



BILANCIO
2 0 2 2



BILANCIO 2022



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

Una società equa in cui nessuno “rimane indietro”. È un’utopia? Forse, ma di certo è un obiettivo, per quanto alto e difficilmente raggiungibile, verso cui è necessario guardare. Un principio di equità, di aiuto reciproco e di valorizzazione del bene comune che sta alla base dei valori perseguiti dalla Fondazione. Un filo rosso che, a ben vedere, unisce in un percorso unico le linee guida del suo operato, delle sue scelte strategiche e di prospettiva.

Nel Bilancio 2022 troviamo una sintesi di un anno speciale sotto diverse angolazioni, dove tra le righe – e non solo – è possibile riconoscere i molti aspetti di questa ricerca dell’equità.

Nell’ambito del Sociale si sono intensificate le azioni a favore di persone e famiglie che vivono condizioni di disagio. Rispondere all’emergenza abitativa con l’*housing* sociale, garantire a ragazzi in difficoltà economiche vacanze gratificanti e formative, affrontare i temi della disabilità in termini di autonomia e futuro, favorire la cooperazione internazionale nei paesi in via di sviluppo, proporre bandi sui temi della diversità, della parità di genere, sullo sport come occasione di aggregazione e inclusione: queste sono solo alcune delle iniziative che rispondono all’esigenza di abbattere barriere e creare occasioni di futuro per tutti.

La stessa partecipazione della Fondazione a programmi nazionali di contrasto alla povertà educativa minorile e volti a favorire l’alfabetizzazione informatica di chi non ha accesso a determinati *know how* rientra evidentemente in questo filone, che mira a eliminare o limitare le disuguaglianze. In questo caso in collaborazione con le altre Fondazioni, perché insieme siamo più forti, più efficienti, più capillari.

Possibilità più eque la Fondazione intende darle anche alle comunità della Valle del Serchio e dell’Alta Versilia, a favore delle quali ha commissionato alla Scuola Superiore Sant’Anna di Pisa uno studio per dar vita a soluzioni concrete nell’ambito di un modello socio-sanitario, il *Proximity Care*, applicabile nelle aree interne al fine di contrastarne il progressivo impoverimento economico, culturale e demografico.

Nuove opportunità si intravedono anche per la Scuola IMT Alti Studi di Lucca che vede crescere il proprio *campus* con la residenza di Via Brunero Paoli, ennesimo capitolo della riqualificazione dell’area est della città, cui fa da contraltare, nell’area ovest, il grande progetto di domani: la realizzazione di una “Casa della Cultura e dell’Arte” nell’edificio dell’ex Cinema Nazionale. Perché anche una cultura trasversale, divulgativa e accessibile è una tessera irrinunciabile nel mosaico di una società equa.

Un denominatore comune dunque, tutto proiettato verso il futuro. Di qui la grande attenzione ai giovani, con le risorse dedicate al settore specifico in continua crescita, e alla sostenibilità ambientale, non solo con la quattro-giorni indimenticabile di Pianeta Terra Festival, ma tramite azioni specifiche di ricerca, divulgazione e altro ancora, rivolte ai temi del *climat change* e della transizione ecologica.

Perché non c’è niente di più equo di immaginare uguali opportunità e possibilità tra le generazioni presenti e quelle future. Un’idea di sostenibilità che la Fondazione persegue nella gestione del suo patrimonio e che non può che sposare pienamente se parliamo di quale pianeta consegneremo ai nostri figli e ai loro discendenti.

Marcello Bertocchini

Presidente della Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca

INDICE

LA FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO DI LUCCA

3	Gli organi statutari
5	Le origini e la missione
6	Assetto amministrativo
8	Struttura Organizzativa
10	Quadro di riferimento normativo
13	Esiti della verifica ispettiva
18	Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del D.Lgs.231/2001
21	Internal Audit
22	Partecipazioni
37	Investimenti finanziari
63	Valutazione ESG (<i>Environment, Social, Governance</i>)
68	Beni immobili
80	Collezione di opere d'arte
82	<i>Asset Liability Management</i> – ALM
85	Fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio
86	Sistema delle fondazioni di origine bancaria
90	Patrimonio ed erogazioni: andamento storico

IL BILANCIO DI MISSIONE

94	Nota metodologica
94	Territorio e storia
96	Il quadro economico
96	Società, benessere sociale e povertà
101	Conclusioni
107	Attività istituzionale
108	Ambiti prioritari di intervento
118	Settori di intervento
127	Modalità operative
129	Interventi diretti
171	Iniziative da bando
219	Iniziative fuori bando
230	Conclusioni del Consiglio di Amministrazione

INDICE

BILANCIO DI ESERCIZIO 2022

233	Schemi di bilancio
239	Nota integrativa
241	Criteri di redazione e valutazione
247	Note allo stato patrimoniale
248	Attivo
323	Passivo
333	Conti d'ordine
337	Note al conto economico
367	Informazioni integrative definite in ambito ACRI
370	Indicatori gestionali

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

373	Relazione
-----	-----------

BILANCIO DI ESERCIZIO 2022

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
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 Maida Giovacchino
Cattani Paolo
Chiocchetti Frediano
Citti Laura
Citti Romano
Ciucci Luciano
Codecasa Fulvia
Conti Umberto
Cordoni Ademaro
Corrieri Puliti Lucia
Del Debbio Massimo
Domenici Raffaele
Fava Ugo
Finucci Giovanni
Fucile Michela
Galeotti Cristina
Genovesi Fabio
Giannecchini Andrea
Giannini Elena
Giannini Sandro
Giorgi Lodovica
Giusti Annamaria
Grossi Giulio
Guidi Gino
Iacomini Giovanni
Lanfrancotti Ugo
Lattanzi Arturo
Lemmi Enrica

Lippi Marcello
Luiso Francesco Paolo
Madonna Salvatore
Malanca Lucio
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
Morelli Girolamo
Moretti Daniele
Nannini Luca
Nottoli Vania Antonella
Odoguardi Leonardo
Pacini Giuliano
Palla Fabrizio
Pasquini Antonio
Perini Fabio
Pieretti Tiziano
Pietrini Pietro
Porciani Marco
Puccetti Massimo
Ragghianti Adolfo
Ravenni Franco
Razzuoli Paolo
Rontani Giov. Domenico
Rovai Claudio
Rumbo Pierluigi
Sarteschi Rosanella
Sereni Umberto
Soldati Simone
Taccola Beatrice
Tomei Paolo Emilio
Tori Giorgio
Tronchetti Sauro
Varetti Alberto

LA FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO DI LUCCA: LE ORIGINI E LA MISSIONE

In data 9 luglio 1835 Carlo Lodovico di Borbone, Duca di Lucca, con *motu proprio* approvava l'istituzione della Cassa di Risparmio di Lucca, il cui capitale iniziale fu costituito da 1.668 scudi lucchesi, corrispondenti al valore di 139 azioni di 12 scudi ciascuna, versati a fondo perduto dai 119 soci fondatori. La Cassa di Risparmio nacque per iniziativa di privati cittadini per scopi filantropici e di beneficenza e ottenne, con rescritto dell'11 febbraio 1837 a firma dello stesso Duca, il riconoscimento del suo primo statuto e della legale denominazione di Cassa di Risparmio di Lucca. La sua storia ha attraversato la storia stessa del territorio lucchese, sostenendone lo sviluppo sociale, economico e culturale per quasi due secoli.

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 conferì 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

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 e dai Soci eletti successivamente che durano in carica 10 anni, rieleggibili consecutivamente per non più di una volta. L'Assemblea 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.

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 espletato 2 mandati consecutivi sono rinominabili trascorso un periodo non inferiore a 4 anni dalla scadenza dell'ultimo mandato.

STRUTTURA ORGANIZZATIVA

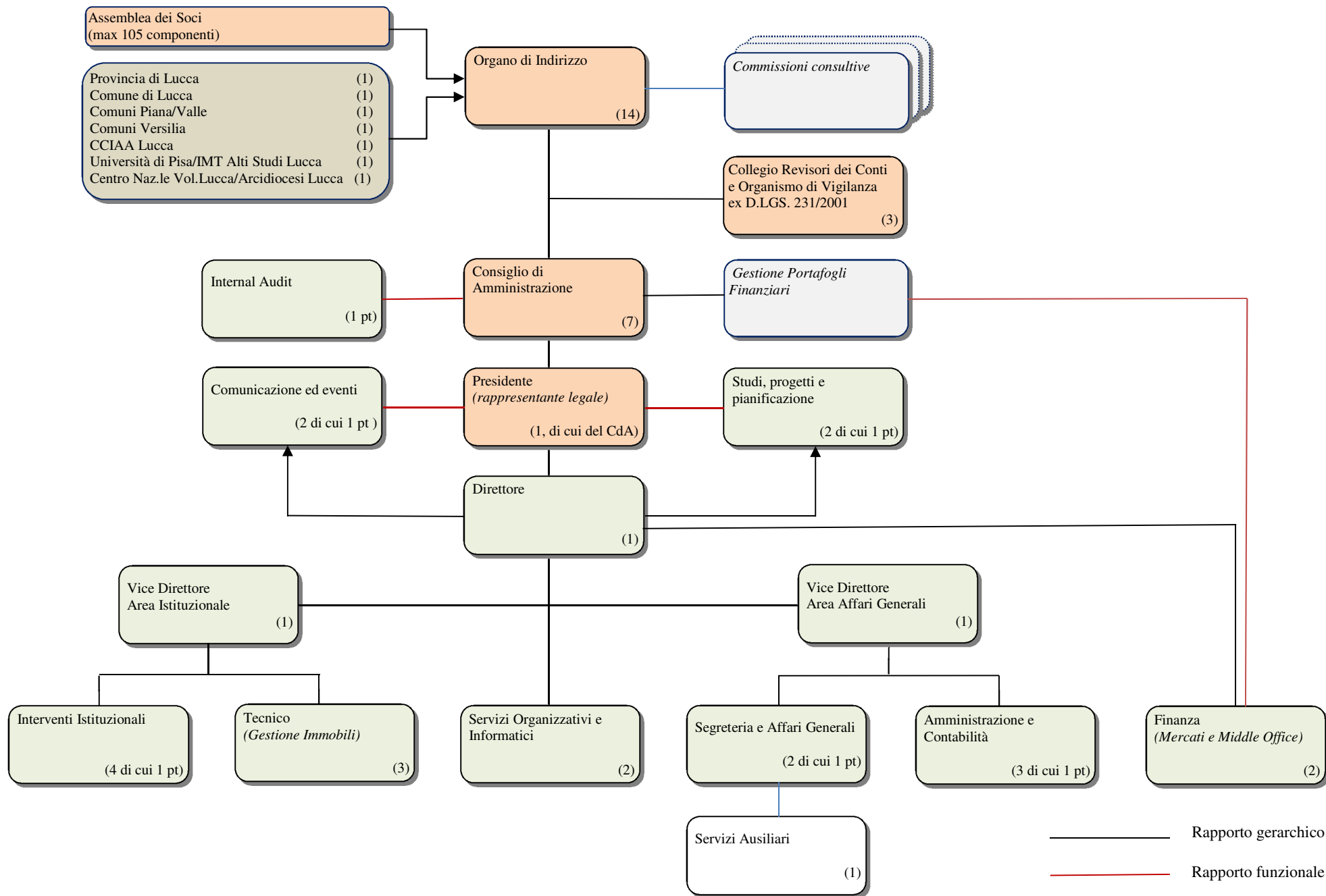
Nel corso del 2022 si sono verificate le seguenti variazioni:

- con decorrenza 1° febbraio 2022 si è proceduto all’assunzione di un’unità a tempo pieno nella funzione “Interventi istituzionali” e di un’unità a tempo parziale (60%) nella funzione “Studi, progetti e pianificazione”;
- con decorrenza 1° ottobre 2022 il coordinatore della funzione “Servizi Organizzativi e informatici” si è avvalso della possibilità di accedere al pensionamento; il coordinamento è stato assegnato ad un’unità precedentemente addetta a tale funzione;
- con decorrenza 1° ottobre 2022 il Vice Direttore Area Affari Generali ha cessato lo svolgimento degli incarichi *ad interim* di coordinatore della Funzione Segreteria e Affari Generali e della Funzione Amministrazione, con conseguente assegnazione dell’incarico di coordinamento a due dipendenti individuati tra quelli precedentemente addetti alle rispettive Funzioni.

Al 31 dicembre 2022 l’organico della Fondazione è composto da 25 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
 - tre nella funzione Interventi istituzionali
 - tre nella funzione Tecnico (Gestione immobili)
 - due 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
- 6 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 70%);
 - una nella funzione Studi, progetti e pianificazione (con orario ridotto al 60%).

Struttura Organizzativa e Assetto Amministrativo (aggiornata al 31/12/2022)



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 marzo 2023**, con il quale sono state definite le misure degli accantonamenti alla riserva obbligatoria e alla riserva per l’integrità del patrimonio per l’esercizio 2022.

Se il 2020 era stato l’anno del Covid e della crisi globale provocata dalla pandemia e il 2021 era stato l’anno della parziale normalizzazione e della ripresa, il 2022 è stato soprattutto l’anno del conflitto russo-ucraino, che, oltre al suo portato di morte e distruzione, ha inevitabilmente determinato un allarmante rallentamento dell’economia, in uno scenario ancora fortemente provato dalla pandemia. In tale contesto, gli interventi a livello governativo sono stati diretti principalmente a fronteggiare la crisi energetica che, a causa della guerra, si è abbattuta sull’Europa e, quindi, sull’Italia.

Sul versante delle ricadute economiche derivanti dal conflitto russo-ucraino non possono non sottolinearsi le tensioni che hanno colpito i mercati finanziari. Proprio in ragione di tali tensioni, in sede di conversione in legge del D.L. n.73/2022, è stato approvato un emendamento (art.45, comma 3-*octies*, del D.L. n.73, coordinato con la legge di conversione 4 agosto 2022, n.122) che consente la sospensione temporanea delle minusvalenze dei titoli non durevoli (comparto dei titoli circolanti). La norma, di contenuto analogo a quello introdotto in altre occasioni di tensione dei mercati finanziari, dispone testualmente che “considerata l’eccezionale situazione di turbolenza nei mercati finanziari, i soggetti che non adottano i principi contabili internazionali, possono valutare i titoli non destinati a permanere durevolmente nel loro patrimonio in base al loro valore di iscrizione, come risultante dall’ultimo bilancio annuale regolarmente approvato, anziché al valore di realizzazione desumibile dall’andamento del mercato, fatta eccezione per le perdite di carattere durevole”. Si segnala peraltro che la Fondazione non si è avvalsa di tale possibilità.

Per quanto riguarda, in particolare, le Fondazioni di origine bancaria, l’anno 2022 è stato soprattutto caratterizzato dalla presa di posizione dell’Agenzia delle Entrate in merito alla *vexata quaestio* concernente l’applicabilità dell’agevolazione fiscale di cui all’art.6 del D.P.R. n.601/1973, che prevede la riduzione a metà dell’aliquota IRPEG (ora IRES). In effetti, la possibilità che le Fondazioni potessero essere destinatarie di tale agevolazione fiscale risale al momento stesso della nascita di tali Enti (Legge n.218/1990), attesa la coincidenza delle finalità perseguite dalle Fondazioni con quelle dei soggetti individuati dal predetto art.6. Contro tale tesi si contrapponeva quella dell’Amministrazione finanziaria, secondo cui l’ostacolo alla riconducibilità delle Fondazioni

di origine bancaria tra le categorie di beneficiari espressamente elencate nella norma agevolativa era rappresentato dal loro scopo principale consistente, all'epoca, nella gestione del pacchetto azionario delle società bancarie conferitarie. Come si ricorderà, ne scaturì un lungo contenzioso che approdò in Cassazione con esiti non univoci, e per il quale si registrarono interventi anche da parte della Corte di Giustizia Europea. Sintetizzando, a fronte della tesi invocata dalle Fondazioni circa la loro inclusione nel novero dei soggetti destinatari dell'agevolazione in argomento, si fronteggiava quella dell'amministrazione finanziaria in base alla quale, per poter godere di tale agevolazione era necessario non solo provare l'assenza di lucro o la circostanza di aver utilizzato i proventi per il raggiungimento degli scopi sociali, ma anche dimostrare l'inesistenza di qualunque influenza, anche indiretta, sulla gestione dell'impresa bancaria o di altre imprese partecipate.

Con l'avvento della Legge Ciampi (D.Lgs. n.153/1999), la questione sembrava essersi risolta alla radice, in quanto l'art.12, comma 2, del citato Decreto prevedeva espressamente che il beneficio di cui all'art.6 del D.P.R. n.601/1973 era da ritenersi applicabile *ex lege* alle Fondazioni di origine bancaria, all'unica condizione che le stesse avessero adeguato gli statuti alla normativa introdotta dal predetto D.Lgs. n.153/1999.

La disposizione di cui al citato comma 2 dell'art.12 del D.Lgs. n.153/1999 ha anche passato positivamente il vaglio della Commissione europea, la quale ha escluso che l'agevolazione in questione potesse costituire aiuto di Stato, con la precisazione che *“qualora le fondazioni intervengano direttamente in un'attività economica nella quale sono presenti scambi tra Stati membri - anche se nei settori nei quali la legge dà ad esse questa possibilità - qualsiasi agevolazione fiscale che possa andare a beneficio di tali attività è atta a costituire aiuto di Stato e deve in tal caso essere notificata ai sensi dell'articolo 88, paragrafo 3, del trattato CE”*.

La richiamata disposizione normativa - che riconosceva alle Fondazioni la riduzione a metà dell'aliquota IRES - ha avuto però breve durata, in quanto è stata abrogata dall'art.2, comma 4, del D.L. 12 luglio 2004, n.168, convertito, con modificazioni, dalla Legge 30 luglio 2004, n.191, con effetto dal periodo d'imposta 2004. Tale abrogazione non comportava però l'automatica esclusione delle Fondazioni dal novero degli enti elencati dall'art.6/601: veniva unicamente meno la riconduzione *ex lege* delle Fondazioni nell'alveo degli enti beneficiari dell'agevolazione. Pertanto, come confermato anche dall'Avvocatura Generale dello Stato e dal Dipartimento delle Finanze, l'abrogazione del comma 2 dell'art.12 del D.Lgs. n.153/1999 non ha avuto l'effetto di rendere inapplicabile *tout court* il regime agevolativo di cui all'art.6 nei confronti delle Fondazioni, ma, semplificando, ha riportato la situazione a quella esistente *ante* Decreto Ciampi.

A seguito della citata evoluzione legislativa, è sorto un nuovo, ulteriore, contenzioso con l'Amministrazione finanziaria, circostanza, questa, che ha contribuito senza dubbio alla formulazione da parte della stessa Amministrazione di un proprio intervento interpretativo sulla materia, con l'emanazione della Circolare n.15/E del 17 maggio 2022. In tale Circolare, l'Agenzia

delle Entrate, dopo aver ripercorso le tappe che hanno caratterizzato il contenzioso, giunge alla conclusione che si può riconoscere alle Fondazioni di origine bancaria la spettanza dell'agevolazione concernente la riduzione a metà dell'aliquota IRES, nel caso in cui si riscontri la sussistenza, in concreto e con riguardo a ciascuna annualità, dei requisiti previsti dal combinato disposto di cui agli articoli 12 del D.Lgs. 153/1999 e 6 del D.P.R. n.601/1973. Più precisamente, l'Agenzia sottolinea che *“al fine di beneficiare del dimezzamento dell'aliquota IRES, incombe sulle Fondazioni l'onere di dimostrare:*

- *il possesso dei requisiti richiesti dall'articolo 6 del d.P.R. n. 601 del 1973: la FOB deve dimostrare di essere un soggetto ricompreso in una delle categorie di enti specificamente indicate dal comma 1 del medesimo articolo 6....Invero, la qualificazione giuridica della FOB, ai fini della riconducibilità in una delle categorie previste dalla norma agevolativa, deve essere operata sia da un punto di vista formale (con riferimento agli scopi individuati dalle norme e dallo statuto) sia da un punto di vista sostanziale (con riferimento all'attività svolta in concreto dalla stessa);*
- *la natura non imprenditoriale ai fini del diritto comunitario in tema di concorrenza: la FOB deve dimostrare, in concreto e anno per anno, di non svolgere attività che ne connotino la natura imprenditoriale secondo i canoni individuati dalla giurisprudenza comunitaria e nazionale, nonché dalla Commissione europea”.*

L'orientamento espresso dall'Amministrazione finanziaria, anche se lascia spazio ad alcuni margini interpretativi, è da considerare una positiva tappa per la definitiva soluzione della problematica relativa all'applicabilità alle Fondazioni dell'agevolazione di cui all'art.6 del D.P.R. n.601/1973.

Per quanto riguarda le ulteriori novità legislative di rilievo, si rammenta la proroga al 2024 degli effetti delle agevolazioni fiscali riconosciute alle Fondazioni sotto forma di credito d'imposta dei contributi versati al Fondo per il contrasto della povertà educativa minorile, istituito dalla Legge di stabilità per il 2016. Le Fondazioni che effettueranno versamenti al Fondo potranno beneficiare di un credito d'imposta del 65% per l'anno 2023 (fino ad esaurimento delle risorse disponibili, pari ad € 45/milioni) e del 75% per l'anno 2024 (fino ad esaurimento delle risorse disponibili, pari ad € 25/milioni).

Sempre in tema di agevolazioni fiscali riconosciute alle Fondazioni di origine bancaria, è da sottolineare il completamento dell'impianto generale di funzionamento del Fondo per la Repubblica Digitale, che ha l'obiettivo di sostenere progetti rivolti alla formazione e all'inclusione digitale, con la finalità di accrescere le competenze digitali, anche migliorando i corrispondenti indicatori del *Digital Economy and Society Index* (DESI) della Commissione Europea. Tale Fondo, istituito dall'art.29 del D.L. 6 novembre 2021 n.152, convertito con modificazioni dalla Legge 29 dicembre

2021 n.233, ha avuto la sua definitiva configurazione nel corso del 2022, mediante la firma del protocollo sottoscritto dal Ministro per l'Innovazione Tecnologica e la Transizione Digitale, dal Ministro dell'Economia e delle Finanze e da ACRI. Per l'anno 2022 il Ministro per l'Innovazione Tecnologica e la Transizione Digitale, con decreto del 23 febbraio 2022, ha stabilito in € 10/milioni l'entità del credito d'imposta corrispondente al 65% dei versamenti effettuati dalle Fondazioni nel corso del 2022. Per l'anno 2023, la Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento della Trasformazione Digitale, con decreto del 13 settembre 2022, ha stabilito in € 55/milioni l'entità del credito d'imposta pari al 65% dei versamenti effettuati dalle Fondazioni nel corso del 2023, con corrispondente incremento, rispetto all'anno 2022, della contribuzione complessiva al Fondo da parte del sistema delle Fondazioni di origine bancaria.

Da ultimo, anche se interesserà gli esercizi a venire, va sottolineata l'importante novità legislativa introdotta dall'art.1, commi 396 e seguenti, della Legge n.197/2022 (Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2023 e bilancio pluriennale per il triennio 2023-2025) con la quale, nell'ipotesi di fusioni riguardanti fondazioni che versino in gravi difficoltà - in quanto non in grado di raggiungere, per le loro ridotte dimensioni patrimoniali, una capacità tecnica, erogativa e operativa adeguata, ai sensi dell'art.12 del Protocollo d'Intesa del 22 aprile 2015 tra il Ministero dell'Economia e delle Finanze e ACRI - viene riconosciuto alle fondazioni incorporanti un credito d'imposta pari al 75% delle erogazioni in denaro previste nei relativi progetti di fusione per incorporazione e successivamente effettuate a beneficio dei territori di operatività delle fondazioni incorporate.

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.

Ad esito della suddetta verifica ispettiva e della corrispondenza successivamente intercorsa, il Ministero dell'Economia e delle Finanze, con nota in data 14 febbraio 2018, segnalò che relativamente all'investimento in Lucca Solare riteneva di non rinvenire i principi dettati dalla legge, chiedendo al contempo un prospetto sintetico con evidenza dei costi e ricavi derivanti dall'investimento in Lucca Solare (ora 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 alla Fondazione. Il Ministero osservò inoltre che, a norma dell'art.21 dello Statuto, sarebbe rientrato fra i doveri dell'Organo di Indirizzo valutare, tra l'altro, la possibilità di esercitare l'azione di responsabilità nei confronti dei vecchi organi di amministrazione e di controllo.

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 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 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, 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, sottolineando che l'incarico conferito a Deloitte non contemplava la verifica della ragionevolezza e/o completezza delle assunzioni e delle proiezioni del Piano;
- invitò gli Organi a prendere in considerazione misure diverse dall'azione di responsabilità nell'ipotesi in cui fosse stata 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, 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, 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". Di tale decisione fu informato il Ministero con comunicazione in data 5 agosto 2020.

Il Ministero, con comunicazione in data 20 ottobre 2021, tornò sull'argomento rilevando che la presenza, fin dal 2015, di un esponente indicato dalla Fondazione nel Consiglio di Amministrazione dell'allora Lucca Solare aveva di fatto riconosciuto alla Fondazione un ruolo decisivo per le scelte gestionali della Società. In particolare, relativamente alle modalità con cui tale investimento si concretizzava – per le quali fu richiesto un distinto riscontro anche da parte del Collegio dei Revisori – il Ministero chiese di provvedere ad un'analisi della "conformità normativa" dell'investimento, anche con riguardo al divieto di esercizio di funzioni creditizie. Con riferimento alle previsioni statutarie di Green Lucca, il Ministero richiamò l'attenzione sulle disposizioni che non agevolavano il trasferimento delle azioni della Società, prevedendo un diritto di prelazione a favore dei soci ed una clausola di mero gradimento da parte dell'Assemblea. Inoltre, il Ministero segnalò che l'incarico assegnato a BIT atteneva esclusivamente alla validazione tecnica del piano industriale e ciò non sembrava 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 ribadì 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"*.

Consequentemente, gli Organi della Fondazione hanno convenuto di richiedere ulteriori pareri da trasmettere al Ministero unitamente ad un'informativa sugli sviluppi dell'investimento. Infatti nel dicembre 2021 la controllante Green Utility (socio di maggioranza di Green Lucca) aveva completato la negoziazione con Deutsche Bank per l'emissione da parte di Green Lucca 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. Consequentemente Green Lucca aveva 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 al fine di definire in modo più efficace l'assetto debitorio di Green Lucca, riducendo il numero delle controparti e contestualmente migliorando il costo del debito; l'operazione ha consentito inoltre alla Società di beneficiare di liquidità aggiuntiva per circa € 15/milioni da impiegare in nuovi investimenti. In tale contesto, proprio al fine di separare in modo chiaro il perimetro di attività e le società coinvolte nell'operazione *green bond* da quelle escluse, sia all'atto dell'emissione che eventualmente in seguito, si è proceduto a novembre 2021 alla costituzione di una *holding*, denominata Feeling Green Srl, alla quale è stato apportato il 100% di Green Lucca da parte dei due Soci (Green Utility e Fondazione, con valorizzazione delle partecipazioni, rispettivamente, in € 10.572.853 ed € 10.158.231), oltre ad € 19.608 in contanti (€ 10.000 da parte di Green Utility ed € 9.608 da parte della Fondazione). Conseguentemente la Società ha lo stesso assetto partecipativo che caratterizzava prima Green Lucca (Green Utility 51% e Fondazione 49%).

L'investimento complessivo in *equity* da parte della Fondazione, pari a € 18.190.742 – valutato dalla perizia redatta ai fini del conferimento in € 10.158.231 – era già stato definito come recuperabile in base al piano economico finanziario 2019-2034 approvato dalla Società e l'evoluzione finanziaria e gestionale migliora ulteriormente tali proiezioni di recupero.

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 a protezione del socio di minoranza.

L'Organo di Indirizzo della Fondazione, nell'adunanza del 25 gennaio 2022, raccogliendo e dando seguito alle osservazioni del Ministero, ha incaricato Gaetano Roberto Filograno, Professore Associato di Diritto Privato all'Università LUM di Bari, ed Antonio Blandini, Professore Ordinario di Diritto Commerciale presso l'Università Federico II di Napoli, di verificare la sussistenza di 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. I professionisti, dotandosi, per quanto di competenza, della relazione dell'azienalista, Francesco Campobasso, hanno messo a disposizione il proprio parere in data 20 aprile 2022, concludendo nel senso di non avere rinvenuto tali fondati elementi. L'Organo di Indirizzo, nella seduta del 21 aprile 2022, ha esaminato e fatto proprio il suddetto parere, assumendo le relative e conseguenti determinazioni e deliberando di ritenere “*compiutamente operata l'istruttoria in ordine alla questione di Lucca Solare SpA (oggi Green Lucca SpA), valutando (...) come non sussistenti e attuali gli estremi per proporre una fondata azione di responsabilità - o altre iniziative analoghe - 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 quanto all'investimento in Lucca Solare SpA sia a titolo di capitale di credito che è stato restituito, sia a titolo di capitale di rischio, il cui investimento, alla luce degli atti citati, risulta peraltro integralmente recuperabile in ragione del nuovo piano industriale e relative attestazioni.”

Di quanto sopra è stato fornito riscontro al Ministero con comunicazione in data 8 giugno 2022.

Il Collegio dei Revisori, con propria comunicazione in data 23 giugno 2022, ha fornito riscontro su quanto specificamente richiestogli.

Si sottolinea infine come nell'operazione in esame la Fondazione abbia comunque inteso operare nell'ambito e nei limiti della propria attività e dei propri compiti, così come tracciati dalla normativa di riferimento, nonché l'importanza degli investimenti in società sviluppatrici di progetti per la produzione di energia da fonti alternative e quanto tali investimenti, anche alla luce dei più recenti eventi internazionali, si stiano dimostrando strategici per il nostro Paese.

Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del 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* ed il “Modello di Organizzazione, gestione e controllo ex D.Lgs.231/2001”, che indica 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.

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, cui sono deferiti i compiti di vigilanza e controllo previsti dal D.Lgs.231/2001 e la cui composizione attualmente coincide con il Collegio dei Revisori dei Conti, si dotò di un proprio Regolamento di funzionamento e predispose la procedura relativa ai flussi informativi da ricevere, poi rivista a fine 2017. Furono quindi approvate la “Procedura per la Gestione dei Flussi Finanziari” e la “Procedura per la Gestione degli Approvvigionamenti di Beni e Servizi”, entrambe oggetto di aggiornamenti successivamente all’adozione. Nel 2017 fu approvata anche la revisione del Codice Etico, adottato nel 2012, prevedendo una più articolata applicazione rispetto agli obblighi di comunicazione e astensione, nell’ipotesi di eventuali interessi propri dei soggetti destinatari del Codice Etico, in modo da ricomprenservi l’obbligo di rendere trasparenti interessi personali anche se non necessariamente in conflitto con gli interessi dell’ente. Nel 2018 il Codice fu oggetto di un’ulteriore modifica volta ad omogeneizzare il sistema sanzionatorio con quello previsto nel Modello 231/2001. Nel 2017 fu poi approvato 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, che fra l’altro ha introdotto e disciplinato la figura del “Gestore Interno”, configurandolo quale principale soggetto destinatario di deleghe operative in materia di gestione del patrimonio. Tale Regolamento fu trasmesso al Ministero dell’Economia e delle Finanze, che manifestò il proprio sfavorevole orientamento in ordine alla vendita di opzioni *put*, formulando taluni rilievi circa la validità dei presidi di controllo esistenti. Fu pertanto 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 attestò 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 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, atte a recepire i rafforzamenti dei presidi di controllo e ad esplicitare con maggiore chiarezza l'operatività in strumenti finanziari derivati. Di ciò è stata fornita informativa al Ministero con lettera in data 25 febbraio 2022.

Nel 2018 fu approvata la "Procedura per la gestione dei rapporti con la Pubblica Amministrazione" che si applica a tutti i soggetti aziendali 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. Fu quindi avviato un complesso lavoro di analisi 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, nell'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 fu 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 fu approvata la procedura "Gestione e comunicazione di notizie e dati".

Il Modello di Organizzazione, gestione e controllo ex D.Lgs.231/2001 fu aggiornato nel 2020 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). Nel corso del 2022 è stata approvata la procedura per la selezione, assunzione e gestione delle risorse umane, diretta a definire ruoli, responsabilità e modalità operative cui la Fondazione deve attenersi nella selezione, assunzione e gestione delle risorse umane.

Nel corso del 2022 l'Organismo di Vigilanza si è riunito 11 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 di Vigilanza, ad esito dell'attività svolta e in base ai flussi informativi ricevuti nel corso del 2022, 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 di Vigilanza 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 rispondessero 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 ad inizio anno mediante un preciso piano di *audit*. Nel corso dell'anno sono state eseguite le seguenti verifiche:

- verifica della regolarità delle spese generali e di gestione imputate in contabilità generale, con un approccio rivolto all'analisi dell'operatività con particolare riguardo al processo di spesa (ricerca del fornitore, formalizzazione dell'ordine, contabilizzazione dei documenti e pagamento);
- verifica diretta ad accertare la corretta adozione di quanto previsto dal Regolamento del personale dipendente, nonché la corretta gestione amministrativa e previdenziale delle retribuzioni del personale;
- verifica sul progetto di *housing* sociale, mirata in particolare all'ulteriore definizione del protocollo attuativo sottoscritto con Fondazione Casa Lucca, nel quale sono riservate a quest'ultima le attività di istruttoria delle pratiche, di formazione delle graduatorie e di assegnazione degli immobili;
- verifica riguardante la corretta adozione di quanto previsto dalla procedura interna per la gestione dei rapporti con la Pubblica Amministrazione, che regola le modalità operative e i controlli che devono essere posti in atto nella gestione dei rapporti con la Pubblica Amministrazione per prevenire l'ipotetica commissione dei reati previsti dal D.Lgs.231/2001;
- verifica sulle erogazioni che hanno goduto del credito d'imposta "Art Bonus", al fine di verificare il rispetto di quanto previsto dalla normativa di riferimento.

Le verifiche hanno avuto valutazioni positive, non mostrando criticità rilevanti; su alcuni aspetti sono stati suggeriti adeguamenti diretti a migliorare ulteriormente i processi di lavoro.

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 e Banca Monte dei Paschi di Siena 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 2022:

Partecipazioni	Valori contabili	% Interessenza	Responsabilità in applicazione del Regolamento per la Gestione del Patrimonio
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	€ 29.443.020	0,059%	Gestore Interno
Intesa Sanpaolo SpA	€ 24.840.260	0,041%	Gestore Interno
Enel SpA	€ 24.680.955	0,039%	Gestore Interno
Telecom Italia SpA Risparmio	€ 21.321.950	0,234%	Gestore Interno
Mediobanca SpA	€ 21.091.076	0,247%	Gestore Interno
Poste Italiane SpA	€ 18.651.703	0,153%	Gestore Interno
UnipolSai Assicurazioni SpA	€ 18.220.452	0,247%	Gestore Interno
Banca Generali SpA	€ 16.925.712	0,385%	Gestore Interno
Assicurazioni Generali SpA	€ 14.521.131	0,051%	Gestore Interno
B.F. SpA	€ 12.350.041	2,643%	CdA
Banca Monte dei Paschi di Siena SpA	€ 11.810.917	0,214%	CdA
Stellantis NV	€ 10.476.035	0,022%	Gestore Interno
Feeling Green Srl	€ 10.167.839	49,000%	CdA - OdI
Bonifiche Ferraresi SpA Società agricola	€ 10.020.000	2,500%	CdA
Snam SpA	€ 7.502.850	0,045%	Gestore Interno
BPER Banca SpA	€ 6.148.990	0,087%	Gestore Interno

Azimut Holding SpA	€ 5.376.000	0,175%	Gestore Interno
SINLOC - Sistema Iniziative Locali SpA	€ 5.252.300	10,188%	CdA - OdI
CDP RETI SpA - cat. C	€ 5.012.745	0,094%	CdA
Fondazione con il Sud	€ 4.436.682	n.a.	CdA
BANCA IFIS SpA	€ 4.139.695	0,465%	Gestore Interno
Intermonte Partners SIM SpA	€ 2.957.809	2,901%	Gestore Interno
Anima Holding SpA	€ 2.285.431	0,144%	Gestore Interno
ENGIE S.A.	€ 1.973.502	0,004%	Gestore Interno
IREN SpA	€ 1.898.916	0,077%	Gestore Interno
SESA SpA	€ 1.353.525	0,065%	Gestore Interno
algoWatt SpA SFP 2021 - 2029	€ 1.020.000	n.a.	CdA
ISCC Fintech SpA	€ 1.000.000	1,550%	Gestore Interno
REVO Insurance SpA	€ 833.522	0,366%	Gestore Interno
Relatech SpA	€ 799.988	0,660%	Gestore Interno
The Italian Sea Group SpA	€ 675.730	0,191%	Gestore Interno
Eles Semiconductor Equipment SpA	€ 670.311	0,851%	Gestore Interno
Indel B SpA	€ 559.912	0,399%	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 2022, 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 2022, ad un controvalore contabile complessivo di circa € 239/milioni (pari a € 195,3/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 € 14,5/milioni e proventi da attività di negoziazione ovvero in derivati per € 7,7/milioni.

Si segnala infine che, con delibera consiliare del 17 febbraio 2023, la partecipazione in Intermonte Partners Sim SpA, in sede di acquisto qualificata come strategica per effetto della presunzione prevista per le società non quotate – contenuta all'epoca nel Regolamento per la Gestione del Patrimonio –, è stata inserita nel portafoglio affidato al Gestore Interno in quanto oggi quotata.

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 2022 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 2022 ha infatti erogato alla stessa dividendi per € 11,1/milioni al lordo della tassazione IRES.

La Società ha chiuso l'esercizio 2022 con un utile netto di € 2,5/miliardi e un patrimonio netto di € 25,7/miliardi.

Banco BPM SpA

Nel corso del 2022 il *management* della Società si è concentrato nell'attuazione delle operazioni indicate dal Piano Strategico 2021-2024. In particolare è stata realizzata, in anticipo rispetto a quanto programmato, l'integrazione del *business* assicurativo ramo vita e la negoziazione e attuazione di una *partnership* industriale nel settore assicurativo ramo danni.

È continuata l'attività di *derisking* mediante un'operazione di cessione di crediti deteriorati per un valore lordo di circa € 0,7/miliardi e l'elevazione, a luglio dello stesso anno, del *target* delle cessioni da realizzarsi nel corso del periodo residuo coperto dal Piano Strategico.

