAV SPA		8.160
ENEL SPA	29.820	
EUROTECH SPA		2.351
FABILIA GROUP SPA		37.210
GEOX SPA		1.211
GO INTERNET SPA		7.564
ISCC FINTECH SPA		665
MEGLIOQUESTO SPA - CUM	149.800	
NEXI SPA		4.867
OMER SPA	17.206	
PHILOGEN SPA		14.106
PIAGGIO & C. SPA		30.094
SABABA SECURITY SPA	1.264	
SOURCENSE SPA	40.787	
TELECOM ITALIA SPA	16.200	
<b>Azioni estere quotate in Borsa Italiana</b>		
ARISTON HOLDING NV		2.640
<b>Totale</b>	<b>5.842.089</b>	<b>3.802.488</b>

## 19. Risultato della negoziazione di strumenti finanziari non immobilizzati

	<i>al 31/12/2021</i>	<i>al 31/12/2020</i>	<i>variazione</i>
<b><i>Risultato della negoziazione di strumenti finanziari non immobilizzati</i></b>			
utili	8.466.910	7.540.100	926.810
perdite	-5.271.916	-6.232.106	960.190
<b><i>TOTALE</i></b>	<b><i>3.194.994</i></b>	<b><i>1.307.994</i></b>	<b><i>1.887.000</i></b>

La voce esprime il risultato della negoziazione degli strumenti finanziari non immobilizzati (compresi strumenti finanziari derivati passivi e valute estere) e non affidati in gestione patrimoniale, costituito per € 5.271.916 da perdite e per € 8.466.910 da utili realizzati in sede di negoziazione e/o rimborso, in dettaglio:

	<i>Utili netti</i>	<i>Perdite</i>
<b><i>Azioni italiane quotate in Borsa Italiana</i></b>		
A2A SPA	70.305	
ALMAWAVE SPA	23.055	
ASSICURAZIONI GENERALI SPA	22.750	
ASTM SPA	3.632	
AUTOSTRADE MERIDIONALI SPA	124.800	
AZIENDA BRESCIANA PETROLI NOVICELLI SPA	61.615	
BANCA GENERALI SPA		3.949
BFF BANK SPA	15.934	
BUZZI UNICEM SPA		31.915
CASASOLD SPA	22.230	
CONVERGENZE SPA	19.216	8.001
CYBEROO SPA	5.350	
DIASORIN SPA	11.790	
ENAV SPA		14.045
ENI SPA	26.629	
ESI SPA	12.997	
EUROTECH SPA	21.385	
FENIX ENTERTAINMENT SPA	9.263	
FINCANTIERI SPA	2.010	
FNM SPA	13.968	
GIGLIO GROUP SPA	27.230	
GO INTERNET SPA	7.947	
LU-VE SPA	16.277	
MEDICA SPA	13.500	
MEGLIOQUESTO SPA	9.867	
MEGLIOQUESTO SPA - CUM	109.082	
MONCLER SPA	27.400	
NEOSPERIENCE SPA	21.794	
NUSCO SPA	60.510	
OMER SPA	11.702	
POSTE ITALIANE SPA	106.150	
RAI WAY SPA	900	
RELATECH SPA	60.944	
SABABA SECURITY SPA	1.766	
SALVATORE FERRAGAMO SPA	4.161	
SARAS SPA	19.000	
SCIUKER FRAMES SPA	117.927	
SECO SPA	13.828	
SERI INDUSTRIAL SPA	15.333	
SESA SPA	181	38.430
SNAM SPA	49.900	
SOURCENSE SPA	20.890	
SPINDOX SPA	21.128	
TAKE OFF SPA	3.890	
TESMEC SPA	64.659	
THE ITALIAN SEA GROUP SPA	94.261	
TINEXTA SPA	12.082	
TRENDEVICE SPA	7.677	
UNICREDIT SPA	45.000	
VANTEA SMART SPA	40.260	
WIIT SPA	47.116	
	<b>1.519.291</b>	<b>96.340</b>

	<i>Utili netti</i>	<i>Perdite</i>
<b>Azioni estere quotate in Borsa Italiana</b>		
ARISTON HOLDING NV	4	
FERRARI NV		11.154
ID-ENTITY SA	113.220	
STMICROELECTRONICS NV	44.789	
	<b>158.013</b>	<b>11.154</b>
<b>Operazioni di ACQUISTO CALL</b>		
<b>Premi pagati su opzioni abbandonate</b>		
OPZIONE CALL SU ATLANTIA SPA SCAD. 17/09/2021		12.340
OPZIONE CALL SU ATLANTIA SPA SCAD. 18/06/2021		58.950
OPZIONE CALL SU ATLANTIA SPA SCAD. 18/06/2021		11.250
OPZIONE CALL SU EXOR NV SCAD. 17/09/2021		14.350
	-	<b>96.890</b>
<b>Utili/Perdite realizzati su opzioni chiuse anticipatamente</b>		
OPZIONE CALL SU BANCA GENERALI SPA SCAD. 16/04/2021		36.150
OPZIONE CALL SU BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA SPA SCAD. 17/09/2021		12.000
OPZIONE CALL SU ENI SPA SCAD. 17/09/2021		12.200
OPZIONE CALL SU INFR.WIRELESS ITALIANE SPA SCAD. 17/09/2021		3.582
OPZIONE CALL SU INTESA SANPAOLO SPA SCAD. 17/09/2021		3.250
OPZIONE CALL SU LEONARDO SPA SCAD. 16/04/2021		13.250
OPZIONE CALL SU LEONARDO SPA SCAD. 19/03/2021	19.625	
OPZIONE CALL SU MEDIOBANCA SPA SCAD. 17/09/2021		5.772
OPZIONE CALL SU PRYSMIAN SPA SCAD. 17/12/2021		4.962
OPZIONE CALL SU PRYSMIAN SPA SCAD. 21/05/2021		1.670
OPZIONE CALL SU STELLANTIS NV SCAD. 16/04/2021	1.650	
OPZIONE CALL SU STELLANTIS NV SCAD. 17/09/2021		13.050
OPZIONE CALL SU STELLANTIS NV SCAD. 17/12/2021		18.210
OPZIONE CALL SU STMICROELECTRONICS NV SCAD. 18/06/2021		9.925
OPZIONE CALL SU UNICREDIT SPA SCAD. 17/09/2021	65.000	
OPZIONE CALL SU UNICREDIT SPA SCAD. 17/09/2021		109.400
OPZIONE CALL SU UNICREDIT SPA SCAD. 17/09/2021		80.500
OPZIONE CALL SU UNICREDIT SPA SCAD. 17/12/2021	15.250	
	<b>101.525</b>	<b>323.921</b>
<b>Operazioni di VENDITA CALL</b>		
<b>Premi incassati su opzioni abbandonate</b>		
OPZIONE CALL SU ATLANTIA SPA SCAD. 17/09/2021	286.600	
OPZIONE CALL SU BANCA GENERALI SPA SCAD. 17/12/2021	144.525	
OPZIONE CALL SU BANCA MEDIOLANUM SPA SCAD. 18/06/2021	114.000	
OPZIONE CALL SU ENEL SPA SCAD. 15/10/2021	120.250	
OPZIONE CALL SU ENI SPA SCAD. 17/12/2021	141.888	
OPZIONE CALL SU INTESA SANPAOLO SPA SCAD. 17/09/2021	187.460	
OPZIONE CALL SU INTESA SANPAOLO SPA SCAD. 17/12/2021	78.000	
OPZIONE CALL SU INTESA SANPAOLO SPA SCAD. 17/12/2021	50.350	
OPZIONE CALL SU PIAGGIO & C. SPA SCAD. 17/12/2021	7.580	
OPZIONE CALL SU SARAS SPA SCAD. 17/12/2021	136.000	
OPZIONE CALL SU TELECOM ITALIA SPA RISPARMIO SCAD. 15/10/2021	92.000	
OPZIONE CALL SU UNIPOLSAI ASSICURAZIONI SPA SCAD. 17/09/2021	103.750	
OPZIONE CALL SU UNIPOLSAI ASSICURAZIONI SPA SCAD. 17/12/2021	69.160	
	<b>1.531.563</b>	-

	<i>Utili netti</i>	<i>Perdite</i>
<b><i>Utili/Perdite realizzati su opzioni chiuse anticipatamente</i></b>		
OPZIONE CALL SU A2A SPA SCAD. 17/09/2021		47.840
OPZIONE CALL SU ASSICURAZIONI GENERALI SPA SCAD. 17/09/2021	131.021	
OPZIONE CALL SU ASSICURAZIONI GENERALI SPA SCAD. 18/06/2021	93.500	
OPZIONE CALL SU ASSICURAZIONI GENERALI SPA SCAD. 20/08/2021	50.520	
OPZIONE CALL SU ATLANTIA SPA SCAD. 16/04/2021		5.000
OPZIONE CALL SU AZIMUT HOLDING SPA SCAD. 17/09/2021		98.350
OPZIONE CALL SU AZIMUT HOLDING SPA SCAD. 19/03/2021		335.340
OPZIONE CALL SU AZIMUT HOLDING SPA SCAD. 20/08/2021		35.700
OPZIONE CALL SU AZIMUT HOLDING SPA SCAD. 21/05/2021	323.768	
OPZIONE CALL SU AZIMUT HOLDING SPA SCAD. 21/05/2021		91.875
OPZIONE CALL SU BANCA GENERALI SPA SCAD. 16/04/2021	4.900	
OPZIONE CALL SU BANCA MEDIOLANUM SPA SCAD. 16/04/2021		78.660
OPZIONE CALL SU BANCA MEDIOLANUM SPA SCAD. 16/04/2021	24.900	
OPZIONE CALL SU BUZZI UNICEM SPA SCAD. 16/07/2021	9.075	
OPZIONE CALL SU BUZZI UNICEM SPA SCAD. 17/09/2021	10.238	
OPZIONE CALL SU BUZZI UNICEM SPA SCAD. 18/06/2021		7.647
OPZIONE CALL SU LEONARDO SPA SCAD. 16/04/2021	7.750	
OPZIONE CALL SU LEONARDO SPA SCAD. 19/03/2021		13.250
OPZIONE CALL SU MEDIOBANCA SPA SCAD. 15/10/2021	74.000	
OPZIONE CALL SU MEDIOBANCA SPA SCAD. 16/07/2021		124.320
OPZIONE CALL SU MEDIOBANCA SPA SCAD. 17/09/2021		288.184
OPZIONE CALL SU MEDIOBANCA SPA SCAD. 18/06/2021		23.125
OPZIONE CALL SU MEDIOBANCA SPA SCAD. 19/11/2021		421.735
OPZIONE CALL SU MEDIOBANCA SPA SCAD. 20/08/2021	342.250	
OPZIONE CALL SU MEDIOBANCA SPA SCAD. 21/05/2021	85.100	
OPZIONE CALL SU POSTE ITALIANE SPA SCAD. 17/09/2021		337.500
OPZIONE CALL SU POSTE ITALIANE SPA SCAD. 18/06/2021		48.807
OPZIONE CALL SU POSTE ITALIANE SPA SCAD. 21/05/2021		326.250
OPZIONE CALL SU PRYSMIAN SPA SCAD. 17/12/2021	3.280	
OPZIONE CALL SU PRYSMIAN SPA SCAD. 21/05/2021	5.390	
OPZIONE CALL SU SARAS SPA SCAD. 19/02/2021	6.250	
OPZIONE CALL SU SNAM SPA SCAD. 17/09/2021		460.950
OPZIONE CALL SU SNAM SPA SCAD. 17/09/2021		24.500
OPZIONE CALL SU SNAM SPA SCAD. 18/06/2021		152.880
OPZIONE CALL SU SNAM SPA SCAD. 18/06/2021		3.500
OPZIONE CALL SU SNAM SPA SCAD. 19/03/2021	88.620	
OPZIONE CALL SU SNAM SPA SCAD. 19/03/2021	5.350	
OPZIONE CALL SU STELLANTIS NV SCAD. 16/04/2021		14.700
OPZIONE CALL SU STELLANTIS NV SCAD. 17/09/2021	4.050	
OPZIONE CALL SU STELLANTIS NV SCAD. 17/12/2021	5.970	
OPZIONE CALL SU STMICROELECTRONICS NV SCAD. 18/06/2021	7.975	
OPZIONE CALL SU TELECOM ITALIA SPA RISPARMIO SCAD. 18/06/2021	92.000	
OPZIONE CALL SU UNICREDIT SPA SCAD. 17/09/2021	88.000	
OPZIONE CALL SU UNIPOLSAI ASSICURAZIONI SPA SCAD. 17/09/2021	16.250	
OPZIONE CALL SU UNIPOLSAI ASSICURAZIONI SPA SCAD. 19/03/2021		561.000
	<b>1.480.157</b>	<b>3.501.113</b>
<b>Operazioni di ACQUISTO PUT</b>		
<b><i>Premi pagati su opzioni abbandonate</i></b>		
OPZIONE PUT SU ASSICURAZIONI GENERALI SPA SCAD. 17/09/2021		1.746
OPZIONE PUT SU ASSICURAZIONI GENERALI SPA SCAD. 21/05/2021		15.000
OPZIONE PUT SU ATLANTIA SPA SCAD. 17/12/2021		6.000
OPZIONE PUT SU AZIMUT HOLDING SPA SCAD. 19/02/2021		2.800
OPZIONE PUT SU BUZZI UNICEM SPA SCAD. 16/04/2021		2.475
OPZIONE PUT SU ENAGAS SA SCAD. 21/05/2021		7.420
OPZIONE PUT SU ENEL SPA SCAD. 17/12/2021		2.800