Riguardo alle operazioni di *capital management*, nel corso del 2022 sono stati emessi strumenti *Additional Tier 1* per un ammontare complessivo di € 300/milioni e Subordinati *Tier 2* per complessivi € 400/milioni. Si segnalano altresì tre emissioni obbligazionarie per complessivi

€ 1,75/miliardi attuate nell'ambito del *Green, Social and Sustainability Bond Framework* che si integrano nella strategia ESG adottata dal Gruppo.

Dal punto di vista dei requisiti patrimoniali, si segnala che la BCE ha emesso a dicembre 2022 una *SREP decision* contenente i requisiti prudenziali stabiliti per l'anno 2023 che la Banca supera ampiamente.

Nel corso del 2022 la Società ha erogato un dividendo pari a unitari € 0,19.

Il Consiglio di Amministrazione della Banca ha approvato il bilancio consolidato 2022 che prevede il conseguimento di un utile di circa € 702,6/milioni e la proposta all'Assemblea di distribuzione di un dividendo unitario di € 0,23.

Si segnala infine che la Fondazione continua a far parte, inizialmente con Fondazione CRT, Fondazione Cassa di Risparmio di Trento e Rovereto, Fondazione Cassa di Risparmio di Alessandria e Fondazione ENPAM, successivamente integrato con Fondazione Cassa di Risparmio di Carpi, Fondazione Cassa di Risparmio di Reggio Emilia Pietro Manodori, INARCASSA – Cassa Nazionale di Previdenza ed Assistenza per gli Ingegneri ed Architetti Liberi Professionisti e Cassa Nazionale di Previdenza e Assistenza Forense, di un Accordo di Consultazione che non prevede 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. 58/1998.

L'accordo riguarda ad oggi l'8,33% delle azioni della Banca.

BPER Banca SpA (incorporante di Banca del Monte di Lucca SpA)

In data 4 novembre 2022 l'Assemblea Straordinaria di Banca del Monte di Lucca SpA ha approvato all'unanimità il progetto di fusione per incorporazione di Banca Carige SpA e di Banca del Monte di Lucca SpA in BPER Banca SpA. La Fondazione è stata assistita dal prof. Carlo Corradini nella valutazione della congruità dei termini della fusione e dal prof. Duccio Regoli per quanto riguarda gli aspetti legali della fusione (soprattutto con riferimento alla negoziazione con BPER Banca SpA di talune garanzie riguardanti il mantenimento del radicamento territoriale della Banca e dei livelli occupazionali nonché un diritto di prelazione della durata di 10 anni per l'acquisto dell'immobile ubicato in Piazza San Martino e di talune opere d'arte). Per quanto concerne Banca del Monte di Lucca SpA, la fusione è avvenuta secondo il rapporto di cambio di n.9 azioni ordinarie BPER Banca per ogni n.200 azioni Banca del Monte di Lucca. La Fondazione ha ottenuto quindi n.1.226.099 azioni ordinarie BPER Banca in concambio delle n.27.246.635 azioni ordinarie Banca del Monte di Lucca possedute. Per effetto dell'applicazione del rapporto di cambio, la quota di patrimonio netto tangibile (dati al 30/6/2022) corrispondente all'interessenza della Fondazione in Banca del Monte di Lucca SpA (15,01%) pari a circa € 6,4/milioni equivale alla quota di patrimonio netto tangibile (dati al 31/12/2022) corrispondente all'interessenza ottenuta dalla Fondazione in BPER Banca per effetto della fusione (0,087%). In conseguenza della fusione l'investimento della

Fondazione ha perso i propri connotati strategici ed è entrato a far parte del portafoglio affidato al Gestore Interno.

Il Consiglio di Amministrazione di BPER Banca ha approvato il Bilancio consolidato 2022 da cui risulta un patrimonio netto di circa € 8/miliardi, un utile ordinario di € 0,5/miliardi e una proposta all'Assemblea di distribuzione di un dividendo unitario di € 0,12.

Banca Monte dei Paschi di Siena SpA

A giugno 2022 la Banca ha approvato e inviato alla BCE il Piano Industriale 2022-2026 basato sull'assunzione di realizzare entro l'anno un aumento di capitale a condizioni di mercato di € 2,5/miliardi con il supporto preventivamente manifestato da parte del Ministero dell'Economia e delle Finanze, in qualità di proprio azionista di maggioranza. Il Piano si sviluppa su tre direttive strategiche:

- 1) l'adozione di un *“modello di business caratterizzato da redditività sostenibile, grazie ad una ottimizzazione della struttura organizzativa al fine di rendere l'operatività della Banca agile ed efficiente, affiancata dal rilancio della piattaforma commerciale, volto a rafforzare il ruolo di BMPS quale punto di riferimento nel territorio di appartenenza, attraverso un modello di business e una offerta di prodotto focalizzati su famiglie e imprese”*. In particolare è previsto: (i) la semplificazione della struttura societaria del Gruppo; (ii) l'adozione di rigorose procedure di controllo dei costi amministrativi; (iii) l'attuazione di un piano di uscite volontarie mediante il Fondo di Solidarietà riguardante circa 3.500 persone; (iv) l'ottimizzazione della rete distributiva; (v) il potenziamento dell'offerta di prodotti di finanziamento per le famiglie; (vi) la valorizzazione del ruolo di *advisor* per la gestione del risparmio delle famiglie e (vii) una nuova proposta commerciale per le PMI;
- 2) rafforzamento della posizione di capitale a seguito del completamento del citato aumento di capitale e dell'implementazione di una strategia di *funding* sostenibile;
- 3) gestione dei rischi legali straordinari con un approccio basato su elementi fattuali e l'esperienza maturata dalla Banca.

Il Piano consentirà al Gruppo di rafforzare il proprio percorso verso un modello di sviluppo sostenibile e di raggiungere un posizionamento distintivo sul mercato nella gestione delle tematiche ESG.

L'Assemblea Ordinaria e Straordinaria della Società del 15 settembre 2022 ha approvato:

- 1) la relazione semestrale al 30 giugno 2022;
- 2) la copertura delle perdite pregresse mediante utilizzo delle riserve disponibili e per la parte residua mediante corrispondente riduzione del capitale sociale;
- 3) il raggruppamento delle azioni nel rapporto di una nuova azione ogni 100 azioni ordinarie esistenti;

- 4) l'aumento di capitale a pagamento per un importo massimo di € 2,5/miliardi da eseguirsi in forma scindibile mediante emissione di nuove azioni ordinarie da offrirsi in opzione agli azionisti della Società.

L'aumento di capitale è stato realizzato nel mese di ottobre/novembre 2022: le azioni sono state offerte agli azionisti nel rapporto di n.374 azioni nuove ogni 3 azioni possedute al prezzo unitario di € 2 (con uno sconto implicito sul *TERP* pari al 7,79% rispetto al prezzo di chiusura di Borsa del giorno 11 ottobre 2022). La Fondazione ha partecipato all'aumento sottoscrivendo le azioni spettanti e mantenendo quindi invariata la propria percentuale di interessenza nella Società con un investimento di € 5,4/milioni.

Dal punto di vista dei requisiti patrimoniali, si segnala che la BCE ha emesso a fine 2022 una *SREP decision* contenente i requisiti prudenziali stabiliti per l'anno 2023 che la Banca rispetta grazie al buon esito dell'operazione di aumento di capitale realizzata.

Il Consiglio di Amministrazione della Banca ha approvato il bilancio consolidato 2022 che prevede il conseguimento di una perdita di circa € 204,7/milioni e un patrimonio netto tangibile per azione pari a € 6,05 (superiore quindi al costo di carico unitario per la Fondazione di € 4,37).

Si segnala infine che la Fondazione ha aderito insieme ad altre 9 Fondazioni di origine bancaria (rappresentanti complessivamente il 2,305% del capitale con diritto di voto) ad un accordo per la consultazione (valido al massimo fino alla data del 20 aprile 2023) volto alla formazione, alla presentazione ed al voto di una lista di minoranza per la nomina del Consiglio di Amministrazione e di una lista di minoranza per la nomina del Collegio Sindacale della Banca in occasione dell'Assemblea degli azionisti della stessa del 20 aprile 2023.

Feeling Green Srl – Green Lucca SpA

Nel corso del 2021 Green Lucca SpA negoziò e realizzò 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 fu la rinegoziazione, a condizioni economiche migliori, di quasi tutta la posizione debitoria della Società utilizzando le favorevoli opportunità di mercato relative all'offerta di strumenti di debito connotati da un profilo ESG. L'operazione fu realizzata nel mese di dicembre 2021. Da un punto di vista finanziario furono separate 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 conferire il 100% di Green Lucca. La perizia giurata relativa al conferimento valutò Green Lucca in € 20,7/milioni. Conseguentemente all'emissione, Green Lucca rimborsò 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) corrispondenti al valore di conferimento suddetto.

Il Bilancio dell'esercizio 2021-2022 della Società, che sarà approvato dal Consiglio di amministrazione in data 13 aprile 2023, si chiude con una perdita di € 12.708 e un patrimonio netto di € 20.737.985.

Il Bilancio dell'esercizio 2022 di Green Lucca SpA (principale *asset* in portafoglio di Feeling Green Srl), che sarà approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 13 aprile 2023, si chiude con un utile di € 696 e un patrimonio netto di € 13.409.541. 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. Ciononostante, al fine di esprimere il positivo andamento economico degli SPVs in portafoglio, che la Società valuta al costo storico nel proprio bilancio separato, si rende noto che la somma algebrica dei risultati d'esercizio 2022 degli stessi SPVs ammonta a circa € 800/mila.

La capacità produttiva complessiva degli impianti gestiti al termine dell'esercizio si attesta in circa 40,32 MWp con una produzione di energia elettrica nell'esercizio 2022 pari a 44.870 MWh equivalente a 22.435,1 tonnellate di CO₂ risparmiate (paragonabile al beneficio ambientale ottenibile da circa 2.243,5 ettari di bosco).

Bonifiche Ferraresi SpA – Società agricola

Nel corso del 2021 B.F. SpA, in attuazione del proprio Piano economico-finanziario 2021-2023, mise in atto un'operazione straordinaria di riorganizzazione societaria della propria partecipazione totalitaria in Bonifiche Ferraresi SpA - Società agricola (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 (B.F. SpA). Ad esito di tale operazione Bonifiche Ferraresi SpA - Società agricola è rimasta attiva nella gestione del patrimonio immobiliare (inclusa la 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 condivise gli obiettivi strategici perseguiti dal Gruppo BF acquistando dallo stesso il 2,5% di Bonifiche Ferraresi SpA - Società agricola 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).

Ad oggi le quote di minoranza della Società cedute dal Gruppo BF ammontano complessivamente al 21,675%.

L'ultimo bilancio d'esercizio approvato (2021) si è chiuso con un utile di € 218 /mila. Nel 2022 è stato distribuito un dividendo di € 0,508 ad azione.

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

Fondazione Centro Studi sull'Arte "Licia e Carlo Ludovico Ragghianti" di Lucca. Il progetto di Carlo Ludovico Ragghianti e di sua moglie Licia Collobi di creare un laboratorio permanente di studio e un centro di esperienze culturali per la città di Lucca si concretizzò nel 1981, con la nascita del Centro Studi sull'Arte Licia e Carlo Ludovico Ragghianti, in seguito alla donazione della biblioteca, della fototeca e dell'archivio dei coniugi Ragghianti alla Cassa di Risparmio di Lucca. Nel 1984 il Centro Studi fu trasformato in Fondazione, con 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 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. La biblioteca e l'archivio, specializzati in storia dell'arte e architettura, si sono arricchiti grazie ai fondi librari ed agli archivi personali donati nel tempo da vari studiosi. Il Consiglio di Amministrazione è composto da sei membri, di cui tre 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 per la Coesione Sociale: l'Organo di Indirizzo della Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca 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 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. Nel settembre 2015 fu costituita la Fondazione per la Coesione Sociale Onlus (FCS), con un fondo di dotazione di € 50.000 conferito dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca. Il



Fondazione
per la Coesione Sociale
Onlus

Consiglio di Amministrazione di FCS è composto da cinque 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. FCS può svolgere attività sia diretta (*making*) sia indiretta attraverso la concessione di erogazioni gratuite in denaro (*granting*). FCS può inoltre gestire patrimoni affidati da terzi per specifici scopi, potendo accettare eredità, lasciti, legati ed ogni altra forma di donazione, con finalità

assistenziali e per promuovere servizi e attività di contrasto delle marginalità e di accompagnamento per vulnerabili.

Fondazione Palazzo Boccella. 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 valorizzarlo con attività legate alla promozione dei prodotti agroalimentari del territorio. 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 impegnarono a finanziare le opere di restauro e a sviluppare le attività della Fondazione, che si è concentrata nell'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 con un ampio appezzamento di terreno. Il Palazzo è stato 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 ed il proprio Consiglio di Amministrazione, nel settembre 2021, ne ha quindi deliberato lo scioglimento con devoluzione del patrimonio residuo a favore del Comune di Capannori. Le operazioni di scioglimento sono in corso di definizione.

Fondazione Palazzo Boccella



Fondazione Paolo Cresci per la storia dell'Emigrazione Italiana. La Fondazione, costituita nel marzo 2002, ha lo scopo di arricchire e valorizzare l'Archivio del ricercatore fiorentino che in tanti anni di lavoro aveva riunito un'importante raccolta di documenti relativi all'emigrazione italiana. 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. La Fondazione, costituita nel giugno 2003, 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 delle loro opere, nonché la promozione di ricerche nel campo della tecnologia, con particolare riferimento al settore dei veicoli a motore. La sede della Fondazione ospita anche una mostra permanente dedicata alle opere ed alla vita dei due scienziati lucchesi. Il Consiglio di Amministrazione della Fondazione è presieduto da un rappresentante designato dal Rotary Club di Lucca ed è composto da rappresentanti designati dai Fondatori, tra cui la Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca, e da altri Partecipanti.

Fondazione Lucchese per l'Alta Formazione e la Ricerca

(FLAFR). Fu costituita nel luglio 2003 con lo scopo di promuovere sul territorio provinciale iniziative di alta formazione e di ricerca, anche applicata. Il Consiglio di Amministrazione è composto da otto membri, espressione sia dei fondatori



FONDAZIONE LUCCHESA PER
L'ALTA FORMAZIONE E LA RICERCA

istituzionali sia degli altri aderenti. Il Presidente è nominato tra i soggetti indicati dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca. L'impegno degli attuali Fondatori istituzionali alla formazione del Fondo di Gestione di FLAFR per il 2022 ammonta ad € 40.000 per Comune di Lucca e Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca e ad € 20.000 per CCIAA di Lucca e Confindustria Toscana Nord. 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 Alti Studi Lucca 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. Avendo raggiunto gli obiettivi prefissati e quindi sostanzialmente assolto alla propria *mission*, è in corso una riflessione volta all'individuazione di un nuovo ruolo per FLAFR, in assenza del quale ne sarà valutato lo scioglimento.

Fondazione con il Sud

La Fondazione con il Sud fu costituita nel novembre 2006. Il Fondo di dotazione 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 delle somme



accantonate dalle stesse Fondazioni per il finanziamento dei Centri di Servizio per il Volontariato. L'attività 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 dai 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, per la qualificazione dei servizi socio-sanitari, per l’integrazione degli immigrati, per favorire il *welfare* di comunità. In 15 anni ha sostenuto oltre 1.500 iniziative, tra cui la nascita delle prime 7 fondazioni di comunità meridionali, coinvolgendo 6.500 organizzazioni diverse – tra no profit, enti pubblici e privati – ed erogando complessivamente € 264/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 dal 2000 al 2004 effettuato in via prudenziale 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 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 ad assicurare a Fondazione con il Sud il proprio sostegno attivo e costruttivo.

Fondazione Antica Zecca di Lucca. La Fondazione, costituita nel dicembre 2006, 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, 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.

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 nel 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 2016 la Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca, che sosteneva l'attività della Fondazione Tobino con un proprio contributo, ne consentì l'utilizzo per il ripristino del fondo di dotazione. La Fondazione Tobino utilizzò quindi parte di tale contributo 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.

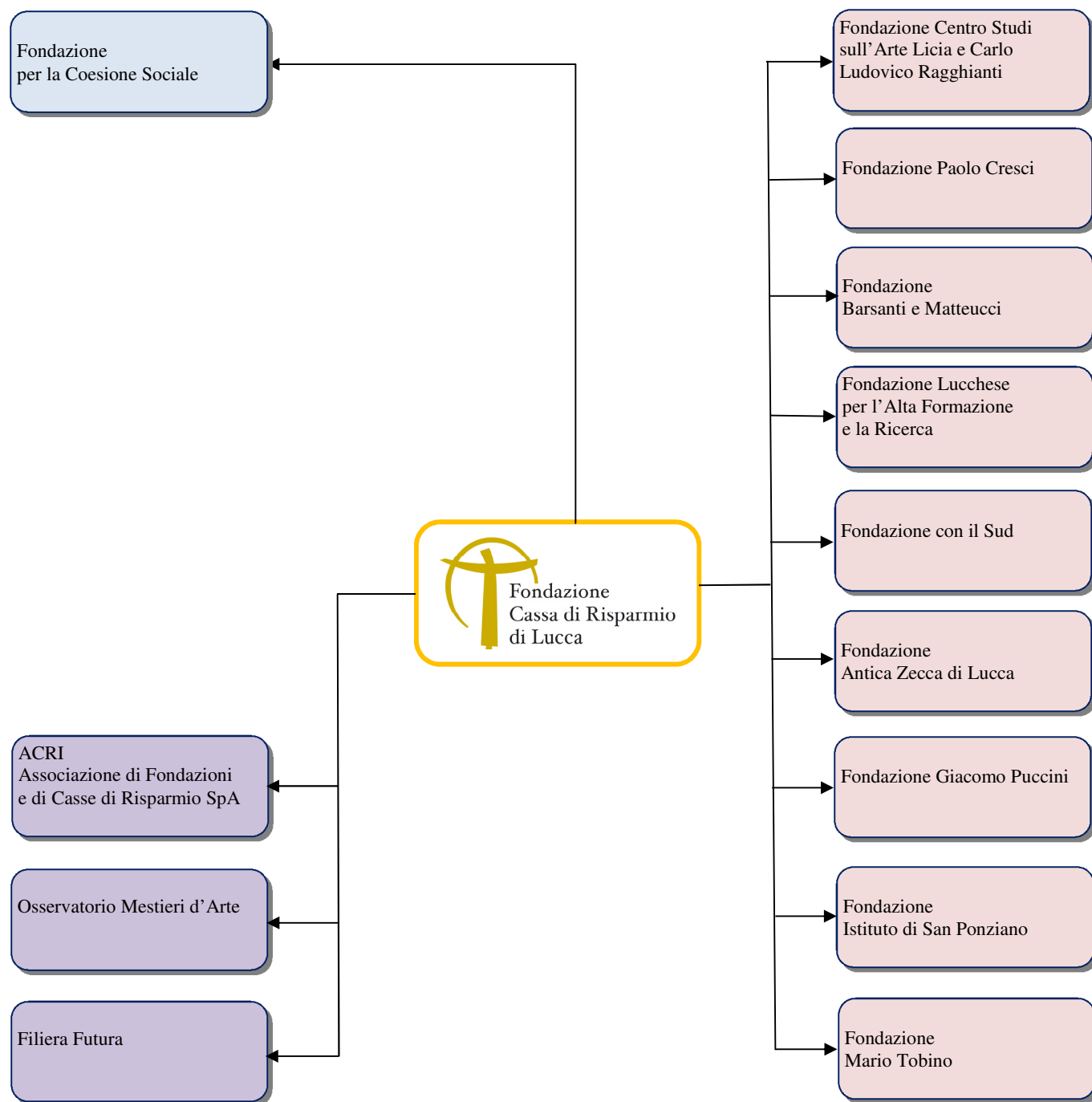
Nel 2019 la Fondazione CRC (Cassa di Risparmio di Cuneo) ha rappresentato l'opportunità di un'iniziativa congiunta delle Fondazioni nel settore agroalimentare, strutturata con il supporto di *Slow Food* e dell'Università di Scienze Gastronomiche di Pollenzo (Bra). L'iniziativa ha condotto alla costituzione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



L'associazione, che ha sede a Pollenzo presso l'Università di Scienze Gastronomiche, conta attualmente una rete di 24 soci costituita da Fondazioni di origine bancaria, atenei (oltre all'Università di Pollenzo ne fanno parte anche l'Università di Udine e il Politecnico di Torino), associazioni di categoria, quali Coldiretti e Confartigianato Imprese. La quota di contribuzione versata nel 2022 è pari ad € 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; negli OTC con competenza territoriale riferita a una singola regione (come è il caso della Regione Toscana) è prevista la nomina di quattro componenti su un totale di sette. 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 2022)



INVESTIMENTI FINANZIARI

L'ammontare contabile complessivo degli investimenti finanziari a fine 2022 si attesta ad € 1.237/milioni, con un decremento, rispetto a fine 2021, di € 2,6/milioni.

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	6,5	Patrimonio netto - riserva obbligatoria	9,9
Crediti	11,9	Fondi per l'attività dell'istituto	2,3
Ratei e risconti attivi	- 0,3	Erogazioni deliberate	4,4
		Fondi per rischi e oneri	- 1,0
		Fondo per il volontariato	- 0,2
		Debiti (non finanziari)	0,1
		Ratei e risconti passivi	-
Sub Totale	18,1	Sub Totale	15,5
Investimenti finanziari	- 2,6		
Totale	15,5	Totale	15,5

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

Il 2022 ha rappresentato un anno eccezionale in cui si sono innescati una serie di eventi in grado di condizionare fortemente le aspettative e le dinamiche dei mercati finanziari. Il ritorno dell'inflazione su livelli che non si vedevano da diversi decenni, aggravato dal conflitto tra Russia e Ucraina - con le conseguenze sui prezzi energetici - ha costretto le banche centrali a invertire rapidamente e bruscamente gli orientamenti di politica monetaria generando una violenta correzione dei mercati finanziari, sia obbligazionari che azionari, e influenzando negativamente le aspettative economiche fino a paventare lo spettro della stagflazione.

Si è registrata quindi una sensibile contrazione del PIL e del commercio mondiale, diffusa tanto tra i paesi industrializzati quanto tra quelli emergenti. In generale non c'è stata nessuna area geografica che per dimensione e posizione ciclica sia stata in grado di fungere da traino nel frenare il rallentamento ciclico e l'incertezza. Tuttavia, se da un lato l'evoluzione dei climi di fiducia e di altri indicatori qualitativi, come gli indici PMI, lasciavano intravedere la possibilità di una recessione a livello globale tra la fine del 2022 e gli inizi del 2023, alcuni fattori, tra i quali la graduale riduzione dei prezzi delle *commodity*, la progressiva normalizzazione dei trasporti internazionali di merci

dopo i problemi connessi alla pandemia e un andamento congiunturale migliore del previsto, sembrano allontanare tale ipotesi.

Negli Stati Uniti, dopo un primo semestre di lieve contrazione dell'attività economica, nella seconda parte dell'anno si è registrata una ripresa che ha portato il tasso di crescita medio annuo del PIL al 2,1%. L'inflazione ha raggiunto un picco del 9,1% a metà anno per poi ripiegare gradualmente nei mesi successivi. Attualmente si moltiplicano i segnali di stabilizzazione dell'inflazione ma il mercato del lavoro resta in disequilibrio, caratterizzato da un eccesso di domanda che si è riflesso in aumenti salariali orari tra il 5% e il 6%. E' evidente che tanto più tempo sarà necessario per il rientro degli squilibri, tanto più rimarrà elevato il rischio di effetti di secondo ordine sui prezzi interni e quindi sull'inflazione. Complessivamente la crescita tendenziale del PIL è rimasta in linea con quella potenziale nonostante la restrizione monetaria. Ciò nonostante, si è osservato un minor contributo alla crescita da parte dei consumi a causa del minore potere d'acquisto, parzialmente compensato da un'ulteriore riduzione della propensione al risparmio. Gli investimenti in costruzioni hanno sofferto maggiormente rispetto a quelli in macchinari la cui crescita è stata relativamente modesta. Se l'inflazione sembra aver superato il picco, il mercato del lavoro rimane dunque in tensione con crescita dei salari reali ritenuta ancora non compatibile con gli obiettivi di inflazione.

In Cina resta alta l'incertezza sulla crescita prospettica; gli indicatori congiunturali, le vendite al dettaglio e gli investimenti continuano a suggerire una persistente debolezza della domanda interna che si riflette anche in un minore assorbimento di prodotti dall'estero e vincola, quindi, la crescita del commercio mondiale. A questo si aggiunge la possibilità di tensioni sociali legate ad un alto tasso di disoccupazione giovanile. Nel corso del 2022 la crescita economica si è attestata al 3%, un livello ampiamente inferiore agli obiettivi del governo.

In Europa l'evoluzione dell'attività economica è risultata complessivamente migliore delle attese che si erano instaurate in primavera in seguito al conflitto in Ucraina e la crisi energetica che ne è derivata. La domanda interna è stata il traino principale in una situazione in cui le famiglie hanno potuto fare affidamento sui risparmi accumulati durante il periodo pandemico e le imprese hanno dovuto fare investimenti per adattarsi alle nuove circostanze globali. In media d'anno il PIL è cresciuto del 3,5%. La BCE ha dovuto velocizzare e intensificare l'intonazione restrittiva della politica monetaria aumentando i tassi ufficiali di 250 punti base nel 2022 - proseguendo il programma di rialzi nel 2023 - e annunciando l'avvio della riduzione dell'attivo inerente i titoli acquistati nell'ambito del programma *Asset Purchase Program*. L'inflazione ha superato la soglia del 10% spostando l'attenzione sulla difesa del potere d'acquisto dei redditi e condizionando fortemente le aspettative. L'inflazione ha avuto origine da uno *shock* simmetrico che ha colpito tutte le aree ma le specificità nazionali hanno generato andamenti piuttosto differenziati tra i rispettivi paesi. La maggiore dipendenza dal gas russo ha pesato relativamente di più su Germania e Italia,

rispetto ad altri paesi che hanno potuto contare su fonti alternative. Negli ultimi mesi si sta progressivamente registrando un'inversione di tendenza visibile soprattutto sull'inflazione totale, meno visibile però su quella *core*. Per quanto riguarda gli scambi con l'estero, tutti i principali paesi dell'euro hanno mostrato un peggioramento del saldo merceologico a causa del rapido aumento del costo delle importazioni di beni energetici.

L'Italia ha sorpreso in positivo di più rispetto agli altri paesi dell'area in funzione della buona dinamica della domanda interna, soprattutto dei consumi. Anche gli investimenti risultano in crescita, che però è risultata maggiormente concentrata nell'edilizia e nei trasporti, anche in funzione di fattori comunque temporanei come gli incentivi alle ristrutturazioni. Le esportazioni si sono mantenute robuste anche se l'aumento delle importazioni ha generato un contributo negativo del saldo estero sul PIL. Nel complesso l'economia italiana ha mostrato un tasso di crescita del 3,9% rispetto all'anno precedente. La migliore *performance* dell'economia italiana rispetto alla media UEM si spiega con diversi fattori: in primo luogo il successo della campagna vaccinale ha consentito di tornare velocemente alla vita di relazione, fattore di grande rilevanza per un paese a vocazione turistica come l'Italia; in secondo luogo, le caratteristiche del nostro modello competitivo hanno permesso una forte tenuta dei conti con l'estero e della manifattura in generale. Infatti, in parte il nostro sistema industriale è stato trainato dalla filiera delle costruzioni (mobili e arredo, metallurgia, ceramica, ecc.), in parte il suo radicamento europeo, che in passato ne ha limitato lo sviluppo, in questo caso ha rappresentato un vantaggio, sia perché meno esposto lato *export* sia perché meno dipendente dagli *input* provenienti dalle catene di fornitura lunghe (es. semiconduttori). Le misure adottate nel 2020 e 2021 si sono mostrate quindi efficaci nel sostenere la domanda finale anche in merito al reddito disponibile di famiglie e imprese. In merito alla dinamica dell'inflazione, a fronte del maggior impatto della crisi energetica, nel corso dell'anno l'aumento dei prezzi è andato diffondendosi anche agli altri beni e servizi. Da un lato quindi la componente energetica nel paniere dei prezzi è cresciuta di più e negli ultimi mesi dell'anno non ha recepito i forti cali nei prezzi internazionali del gas; dall'altro si è trasferito ad altre componenti, anche *core*, delineando uno scenario inflazionistico inedito, sia per la concentrazione su alcune categorie di consumatori che per le differenze a livello settoriale, con conseguenti rilevanti effetti redistributivi dell'inflazione sulla ricchezza.

Nella tabella successiva si riportano i principali dati economici internazionali.

Le principali variabili internazionali

(var.% media annuale)	2021	2022
PIL reale mondiale (1)	6,3	3,0
Commercio internazionale (2)	9,5	3,8
Prezzo in dollari dei manufatti (3)	8,2	1,7
Prezzo Brent: \$ per barile - livello medio	70,8	99,0
Tasso di cambio \$/€ - livello medio	1,18	1,05

PIL reale (4)	2021	2022
USA	5,9	2,1
Giappone	2,1	1,1
UEM	5,3	3,5
- Germania	2,6	1,9
- Italia	6,7	3,9
- Francia	6,8	2,6
- Spagna	5,5	5,5
UK	7,6	4,0
Cina	8,5	3,0

Inflazione (5)	2021	2022
USA	4,7	8,0
Giappone	-0,2	2,5
UEM	2,6	8,4
- Germania	3,2	8,6
- Italia	1,9	8,2
- Francia	2,1	5,9
- Spagna	3,0	8,3
UK	2,6	9,0
Cina	-1,0	2,0

Fonte: Refinitiv, elaborazioni Prometeia.

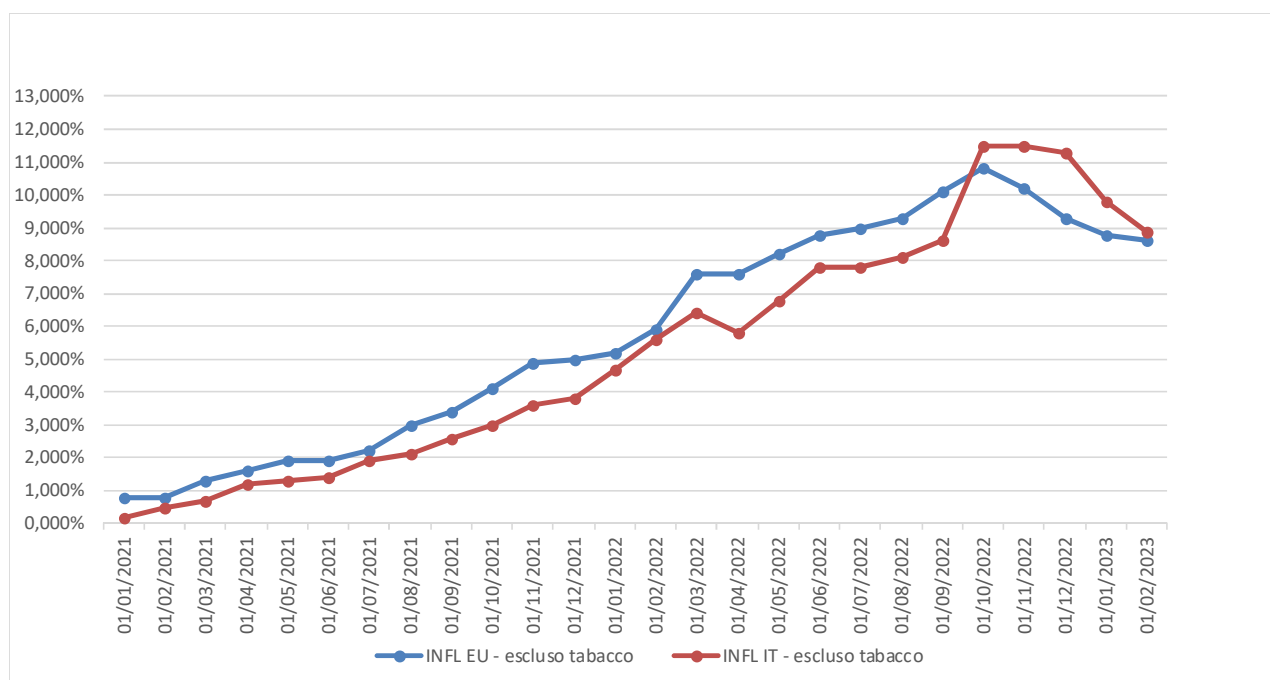
(1) Aggregazione dei tassi di crescita nazionali con pesi basati sui PIL valutati in parità di potere d'acquisto.

(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 (tranne Italia); per la Cina deflatore della domanda interna.



Indici dei prezzi al consumo (Fonte Bloomberg)

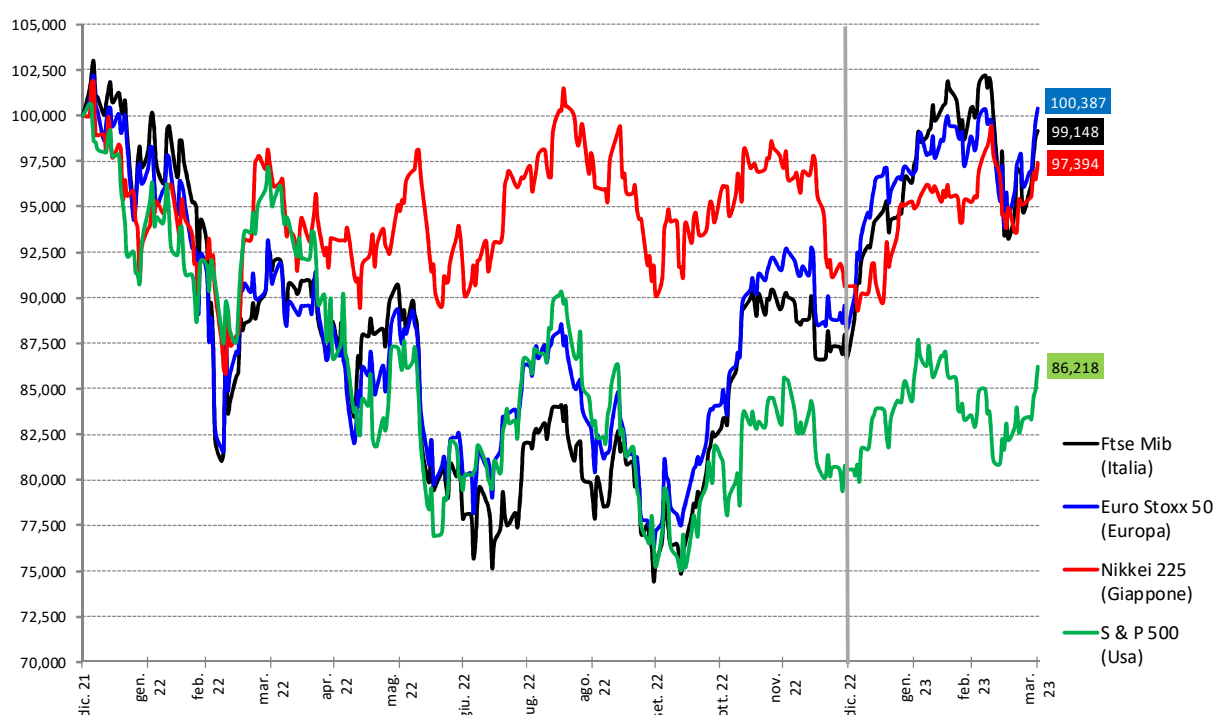
Mercati Finanziari

In tale contesto economico, il 2022 ha rappresentato l'*Annus horribilis* dei mercati finanziari, con rendimenti marcatamente negativi che hanno riguardato sia la componente azionaria sia quella obbligazionaria e con un interessamento diffuso a tutte le principali aree geografiche a livello globale, che ha fatto venire meno gli effetti benefici della diversificazione, condizionando pesantemente la gestione finanziaria dei portafogli.

In particolare, mentre i cali che hanno interessato il comparto azionario rientrano nel “normale” *range* di volatilità di questa *asset class* e sono maturati dopo un triennio di crescita con *performance* particolarmente positive nel 2021, le *performance* largamente negative che hanno interessato il comparto obbligazionario, sia governativo che *corporate*, sono da ritenersi assolutamente eccezionali, facendo seguito oltretutto ad un anno – il 2021 – nel quale i principali indici governativi avevano fatto già registrare perdite comprese tra il 2% ed il 5%. L'intensità e la diffusione geografica dei cali dei mercati finanziari osservati nel 2022 trovano pochi eguali nella storia dei mercati finanziari: se si guardano le dinamiche degli ultimi 50 anni, il 2022 è infatti l'anno peggiore che si ricordi, rappresentando di fatto la “tempesta perfetta”.

Nel dettaglio, i principali indici azionari globali hanno chiuso l'anno con *performance* negative, anche a doppia cifra. L'*equity* USA ha subito una flessione del 18,1% mentre i mercati emergenti mostrano un calo nell'intorno del 20%. Perdite meno marcate sui listini europei con l'area UEM che ha chiuso a -8,8% e l'Italia che ha subito una contrazione delle quotazioni del 9,3%. Dopo un inizio d'anno appesantito dai timori di politiche monetarie restrittive, l'invasione della Russia ai danni dell'Ucraina e gli effetti della politica “Zero Covid” del governo cinese hanno portato ad un rapido

aumento dell'avversione al rischio e perdite nel primo semestre nell'intorno del 20% per i principali listini mondiali. Le perdite si sono ulteriormente aggravate nel terzo trimestre del 2022 in particolare per l'*equity* USA e quello dei paesi emergenti, che si sono portati su livelli di circa il 25% inferiori a quelli di inizio anno. L'ultimo trimestre del 2022 ha visto un rientro parziale delle perdite, in particolare da parte dei listini europei, grazie soprattutto alla progressiva attenuazione dei rischi di stagflazione. Infatti, sono comparsi i primi segnali di assestamento, e in alcuni casi flessione, della crescita dell'inflazione accompagnati da indicatori macroeconomici che hanno sorpreso positivamente le aspettative, portando i mercati a riconsiderare le aspettative dell'intensità e della durata della fase recessiva.