	<i>Utili netti</i>	<i>Perdite</i>
OPZIONE PUT SU FTSEMIB INDEX SCAD. 19/03/2021		11.850
OPZIONE PUT SU INFR.WIRELESS ITALIANE SPA SCAD. 17/12/2021		4.500
OPZIONE PUT SU MEDIOBANCA SPA SCAD. 15/10/2021		2.375
OPZIONE PUT SU MONCLER SPA SCAD. 17/12/2021		6.200
OPZIONE PUT SU PRYSMIAN SPA SCAD. 21/05/2021		4.800
OPZIONE PUT SU STELLANTIS NV SCAD. 17/12/2021		5.055
OPZIONE PUT SU STMICROELECTRONICS NV SCAD. 17/12/2021		4.500
OPZIONE PUT SU TELECOM ITALIA SPA SCAD. 17/12/2021		4.760
OPZIONE PUT SU UNICREDIT SPA SCAD. 17/09/2021		11.700
OPZIONE PUT SU UNICREDIT SPA SCAD. 17/12/2021		4.050
	-	<b>98.031</b>
<i>Utili/Perdite realizzati su opzioni chiuse anticipatamente</i>		
OPZIONE PUT SU ASSICURAZIONI GENERALI SPA SCAD. 16/04/2021		700
OPZIONE PUT SU ATLANTIA SPA SCAD. 17/09/2021		1.425
OPZIONE PUT SU BANCA GENERALI SPA SCAD. 16/04/2021		20.550
OPZIONE PUT SU BANCA GENERALI SPA SCAD. 16/07/2021		15.000
OPZIONE PUT SU BANCA GENERALI SPA SCAD. 17/09/2021		33.000
OPZIONE PUT SU BANCA GENERALI SPA SCAD. 17/09/2021		1.360
OPZIONE PUT SU BANCA GENERALI SPA SCAD. 18/06/2021		8.500
OPZIONE PUT SU BANCA GENERALI SPA SCAD. 20/08/2021		4.875
OPZIONE PUT SU BANCA GENERALI SPA SCAD. 21/05/2021		2.958
OPZIONE PUT SU BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA SPA SCAD. 17/09/2021		14.600
OPZIONE PUT SU BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA SPA SCAD. 17/12/2021		30.600
OPZIONE PUT SU DIASORIN SPA SCAD. 17/09/2021		13.125
OPZIONE PUT SU DIASORIN SPA SCAD. 18/06/2021	525	
OPZIONE PUT SU ENI SPA SCAD. 17/09/2021		6.475
OPZIONE PUT SU FERRARI NV SCAD. 17/09/2021		8.100
OPZIONE PUT SU FERRARI NV SCAD. 18/06/2021		1.290
OPZIONE PUT SU FERRARI NV SCAD. 21/05/2021		1.500
OPZIONE PUT SU FTSEMIB INDEX SCAD. 18/06/2021		12.268
OPZIONE PUT SU INFR.WIRELESS ITALIANE SPA SCAD. 17/09/2021		4.510
OPZIONE PUT SU INFR.WIRELESS ITALIANE SPA SCAD. 18/06/2021		3.465
OPZIONE PUT SU INTESA SANPAOLO SPA SCAD. 17/09/2021		2.475
OPZIONE PUT SU LEONARDO SPA SCAD. 16/04/2021		2.737
OPZIONE PUT SU LEONARDO SPA SCAD. 16/04/2021		3.780
OPZIONE PUT SU LEONARDO SPA SCAD. 17/09/2021		16.695
OPZIONE PUT SU LEONARDO SPA SCAD. 17/12/2021		3.150
OPZIONE PUT SU LEONARDO SPA SCAD. 18/06/2021		5.565
OPZIONE PUT SU MEDIOBANCA SPA SCAD. 17/09/2021		5.445
OPZIONE PUT SU MEDIOBANCA SPA SCAD. 18/06/2021		4.730
OPZIONE PUT SU PRYSMIAN SPA SCAD. 17/12/2021		2.557
OPZIONE PUT SU STELLANTIS NV SCAD. 16/04/2021		4.950
OPZIONE PUT SU STELLANTIS NV SCAD. 17/09/2021		4.500
OPZIONE PUT SU STMICROELECTRONICS NV SCAD. 17/09/2021		6.615
OPZIONE PUT SU STMICROELECTRONICS NV SCAD. 18/06/2021		6.435
OPZIONE PUT SU UNICREDIT SPA SCAD. 17/09/2021		38.400
	<b>525</b>	<b>292.335</b>

	<i>Utili netti</i>	<i>Perdite</i>
<b>Operazioni di VENDITA PUT</b>		
<i>Premi incassati su opzioni abbandonate</i>		
OPZIONE PUT SU A2A SPA SCAD. 21/05/2021	8.640	
OPZIONE PUT SU ASSICURAZIONI GENERALI SPA SCAD. 17/09/2021	12.000	
OPZIONE PUT SU ASSICURAZIONI GENERALI SPA SCAD. 21/05/2021	112.500	
OPZIONE PUT SU ATLANTIA SPA SCAD. 17/12/2021	40.800	
OPZIONE PUT SU AZIMUT HOLDING SPA SCAD. 19/02/2021	9.240	
OPZIONE PUT SU BANCA MEDIOLANUM SPA SCAD. 15/10/2021	8.800	
OPZIONE PUT SU BANCA MEDIOLANUM SPA SCAD. 18/06/2021	76.290	
OPZIONE PUT SU BUZZI UNICEM SPA SCAD. 16/04/2021	11.125	
OPZIONE PUT SU ENAGAS SA SCAD. 21/05/2021	19.600	
OPZIONE PUT SU FTSEMIB INDEX SCAD. 19/03/2021	5.600	
OPZIONE PUT SU INFR.WIRELESS ITALIANE SPA SCAD. 17/12/2021	23.500	
OPZIONE PUT SU INTESA SANPAOLO SPA SCAD. 15/10/2021	7.350	
OPZIONE PUT SU INTESA SANPAOLO SPA SCAD. 19/11/2021	12.000	
OPZIONE PUT SU MEDIOBANCA SPA SCAD. 15/10/2021	21.875	
OPZIONE PUT SU MEDIOBANCA SPA SCAD. 19/11/2021	13.500	
OPZIONE PUT SU MONCLER SPA SCAD. 17/12/2021	19.400	
OPZIONE PUT SU PRYSMIAN SPA SCAD. 21/05/2021	13.600	
OPZIONE PUT SU SNAM SPA SCAD. 17/12/2021	84.500	
OPZIONE PUT SU STELLANTIS NV SCAD. 17/12/2021	20.745	
OPZIONE PUT SU STMICROELECTRONICS NV SCAD. 17/12/2021	15.008	
OPZIONE PUT SU TELECOM ITALIA SPA SCAD. 17/12/2021	24.080	
OPZIONE PUT SU UNICREDIT SPA SCAD. 17/09/2021	36.000	
OPZIONE PUT SU UNICREDIT SPA SCAD. 17/12/2021	17.100	
OPZIONE PUT SU UNIPOLSAI ASSICURAZIONI SPA SCAD. 21/05/2021	82.500	
OPZIONE PUT SU UNIPOLSAI ASSICURAZIONI SPA SCAD. 21/05/2021	61.500	
	<b>757.253</b>	-
<i>Utili/Perdite realizzati su opzioni chiuse anticipatamente</i>		
OPZIONE PUT SU A2A SPA SCAD. 16/04/2021	7.105	
OPZIONE PUT SU A2A SPA SCAD. 19/03/2021		9.840
OPZIONE PUT SU A2A SPA SCAD. 21/05/2021	82.080	
OPZIONE PUT SU ASSICURAZIONI GENERALI SPA SCAD. 16/04/2021	6.825	
OPZIONE PUT SU ASSICURAZIONI GENERALI SPA SCAD. 21/05/2021	77.550	
OPZIONE PUT SU ATLANTIA SPA SCAD. 17/09/2021		13.845
OPZIONE PUT SU BANCA GENERALI SPA SCAD. 15/10/2021	86.775	
OPZIONE PUT SU BANCA GENERALI SPA SCAD. 16/04/2021	57.100	
OPZIONE PUT SU BANCA GENERALI SPA SCAD. 16/07/2021	69.630	
OPZIONE PUT SU BANCA GENERALI SPA SCAD. 17/09/2021	233.475	
OPZIONE PUT SU BANCA GENERALI SPA SCAD. 17/09/2021	14.705	
OPZIONE PUT SU BANCA GENERALI SPA SCAD. 18/06/2021	32.000	
OPZIONE PUT SU BANCA GENERALI SPA SCAD. 20/08/2021		132.600
OPZIONE PUT SU BANCA GENERALI SPA SCAD. 21/05/2021	10.353	
OPZIONE PUT SU BANCA GENERALI SPA SCAD. 21/05/2021	12.240	
OPZIONE PUT SU BANCA MEDIOLANUM SPA SCAD. 16/04/2021	52.200	
OPZIONE PUT SU BANCA MEDIOLANUM SPA SCAD. 17/09/2021	14.052	
OPZIONE PUT SU BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA SPA SCAD. 17/09/2021		7.400
OPZIONE PUT SU BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA SPA SCAD. 17/12/2021		32.600
OPZIONE PUT SU BUZZI UNICEM SPA SCAD. 17/12/2021		32.821
OPZIONE PUT SU DIASORIN SPA SCAD. 17/09/2021	46.550	
OPZIONE PUT SU DIASORIN SPA SCAD. 18/06/2021		28.175
OPZIONE PUT SU ENI SPA SCAD. 17/09/2021	20.750	
OPZIONE PUT SU ENI SPA SCAD. 19/03/2021	9.130	
OPZIONE PUT SU FERRARI NV SCAD. 17/09/2021	24.487	
OPZIONE PUT SU FERRARI NV SCAD. 18/06/2021		10.050
OPZIONE PUT SU FERRARI NV SCAD. 21/05/2021	9.450	
OPZIONE PUT SU FTSEMIB INDEX SCAD. 18/06/2021	6.858	
OPZIONE PUT SU INFR.WIRELESS ITALIANE SPA SCAD. 17/09/2021	13.337	