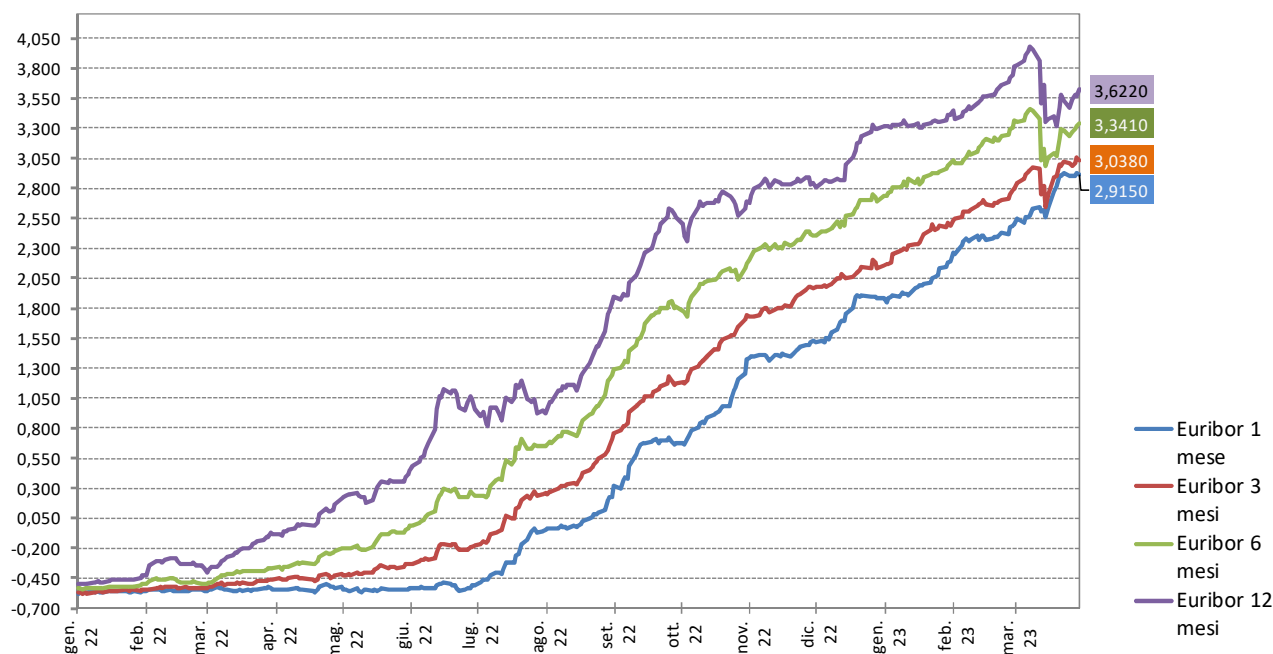


Indici Azionari (Fonte Bloomberg)

Per quanto riguarda i listini obbligazionari governativi, l'indice dei titoli di Stato dell'area UEM ha fatto registrare una perdita del 18% e poco meglio ha fatto l'indice italiano (-17%). La perdita sulle obbligazioni americane è stata di circa l'11%; si tratta di *performance* negative mai registrate nella storia. Nonostante il contesto di elevata inflazione, i titoli *inflation linked* hanno consentito solo in minima parte di compensare l'aumento dei tassi e di contenere le perdite, anche in funzione della minore liquidità che caratterizza questi titoli. L'indice dei titoli indicizzati all'inflazione nell'UEM ha perso il 10,2%.

L'aumento dei tassi ha inevitabilmente interessato anche i titoli *corporate*, i cui maggiori rendimenti cedolari hanno solo in minima parte contenuto la discesa dei prezzi. Gli indici *corporate investment grade* dell'UEM e degli USA hanno subito perdite rispettivamente del 13,9% e 15,4%.

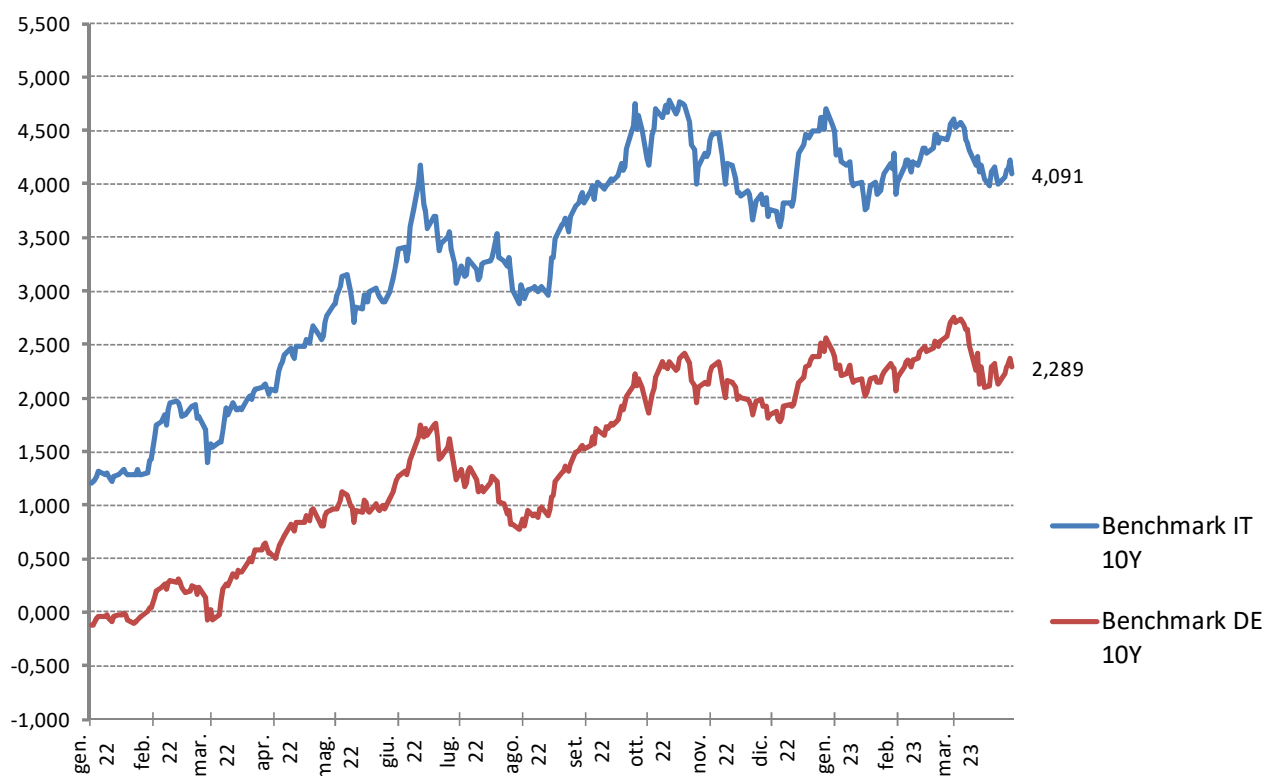
Cali nell'intorno dell'11-11,5% invece per gli indici di emissioni con *rating* speculativo (*high yield*).



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



Andamento Swap a 10 anni (Fonte Bloomberg)

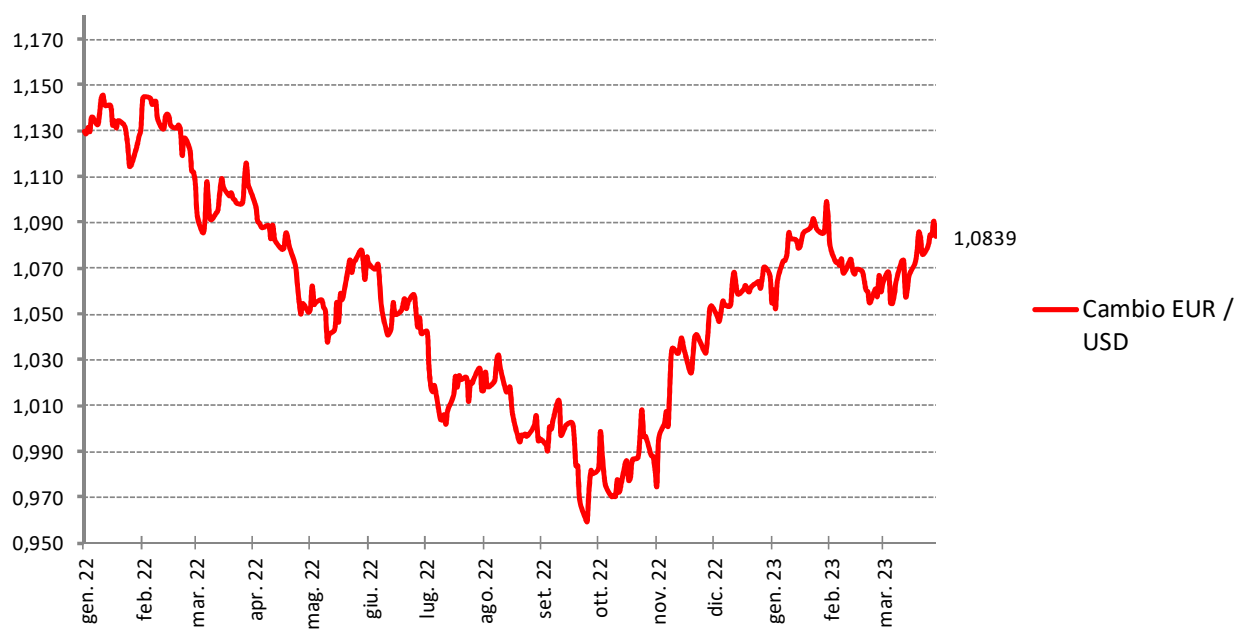


Andamento Benchmark titoli governativi 10Y (Fonte Bloomberg)



Andamento Spread BTP-Bund 10Y (Fonte Bloomberg)

Nel corso dell'anno l'Euro si è indebolito nei confronti del Dollaro, che ha rappresentato di fatto una delle poche valvole di diversificazione volta ad attenuare le perdite del 2022.



Andamento cambio EUR / USD (Fonte Bloomberg)

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

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

	2021	2022	2023
Classi di attività			28-feb
Liquidità e strumenti a breve UEM	-0,5	0,3	0,4
Indici obbligazionari governativi			
Italia	-3,0	-17,0	1,1
UEM	-3,4	-18,2	-0,3
USA	-2,1	-11,1	0,2
Giappone	-0,2	-5,4	0,9
UK	-5,3	-25,1	-0,7
Paesi emergenti (in u\$)	-4,0	-19,6	1,0
Indici obbligazionari corporate I.G.			
Euro	-1,0	-13,9	0,5
Dollari	-1,0	-15,4	0,9
Indici obbligazionari corporate H.Y.			
Euro	3,3	-11,5	3,0
Dollari	5,4	-11,2	2,6
Indice inflation linked UEM	6,6	-10,2	1,8
Indici obbligazionari convertibili			
UEM	-3,2	-9,4	2,0
USA	3,9	-20,1	5,1
Indici azionari			
Italia	27,3	-9,3	16,5
UEM	24,1	-8,8	12,1
USA	28,7	-18,1	3,7
Giappone	6,7	-7,3	5,2
UK	18,4	4,7	6,2
Paesi emergenti (in u\$)	-2,2	-19,7	0,9
Commodity (S&P GSCI Commodity Index in U\$)	40,4	26,0	-3,9
Cambi nei confronti dell'euro			
Dollaro	7,6	6,6	0,6
Yen	-3,5	-7,0	-2,5
Sterlina	6,6	-5,4	1,3

Fonte: Refinitiv, elaborazioni Prometeia.

Nota: indici obbligazionari ICE BofA, all maturities; indici azionari di borsa; cambi WM/Reuters (i segni negativi indicano un apprezzamento dell'euro).

I mercati nel primo trimestre 2023

Nel primo trimestre del 2023 si è osservato un andamento generalmente positivo dei mercati finanziari dopo le pesanti perdite registrate nel 2022, ma con una volatilità elevata, accentuata dagli episodi di crisi che hanno interessato alcuni istituti bancari. La diffusione dei dati macroeconomici migliori delle attese e le conseguenti minori probabilità di recessione si sono tradotte in un *repricing* dei mercati maggiormente allineato alla crescita degli utili attesi. Nonostante l'inflazione resti elevata comportando di conseguenza attese di politica monetaria ancora restrittive, il quadro prospettico meno pessimistico rispetto alle attese dei mesi precedenti e il livello dei tassi più elevati hanno favorito in particolare i settori finanziari. Ciò spiega la migliore *performance* dei listini europei, tipicamente costituiti da una maggiore presenza di titoli bancari e finanziari, rispetto a quella statunitense. Il miglior clima di fiducia si inserisce in un contesto comunque relativamente fragile nel quale le politiche monetarie restrittive, volte a contrastare l'inflazione, restano comunque collocate su un sentiero molto delicato nel dover gestire un contesto caratterizzato da equilibri finanziari e reali ancora relativamente labili. Ne è prova l'improvvisa e consistente correzione avvenuta in corrispondenza del crac della *Silicon Valley Bank* (SVB) dovuto proprio al livello dei tassi crescenti e ancora di più il clima di tensione che si è generato dopo la crisi di *Credit Suisse*, salvata da un intervento delle autorità monetarie svizzere che ha favorito l'acquisizione da parte di UBS. Questo episodio comunque ha riportato alla luce lo spettro della crisi finanziaria del 2008; l'azzeramento delle obbligazioni AT1 ha generato una corsa alle vendite di questi titoli con prezzi non dissimili da quelli osservati appunto nel 2008. I riflessi negativi si sono osservati ovviamente anche sulle quotazioni azionarie bancarie, dopo i consistenti rialzi dei primi due mesi dell'anno. Rispetto alla situazione degli anni passati, gli strumenti a disposizione delle autorità governative e monetarie dovrebbero essere in grado di evitare un effetto contagio, ma resta la percezione di un rischio ancora elevato e l'incertezza sugli effetti che le restrizioni monetarie potranno avere sul sistema finanziario. Oltre a questo, il contesto generale dei mercati resta comunque influenzato dallo scenario geopolitico internazionale sul quale le aspettative sembrano essersi stabilizzate e coerenti con una prospettiva di durata ancora lunga del conflitto in Ucraina. In ogni caso le borse europee registrano nel primo trimestre rialzi medi di poco inferiori al 10% mentre negli Stati Uniti i rialzi dei primi due mesi dell'anno sono stati quasi annullati dagli andamenti del mese di marzo.

I rendimenti obbligazionari hanno proseguito il sentiero di crescita osservato nel corso del 2022; tale fenomeno si è osservato su tutti i mercati riflettendo le condizioni maggiormente restrittive delle politiche monetarie. I rialzi maggiori si sono avuti sulle scadenze a breve e a medio termine, accentuando nel caso degli Stati Uniti e generando nel caso della Germania la pendenza negativa della curva dei rendimenti, situazione comunque tipica di aspettative di forte rallentamento economico. In generale si sono osservati, nel primo trimestre dell'anno, rialzi dei rendimenti sulle

scadenze fino a 3 anni di circa 50 centesimi in Germania e di 40 centesimi in Italia e negli Stati Uniti. Sulle scadenze a lungo termine si osservano invece riduzioni dei rendimenti praticamente su tutti i mercati principali; tali andamenti riflettono le già indicate attese di rallentamento e anche il fenomeno del *flight to quality*, tipico delle fasi di aumento dell'avversione al rischio, accentuato dopo gli episodi di SVB e *Credit Suisse*. Lo *spread BTP-Bund* si è mantenuto sotto i 200 punti base dimostrando comunque una relativa tenuta anche nelle fasi di maggiori tensioni sui mercati.

Evoluzione prevedibile della gestione economica e finanziaria

Pur a fronte di andamenti finora migliori delle attese e ad una tendenziale riduzione dei prezzi delle *commodity*, accompagnata da una normalizzazione dei trasporti internazionali di merci dopo i problemi connessi alla pandemia, i rischi dello scenario restano comunque rilevanti. L'inflazione resta ancora elevata e, nonostante l'emergere di segnali di riduzione, vari indicatori segnalano che tale processo sarà comunque graduale e sottoposto a gradi di incertezza che potranno ancora riflettersi sulle aspettative di politica monetaria. Nel caso dell'area UEM, in particolare, ciò pone le basi per una tendenziale contrazione dei consumi, che però non dovrebbe generare una recessione bensì una stagnazione come prezzo macroeconomico pagato dalla crisi del Gas/Ucraina. Le previsioni di crescita economica per il 2023 restano quindi caute, tenendo conto anche della persistenza delle tensioni geopolitiche la cui evoluzione resta inevitabilmente un fattore in grado di condizionare le aspettative. Ciò potrà generare andamenti dei mercati finanziari ancora volatili con rapidi capovolgimenti connessi all'evoluzione delle attese sulle previsioni di crescita economica per il prosieguo dell'anno. La gestione finanziaria dovrà affrontare ancora un anno complesso, sia pur caratterizzato da tassi di interesse più elevati ma con la persistenza di incertezze sull'evoluzione degli utili delle imprese e, in generale, sul corretto *pricing* dei fattori di rischio. Rimarranno quindi prioritari principi quali la diversificazione, la qualità, il monitoraggio continuo e proattivo e la gestione tattica del portafoglio, tenendo comunque sempre come faro la verifica tempo per tempo della sostenibilità degli obiettivi in ottica di *Asset & Liability Management* (ALM).

Inoltre, in un contesto caratterizzato dalla presenza di un conflitto, da emergenza climatica e da inflazione ancora elevata, l'interesse sul tema della sostenibilità e sull'integrazione dei criteri ESG nelle politiche di investimento assume una connotazione sempre più impellente.

Le politiche di investimento della Fondazione

Le politiche gestionali della Fondazione 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 2022 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 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 2022 (proventi per € 46/milioni netti e avanzo di esercizio di € 33,5/milioni); obiettivi che è non stato possibile realizzare a causa della contabilizzazione a fine anno di rettifiche di valore per complessivi € 9/milioni su immobilizzazioni finanziarie (fondi chiusi e aperti).

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 una significativa riduzione a causa del venir meno della situazione temporanea verificatasi a fine 2021, a seguito della cessione di alcuni investimenti azionari sui quali erano state impostate operazioni di vendita di opzioni *call*, attestandosi al livello fisiologico sufficiente per far fronte agli impegni finanziari di breve/media scadenza;
- la componente a tasso fisso (nella fattispecie "Titoli di Stato e Obbligazioni a tasso fisso", "Obbligazioni subordinate a tasso fisso") è aumentata dello 0,5% (complessivamente dallo 0,3% allo 0,8%). Il comparto è composto quasi esclusivamente da titoli denominati in Euro;
- la componente a tasso variabile (nella fattispecie "Titoli di Stato e Obbligazioni a tasso variabile" e "Obbligazioni subordinate a tasso variabile") è diminuita dello 0,6% (complessivamente dall'1,2% allo 0,6%). Il comparto è composto esclusivamente da titoli denominati in Euro;
- l'investimento in prodotti del risparmio gestito (gestioni patrimoniali e fondi armonizzati, fondi alternativi aperti ed ETF) è diminuito dell'1,2% (complessivamente dal 36,6% al 35,4%). Il decremento è sostanzialmente dovuto alla diminuzione della componente costituita dalle gestioni patrimoniali;
- l'investimento in fondi alternativi chiusi immobiliari, di *private equity* e *private debt*, è diminuito dello 0,9% (complessivamente dal 20,8% al 19,9%). Il decremento è imputabile alla diminuzione della componente costituita dai fondi alternativi immobiliari chiusi;
- il comparto delle partecipazioni azionarie ha subito un incremento del 7,8% (complessivamente dal 32,9% al 40,7%) a seguito di nuovi investimenti azionari effettuati in sostituzione di quelli ceduti a fine 2021.

Come già detto, l'obiettivo reddituale dell'anno derivante da investimenti finanziari non è stato conseguito a causa della rilevazione di poste negative di natura non ricorrente su immobilizzazioni finanziarie (sopra citate). Il decremento percentuale del totale rendite al netto delle svalutazioni rispetto a quanto previsto nel Documento programmatico-previsionale è stato del 16% (da € 46/milioni previsti ad € 38,6/milioni effettivi). Non considerando le poste negative di natura non ricorrente sopra citate il totale delle rendite sarebbe stato di € 47,6/milioni (+3% 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 2021 e quella di fine 2022 di tutti gli investimenti finanziari (sia immobilizzati che non) considerati per tipologia di prodotto finanziario è così rappresentabile:

Tipologia di prodotto	31/12/2021	31/12/2022	Var %
Investimenti a breve termine e disponibilità liquide	8,20%	2,60%	-5,60%
Titoli di Stato e Obbligazioni a tasso fisso	0,30%	0,70%	0,40%
Obbligazioni subordinate a tasso fisso	0,00%	0,10%	0,10%
Titoli di Stato e Obbligazioni a tasso variabile	1,10%	0,30%	-0,80%
Obbligazioni subordinate a tasso variabile	0,10%	0,30%	0,20%
Gestioni ad obiettivo di rendimento	5,40%	4,40%	-1,00%
Fondi armonizzati aperti obbligazionari	2,70%	2,00%	-0,70%
Fondi armonizzati aperti multi-assets	4,20%	3,90%	-0,30%
Fondi armonizzati aperti azionari	5,10%	4,40%	-0,70%
ETF	0,10%	0,00%	-0,10%
Fondi alternativi aperti	19,10%	20,70%	1,60%
Fondi alternativi chiusi immobiliari	10,80%	9,50%	-1,30%
Fondi alternativi chiusi di <i>private equity</i>	9,90%	10,20%	0,30%
Fondi alternativi chiusi in <i>mini bond</i>	0,10%	0,20%	0,10%
Partecipazioni azionarie	32,50%	39,90%	7,40%
Strumenti finanziari partecipativi	0,10%	0,10%	0,00%
Azioni portafoglio trading	0,30%	0,70%	0,40%
Totale	100,00%	100,00%	0,00%

La situazione e l'andamento nel 2022 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. Per quanto riguarda i fondi alternativi mobiliari o immobiliari di diritto italiano o estero è stata compiuta un'attività di monitoraggio che ha coinvolto anche taluni gestori, con particolare riferimento ai fondi collocati in prossimità del termine della loro durata. In base a tali considerazioni, non sono emerse perdite durevoli riferite a partecipazioni o obbligazioni mentre per quanto riguarda la categoria dei fondi alternativi mobiliari o immobiliari chiusi sono state contabilizzate le seguenti rettifiche per perdite durevoli di valore:

Fondo Toscana Innovazione	€ 1.425.610
Omicron Plus immobiliare	€ 2.537.457
Fondo Hines International Real Estate Fund	€ 57.600
Fondo Oppenheimer Fund 2 Class C	€ 2.156.727

In aggiunta a questo si segnala il fatto che in data 31/1/2023 sono state rimborsate le quote del fondo armonizzato aperto denominato PICTET-EMERG LOCAL CCY-HIDY€ al valore unitario di € 52,68 contro un valore di carico di € 128,34. La Fondazione era investita nel fondo dal 2012 e nel corso di questi anni ha incassato proventi per circa € 2,4/milioni (corrispondenti a circa € 2/milioni al netto della relativa tassazione alla fonte). Essendo la perdita realizzata con la vendita del 2023 già latente al 31/12/2022 risulta necessario contabilizzarla al 31/12/2022 quale perdita durevole di valore per € 2.911.250.

Relativamente al titolo obbligazionario MICOPERI SpA 5,75% 29/4/2020 oggetto di svalutazione (al 20% del suo valore nominale) nei precedenti esercizi, si segnala che il 15/2/2023 è stato ceduto ad un prezzo pari al 30% del suo valore nominale. Sono quindi venute meno in parte le ragioni che avevano giustificato la contabilizzazione della svalutazione suddetta, comportando la necessità di rilevare per la differenza una ripresa di valore di valutazione per € 63.000.

Complessivamente dunque sono state contabilizzate rettifiche di valore nette per € 9.025.644.

Tipologia di prodotto	31/12/21 Val. cont.	31/12/22 Val. cont.	31/12/22 Val. merc. (*)	2022 Giac. media	2022 c/econ.	Rend. 22 lordo (%)	Rend. 22 netto (%)
Investimenti a breve termine e disponibilità liquide	101,4	32,4	32,4	43,0	-	0,07%	0,05%
Strumenti finanziari non immobilizzati	154,0	129,9	129,9	170,3	- 17,8	-10,04%	-10,43%
Gestioni patrimoniali	67,3	54,7	54,7	72,1	- 5,0	-6,97%	-6,97%
Fondi armonizzati aperti obbligazionari	6,1	1,5	1,5	2,3	- 0,3	-12,49%	-13,84%
Fondi armonizzati aperti multi-assets	16,7	13,4	13,4	16,3	- 2,3	-13,81%	-13,89%
Fondi armonizzati aperti azionari	54,0	45,8	45,8	53,7	- 8,9	-15,38%	-16,50%
ETF	0,7	0,4	0,4	0,5	- 0,1	-26,67%	-26,87%
Fondi alternativi aperti multi assets	2,7	4,6	4,6	4,2	- 0,6	-13,11%	-13,11%
Fondi alternativi di private equity chiusi quotati	-	0,1	0,1	0,1	-	-n.a.	-n.a.
Portafoglio di trading - obbligazioni	2,5	0,6	0,6	2,3	0,4	18,33%	17,49%
Portafoglio di trading - azioni	4,0	8,8	8,8	8,9	-	-0,03%	-0,03%
Certificates	-	-	-	9,9	- 1,0	-10,02%	-10,02%
Immobilizzazioni finanziarie	984,2	1.074,7	1.155,0	1.044,5	56,4	6,04%	5,40%
Obbligazioni ordinarie a tasso variabile	13,3	3,0	3,0	9,4	- 0,7	-7,24%	-7,59%
Obbligazioni ordinarie a tasso fisso	1,1	7,5	7,5	4,2	0,4	11,49%	10,42%
Obbligazioni subordinate a tasso variabile	-	3,1	3,1	1,3	0,1	7,04%	4,94%
Obbligazioni subordinate a tasso fisso	1,1	1,0	0,8	1,1	0,6	60,59%	58,49%
Obbligazioni convertibili a tasso fisso	0,5	0,5	0,5	0,5	-	4,50%	3,33%
Fondi armonizzati aperti obbligazionari con liquidazione di p	27,3	23,4	17,0	26,4	- 2,6	-9,08%	-9,67%
Fondi armonizzati aperti multi assets con liquidazione di prov	35,0	35,0	33,6	35,0	0,3	1,02%	0,78%
Fondi armonizzati aperti azionari con liquidazione di proventi	9,0	9,0	7,3	9,0	0,2	2,67%	1,99%
Fondi alternativi immobiliari chiusi	133,5	117,7	126,4	132,4	11,2	8,91%	8,49%
Fondi alternativi di private equity chiusi	122,6	125,9	165,3	123,7	0,9	1,87%	0,69%
Fondi alternativi di mini-bond chiusi	1,8	2,6	2,4	2,7	-	0,90%	0,67%
Fondi alternativi mobiliari aperti	234,6	251,3	248,0	238,8	7,5	4,92%	3,16%
Strumenti finanziari partecipativi	1,0	1,0	1,0	1,0	-	0,00%	0,00%
Partecipazione Banco BPM	111,4	111,4	62,6	111,4	3,6	3,21%	3,21%
Partecipazione in Banca Carige	1,2	-	-	-	-	0,00%	0,00%
Partecipazione in Banca MPS	6,5	11,8	5,2	7,4	0,3	4,61%	4,61%
Partecipazione in Banca del Monte di Lucca	6,1	-	-	-	-	0,00%	0,00%
Partecipazione in Cassa Depositi e Prestiti	87,4	87,4	219,3	87,4	11,1	12,67%	12,67%
Altre partecipazioni quotate	159,0	251,3	214,3	221,0	22,6	10,22%	10,21%
Altre partecipazioni non quotate	31,8	31,8	37,7	31,8	0,9	2,65%	2,65%
TOTALE	1.239,6	1.237,0	1.317,3	1.257,8	38,6	3,66%	3,07%

(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 (subìta 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 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 dei fondi chiusi o aperti imputate a conto economico). Qualora fossero escluse, la redditività lorda e netta si attesterebbe rispettivamente al 4,37% e al 3,79%.

Di seguito sono riportate indicazioni, note e considerazioni sulle diverse posizioni in strumenti finanziari in essere a fine 2022 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 decremento dovuto al venir meno della situazione temporanea verificatasi a fine 2021. Controparti principali: Banca Monte dei Paschi di Siena SpA e Banco BPM SpA.

Strumenti finanziari non immobilizzati

L’attività di *trading* ha riguardato la negoziazione di azioni e obbligazioni quotate.

Per quanto riguarda gli investimenti non immobilizzati in prodotti del risparmio gestito, nel corso del 2022 ne è diminuita l’entità complessiva (con particolare riferimento alla quota allocata in gestioni patrimoniali e fondi armonizzati aperti obbligazionari e *multi-assets*). Aumenta invece sia in termini assoluti sia relativi la parte allocata in fondi alternativi aperti *multi-assets*. Complessivamente la tipologia degli “Strumenti finanziari non immobilizzati” ha espresso una redditività netta del -10,43% imputabile agli strumenti finanziari appartenenti alla gestione collettiva o individuale del risparmio.

Immobilizzazioni finanziarie: obbligazioni

Gli investimenti diretti in titoli obbligazionari rappresentano a fine 2022 circa l’1,40% del totale delle immobilizzazioni finanziarie. Per il 70% si tratta di obbligazioni *senior*. Complessivamente nell’arco dell’anno hanno prodotto una redditività netta del 2,53%.

Nel corso del 2022 queste componenti sono complessivamente diminuite di circa il 6% stante l’andamento di mercato dei rendimenti.

Immobilizzazioni finanziarie: fondi

Per quanto riguarda il comparto comprendente i prodotti del risparmio gestito in senso lato, si segnala una sostanziale invarianza imputabile alla coincidenza (i) dell'aumento degli investimenti in fondi alternativi mobiliari aperti e chiusi (ii) rispetto alla diminuzione degli investimenti nei fondi alternativi immobiliari chiusi e di quelli mobiliari armonizzati aperti obbligazionari. Il rendimento conseguito dal comparto è stato del 4,24% lordo e del 3,10% netto.

Il peso relativo dei fondi alternativi immobiliari chiusi è diminuito nel corso del 2022 per effetto (i) della prevalenza delle operazioni di rimborso su quelle di fisiologico richiamo impegni e (ii) della contabilizzazione delle sopra citate perdite durevoli di valore sui fondi Omicron Plus Immobiliare e Hines International Real Estate Fund. Nel complesso la redditività della voce è stata dell'8,91% lordo e dell'8,49% netto.

La quota investita in fondi alternativi chiusi di *private equity* ha subito un lieve incremento per effetto del bilanciamento degli importi pagati, sia in relazione a nuove sottoscrizioni sia al fisiologico richiamo degli impegni rispetto a quelli incassati per effetto dei rimborsi, ovvero imputati a conto economico in relazione alle sopra citate perdite durevoli di valore. La redditività della voce è stata dell'1,87% lordo e dello 0,69% netto. La quota investita infine in fondi alternativi aperti ha subito un aumento per effetto della prevalenza delle nuove sottoscrizioni avvenute nel corso dell'anno sui rimborsi. La redditività della voce è stata del 4,92% lordo e del 3,16% netto.

Immobilizzazioni finanziarie: partecipazioni

Il comparto delle "Altre partecipazioni quotate" ha registrato un aumento a causa del venir meno della situazione temporanea verificatasi a fine 2021.

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 10,21% 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 del 3,21%.

La partecipazione in Banca Carige SpA è stata dismessa nel corso dell'esercizio senza impatti a conto economico essendo stata svalutata lo scorso anno.

La partecipazione in Banca del Monte di Lucca SpA, fusa per incorporazione in BPER Banca SpA (facente parte del comparto delle "Altre partecipazioni quotate"), ha perso la propria natura strategica.

La partecipazione in Banca Monte dei Paschi di Siena SpA, oggetto di una significativa svalutazione lo scorso anno, è variata a seguito di un aumento di capitale interamente sottoscritto dalla Fondazione per la propria quota di interessenza e ha prodotto una redditività del 4,61% netto.

Il comparto delle “Altre Partecipazioni non quotate” è rimasto invariato e ha prodotto una redditività del 2,65% netto.

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

La redditività complessiva di tutte le partecipazioni azionarie è risultata dell'8,34% netto.

Differenza tra valore contabile e valore di mercato

Il valore di mercato del portafoglio a fine 2022 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 2023), 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 2023 – diversamente da quanto indicato nella Nota Integrativa dove è invece presente il valore, eventualmente rettificato, risultante dall'ultimo bilancio approvato dalle rispettive Assemblee). Di particolare rilievo, a fine 2022, la plusvalenza sull'investimento in azioni Cassa Depositi e Prestiti (€ 131,9/milioni) e le minusvalenze sulle posizioni in azioni di Banco BPM (€ 48,8/milioni) e Banca Monte dei Paschi di Siena (€ 6,6/milioni). Complessivamente si registra un valore di mercato, determinato come sopra detto, superiore di € 80,3/milioni rispetto al valore contabile. A fine 2021 il medesimo valore di mercato risultava superiore di € 84,2/milioni. Al 31 marzo 2023, a parità di condizioni, risulta superiore di € 102,6 milioni.

Nell'ipotesi teorica che tutti gli investimenti della Fondazione fossero contabilizzati con il criterio del “*mark to market*”, il rendimento netto della gestione sarebbe comunque stato positivo e pari all'1,6% nonostante l'andamento dei mercati più sopra evidenziato.

Monitoraggio dei rischi

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, di credito, di tasso e di liquidità

Il monitoraggio periodico del rischio di mercato è stato effettuato fino al 30 novembre 2022 utilizzando l'indicatore del *Value at risk* (VaR).

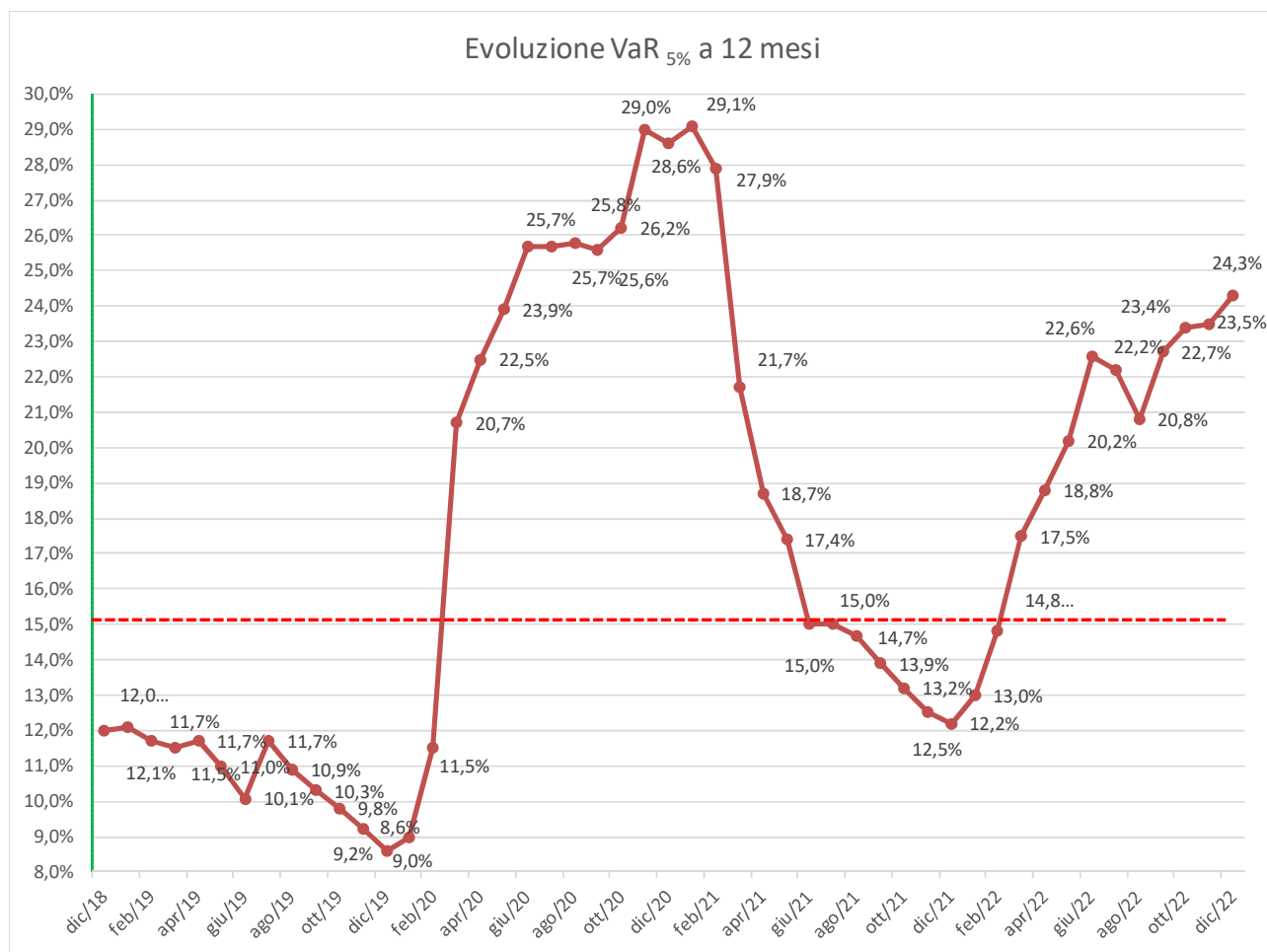
La metodologia – di proprietà di Prometeia – utilizzata per il calcolo del VaR si basa su un'analisi econometrico/statistica articolata come di seguito indicato:

- 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%.

La rilevazione del VaR è stata effettuata su base mensile. La perdita percentuale entro cui la rilevazione doveva mantenersi, con una probabilità del 95% e su un orizzonte temporale di 12 mesi, era fissata al 15% del valore di mercato del portafoglio. Nel caso tale limite percentuale fosse stato superato per due rilevazioni mensili consecutive, si sarebbe resa necessaria la convocazione in seduta comune degli Organi della Fondazione per deliberare le decisioni più opportune. Da marzo 2022, per effetto della crisi economico-finanziaria innescata dall'invasione russa dell'Ucraina, tale limite è stato superato. Gli Organi della Fondazione hanno deliberato di tollerare tale scostamento aprendo comunque una riflessione sull'adeguatezza della metodologia di controllo del rischio adottata rispetto (i) alla natura di investitore istituzionale di lungo periodo della Fondazione e (ii) alla sua efficacia nell'orientare attivamente le politiche gestorie adottate. Ciò 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. Di seguito si riporta l'evoluzione del VAR negli ultimi anni.



A partire dal 1° dicembre 2022 l'approccio metodologico seguito ha subito quindi un aggiornamento, consistente, da una parte, nell'adozione di una serie di indicatori (anziché uno solo) individuati considerando:

1. l'effettiva serie storica (qualora esistente) e/o i fattori di rischio degli strumenti in portafoglio anziché una loro riconduzione a uno o più indici di mercato;
2. una logica multidimensionale del rischio monitorata *ex ante*;
3. un orizzonte temporale di breve termine,

e, dall'altra, esponendo i risultati del portafoglio complessivo anche in termini relativi rispetto all'*Asset Allocation* Strategica, costruita secondo una logica ALM.

La metodologia utilizzata, allineata alle *best practices* di mercato, poggia ancora su un modello di proprietà di Prometeia Advisor Sim SpA, utilizzato anche da primari investitori istituzionali italiani. Le misure di rischio sono calcolate giornalmente sulla base dei fattori di rischio rilevati su una finestra pari a due anni di osservazioni giornaliere.

L'*Asset Allocation* Strategica, che assume oggi una valenza cruciale anche per il controllo dei rischi, è come noto elaborata dagli Organi della Fondazione, in base all'*iter* stabilito dal Regolamento per la Gestione del Patrimonio, secondo le seguenti linee guida:

- in via preordinata, rispettando il vincolo della conservazione del patrimonio in termini reali;
- massimizzando la capacità erogativa della Fondazione.

Il rischio associato all'*Asset Allocation* Strategica calcolato al momento della sua individuazione costituisce il livello di tolleranza al rischio della Fondazione.

La nuova metodologia di monitoraggio verifica, con riferimento all'*Asset Allocation* Strategica, il mantenimento prospettico della compatibilità del rendimento e del rischio ad esso associato con il vincolo del mantenimento dell'integrità patrimoniale della Fondazione. In questo senso la tolleranza al rischio non è riflessa in un indicatore espresso in termini assoluti ma è variabile e strettamente dipendente, in un orizzonte temporale pluriennale, con il vincolo del mantenimento dell'integrità patrimoniale.

Il punto qualificante della metodologia è costituito dal monitoraggio mensile dell'attitudine dell'*Asset Allocation* Strategica di continuare a fornire un rendimento in grado di sostenere la copertura dei costi di funzionamento e il "finanziamento" della politica erogativa con un livello di rischio associato che sia compatibile con il mantenimento nel lungo periodo dell'integrità patrimoniale della Fondazione. Tale verifica è svolta in seno alla Commissione Investimenti con il supporto di Prometeia Advisor SIM SpA.

Una volta quindi confermata la validità dell'*Asset Allocation* Strategica, il monitoraggio della rischiosità del portafoglio in essere avviene in termini relativi rispetto agli indicatori elaborati per la stessa. L'obiettivo da perseguire è quello di collocare tali indicatori relativi costantemente in corrispondenza di *range* di variazione classificati con rischio basso o medio basso. Il Gestore Interno e la Commissione Investimenti hanno il compito di elaborare proposte al Consiglio di Amministrazione aventi ad oggetto la modifica dell'*Asset Allocation* Tattica o miglioramenti nella selezione degli investimenti all'interno della medesima *asset class*, finalizzati a fronteggiare tempestivamente eventuali situazioni di progressivo scostamento dai valori di riferimento che dovessero emergere nel corso del tempo.

Le dimensioni di rischio monitorate sono le seguenti:

- Rischio di mercato utilizzando i seguenti indicatori:
 - volatilità;
 - VAR 95% a un mese;
 - CVAR 95% a un mese;
 - Beneficio della diversificazione;
- Rischio di credito utilizzando i seguenti indicatori:
 - Perdita attesa (*expected loss*);

- Perdita inattesa (*unexpected loss*);
- Beneficio della diversificazione;
- Rischio di tasso utilizzando come indicatore la *duration* della componente obbligazionaria del portafoglio;
- Rischio di liquidità utilizzando i seguenti indicatori:
 - Tempo di liquidabilità di un investimento;
 - *Liquidity premium*;
 - *Liquidity score*.

Il primo monitoraggio, effettuato con riferimento alla data del 31 dicembre 2022, ha espresso i seguenti risultati:

	Portafoglio	AAS	Confronto
Rischio di mercato			
Volatilità	14,3%	13,4%	
VAR 95% 1 mese	6,6%	6,3%	
CVAR 95% 1 mese	10,4%	9,5%	9,5%
Rischio di credito complessivo	0,4%	0,6%	-33,3%
Rischio di tasso	3,2 anni	6,0 anni	-2,8 anni
Rischio di liquidità (0-100)	46,4		

Considerando che l'*Asset Allocation* Strategica è stata giudicata ancora rispondente a soddisfare gli obiettivi di lungo periodo della Fondazione, i dati sopra riportati segnalano che il portafoglio in essere al 31 dicembre 2022 presenta un rischio di mercato leggermente superiore al livello ottimale e che viceversa il rischio di credito e quello di tasso sono ampiamente sotto il livello desiderato. Il rischio di liquidità è pienamente sotto controllo.

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 2022.

Al 31 dicembre 2022 lo sbilancio tra minusvalenze e plusvalenze è pari a -€ 11,8/milioni; al 31 marzo 2023 lo sbilancio è pari a +€ 14,4/milioni.

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

Con riferimento al controllo della liquidità è monitorato:

- con cadenza giornaliera, che la liquidità in portafoglio sia di importo sufficiente a far fronte all'impegno di acquisto dei titoli oggetto di *put* e alla facoltà di acquisto dei titoli oggetto di *call*;
- con cadenza almeno mensile, che resti positivo il margine rappresentato dalla differenza tra, da un lato: (i) gli investimenti non immobilizzati; (ii) la liquidità disponibile; e (iii) l'ammontare degli investimenti classificati come immobilizzazioni finanziarie scadenti entro l'esercizio al netto del relativo CVAR 95% 1 mese espresso in termini monetari e del relativo Rischio di Credito Complessivo espresso in termini monetari; e dall'altro, tutte le passività diverse dal patrimonio netto (considerando il fondo di stabilizzazione delle erogazioni nella misura del 50% della sua consistenza) aumentate dell'importo residuo degli impegni su fondi chiusi (calcolato in misura forfettaria) e l'importo degli impegni di acquisto dei titoli oggetto di *put* e dell'importo delle facoltà di acquisto dei titoli oggetto di *call*.

Rischio di concentrazione

L'art.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 € 1.438,3/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 Prestiti Spa	15,3%
Banco Bpm Spa	4,6%
BF Spa	2,0%
Eni Spa	1,9%
Monte dei Paschi Siena Spa	1,8%
Enel Spa	1,5%
Poste Italiane Spa	1,3%
Mediobanca Spa	1,3%
Intesa Sanpaolo Spa	1,2%
Unipolsai Assicurazioni Spa	1,1%
Banca Generali Spa	1,0%
Altri Emittenti (singolarmente con esposizione < 1%)	8,4%
Gestione del risparmio collettiva o individuale:	
Fondi alternativi chiusi immobiliari	8,8%
Fondi alternativi chiusi mobiliari	11,7%
Fondi alternativi aperti	17,6%
Fondi armonizzati aperti	8,3%
Gestioni patrimoniali	3,8%
Immobili, crediti e altre attività non finanziarie	8,4%

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 € 551,4/milioni) in essere a fine 2022 è riportato nella tabella seguente.

Banco Bpm Spa	€ 119,4/ milioni	Italian Sea Group Spa	€ 0,7/ milioni
Cassa Depositi Prestiti	€ 92,5/ milioni	Eles Semiconductor Equipment	€ 0,7/ milioni
Eni Spa	€ 29,4/ milioni	Nexi Spa	€ 0,6/ milioni
Intesa Sanpaolo Spa	€ 26,2/ milioni	Ebb Srl	€ 0,6/ milioni
Enel Spa	€ 25,4/ milioni	Banca Carige Spa	€ 0,6/ milioni
Monte Dei Paschi Siena	€ 25,1/ milioni	Indel B Spa	€ 0,6/ milioni
Bf Spa	€ 22,4/ milioni	Generalfinance Spa	€ 0,5/ milioni
Telecom Italia Spa	€ 22,0/ milioni	Health Italia Spa	€ 0,5/ milioni
Mediobanca Spa	€ 21,1/ milioni	A11 Venture Srl	€ 0,5/ milioni
Poste Italiane Spa	€ 19,5/ milioni	Keplero Spv S.R.L.	€ 0,4/ milioni
Unipolsai Assicurazioni Spa	€ 18,2/ milioni	Erredue Spa	€ 0,4/ milioni
Banca Generali Spa	€ 16,9/ milioni	F2I Sgr Spa	€ 0,4/ milioni
Assicurazioni Generali Spa	€ 14,5/ milioni	Banca Di Pescia E Di Cascina	€ 0,3/ milioni
Banca Monte Dei Paschi Di Siena Spa	€ 12,3/ milioni	Struttura Informatica	€ 0,3/ milioni
Stellantis Nv	€ 10,9/ milioni	Franchetti S.P.A.	€ 0,3/ milioni
Feeling Green Srl	€ 10,2/ milioni	Dotstay Spa	€ 0,2/ milioni
Snam Spa	€ 7,9/ milioni	Magis Spa/Cerreto Guidi	€ 0,2/ milioni
Bper Spa	€ 6,1/ milioni	Sababa Security Spa	€ 0,2/ milioni
Azimut Holding Spa	€ 5,4/ milioni	Gm Leather Spa	€ 0,2/ milioni
Sinloc Spa	€ 5,2/ milioni	Siav Spa	€ 0,2/ milioni
Banca Ifis Spa	€ 4,9/ milioni	Ersel Spa	€ 0,2/ milioni
Intermonte Partners Sim Spa	€ 3,0/ milioni	Banca Versilia Lunigiana Garfagnana	€ 0,2/ milioni
Anima Holding Spa	€ 2,3/ milioni	Micoperi Spa	€ 0,2/ milioni
Saipem Finance International Bv	€ 2,3/ milioni	Notorious Pictures Spa	€ 0,2/ milioni
Sesa Spa	€ 2,1/ milioni	European Bk Recon & Dev	€ 0,2/ milioni
Illimity Bank Spa	€ 2,0/ milioni	Imprendoroma Spa	€ 0,2/ milioni
Mcc Spa	€ 2,0/ milioni	Gradiente Sgr Spa	€ 0,2/ milioni
Citigroup Inc	€ 2,0/ milioni	Impianti Spa	€ 0,1/ milioni
Engie S.A.	€ 2,0/ milioni	Eurotech Spa	€ 0,1/ milioni
Iren Spa	€ 1,9/ milioni	Meglioquesto Spa	€ 0,1/ milioni
Integrated System Credit Consulting Fintec	€ 1,4/ milioni	Reevo Spa	€ 0,1/ milioni
Algowatt Spa	€ 1,0/ milioni	Omer Spa	€ 0,1/ milioni
Istituto Per Il Credito Sportivo	€ 1,0/ milioni	Eprcomunicazione Spa Societa B	€ 0,1/ milioni
Revo Insurance Spa	€ 0,8/ milioni	Fineco Spa	€ 0,1/ milioni
Relatech Spa	€ 0,8/ milioni	Ncp I Sca Sicar	€ 0,1/ milioni
Fnm Spa	€ 0,7/ milioni		

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.

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 40 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 e sociali.

La volontà politica nel fissare obiettivi ambiziosi per quanto riguarda soprattutto la riduzione delle emissioni e la mitigazione del cambiamento climatico ha fatto sì che il panorama legislativo a livello europeo abbia continuato a svilupparsi, con l'entrata in vigore di importanti pacchetti legislativi e di diversi obblighi di informativa riguardanti la sostenibilità per gli *asset managers*. Con un processo che ha visto un cambio di passo principalmente con il *Paris Agreement* nel 2015, una serie di atti normativi si sono susseguiti nell'ambito della finanza sostenibile in Europa negli ultimi anni. La *Sustainable Financial Disclosure Regulation (SFDR)*, la Tassonomia Europea e la *MiFID II* sono i pacchetti legislativi che hanno avuto un maggiore impatto sull'industria finanziaria europea. L'*SFDR*, entrata in vigore nel marzo 2021, ha l'obiettivo principale di limitare il rischio di

greenwashing, imponendo obblighi di informativa finalizzati ad aumentare la trasparenza sul modo in cui i gestori considerano i fattori ESG nei processi di investimento. La Tassonomia Europea, invece, è focalizzata sullo stabilire quali sono le attività economiche che contribuiscono ai (6) principali obiettivi ambientali. L'*SFDR* e la Tassonomia sono a loro volta collegati dato che, per i fondi “Articolo 8” e “Articolo 9” secondo la classificazione *SFDR*, da gennaio 2023 è diventata obbligatoria la *disclosure* della percentuale di investimenti allineati alla Tassonomia, insieme all’obbligo di informativa riguardante gli indicatori relativi ai *Principal Adverse Impacts* (o *PAIs*). A questo si aggiunge l’entrata in vigore della *MiFID II* nell’agosto 2022, la quale prevede che i consulenti e i distributori tengano in considerazione fattori di sostenibilità nella valutazione delle preferenze dei clienti *retail*. Come previsto, tali preferenze devono basarsi su una delle tre seguenti opzioni:

- % di allineamento alla Tassonomia (attualmente solo ambientale);
- % in investimenti sostenibili (come definiti nella *SFDR*);
- considerazione dei *Principal Adverse Impacts* (*PAIs*).

Questa sintetica descrizione del contesto legislativo all’interno del quale i gestori si trovano oggi ad operare mette in luce quanto sia fondamentale un’attenta valutazione ESG dei portafogli e del processo di investimento con il quale questi vengono gestiti. Tra i maggiori rischi per i gestori ad oggi c’è quello di accuse di *greenwashing* e di un utilizzo inappropriato di tecniche di comunicazione che non rispecchiano in maniera veritiera gli aspetti di sostenibilità degli stessi prodotti.

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 2022 e nella segnalazione di eventuali criticità rilevate.

Il Patrimonio finanziario della Fondazione oggetto dell’analisi da parte di MSP corrisponde a circa il 65% del totale (rispetto al 70% dell’esercizio precedente). Di questo, circa la metà corrisponde ad attività liquide (cioè quotate su mercati regolamentati), in particolare partecipazioni dirette, gestioni patrimoniali e fondi che, in occasione di questa analisi, 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 approccio “*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 0,20% dell'intero patrimonio (0,15% nell'esercizio precedente), che ha comportato in totale l'analisi di circa 2.800 singole posizioni, sottostanti a più di 30 fondi (circa 6.000 singole posizioni sottostanti a più di 56 fondi nell'esercizio precedente).

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 2022 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 ESG del Patrimonio si è attestata a 3,6 su 5, in lieve flessione rispetto al 3,7 su 5 dell'esercizio precedente.

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

- a) il 3,04% (l'equivalente di € 40/milioni) è investito in società operanti in settori controversi (1,55% - equivalente di € 21,1/milioni – nell'esercizio precedente);
- b) lo 0,11% (l'equivalente di € 1/milione) è investito in società oggetto di eventi controversi gravi - *Red Flag* (0,13% - equivalente di € 1,7/milioni – nell'esercizio precedente);
- c) il 6,4% (l'equivalente di € 84,3/milioni) è investito in società oggetto di eventi controversi di media gravità - *Yellow Flag* (5,54% - equivalente di € 75,4/milioni – nell'esercizio precedente).

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

Tabella riepilogativa generale:

	Fondo/Partecipazione	Gestore/tipologia	Peso (% portafoglio)	MAINSTREET ESG Score (1-5)	Copertura al netto della liquidità
Attività Liquide	Banco BPM SpA	Partecipazione Diretta	4,90%	4,2	100%
	B.F. SpA	Partecipazione Diretta	2,20%	3,4	100%
	ENI SpA	Partecipazione Diretta	2,10%	2,9	100%
	ENEL SpA	Partecipazione Diretta	1,60%	4,5	100%
	Poste Italiane SpA	Partecipazione Diretta	1,50%	4,2	100%
	Mediobanca SpA	Partecipazione Diretta	1,40%	4	100%
	Intesa Sanpaolo SpA	Partecipazione Diretta	1,30%	4,3	100%
	UnipolSai Assicurazioni SpA	Partecipazione Diretta	1,20%	3,7	100%
	Banca Generali SpA	Partecipazione Diretta	1,10%	3,6	100%
	Assicurazioni Generali SpA	Partecipazione Diretta	1,00%	4	100%
	Altre partecipazioni dirette	Partecipazione Diretta	5,10%	3,6	100%
	Totale Gestioni	Gestioni Patrimoniali	12,70%	3,5	34%
	Totale Fondi	Fondi	5,80%	3,6	78%
	Partecipazioni dirette - non analizzate	Partecipazioni dirette - non	0,80%	-	0%
	Fondi - non analizzati*	Fondi - non analizzati	4,40%	-	0%
	Sub-Totale		47,10%	3,7	68%
Attività Illiquide	Cassa Depositi e Prestiti SpA	Partecipazione Diretta	16,80%	3,6	100%
	Feeling Green	Partecipazione Diretta	0,80%	3,6	100%
	SINLOC	Partecipazione Diretta	0,40%	3,2	100%
	United Ventures	Partecipazione Diretta	0,30%	3	100%
	Aksia	Aksia SGR	0,20%	2,4	100%
	Coima Core Fund II	Coima SGR	6,40%	3,3	100%
	F2i fondi	F2i SGR	4,80%	3,7	100%
	Finint fondi	Finint Investments SGR	2,30%	3,3	100%
	Fondo Atlante	Dea Capital SGR	0,40%	3,8	100%
	Fondo Oltre III	Oltre Impact SGR	0,10%	4	100%
	Partecipazioni dirette illiquide - non analizzate	Partecipazioni dirette illiqui	0,40%	-	0%
	Fondi illiquidi - non analizzati**	Fondi illiquidi - non analiz	17,20%	-	0%
	Sub-Totale		50,10%	3,5	65%
	Liquidità		2,80%		
	TOTALE		100%	3,6	66%

*n.42 fondi liquidi non analizzati in quanto il peso individuale è inferiore alla soglia dello 0,20% o in quanto i relativi portafogli non sono stati ritenuti analizzabili.

**n.41 fondi illiquidi non analizzati in quanto il peso individuale è inferiore alla soglia dello 0,20% 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)	Yellow Flag	Attività Controverse
GPM BANCA GENERALI SPA	1,1%	4,5	30%	0%	0%	0%
GPM BPER Banca SpA Attiva 30	0,9%	3,7	25%	1%	2%	1%
GPM Ersel HP Linea Personalizzata High New	0,5%	3,9	57%	0%	12%	10%
Aletti GPM Istituzionale Profilo 5 a VaR	0,3%	3,8	74%	0%	14%	8%
GPM Banor Value 30	0,3%	3,6	83%	2%	28%	8%
GPM SOPRARNO Sgr SpA	0,3%	3,5	55%	6%	15%	9%
GPM Credit Suisse Private Mandate	0,3%	4,50	4%	0%	0%	0%
Totale Gestioni	3,7%	4	40%	1%	7%	4%

Dettaglio relativo alle attività liquide – Fondi

Fondo	% sul totale del portafoglio	MAINSTREET ESG Score	Copertura al netto della liquidità	Red Flag (Evento Grave)	Yellow Flag	Attività Controverse
<i>Fondaco (comparto)</i>	8,2%	3,3	35%	0%	18%	2%
<i>GAM - Multi Asset Strategic Allocation</i>	2,6%	3,7	51%	1%	14%	4%
<i>PICTET (comparto)</i>	2,4%	3,4	82%	2%	7%	8%
<i>Deutsche Invest Multi Opportunities</i>	0,4%	3,8	33%	2%	9%	4%
<i>PIMCO GIS Dynamic Multi-Asset Fund</i>	0,2%	3,7	82%	2%	3%	2%
<i>Anthilia Small Cap Italia</i>	0,2%	2,8	73%	0%	2%	0%
Totale Fondi	14,0%	3,4	47%	1%	14%	3%

Prospettive

Alla luce dell’auspicata e progressiva 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.

BENI IMMOBILI

COMPLESSO CONVENTUALE DI SAN MICHELETTO

Il Complesso immobiliare di S.Micheletto fu acquistato nel 2002 dalla Cassa di Risparmio di Lucca SpA, al fine di stabilirvi la sede della Fondazione. Il Complesso, tutelato ai sensi del D.Lgs.n.42/2004, occupa una superficie complessiva di circa 15.700 metri quadrati e comprende



superfici utilizzabili per circa 5.390 metri quadrati: è destinato in parte a sede della Fondazione ed in parte ad ospitare manifestazioni ed iniziative culturali, artistiche e di formazione coerentemente con le finalità istituzionali, nonché, per una considerevole parte degli spazi, concesso permanentemente in uso gratuito alla Fondazione Ragghianti e ad altri enti *no profit*. Le spese relative all'acquisto ed alle successive opere incrementative sono state sostenute con utilizzo di fondi erogativi.



Il Complesso comprende 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, corsi, 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 che consentono di replicare i contenuti nella sala

limitrofa, permettendo l'accoglimento di ulteriori 120 persone. A ciò si aggiungono ampi locali appositamente ristrutturati per lo svolgimento di corsi di formazione (5 aule completamente attrezzate di impianti audio/video e *wi-fi*) e camere ad uso foresteria.

Recentemente, poiché gli spazi operativi a disposizione della Fondazione risultavano da tempo carenti – per l’aumentato numero dei dipendenti e per le necessità di archiviazione e razionalizzazione distributiva – si è giunti alla determinazione di rientrare in possesso di una parte degli ambienti già utilizzati dalla Fondazione Ragghianti quali sale espositive. Alla Fondazione Ragghianti è stato proposto in alternativa l’utilizzo degli spazi attualmente occupati dalla Fondazione per la Coesione Sociale e dal Centro di Ricerca Maria Eletta Martini, che saranno collocati, non appena ultimata la ristrutturazione, al primo piano dell’edificio denominato “Ai Granai”, in Piazza San Ponziano, di proprietà della Fondazione San Ponziano, con la quale è stato stipulato un contratto di locazione. La Fondazione Ragghianti aveva manifestato anche la necessità di disporre di ambienti aggiuntivi per il deposito di libri, per i quali, in relazione alla necessaria portata dei solai, è stata individuata un’aula didattica posta a piano terra, di fronte all’ingresso della stessa Fondazione Ragghianti.



Nel corso del 2022 è stata condivisa l’opportunità di creare nelle aree verdi del Complesso un “pomario” attraverso l’impianto di antiche *cultivar* proprie della lucchesia, attualmente a rischio di scomparsa. Conseguentemente, previa realizzazione di apposito impianto di irrigazione goccia a goccia, sono

state messe a dimora 80 piante, identificate attraverso apposito cartellino realizzato in porcellana/ceramica, posizionato su struttura in ferro zincato appostata in prossimità della pianta.

COMPLESSO CONVENTUALE DI SAN FRANCESCO



Nel 2006 la Fondazione acquistò da Polis SpA la porzione del Complesso conventuale di San Francesco denominato “Stecca”, tutelato ai sensi del D.Lgs. n.42/2004 che, dopo i lavori di ristrutturazione, consegnò a IMT Alti Studi Lucca alla fine del 2008, tranne una porzione del piano terra e un’area urbana adiacente e funzionale al Complesso stesso.

Nel 2010 la Fondazione acquistò dal Comune di Lucca l’intero Complesso con la previsione di destinarlo a sede del Campus universitario di IMT, grazie ad un articolato progetto di restauro e di adeguamento funzionale. Le opere di ristrutturazione hanno consentito di rendere il Complesso

nuovamente fruibile, come era stato per secoli prima del progressivo degrado. La riapertura 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 aperti al pubblico con un camminamento che connette direttamente Piazza San Francesco con il giardino degli Osservanti e quindi anche con il parcheggio sotterraneo della Caserma Mazzini. Anche la Chiesa è tornata ad essere fruibile: il corpo centrale, ancora consacrato, è

divenuto un luogo per eventi e convegni. 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 Complesso è stata concessa in comodato 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 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*, due aule didattiche con 25 posti ciascuna e la postazione per il docente, 7 uffici singoli, un ampio locale (ex refettorio) per il quale sono in programma opere di adeguamento ad uso uffici, un laboratorio per l'analisi strutturale dei materiali, locali di servizio e due bilocali ad uso alloggio.



Al primo piano si trovano gli uffici per i docenti ed il personale e postazioni *open space* per studio, un'area *coffee break*, uno spazio collettivo per lo svago, un bagno turco ed un cucinotto ad uso comune. La parte riservata agli alloggi si compone di 4 monolocali, 7 camere singole con bagno e 24 camere doppie con bagno. Al secondo piano sono presenti 27 camere doppie con bagno, 3

bilocali 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.

Nel 2015 fu acquistata da Polis SpA l'area posta sul lato sud del Giardino degli Osservanti, ultima porzione da completare per concludere il recupero dell'ex Caserma Mazzini. 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 ad unico piano a falda unica,



con l'aggiunta di un porticato aperto al pubblico. Nell'edificio sono state ricavate due unità, la prima, adibita a magazzino, è utilizzata direttamente dalla Fondazione; l'altra unità 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

Il progetto di *Housing* Sociale prese avvio nel 2010 con la firma di un protocollo d'intesa tra Regione Toscana, Provincia di Lucca, Fondazione Casa Lucca e Fondazione, al fine di rispondere all'emergenza abitativa del territorio provinciale, attraverso l'offerta di abitazioni a canoni sostenibili rivolta a soggetti aventi reddito troppo alto per partecipare all'assegnazione di alloggi popolari, e al tempo stesso troppo basso per riuscire a sostenere il pagamento di una rata di mutuo connessa all'acquisto di un'abitazione o quello di un affitto per un alloggio a canoni di mercato.

La Fondazione acquistò nella provincia di Lucca una serie di alloggi di nuova costruzione, mai utilizzati, posti all'interno di complessi immobiliari, in modo da rendere minimo il frazionamento delle unità nel territorio e precisamente: n.3 nel Comune di Barga, n.2 nel Comune di Borgo a Mozzano, n.10 nel Comune di Capannori, n.20 nel Comune di Lucca, n.10 nel Comune di Massarosa e n.8 nel Comune di Porcari, per un totale di



n.53 alloggi. Alla fine del 2011 i Comuni aderenti a Fondazione Casa Lucca pubblicarono i bandi per l'assegnazione degli alloggi. Nel febbraio 2012 Fondazione Casa Lucca consegnò alla

Fondazione le graduatorie con i nominativi degli assegnatari e furono quindi stipulati i contratti di locazione.



L'operazione di *housing* sociale non ha determinato utilizzo di nuovo suolo, consentendo 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.

I canoni di locazione degli alloggi sono determinati applicando le disposizioni di cui alla deliberazione del Consiglio Regionale del 29 luglio 2009, n.43: il canone di locazione annuo di ciascun alloggio corrisponde al 3,2% dell'80% del costo riconoscibile dell'alloggio (calcolato sulla base della circolare dell'Agenzia delle Entrate n.2007/120811). La Fondazione si fa carico degli interventi di manutenzione/miglioramento nonché di IMU, spese condominiali, spese di registrazione contratti; poiché sui canoni di locazione grava l'IRES nella misura del 24%, l'incidenza degli oneri sostenuti dalla Fondazione sul totale dei canoni 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 di oltre € 4/milioni, di cui 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.

Nel periodo 2017-2020 è stato realizzato un ulteriore intervento sempre in partenariato tra Fondazione Cassa di Risparmio e Fondazione Casa Lucca, grazie al quale sono stati 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.

Nel 2017 la Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca acquistò dal Comune

di Lucca un immobile sito in via Brunero Paoli angolo via degli Orti. Il contratto fu 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 iniziarono a fine 2017 per terminare a inizio 2020 con la realizzazione di 5 alloggi. L'immobile è corredato da un'ampia resede esterna ad uso giardino e parcheggio. Anche questi alloggi sono stati assegnati sulla base dei criteri già applicati per il bando del 2011, ovvero tenendo conto del reddito e delle specifiche situazioni del richiedente.

Durante l'anno 2022 tra gli interventi di manutenzione si segnala la sostituzione di n.2 caldaie a servizio di altrettanti alloggi.

Le morosità nell'anno 2022 ammontano a circa il 10% del totale netto dei canoni di locazione: il mancato o ritardato pagamento nel corso del 2022 è derivato dall'aumento significativo dell'inflazione, che ha costretto le famiglie a sostenere spese impreviste. Le morosità di piccola/media entità sono gestite concedendo dilazioni tali da facilitare il pagamento dei canoni, mentre quelle di maggiore entità vengono avviate alla procedura di sfratto e all'emissione di un decreto ingiuntivo per la riscossione coatta. Nel corso del 2022 non è stato necessario avviare alcuna procedura di sfratto in quanto è stato possibile addivenire ad accordi stragiudiziali con gli inquilini e quindi recuperare le somme non pagate con una semplice rateizzazione oppure attingendo alle risorse del fondo nazionale inquilini morosi incolpevoli (D.L. n.102 del 31 agosto 2013, convertito con modificazioni dalla Legge n.124 del 28 ottobre 2013).

Al 31 dicembre 2022, dei n.58 alloggi di proprietà della Fondazione, n.56 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.151 persone. Gli unici appartamenti sfitti a fine 2022 sono stati concessi in locazione nel mese di febbraio 2023.

I canoni incassati nell'anno 2022 ammontano complessivamente ad € 260.567. In tutti i casi i canoni risultano inferiori rispetto a quelli stabiliti dagli accordi territoriali per i contratti a canone concordato. Si segnala infine che i contratti di locazione dell'*housing* sociale prevedono la facoltà, per il locatore, di applicare la rivalutazione del canone in ragione del 75% della variazione annuale dell'ISTAT fino al termine del contratto, all'eventuale proroga biennale e successivi taciti rinnovi. Alla luce delle difficoltà che le famiglie stanno attraversando per i rincari dei prezzi dell'energia e dei beni di prima necessità, è stato deciso di sopassedere, relativamente ai rinnovi contrattuali verificatisi a far tempo dal 1° ottobre 2022 e fino al 31 dicembre 2023, dall'applicare, come contrattualmente previsto, gli adeguamenti ISTAT dei canoni di locazione.

CASA NATALE DI GIACOMO PUCCINI

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

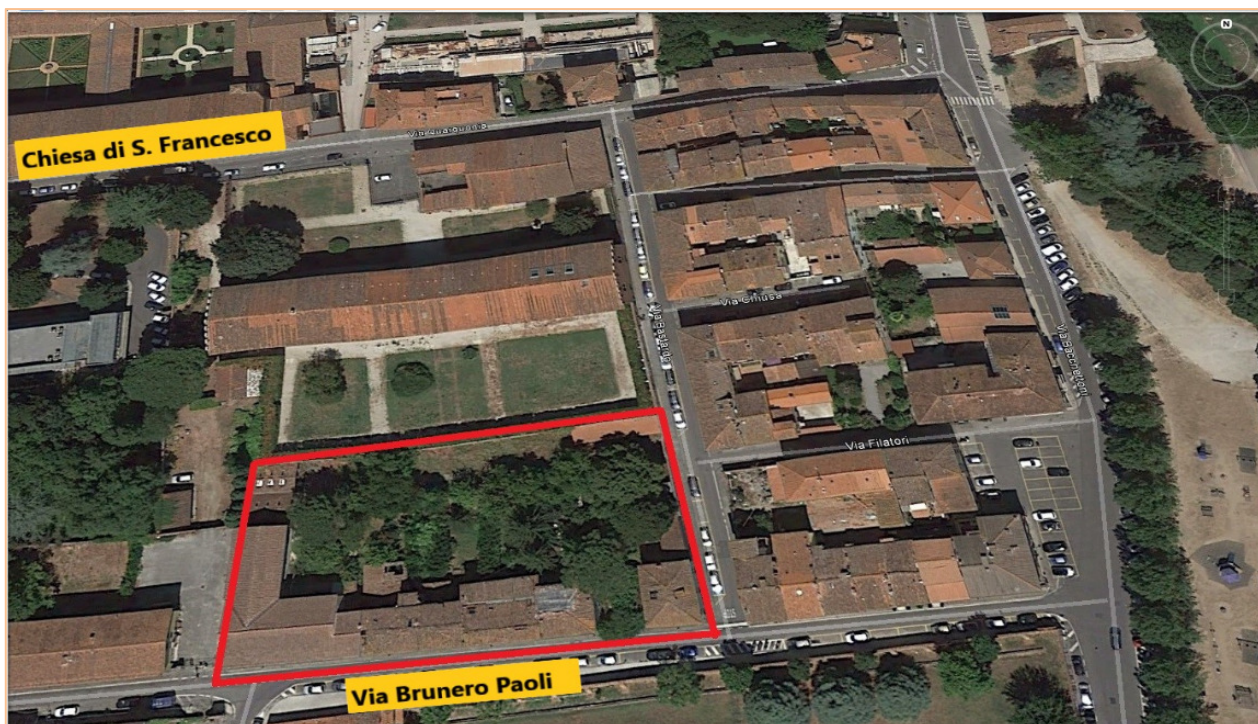
presenti nello storico appartamento, fra i quali si ricorda il pianoforte Steinway su cui fu composta l'ultima opera di Puccini, la "Turandot", interrotta dalla morte dell'autore, avvenuta a Bruxelles il 29 novembre 1924. Sia l'immobile che i beni mobili sono stati dichiarati di particolare interesse 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. Nel corso del 2022, il Museo Casa Natale ha registrato 27.000 ingressi, in netto recupero dopo il periodo pandemico.

COMPLESSO IMMOBILIARE VIA BRUNERO PAOLI ANGOLO VIA DEL BASTARDO

Il complesso immobiliare è stato acquistato nel 2018 dall'ente Provincia Romana dei Frati Predicatori (Domenicani) con sede in Roma. Si trattava 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.

L'acquisto era finalizzato alla realizzazione di una residenza universitaria, che nel febbraio 2023, al termine delle opere di ristrutturazione, è stata messa a disposizione della Scuola IMT Alti Studi Lucca mediante la stipula di un contratto di comodato. La nuova residenza può ospitare fino a 100 studenti, permettendo di conseguire l'auspicato sviluppo dimensionale della Scuola.



La Fondazione ha stanziato a tale scopo, nel periodo 2017-2023, fondi erogativi per un importo complessivo di € 7/milioni ed ha ottenuto un contributo ministeriale a fondo perduto di € 4.230.000 a valere su un bando emanato nel 2017 dal Ministero dell'Università e della Ricerca finalizzato alla ristrutturazione o alla costruzione di immobili da adibire ad alloggi o residenze per studenti universitari. Il progetto è più dettagliatamente descritto nel capitolo relativo agli Interventi diretti.

PALAZZO MICHELETTI



La signora Giuseppina Micheletti, con atto in data 11 settembre 2017, donò 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; al piano terra sono situati due fondi commerciali, al

primo ed al secondo piano si trovano tre appartamenti, in uno dei quali risiede la signora Micheletti; il terzo piano è adibito in parte a soffitta ed in parte a terrazzo. A corredo dell'immobile si trova una resede privata con accesso carrabile ed un piccolo fabbricato destinato a locale di deposito.

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, 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,

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 del primo piano di Palazzo Micheletti. Nel 2018 fu sottoscritta la documentazione contrattuale necessaria per disciplinare le modalità di utilizzo dei locali 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.

Il progetto "Officina Femminile Plurale" dell'Associazione Luna Onlus, prevedeva la realizzazione di un laboratorio femminile di cucito, l'organizzazione di corsi di formazione in tali ambiti e l'implementazione di un laboratorio di impresa femminile finalizzato a promuovere l'autonomia delle donne, in particolare di quelle che hanno subito violenza familiare o domestica. Nel corso del 2022 l'Associazione Luna ha segnalato l'impossibilità di proseguire l'attività della "sartoria" a causa dell'emergenza sanitaria, che a partire dal marzo 2020 aveva impedito lo svolgersi dei corsi, chiedendo di rivedere le attività da svolgere negli spazi del Palazzo. Attualmente le attività si articolano su tre aree di intervento:

- svolgimento di colloqui dello "Sportello Lavoro" orientati al bilancio delle competenze delle donne ospiti; utilizzo dei macchinari e delle stoffe da parte delle donne ospiti delle case rifugio per consolidare le abilità apprese e confezionare abiti per sé e per i loro bambini;
- riunioni di gruppi tematici per donne residenti nelle case rifugio finalizzati al sostegno dell'*empowerment*, della genitorialità e all'acquisizione di competenze spendibili nella ricerca di un'autonomia lavorativa e abitativa;
- realizzazione di uno "spazio gioco" per i bambini per permettere alle madri di potersi dedicare ad attività lavorative e/o formative.

Le spese relative alla custodia ed alla manutenzione dell'immobile sono a carico della Fondazione.

Nel corso del 2022 sono state effettuate le normali manutenzioni ordinarie previste dal contratto di donazione, oltre alla sostituzione degli infissi di uno degli appartamenti al secondo piano.

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 2022 € 2.838.462); il canone annuo del contratto di *leasing* è pari attualmente ad € 204.368. Il contratto di locazione con l'Agenzia delle Entrate, stipulato in data 29 dicembre 2009, è scaduto il 31 dicembre 2021. A decorrere dal 1° gennaio 2022, non essendo più possibile poter prorogare i contratti di locazione per un periodo analogo al precedente, è intervenuta la clausola contrattuale riportata al 19° capoverso dell'art.3 che recita: "In caso di ritardato rilascio dell'edificio la conduttrice sarà tenuta a corrispondere alla locatrice una indennità di occupazione, corrispondente all'ultimo canone applicato, in misura proporzionale al periodo di occupazione"; il canone di occupazione annuale posticipato, incassato semestralmente, ammonta ad € 288.822.

Durante il 2022 sull'immobile sono stati eseguiti interventi di manutenzione tra cui la sostituzione di due unità di condizionamento. Negli anni passati era stato effettuato un importante intervento di manutenzione installando un impianto di trattamento aria con la tecnologia del recuperatore a flussi incrociati; la relativa spesa è stata sostenuta per intero dall'Agenzia delle Entrate, con impegno da parte della Fondazione a dedurre la spesa sostenuta dal canone di locazione o di occupazione per 7 anni.

COMPLESSO EX CINEMA NAZIONALE

La ricerca di nuovi spazi all'interno della città di Lucca nei quali realizzare, in stretta sinergia con la Fondazione Ragghianti, esposizioni temporanee ed attività connesse alle stesse oltre ad uno spazio per l'esposizione permanente delle più importanti opere presenti nella collezione della Fondazione, è un obiettivo perseguito da alcuni anni.