	<i>Utili netti</i>	<i>Perdite</i>
OPZIONE PUT SU INFR.WIRELESS ITALIANE SPA SCAD. 18/06/2021	11.941	
OPZIONE PUT SU INTESA SANPAOLO SPA SCAD. 15/10/2021	143.000	
OPZIONE PUT SU INTESA SANPAOLO SPA SCAD. 17/09/2021	11.250	
OPZIONE PUT SU INTESA SANPAOLO SPA SCAD. 19/11/2021	126.000	
OPZIONE PUT SU LEONARDO SPA SCAD. 16/04/2021	10.950	
OPZIONE PUT SU LEONARDO SPA SCAD. 16/04/2021		8.120
OPZIONE PUT SU LEONARDO SPA SCAD. 17/09/2021	26.145	
OPZIONE PUT SU LEONARDO SPA SCAD. 17/12/2021		57.540
OPZIONE PUT SU LEONARDO SPA SCAD. 18/06/2021		7.000
OPZIONE PUT SU LEONARDO SPA SCAD. 19/03/2021	8.568	
OPZIONE PUT SU MEDIOBANCA SPA SCAD. 17/09/2021	14.850	
OPZIONE PUT SU MEDIOBANCA SPA SCAD. 18/06/2021	11.770	
OPZIONE PUT SU POSTE ITALIANE SPA SCAD. 18/06/2021	47.500	
OPZIONE PUT SU POSTE ITALIANE SPA SCAD. 19/03/2021	67.300	
OPZIONE PUT SU POSTE ITALIANE SPA SCAD. 19/03/2021	7.436	
OPZIONE PUT SU PRYSMIAN SPA SCAD. 17/12/2021	13.548	
OPZIONE PUT SU STELLANTIS NV SCAD. 16/04/2021	18.743	
OPZIONE PUT SU STELLANTIS NV SCAD. 17/09/2021	16.740	
OPZIONE PUT SU STMICROELECTRONICS NV SCAD. 17/09/2021	22.995	
OPZIONE PUT SU STMICROELECTRONICS NV SCAD. 18/06/2021	19.593	
OPZIONE PUT SU UNICREDIT SPA SCAD. 15/10/2021	391.680	
OPZIONE PUT SU UNICREDIT SPA SCAD. 17/09/2021	148.600	
OPZIONE PUT SU UNICREDIT SPA SCAD. 17/09/2021	82.000	
OPZIONE PUT SU UNICREDIT SPA SCAD. 17/09/2021	76.840	
OPZIONE PUT SU UNICREDIT SPA SCAD. 17/09/2021	76.000	
OPZIONE PUT SU UNICREDIT SPA SCAD. 17/09/2021		37.600
OPZIONE PUT SU UNICREDIT SPA SCAD. 17/12/2021	106.600	
	<b>2.346.701</b>	<b>377.591</b>
<i>Valute estere</i>		
DOLLARO	3.988	13.433
LIRA TURCA	134	18.602
PESO MESSICANO		1
RUBLO RUSSO		9
	<b>4.122</b>	<b>32.045</b>
<i>Fondi armonizzati azionari</i>		
ARCA ECONOMIA REALE EQ IT-IA		466
FAM EM MKT EQ CONVIC-L1 ACC	26.364	
FAM-FIDELITY WORLD FAM FD-LA	24.412	
ROBECO BP GBL PREMIUM EQT-LA	141.455	
SISF GLOBAL DISRUPTION-A	2.884	
	<b>195.115</b>	<b>466</b>
<i>Fondi armonizzati bilanciati</i>		
CONSULTINV MOSAICO-ETICO-A	2.104	
CONSULTINVEST MEGATREND A ACC		7.286
CONSULTINVEST MM HIGH VOL-A	4.225	
FAM ALTERNATIVE CONVIC-L1ACC		1.332
PICTET TOT RT DIV ALP-IEUR		65.897
	<b>6.329</b>	<b>74.515</b>
<i>Fondi armonizzati obbligazionari</i>		
FAM JANUS HENDERSON EURO CORP-LA		12.061
FAM-AMUNDI EMKTS BD FAM-LA	16.136	
INVESCO GBL TR BD FAM-L ACC		22.323
NORDEA 1-EUROP CROSS CR-BP E		5.038
PIMCO GIS-EMRGNG MKTS B- EURHACC ESG		100.804
	<b>16.136</b>	<b>140.226</b>
<i>Fondi mobiliari di diritto estero in liquidazione volontaria</i>		
FORSYTH ALTERNATIVE INCOME FUND LTD - EUR R (S)	157.830	
	<b>157.830</b>	-

	<i>Utili netti</i>	<i>Perdite</i>
<b>ETF</b>		
ETFS 3X SHORT USD LONG EUR	593	
FRK FTSE CHINA UCITS ETF	4.700	
FT INDXX INNOV TRNSACT&PROCS	2.029	
ISHARES CORE FTSE 100	2.009	
ISHARES GLOBAL CLEAN ENERGY	3.215	
L&G HYDROGEN ECONOMY ETF	3.941	
LYX USD 10Y INFL EXPECTATION	408	
LYXOR EURO STOXX BANKS DR	540	
LYXOR FTSE MIB D2X INV XBEAR		3.682
LYXOR MSCI SMART CITIES ESG	520	141
LYXOR TH-REUTERS CORE COMMO	15.359	
WT BATTERY SOLUTIONS-USD ACC	2.453	
WT FTSE MIB 3X DAILY SHORT	2.090	
WT LONG USD SHORT EUR	7.496	
	<b>45.353</b>	<b>3.823</b>
<b>Obbligazioni ordinarie</b>		
BEI 8,75% 18/09/2021 TRY		31.166
EBRD 10% 13/10/2021 TRY		192.300
EBRD 5% 5/11/2024 RUB	4.857	
	<b>4.857</b>	<b>223.466</b>
<b>Diritti di sottoscrizione azioni italiane quotate in Borsa Italiana</b>		
CONVERGENZE SPA-RTS23	15.573	
ID-ENTITY SA-CW24	24.053	
MEGLIOQUESTO SPA GT CALL WARRANT	9.940	
MEGLIOQUESTO SPA W1 CALL WARRANT	49.282	
NUSCO SPA-CW24	20.625	
SCIUKER FRAMES SPA-CW21	2.991	
SOURCESENSE SPA - WARRANT 2021-2024	14.624	
VANTEA SMART SPA-CW22	5.052	
	<b>142.140</b>	<b>-</b>
<b>Totale</b>	<b>8.466.910</b>	<b>5.271.916</b>

## 20. Rivalutazione (svalutazione) netta di immobilizzazioni finanziarie

	<i>al 31/12/2021</i>	<i>al 31/12/2020</i>	<i>variazione</i>
<b><i>Rivalutazione (svalutazione) netta di immobilizzazioni finanziarie</i></b>			
rivalutazioni	1.019.921	0	1.019.921
svalutazioni	-6.655.077	-7.227.430	572.353
<b><i>TOTALE</i></b>	<b><i>-5.635.156</i></b>	<b><i>-7.227.430</i></b>	<b><i>1.592.274</i></b>

La voce esprime il saldo tra le rivalutazioni e le svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie, in particolare sono state effettuate:

- svalutazioni, per perdite durevoli, dei valori contabili delle partecipazioni in Banca del Monte di Lucca SpA, Banca Carige SpA, Banca Monte dei Paschi di Siena SpA per complessivi € 6.655.077;
- rivalutazioni su titoli obbligazionari in valuta conseguenti alla loro iscrizione al cambio a pronti alla data di chiusura dell'esercizio; il relativo utile, pari a € 1.019.921, (al netto della rettifica di valore operata sul saldo in TRY del conto corrente detenuto presso Credit Suisse (Italy) SpA, pari a € 753), è stato accantonato ad apposito Fondo per rischi e oneri.

In dettaglio:

	<i>Rivalutazioni</i>	<i>Svalutazioni</i>
<b><i>Partecipazioni</i></b>		
BANCA CARIGE SPA		1.420.361
BANCA DEL MONTE DI LUCCA SPA		92.430
BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA SPA		5.142.286
		<b>6.655.077</b>
<b><i>Obbligazioni ordinarie in valuta</i></b>		
CITIGROUP GLOBAL MARKETS HOLD.INC TV 26/8/2030 USD	1.019.921	
	<b>1.019.921</b>	<b>-</b>
<b><i>Totale</i></b>	<b><i>1.019.921</i></b>	<b><i>6.655.077</i></b>

## 21. Rivalutazione (svalutazione) netta di attività non finanziarie

	<i>al 31/12/2021</i>	<i>al 31/12/2020</i>	<i>variazione</i>
<b><i>Rivalutazione (svalutazione) netta di attività non finanziarie</i></b>			
rivalutazioni	0	0	0
svalutazioni	-753	-322	-431
<b>TOTALE</b>	<b>-753</b>	<b>-322</b>	<b>-431</b>

La voce accoglie la rettifica di € 753 operata sul saldo in TRY del conto corrente aperto presso Credit Suisse (Italy) SpA, valutato al tasso di cambio alla data di chiusura dell'esercizio.

## 22. Altri proventi

	<i>al 31/12/2021</i>	<i>al 31/12/2020</i>	<i>variazione</i>
<b><i>Altri proventi</i></b>	<b>624.591</b>	<b>588.886</b>	<b>35.705</b>
<b>TOTALE</b>	<b>624.591</b>	<b>588.886</b>	<b>35.705</b>

La voce si riferisce a:

- canoni di locazione degli immobili dell'*housing* sociale (€ 257.460) e dell'immobile situato nel comune di Capannori detenuto in *leasing* (€ 288.822);
- canone di locazione del contratto in essere con Infrastrutture Wireless Italiane SpA per l'esercizio di una stazione radio per telefonia cellulare sul campanile della "Chiesa di San Francesco" (€ 40.262); a garanzia del pagamento del canone di locazione è stata rilasciata a favore della Fondazione una fidejussione bancaria di € 40.000 valida fino alla scadenza del contratto;
- recupero spese varie e per parti comuni a carico dei locatari degli immobili dell'*housing* sociale (€ 1.488);
- credito d'imposta di cui all'art.32 del D.L. n.73/2021 complessivamente riconosciuto sull'ammontare delle spese sostenute nei mesi di giugno, luglio e agosto 2021 per la sanificazione e l'acquisto dei dispositivi di protezione, a fronte della diffusione del virus SARS-CoV-2 (€ 798);
- credito d'imposta di cui all'art.120 del D.L. n.34/2020 riconosciuto nell'anno 2021 sull'ammontare delle spese sostenute nell'anno 2020 per l'adeguamento degli ambienti di lavoro nel rispetto delle misure di contenimento contro la diffusione del virus SARS-CoV-2 (€ 19.731);
- provento maturato nell'esercizio sul credito d'imposta di cui all'art.119 del D.L. n.34/2020 (*Superbonus 110%*) acquistato dalla Fondazione ai sensi dell'art.121 dello stesso decreto mediante l'utilizzo della "Piattaforma *SiBonus*" (€ 16.030).

## 23. Oneri

	<i>al 31/12/2021</i>	<i>al 31/12/2020</i>	<i>variazione</i>
<b><i>Oneri</i></b>			
compensi e rimborsi spese organi statutari	562.169	520.412	41.757
per il personale	2.235.504	2.046.004	189.500
per consulenti e collaboratori esterni	259.237	222.245	36.992
per servizi di gestione del patrimonio	820.451	706.077	114.374
interessi passivi e altri oneri finanziari	7.600	17.078	-9.478
commissioni di negoziazione	111.778	145.362	-33.584
ammortamenti	133.436	178.351	-44.915
accantonamenti	1.174.016	112.024	1.061.992
altri oneri	1.616.803	1.665.384	-48.581
<b><i>TOTALE</i></b>	<b><i>6.920.994</i></b>	<b><i>5.612.937</i></b>	<b><i>1.308.057</i></b>

Gli oneri sono costituiti dalle seguenti voci:

a) compensi e rimborsi spese organi statutari per € 562.169, di cui:

- € 307.090 al Consiglio di Amministrazione;
- € 119.862 al Collegio dei Revisori dei Conti;
- € 135.217 all'Organo di Indirizzo.