Dopo una ricognizione delle alternative disponibili, a fine dicembre 2021 fu inviata alla società Isabella Reoco 2 Srl (proprietaria), un'offerta non vincolante per l'acquisto del Complesso immobiliare ubicato in Lucca, tra via Vittorio Emanuele II, via del Crocifisso e piazza Giuseppe Verdi, che un tempo ospitava il Cinema Nazionale ed il Dopolavoro della Manifattura Tabacchi, ideale per visibilità, superficie disponibile e accessibilità.



Il compendio immobiliare ha una superficie netta complessiva dei locali da adibire a spazi espositivi di circa 2.000 metri quadrati; è stato convenuto inoltre di acquistare un appartamento al piano terreno, della superficie netta di mq.66, utile per realizzare un ingresso laterale privo di barriere architettoniche. L'area

esterna esclusiva, in gran parte adibita a parcheggi (18 posti auto), è pari a circa mq.600.

Si è quindi proceduto ai necessari approfondimenti di carattere tecnico, anche avvalendosi di un'apposita perizia di stima che sancisse la congruità o meno del prezzo di acquisto richiesto, nonché alla redazione dell'ipotesi progettuale dell'operazione. Sulla base delle valutazioni effettuate, non sono state riscontrate criticità in merito alla fattibilità dell'operazione di acquisto.

Vista la ripresa inflazionistica e quindi la necessità di contenere e/o contrarre l'attività erogativa al fine di consentire la conservazione nel tempo del valore reale del patrimonio, è stato convenuto di effettuare l'acquisto e la successiva ristrutturazione facendo ricorso a fondi patrimoniali.

La decisione definitiva è stata sottoposta all'Organo di Indirizzo, al quale compete a termini di Regolamento per la gestione del patrimonio, trattandosi di investimento immobiliare diretto. L'Organo di Indirizzo, nella riunione del 27 ottobre 2022, ha deliberato di acquistare il compendio immobiliare in argomento al prezzo massimo di € 2,9/milioni oltre oneri fiscali, da adibire, previa

ristrutturazione, a spazio espositivo.

Si è quindi proceduto all'invio dell'offerta definitiva vincolante al prezzo di € 2,9/milioni, puntualizzando peraltro che l'offerta era condizionata al fatto che la parte venditrice, nell'atto di compravendita, non esercitasse l'opzione per l'imposizione a IVA di cui all'art.10, comma 1, n.8-ter, del DPR 633/1972 (e quindi l'atto fosse esente da IVA per la parte strumentale e soggetto a imposta di registro per la parte residenziale, oltre alle imposte ipotecarie e catastali). Tale offerta è



stata accolta dalla parte venditrice ed in data 1° dicembre 2022 è stato stipulato l'atto di compravendita, soggetto alla condizione sospensiva del mancato esercizio della prelazione da parte del competente Ministero e degli Enti cui compete, trattandosi di bene vincolato ai sensi del D.Lgs.42/2004, nel termine di 60 giorni decorrenti dal 6 dicembre 2022, data in cui l'atto è stato presentato in Soprintendenza ai fini della protocollazione. L'importo di € 2,9/milioni, corrispondente al prezzo pattuito, è stato depositato dalla Fondazione presso il notaio. In data 8 febbraio 2023 è stato stipulato l'atto di verificata condizione.

Per la successiva ristrutturazione è stata condivisa l'opportunità di invitare un numero limitato di studi di ampia fama e con specifica esperienza nella realizzazione di spazi espositivi a predisporre un progetto di massima; un'apposita commissione da costituire all'uopo sceglierà il progetto migliore al quale assegnare l'incarico definitivo.

COLLEZIONE DI OPERE D'ARTE

Nel 2022 la collezione d'arte della Fondazione ha registrato un ulteriore incremento della propria importanza e qualità sempre nel rispetto della *mission* di dar vita ad un *corpus* di opere di artisti lucchesi o il cui legame con Lucca sia particolarmente forte e acclarato.



Pompeo Batoni, *Prometeo modella l'uomo con l'argilla* e *Atalanta piange Meleagro morto*

Nel marzo 2022, infatti, si sono perfezionati gli acquisti di due splendide opere di Pompeo Girolamo Batoni: “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’ dove sono state da subito protagoniste di una mostra, che si è tenuta durante l'estate nella Chiesa di San Franceschetto.

Il 2022 ha visto incrementare anche il numero delle opere di Pietro Paolini (Lucca 1603 – 1681). A seguito anche del grande successo della mostra ‘I pittori della luce’, la Fondazione si è aggiudicata infatti una nuova opera, un ritratto di “Pitagora” olio su tela, di questo interprete e innovatore del linguaggio caravaggesco, che seppe tradurre in territorio lucchese le suggestioni di un'avventura artistica che da Roma si propagò in tutta Europa. “Personaggi in concerto” è invece una nuova acquisizione che va a aumentare il già nutrito *corpus* di opere di Gian Domenico Lombardi (Lucca 1682-1751), così come “I bari”, bella e ampia tela raffigurante una scena con quattro figure in cui un giovane sprovveduto sta perdendo le sue monete d'oro giocando a carte contro un baro spalleggiato da due compari.



Giovan Domenico Lombardi, *I bari*



Pietro Ricchi, Allegoria della Carità

Partecipando ad un'asta presso la Casa d'Aste Wannenes di Genova, la Fondazione si è aggiudicata un quadro di Pietro Ricchi (Lucca 1606 - Udine 1675) dal titolo "Allegoria della carità" che, anche in questo caso, va a integrarsi con altre opere già presenti in Fondazione, tra cui la bellissima "Giovane donna con natura morta".

Nel novembre 2022 la Fondazione ha partecipato ad un'asta presso la casa d'aste Osenat, a Fontainebleau, acquistando tre lettere manoscritte da Elisa Bonaparte, personaggio fortemente connesso al territorio lucchese che la vide regnare sulla città al principio del XIX secolo.

La Collezione conta oggi circa 140 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.

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 2022 il patrimonio da tutelare si attesta ad € 1.517/milioni. La valorizzazione ai prezzi di mercato alla stessa data evidenzia un valore di € 1.329/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 4,5% con volatilità annua del 9,8%;
- con un'ipotesi di inflazione media nel lungo periodo del 2% annuo (in linea con il *target* BCE), la percentuale di uscite (costi ed erogazioni) sostenibili senza intaccare il valore reale del patrimonio risulta del 2,5%;
- in valore assoluto, tenuto conto di costi di gestione per € 5,85/milioni, il livello di erogazioni mediamente sostenibili nel medio-lungo periodo - ovvero tale da consentire di recuperare, nell'orizzonte di analisi, il *gap* esistente tra patrimonio attuale e patrimonio da tutelare - si attesta ad € 27/milioni. Tuttavia, in considerazione dell'elevata incertezza che potrebbe impattare sulle variabili considerate, Prometeia raccomanda di adottare un approccio sensibilmente più prudente nelle politiche erogative: il livello di capacità erogativa che consentirebbe elevate probabilità di tutelare nel tempo il patrimonio in termini reali, anche su livelli superiori a quelli *target*, è pari ad **€ 22/milioni**.

La tabella seguente mostra l'evoluzione nel tempo del livello delle erogazioni sostenibili in una logica ALM (i dati sono espressi in milioni di Euro):

Data	Patrimonio reale	Patrimonio da tutelare	Erogazioni da rendimento	Erogazioni sostenibili
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
30/06/2022	1.286,00	1.436,00	28,0	21,0
31/12/2022	1.329,00	1.517,00	34,5	27,0

(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 a fine 2019, per poi subire un repentino peggioramento nel corso del primo semestre 2020 a causa dell'impatto

fortemente negativo registrato sui mercati finanziari in conseguenza dell'espandersi dell'epidemia Covid-19, poi gradualmente assorbito nel corso del 2021.

La recente impennata inflazionistica, legata alle tensioni geopolitiche in atto, ha determinato un ulteriore incremento del divario fra patrimonio effettivo e patrimonio da tutelare. La Fondazione dispone tuttavia di maggiore patrimonio su cui poter generare redditività, in un contesto di rendimenti obbligazionari più elevati, anche se le incertezze legate alla presenza di fattori esogeni possono condizionare l'evoluzione dei rendimenti e delle volatilità.

L'andamento delle erogazioni sostenibili, che si è manifestato nel lasso di tempo considerato nella tabella di cui sopra, è legato al *trend* seguito dal rendimento reale del patrimonio, 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.

Si sottolinea che il livello di capacità erogativa pari ad € 22/milioni risulta pienamente sostenibile anche nell'ipotesi di uno scenario inflazionistico superiore, nei 20 anni dell'orizzonte di analisi, al livello *target* fissato dalla BCE (2%).

FATTI DI RILIEVO SUCCESSIVI ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Non si sono registrati eventi di rilievo successivamente alla chiusura dell'esercizio 2022.

SISTEMA DELLE FONDAZIONI DI ORIGINE BANCARIA¹

La Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca partecipa al sistema delle Fondazioni di origine bancaria. L'ACRI – Associazione di Fondazioni e 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 2022 alla ventisettesima edizione (dati 2021) – in cui si descrive lo stato patrimoniale, finanziario, organizzativo e gli interventi del sistema alla luce della legislazione di riferimento e dell'innovazione normativa.

L'analisi complessiva per l'anno 2021 dimostra come il sistema delle Fondazioni di origine bancaria sia riuscito a garantire, con un equilibrato ricorso ai fondi accantonati, un livello costante di erogazioni pur in presenza di minori risorse maturate in termini di avanzzi gestionali. I dati sul patrimonio e la gestione economica si mostrano positivi: il patrimonio contabile complessivo si attesta a € 40.247/milioni (+1,3%); l'attivo, pari a € 47,4/miliardi, è in crescita del 2,6% rispetto all'anno precedente; i proventi si attestano ad € 2.289,4/milioni con un incremento del 61,1%. Le componenti di ricavo sono tutte in aumento rispetto al 2020: i dividendi sono pari al 73,3% in più rispetto al 2020, anno in cui la Banca Centrale Europea emanò una direttiva alle banche affinché non distribuissero dividendi; il risultato delle gestioni patrimoniali sale da € 27,2/milioni ad € 78,5/milioni e quello relativo alla gestione degli strumenti finanziari passa da € 105,7/milioni ad € 380,3/milioni. L'unica variazione negativa riguarda l'aggregato dei proventi di natura non finanziaria e straordinari, che scendono da € 388,6/milioni ad € 270,7/milioni. La redditività lorda del patrimonio del sistema si attesta al 5,7% rispetto al 3,6% del 2020. Lo stesso indice nel periodo 2000 – 2021 adeguatamente ponderato è pari al 5% medio annuo. Gli oneri di gestione calano del 5,9%, da € 246,6/milioni ad € 240,7/milioni. Il carico fiscale di sistema ha raggiunto € 326,7/milioni. L'applicazione dell'art.1, commi 44-47, della Legge 178/2020 (Legge di bilancio 2021), che ha stabilito la riduzione del 50% dell'imponibile prodotto dai dividendi percepiti dagli enti non commerciali, ha comportato un risparmio di imposta di € 152,8/milioni.

Sul versante delle erogazioni si registrano impegni per € 914/milioni, in flessione del 3,8%: in considerazione del fatto che l'avanzo dell'anno 2020, sulla base del quale si determinano le risorse per il 2021, a causa della crisi pandemica e dei suoi riflessi finanziari, subì un calo del 45% rispetto all'anno 2019, il dato conferma l'equilibrato ricorso ai fondi di stabilizzazione al fine di attutire il potenziale *décalage* delle erogazioni. Gli interventi finanziati sono stati 18.861 per un importo medio di € 48.459; le erogazioni annuali risultano prevalenti (93,2%) rispetto a quelle pluriennali

¹ 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 – Ventisettesimo rapporto annuale Anno 2021*.

(6,8%); le prime sono principalmente di importo superiore a € 500.000 (48,9%), tuttavia quelle di piccola e media dimensione rappresentano complessivamente più della metà delle erogazioni annuali, a riprova dell'attenzione rivolta anche alle piccole iniziative e realtà del Terzo Settore.

I settori prioritari sono i seguenti: Arte, attività e beni culturali (27%); Volontariato, filantropia e beneficenza (15,7%); Ricerca e sviluppo (12,3%); Educazione, istruzione e formazione (10%); Sviluppo locale (8,8%); Assistenza sociale (8%); Salute pubblica (5,3%). Le erogazioni finalizzate al *welfare* raggiungono la somma di € 347/milioni – il 38% del totale – comprensiva di € 83/milioni trasferiti da 67 Fondazioni di origine bancaria al Fondo per il contrasto della povertà educativa, gestito da Fondazione con il Sud. Tra le *partnership* di sistema si ricordano anche Funder35, Ager e Filiera Futura, Progetto Migranti, Per Aspera ad Astra, Iniziativa Sollievo ed il Fondo per la Repubblica Digitale, istituito con Legge n.233/2021 per il sostegno a progetti di inclusione digitale. All'attività erogativa si associano importanti investimenti correlati alla missione - *mission related investment* – che si attestano ad € 4.569,5/milioni– il 10% dell'attivo e l'11,5% del patrimonio. La destinazione pressoché totale di questa tipologia di azione è indirizzata allo Sviluppo economico. 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. Dopo l'importante ruolo sussidiario avuto durante la lunga fase pandemica, oggi il sistema delle Fondazioni di origine bancaria partecipa allo sforzo di resilienza che il Paese sta compiendo in un contesto reso ancora più complesso dalla guerra russo-ucraina e dai suoi effetti sulla società e l'economia.

Nell'ambito delle Fondazioni di origine bancaria, la Fondazione si colloca nell'aggregato delle **Grandi**, occupando - con riferimento all'anno **2021** e sulla base delle informazioni fornite da ACRI – l'**ottava** posizione sia per patrimonio che per erogazioni (nel 2020 ottava per patrimonio e nona 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 di origine bancaria, 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 31/12/2021, talché sono stati “auto prodotti” indicatori relativi al 2022, 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; in alcuni esercizi la redditività della Fondazione risulta inferiore a quella media di sistema, in particolare a causa della maggiore presenza di investimenti in fondi chiusi - la cui redditività, come noto, si manifesta alla fine del ciclo di vita dell’investimento - rispetto ad altre Fondazioni, che invece presentano tuttora partecipazioni rilevanti nelle rispettive banche conferitarie;
- 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 – nel biennio 2018-2019 mostra 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*. Nel triennio 2020-2022 l’indice fa registrare una ripresa in considerazione dell’attività erogativa supplementare messa in atto anche per contrastare gli effetti negativi della pandemia. Si segnala che l’indice “autoprodotta” relativo all’esercizio 2022 è stato determinato escludendo il contributo ministeriale assegnato per la residenza universitaria di Via Brunero Paoli.

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, per la Gestione del Patrimonio e per la Formazione e l'Organizzazione.

Valori relativi (in giallo calcolati da ACRI)

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

autoprodotti 9,3%	FCRLU	Grandi	Centro	Sistema	2022
	4,0%	29,7%	11,8%	27,5%	<i>dati di mercato</i>
	9,3%	29,4%	11,6%	26,4%	2021 <i>dati di bilancio</i>
	3,2%	26,4%	11,8%	24,5%	<i>dati di mercato</i>
	9,3%	30,1%	11,9%	27,0%	2020 <i>dati di bilancio</i>
	3,5%	31,1%	12,4%	28,0%	<i>dati di mercato</i>
	9,4%	32,5%	12,9%	28,7%	2019 <i>dati di bilancio</i>
	3,6%	31,0%	13,3%	28,1%	<i>dati di mercato</i>
	9,4%	34,1%	13,3%	29,9%	2018 <i>dati di bilancio</i>

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

3,2%					2022
	4,5%	5,8%	7,3%	5,7%	<i>dati di mercato</i>
	4,3%	6,0%	7,4%	5,7%	2021 <i>dati di bilancio</i>
	4,1%	3,7%	4,3%	3,6%	<i>dati di mercato</i>
	3,8%	3,6%	4,3%	3,6%	2020 <i>dati di bilancio</i>
	4,6%	6,7%	5,8%	6,6%	<i>dati di mercato</i>
	4,2%	6,7%	5,7%	6,5%	2019 <i>dati di bilancio</i>
	2,7%	3,0%	2,7%	2,7%	<i>dati di mercato</i>
	2,3%	2,9%	2,7%	2,7%	2018 <i>dati di bilancio</i>

3. Operatività
(Oneri funzionamento/Patrimonio medio)

0,42%					2022
	0,51%	0,38%	0,84%	0,51%	<i>dati di mercato</i>
	0,48%	0,39%	0,84%	0,51%	2021 <i>dati di bilancio</i>
	0,42%	0,42%	0,69%	0,52%	<i>dati di mercato</i>
	0,38%	0,41%	0,68%	0,51%	2020 <i>dati di bilancio</i>
	0,45%	0,46%	0,85%	0,60%	<i>dati di mercato</i>
	0,40%	0,46%	0,84%	0,60%	2019 <i>dati di bilancio</i>
	0,57%	0,38%	0,72%	0,53%	<i>dati di mercato</i>
	0,50%	0,37%	0,72%	0,54%	2018 <i>dati di bilancio</i>

4. Attività erogativa
(Erogazioni deliberate/Patrimonio medio)

2,5%					2022
	2,4%	2,4%	2,5%	2,3%	<i>dati di mercato</i>
	2,3%	2,5%	2,5%	2,3%	2021 <i>dati di bilancio</i>
	2,5%	2,6%	2,8%	2,4%	<i>dati di mercato</i>
	2,3%	2,6%	2,8%	2,4%	2020 <i>dati di bilancio</i>
	2,1%	2,4%	2,0%	2,3%	<i>dati di mercato</i>
	1,9%	2,4%	2,0%	2,3%	2019 <i>dati di bilancio</i>
	2,2%	2,9%	2,4%	2,5%	<i>dati di mercato</i>
	1,9%	2,8%	2,4%	2,6%	2018 <i>dati di bilancio</i>

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
2022	1.212.823.989	(**) 33.042.648	33.800.182

(*) 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.

(**) Incluso il contributo ministeriale di € 4.230.000

La seguente tabella indica invece l'imputazione delle erogazioni deliberate, con riferimento agli esercizi dal 2001 al 2022.

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 e nel 2022 anche il contributo ministeriale per la realizzazione della residenza universitaria per la Scuola di dottorato IMT Altı Studi Lucca, di cui si dirà negli specifici paragrafi.

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
2022	-	32.497.513	545.135	-	33.042.648

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 2022 alla 31^a 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; IRPET – Istituto Regionale Programmazione Economica della Toscana – Note Congiunturali 5/2021 – *Rimbalzo e resilienza del turismo toscano – I primi 8 mesi del 2022*; il rapporto annuale redatto dalla Caritas nazionale *L'anello debole – Rapporto 2022 su povertà ed esclusione sociale in Italia*; quello della Caritas regionale toscana *Fatti di prossimità. Fatti di Vangelo* e quello della Caritas provinciale *Svegliare l'aurora – Rapporto sulle povertà e le risorse nella Diocesi di Lucca*. Si rimanda inoltre a *La povertà e l'inclusione sociale in Toscana – Sesto Rapporto 2022* curato dalla Regione Toscana e dall'IRPET. Il noto rapporto de Il Sole 24 Ore si compone di 6 aree tematiche: ricchezza e consumi; affari e lavoro; ambiente e servizi; demografia e salute; giustizia e sicurezza; cultura e tempo libero. Ogni area tematica 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 scostandovisi 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. L'Istituto Regionale Programmazione Economica e l'Osservatorio Statistico Regionale utilizzano tanto dati ISTAT, quanto Anche 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 residente è di 380.830 abitanti. 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 USL Toscana nord ovest. L'istituzione provinciale ha sede nel Palazzo Ducale di Lucca. I Parchi delle Alpi Apuane, di Migliarino San Rossore, dell'Appennino e 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.

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

Il Primo Rapporto intermedio sullo stato dell'economia del territorio della nuova Camera di Commercio Toscana Nord Ovest, di cui fa parte la provincia di Lucca, mette in evidenza alcuni dati e tendenze sull'andamento dell'economia aggiornati al terzo trimestre 2022. Le imprese registrate nel territorio della provincia di Lucca sono 42.700. Il dato segna una crescita percentuale dello 0,5% e numerica di 211 unità; il saldo tra cessazioni e nuove iscrizioni è quindi positivo. Le stime di Prometeia indicano una crescita del valore aggiunto del 3,7% - mezzo punto più in alto della media regionale - con una forte incidenza dell'export (Lucca registra un + 19,7% - dati ISTAT - rispetto all'anno precedente). Il credito alle imprese lucchesi – dati Banca d'Italia – registra un - 2,1% riducendo significativamente l'apporto del credito al *finanziamento* del valore aggiunto. Il comparto edilizio, grazie alle politiche di incentivazione, ha prodotto una netta crescita: 18% in più rispetto all'anno precedente. La relazione tra il costo della vita e la staticità dei redditi produce difficoltà nel settore del commercio. Il territorio lucchese perde l'1,2% di unità del dettaglio fisso e lo 0,3% di attività di somministrazione. Nel corso del 2022 il definitivo superamento della crisi pandemica ha spinto il settore turistico. Ad esempio l'Aeroporto di Pisa ha movimentato 4,5/milioni di passeggeri con una crescita del 125% rispetto all'anno 2021 (5,4/milioni nel 2019). Il ritorno del viaggio organizzato e della domanda extraeuropea² ha incrementato i flussi turistici. Dopo il forte indice di resilienza maturato nel corso dell'anno 2021, Lucca e la sua piana hanno raddoppiato il dato dell'anno 2021 e superato del 2,3% le presenze di fine 2019, mostrando una capacità di recupero tra le maggiori in Toscana. La Versilia e la Garfagnana con un + 16% e con un + 31,7% riscontrano dati positivi oramai prossimi al dato conclusivo del 2019. Anche il settore primario – agricoltura – contribuisce positivamente al valore aggiunto con una crescita del 6,4%. Gli occupati sono 152.000, il tasso è quindi pari al 62,1%. I disoccupati sono 20.500 per un tasso dell'11,9%. I giovani che non lavorano e non studiano (*neet*) sono il 21% della popolazione dai 15 ai 29 anni.

Società, benessere sociale e povertà

La popolazione residente nella provincia di Lucca a fine 2022 – dato assestato in base al censimento permanente – è di 380.830 unità, in decremento numerico di 1.634 persone rispetto al 2021. I nuclei familiari sono circa 175.000 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 -3.065 unità. Il saldo migratorio totale è di +1.431 unità. La composizione per fasce di età mostra che la popolazione compresa tra 0 e 14 anni è pari all'11,6%, quella tra 15 e 64 anni è il 62,2% e la fascia *over 65* rappresenta il 26,1% dei residenti. La popolazione maschile rappresenta il 48,5% del totale e la popolazione femminile il 51,5%. I residenti stranieri sono oltre 30.000; la popolazione più

² IRPET – Istituto Regionale Programmazione Economica della Toscana – Note Congiunturali 5/2021 – Rimbalzo e resilienza del turismo toscano – I primi 8 mesi del 2022

numerosa è quella romena con il 24,65% del totale, seguita da quelle albanese, marocchina e srilankese. L'indice di vecchiaia³ è del 229,9%, l'indice di dipendenza strutturale⁴ è del 60,7% e quello di ricambio⁵ è pari a 161,7%. L'indice di struttura della popolazione attiva⁶ è pari a 163,1%, mentre il carico di figli⁷ per donna feconda è del 16,6%. Sono 57.544 i cittadini, di cui 6.226 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 2021 l'indice di natalità⁸ era del 5,9 e quello di mortalità⁹ del 13,5. L'indicatore della speranza di vita alla nascita¹⁰ pone la popolazione lucchese (82,5 anni) leggermente al di sopra della media nazionale, pari ad 82,04. L'indice di dipendenza degli anziani¹¹ è di 41,79, superiore alla media italiana di 38,67. A questi indici quantitativi si associano tassi qualitativi che esemplificano le tendenze della società e dell'economia lucchese. L'indagine sulla qualità della vita del Sole24ore¹² pone Lucca e la sua provincia al 47° posto della classifica nazionale. I sotto-indicatori della sezione “Demografia e Società” confermano la tendenza all'invecchiamento della popolazione, la dipendenza strutturale della popolazione inattiva rispetto ad un numero inferiore di attivi e mostrano dati sulla formazione della popolazione in linea con quella nazionale per il numero di laureati – 26,6% rispetto al 26,7% nazionale – e superiore rispetto a quella dei diplomati – 64,7% contro il 61,7% nazionale. Gli indicatori della qualità della vita delle donne – ad esempio: occupazione, imprese, quote rosa, sport, competenze *stem* – attestano un valore aggregato superiore alla media nazionale – 571 contro 559,9 – tuttavia più basso rispetto a territori con analoghi indici di sviluppo. La presenza di medici generali risulta superiore a quella nazionale – 1 contro 0,7 – e di medici specialisti inferiore – 26,3 contro 29,4. I malati di Covid-19 sono stati 281,5 ogni 1.000 abitanti, superiore al dato nazionale di 260,4. La sezione “Ricchezza e Consumi” disegna i contorni di un territorio economicamente solido con accentuati fenomeni inflattivi a carico di energia, gas e carburanti e meno pronunciati per i prodotti alimentari. Il valore aggiunto per abitante è sopra la media (€ 27.000 contro € 26.100); così come i depositi bancari delle famiglie consumatrici

³ Indice di vecchiaia - Rappresenta il grado di invecchiamento di una popolazione. È il rapporto percentuale tra il numero degli ultrasessantacinquenni ed il numero dei giovani fino ai 14 anni. *Ad esempio, nel 2022 l'indice di vecchiaia per la provincia di Lucca dice che ci sono 229,9 anziani ogni 100 giovani.*

⁴Indice 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 2022 ci sono 60,7 individui a carico, ogni 100 che lavorano.*

⁵ 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 2022 l'indice di ricambio è 161,7 e significa che la popolazione in età lavorativa è molto anziana.*

⁶ 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).

⁷ 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.

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

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

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

¹¹ 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.

¹² <https://lab24.ilsole24ore.com/qualita-della-vita/lucca>

(€ 21.000 rispetto a € 19.200 a famiglia). Il prezzo a metro quadrato medio di vendita delle case è di € 2.000 ed ogni componente familiare può contare su 81,4 metri quadrati. La spesa per acquisto di beni durevoli per famiglia è pari a € 3.267, ben al di sopra del dato medio nazionale, pari ad € 2.687. La sezione “Ambiente e Servizi” mostra dati confortanti per alcuni indici, tra questi la presenza di una buona rete di piste ciclabili, ed il primato nazionale assoluto per la presenza di isole pedonali calcolate sul metro quadrato per abitante, ben 7 rispetto alla media di 0,5. Gli indici dei parametri rispetto all’assistenza all’infanzia – asili nido, aree giochi, pediatri, scuole e accessibilità – sono superiori al dato nazionale medio. Maggiori criticità si evidenziano nei risultati dei servizi rivolti a giovani ed anziani. Per i primi si riscontra l’assenza di attività propriamente rivolta ai più giovani, aree sportive dedicate, la propensione alle nozze e l’età della madre al primo figlio al punto tale da classificare la provincia di Lucca al 92° posto nazionale; per i secondi in ordine ai dati sugli orti urbani, sulle biblioteche, sull’impiego dei farmaci, sulla disponibilità di assistenza infermieristica e domiciliare i risultati sono tali da classificare la provincia di Lucca all’ultimo posto. Qualità dell’aria, illuminazione pubblica sostenibile e l’incidenza dell’impiego di energia da fonti rinnovabili sono altrettanti parametri critici rispetto al tema dei requisiti ambientali. La sezione “Cultura e Tempo Libero” illustra parametri tutti al di sopra della media nazionale e tra questi: il patrimonio museale, l’indice di sportività dei bambini, l’indice di sportività complessivo, l’indice di lettura, la presenza di librerie. Lo stesso correlato turistico delle attività culturali mostra dati confortanti. Sono infatti sopra il dato medio nazionale gli indici di presenza di caffè e bar, di ristoranti, di aziende agrituristiche e di strutture ricettive con un livello di qualità media pari a 3 stelle e con una densità di posti letto pari a 29 su un dato medio di 20,4. La presenza di un’estesa banda larga contrasta con la bassa percentuale di famiglie che ne fruiscono. Tuttavia, la sezione “Affari e Lavoro” mostra che la percentuale di imprese operanti sull’*e-commerce* è superiore alla media nazionale – 1%, contro lo 0,5% – e che le *start up* innovative sono in linea con il dato nazionale, 6 ogni mille, contro 6,7.

L’ISTAT non diffonde statistiche ufficiali sulla povertà assoluta e relativa su base provinciale. La configurazione delle rilevazioni effettive non attinge ai livelli territoriali inferiori a quelli regionali. 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. Altri dati derivano da stime campionarie anziché da approcci scientifici e risultano comunque utili per la comprensione del fenomeno. Il rapporto annuale redatto dalla Caritas nazionale – *L’anello debole – Rapporto 2022 su povertà ed esclusione sociale in Italia*; quello della Caritas regionale toscana *Fatti di prossimità. Fatti di Vangelo* – e quello della Caritas provinciale *Svegliare l’aurora – Rapporto sulle povertà e le risorse nella Diocesi di Lucca*, contengono rilevazioni empiriche utili per la comprensione del fenomeno anche nella Provincia di Lucca. *Le povertà e l’inclusione sociale in Toscana Sesto Rapporto 2022* a cura dell’IRPET definisce con maggiore scientificità e analisi i contorni del fenomeno. Il quadro

nazionale è disegnato dai dati rilasciati nel corso del 2022 e contenuti nel *Rapporto sulla povertà italiana*¹³ dell'ISTAT per l'anno 2021. La povertà assoluta nel 2021 conferma i massimi storici toccati nel 2020, anno d'inizio della pandemia. Per 1,9 milioni di famiglie - 7,5% del totale - e circa 5,6 milioni di persone - 9,4% del totale - la situazione è rimasta identica all'anno pandemico. Il tasso inflattivo del 2022 induce a pensare che tra l'anno 2022 e il 2023 si potrebbe raggiungere un milione di famiglie e di persone povere in più rispetto al 2021. L'intensità della povertà assoluta - che misura in termini percentuali quanto la spesa mensile delle famiglie povere sia in media al di sotto della linea di povertà - rimane anch'essa sostanzialmente stabile rispetto all'anno precedente (18,7%). Risulta preoccupante il dato del Centro Italia - inclusivo della regione Toscana - dove raggiunge nel 2021 il 17,3% dal 16,1% del 2020. La condizione dell'infanzia testimonia la preoccupante voragine sociale e i suoi risvolti per il futuro della coesione del Paese. Sono 1.382.000 i bambini coinvolti in contesti di povertà assoluta. Nell'area Centro - inclusiva della Toscana - il dato dei bambini di età compresa tra 4 e 6 anni peggiora, passando dall'8,3% al 13,2%. La numerosità dei figli espone ad un maggiore coinvolgimento nei livelli di povertà anche in proporzione al numero di genitori attivi e particolarmente esposti risultano i minori che vivono in più nuclei familiari. Anche la cittadinanza è un fattore determinante: il livello di povertà dei minori è più elevato nelle famiglie con genitori stranieri o con un solo genitore straniero. La povertà inoltre si manifesta un fenomeno geograficamente pervasivo con percentuali non dissimili tra le aree geografiche del Paese e all'interno delle aree geografiche tra aree metropolitane ed aree interne, dove la tradizionale rete di comunità stenta a dare risposte ad una situazione dai contorni molto diversi rispetto al passato. Il rapporto regionale¹⁴ curato dall'IRPET conferma la preoccupazione circa i dati aggregati emersi dall'indagine ISTAT. In Toscana il 10% delle famiglie arriva con difficoltà alla fine del mese ed il 14% percepisce come povera la propria situazione economica. La povertà relativa colpisce il 15,1% delle famiglie toscane. L'8% di queste ha un reddito inferiore ad € 600 mensili, il 10% meno di € 800 ed il 25% meno di € 1.200¹⁵. Il 14% delle famiglie ha difficoltà a mangiare carne o pesce in modo regolare, il 21% non può permettersi di riscaldare adeguatamente la propria casa ed il 18% fa fatica con il pagamento delle spese di trasporto. La povertà consolida i caratteri di cronicizzazione e di multidimensionalità. I livelli maggiori di deprivazione coinvolgono in genere le famiglie con figli e in particolare le famiglie mono-genitoriali con figli, soprattutto con figli minori, e i *single* sotto i 65 anni espulsi dal mercato del lavoro. L'analisi per zone distretto evidenzia dati preoccupanti per l'area lucchese. L'incidenza di famiglie in povertà relativa registra in Valle del Serchio il peggiore dato regionale con il 24%, la Versilia con il 18% e la Piana di Lucca con il 16%. La multidimensionalità del fenomeno riguarda ogni aspetto della vita: dalla

¹³ <https://www.istat.it/it/archivio/275630>

¹⁴ <https://www.regione.toscana.it/documents/10180/13843813/VI+rapp+poverta22-web-III.pdf/549770da-a815-e31f-8dca-64365f152f31?t=1677161676793>

¹⁵ Ivi, pagine 36 e 37.

sopravvivenza alimentare all'accesso ai diritti primari di scolarizzazione, formazione e accesso a tutelare la salute e alla possibilità di abitare in contesti adeguati. Lo scivolamento verso la povertà assorbe progressivamente la famiglia o l'individuo in una spirale in cui si sperimenta la crescente perdita di tutte le suddette dimensioni e la stabile permanenza nella fascia di povertà. La quota di famiglie in deprivazione media o elevata raggiunge rispettivamente l'11% e l'1% per la Valle del Serchio; l'11% e il 4% per la Versilia ed il 15% e il 4% nella Piana di Lucca¹⁶. Non a caso la provincia di Lucca è seconda solo a quella di Pistoia per erogazione del reddito di cittadinanza. Ne sono beneficiarie il 3,7% delle famiglie residenti. Il Rapporto della Caritas 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. Questi dati investono in particolare i nuclei composti da un solo individuo o quelli composti da 5 e più componenti. Le 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. 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. Superato il fenomeno pandemico non tutti sono stati riassorbiti dal mercato del lavoro. Sul versante socio-economico le problematiche che emergono, sono le seguenti: difficoltà abitative, occupazione femminile e giovanile, dipendenze e rinuncia ai trattamenti sanitari e farmaceutici; su quello psicologico, relazionale e formativo, si manifestano: 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. Il Covid ha di fatto aumentato disuguaglianze già presenti e il tasso inflattivo ha vanificato o contenuto gli effetti dei provvedimenti nazionali e regionali di sostegno al reddito e al consumo, mantenendo un'ampia fascia della popolazione nello stato di povertà economica e nel perimetro dei suoi effetti sociali,

¹⁶ Ivi pagine 47 e 48.

culturali e psicologici. Il contrasto ad un fenomeno così crescente e pervasivo che investe anche zone tendenzialmente ritenute *ricche* comporta un approccio multifunzionale di rete, che, in corso di maturazione, necessita tuttavia ad affermarsi come modello. I servizi comunali, sociosanitari e le attività di volontariato abbisognano di nuove prassi operative capaci di agire sistemicamente.