In ottemperanza a quanto disposto al punto n.4 del regolamento di adesione delle fondazioni ad Acri, approvato dall'Assemblea del 6 maggio 2015, si riporta a seguire l'entità dei compensi e delle indennità spettanti per tipologia di carica ai componenti degli organi statutari, nelle misure nominali stabilite, senza considerare i relativi oneri fiscali e contributivi:

- Consiglio di Amministrazione (n.7 componenti):
  - ◆ compenso annuo Presidente € 100.000;
  - ◆ compenso annuo Vice Presidente € 45.000;
  - ◆ compenso annuo Consiglieri di Amministrazione € 25.000;
  - ◆ medaglia di presenza di € 300 per ogni partecipazione alle riunioni del Consiglio di Amministrazione, dell'Organo di Indirizzo e di Commissioni eventualmente costituite;
- Collegio dei Revisori dei Conti (n.3 componenti):
  - ◆ compenso annuo Presidente € 35.000;
  - ◆ compenso annuo Revisori € 25.000;
  - ◆ medaglia di presenza di € 300 per ogni partecipazione alle riunioni del Consiglio di Amministrazione, dell'Organo di Indirizzo e di Commissioni eventualmente costituite;
- Organo di Indirizzo (n.14 componenti):
  - ◆ medaglia di presenza di € 1.000 per ogni partecipazione alle riunioni dell'Organo di Indirizzo e di € 300 per ogni partecipazione alle riunioni di Commissioni eventualmente costituite;

b) oneri per il personale dipendente:		
– retribuzioni	€	1.540.500
– rimborso spese documentate	€	823
– oneri previdenziali e assistenziali	€	480.523
– trattamento di fine rapporto	€	125.130
<i>di cui €68.776 al Fondo Pensione</i>		
– altri oneri	€	88.528
<b>TOTALE</b>	<b>€</b>	<b>2.235.504</b>
<i>di cui €178.191 per la gestione del patrimonio</i>		

#### RIPARTIZIONE DEL PERSONALE PER ATTIVITÀ E CATEGORIA AL 31 DICEMBRE 2021

<i>Funzione</i>	<i>N. dipendenti</i>	<i>Categoria</i>
Direttore	1	1 Quadro superiore
Vice Direttore affari generali	1	1 Quadro superiore
Vice Direttore area istituzionale	1	1 Quadro superiore
Segreteria e affari generali	2	1 Impiegato direttivo - 1 Impiegato di concetto
Interventi istituzionali	3	3 Impiegati di concetto
Studi, progetti e pianificazione	1	1 Dirigente
Amministrazione	3	2 Quadri base - 1 Impiegato di concetto
Comunicazione e relazioni esterne	2	2 Quadri base
Finanza	2	1 Quadro superiore - 1 Impiegato direttivo
Tecnico	3	1 Quadro superiore - 1 Impiegato di concetto 1 Impiegato d'ordine
Servizi organizzativi e informatici	3	1 Quadro superiore - 2 Impiegati direttivi
Servizi ausiliari	1	1 Impiegato d'ordine
Internal Audit	1	1 Quadro superiore
<b>TOTALE</b>	<b>24</b>	
<i>di cui n.5 dipendenti con contratto di lavoro a tempo parziale</i>		

Il patrimonio della Fondazione è gestito internamente, anche affidando specifici mandati a terzi, nel rispetto dei principi contenuti nell'apposito regolamento in vigore dal 1° dicembre 2017.

La "Commissione Investimenti" sorveglia l'andamento degli stessi ed esamina le proposte di intervento e/o di strategia operativa da sottoporre al Consiglio di Amministrazione. L'esecuzione operativa delle determinazioni del Consiglio di Amministrazione è affidata ad una specifica funzione aziendale (Finanza) che opera in esclusiva. La contabilizzazione delle singole operazioni è affidata ad altra specifica funzione (Amministrazione). Entrambe le funzioni riferiscono al Direttore. Ciò al fine della prescritta separazione dell'attività di gestione del patrimonio dalle altre attività, ai sensi dell'art.5 del D.Lgs.153/1999;

c) oneri per consulenti e collaboratori esterni per € 259.237, di cui:
– € 230.387 per consulenze tecniche, contabili, fiscali, legali e varie;
– € 23.400 per compensi di collaborazione coordinata e continuativa per la partecipazione a commissioni consultive o di studio;
– € 5.450 per compensi di prestazione occasionale;

- d) oneri per servizi di gestione del patrimonio per complessivi € 820.451, di cui:
- € 453.897 per commissioni complessivamente addebitate sulle gestioni patrimoniali individuali;
  - € 366.554 per consulenze varie in materia di investimenti e di gestione del patrimonio finanziario;
- e) interessi passivi e altri oneri finanziari per complessivi € 7.600, di cui:
- € 3.713 per interessi passivi corrisposti a fronte di investimenti in fondi chiusi nei quali la Fondazione è subentrata successivamente al *closing* iniziale;
  - € 3.669 per spese bancarie su conti correnti e depositi titoli;
  - altri oneri finanziari per € 218;
- f) commissioni di negoziazione per complessivi € 111.778, di cui € 54.696 relative alle gestioni patrimoniali;
- g) ammortamenti su immobili non aventi interesse storico-artistico adibiti a sede, su beni mobili strumentali e su beni immateriali per complessivi € 133.436 (cfr. nota n.1);
- h) accantonamenti per complessivi € 1.174.016 relativi a:
- imposta di bollo dovuta per l'anno 2021 sulle comunicazioni periodiche relative a prodotti finanziari; l'onere, in attesa di essere addebitato da parte dei gestori e non esattamente quantificabile alla data di chiusura dell'esercizio, è stato stimato in complessivi € 154.848;
  - accantonamento dell'utile netto conseguente all'iscrizione delle attività e passività monetarie in valuta al cambio a pronti alla data di chiusura dell'esercizio per € 1.019.168;
- i) altri oneri, per complessivi € 1.616.803, rappresentati da:
- costi per godimento di beni di terzi, per complessivi € 264.486, relativi a:
    - ♦ contratto di *leasing* immobiliare in essere con Intesa Sanpaolo SpA in cui la Fondazione è subentrata al precedente utilizzatore a partire dal 1° luglio 2013, rappresentati per € 201.913 dal canone annuale, per € 22.736 dall'importo di competenza della quota di costo sostenuto per il subentro (cfr. nota n.1) e per € 1.776 da spese varie;

<i>Dati del contratto di leasing (importi comprensivi di iva)</i>		
Decorrenza del contratto originario	28/1/2009	
Scadenza	28/1/2029	
Subentro da parte della Fondazione	1/7/2013	
Numero canoni complessivi	39	
Periodicità	semestrale	
Maxicanone		302.500
Prezzo di riscatto		1.586.610
Valore del bene al subentro		6.776.000
Prezzo pagato per il subentro		2.500.000
Debito residuo al 31/12/2021 (quota capitale)		3.029.351
Rimborso quota capitale nell'esercizio		184.986
Onere finanziario dell'esercizio (quota interessi)		16.927

- ♦ contratto di locazione dell'immobile "San Ponziano" per € 26.900; trattasi di fabbricato, di proprietà della Fondazione Istituto San Ponziano di Lucca, che la Fondazione detiene in locazione in parte dal 1° aprile 2016, quale ufficio/magazzino e in parte dal 27 luglio 2021, allo scopo di concederlo in comodato d'uso gratuito a terzi per il perseguimento dei fini istituzionali, una volta adeguato dal punto di vista funzionale;
- ♦ contratto di noleggio a lungo termine dell'autovettura di rappresentanza per € 10.922;
- ♦ rilascio concessione per utilizzo delle acque pubbliche in conseguenza della realizzazione di un pozzo presso l'immobile di "S.Micheletto" per € 239;
- spese di amministrazione e per prestazioni di servizi € 273.731;
- contributi associativi € 80.086;
- spese di cancelleria e stampati € 12.225;
- spese postali e di spedizione € 29.974;
- spese per utenze € 123.051;
- spese per servizio di vigilanza € 10.507;
- premi di assicurazione € 87.989;
- spese per acquisto di beni durevoli aventi un costo unitario di modesta entità, costituiti da *software*, mobili, arredi, macchine e attrezzature varie per complessivi € 51.118;
- spese di manutenzione ordinaria eseguite sui seguenti immobili:
  - ♦ "S.Micheletto" € 160.442;
  - ♦ "Housing sociale" € 29.343;
  - ♦ "Guamo", detenuto in *leasing*, € 17.688;
  - ♦ "Limonaia degli Osservanti" € 1.239;
  - ♦ "Palazzo Micheletti" € 16.036;
  - ♦ "San Ponziano", detenuto in locazione, € 177;
- spese condominiali relative agli immobili dell'*housing* sociale € 20.685;
- spese per interventi di manutenzione ordinaria su impianti, macchine e mobili vari € 45.845;
- contributi INPS su rapporti di collaborazione coordinata e continuativa, a carico della Fondazione per € 73.839;
- spese di pulizia e facchinaggio € 94.971;
- spese di trasporto € 11.871;
- spese per abbonamenti e pubblicazioni € 4.529;
- spese di rappresentanza € 74.654;
- spese per eventi, pubblicazioni e iniziative varie per € 100.266 di cui € 35.214 per la stampa di copie della "Rivista della Fondazione" da distribuire a personalità ed enti vari;
- spese di pubblicità € 12.195;
- spese per sanificazione e acquisto dispositivi di protezione a fronte della diffusione del virus SARS-CoV-2 per € 12.801;
- spese varie per complessivi € 7.055.

## 24. Proventi straordinari

	<i>al 31/12/2021</i>	<i>al 31/12/2020</i>	<i>variazione</i>
<b><i>Proventi straordinari</i></b>			
plusvalenze da alienazioni di immobilizzazioni finanziarie	8.861.433	3.188.510	5.672.923
altri proventi straordinari	211.557	725.177	-513.620
<b>TOTALE</b>	<b>9.072.990</b>	<b>3.913.687</b>	<b>5.159.303</b>

La voce riassume:

- plusvalenze, per complessivi € 8.861.433, realizzate dall'alienazione delle seguenti immobilizzazioni finanziarie:

	<b><i>Plusvalenze nette</i></b>
<b><i>Partecipazioni</i></b>	
ASSICURAZIONI GENERALI SPA	521.699
ASTALDI SPA	5.379
AZIMUT HOLDING SPA	359.248
B.F. SPA	860.208
BANCA CARIGE SPA WARRANT 20/22	141.272
BANCA IFIS SPA	241.520
BANCA MEDIOLANUM SPA	286.113
BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA SPA	698
BFF BANK SPA	169.226
CATTOLICA ASSICURAZIONI SOC.COOP.	262.235
EDISON SPA-RISPARMIO	360.239
ELICA SPA	12.909
FOS SPA	69.933
GREEN LUCCA SPA	1.767.489
INFR.WIRELESS ITALIANE SPA	23.836
MEDIOBANCA SPA	1.114.020
POSTE ITALIANE SPA	747.680
RAI WAY SPA	34.027
RELATECH SPA	53.808
SESA SPA	113.282
SNAM SPA	904.203
STELLANTIS NV	188.049
UNICREDIT SPA	142.800
UNIEURO SPA	162.493
<b><i>Fondi alternativi mobiliari chiusi</i></b>	
FONDO ATLANTE	12.580
FONDO PMI ITALIA II - A	61
<b><i>Fondi alternativi mobiliari aperti</i></b>	
FONDACO MOSAICO DIVERSIFIED I DIS	45.800
<b><i>Obbligazioni ordinarie</i></b>	
CITIGROUP GLOBAL MARKETS TV 20/2/2031 USD	220.572
COMMONWEALTH BANK OF AUSTRALIA TV 28/1/2035 USD	16.394
LLOYDS BANK PLC TV 29/9/2034 USD	23.660
<b>Totale</b>	<b>8.861.433</b>

- altri proventi straordinari, per complessivi € 211.557, relativi a:
  - ♦ retrocessione commissionale, da parte delle rispettive società di gestione, a fronte del patrimonio investito dalla Fondazione in fondi (€ 35.866);
  - ♦ minor onere per Ires dovuta per l'anno 2020 (€ 105.127);
  - ♦ provento incassato sul titolo algoWatt SpA SFP 2021-2029 corrispondente al 70% degli interessi maturati al 31/12/2020 sul titolo algoWatt SpA tv 31/12/2027 (convertito in strumenti finanziari partecipativi) al netto del 70% del rateo contabilizzato (€ 52.730);
  - ♦ rimborso interessi passivi relativi ad esercizi precedenti su conti correnti bancari in USD e in EUR (€ 9.662);
  - ♦ altre sopravvenienze e arrotondamenti (€ 8.172).

## 25. Oneri straordinari

	<i>al 31/12/2021</i>	<i>al 31/12/2020</i>	<i>variazione</i>
<b><i>Oneri straordinari</i></b>			
minus valenze da alienazioni di immobilizzazioni finanziarie	6.536.548	1.557.545	4.979.003
altri oneri straordinari	65.730	63.725	2.005
<b>TOTALE</b>	<b>6.602.278</b>	<b>1.621.270</b>	<b>4.981.008</b>

La voce comprende:

- minusvalenze, per complessivi € 6.536.548, derivanti dalla vendita o dal rimborso delle seguenti immobilizzazioni finanziarie:

	<i>Minusvalenze</i>
<b><i>Partecipazioni</i></b>	
ELICA SPA	3.284
ENEL SPA	59.201
GUALA CLOSURES SPA	3.000
RAI WAY SPA	17.077
<b><i>Strumenti finanziari partecipativi</i></b>	
ASTALDI SPA SFP	126.186
<b><i>Fondi armonizzati obbligazionari</i></b>	
INVESCO-EMKT LC DB-A FIX MD	824.034
PICTET EUR SHRTRM HI YLD-PDY	389.558
PIMCO GIS EURO INC BD -II	41.629
UBS LUX E E-G S/T USD-EURHPD	1.426.082
<b><i>Fondi armonizzati azionari</i></b>	
PLATINUM GLOBAL DVD UCITS-B	683.352
SCHRODER INTL-EUR DI MAX-C€D	1.019.450
<b><i>Fondi alternativi immobiliari chiusi</i></b>	
COIMA URBAN REGENERATION FUND II	1.789.645
<b><i>Fondi alternativi mobiliari aperti</i></b>	
FONDACO MOSAICO DIVERSIFIED I DIS	19.050
<b><i>Obbligazioni ordinarie</i></b>	
MOBY SpA 7,75% 15/02/2023	135.000
<b>Totale</b>	<b>6.536.548</b>

- altri oneri straordinari, per complessivi € 65.730, relativi a:
  - ♦ oneri di esercizi precedenti (€ 30.519);
  - ♦ Tobin Tax pagata su conferimento partecipazione Green Lucca SpA in Feeling Green Srl (€ 20.316);
  - ♦ IVAFE anno 2020 (€ 14.000);
  - ♦ valore residuo di attrezzature varie donate ad una associazione no-profit (€ 92);
  - ♦ altre sopravvenienze (€ 803).

## 26. Imposte

	al 31/12/2021	al 31/12/2020	variazione
<b>Imposte</b>			
Ires	2.613.729	5.032.248	- 2.418.519
Irap	-	-	-
Tari	14.077	15.742	- 1.665
Imu	115.140	113.275	1.865
imposta di bollo su prodotti finanziari	170.704	142.637	28.067
Ivafe	14.000	-	14.000
imposta di bollo su conti correnti bancari	1.707	2.998	- 1.291
altre imposte e tasse	16.510	15.797	713
<b>TOTALE</b>	<b>2.945.867</b>	<b>5.322.697</b>	<b>-2.376.830</b>

La voce riassume:

- Ires di competenza per € 2.613.729; in merito si fa presente che:
  - ♦ il reddito imponibile è costituito dalla somma delle varie categorie di reddito al netto degli oneri deducibili (artt. 146 e 10 del D.P.R.917/1986, art.1 comma 353 L.266/2005 e art.83 D.Lgs.117/2017);
  - ♦ a decorrere dal 1° gennaio 2021, i dividendi incassati dalla Fondazione da soggetti diversi da quelli residenti o localizzati in Stati o territori a regime fiscale privilegiato, concorrono alla formazione del reddito imponibile in misura pari al 50% del loro ammontare indipendentemente dal periodo di loro formazione. Questo a condizione che il “risparmio fiscale” risultante sia destinato al finanziamento delle attività di interesse generale indicate nell’articolo 1, comma 45, della Legge 178/2020, accantonandolo, fino all’erogazione, in apposito fondo destinato all’attività istituzionale;
  - ♦ al reddito imponibile è applicata l’aliquota del 24%;
  - ♦ dall’imposta così calcolata sono scomutate: le detrazioni d’imposta previste dagli articoli 147 e 15 del D.P.R.917/1986, il credito di imposta per redditi prodotti all’estero di cui all’art.165 dello stesso decreto ed il cosiddetto *art bonus*, ossia il credito di imposta di cui all’art.1 del D.L.83/2014, spettante per le erogazioni liberali effettuate nell’anno a sostegno della cultura;
- Irap di competenza, calcolata applicando l’aliquota del 3,90% alla base imponibile costituita dall’ammontare delle retribuzioni spettanti al personale dipendente, dei redditi assimilati a quelli di lavoro dipendente e dei compensi erogati per collaborazione coordinata e continuativa, nonché per attività di lavoro autonomo non esercitate abitualmente. Per il corrente anno, per effetto del riconoscimento di un credito d’imposta Irap *art bonus* di cui alla Legge Regionale 5 aprile 2017 n.18 della Regione Toscana, da scomutare per l’importo massimo di € 100.000, l’imposta non è dovuta;
- Tari per € 14.077;
- Imu per € 115.140;

- imposta di bollo, per complessivi € 170.704, dovuta sulle comunicazioni periodiche relative a prodotti finanziari introdotta dall'art.19 del D.L.201/2011 a partire dal 1° gennaio 2012; tale imposta è applicata dai gestori sul complessivo valore di mercato o, in mancanza, sul valore nominale o di rimborso nella misura del 2 per mille con un massimo, per i soggetti diversi dalle persone fisiche, di € 14.000. A fronte di tale imposta è stato altresì effettuato l'accantonamento di cui alla nota n.23, per € 154.848 per la quota non ancora addebitata da parte dei gestori e non esattamente quantificabile alla data di chiusura dell'esercizio;
- IVAFE per € 14.000;
- imposta di bollo su conti correnti bancari per € 1.707;
- altre imposte e tasse per complessivi € 16.510.

Si precisa che la voce "Imposte" del conto economico non rileva la totalità delle imposte corrisposte dalla Fondazione e, conseguentemente, non accoglie l'intero carico fiscale.

Devono infatti essere altresì considerati:

- l'ammontare delle ritenute a titolo di imposta e le imposte sostitutive imputate ai rispettivi proventi finanziari (es. gli interessi e le plusvalenze relative agli strumenti finanziari depositati presso terzi in regime di risparmio amministrato) in coerenza al principio generale in base al quale tali proventi sono riportati al netto delle imposte subite (€ 3,8/milioni circa);
- le imposte che gravano sulle gestioni patrimoniali individuali imputate anch'esse a riduzione dei rispettivi risultati (€ 0,87/milioni circa);
- l'importo dell'Iva pagata sugli acquisti di beni e servizi che la Fondazione non può portare in detrazione non essendo soggetta alla disciplina dell'imposta sul valore aggiunto in quanto dedita esclusivamente ad attività non commerciale e che costituisce pertanto una componente del costo sostenuto (€ 0,72/milioni circa);
- la *Tobin Tax*, ossia la tassa sulle transazioni finanziarie (€ 0,09/milioni circa).

L'effettivo carico fiscale sostenuto dalla Fondazione per l'anno 2021 è quindi quantificabile in circa **€ 8,58/milioni**.

## 27. Accantonamento ex art. 1, comma 44, della Legge n. 178 del 2020

	<i>al 31/12/2021</i>	<i>al 31/12/2020</i>	<i>variazione</i>
<i>Accantonamento ex art. 1, comma 44 della Legge n. 178 del 2020</i>	4.085.630	0	4.085.630
<b>TOTALE</b>	<b>4.085.630</b>	<b>0</b>	<b>4.085.630</b>

L'accantonamento annuo è determinato in misura pari alla minore imposta derivante dall'applicazione dell'aliquota IRES vigente, al 50% della somma dei dividendi complessivamente incassati nell'anno (utilizzando quindi il principio di cassa anziché quello di competenza) corrisposti da soggetti diversi da quelli residenti o localizzati in Stati o territori a regime fiscale privilegiato. L'agevolazione fiscale sottesa è subordinata alla destinazione del "risparmio fiscale" sopra citato al finanziamento delle attività di interesse generale indicate nell'articolo 1, comma 45,

della Legge 178/2020, accantonandolo, fino all'erogazione, in apposito fondo destinato all'attività istituzionale.

## 28. Accantonamento alla riserva obbligatoria

	<i>al 31/12/2021</i>	<i>al 31/12/2020</i>	<i>variazione</i>
<i>Accantonamento alla riserva obbligatoria</i>	7.515.314	6.741.803	773.511
<b>TOTALE</b>	<b>7.515.314</b>	<b>6.741.803</b>	<b>773.511</b>

La voce esprime l'accantonamento alla Riserva obbligatoria di cui all'art.8 c.1 lett.c) del D.Lgs.153/1999 determinato, secondo quanto indicato con decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze, nella misura del venti per cento dell'avanzo dell'esercizio.

## 29. Accantonamento al fondo per il volontariato

	<i>al 31/12/2021</i>	<i>al 31/12/2020</i>	<i>variazione</i>
<i>Accantonamento al fondo per il volontariato</i>	1.046.138	898.907	147.231
<b>TOTALE</b>	<b>1.046.138</b>	<b>898.907</b>	<b>147.231</b>

La voce esprime l'accantonamento al fondo per il volontariato previsto dalla legislazione vigente determinato, in conformità alle indicazioni contenute nell'Atto di Indirizzo del 19 aprile 2001 e all'art.62 del D.Lgs.117/2017 (Codice del Terzo Settore), come segue:

– Avanzo dell'esercizio	€ 37.576.571
– Accantonamento alla riserva obbligatoria	€ - 7.515.314
– Importo minimo da destinare ai settori rilevanti ai sensi dell'art.8, c.1, lett. d) del D.Lgs.153/1999	€ - 15.030.629
– Base di calcolo	€ 15.030.628
– Accantonamento 1/15	€ 1.002.042

Tale somma deve essere versata al FUN (Fondo unico nazionale per il volontariato) entro il 31 ottobre dell'anno di approvazione del bilancio.

Nel corso dell'anno è stato altresì effettuato l'accantonamento di € 44.096 a fronte del contributo integrativo proporzionale a quello obbligatorio per l'anno 2020, deliberato dall'ONC ai sensi dell'art.62, comma 11, del D.Lgs.117/2017, a luglio 2021 e versato al FUN nel mese di ottobre.

### 30. Accantonamento ai fondi per l'attività d'istituto

	<i>al 31/12/2021</i>	<i>al 31/12/2020</i>	<i>variazione</i>
<b><i>Accantonamento ai fondi per l'attività d'istituto</i></b>			
al fondo di stabilizzazione delle erogazioni	8.010.565	3.987.405	4.023.160
ai fondi per le erogazioni nei settori rilevanti	15.537.262	16.674.912	-1.137.650
ai fondi per le erogazioni negli altri settori statutari	5.377.108	5.325.088	52.020
agli altri fondi	90.184	80.902	9.282
<b><i>TOTALE</i></b>	<b><i>29.015.119</i></b>	<b><i>26.068.307</i></b>	<b><i>2.946.812</i></b>

La voce esprime l'accantonamento ai fondi per l'attività d'istituto di cui alla nota n.8, suddiviso in:

- Fondo di stabilizzazione delle erogazioni per € 8.010.565;
- Fondo per le erogazioni nei settori rilevanti per € 15.537.262 e Fondo per le erogazioni negli altri settori statutari per € 5.377.108;
- altri fondi per € 90.184, riferiti esclusivamente al Fondo nazionale iniziative comuni; l'accantonamento, come previsto dal regolamento del “Fondo Nazionale per le Iniziative Comuni delle Fondazioni” elaborato dal Consiglio dell’Acri del 26 settembre 2012, è pari allo 0,3% dell’Avanzo dell’esercizio al netto degli accantonamenti a riserve patrimoniali (riserva obbligatoria e riserva per l’integrità del patrimonio) e a copertura di disavanzi pregressi.