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 nella fase iniziale dell'anno 2021 a rafforzare la fiducia in una definitiva uscita dalla fase emergenziale. Il dato del PIL a +6,6% a fine 2021 ha confermato la pronta capacità di ripresa dell'economia italiana. Tuttavia, proprio a partire dagli ultimi mesi del 2021, l'inflazione ha investito in modo crescente e vertiginoso i prezzi dei beni al consumo, delle materie prime e delle materie prime energetiche a causa della rapida ripresa post-pandemica delle attività economiche. La guerra russo-ucraina ha probabilmente inasprito gli effetti di un tendenza macroeconomica comunque in corso. La crescita del PIL nell'anno 2022 è stata del 3,9%, quella attesa a fine 2023 è stimata allo 0,6% dalle istituzioni europee e dai documenti di programmazione economica del governo italiano. Recenti valutazioni la pongono allo 0,8%. Tra il novembre 2021 e il novembre 2022 la media dei prezzi dei beni e servizi del paniere è aumentata del 12,5%. 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 sta scontrando con i preoccupanti dati macroeconomici, con il peggioramento degli indici della qualità ambientale e con rischiosi *venti di guerra*. I dati esposti nelle precedenti sezioni indicano un territorio economicamente solido, produttivo, attento all'innovazione e dal forte *appeal* turistico e culturale, non immune tuttavia dalla presenza e in alcuni casi dall'urgenza di pericolosi fenomeni sociali ed ambientali. Tra questi l'impoverimento di ampi strati della popolazione a cui spesso soprattutto nelle aree interne corrisponde il depauperamento dei servizi primari e delle reti di solidarietà e di comunità funzionali ai bisogni in primo luogo di giovani ed anziani. Ne discendono emergenze che coinvolgono le categorie fragili ed in particolare con sempre maggiore frequenza l'infanzia. Si manifesta la necessità di elaborare risposte ai bisogni sociali, espressivi e comunicazionali di giovani latori di uno stile di vita progressivamente distante dai recenti modelli di gioventù e dai tradizionali luoghi della socialità e della comunicazione. Sul piano ambientale restano forti le criticità degli indici di misurazione della qualità dell'aria. Di fronte alla complessità di questi temi, la Fondazione ha agito ed agisce consapevole di operare in un contesto sistemico con modalità sussidiarie e integrate con lo sforzo che gli attori pubblici attuano per funzioni e competenze proprie e i soggetti del terzo settore

attivi sui diversi temi. Il confronto con questi articolati livelli di rappresentanza in fase di programmazione ha confermato, oltre le richieste specifiche e particolari, lo scenario generale di riferimento. Persone, cultura e transizione ecologica nelle sue diverse accezioni sono i macro contenuti che hanno dato forma alle scelte fondamentali della Fondazione e che trovano in un'idea di sviluppo equo, solidale e sostenibile il filo concettuale che li collega. Il progetto Proximity Care, di cui si dirà dettagliatamente più avanti, superata la fase di valutazione progettuale, è entrato nella fase sperimentale ed operativa. Gli indicatori di povertà ed abbandono delle aree interne conseguono anche alla rarefazione dei servizi di assistenza socio-sanitaria e formativa, cui è difficile rispondere anche a causa dello stato della finanza pubblica, con l'applicazione del vecchio modello di presidio. Innovazione tecnologica, rivoluzione digitale, integrazione istituzionale (Regione Toscana, Enti Locali, Università e Azienda Sanitaria Toscana Nord Ovest, organizzazione dei medici di base) e sostenibilità sono le premesse per il ritorno ad una rinnovata idea di prossimità, divenuta centrale nel dibattito politico dopo i limiti mostrati durante la pandemia da una prassi di centralizzazione in assenza di presidi territoriali. L'ultimazione dell'edificio di proprietà della Congregazione delle Suore Ministre degli Infermi di San Camillo, il modello di gestione partecipato in fase di studio e formalizzazione con il coinvolgimento attivo della Fondazione per la Coesione Sociale risponde anch'esso all'idea di cura. L'impegno della Fondazione verso le fasce deboli di popolazione per sostenere associazioni e favorire la realizzazione di attività e di reti di servizi per la socialità si esprime con azioni dirette, con erogazioni e con la partecipazione ad azioni di sistema con finalità perequative sul territorio nazionale. La continuità d'azione del Fondo *Riuscire* (istituito a giugno 2020 per supportare le fragilità economiche del territorio nella fase immediatamente successiva al *lockdown*) conferma la volontà di contrastare, con gli strumenti messi in campo (prestito di emergenza e aiuto di solidarietà), il progressivo impoverimento, accentuato in alcune aree, dei nuclei familiari. Le relazioni attive con la Fondazione Casa e il supporto strumentale e finanziario configurano la strategia in ordine all'intervento sul tema dell'emergenza abitativa. La recente scelta della Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca di rinunciare, negli anni 2022 e 2023, ad applicare ai contratti il previsto aumento ai canoni di locazione delle 58 unità abitative del progetto di *housing* sociale conferma l'attenzione alla relazione stringente tra povertà, emergenza abitativa e livelli di inclusione sociale. Il sostegno alla cultura e ai grandi eventi culturali agisce intrecciando rispettivamente l'obiettivo di assicurare sostegno ad un sistema di grandi e storici Festival costitutivi dell'immagine nazionale ed internazionale del territorio e alle numerose attività realizzate da un sistema di associazioni e fondazioni, che tutelano e valorizzano l'identità culturale, artistica e documentaria della comunità. Si è conclusa nel febbraio 2023 l'acquisizione dell'edificio dell'ex-Cinema nazionale ed ex Dopolavoro della Manifattura Tabacchi. Si tratta di un contributo strategico al superamento dello stato di abbandono di un grande edificio posto all'entrata principale della città murata ed alla sua

integrazione con gli interventi di recupero funzionale della Manifattura Nord per scopi culturali. La città potrà vedere trasformata un'area in completo degrado in un quartiere della cultura non dissimile dalle scelte di rigenerazione urbana attuate da altre città in modo sinergico tra amministrazioni pubbliche e fondazioni di origine bancaria. La sua destinazione a polo espositivo si propone di supplire alla carenza di un luogo specializzato per la realizzazione di eventi e favorire le attività promosse dai principali organizzatori cittadini. Il Festival Pianeta Terra, la cui prima edizione ha riscontrato il favore della critica e del pubblico ed ha coinvolto diversi livelli del tessuto istituzionale e imprenditoriale della città, coordina in modo esemplare l'attenzione per le emergenze ambientali del pianeta, la necessità di accrescere la sensibilità diffusa, la divulgazione dei dati scientifici, le esperienze private e pubbliche di buone prassi e lo stato della ricerca e della ricerca applicata, con un forte coinvolgimento del sistema dell'istruzione e della formazione. Il progetto coordinato dalla partecipata Lucense coinvolge i principali centri servizi e consorzi dei settori cartario, lapideo, nautico e calzaturiero nella realizzazione di studi ed interventi sui temi dell'innovazione e della sostenibilità. L'emanazione di un Bando triennale dedicato allo sviluppo sostenibile è un'ulteriore dimostrazione dell'impegno dedicato alla tutela della qualità ambientale e delle risorse naturali. La cura delle persone e della socialità, la cultura e la sostenibilità quali valori strategici dell'azione della Fondazione trovano nel Bilancio una chiara ed esaustiva rappresentazione. L'accorta gestione degli investimenti con l'obiettivo di garantire la solidità del patrimonio a vantaggio delle nuove generazioni, la varietà degli ambiti di intervento e l'uso modulare degli strumenti – erogazioni, interventi diretti, *Mission Related Investments* – impiegati e finanziati in base alla reale sostenibilità del Bilancio, sono i principi fondanti che animano le scelte degli Organi della Fondazione. La sfida che la comunità lucchese deve saper cogliere passa dall'elaborazione di progetti strategici e sostanziali su cui convergere per una condivisa idea di sviluppo e per il consolidamento di reti di intervento efficaci. Lo stesso ruolo della Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca ne risulterebbe potenziato e valorizzato.

1. Popolazione

Tav. 13.3

Movimento della popolazione per Comune e SEL della Provincia di Lucca. Anno 2022.
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	15.726	117	180	-63	749	628	121	15.784	28,6	551,9
Capannori	46.390	268	594	-326	1.517	1.328	189	46.253	156,2	296,2
Lucca	89.078	497	1.173	-676	3.002	2.606	396	88.798	185,7	478,1
Montecarlo	4.366	30	50	-20	201	158	43	4.389	15,6	280,8
Pescaglia	3.306	11	44	-33	127	115	12	3.285	70,5	46,6
Porcari	8.789	62	90	-28	354	327	27	8.788	17,9	491,2
Villa Basilica	1.491	7	24	-17	45	45	0	1.474	36,6	40,3
Piana di Lucca	169.146	992	2.155	-1.163	5.995	5.207	788	168.771	511,2	330,2
Camaione	31.821	164	409	-245	1.081	815	266	31.842	85,4	372,7
Forte dei Marmi	6.943	28	104	-76	309	315	-6	6.861	9,2	746,8
Massarosa	21.823	113	260	-147	793	737	56	21.732	68,2	318,5
Pietrasanta	23.066	107	313	-206	761	751	10	22.870	42,1	543,0
Seravezza	12.441	67	204	-137	462	402	60	12.364	39,5	313,3
Stazzema	2.890	17	49	-32	97	99	-2	2.856	80,1	35,6
Viareggio	61.045	310	830	-520	1.780	1.726	54	60.579	32,5	1.862,4
Versilia	160.029	806	2.169	-1.363	5.283	4.845	438	159.104	357,1	445,6
Bagni di Lucca	5.593	31	85	-54	208	155	53	5.592	164,7	34,0
Barga	9.491	46	133	-87	281	270	11	9.415	66,5	141,7
Borgo a Mozzano	6.667	36	90	-54	247	194	53	6.666	72,2	92,3
Camporgiano	2.041	5	33	-28	46	50	-4	2.009	27,1	74,2
Careggine	509	2	9	-7	17	8	9	511	24,1	21,2
Castelnuovo di Garfagnana	5.650	25	75	-50	168	145	23	5.623	28,5	197,4
Castiglione di Garfagnana	1.707	8	25	-17	49	34	15	1.705	48,5	35,1
Coreglia Antelminelli	5.096	21	62	-41	198	184	14	5.069	52,9	95,7
Fabbri di Vergemoli	715	1	12	-11	48	36	12	716	42,5	16,8
Fosciandora	559	4	5	-1	18	15	3	561	19,9	28,2
Galliciano	3.613	14	52	-38	138	120	18	3.593	31,0	115,8
Minucciano	1.826	9	45	-36	35	20	15	1.805	57,3	31,5
Molazzana	1.010	6	14	-8	25	35	-10	992	31,3	31,7
Piazza al Serchio	2.144	9	38	-29	34	48	-14	2.101	27,0	77,7
Pieve Fosciana	2.263	12	37	-25	57	62	-5	2.233	28,8	77,7
San Romano in Garfagnana	1.352	8	17	-9	28	34	-6	1.337	26,2	51,1
Sillano Giuncugnano	999	5	21	-16	20	12	8	991	81,3	12,2
Vagli Sotto	839	4	16	-12	25	18	7	834	41,2	20,2
Villa Collemandina	1.215	1	17	-16	28	25	3	1.202	34,8	34,6
Valle del Serchio	53.289	247	786	-539	1.670	1.465	205	52.955	905,8	58,5
Totale Provincia	382.464	2.045	5.110	-3.065	12.948	11.517	1.431	380.830	1.774,0	214,7

Fonte: Istat

2. Lavoro

Tav. 11.13

Tassi di occupazione e di disoccupazione per genere.

Media annua. Province toscane, Toscana, Italia. Anni 2019-2022 (valori percentuali).

2022

Province	Tasso di occupazione (15-64)			Tasso di disoccupazione (15-74)		
	femmine	maschi	totale	femmine	maschi	totale
Massa Carrara	51,1	70,3	60,7	10,6	7,7	9,0
Lucca	57,3	77,1	67,2	8,4	5,2	6,6
Pistoia	59,2	74,4	66,8	8,8	4,8	6,6
Firenze	69,1	74,7	71,9	6,3	5,7	6,0
Livorno	56,7	75,5	66,0	7,2	2,9	4,8
Pisa	62,6	73,0	67,8	7,0	6,3	6,6
Arezzo	62,8	76,3	69,6	5,1	5,2	5,2
Siena	61,3	76,8	69,0	6,3	3,0	4,5
Grosseto	58,2	80,1	69,2	8,5	3,9	5,9
Prato	62,7	73,9	68,3	6,4	6,2	6,3
Toscana	62,1	75,1	68,6	7,1	5,2	6,0
Italia	51,1	69,2	60,1	9,4	7,1	8,1

Fonte: ISTAT-Forze di lavoro - Aggiornamento al 28/3/2023

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

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

2021

Province	Tasso di occupazione (15-64)			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
Lucca	53,1	71,3	62,1	15,2	9,3	11,9
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
Toscana	59,2	72,2	65,6	9,3	6,1	7,5
Italia	49,4	67,1	58,2	10,6	8,7	9,5

Fonte: ISTAT-Forze di lavoro - Aggiornamento al 28/3/2023

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

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

2020

Province	Tasso di occupazione (15-64)			Tasso di disoccupazione (15-74)		
	femmine	maschi	totale	femmine	maschi	totale
Massa Carrara	56,7	73,3	65,0	11,0	4,7	7,5
Lucca	54,2	68,9	61,5	6,8	8,3	7,6
Pistoia	52,1	69,7	60,8	10,8	6,8	8,6
Firenze	62,2	73,6	67,8	6,3	5,7	6,0
Livorno	55,6	66,7	61,1	7,6	4,9	6,2
Pisa	59,3	73,5	66,4	8,1	5,2	6,5
Arezzo	61,4	71,6	66,5	8,0	7,3	7,6
Siena	59,8	75,6	67,6	10,0	4,2	6,9
Grosseto	57,9	72,1	64,9	6,8	6,1	6,4
Prato	59,5	74,2	66,8	9,6	4,4	6,7
Toscana	58,7	72,1	65,3	7,9	5,9	6,8
Italia	48,4	66,6	57,5	10,4	8,6	9,3

Fonte: ISTAT-Forze di lavoro - Aggiornamento al 28/3/2023

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

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

3. Struttura economica

Tav. 2.1

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

Provincia di Lucca, Toscana, Italia. Dati al 31/12/2022 (valori assoluti).

Sezioni di attività economica	LUCCA			TOSCANA			ITALIA		
	Imprese	Addetti	Localizzazioni	Imprese	Addetti	Localizzazioni	Imprese	Addetti	Localizzazioni
Agricoltura, silvicoltura pesca	2.329	3.749	2.468	38.879	70.630	42.740	712.692	1.100.230	753.207
Estrazione di minerali da cave e miniere	50	449	124	249	1.641	607	2.764	18.231	6.073
Attività manifatturiere	4.215	35.474	5.299	43.240	321.707	55.923	457.000	4.100.204	601.813
Fornitura di energia elettrica (1)	67	198	161	567	2.318	1.479	12.927	80.441	34.009
Fornitura di acqua (2)	60	2.183	138	675	16.658	1.641	9.935	206.517	20.706
Costruzioni	6.358	14.824	6.850	52.226	116.925	57.885	755.315	1.917.410	829.515
Commercio all'ingrosso e al dettaglio (3)	9.169	23.176	12.472	83.900	203.563	114.510	1.311.772	3.537.872	1.736.272
Trasporto e magazzinaggio	823	2.918	1.301	8.137	50.754	13.147	143.992	1.281.743	208.327
Attività dei servizi di alloggio e di ristoraz.	3.498	16.634	4.810	27.933	133.260	41.174	395.904	1.877.097	551.109
Servizi di informazione e comunicazione	782	2.967	985	7.984	26.451	10.594	127.248	781.753	167.405
Attività finanziarie e assicurative	876	1.399	1.218	8.257	41.838	11.955	128.406	551.229	176.090
Attività immobiliari	2.510	2.665	2.715	23.117	38.222	25.119	268.132	343.532	291.108
Attività professionali, scientifiche e tecniche	1.132	1.828	1.425	11.824	29.690	15.713	217.513	659.098	278.960
Servizi di supporto alle imprese (4)	1.625	7.829	1.939	13.769	62.820	17.299	197.776	1.726.073	248.293
Amministrazione pubblica e difesa (5)				6	48	11	85	3.114	168
Istruzione	173	735	265	1.720	9.202	2.812	31.563	182.075	47.322
Sanità e assistenza sociale	161	2.828	312	1.680	34.597	3.278	41.993	762.921	72.045
Attività artistiche, sportive (6)	985	4.797	1.190	5.529	21.694	7.180	71.981	279.075	95.813
Altre attività di servizi	1.753	3.710	2.016	16.275	36.705	18.769	238.889	504.636	269.747
Attività di famiglie e convivenze (7)	0	0	0	0	0	0	33	45	34
Organizzazioni ed organismi extraterritoriali	0	0	0	0	0	0	6	17	60
Imprese non classificate	11	9	94	184	334	1.344	3.409	12.516	21.932
TOTALE	36.577	128.372	45.782	346.151	1.219.057	443.180	5.129.335	19.925.829	6.410.008

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

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

Settori rilevanti	Settori ammessi
1. Educazione, istruzione e formazione	1. Realizzazione di lavori pubblici o di pubblica utilità
2. Arte, attività e beni culturali	2. Sviluppo locale ed edilizia popolare locale
3. Ricerca scientifica e tecnologica	3. Crescita e formazione giovanile
4. Volontariato, filantropia e beneficenza	4. Assistenza agli anziani
5. Salute pubblica, medicina preventiva e riabilitativa	

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 supportare le manifestazioni culturali, nel duplice intento di consentire al pubblico di apprezzare le fonti della cultura, della storia e delle tradizioni locali e 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, agevolando l’integrazione delle fasce più deboli;
- migliorare le condizioni di vita degli anziani, sostenendo varie attività assistenziali e nuove forme di residenzialità.

AMBITI PRIORITARI DI INTERVENTO

Di seguito si delineano gli **ambiti prioritari di intervento** identificati per il quinquennio 2022-2026 nel Documento Programmatico Pluriennale, nell'ambito dei quali si è concretizzata l'attività istituzionale posta in essere dalla Fondazione nell'anno di riferimento, analiticamente illustrata nelle sezioni dedicate alle diverse modalità operative poste in atto.

Iniziative a sostegno delle aree interne

Nel corso del 2021, in vista della programmazione pluriennale 2022-2026, furono organizzati incontri di ascolto con gli enti locali e le organizzazioni più rappresentative delle realtà socio-economiche del territorio di riferimento della Fondazione, nel corso dei quali emerse 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.

L'impegno della Fondazione sul tema si è focalizzato su due direttrici principali:

- il progetto denominato “**Proximity Care**”, 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, di cui si dirà diffusamente nel capitolo dedicato agli Interventi diretti;
- la partecipazione al progetto “**Abitare la Valle del Serchio**”, composto da 39 interventi, con il coinvolgimento di 18 Comuni della Valle del Serchio e delle due Unioni dei Comuni (Media Valle e Garfagnana), diretto a migliorare la qualità dell'abitare nel territorio della Valle mediante un sistema di interventi diffusi, che prevedono il recupero e la valorizzazione di beni culturali ed immobili da destinare ad attività di pubblica utilità, nonché opere di edilizia pubblica residenziale. Il progetto è stato ammesso al finanziamento del programma PINQuA (Programma Innovativo Nazionale per la Qualità dell'Abitare), con un contributo statale di quasi € 15/milioni; la Fondazione partecipa in qualità di co-finanziatore con uno stanziamento di € 1,9/milioni nel biennio 2023-2024. Allo stato attuale sono in corso di predisposizione le convenzioni tra la Regione Toscana e le Unioni dei Comuni di Garfagnana e Media Valle del Serchio, propedeutiche all'attivazione del contributo.

Sviluppo sostenibile

Il tema dello sviluppo sostenibile è divenuto centrale soprattutto dopo la sottoscrizione, nel settembre 2015, dell'Agenda 2030 da parte dei 193 Paesi membri dell'ONU. La Fondazione intende operare nella salvaguardia dell'ambiente, nella valorizzazione delle risorse naturali e nell'educazione ambientale, ritenendo che queste attività possano anche favorire lo sviluppo economico, turistico e sociale del proprio territorio.

Nel 2022 è stato emanato un nuovo **bando triennale** dedicato appunto a promuovere lo **sviluppo sostenibile** del territorio di riferimento, con una dotazione complessiva di € 3/milioni (€ 1/milione all'anno per il triennio 2022-2024). Le iniziative sostenute prevedono interventi manutentivi e di cura del patrimonio naturalistico, in particolare di aree lacustri, l'efficientamento energetico di edifici pubblici, l'attenzione alla biodiversità, la piantumazione di nuovi alberi, la prevenzione del rischio idrogeologico e molteplici interventi di sensibilizzazione e divulgazione di queste tematiche.

Dal 6 al 9 ottobre 2022 si è svolta la prima edizione di **Pianeta Terra Festival**, diretto dal prof. Stefano Mancuso, progettato e organizzato dagli Editori Laterza e promosso dalla Fondazione, con la *partnership* istituzionale del Comune di Lucca e il supporto della Regione Toscana e della Provincia di Lucca. Il Festival ha l'obiettivo di divulgare su base scientifica e presso il grande pubblico lo stato di avanzamento teorico e concreto del dibattito scientifico sulla sostenibilità, nonché sulle esperienze concrete realizzate.

Restauro e valorizzazione di beni culturali

Il restauro e la valorizzazione dei beni culturali rappresentano un fondamentale strumento di promozione della cultura per la comunità locale, ma anche un importante stimolo per lo sviluppo turistico del territorio nonché un'occasione di lavoro. Questo tipo di interventi consente alla Fondazione anche di sviluppare una sorta di "moltiplicatore", grazie alle agevolazioni fiscali connesse (detrazioni di imposta ex art.15, lettera h) del TUIR e normativa Art Bonus). La Fondazione ha quindi realizzato una serie di interventi in materia fra cui:

- un **bando "Interventi su beni culturali"** per il triennio 2021-2023, con uno stanziamento complessivo di € 3/milioni, di cui si è già detto nel Bilancio 2021;
- un progetto strategico finalizzato alla realizzazione di un numero molto limitato di rilevanti **interventi di rigenerazione urbana** da attuarsi su beni pubblici soggetti a vincolo da parte della Soprintendenza competente, e quindi ammissibili ai fini delle agevolazioni fiscali previste dalla normativa **Art Bonus**, con uno stanziamento triennale di complessivi € 4,5/milioni. Considerate le richieste pervenute e soprattutto le sopraggiunte difficoltà per il completamento di opere pubbliche in corso di realizzazione a causa dell'aumento dei prezzi delle materie prime, lo stanziamento complessivo del progetto è stato ridotto ad € 2,1/milioni, distribuito nel triennio 2022-2024, mentre

i fondi non impegnati sono stati destinati ad integrare un nuovo bando 2023-2024 per la realizzazione di opere pubbliche.

Iniziative culturali

Le iniziative culturali sono fattori indispensabili di crescita, inclusione ed innovazione sociale per una comunità, oltre a garantire sviluppo turistico ed occupazione di qualità, soprattutto giovanile. Consapevole di questo ruolo, la Fondazione conferma il proprio impegno nel sostegno e nella promozione di festival, eventi, manifestazioni ed altre iniziative culturali, mediante:

- l'intervento annuale a favore della **Fondazione Ragghianti** che prevede, oltre all'ordinaria attività, anche l'organizzazione di mostre di arte moderna e contemporanea;
- l'attività di valorizzazione del **Complesso di San Francesco** e dell'**Oratorio degli Angeli Custodi**, prevedendo una serie di iniziative organizzate in forma di *operating* diretto;
- l'emanazione dei bandi annuali: “**Eventi ed iniziative rilevanti**”, rivolto ai principali eventi culturali realizzati nella provincia di Lucca, e “**Progetti e attività culturali**” per le altre iniziative.

Sostegno a favore di soggetti fragili

La situazione pandemica che si è sviluppata a partire dalla primavera del 2020 ha aggravato la condizione di fragilità sociale di una parte consistente della popolazione e reso ancor più pressante l'urgenza di operare nell'ottica della realizzazione di un *welfare* di comunità che favorisca l'inclusione sociale dei soggetti svantaggiati o in condizione di marginalità, valorizzando il ruolo del Terzo Settore ed incoraggiando esperienze di collaborazione tra enti privati e *partnership* pubblico/private.

In questo ambito la Fondazione riconosce un ruolo centrale alla **Fondazione per la Coesione Sociale**, proprio “braccio operativo” nel settore dell'assistenza sociale e socio-sanitaria.

Inoltre, nella consapevolezza che la situazione di difficoltà in ambito sociale si sarebbe protratta anche per il 2022, è stato deciso di incrementare lo stanziamento a disposizione dei bandi da emanare in questo ambito, prevedendo anche l'emanazione di **bandi tematici**.

È stata infine riconosciuta la necessità di estendere il tradizionale impegno della Fondazione sul tema della **cooperazione internazionale**, mediante l'adesione ad alcune iniziative di sistema rivolte sia al miglioramento delle condizioni di vita delle popolazioni povere di alcune aree dell'Africa, soprattutto in ambito sanitario, sia al contrasto delle criticità connesse ai flussi migratori verso il nostro Paese, in particolare sostenendo il meccanismo dei corridoi umanitari.

Istruzione e Ricerca

Istruzione e Ricerca rappresentano, nel medio e lungo periodo, un fondamentale fattore di sviluppo economico, sociale e culturale di un territorio. Nell'ottica di perseguire l'obiettivo generale di promozione dello sviluppo del territorio di propria competenza, la Fondazione:

- ha permesso lo sviluppo della **Scuola di Dottorato IMT** (Istituzioni Mercati Tecnologie) acquistando e ristrutturando, con utilizzo di fondi patrimoniali, il **complesso conventuale di San Francesco**, che ospita la residenza universitaria per gli allievi di dottorato, gli alloggi per i docenti, uffici, aule, laboratori e la mensa. Per favorire lo sviluppo dimensionale della Scuola, la Fondazione ha inoltre acquistato e ristrutturato un complesso di fabbricati lungo via Brunero Paoli in angolo con via del Bastardo, realizzando un'ulteriore **residenza universitaria** con circa 100 posti letto;
- sostiene la **Fondazione Campus Studi del Mediterraneo** per la propria attività di organizzazione dei corsi di laurea nelle scienze del turismo;
- in considerazione del ruolo assunto nella provincia di Lucca dal distretto cartario, ha promosso l'organizzazione, da parte dell'Università di Pisa, di un nuovo **corso di laurea magistrale** in “Tecnologia e produzione della carta e del cartone”, operativo dall'anno accademico 2020-2021.

Sviluppo del territorio

Il supporto allo sviluppo economico e sociale del territorio rappresenta la principale *mission* della Fondazione, il cui impegno si è focalizzato su alcuni progetti di sistema:

- la realizzazione di attività di **ricerca industriale, sviluppo precompetitivo e trasferimento tecnologico** a favore del sistema economico locale, sostenendo come di consueto l'attività di **Lucense**, nella sua qualità di organismo di ricerca;
- un progetto di **sviluppo sostenibile delle filiere produttive**, anch'esso coordinato da Lucense, che mira a sostenere attività di promozione e/o innovazione indirizzate ai quattro “distretti” industriali caratteristici del territorio di riferimento: cartario, nautico, lapideo e calzaturiero;
- l'attività di **promozione del territorio**, attraverso la Camera di Commercio Toscana nord-ovest che ha accorpato le Camere di Commercio di Lucca, Massa-Carrara e Pisa.

In sede di Documento programmatico-previsionale 2022 la somma a disposizione per lo svolgimento dell'attività istituzionale - complessivamente pari a € 26.013.241, oltre all'accantonamento al Fondo Unico per il Volontariato (FUN), ipotizzato in € 893.000 - fu ripartita nel modo seguente:

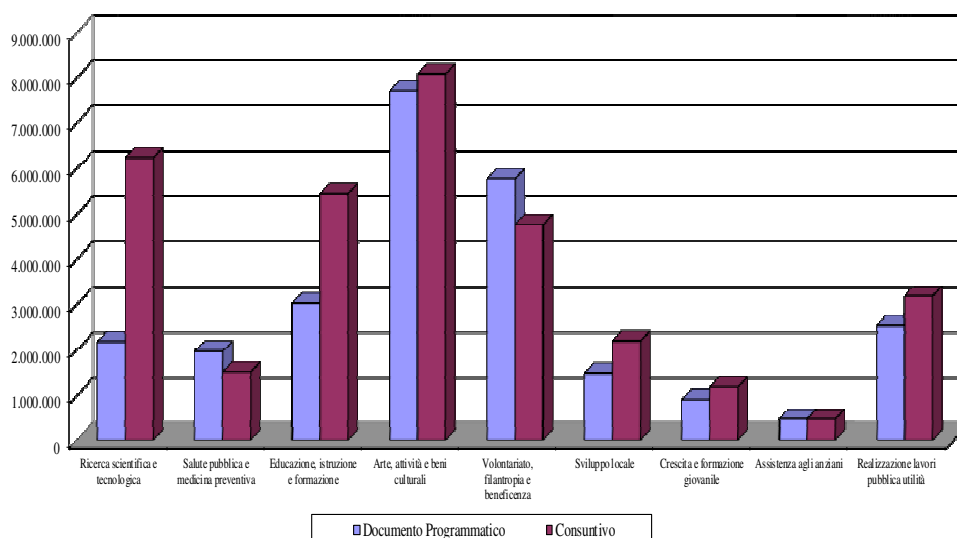
Documento programmatico-previsionale 2022	Interventi Diretti	Quote 2022 di Interventi pluriennali	Interventi da bando 2022	Fuori Bando e altre iniziative	Totale
Settori rilevanti					
Ricerca scientifica e tecnologica	2.050.000	130.000			2.180.000
Salute pubblica e medicina preventiva	1.000.000	266.000	500.000	200.000	1.966.000
Educazione, istruzione e formazione	785.000	977.611	100.000	1.155.958	3.018.569
Arte, attività e beni culturali	3.050.000	1.963.579	2.500.000	200.000	7.713.579
Volontariato, filantropia e beneficenza	735.000	1.756.300	1.850.000	1.416.685	5.757.985
Totale settori rilevanti	7.620.000	5.093.490	4.950.000	2.972.643	20.636.133
Settori ammessi					
Sviluppo locale	460.000	311.000	700.000		1.471.000
Crescita e formazione giovanile	370.000	125.600	410.000		905.600
Assistenza agli anziani		226.508	240.000		466.508
Realizzazione lavori pubblica utilità	400.000	1.534.000	400.000	200.000	2.534.000
Totale settori ammessi	1.230.000	2.197.108	1.750.000	200.000	5.377.108
Totale generale	8.850.000	7.290.598	6.700.000	3.172.643	26.013.241

Si trattava, ovviamente, di una ripartizione basata sia sulle previsioni di spesa relative a interventi già individuati sia sull'esperienza del passato, talché, al verificarsi dell'esigenza, in considerazione di particolari situazioni di tipo contingente e tenuto conto delle richieste pervenute e ritenute meritevoli di accoglimento, gli stanziamenti previsti sono stati oggetto di parziali variazioni e spostamenti da un settore all'altro, con lo scopo di utilizzare totalmente i fondi a disposizione per il conseguimento dei fini istituzionali.

Nella tabella seguente è evidenziato il raffronto tra gli stanziamenti previsti nel Documento programmatico-previsionale per l'esercizio 2022 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 rispetto alle previsioni:

Settore	Documento Programmatico		Consuntivo	
	euro	%	euro	%
Ricerca scientifica e tecnologica	2.180.000	8,4%	6.240.000	18,9%
Salute pubblica e medicina preventiva	1.966.000	7,6%	1.503.000	4,5%
Educazione, istruzione e formazione	3.018.569	11,6%	5.440.803	16,5%
Arte, attività e beni culturali	7.713.579	29,7%	8.076.573	24,4%
Volontariato, filantropia e beneficenza	5.757.985	22,1%	4.765.178	14,4%
Sviluppo locale	1.471.000	5,7%	2.196.988	6,6%
Crescita e formazione giovanile	905.600	3,5%	1.179.597	3,6%
Assistenza agli anziani	466.508	1,8%	464.008	1,4%
Realizzazione lavori pubblica utilità	2.534.000	9,7%	3.176.500	9,6%
Totale	26.013.241	100,0%	33.042.648	100,0%

Confronto tra importi previsti e importi a consuntivo



Nel corso dell'esercizio 2022 sono stati deliberati interventi per complessivi € 33.042.648 (con esclusione dell'accantonamento al FUN, pari ad € 757.534), mediante:

- prelievo dal Fondo per le erogazioni di cui all'art.1, comma 47, della Legge n.178 del 2020 per € 4.083.318;
- prelievo dal Fondo per le erogazioni nei settori rilevanti per € 22.455.953, di cui:
 - € 458.869 derivanti dalla revoca di impegni assunti negli esercizi precedenti;
 - € 1.775.351 quale credito d'imposta derivante dal versamento al Fondo per il contrasto della povertà educativa minorile;
 - € 314.524 quale credito d'imposta derivante dal versamento al Fondo per la Repubblica Digitale;
 - € 227.489 quale credito d'imposta derivante dal versamento al FUN;
 - € 1.492.338 quale credito d'imposta per il *welfare* di comunità;
 - € 4.230.000 quale contributo ministeriale per la residenza universitaria di via Brunero Paoli;
- prelievo dal Fondo per le erogazioni negli altri settori statutari per € 6.376.464, di cui € 86.266 derivanti dalla revoca di impegni assunti negli esercizi precedenti ed € 677.933 quale credito d'imposta per il *welfare* di comunità;
- prelievo dal Fondo nazionale iniziative comuni per € 126.913.

Le tabelle ed il grafico seguenti mostrano le erogazioni deliberate nel 2022 a confronto con il biennio precedente, da cui si evince che l'attività istituzionale della Fondazione registra un sensibile incremento, derivante in parte dal contributo ministeriale per la residenza universitaria di via Brunero Paoli ed in parte dai consistenti crediti d'imposta connessi alla partecipazione ad iniziative di sistema o correlati ad alcune tipologie di attività erogativa. Tenendo conto del residuo presente sui Fondi per le erogazioni a fine 2021, pari a circa € 2,6/milioni, dei crediti d'imposta e del contributo ministeriale, l'effettivo utilizzo di risorse nel 2022 è pari a circa € 22/milioni, quindi in linea con le risultanze

dell'analisi di ALM – *Asset Liability Management* al 31 dicembre 2022, da cui emerge un livello pienamente sostenibile di erogazioni di € 22/milioni.

Erogazioni Deliberate 2022 - Confronto con gli anni 2021 e 2020

Esercizio 2022

Settore	Progetti		Erogazioni Deliberate	
	n.	%	euro	%
Ricerca scientifica e tecnologica	5	0,7%	6.240.000	18,9%
Salute pubblica e medicina preventiva	36	4,9%	1.503.000	4,5%
Educazione, istruzione e formazione	49	6,6%	5.440.803	16,5%
Arte, attività e beni culturali	244	33,1%	8.076.573	24,4%
Volontariato, filantropia e beneficenza	167	22,6%	4.765.178	14,4%
Sviluppo locale	37	5,0%	2.196.988	6,6%
Crescita e formazione giovanile	101	13,7%	1.179.597	3,6%
Assistenza agli anziani	27	3,7%	464.008	1,4%
Realizzazione lavori pubblica utilità	72	9,8%	3.176.500	9,6%
Totale	738	100,0%	33.042.648	100,0%

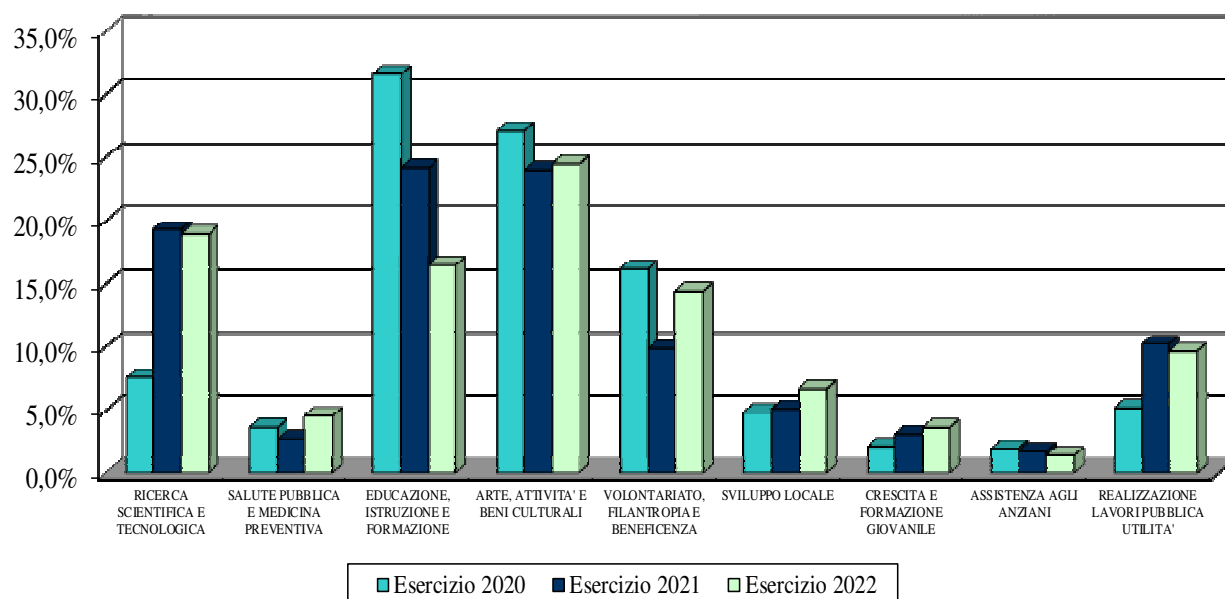
Esercizio 2021

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%
Totale	807	100,0%	26.122.069	100,0%

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%
Totale	729	100,0%	26.550.854	100,0%

Distribuzione percentuale delle erogazioni deliberate dal 2020 al 2022



La seguente tabella riassuntiva, con riferimento alle iniziative di competenza dell'esercizio 2022, 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 31/12/2022	
	n.	%	euro	%	euro	% erogato / deliberato
Ricerca scientifica e tecnologica	5	0,7%	6.240.000	18,9%	4.906.997	78,6%
Salute pubblica e medicina preventiva	36	4,9%	1.503.000	4,5%	277.000	18,4%
Educazione, istruzione e formazione	49	6,6%	5.440.803	16,5%	3.645.768	67,0%
Arte, attività e beni culturali	244	33,1%	8.076.573	24,4%	2.297.198	28,4%
Volontariato, filantropia e beneficenza	167	22,6%	4.765.178	14,4%	1.168.244	24,5%
Sviluppo locale	37	5,0%	2.196.988	6,6%	855.993	39,0%
Crescita e formazione giovanile	101	13,7%	1.179.597	3,6%	501.147	42,5%
Assistenza agli anziani	27	3,7%	464.008	1,4%	110.032	23,7%
Realizzazione lavori pubblica utilità	72	9,8%	3.176.500	9,6%	493.831	15,5%
Totale	738	100,0%	33.042.648	100,0%	14.256.210	43,1%

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 € 4.000) e, soprattutto, alla concessione di contributi a favore di Lucense S.c.a r.l. (per complessivi € 465.000), 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.	%	2022	%	2021	%
			euro		euro	
Amministrazioni pubbliche	161	21,8%	7.598.251	23,0%	7.607.219	29,1%
Sistema Sanitario	3	0,4%	74.000	0,2%	79.000	0,3%
Sistema Universitario, Alta Formazione e Ricerca	6	0,8%	1.360.000	4,1%	1.344.100	5,1%
Sistema Scolastico (scuole materne incluse)	9	1,2%	68.000	0,2%	117.392	0,4%
Enti associativi	422	57,2%	7.305.520	22,1%	5.592.516	21,4%
Comitati	1	0,1%	5.000	0,0%	2.000	0,0%
Fondazioni	53	7,2%	7.629.872	23,1%	6.286.431	24,1%
Società cooperative sociali e consortili sociali	68	9,2%	1.527.900	4,6%	577.950	2,2%
Società cooperative, commerciali e imprese individuali	5	0,7%	469.000	1,4%	270.500	1,0%
Interventi istituzionali	10	1,4%	7.005.105	21,2%	4.244.961	16,3%
TOTALE	738	100,0%	33.042.648	100,0%	26.122.069	100,0%

Come evidenziato nella sottostante tabella, gli interventi deliberati dalla Fondazione nelle altre province della Toscana ammontano complessivamente a € 245.750, di cui la maggior parte è stata attribuita alla provincia di Pisa (€ 170.500), sede universitaria e dell'Azienda USL Toscana nord ovest.