**INFORMAZIONI INTEGRATIVE DEFINITE IN AMBITO ACRI**

**LEGENDA DELLE VOCI DI BILANCIO TIPICHE E INDICATORI GESTIONALI**

## **LEGENDA DELLE VOCI DI BILANCIO TIPICHE**

Al fine di accrescere il grado di intelligibilità del bilancio, l'Acri ha definito un documento illustrativo dei contenuti delle principali poste di bilancio delle Fondazioni, che si riporta di seguito.

<b>Stato Patrimoniale - Attivo</b>	
Partecipazioni in società strumentali	Partecipazioni detenute in società operanti direttamente nei settori istituzionali e di cui la Fondazione detiene il controllo. La finalità della partecipazione non è legata al perseguimento del reddito bensì al perseguimento delle finalità statutarie.
<b>Stato Patrimoniale - Passivo</b>	
Patrimonio netto: <i>Fondo di dotazione</i>	Rappresenta la dotazione patrimoniale della Fondazione. E' costituito dal fondo patrimoniale derivato alla Fondazione a seguito dell'iniziale conferimento dell'azienda bancaria dell'originaria Cassa di Risparmio..., oltre alle riserve accantonate nei successivi anni.
Patrimonio netto: <i>Riserva da rivalutazioni e</i>	Accoglie le rivalutazioni e le plusvalenze derivanti dalla cessione delle azioni della banca conferitaria successivamente all'iniziale
Patrimonio netto: <i>Riserva obbligatoria</i>	Viene alimentata annualmente con una quota dell'Avanzo dell'esercizio e ha la finalità di salvaguardare il valore del patrimonio. La quota obbligatoria di accantonamento dell'avanzo è stabilita dall'Autorità di vigilanza di anno in anno; sino ad oggi la quota è
Patrimonio netto: <i>Riserva per l'integrità del patrimonio</i>	Viene alimentata con una quota dell'Avanzo dell'esercizio e ha la finalità, al pari della Riserva obbligatoria, di salvaguardare il valore del patrimonio. La quota di accantonamento dell'avanzo è stabilita dall'Autorità di vigilanza annualmente; sino ad oggi la quota è stata fissata con un limite massimo del 15% dell'avanzo. Tale
Fondi per l'attività d'istituto: <i>Fondi per le erogazioni nei settori rilevanti e negli altri settori</i>	Sono fondi destinati allo svolgimento delle attività istituzionali. I fondi sono alimentati con gli accantonamenti dell'Avanzo dell'esercizio e vengono utilizzati per il finanziamento delle erogazioni.
Fondi per l'attività d'istituto: <i>Fondo di stabilizzazione delle erogazioni</i>	Il " <i>Fondo di stabilizzazione delle erogazioni</i> " viene alimentato nell'ambito della destinazione dell'Avanzo di esercizio con l'intento di assicurare un flusso stabile di risorse per le finalità istituzionali in un orizzonte temporale pluriennale.
Fondi per l'attività d'istituto: <i>Altri fondi</i>	Sono fondi che accolgono gli accantonamenti effettuati in relazione ad investimenti, mobiliari e immobiliari, direttamente destinati al perseguimento degli scopi istituzionali.
Erogazioni deliberate	Nel passivo dello stato patrimoniale la posta rappresenta l'ammontare delle erogazioni deliberate dagli Organi della Fondazione non ancora liquidate alla chiusura dell'esercizio.
Fondo per il volontariato	Il fondo è istituito per il finanziamento dei Centri di Servizio per il Volontariato. L'accantonamento annuale è pari a un quindicesimo dell'Avanzo al netto dell'accantonamento alla Riserva obbligatoria e della quota minima da destinare ai settori rilevanti.
<b>Conti d'ordine</b>	
Impegni di erogazione	Indicano gli impegni già assunti connessi all'attività erogativa, per i quali verranno utilizzate risorse di periodi futuri.

<i>Conto economico</i>	
Avanzo dell'esercizio	Esprime l'ammontare delle risorse da destinare all'attività istituzionale e alla salvaguardia del patrimonio. E' determinato dalla differenza fra i proventi e i costi di gestione e le imposte. In base all'Avanzo vengono determinate le destinazioni stabilite dalla legge.
Erogazioni deliberate in corso d'esercizio ( <i>per le Fondazioni che operano sulla base del margine dell'anno</i> )	Rappresenta la somma delle delibere prese nel corso dell'anno sulla base dell'Avanzo di esercizio in corso di formazione nel medesimo periodo. La posta non rileva l'intera attività istituzionale svolta dalla Fondazione, in quanto non comprende le erogazioni deliberate a valere sulle risorse accantonate ai Fondi per l'attività d'istituto.
Erogazioni deliberate in corso d'esercizio ( <i>per le Fondazioni che operano in base al consuntivo</i> )	Tale voce non è valorizzata in quanto la Fondazione opera attingendo dai Fondi per le erogazioni accantonati nel precedente anno. L'entità delle delibere assunte è misurata dalla variazione subita dai fondi rispetto all'anno precedente, al netto dell'accantonamento effettuato
Accantonamenti ai Fondi per l'attività d'istituto	Sono fondi destinati allo svolgimento delle attività istituzionali e sono alimentati con gli accantonamenti dell'Avanzo dell'esercizio.
Avanzo residuo	Avanzo non destinato e rinviato agli esercizi futuri.

## INDICATORI GESTIONALI

In ambito Acri sono stati altresì definiti, al fine di facilitare la comprensione dei fenomeni economico-finanziari della singola Fondazione e permettere una migliore comparazione dei dati fra le Fondazioni, nuovi indicatori gestionali relativi alle aree più significative concernenti la redditività, l'efficienza operativa, l'attività istituzionale e la composizione degli investimenti.

Le grandezze ritenute capaci di rappresentare adeguatamente le diverse manifestazioni della realtà delle singole Fondazioni, in relazione alle quali sono stati elaborati gli indicatori, sono le seguenti:

- il **patrimonio**, quale manifestazione del complesso dei beni stabilmente disponibili;
- i **proventi totali netti**, quale grandezza espressiva del valore generato dall'attività di impiego delle risorse disponibili;
- il **deliberato**, quale parametro rappresentativo delle risorse destinate all'attività istituzionale.

Gli indicatori individuati vengono calcolati, per quanto riguarda i dati patrimoniali, sulla base dei valori correnti, con l'avvertenza che il valore medio della grandezza utilizzata è calcolato come media aritmetica semplice dei valori di inizio e di fine anno di riferimento.

Per ogni indice si riporta il relativo significato, il valore dell'anno e quello dell'esercizio precedente.

### Redditività

<i>Indice n.1</i>	<i>2021</i>	<i>2020</i>
Proventi totali netti <sup>1</sup> /Patrimonio <sup>2</sup>	3,81%	3,15%

L'indice fornisce una misura del rendimento del patrimonio mediamente investito nell'anno dalla Fondazione, valutato a valori correnti.

<sup>1</sup>I proventi sono al netto dei costi sostenuti dalla Fondazione per la gestione degli investimenti.

<sup>2</sup>Il Patrimonio è dato dalla differenza fra il Totale attivo a valori correnti e le poste del passivo di bilancio (compresi i Fondi per l'attività d'istituto) diverse dal patrimonio: € 1.214.256.381 per l'anno 2021 ed € 1.194.159.014 per l'anno 2020. I valori correnti sono determinati come segue:

- partecipazioni e titoli di capitale quotati: valore di borsa dell'ultimo giorno dell'anno disponibile;
- partecipazioni e titoli di capitale non quotati: valore corrispondente alla frazione (quota) di patrimonio netto, commisurata alla quota di capitale sociale detenuta, risultante dai dati di bilancio più aggiornati a disposizione;
- strumenti finanziari affidati in gestione patrimoniale individuale: valore risultante dall'ultimo rendiconto fornito dal gestore;
- titoli di debito e parti di organismi di investimento collettivo del risparmio quotati: quotazione dell'ultimo giorno dell'anno disponibile;
- titoli di debito e parti di organismi di investimento collettivo del risparmio non quotati: valore iscritto in bilancio;
- attività residue: valore di libro.

<b>Indice n.2</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Proventi totali netti/Totale attivo <sup>3</sup>	3,45%	2,88%

L'indice esprime la misura del rendimento del complesso delle attività mediamente investite nell'anno dalla Fondazione, espresso a valori correnti.

<sup>3</sup>Il Totale attivo è pari alla somma delle poste di bilancio espresse a valori correnti: € 1.343.970.975 per l'anno 2021 ed € 1.310.351.972 per l'anno 2020. Il Totale attivo considera anche gli investimenti effettuati con risorse diverse da quelle patrimoniali, che sono prevalentemente destinate allo svolgimento dell'attività istituzionale; in attesa del loro utilizzo, vengono investite in un'ottica di ottimizzazione delle risorse finanziarie.

<b>Indice n.3</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Avanzo dell'esercizio/Patrimonio	3,09%	2,82%

L'indice esprime in modo sintetico il risultato dell'attività di investimento della Fondazione, al netto degli oneri e delle imposte, in rapporto al patrimonio medio espresso a valori correnti.

## Efficienza

<b>Indice n.1</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Oneri di funzionamento/Proventi totali netti media (t0;t-5)	13,74%	15,21%

L'indice esprime la quota dei proventi assorbita dai costi di funzionamento della Fondazione.

<b>Indice n.2</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Oneri di funzionamento/Deliberato media (t0;t-5)	18,17%	17,31%

Come l'indice n.1, il rapporto fornisce una misura dell'incidenza dei costi di funzionamento espressa in termini di incidenza sull'attività istituzionale svolta, misurata dalle risorse deliberate.

<b>Indice n.3</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Oneri di funzionamento/Patrimonio	0,38%	0,37%

L'indice esprime l'incidenza degli oneri di funzionamento rispetto al patrimonio medio espresso a valori correnti, correlandoli in tal modo alla dimensione della Fondazione. Il suo valore è più stabile rispetto agli indici n.1 e n.2 in quanto non risente della ciclicità dei rendimenti di mercato.

## Attività istituzionale

<i>Indice n.1</i>	<i>2021</i>	<i>2020</i>
Deliberato/Patrimonio	2,24%	2,30%

L'indice misura l'intensità economica dell'attività istituzionale rispetto alle risorse proprie della Fondazione rappresentate dal patrimonio medio a valori correnti.

<i>Indice n.2</i>	<i>2021</i>	<i>2020</i>
Fondo di stabilizzazione delle erogazioni/Deliberato	111,30%	86,02%

L'indice fornisce una stima della capacità della Fondazione di mantenere un livello erogativo pari a quello dell'anno di riferimento nell'ipotesi teorica di assenza dei proventi.

## Composizione degli investimenti

<i>Indice n.1</i>	<i>2021</i>	<i>2020</i>
Partecipazione nella conferitaria/Totale attivo fine anno	3,58%	2,61%

L'indice esprime il peso dell'investimento nella società bancaria di riferimento (Banco BPM SpA) espressa a valori correnti rispetto agli investimenti complessivi anch'essi a valori correnti.



**BILANCIO DI ESERCIZIO 2021**

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI**

## **All'Organo di Indirizzo della Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca**

Il Collegio dei Revisori dei Conti svolge la funzione del controllo legale dei conti e di vigilanza sull'osservanza della legge e dello Statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione, tenuto conto anche delle indicazioni fornite dai documenti "Linee Guida sul controllo indipendente nelle fondazioni di origine bancaria" e "L'adeguatezza della struttura organizzativa e delle procedure di gestione nelle fondazioni di origine bancaria", elaborati da ACRI congiuntamente al Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

L'Organo di Indirizzo, nell'adunanza del 27 aprile 2021, ha individuato i componenti del nuovo Collegio dei Revisori per il quadriennio 2021-2024 rinnovando l'incarico al dr. Maurizio Andres, designato Presidente e, come membri effettivi, confermando la prof.ssa Paola Ferretti e nominando il dr. Riccardo Sarti.

Nel mese di ottobre 2021 è sopraggiunta una causa di decadenza in capo alla prof.ssa Ferretti e l'Organo di Indirizzo, nell'adunanza del 23 novembre 2021, ha nominato componente effettivo la dr.ssa Paola Del Prete.

Il Collegio riferisce nella presente relazione sulle attività svolte nell'esercizio 2021.

### **Relazione sull'attività di controllo legale dei conti**

Il Collegio dei Revisori dei Conti ha esaminato il progetto di bilancio di esercizio della Fondazione relativo al periodo chiuso al 31 dicembre 2021, redatto e approvato dal Consiglio di Amministrazione ai sensi di legge in data 12 aprile 2022.

Il bilancio è composto dagli schemi dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico, dal Rendiconto Finanziario e dalla Nota Integrativa, comprendente il paragrafo sulle Informazioni integrative definite in ambito ACRI, nonché dalla Relazione sulla Gestione la quale include il Bilancio di Missione e un ampio e dettagliato resoconto sull'attività istituzionale svolta.

Il documento nel suo complesso fornisce una minuziosa informativa sugli aspetti patrimoniali, economici e finanziari della gestione, sulla composizione degli investimenti partecipativi e finanziari, sulla complessiva consistenza patrimoniale, sul sistema degli impegni e dei rischi, nonché sull'assetto organizzativo e gestionale che hanno caratterizzato l'andamento della Fondazione nel corso dell'esercizio 2021.

I criteri seguiti nella redazione del presente bilancio sono quelli stabiliti dalle disposizioni contenute nel D.Lgs. 153/1999, e successive modificazioni, e dal relativo provvedimento attuativo, definito con l'Atto di Indirizzo emanato dal Ministero del Tesoro del Bilancio e della Programmazione Economica il 19 aprile 2001. Inoltre, sono state osservate le norme del Codice Civile e dei Principi Contabili Nazionali definiti dall'Organismo Italiano di Contabilità, in quanto compatibili, nonché le

disposizioni dettate dal Direttore Generale del Dipartimento del Tesoro con decreto del 9 febbraio 2022, con il quale sono state definite le misure degli accantonamenti alla riserva obbligatoria e alla riserva per l'integrità del patrimonio per l'esercizio 2021. Per la redazione del Bilancio sono stati altresì recepiti gli orientamenti contabili definiti dalla Commissione Bilancio e Questioni Fiscali approvati dal Consiglio dell'ACRI in data 16 luglio 2014 e successivi aggiornamenti.

I principi di redazione ed i criteri di valutazione del Bilancio chiuso al 31/12/2021 non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

I dati contenuti nel Bilancio sono espressi in unità di euro e indicano la comparazione con i corrispondenti valori del precedente esercizio.

Le rilevazioni contabili sono avvenute nel rispetto dei principi di prudenza e di competenza, privilegiando la rappresentazione della sostanza sulla forma.

Il Consiglio di Amministrazione nella Relazione sulla gestione ha adeguatamente informato sugli effetti economici e finanziari riflessi e previsti della pandemia determinati dal diffondersi del virus Covid-19 e sulle misure prese per prevenire il contagio sui luoghi di lavoro.

Il bilancio, che chiude in pareggio, è sintetizzabile come segue:

#### **Situazione Patrimoniale**

<b>Totale dell'Attivo</b>	€	<b>1.342.360.628</b>
Patrimonio netto	€	1.202.893.357
Fondi per l'attività d'istituto	€	99.141.309
Altre voci del Passivo	€	40.325.962
<b>Totale del Passivo</b>	€	<b>1.342.360.628</b>

#### **Conto Economico**

Risultato della gestione patrimoniale e finanziaria	€	49.058.350
Oneri	- €	6.920.994
Proventi straordinari	€	9.072.990
Oneri straordinari	- €	6.602.278
Imposte e tasse	- €	2.945.867
Accantonamento ex art. 1, c. 44, L. 178/2020	- €	4.085.630
<b>Avanzo di esercizio</b>	€	<b>37.576.571</b>
Accantonamento riserva obbligatoria	- €	7.515.314
Accantonamento fondo per il volontariato	- €	1.046.138
Accantonamento fondi attività istituto	- €	29.015.119
<b>Avanzo residuo</b>	€	<b>0</b>

**Totale dei Conti d'ordine**

€

**1.303.345.502**

In particolare, il Collegio osserva quanto segue:

1. Le immobilizzazioni materiali ed immateriali sono iscritte al costo di acquisto o al valore dichiarato negli atti di donazione; nel valore degli immobili sono comprese le spese di capitalizzazione per le opere di ristrutturazione.

Il costo dei beni è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio in relazione alla residua possibilità di utilizzazione a partire dall'esercizio di entrata in funzione dello stesso. Fanno eccezione i beni costituiti da immobili di interesse storico e artistico, i terreni, i beni mobili d'arte e le biblioteche che non vengono ammortizzati, in quanto non subiscono un deprezzamento di valore; non sono altresì ammortizzate le unità immobiliari acquisite nell'ambito dell'intervento noto come *housing* sociale, in conformità a quanto previsto nella bozza di regolamento sulla contabilità e bilancio in corso di emanazione da parte dell'Autorità di Vigilanza.

Al punto "1" della Nota Integrativa sono descritti i beni immobili strumentali, i beni immobili non strumentali, i beni mobili d'arte, i beni mobili strumentali e gli altri beni.

2. Nelle immobilizzazioni finanziarie sono inseriti gli strumenti finanziari che il Consiglio di Amministrazione ritiene di destinare ad investimento patrimoniale duraturo; si osserva che nel corso dell'esercizio alcuni dei titoli compresi in tale voce sono stati oggetto di movimentazione in funzione delle opportunità di mercato o a seguito di operazioni straordinarie ed hanno originato le componenti reddituali classificate nelle voci 11 "Proventi Straordinari" e 12 "Oneri Straordinari" del Conto Economico del Bilancio; per un elenco dettagliato di tali componenti si rimanda alla Nota Integrativa.

Le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte al costo di acquisto e sono state svalutate solo nel caso di perdite durevoli di valore.

I criteri adottati al fine di accertare la valutazione e l'eventuale perdita durevole di valore considerano, oltre al valore di mercato, anche la capacità reddituale, la consistenza e la stabilità patrimoniale della società o dell'emittente il titolo e - nel caso di partecipazioni azionarie - la previsione o meno dell'erogazione di un dividendo negli esercizi futuri e la consistenza del patrimonio netto tangibile per azione.

L'adozione dei criteri sopra esposti ha condotto alla svalutazione delle seguenti partecipazioni per complessivi € 6.655.077:

- Banca Monte dei Paschi di Siena	€ 5.142.286
- Banca Carige SpA	€ 1.420.361
- Banca del Monte di Lucca SpA	€ 92.430

Le contropartite delle svalutazioni sopra indicate sono state iscritte nella voce 6 del Conto Economico (Rivalutazione/Svalutazione netta di immobilizzazioni finanziarie).

Non si sono rese necessarie rettifiche con riferimento ai prestiti obbligazionari iscritti nell'attivo immobilizzato.

La Nota Integrativa al punto "2" e la Relazione sulla Gestione, al paragrafo "Partecipazioni", espongono in dettaglio i criteri e gli importi delle riduzioni di valore adottati.

Gli strumenti finanziari non immobilizzati e quotati sono iscritti in base al valore di mercato; quelli non immobilizzati e non quotati sono stati valutati al minore tra il costo di acquisto e il valore presumibile di realizzo.

3. Le erogazioni deliberate nell'anno sono pari a € 26.122.069 prelevando dal Fondo per le erogazioni nei settori rilevanti (€ 20.876.361) e dal Fondo per le erogazioni negli altri settori statutari (€ 5.245.708). Esse sono così ripartite: € 12.520.314 per Interventi diretti; € 355.000 per Iniziative di terzi concordate; € 11.923.317 per Iniziative da bando ed € 1.323.437 per Iniziative fuori bando (arrotondamento  $\pm$  € 1).

I fondi per le erogazioni, ammontanti ad inizio esercizio ad € 22.674.463, sono stati incrementati nel corso del 2021 dalle seguenti movimentazioni: Revoche di impegni anni precedenti per € 1.267.130; giro dal Fondo di stabilizzazione delle erogazioni per € 1.386.331; giro dal Fondo acquisto beni mobili strumentali per € 4.705; credito di imposta per il Fondo contrasto della povertà educativa minorile per € 1.445.036; Credito di imposta "Welfare di comunità" per € 1.787.669 e credito d'imposta "FUN" per € 314.190. Gli utilizzi sono stati pari a € 26.122.069 e i fondi disponibili a fine esercizio ammontano a € 23.762.009 comprensivi dell'accantonamento dell'avanzo di esercizio di € 21.004.554.

L'avanzo dell'esercizio, pari a € 37.576.571, viene accantonato per € 7.515.314 alla Riserva obbligatoria e per € 1.046.138 al Fondo per il volontariato. La residua somma di € 29.015.119 viene destinata per € 8.010.565 al Fondo di stabilizzazione delle erogazioni, per € 15.537.262 al Fondo per le erogazioni nei settori rilevanti, per € 5.377.108 al Fondo per le erogazioni negli altri settori statutari e per € 90.184 al Fondo Nazionale iniziative comuni.

4. I ratei e i risconti sono stati calcolati in base al principio di competenza temporale ed elencati analiticamente nella Nota Integrativa.
5. I Proventi e gli Oneri sono rilevati nel rispetto dei principi di competenza e prudenza.

I dividendi sono di competenza dell'esercizio nel corso del quale viene deliberata la loro distribuzione; per i proventi derivanti dagli organismi di investimento collettivo del risparmio si

fa riferimento al criterio di cassa. I proventi soggetti ad una ritenuta a titolo d'imposta o ad imposta sostitutiva sono iscritti al netto di tale tassazione.

6. I Conti d'Ordine contengono, tra l'altro, gli impegni per interventi pluriennali distinti per anno nella Nota Integrativa all'apposito paragrafo.

7. Il Patrimonio Netto della Fondazione ammonta ad € 1.202.893.357 e risulta così costituito:

a) fondo di dotazione	€	239.945.961
b) riserva da donazioni	€	1.297.171
c) riserva da rivalutazioni e plusvalenze	€	740.532.089
d) riserva obbligatoria	€	157.163.824
e) riserva per l'integrità del patrimonio	€	63.894.919
h) fondo beni con vincolo di destinazione	€	59.393

Il Collegio, inoltre, dà atto che:

- è stato regolarmente accantonato l'importo previsto alla riserva obbligatoria nella misura del 20% dell'avanzo dell'esercizio, in aderenza alle disposizioni dell'Autorità di Vigilanza;
- è stato rispettato il livello minimo dei fondi da destinare ai settori rilevanti;
- è stato effettuato l'accantonamento al fondo per il volontariato di cui alla legislazione vigente;
- è stato effettuato un accantonamento di € 8.010.565 al Fondo di Stabilizzazione delle Erogazioni, mentre non è stato effettuato alcun accantonamento facoltativo alla Riserva per l'integrità del patrimonio;
- è stato effettuato, come già sopra precisato, un accantonamento ai fondi per le erogazioni per l'attività di istituto (fondi per le erogazioni nei settori rilevanti e negli altri settori statutari); alla fine dell'esercizio tali fondi ammontano complessivamente ad € 23.489.597.

Il Collegio attesta che il bilancio da sottoporre alle deliberazioni dell'Organo di Indirizzo corrisponde alle risultanze contabili e, per quanto riguarda forma e contenuto, è redatto nel rispetto della vigente normativa.

Il Rendiconto Finanziario evidenzia, per le varie aree di attività della Fondazione, il contributo, in termini di generazione o assorbimento di liquidità, alla formazione del Fabbisogno o del Surplus di liquidità del periodo.

La Nota Integrativa fornisce le indicazioni previste dalle disposizioni di legge ed altre indicazioni complementari al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria della Fondazione.

La Relazione del Consiglio di Amministrazione sulla Gestione illustra, tra l'altro, la situazione economico-finanziaria, i risultati ottenuti nella gestione del patrimonio e le strategie di investimento, mentre il Bilancio di Missione dà conto dell'attività istituzionale e di erogazione svolta.

Il Collegio ha verificato le informazioni fornite dagli Amministratori nei documenti sopracitati che risultano rispondenti alle indicazioni di legge e coerenti con il bilancio dell'esercizio.

#### Relazione sull'attività di vigilanza

Il Collegio, nell'esercizio 2021, ha svolto l'attività di vigilanza prevista dalla legge e raccomandata dai principi di riferimento, ed in particolare:

- ha tenuto per la propria attività undici riunioni collegiali ed ha partecipato a tutte le riunioni del Consiglio di Amministrazione, dell'Organo di Indirizzo e dell'Assemblea dei Soci, vigilando sull'osservanza e il rispetto delle disposizioni di legge e statutarie nonché, più in generale, sull'applicazione dei principi di corretta amministrazione;
- nel corso delle verifiche svolte ed in occasione della partecipazione alle riunioni del Consiglio di Amministrazione e dell'Organo di Indirizzo ha avuto conoscenza del generale andamento della gestione e delle più rilevanti operazioni che hanno interessato il periodo in esame, sia con riferimento alla gestione del patrimonio che con riferimento all'attività di erogazione. Il Collegio dei Revisori dà atto che dalle verifiche effettuate non sono emersi fatti di rilievo;
- le riunioni degli Organi della Fondazione si sono svolte in conformità alle previsioni normative, statutarie e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento, nel rispetto dei principi di collegialità e di corretta ponderazione e formazione dei processi decisionali;
- per quanto consta al Collegio, le deliberazioni sono state assunte nel rispetto della legge e dello statuto, in conformità ai regolamenti in vigore e sono apparse prive di conflitti di interesse;
- il monitoraggio dei rischi, l'analisi della situazione finanziaria e dei profili di sostenibilità (ALM), effettuati anche con il supporto della Commissione Investimenti e del consulente finanziario indipendente, sono stati oggetto di specifiche e dettagliate informative, sia in Consiglio di Amministrazione che in Organo di Indirizzo. A tale proposito il Collegio ha potuto rilevare un'adeguata valutazione delle attività di amministrazione del patrimonio della Fondazione, improntata ai criteri di prudente gestione, diversificazione e ottimizzazione della combinazione tra redditività e rischio del portafoglio nel suo complesso, nel rispetto del principio di salvaguardia del patrimonio e del collegamento funzionale degli investimenti con le finalità istituzionali e lo sviluppo del territorio;
- il Collegio ha periodicamente effettuato il controllo della regolare tenuta della contabilità riscontrando i documenti e la correttezza delle registrazioni contabili;

- ha potuto constatare l'adeguatezza dell'organizzazione interna, verificando le più importanti funzioni e riscontrandone la loro corrispondenza alle finalità dell'ente. Con particolare riferimento alla funzione amministrativa e contabile, oggetto nel corso dell'esercizio precedente di un importante processo di riorganizzazione, il Collegio si è ripetutamente confrontato con le risorse coinvolte al fine di verificare l'efficacia e l'efficienza delle procedure implementate e degli opportuni aggiornamenti;
- ha preso atto dell'intensa attività di revisione, adeguamento e implementazione di tutto il corpo procedurale del Modello di Organizzazione Gestione e Controllo ai sensi del D.Lgs. 231/2001, svoltasi sotto la supervisione dell'Organismo di Vigilanza e di riflesso del Collegio dei Revisori, ai fini di un miglioramento organizzativo e di un contenimento dei rischi della Fondazione. In particolare è stato approvato dall'Organo di Indirizzo il Modello 231 aggiornato alla luce delle novità normative intervenute in materia. È stata inoltre approvata la procedura dei flussi informativi verso l'Organismo di Vigilanza e sono state aggiornate le procedure relative alla gestione degli approvvigionamenti di beni e servizi e dei flussi finanziari, sia nell'ambito della gestione del patrimonio che delle attività istituzionali.  
Infine, con riferimento alla crisi pandemica da Covid-19, è stata verificata l'adozione di presidi idonei all'adeguata gestione del rischio biologico (Decreto 81/08);
- nel corso dell'esercizio il Collegio ha vigilato sulle pratiche relative alle erogazioni, al fine di verificare la coerenza della documentazione prodotta dai soggetti beneficiari in relazione agli impegni assunti con le richieste di contribuzione;
- in tema di *privacy* le misure adottate risultano conformi alla normativa vigente;
- nel corso dell'anno è proseguito il fattivo scambio di informazioni instaurato con la funzione *Internal Audit*;
- il Collegio dei Revisori non ha rilasciato pareri prescritti dalla Legge e dallo Statuto, in quanto non se ne sono verificati i presupposti.

### **Verifica Ispettiva del Ministero dell'Economia e delle Finanze**

La Fondazione nell'aprile 2016 è stata oggetto di una verifica ispettiva da parte del Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF) – Dipartimento del Tesoro riguardante l'investimento in "Lucca Solare SpA", ora "Green Lucca SpA".

Per quanto riguarda gli esiti della verifica e le attività conseguenti successivamente poste in essere dalla Fondazione si rinvia alla Relazione sulla gestione e alle nostre Relazioni relative agli esercizi 2017, 2018, 2019 e 2020.

In particolare si ricorda che il Ministero dell'Economia e delle Finanze, con nota del 14 febbraio 2018, aveva comunicato di ritenere l'investimento in "Lucca Solare SpA" non rispondente ai principi

dettati dagli articoli 5 e 7 comma 1 del D.Lgs. 153/1999 e aveva richiesto ulteriore documentazione comprovante la recuperabilità dell'investimento.

La Fondazione in data 20 luglio 2018 aveva fornito al Ministero le informazioni e la documentazione richieste, con particolare riferimento alle prospettive di recuperabilità dell'investimento determinate sulla base delle proiezioni all'anno 2033 del piano industriale di "Green Lucca SpA" aggiornato al 2018 ed asseverato da Deloitte Financial Advisory.

L'Organo di Indirizzo, inoltre, si era avvalso di una specifica consulenza legale per valutare la legittimità dell'operato dei vari organi della Fondazione con riferimento all'effettuazione dell'investimento e ai successivi interventi per la messa in sicurezza dello stesso e le eventuali azioni da intraprendere. In data 22 ottobre 2018 aveva deliberato di ritenere allo stato non sussistenti i presupposti per promuovere utilmente un'azione di responsabilità, con ragionevole certezza di successo ed esito proficuo, ma neppure sussistenti i presupposti e l'interesse per rinunciare a priori e pertanto aveva deciso di proseguire nell'attento monitoraggio dell'investimento, con riserva di rivalutare la promozione di un'azione di responsabilità ove fossero emerse nuove circostanze o elementi di valutazione in punto di danno, monitorando altresì i termini e le iniziative stragiudiziali opportune per non pregiudicare eventuali future azioni di responsabilità, al fine di poterne valutare via via l'assunzione. La delibera dell'Organo di Indirizzo è stata inviata al Ministero in data 29 novembre 2018.

In data 19 luglio 2019 il Ministero ha fornito un articolato riscontro alle lettere inviate dalla Fondazione nel corso del 2018.

In particolare, con riferimento alla scelta della Fondazione di mantenere l'investimento nell'ottica di recuperarne il valore nel tempo, l'Autorità ha affermato che il Piano Industriale aggiornato al 2018 *"risulta privo di una valutazione di merito circa la fattibilità del Progetto e di una adeguata verifica circa la ragionevolezza delle ipotesi base prese a riferimento nella formulazione dei dati previsionali e delle eventuali conseguenze di mancata realizzazione delle medesime ipotesi"* e l'asseverazione di Deloitte non ha contemplato la verifica della ragionevolezza e/o completezza delle assunzioni e delle proiezioni del Piano stesso.

Il Ministero, collegando quanto sopra alle difficoltà riscontrate dall'Organo di Indirizzo nella valutazione di una eventuale azione di responsabilità, ha evidenziato la necessità per l'Organo stesso di mettere in atto tutti gli strumenti oggettivamente ritenuti necessari a garantire processi decisionali esaustivi, approfonditi e consapevoli, anche con riferimento ad eventuali provvedimenti alternativi all'azione di responsabilità, da individuare nell'interesse della Fondazione.

In proposito l'Organo di Indirizzo ha deliberato di richiedere a "Green Lucca SpA" un aggiornamento del Piano Industriale, da sottoporre a validazione da parte di un soggetto terzo, esperto del settore, verificando anche le assunzioni sulle quali il Piano stesso è basato, in modo che gli esiti di tale

validazione consentano di assumere una decisione definitiva sulla questione. In data 17 febbraio 2020 l'Organo di Indirizzo ha deliberato di affidare l'incarico alla società "BIT Servizi per l'investimento sul territorio SpA". L'Organo di Indirizzo ha valutato poi eventuali misure diverse dall'azione di responsabilità, identificate nella possibile revoca per giusta causa degli esponenti della Fondazione potenzialmente destinatari di censure rispetto alla vicenda in argomento, reputando di non assumere alcuna deliberazione in tal senso.

Gli esiti del processo di validazione del nuovo Piano Industriale di Green Lucca da parte di BIT SpA hanno evidenziato la sostanziale congruenza tra i dati del nuovo Piano e gli *standard* di produzione per impianti analoghi, con conseguente attestazione di congruenza dei rendimenti attesi. L'ulteriore validazione del nuovo Piano da parte di Deloitte Financial Advisory SpA per quanto attiene il modello finanziario ne ha sottolineato la validità. Entrambe le validazioni non hanno dunque evidenziato criticità.

Alla luce di quanto sopra esposto l'Organo di Indirizzo, con delibera del 26 giugno 2020, ha ritenuto non sussistenti, allo stato dei fatti, le condizioni per l'esercizio di un'azione di responsabilità; decisione che è stata comunicata al Ministero in data 5 agosto 2020.

In data 20 ottobre 2021 il Ministero ha inviato un'ulteriore comunicazione agli Organi della Fondazione ponendo l'attenzione, tra l'altro, sul rispetto dei principi previsti dall'art.5 del D.Lgs. 153/1999 relativamente alla partecipazione detenuta in Green Lucca e chiedendo aggiornamenti all'Organo di Indirizzo in merito alla sopra citata delibera del 26 giugno 2020.

L'Organo di Indirizzo, nell'adunanza del 25 gennaio 2022, ha ritenuto di acquisire un nuovo parere legale in merito, attualmente in corso di redazione.

Con tale lettera è stato inoltre richiesto al Collegio dei Revisori di esprimersi sulle modalità mediante le quali il suddetto investimento si concretizza e a tale proposito si fa presente che è in corso di redazione la nota scritta di risposta, per la quale ci si è avvalsi della consulenza di un legale autonomamente individuato.

Il Collegio ha preso atto dell'avvenuta estinzione anticipata del prestito obbligazionario a suo tempo sottoscritto dalla Fondazione, che ha comportato l'incasso di € 18,9 milioni in linea capitale, grazie all'emissione da parte di Green Lucca di un Green Bond interamente sottoscritto da Deutsche Bank per l'ammontare di € 72,3/milioni, finalizzato ad estinguere tutti i debiti della società (esclusi i *leasing*) e a fornire liquidità aggiuntiva per circa € 15/milioni da impiegare in nuovi investimenti.

Nell'ambito dell'operazione sopra descritta è stata costituita una *holding* (Feeling Green Srl) nella quale è stata conferita la partecipazione in Green Lucca sia da parte della Fondazione che da parte dell'altro socio Green Utility SpA; si osserva che l'operazione ha consentito di recepire nello statuto della *holding* le raccomandazioni ministeriali contenute nella recente lettera, eliminando le clausole

di prelazione e gradimento per il trasferimento delle quote e limitando il diritto di veto nelle delibere assembleari solo ad alcune particolari fattispecie ritenute indispensabili.

Il Collegio, nella sua attività di controllo, ha partecipato a tutte le riunioni degli Organi della Fondazione aventi ad oggetto la verifica ispettiva, ponendo particolare attenzione al regolare svolgimento dell'attività dei vari organi e vigilando sulla corretta, tempestiva e trasparente trasmissione delle informazioni, sul rispetto delle regole di formazione della volontà e sulla reciproca autonomia decisionale degli organi collegiali.

\*\*\*

Non vi sono altri fatti da segnalare e l'attività di vigilanza svolta dal Collegio dei Revisori non ha fatto emergere altri fatti significativi, tali da richiedere menzione nella presente relazione.

In considerazione di tutto quanto precede, il Collegio dei Revisori, all'unanimità, esprime parere favorevole senza rilievi all'approvazione del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, così come sottoposto all'attenzione dell'Organo di Indirizzo.

Lucca, 13 aprile 2022

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI