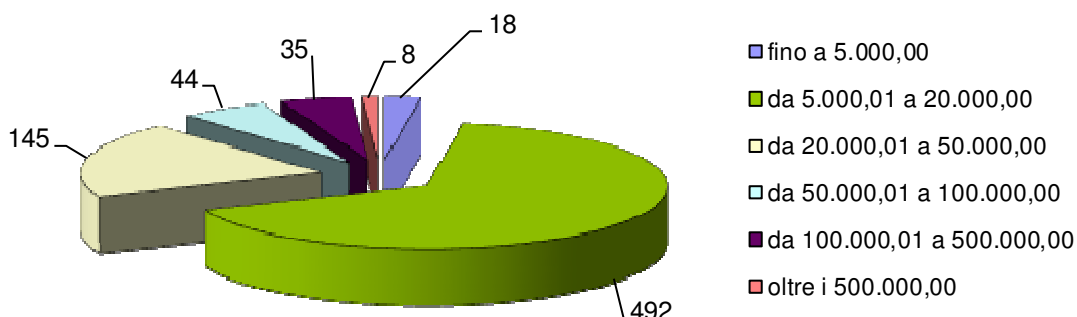
Province della Toscana	Progetti		Erogazioni Deliberate			
	n.	%	2022	%	2021	%
			euro		euro	
LUCCA	715	98,5%	28.803.261	99,2%	23.087.902	98,9%
FIRENZE	4	0,6%	65.250	0,2%	10.250	0,0%
LIVORNO	0	0,0%	0	0,0%	3.000	0,0%
MASSA - CARRARA	1	0,1%	10.000	0,0%	13.000	0,1%
PISA	6	0,8%	170.500	0,6%	218.100	0,9%
PISTOIA	0	0,0%	0	0,0%	20.000	0,1%
Totale	726	100,0%	29.049.011	100,0%	23.352.252	100,0%

Le erogazioni deliberate al di fuori della Toscana, pari complessivamente a € 3.993.637, comprendono: i contributi 2022 al Fondo per il contrasto della povertà educativa minorile ed al Fondo per la Repubblica Digitale, pari rispettivamente ad € 2.731.310 ed € 483.883, l'intervento a favore di Fondazione con il Sud per € 331.531, la partecipazione ad iniziative di sistema coordinate da ACRI ed alcuni contributi per iniziative di cooperazione internazionale o rivolti ad istituzioni aventi sede in altre regioni per progettualità realizzate sul territorio di riferimento della Fondazione.

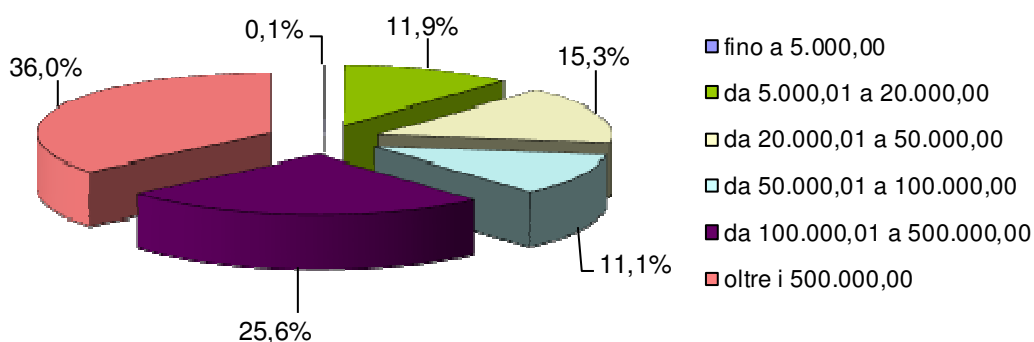
La tabella ed i grafici seguenti mostrano invece la ripartizione della somma complessivamente deliberata per fasce di importo, che denota il gran numero di contributi da € 5.000 ad € 20.000 (n.492), che corrispondono all'11,9% del totale deliberato, mentre una quota notevole delle risorse è destinata ad un numero limitato di progetti singolarmente di grande rilevanza: circa € 11,9/milioni sono destinati al finanziamento di 8 progetti che superano € 500.000 ciascuno, mentre circa € 8,5/milioni sono destinati al finanziamento di n.35 iniziative ricomprese fra € 100.000 e € 500.000.

Classi di importo	Progetti		Erogazioni Deliberate			
	n.	%	2022		2021	
			euro	%	euro	%
fino a 5.000,00	18	2,4%	16.750	0,1%	1.168.590	4,5%
da 5.000,01 a 20.000,00	492	66,3%	3.940.123	11,9%	2.935.401	11,2%
da 20.000,01 a 50.000,00	145	19,5%	5.061.322	15,3%	3.192.983	12,2%
da 50.000,01 a 100.000,00	44	5,9%	3.677.687	11,1%	3.442.617	13,2%
da 100.000,01 a 500.000,00	35	4,7%	8.452.351	25,6%	9.649.637	36,9%
oltre i 500.000,00	8	1,1%	11.894.415	36,0%	5.732.842	21,9%
Totale	742	100,0%	33.042.648	100,0%	26.122.069	100,0%

Numero Progetti: valori assoluti



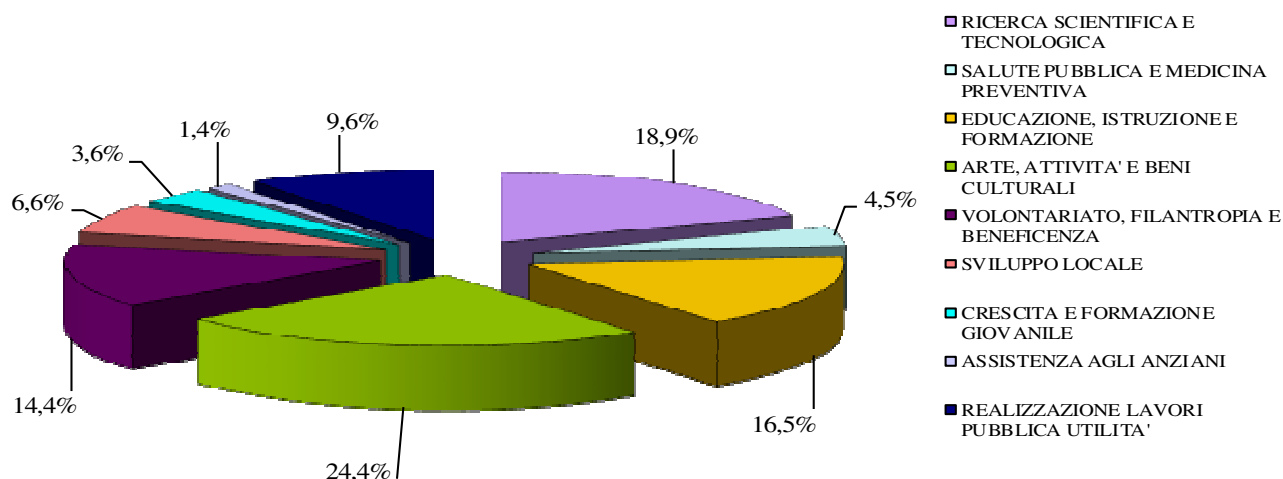
Erogazioni Deliberate: valori percentuali



SETTORI DI INTERVENTO

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	5	0,7%	6.240.000	18,9%
Salute pubblica e medicina preventiva	36	4,9%	1.503.000	4,5%
Educazione, istruzione e formazione	49	6,6%	5.440.803	16,5%
Arte, attività e beni culturali	244	33,1%	8.076.573	24,4%
Volontariato, filantropia e beneficenza	167	22,6%	4.765.178	14,4%
Sviluppo locale	37	5,0%	2.196.988	6,6%
Crescita e formazione giovanile	101	13,7%	1.179.597	3,6%
Assistenza agli anziani	27	3,7%	464.008	1,4%
Realizzazione lavori pubblica utilità	72	9,8%	3.176.500	9,6%
Totale	738	100,0%	33.042.648	100,0%



Da sottolineare soprattutto la preferenza accordata al settore Arte, attività e beni culturali (24,4%), in relazione alle esigenze del territorio di riferimento, particolarmente ricco di testimonianze storiche, artistiche e culturali, e l'ampio sostegno accordato ai settori Ricerca scientifica e tecnologica (18,9%), Educazione, istruzione e formazione (16,5%) e Volontariato, filantropia e beneficenza (14,4%), 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 2022 ripartite per settore e, all'interno di ciascun settore, per filone tematico.

Filoni tematici per settore	Progetti		Erogazioni deliberate	
	n.	%	euro	%
Altre attività culturali e artistiche	2	0,8%	29.000	0,4%
Arti visive (pittura, scultura)	18	7,4%	225.500	2,8%
Creazioni e interpretazioni artistiche e letterarie	108	44,3%	2.781.844	34,4%
Attività dei musei	16	6,6%	350.600	4,3%
Attività di Biblioteche e Archivi	19	7,8%	1.168.400	14,5%
Conservazione e valorizzazione di beni artistici, architettonici e archeologici	69	28,3%	3.413.479	42,3%
Editoria e altri mezzi comunicazione	4	1,6%	60.000	0,7%
Editoria e altri mezzi comunicazione - Editoria - ACQUISTO	2	0,8%	4.000	0,1%
Editoria e altri mezzi comunicazione - Editoria - CONTRIBUTO	6	2,5%	43.750	0,5%
Totale settore ARTE, ATTIVITA' E BENI CULTURALI	244	33,1%	8.076.573	24,4%
Servizi Sociali - Assistenza sociale residenziale a favore di anziani	10	37,0%	203.908	43,9%
Servizi Sociali - Assistenza sociale residenziale a favore di anziani disabili	2	7,4%	45.000	9,7%
Servizi Sociali - Assistenza sociale non residenziale a favore di anziani	13	48,2%	202.600	43,7%
Servizi Sociali - Assistenza sociale non residenziale a favore di anziani disabili	2	7,4%	12.500	2,7%
Totale settore ASSISTENZA AGLI ANZIANI	27	3,7%	464.008	1,4%
Servizi Sociali - Assistenza sociale residenziale a favore di minori svantaggiati	2	2,0%	15.000	1,3%
Servizi Sociali - Assistenza sociale residenziale a favore di minori disabili	6	5,9%	71.000	6,0%
Servizi Sociali - Assistenza sociale non residenziale a favore di minori disabili	15	14,9%	164.500	14,0%
Attività sportive, ricreative e di socializzazione	78	77,2%	929.097	78,8%
Totale settore CRESCITA E FORMAZIONE GIOVANILE	101	13,7%	1.179.597	3,6%
Istruzione Primaria e Secondaria - Scuola dell'infanzia	1	2,0%	50.000	0,9%
Istruzione Primaria e Secondaria - Altri servizi di istruzione	27	55,1%	3.405.192	62,6%
Istruzione Primaria e Secondaria - Scuole del primo ciclo scolastico	6	12,2%	398.111	7,3%
Istruzione Primaria e Secondaria - Scuole del secondo ciclo scolastico	8	16,3%	837.000	15,4%
Istruzione professionale e istruzione degli adulti - Istruzione secondaria di formazione professionale	1	2,0%	90.000	1,7%
Istruzione Superiore - Istruzione universitaria e para-universitaria	2	4,1%	575.000	10,6%
Istruzione Superiore - Istruzione post-universitaria e di specializzazione	1	2,0%	65.000	1,2%
Istruzione professionale e istruzione degli adulti - Educazione e istruzione permanente	1	2,0%	3.000	0,1%
Istruzione professionale e istruzione degli adulti - Altri servizi di istruzione	2	4,1%	17.500	0,3%
Totale settore EDUCAZIONE, ISTRUZIONE E FORMAZIONE	49	6,6%	5.440.803	16,5%
Realizzazione di lavori pubblici o di pubblica utilità	72	100,0%	3.176.500	100,0%
Totale settore REALIZZAZIONE LAVORI PUBBLICA UTILITA'	72	9,8%	3.176.500	9,6%
Ricerca e sviluppo scienze naturali e tecnologiche	1	20,0%	250.000	4,0%
Ricerca e sviluppo scienze sociali	1	20,0%	130.000	2,1%
Altri campi di ricerca	3	60,0%	5.860.000	93,9%
Totale settore RICERCA SCIENTIFICA E TECNOLOGICA	5	0,7%	6.240.000	18,9%
Servizi Ospedalieri - Ospedali e case di cura generali	3	8,3%	71.000	4,7%
Altri servizi sanitari	20	55,6%	1.272.000	84,6%
Altri servizi sanitari - Servizi Domiciliari	2	5,6%	60.000	4,0%
Altri servizi sanitari - Servizi diurni	1	2,8%	15.000	1,0%
Altri servizi sanitari - Servizi diagnostici	2	5,6%	15.000	1,0%
Altri servizi sanitari - Servizi di informazione e prevenzione	8	22,2%	70.000	4,7%
Totale Settore SALUTE PUBBLICA E MEDICINA PREVENTIVA	36	4,9%	1.503.000	4,6%
Attività a favore ambiente - Conservazione e protezione delle risorse naturali	8	21,6%	113.500	5,2%
Attività a favore ambiente - Controllo e abbattimento dell'inquinamento	1	2,7%	80.000	3,6%
Attività a favore ambiente - Divulgazione e sensibilizzazione ambientalista	6	16,2%	594.605	27,1%
Promozione dello sviluppo economico della comunità locale	22	59,5%	1.408.883	64,1%
Totale settore SVILUPPO LOCALE	37	5,0%	2.196.988	6,7%
Servizi Sociali - Assistenza sociale residenziale a favore di minori disabili	12	7,2%	1.556.000	32,7%
Servizi Sociali - Assistenza sociale residenziale a favore di altri soggetti	3	1,8%	77.000	1,6%
Servizi Sociali - Assistenza sociale non residenziale a favore di minori disabili	49	29,3%	1.185.700	24,9%
Servizi Sociali - Assistenza sociale non residenziale a favore di altri soggetti	4	2,4%	44.000	0,9%
Calamità naturali e Protezione Civile - Protezione civile	6	3,6%	96.914	2,0%
Calamità naturali e Protezione Civile - Attività a favore di profughi e rifugiati	1	0,6%	77.999	1,6%
Attività ricreative e di socializzazione	39	23,4%	296.900	6,2%
Organizzazioni civiche e tutela diritti	1	0,6%	3.000	0,1%
Interventi di promozione e sostegno del volontariato	4	2,4%	64.200	1,4%
Interventi per assistenza economica categorie sociali svantaggiate	11	6,6%	460.864	9,7%
Attività di sostegno allo sviluppo dei paesi poveri - Assistenza allo sviluppo	9	5,4%	236.000	5,0%
Attività di sostegno allo sviluppo dei paesi poveri - Interventi in caso di disastro internazionale	2	1,2%	6.000	0,1%
Scambi culturali e cooperazione internazionale - Pace e tutela diritti umani	3	1,8%	185.000	3,9%
Attività religiose - Attività di culto	0	0,0%	0	0,0%
Inserimento lavorativo soggetti svantaggiati	23	13,8%	475.600	10,0%
Totale settore VOLONTARIATO, FILANTROPIA E BENEFICENZA	167	22,6%	4.765.178	14,4%
Totale	738	100,0%	33.042.648	100,0%

Arte, attività e beni culturali

	Pluriennali anni precedenti	Anno 2022	Totale
Interventi diretti	909.479	2.697.000	3.606.479
Iniziative da bando	2.800.100	1.260.850	4.060.950
Iniziative fuori bando	-	409.144	409.144
Totale	3.409.579	4.666.994	8.076.573

Al settore Arte, attività e beni culturali, che emerge come quello maggiormente sostenuto dalla Fondazione nel corso del 2022, sono state assegnate risorse per un importo complessivo di € 8.076.573, di cui € 3.409.579 derivanti da impegni pluriennali assunti in esercizi precedenti ed € 4.666.994 deliberati nel corso del 2022.

Gli interventi della Fondazione nel settore sono diretti in prevalenza alla conservazione e valorizzazione del patrimonio artistico-culturale 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, con l'intento di contribuire anche allo sviluppo del territorio, in termini di incremento dei flussi turistici e di opportunità lavorative.

Dal 2022 è operativo un **progetto strategico** finalizzato alla realizzazione di rilevanti **interventi di rigenerazione urbana**, da attuarsi su beni pubblici soggetti a vincolo da parte della Soprintendenza competente, e quindi ammissibili ai fini delle agevolazioni fiscali previste dalla normativa **Art Bonus**.

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, incluso il restauro del **Volto Santo**. Recentemente 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 sul territorio di riferimento, gran parte degli interventi nel settore sono realizzati mediante l'emanazione di bandi specifici. Nel corso del 2022 è stato emanato il Bando "**Progetti e attività culturali**", a cui si aggiungono le quote di pertinenza dei contributi assegnati a valere sul Bando 2021-2023 "**Interventi su beni culturali**" per il 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 2022 "**Eventi ed iniziative rilevanti**", dedicato alle principali manifestazioni ed iniziative che si svolgono sul territorio provinciale, emanato a fine 2021 per consentire agli organizzatori di disporre di un congruo lasso temporale per la programmazione delle iniziative.

Ricerca scientifica e tecnologica

	Pluriennali anni precedenti	Anno 2022	Totale
Interventi diretti	5.360.000	840.000	6.200.000
Iniziative fuori bando	-	40.000	40.000
Totale	5.360.000	880.000	6.240.000

Al settore Ricerca scientifica e tecnologica sono stati attribuiti complessivamente € 6.240.000, di cui € 880.000 deliberati nel 2022 ed € 5.360.000 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; la Fondazione, sulla base del contratto di comodato sottoscritto con la Scuola IMT, sostiene annualmente gli oneri di gestione di tale Complesso. Fra gli interventi diretti è ricompreso 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 tale scopo è stato disposto uno stanziamento complessivo di € 7/milioni nel periodo 2017-2023, al quale si è aggiunto un contributo ministeriale di € 4.230.000, ottenuto dalla Fondazione tramite un bando per la realizzazione di residenze universitarie emanato nel 2017 dal Ministero dell'Università e della Ricerca.

La Fondazione ha inoltre contribuito 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.

Educazione, istruzione e formazione

	Pluriennali anni precedenti	Anno 2022	Totale
Interventi diretti	105.111	4.135.192	4.240.303
Iniziative da bando	97.500	337.000	434.500
Iniziative fuori bando	650.000	116.000	766.000
Totale	852.611	4.588.192	5.440.803

Al settore Educazione, istruzione e formazione sono stati attribuiti complessivamente € 5.440.803, di cui € 852.611 derivanti da impegni pluriennali assunti in esercizi precedenti ed € 4.588.192 deliberati nel 2022.

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

- **edilizia scolastica**, quale conclusione del progetto strategico 2019-2021 “Edilizia scolastica” a seguito dello spostamento di alcune quote di contributo al 2022 (ricomprese nelle iniziative fuori bando di anni precedenti), che aveva l’obiettivo di produrre un miglioramento nella dotazione infrastrutturale del sistema scolastico provinciale;
- **attività formative funzionali allo sviluppo del sistema economico locale**: la Fondazione si è focalizzata in particolare nel sostegno alla Fondazione Campus Studi del Mediterraneo per l’organizzazione dei corsi di laurea nelle scienze del turismo e nel nuovo corso di laurea magistrale in “Tecnologia e produzione della carta e del cartone”, organizzato dall’Università di Pisa ed operativo dall’anno accademico 2020-2021;
- partecipazione al **Fondo per il contrasto della povertà educativa minorile**, che costituisce un’importante sperimentazione per rendere operante una strategia complessiva nazionale di lotta alla povertà educativa dei minori;
- partecipazione al **Fondo per la Repubblica Digitale**, destinato al sostegno di progetti rivolti alla formazione e all’inclusione digitale, con la finalità di accrescere le competenze digitali, anche allo scopo di migliorare i corrispondenti indicatori del *Digital Economy and Society Index* (DESI) della Commissione Europea.

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.

Fra le iniziative da Bando sono ricompresi alcuni progetti finalizzati all’**inclusione scolastica**, sostenuti nell’ambito dei Bandi “Io sono l’altro” e “Nessuno escluso” ed alcuni interventi a favore di enti pubblici locali per **opere di progettazione** relative a nuovi edifici scolastici, sostenuti nell’ambito del Bando “Progettazione opere pubbliche”.

Volontariato, filantropia e beneficenza

	Pluriennali anni precedenti	Anno 2022	Totale
Interventi diretti	1.000.000	900.000	1.900.000
Iniziative da bando	744.633	1.416.900	2.161.533
Iniziative fuori bando	-	703.644	703.644
Totale	1.744.633	3.020.544	4.765.178

Al settore Volontariato, filantropia e beneficenza sono stati attribuiti complessivamente € 4.765.178, di cui € 3.020.544 deliberati nell'anno 2022 ed € 1.744.633 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 “Welfare”**, diretto al sostegno sia di specifici progetti sia all'attività ordinaria di soggetti che operano a favore delle categorie sociali deboli al fine di contribuire alla realizzazione ed allo sviluppo di forme di *welfare* di comunità, dirette in particolare a promuovere l'inclusione sociale e migliorare il grado di autonomia dei soggetti svantaggiati, concorrere al contrasto della povertà nella comunità locale e nei paesi in via di sviluppo, contribuire a contenere le problematiche emerse a seguito dell'epidemia Covid-19, in termini sanitari, sociali ed economici. Si segnala inoltre l'emanazione del Bando **“Io sono l'altro”** diretto a contrastare ogni forma di discriminazione.

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 una Comunità Alloggio Protetta, frutto di un accordo con la Congregazione delle Suore Ministre degli Infermi, che ha messo a disposizione l'immobile di Via Elisa in Lucca, in corso di ristrutturazione.

La Fondazione ha inoltre partecipato, unitamente ad altre Fondazioni di origine bancaria, al sostegno di importanti iniziative di **cooperazione internazionale**, coordinate da ACRI o da organizzazioni di carattere nazionale.

Si rammenta inoltre che tra le iniziative fuori bando del settore è stato classificato lo stanziamento a favore della **Fondazione con il Sud**, nel 2022 pari ad € 331.531, 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 2022 pari ad € 757.534.

Salute pubblica, medicina preventiva e riabilitativa

	Pluriennali anni precedenti	Anno 2022	Totale
Interventi diretti	1.000.000	-	1.000.000
Iniziative da bando	256.000	210.000	466.000
Iniziative fuori bando	-	37.000	37.000
Totale	1.256.000	247.000	1.503.000

Al settore Salute pubblica, medicina preventiva e riabilitativa sono stati attribuiti complessivamente € 1.503.000, di cui € 247.000 deliberati nel corso del 2022, mentre l'importo di € 1.256.000 riguarda quote di interventi pluriennali deliberati in esercizi precedenti.

In questo ambito assume particolare rilievo il **progetto strategico** denominato “**Proximity Care**”, 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, di cui € 1/milione per l'esercizio 2022.

Nell'ambito del **Bando 2022 “Welfare”** e del **Bando 2021-2023 “Infrastrutture e dotazioni strumentali”** 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.

Realizzazione di lavori pubblici o di pubblica utilità

	Pluriennali anni precedenti	Anno 2022	Totale
Iniziative da bando	1.534.000	1.537.500	3.071.500
Iniziative fuori bando	-	105.000	105.000
Totale	1.534.000	1.642.500	3.176.500

Al settore Realizzazione di lavori pubblici o di pubblica utilità sono stati attribuiti complessivamente € 3.176.500, di cui € 1.642.500 deliberati nell'anno 2022 ed € 1.534.000 derivanti da impegni pluriennali pregressi, la gran parte dei quali sono rappresentati da quote di contributi pluriennali a valere sul Bando 2019-2021 **“Impianti sportivi”** (posticipate all'annualità 2022) e sul Bando 2021-2023 **“Infrastrutture e dotazioni strumentali”**.

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, nell'ambito dei Bandi **“Progettazione opere pubbliche”** e **“Sviluppo sostenibile”** sono state sostenute iniziative dirette alla realizzazione, ristrutturazione o adeguamento di strutture pubbliche o di pubblico utilizzo, con particolare attenzione alla sostenibilità dei progetti presentati.

Sviluppo locale ed edilizia popolare locale

	Pluriennali anni precedenti	Anno 2022	Totale
Interventi diretti	-	1.268.105	1.268.105
Iniziative da bando	186.000	319.000	505.000
Iniziative fuori bando	300.000	123.883	423.883
Totale	486.000	1.710.988	2.196.988

Al settore Sviluppo locale ed edilizia popolare locale sono stati attribuiti complessivamente € 2.196.988, di cui € 1.710.988 deliberati nel corso del 2022 ed € 486.000 derivanti da impegni pluriennali pregressi. In questo ambito l'impegno della Fondazione si è focalizzato sullo **sviluppo sostenibile**, tramite la realizzazione del **Festival Pianeta Terra**, di cui nel 2022 si è svolta la prima edizione, ed il sostegno a progetti di **sviluppo sostenibile delle filiere produttive**, coordinati da Lucense. Si segnalano inoltre gli interventi diretti al sostegno di eventi e manifestazioni di comprovata rilevanza per la comunità locale o tali da favorire lo sviluppo del territorio, in particolare nel settore turistico, sia tramite l'accoglimento di richieste da bando che mediante il supporto diretto ad iniziative promozionali coordinate dalla locale Camera di Commercio.

Crescita e formazione giovanile

	Pluriennali anni precedenti	Anno 2022	Totale
Interventi diretti	-	380.347	380.347
Iniziative da bando	123.100	664.000	787.100
Iniziative fuori bando	-	12.150	12.150
Totale	123.100	1.056.497	1.179.597

Al settore Crescita e formazione giovanile sono stati attribuiti complessivamente € 1.179.597, quasi interamente deliberati nel corso del 2022; solo l'importo di € 123.100 deriva da impegni assunti in anni precedenti.

In questo ambito la Fondazione - mediante l'accoglimento di richieste presentate a valere sui Bandi **“Sport e socializzazione”**, **“Nessuno escluso”** e **“Welfare”** - 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 2022	Totale
Interventi diretti	39.908	-	39.908
Iniziative da bando	169.100	230.000	399.100
Iniziative fuori bando	-	25.000	25.000
Totale	209.008	255.000	464.008

Al settore Assistenza agli anziani sono stati attribuiti complessivamente € 464.008, in parte – per € 255.000 – derivanti dall'accoglimento di richieste presentate nel 2022, mentre l'importo di € 209.008 comprende quote di interventi pluriennali deliberati in esercizi precedenti.

Nell'ambito del **Bando 2022 “Welfare”** nonché dei bandi pluriennali emanati nel corso del 2021 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.

A queste modalità si aggiungono altre iniziative, definite **Fuori bando**, presentate ed accolte appunto 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.

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 del territorio di riferimento. Pertanto alcuni progetti, aventi particolare rilevanza in termini di risorse impegnate e per l'importanza rappresentata per l'intero territorio provinciale, sono qualificati come **strategici**. Nell'annualità 2022 sono stati qualificati come **strategici** i seguenti progetti:

- **iniziative a sostegno delle aree interne**, che comprendono il progetto denominato “**Proximity Care**” (contributo di € 5/milioni nel periodo 2021-2026), realizzato in collaborazione con la Scuola Superiore Sant'Anna di Pisa, e la partecipazione al progetto “**Abitare la Valle del Serchio**”, che coinvolge 18 Comuni della Valle e le due Unioni dei Comuni (Media Valle e Garfagnana), al quale la Fondazione partecipa in qualità di co-finanziatore con uno stanziamento di € 1,9/milioni nel biennio 2023-2024;
- interventi di **rigenerazione urbana su beni culturali in regime Art Bonus**. Le richieste pervenute ed accolte in tale ambito comprendono il completamento della Terrazza della Repubblica di Viareggio (€ 1,2/milioni nel triennio 2022-2024); un intervento avente ad oggetto un immobile nel centro storico di Castelnuovo Garfagnana destinato ad una progettualità di *housing* sociale (€ 500.000 nel triennio 2021-2023); il completamento dell'adeguamento sismico dell'immobile che ospitava la scuola dell'infanzia di Quiesa nel Comune di Massarosa (€ 250.000 nel 2022) ed i lavori di valorizzazione e riqualificazione della torre campanaria della Rocca Ariostesca di Castelnuovo Garfagnana (€ 250.000 nel 2022).

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 2022, sia le quote di competenza dell'esercizio 2022 relative ai bandi pluriennali emanati in esercizi precedenti.

Interventi diretti

Settore	Progetti		Erogazioni Deliberate	
	n.	%	euro	%
Ricerca scientifica e tecnologica	4	8,0%	6.200.000	33,3%
Salute pubblica e medicina preventiva	1	2,0%	1.000.000	5,4%
Educazione, istruzione e formazione	10	20,0%	4.240.303	22,8%
Arte, attività e beni culturali	17	34,0%	3.606.479	19,4%
Volontariato, filantropia e beneficenza	10	20,0%	1.900.000	10,2%
Sviluppo locale	5	10,0%	1.268.105	6,8%
Crescita e formazione giovanile	2	4,0%	380.347	2,0%
Assistenza agli anziani	1	2,0%	39.908	0,2%
Totale	50	100,0%	18.635.143	100,0%

Iniziative da bando

Settore	Progetti		Erogazioni Deliberate	
	n.	%	euro	%
Salute pubblica e medicina preventiva	32	5,2%	466.000	3,9%
Educazione, istruzione e formazione	32	5,2%	434.500	3,7%
Arte, attività e beni culturali	199	32,7%	4.060.950	34,2%
Volontariato, filantropia e beneficenza	139	22,8%	2.161.533	18,2%
Sviluppo locale	19	3,1%	505.000	4,2%
Crescita e formazione giovanile	97	15,9%	787.100	6,6%
Assistenza agli anziani	24	3,9%	399.100	3,4%
Realizzazione lavori pubblica utilità	68	11,1%	3.071.500	25,8%
Totale	610	100,0%	11.885.683	100,0%

Iniziative fuori bando

Settore	Progetti		Erogazioni Deliberate	
	n.	%	euro	%
Ricerca scientifica e tecnologica	1	1,3%	40.000	1,6%
Salute pubblica e medicina preventiva	3	3,9%	37.000	1,5%
Educazione, istruzione e formazione	7	9,0%	766.000	30,4%
Arte, attività e beni culturali	28	35,7%	409.144	16,2%
Volontariato, filantropia e beneficenza	18	23,2%	703.644	27,9%
Sviluppo locale	13	16,7%	423.883	16,8%
Crescita e formazione giovanile	2	2,6%	12.150	0,5%
Assistenza agli anziani	2	2,6%	25.000	1,0%
Realizzazione lavori pubblica utilità	4	5,1%	105.000	4,2%
Totale	78	100,0%	2.521.822	100,0%

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 2022 sono stati stanziati complessivamente circa € 18,6/milioni (incluso, come già detto, il contributo ministeriale per la residenza universitaria di € 4.230.000) ripartiti fra 50 interventi, come indicato nella sottostante tabella riassuntiva, con suddivisione per settore di intervento:

Settore	Interventi diretti			
	da anni precedenti		2022	
	n.	euro	n.	euro
Ricerca scientifica e tecnologica	2	5.360.000	2	840.000
Salute pubblica e medicina preventiva	1	1.000.000	0	0
Educazione, istruzione e formazione	1	105.111	9	4.135.192
Arte, attività e beni culturali	6	909.479	11	2.697.000
Volontariato, filantropia e beneficenza	1	1.000.000	9	900.000
Sviluppo locale	0	0	5	1.268.105
Crescita e formazione giovanile	0	0	2	380.347
Assistenza agli anziani	1	39.908	0	0
Realizzazione lavori pubblica utilità	0	0	0	0
Totale	12	8.414.498	38	10.220.645

Di seguito si fornisce una descrizione analitica di ciascun intervento diretto deliberato nel 2022. Con successiva separata evidenza si dà conto degli interventi pluriennali deliberati in esercizi precedenti che, per la quota di pertinenza, gravano sull’esercizio 2022.

INTERVENTI DIRETTI 2022

RICERCA SCIENTIFICA E TECNOLOGICA

Oggetto	Durata	Stanziamento
ONERI DI GESTIONE DEL COMPLESSO IMMOBILIARE DI SAN FRANCESCO IN LUCCA	2022	€ 590.000

Come si è già detto, il Complesso immobiliare di San Francesco - ad eccezione della Chiesa, della sala Cà Nova e della Chiesina di San Franceschetto - è stato concesso in comodato alla Scuola IMT Alti Studi Lucca in quanto ospita la residenza universitaria, i laboratori, le aule e gli 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.

In corso d'anno IMT ha chiesto alla Fondazione di condurre un'analisi di fattibilità per rendere fruibile lo spazio dell'ex-refettorio presso il Campus di San Francesco, vista la necessità di disporre di spazi aggiuntivi. Il progetto condiviso con IMT prevede che l'ampio salone sia suddiviso in due ambienti, nei quali saranno allestite in totale 12 postazioni *open space*.

Oggetto	Durata	Stanziamento
REALIZZAZIONE DI ATTIVITÀ DI RICERCA INDUSTRIALE, SVILUPPO PRECOMPETITIVO E TRASFERIMENTO TECNOLOGICO A FAVORE DEL SISTEMA ECONOMICO LOCALE	2022	€ 250.000

 Il programma di ricerca e trasferimento tecnologico di Lucense 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, dando ancora maggior spazio ai programmi e ai progetti finalizzati alla sostenibilità dei processi produttivi. Il programma di Lucense per l'anno 2022 si è pertanto articolato in due filoni:

- lo sviluppo di nuovi processi e nuovi prodotti a minore impatto ambientale per il settore cartario, declinato in un programma di sensibilizzazione, divulgazione e supporto alle imprese per accelerare i processi di innovazione (InnoPaper) e nel potenziamento del Laboratorio Centro Qualità Carta per attività di ricerca e sperimentazione di nuovi prodotti e imballaggi alimentari a base carta;
- la diffusione di buone prassi e sviluppo di competenze nel settore dell'edilizia e della logistica urbana per gli enti locali del territorio.

Per quanto riguarda la sostenibilità della filiera cartaria, negli anni scorsi è stato completato il piano di investimenti relativo allo sviluppo del Laboratorio "FIBER LAB" ed è stata avviata la messa a regime della nuova strumentazione, con la partecipazione ad alcuni progetti in corso per lo sviluppo

di nuovi prodotti e imballaggi a base carta (sviluppo di imballaggi riciclabili e compostabili; validazione della nuova normativa europea in materia di riciclabilità degli imballaggi; partecipazione al gruppo di lavoro dell'Aticelca - Associazione tecnica italiana cellulosa e carta - per lo sviluppo di un nuovo metodo di misura della separabilità dei componenti non cartari degli imballaggi in 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 (sostenibilità ambientale ed economia circolare, *smart manufacturing* e Industria 4.0, innovazione di prodotto e di processo, formazione tecnica ecc.). Il progetto si è concluso a settembre 2022, raccogliendo l'adesione di 165 imprese della filiera cartaria e 22 centri di ricerca e di competenza regionali.

Lucense ha dedicato inoltre specifiche risorse per la gestione (attività di docenza ed esercitazioni presso i laboratori del Centro Qualità Carta) dei percorsi di formazione tecnica del territorio, fra cui il corso di laurea magistrale in "Tecnologia e produzione della carta e del cartone", attivato ad ottobre 2020 dal Dipartimento di Ingegneria Civile e Industriale dell'Università di Pisa.

Una maggiore efficienza energetica delle costruzioni 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. La recente normativa fortemente incentivante per gli interventi di riqualificazione energetica (e sismica) in vigore dal 2020, ha dato un forte impulso al settore edile, determinando la necessità di un'azione di divulgazione e adeguamento delle competenze relative alle nuove tecnologie e tecniche di intervento. Nel 2022 Lucense è stata impegnata nella gestione del progetto europeo TRIS, co-finanziato sul Programma Operativo Italia Francia Marittimo, con l'obiettivo di individuare e promuovere modelli di riqualificazione di infrastrutture per un turismo sostenibile, secondo i criteri di Abitare Mediterraneo. Nel mese di settembre Lucense ha presentato, sul programma europeo Erasmus, la proposta di progetto APCOVES, finalizzata a istituire centri di formazione professionale per tecnici dell'impiantistica nell'edilizia sostenibile.

Un approccio sostenibile alla mobilità è determinante per la crescita sociale ed economica dei territori, che risponde all'obiettivo di migliorare l'accessibilità e la mobilità delle persone e delle cose, riducendo al contempo i consumi e le emissioni, anche quelle di gas climalteranti, riportati anche nell'*European Green Deal*, che mira a ridurre del 90% le emissioni del settore trasporti entro il 2050. In questo contesto, le azioni di Lucense promuovono attività a supporto degli enti locali del territorio, che permettano di valorizzarlo accrescendone l'attrattività e la qualità di vita per cittadini

e turisti. Nel 2022 Lucense è stata impegnata nella gestione del progetto regionale PORTABLE, che implementa una piattaforma innovativa aperta per la gestione del turismo secondo logiche e con tecnologie di Industria 4.0 e nella sperimentazione di nuovi veicoli a due ruote per la copertura dell'ultimo miglio nel settore turistico. A settembre, Lucense ha inoltre presentato una nuova proposta progettuale sul bando europeo LIFE Environment, dal titolo LIFE ASAP, che mira a creare un sistema innovativo per sviluppare una mobilità più sostenibile a Lucca per contribuire al miglioramento della qualità dell'aria.

EDUCAZIONE, ISTRUZIONE E FORMAZIONE

Oggetto	Durata	Stanziamento
CONTRIBUTO AL FONDO PER IL CONTRASTO DELLA POVERTÀ EDUCATIVA MINORILE	2022	€ 2.731.310

Il Fondo, istituito in via sperimentale per il triennio 2016-2018 con la Legge di stabilità 2016, è alimentato dai contributi delle Fondazioni versati su un apposito conto corrente postale a fronte dei quali è riconosciuto un credito d'imposta. Il credito di imposta può essere utilizzato per il pagamento delle imposte e dei contributi previdenziali del personale, ovvero essere ceduto 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 ha rifinanziato il Fondo 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. Con il Decreto Legge 105/2021 il Governo ha disposto la proroga del Fondo anche per gli anni 2022 e 2023, con 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.

La Fondazione ha aderito al Fondo anche per l'annualità 2022, deliberando un **contributo complessivo di € 2.731.310** nel settore Educazione, istruzione e formazione, di cui:

- € 1.775.351 per cui è stato riconosciuto dall'Agenzia delle Entrate il relativo credito d'imposta;
- € 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 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 stabilito 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 il testo dei bandi. Con i Bambini ha pubblicato ad oggi decine di bandi per l'assegnazione delle risorse, selezionando complessivamente più di 600 progetti in tutta Italia, tra cui decine di proposte progettuali legate alle iniziative in cofinanziamento con altri enti e 6 interventi di "progettazione partecipata" nelle aree del Centro Italia colpite dal terremoto del 2016. I progetti approvati, sostenuti con un contributo di oltre € 380/milioni, coinvolgono oltre mezzo milione di bambini e ragazzi insieme alle loro famiglie. Attraverso i progetti sono state messe in rete oltre 8.500 organizzazioni, tra Terzo settore, scuole, enti pubblici e privati, rafforzando le "comunità educanti" dei territori.

Relativamente al territorio di riferimento della Fondazione, si rammenta che: il progetto "*Lucca In: inter-relazioni in natura contro la povertà educativa*", promosso e coordinato dal Comune di Lucca, ha ottenuto un contributo di € **416.000** sul Bando Prima Infanzia; 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** partecipando al Bando Adolescenza; 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*".

Oggetto	Durata	Stanziamento
CONTRIBUTO AL FONDO PER LA REPUBBLICA DIGITALE	2022	€ 483.883

L'art.29 del Decreto Legge 6 novembre 2021 n.152, convertito con modificazioni dalla Legge 29 dicembre 2021 n.233, prevede l'istituzione, in via sperimentale, per gli anni 2022, 2023, 2024, 2025 e 2026 del Fondo per la Repubblica Digitale, destinato al sostegno di progetti rivolti alla formazione e all'inclusione digitale, con la finalità di accrescere le competenze digitali, anche allo scopo di migliorare i corrispondenti indicatori del *Digital Economy and Society Index* (DESI) della Commissione Europea. Il Fondo replica nella sua struttura operativa il modello già sperimentato con il Fondo per il contrasto della povertà educativa minorile. Da questo si differenzia, sotto il profilo organizzativo, per la previsione di un Comitato scientifico indipendente a cui è affidato il compito di monitorare e valutare l'efficacia *ex post* degli interventi finanziati, che affianca un Comitato di indirizzo strategico cui è affidato il compito di definire le linee strategiche e le priorità d'azione, nonché la verifica dei processi di selezione e di valutazione dei progetti. Analogamente al Fondo per la povertà educativa, anche il Fondo in argomento è stato istituito da ACRI mediante l'accensione di un conto corrente postale dedicato, alimentato dalle Fondazioni di origine bancaria

con appositi versamenti, a fronte dei quali viene riconosciuto un credito d'imposta pari al 65% per gli anni 2022 e 2023 e al 75% per gli anni 2024, 2025 e 2026, con una dotazione massima complessiva riconosciuta annualmente con uno o più decreti del Presidente del Consiglio dei Ministri o del Ministro delegato per l'innovazione tecnologica e la transizione digitale. Il credito di imposta può essere utilizzato per il pagamento delle imposte e dei contributi previdenziali del personale, ovvero essere ceduto a intermediari bancari, finanziari e assicurativi, in esenzione dall'imposta di registro.

Per l'anno 2022 il Decreto del Ministro per l'Innovazione Tecnologica e la Transizione Digitale del 23 febbraio 2022 ha stabilito in € 10/milioni l'entità del credito d'imposta, corrispondente al 65% dei versamenti effettuati dalle Fondazioni. ACRI ha ripartito l'importo complessivo sulla base del medesimo criterio utilizzato per il Fondo povertà, che tiene conto per ogni Fondazione associata dell'entità delle erogazioni deliberate secondo l'ultimo dato disponibile. Per quanto riguarda la Fondazione, **l'impegno per il 2022 è pari ad € 483.883**, di cui € 314.524 quale utilizzo/cessione del credito d'imposta relativo ed € 169.359 quale importo aggiuntivo.

In data 14 ottobre 2022 sono stati pubblicati i primi due bandi sostenuti dal Fondo per la Repubblica Digitale, per un totale di € 13/milioni, per finanziare progetti presentati da soggetti pubblici, privati senza scopo di lucro e enti del terzo settore, in forma singola o in *partnership* costituite da massimo tre soggetti. I due bandi sono:

- “Futura”, che mira a finanziare progetti di formazione volti ad accrescere le competenze digitali delle donne con età compresa tra 18 e 50 anni, con un *plafond* complessivo di € 5/milioni;
- “Onlife”, che mira a finanziare progetti di formazione per accrescere le competenze digitali dei “*neet*” di età compresa tra 15 e 34 anni, al fine di garantire loro migliori opportunità di inserimento nel mondo del lavoro; il bando mette a disposizione risorse per complessivi € 8/milioni.

Oggetto	Durata	Stanziamento totale	Quota 2022
FONDAZIONE CAMPUS – SOSTEGNO ALLA GESTIONE DEI CORSI DI LAUREA DI PRIMO LIVELLO E SECONDO LIVELLO	2022-2023	€ 950.000	€ 475.000



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, hanno attivato a Lucca un corso di laurea triennale in Scienze del Turismo.

Il corso di laurea, con natura di interateneo, ha assunto una propria identità a livello nazionale, riuscendo ad attrarre giovani studenti da tutta Italia e dall'estero. L'identità del corso di laurea poggia sulla “formula” progettata e definita dalla Fondazione Campus che prevede il numero chiuso in entrata con test di ammissione. Ogni anno possono iscriversi 60 studenti italiani e 15 studenti stranieri: 10 per il contingente extraeuropeo e 5 per il contingente Marco Polo (studenti cinesi).

Mediamente, si iscrivono al test più di 120 studenti provenienti da tutto il territorio nazionale. Gli allievi sono seguiti sin dal primo anno in attività di orientamento dal *Career Service* allo scopo di far loro comprendere il funzionamento del mondo del lavoro e le figure professionali che in esso operano. A questo proposito, vengono organizzati frequenti incontri con le aziende e le principali istituzioni pubbliche. Al termine delle attività di orientamento, gli studenti devono svolgere uno *stage* in Italia o all'estero. Durante lo *stage*, gli studenti sono monitorati e al termine molti di essi trovano la loro prima occupazione. Il *placement*, dopo sei mesi dal conseguimento della laurea triennale, è oltre l'80%.

Nell'anno accademico 2006/2007 le tre Università, sempre in convenzione con la Fondazione Campus, hanno attivato un percorso di Laurea Magistrale in Progettazione e Gestione dei Sistemi Turistici Mediterranei. Nello stesso anno, inoltre, la Fondazione Campus 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 appartenenti al mondo delle professioni, legati alla Fondazione stessa.

I corsi di laurea di Lucca rappresentano un'importante realtà formativa in Italia sui temi del turismo; potendo vantare significative relazioni a livello internazionale, essi fanno parte di un *network* internazionale insieme alle principali istituzioni formative italiane e straniere del settore. Dalla loro attivazione, hanno conseguito il diploma di laurea triennale 819 studenti e 255 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.

Oggetto	Durata	Stanziamiento
INTERVENTO DI SOSTEGNO ALLE FAMIGLIE PER L'ACQUISTO DI LIBRI SCOLASTICI	2022	€ 100.000

L'intervento, realizzato in collaborazione con l'Amministrazione provinciale di Lucca, mira a sostenere le famiglie con un reddito ISEE fino € 15.748,79 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. Il progetto si realizza mediante il trasferimento dello stanziamento ai Comuni del territorio provinciale per l'incentivo economico denominato "pacchetto scuola", ad integrazione dei fondi statali e regionali non sufficienti a finanziare tutti gli aventi diritto ricompresi nelle graduatorie approvate dai Comuni.

Oggetto	Durata	Stanziamiento totale	Quota 2022
CORSO DI LAUREA IN TECNOLOGIA E PRODUZIONE DELLA CARTA E DEL CARTONE	2022-2026	€ 500.000	€ 100.000

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 attivato nella città di Lucca, in risposta ad un bisogno espresso dal settore produttivo della carta e della meccanica: l'intento è formare figure di ingegneri con una formazione interdisciplinare sui processi, sugli impianti e sui prodotti caratteristici dell'industria cartaria e attenti ai temi dell'energia, della sostenibilità e dell'industria 4.0. Per questo è consistente la presenza di docenti/manager che provengono dal mondo industriale. Grande attenzione è rivolta allo studio e alla ricerca sui processi, sui materiali e sulle tecnologie abilitanti per i nuovi modelli di industria 4.0 e di economia circolare, cui anche l'industria cartaria sta indirizzando la propria attenzione. Il corso nasce con vocazione decisamente internazionale: corsi in lingua inglese, contatti con Università e istituzioni europee, nell'ottica di arrivare, in un futuro non troppo lontano, ad un corso congiunto con importanti atenei europei. Dopo i primi anni accademici tenutisi da remoto, a partire dall'anno accademico 2022/2023 le lezioni si svolgono in presenza presso le aule del Complesso di San Michele.

Oggetto	Durata	Stanziamento
SVILUPPO D'IMPRESA, FORMAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL SISTEMA ECONOMICO LOCALE	2022	€ 90.000

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 in generale e nello specifico nelle aule e nella sala riunioni del Polo Tecnologico Lucchese; 6) servizi di orientamento. Per quanto concerne la Camera, il complesso delle attività e la modalità della loro fruizione hanno visto il rafforzamento della rete dei servizi in modalità *on-line*. *Lucca In Tec* ha svolto tutte le proprie attività in presenza. Sono stati attivati servizi 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; sono state inoltre tenute attive le relazioni tra le imprese dei Poli dell'Innovazione della Costa e tra gli stessi Poli. Nel 2022 è stata ulteriormente implementata la potenza della connettività esterna del Polo Tecnologico Lucchese, presso il quale sono oggi insediate 10 *start up* e 18 aziende mature, di cui un'impresa di *co-working*. La prosecuzione della rubrica settimanale *Tech-Magazine* su NOI Tv, la rivisitazione del sito e l'alimentazione dei *social* – *Facebook* e *Linkedin* – sono state le principali attività di comunicazione. Il MuSA (Museo virtuale della scultura e dell'architettura) di Pietrasanta è tornato a svolgere una programmazione continuativa di eventi e presentazioni e ad ospitare azioni formative e promozionali rivolte al settore lapideo.

Oggetto	Durata	Stanziamiento
LA FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO DI LUCCA PER LA MUSICA NELLE SCUOLE	2022	€ 80.000



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. Nell'anno scolastico 2021/2022 sono stati 17 gli operatori impiegati nei percorsi didattici, costituiti tutti da 22 incontri. Sono stati attivati 145 percorsi didattici in presenza su 17 scuole primarie (117 classi) e 13 Scuole dell'infanzia (28 gruppi), distribuiti sui sei istituti comprensivi di Lucca per un totale di circa 3.000 alunni. Sono stati inoltre regolarmente effettuati i corsi di formazione per gli operatori inseriti nel progetto durante tutto l'anno scolastico. Nella programmazione delle diverse scuole è stato realizzato “Il giro degli strumenti”, ideato per far conoscere direttamente ai ragazzi tutti gli strumenti dell'orchestra classica. Da ottobre 2022 sono iniziati gli incontri previsti nell'ambito del 13° Corso di Formazione per Operatori musicali nelle scuole dell'infanzia e primarie, per un totale di 5 seminari tenuti da docenti formatori esperti in didattica musicale, aperto sia ai docenti che operano nell'ambito del progetto, sia ad insegnanti provenienti da varie regioni italiane, con ampio consenso sia in termini di gradimento che di partecipazione. Parallelamente sono stati attivati i corsi di formazione e aggiornamento in educazione musicale per insegnanti della scuola dell'infanzia e primaria. Nel mese di maggio le scuole che hanno aderito al progetto sono state protagoniste di una serata dal titolo “I Colori della Musica”, dedicata alla presentazione dei progetti scolastici realizzati, tenutasi presso il Real Collegio di Lucca. Il 18 dicembre 2022, in occasione del Concerto di Natale, tenuto dall'orchestra didattica della scuola di Musica Sinfonia presso l'auditorium della Scuola stessa, è stato presentato in anteprima il libro illustrato per bambini “La leggendaria storia della nascita degli strumenti musicali”, nato nell'ambito delle attività connesse al progetto.

Oggetto	Durata	Stanziamiento
BORSE DI STUDIO PER I MASTER ORGANIZZATI DALL'ISTITUTO SUPERIORE DI STUDI MUSICALI LUIGI BOCCHERINI DI LUCCA	2022	€ 65.000

L'intervento riguarda l'organizzazione, per l'anno accademico 2021/2022, dei Master in “Direzione Artistica e Management Musicale” (MaDAMM) e in “Musica applicata all'immagine” (MAI).

Il Master MaDAMM, giunto alla decima 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 generale delle stesse istituzioni, alla

collaborazione con enti pubblici e privati che desiderano puntare sulla cultura per valorizzare le risorse del proprio territorio, fino alla consulenza per imprese private che contemplano 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 2021/2022 ha visto la partecipazione di 11 studenti provenienti da tutta Italia. Le lezioni si sono svolte sia in presenza che *online* da novembre 2021 a giugno 2022. Le attività didattiche sono suddivise in crediti per un totale di 60 CFU (Crediti Formativi Universitari).

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. L'edizione 2021/2022 ha visto la partecipazione di 7 allievi provenienti da varie regioni italiane.

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	Stanziamento totale	Quota 2022
GESTIONE E MANUTENZIONE DELLA PIATTAFORMA UIBI	2022-2024	€ 20.000	€ 10.000

La piattaforma UiBi, collocata sui server di Amazon, è costituita da un portale Web, un portale didattico ed APP Mobile per sistemi operativi IOS e Android. Gli strumenti che compongono la piattaforma UIBI consentono di attivare una formazione specifica dei docenti mediante l'utilizzo di un Portale web dedicato all'approfondimento ed alla condivisione di risorse didattiche e dotare tutti gli alunni della possibilità di attingere ai materiali scolastici e al contatto con gli insegnanti, realizzando un Ambiente di Apprendimento Social attraverso due ambienti/strumenti: il Portale Web nella tipologia *Social Learning*, con una sezione appositamente dedicata agli alunni, ed una "APP" didattica, abbinata al Portale, dedicata all'uso su strumenti Mobile (*tablet*, *smartphone*). La manutenzione e l'aggiornamento della piattaforma – apprezzata ed utilizzata da molte scuole della provincia - rappresentano un intervento a beneficio dell'intero sistema scolastico locale.

ARTE, ATTIVITÀ E BENI CULTURALI

Oggetto	Durata	Stanziamiento
ATTIVITÀ DELLA FONDAZIONE CENTRO STUDI SULL'ARTE LUCIA E CARLO LUDOVICO RAGGHIANI DI LUCCA	2022	€ 800.000

La Fondazione Ragghianti cura la conservazione, l'aggiornamento e la catalogazione della biblioteca, della fototeca e dell'archivio donati nel 1981 dai coniugi Ragghianti all'allora Cassa di Risparmio di Lucca, nonché di analoghi fondi successivamente donati da vari studiosi, assicurandone la pubblica fruibilità; cura l'organizzazione di mostre ed eventi, conferenze, convegni, seminari; promuove iniziative di ricerca



e di studio, anche mettendo a concorso borse di studio per studenti e giovani ricercatori; valorizza e incrementa la propria raccolta di opere d'arte; cura ed edita pubblicazioni connesse agli scopi e alle attività istituzionali. La sede della Fondazione Ragghianti nel Complesso di San Micheletto,



concessa in comodato dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca, dispone di spazi aperti al pubblico – la sala di lettura, le sale espositive, l'aula per l'attività didattica – e di spazi interdetti al pubblico, dove sono collocati i fondi archivistici, i fondi fotografici e il deposito dei libri e delle riviste. La biblioteca è specializzata in storia delle arti visive ed è aperta al pubblico con libero accesso; nel 2022 gli utenti che hanno frequentato la sala di lettura sono stati oltre 600. In corso d'anno la raccolta di libri della Fondazione si è arricchita di quasi 1.400 fra volumi e riviste, provenienti sia da acquisti e abbonamenti, sia da donazioni e scambi. I fondi librari

sono composti per la maggior parte da edizioni che vanno dal XVII al XXI secolo. L'archivio è composto da fondi di varie personalità che, nel corso degli anni, hanno individuato nella Fondazione l'ente cui affidare i propri materiali: il più consistente è il Fondo archivistico Carlo Ludovico Ragghianti, che si compone di oltre 620 faldoni; il solo carteggio ammonta a circa 30.000 pezzi. L'archivio e la fototeca sono aperti al pubblico con accesso su appuntamento. La Fondazione dispone inoltre di una cospicua collezione di opere d'arte (sculture, dipinti, grafica, fotografie), donate nel corso degli anni da vari artisti italiani e stranieri. Molte delle opere sono notificate come bene di interesse culturale. Trentadue sculture sono collocate nei due chiostri del Complesso di San Micheletto, nella sala di lettura della biblioteca e nell'atrio antistante.

Nel 2022, con l'attenuarsi della pandemia, è ripartita l'attività didattica in presenza. Sono stati offerti alle scuole della provincia di Lucca più di 30 laboratori, cui hanno partecipato studenti delle scuole primarie. In dicembre si sono tenuti due laboratori per studenti del corso di laurea in Scienze della formazione primaria dell'Università di Pisa. Le tipologie di laboratorio offerte sono state tre: sul Futurismo, sulla Pop Art e su Henri Matisse. In totale sono stati coinvolti circa 730 studenti.

In corso d'anno sono state organizzate numerose conferenze, presentazioni di libri, convegni, oltre alle seguenti mostre:

- *“Levi e Ragghianti. Un'amicizia fra pittura, politica e letteratura”* - 17 dicembre 2021 - 20 marzo 2022 - realizzata in collaborazione con la Fondazione Carlo Levi di Roma. Oltre ai documenti che testimoniano i rapporti tra Levi e Ragghianti, la mostra ha presentato numerosi disegni e un nucleo di circa ottanta dipinti di Carlo Levi. I visitatori sono stati oltre 1.500;
- *“Bill Viola. The Seventies”* - 30 aprile - 8 maggio 2022 - realizzata dal Lucca Film Festival e da Over The Real, in collaborazione con la Fondazione Ragghianti che ha ospitato la mostra nei propri spazi espositivi. L'esposizione ha presentato uno dei maggiori artisti contemporanei a livello internazionale, concentrandosi sugli anni Settanta, che lo videro fra i pionieri del linguaggio della videoarte. I visitatori sono stati oltre 1.100;
- *“Nuove Tendenze. Leonardo Dudreville e l'avanguardia negli anni Dieci”* - 15 ottobre 2022 - 8 gennaio 2023 - realizzata in collaborazione con l'Archivio Leonardo Dudreville. La mostra ha offerto lo spunto per un'indagine approfondita sulla situazione che portò, nella Milano degli anni Dieci, alla formazione dell'eterogeneo gruppo “Nuove Tendenze”, fondato da Leonardo Dudreville. Accanto ai lavori di Dudreville eseguiti fra il 1905 e il 1919, le opere degli artisti aderenti al movimento hanno accompagnato il visitatore nel brillante clima culturale d'inizio secolo. I visitatori sono stati circa 2.200.

Oltre a realizzare i cataloghi delle mostre, la Fondazione Ragghianti ha pubblicato il periodico LUK, notiziario annuale della propria attività, la rivista “Critica d'Arte” ed alcuni volumi della collana “Quaderni della Fondazione Ragghianti”.

Per maggiori dettagli sull'attività svolta nel corso del 2022 si rimanda al bilancio consuntivo e di missione della Fondazione Ragghianti.

Oggetto	Durata	Stanziamiento
VALORIZZAZIONE DEL COMPLESSO DI SAN FRANCESCO	2022	€ 302.000

Nel 2022 l'attività di valorizzazione del Complesso di San Francesco è ripresa a pieno ritmo dopo una programmazione ridotta, causa pandemia, dei due anni precedenti.

Il primo evento è stato realizzato il 5 marzo, in occasione del centenario della nascita di Pier Paolo Pasolini, con uno spettacolo/concerto dal titolo *Tra la carne e il cielo* con letture di Moni Ovadia e musica di Bach eseguita dal Maestro Valentino Corvino.

Il 17 giugno è stata inaugurata nella Chiesa di San Franceschetto la mostra *Pompeo Batoni torna a Lucca*, grazie alla straordinaria acquisizione da parte della Fondazione di due capolavori dell'artista, originariamente commissionati dal nobile lucchese Lodovico Sardini, di soggetto mitologico: *“Minerva infonde l'anima all'uomo modellato in creta da Prometeo”* e *“Atalanta piange Meleagro morto”*. L'esposizione è stata corredata da un catalogo a cura di Liliana Barroero ed è stata aperta



nei fine settimana sino al 9 ottobre, realizzando un totale di oltre 2.000 visitatori.

Il 1° luglio è stata festeggiata la ricorrenza del tradizionale *Concerto di Compleanno* della Chiesa di San Francesco, giunto al nono anniversario, con un applauditissimo concerto dei *Cameristi della Scala* che hanno eseguito *Le otto stagioni: Le quattro stagioni* di Vivaldi e *Las Cuatro Estaciones Portenas* di Piazzolla, con il Maestro Francesco Manara violino solista.

Il 5 settembre, a cura del Circolo Jazz di Lucca, si è tenuto il concerto pop-jazz *Morabeza* della cantante Tosca, insieme a musicisti e cantanti provenienti dai paesi dell'America Latina.

Nello stesso mese di settembre sono stati poi dedicati due appuntamenti alla poesia: il primo, *Concerto d'Amore in versi*, con l'attore Fabio Testi che, accompagnato da due musicisti che hanno eseguito musiche di Piazzolla, Morricone e Bizet, ha recitato poesie sull'amore, da Neruda a García Lorca a Prevert. Il secondo appuntamento ha visto la presenza dell'attrice Sonia Bergamasco che ha recitato le proprie poesie, tratte dal libro *‘Il quaderno di Sonia’*, accompagnate dalla musica di pianoforte e clarinetto.



A novembre si sono tenute le tradizionali *Conversazioni in San Francesco*, dedicate quest'anno al tema del *racconto*. Il primo ospite è stato lo scrittore/sceneggiatore Francesco Piccolo che ha proposto la lezione *Dalla letteratura al cinema: la concretezza della scrittura*; il secondo incontro è stato tenuto dal drammaturgo Stefano Massini, unico italiano a vincere il Tony Award, il premio Oscar del teatro americano, per l'opera *Lehman Trilogy*: il suo intervento è stato dedicato a *La fucina del racconto*. Il

ciclo è stato infine chiuso dalla scienziata e senatrice a vita Elena Cattaneo con *Il racconto della scienza*.

Il 4 dicembre si è tenuto il consueto appuntamento annuale con *Cori in concerto*, dedicato quest'anno a Ennio Morricone.

Il 18 dicembre è stata la volta del tradizionale Concerto di Natale realizzato dalla Filarmonica Luporini, con la partecipazione della cantante Karima.

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.

Si segnala inoltre che i costi delle utenze relative alla somministrazione di energia elettrica, gas ed acqua del complesso di San Francesco, a far tempo dal 2018, sono stati interamente pagati da IMT, intestataria dei relativi contatori. Poiché separare materialmente i contatori risulterebbe estremamente laborioso e costoso, è stato sottoscritto un accordo tra Fondazione e IMT per gestire il rimborso delle utenze relative alla Chiesa di San Francesco e agli altri locali che si trovano nella disponibilità della Fondazione (Campanile, Chiesa di San Franceschetto, servizi igienici, vani ad uso magazzino). Per le annualità pregresse, dal 2018 al 2021, l'importo a carico della Fondazione è risultato pari a circa € 122.000: si è pertanto provveduto al rimborso con imputazione allo stanziamento per la valorizzazione del Complesso.

Oggetto	Durata	Stanziamento totale	Quota 2022
RESTAURO DEL VOLTO SANTO DI LUCCA	2022-2023	€ 500.000	€ 300.000



Il Volto Santo, crocifisso ligneo policromo di grandi dimensioni, deve il suo nome alla leggenda che narra sia stato realizzato in parte dalle mani di Nicodemo e infine completato per intervento divino. Per questo motivo fin dall'XI secolo è stato oggetto di pellegrinaggi attirando fedeli da tutta Europa, ed è da sempre il simbolo della città di Lucca. A lungo ritenuto una copia del XII o XIII secolo dell'originale, nel 2020 è stato oggetto di indagini e approfondimenti che lo datano in un periodo antecedente, fra l'VIII e l'inizio del IX secolo, classificandolo così come la più antica statua lignea monumentale presente nel mondo occidentale. Le recenti indagini diagnostiche hanno inoltre rivelato preoccupanti fenomeni di distacco della pellicola pittorica ed evidenziato l'improrogabile necessità di un intervento di restauro, di cui la Fondazione si è accollata l'onere.

Il restauro è condotto dal Settore Scultura Ligne a Policroma dell'Opificio delle Pietre Dure di Firenze, in collaborazione con la Soprintendenza Archeologia Belle Arti e Paesaggio per le Province di Lucca e Massa Carrara, nel laboratorio allestito nel transetto all'interno della Cattedrale, per garantire ai fedeli la presenza della veneranda icona.

La prima fase del progetto ha visto l'allestimento del laboratorio di restauro per accogliere il Volto Santo. Nella seconda fase, assai complessa e impegnativa, si è proceduto alla movimentazione della statua dal tempio: posta sopra dei cavalletti in posizione orizzontale è stata oggetto di analisi diagnostiche, propedeutiche a un restauro accurato e basato sulla conoscenza più approfondita del simbolo della Chiesa e della città di Lucca.



Oggetto	Durata	Stanziamen to totale	Quota 2022
COMPLETAMENTO DELLA TERRAZZA DELLA REPUBBLICA A VIAREGGIO	2022-2024	€ 1.200.000	€ 300.000

L'intervento rientra nell'ambito della **progettualità strategica destinata alla rigenerazione urbana**. La Terrazza della Repubblica è un bene vincolato ex Legge 1° giugno 1939 n.1089. Il contributo della Fondazione è destinato in particolare alla riqualificazione di Piazza Zara, inserita nel percorso della Terrazza della Repubblica, e al rifacimento a verde delle aree limitrofe. Inizialmente il predetto stanziamento era stato destinato al progetto di restauro del Mercato dei Fiori di Viareggio, propedeutico alla realizzazione di un progetto di valorizzazione delle risorse agricole locali, ma la natura non vincolata dell'immobile ha fatto propendere per il completamento della Terrazza della Repubblica, per il quale il Comune ha già stanziato a bilancio le somme necessarie al cofinanziamento. Parallelamente, il Comune di Viareggio si è impegnato a destinare risorse proprie di pari importo al restauro del Mercato dei Fiori, in modo da garantire l'effettiva e concreta realizzazione delle opere di riqualificazione dell'immobile.

Oggetto	Durata	Stanziamen to
COMPLETAMENTO DELL'ADEGUAMENTO SISMICO DI UN IMMOBILE CHE OSPITAVA LA SCUOLA DELL'INFANZIA DI QUIESA NEL COMUNE DI MASSAROSA	2022	€ 250.000

L'intervento, che rientra nell'ambito della **progettualità strategica destinata alla rigenerazione urbana**, si è reso necessario per completare l'adeguamento sismico dell'immobile che ospitava al piano terreno la scuola dell'infanzia di Quiesa nel Comune di Massarosa, propedeuticamente alla riapertura della stessa.

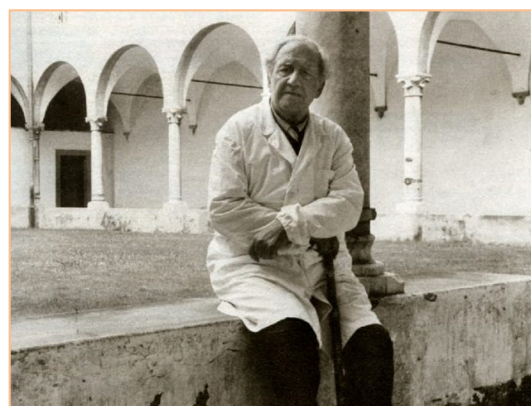
Oggetto	Durata	Stanziamento
LAVORI DI VALORIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA TORRE CAMPANARIA DELLA ROCCA ARIOSTESCA DI CASTELNUOVO GARFAGNANA	2022	€ 250.000

La Rocca Ariostesca è il monumento simbolo di Castelnuovo, domina la centrale Piazza Umberto I e deve il suo nome al poeta Ludovico Ariosto che vi soggiornò, dal 1522 al 1525, in qualità di governatore della provincia estense di Garfagnana.

L'intervento, che rientra nell'ambito della **progettualità strategica destinata alla rigenerazione urbana**, si è reso opportuno per contribuire al completamento del restauro in occasione del cinquecentesimo anniversario dell'arrivo dell'Ariosto in Garfagnana, e mira alla riqualificazione della torre campanaria che, attraverso la creazione di un ascensore panoramico che conduce alla terrazza coperta alla sua sommità, potrà tornare a nuova vita offrendo un panorama urbano e paesaggistico unico. La torre è divisa in 3 sezioni, oltre al piano di sbarco dal quale è possibile osservare il panorama a 360 gradi e provare la sensazione di camminare nel vuoto grazie ad un *blow window* completamente vetrato. Nell'ascensore panoramico si proietteranno, attraverso l'uso di tecnologie dedicate, sei capitoli legati all'immaginario ariostesco; i contenuti della storia potranno cambiare anche in funzione degli eventi in corso nella Rocca.

Oggetto	Durata	Stanziamento
ATTIVITÀ DELLA FONDAZIONE MARIO TOBINO DI LUCCA	2022	€ 200.000

La Fondazione Mario Tobino 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 € 200.000 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 stesura 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. Gli atti approvati dalla Fondazione e dall'Azienda USL sono stati sottoposti al vaglio degli organi ministeriali, che hanno espresso parere favorevole. La stipula della convenzione 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.

Tra gli eventi più significativi realizzati in corso d'anno si ricordano la messa in scena dello spettacolo *Le libere donne di Magliano*, i convegni *Nuove traiettorie in Psicopatologia e Fenomenologia del desiderio. Processo e struttura*, la pubblicazione del libro *Tobino e Bologna. Tra medicina, letteratura e storia* e la realizzazione della 17^a edizione del Premio Mario Tobino rivolto alle scuole. La Fondazione ha partecipato con proprie testimonianze ai maggiori eventi del territorio e alle attività cinematografiche realizzate in occasione della Giornata Mondiale della salute mentale. Con il concorso dell'Università di Salerno e dell'Archivio di Stato di Lucca è stato attivato il percorso di recupero del materiale archivistico dell'ex-Ospedale Psichiatrico. Sono proseguite con successo le visite guidate ed in ottica di valorizzazione dei luoghi la Fondazione ha aderito al *network Mente in Rete*.

Oggetto	Durata	Stanziamento
VALORIZZAZIONE DI VILLA ARGENTINA A VIAREGGIO	2022	€ 100.000



Il progetto triennale di valorizzazione culturale di Villa Argentina è diretto a migliorare le azioni di tutela, conservazione e promozione della Villa, caratterizzandola come luogo simbolo della Versilia e della provincia di Lucca per la stagione *Liberty, Art Déco* ed Eclettismo. Nel 2022, in attesa di autorizzazioni funzionali al pieno

impegno della Villa, sono state eseguite opere di manutenzione ordinaria del fabbricato e degli spazi esterni, interventi periodici per la conservazione del giardino storico, il completamento degli apparati informativi e didattici e l'implementazione dell'orario di apertura al pubblico al fine di garantire la fruibilità della Villa nelle giornate di sabato e domenica e nei giorni festivi. Sono inoltre proseguiti i contatti con il Centro Documentazione dell'Architettura Contemporanea in Toscana, l'Archivio Galileo Chini di Lido di Camaiore e la Fondazione Ragghianti per la realizzazione di iniziative comuni. È stato inoltre realizzato il primo ciclo di concerti del progetto pluriennale con le Istituzioni per l'Alta Formazione Artistica e Musicale - Istituto Boccherini di Lucca, Istituto Mascagni di Livorno, Istituto Franci di Siena e Conservatorio Cherubini di Firenze - volto a promuovere la conoscenza della Villa e del periodo storico e artistico di riferimento attraverso la produzione e la presentazione di *performance* di allievi degli Istituti. A ciò si aggiungono la valorizzazione dell'Archivio fotografico turistico attraverso la presentazione dell'esposizione "Giro, Girotondo: gioca il mondo" in collaborazione con l'Archivio Paolo Cresci per la Storia dell'Emigrazione italiana durante il periodo natalizio e il rafforzamento della rassegna settimanale

“Di mercoledì: scrittori e lettori sulla Terrazza di Villa Argentina” con presentazioni a tema trasversale e con un *focus* specifico sulle tematiche del nuovo progetto di valorizzazione.

Oggetto	Durata	Stanziamento
IMMOBILE DI SAN MICHELETTO - SPESE INCREMENTATIVE	2022	€ 100.000

Fra gli interventi diretti è stato classificato anche lo stanziamento per la copertura degli oneri per il miglioramento funzionale del complesso di San Micheletto, 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. Ovviamente sono imputate al predetto stanziamento unicamente le spese di carattere incrementativo del valore dell’immobile, mentre gli altri oneri sono imputati ai rispettivi conti di conto economico.

Oggetto	Durata	Stanziamento
ORATORIO DEGLI ANGELI CUSTODI IN LUCCA (COMPLETAMENTO DELL’ADEGUAMENTO FUNZIONALE)	2022	€ 70.000



Dal marzo 2016 la Fondazione ha in comodato d’uso l’Oratorio degli Angeli Custodi dall’Ente Diocesano per le Opere di Culto e di Religione per le Opere di Culto e di Religione con l’intento di inserirlo, una volta restaurato, in un circuito culturale. Le operazioni di restauro 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 aperto al pubblico, con possibilità di visite gratuite sia libere che guidate. Nel frattempo è stato portato a compimento l’*iter* burocratico finalizzato alla realizzazione della segnaletica stradale per rendere più agevole l’individuazione dell’Oratorio, ed è proseguita la procedura destinata all’ottenimento dell’agibilità per attività di pubblico spettacolo. Nel 2021 era stato stanziato un importo di € 80.000 per effettuare ulteriori interventi, fra cui in particolare la realizzazione di un impianto di riscaldamento, l’acquisto di sedute conformi al posto delle panche e l’installazione di un impianto di TVCC a corredo dell’impianto di allarme esistente. L’autorizzazione rilasciata in materia di prevenzione incendi prescrive inoltre la realizzazione di vie di esodo, che, in caso di emergenza, consentano agli avventori e agli addetti di raggiungere un luogo sicuro abbastanza ampio sulla pubblica via. Tale

luogo è stato individuato nella Via San Nicolao, che può essere raggiunta dall'Oratorio attraversando il cortile interno: per attuare le prescrizioni indicate sono stati necessari lavori di adeguamento del cortile interno e della via di esodo, per i quali nel corso del 2022 è stato stanziato l'ulteriore importo di € 70.000.

Oggetto	Durata	Stanziamento
ONERI DI GESTIONE DELL'ORATORIO DEGLI ANGELI CUSTODI IN LUCCA	2022	€ 25.000

Per la copertura delle spese di gestione dell'Oratorio è stato disposto uno specifico stanziamento. In corso d'anno l'Oratorio è stato aperto al pubblico nei fine settimana e nei giorni festivi ed ha registrato quasi 7.000 visitatori.

VOLONTARIATO, FILANTROPIA E BENEFICENZA

Oggetto	Durata	Stanziamento
ATTIVITÀ DELLA FONDAZIONE PER LA COESIONE SOCIALE	2022	€ 350.000

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. Fin dalla sua origine FCS ha sostenuto e collaborato con i soggetti del Terzo Settore e gli enti locali per attività coerenti al conseguimento degli scopi statutari. In particolare, ha promosso servizi connessi al tema dell'abitare delle persone con disabilità nella logica del "Dopo di Noi", soluzioni a carattere residenziale temporaneo e interventi diretti a rispondere a bisogni sociali, sanitari, culturali, formativi delle persone con disabilità, favorendo l'inclusione e l'autodeterminazione.

Nel corso del 2022 è stata avviata una profonda riflessione circa la missione e le modalità operative di FCS, mirando a configurare un soggetto che assuma una funzione di attivazione per le molte energie, competenze ed esperienze espresse dal territorio attorno ai temi della disabilità e delle vulnerabilità in generale. In questa cornice, si collocano i percorsi di co-progettazione in partenariati pubblico-privato, l'ideazione, la pianificazione e la progettazione di interventi, azioni di supporto alle reti territoriali e di sussidiarietà alle piccole associazioni, la promozione di campagne di informazione e comunicazione.

Di seguito l'elenco delle principali iniziative sostenute e realizzate da FCS nel 2022 (per maggiori dettagli si rinvia al bilancio di FCS).

Progetto SERRE SOCIALI – Completamento



Contributo di € 150.000 nel biennio 2021-2022 a favore di ANFFAS di Lucca: si tratta della 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

eseguite nella fase conclusiva 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 è stato 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, dotazione di un impianto fotovoltaico per energia elettrica, impianto a pannelli solari per utilizzo idro-termosanitario ed altri impianti specifici. Altro aspetto significativo è la possibilità che verrà offerta agli ospiti di poter provvedere alla lavorazione dei prodotti agricoli direttamente nella struttura "Fattoria Didattica Terra Nostra", grazie all'allestimento del laboratorio di cucina, ampliando così l'offerta ergoterapica.

Progetto “ARGO avventura a bordo del catamarano Elianto”



Contributo di € 17.500 per l'anno 2022 a favore della Fondazione Mare Oltre Onlus, che 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 è stato destinato alla copertura dei costi relativi a 15 uscite, suddivise fra le varie associazioni operanti sul territorio provinciale. Il progetto è stato realizzato nel corso dell'estate.

Progetto “Laboratori artigianali per utenti autistici e Sperimentazione laboratori artigianali transgenerazionali”: contributo di € 6.800 per l'anno 2022 a favore dell'Associazione Filo d'Arianna di Galliciano, impegnata in azioni di promozione della salute mentale e di sensibilizzazione rispetto al rischio di esclusione sociale e di stigma per le persone con disturbi psichici. Il progetto sostenuto da FCS per l'anno 2022 ha inteso rispondere alla sempre maggiore necessità di ampliare gli orari dei laboratori artigianali, causa la scarsità di spazi a disposizione che non consente l'inserimento di oltre 4 persone per turno. Alcune attività laboratoriali, come quella della ceramica, sono particolarmente “energivore” per cui il contributo concesso era diretto anche a mitigare gli effetti negativi provocati dal rincaro dei costi energetici verificatosi nel corso dell'anno.

Progetto “SOLE” Sosteniamo l'estate degli studenti con disabilità della Piana di Lucca: FCS ha partecipato alla co-progettazione del Progetto SOLE per le attività estive degli studenti con disabilità della Piana di Lucca, supportando le uscite realizzate con il catamarano Elianto, alle quali hanno partecipato circa 70 studenti, realizzando una ricerca di valutazione partecipata del progetto ed organizzando un convegno per la restituzione dei risultati della ricerca.

Servizi di accompagnamento al lavoro per persone disabili e soggetti vulnerabili: FCS già nel 2016 aveva sostenuto il progetto “ONDA” per l'accompagnamento al lavoro di persone disabili e soggetti vulnerabili relativo alla Piana di Lucca, realizzato attraverso una ATS fra soggetti pubblici ed enti privati. Dietro istanza del Comune di Lucca (soggetto capofila), FCS ha deciso di sostenere anche la seconda edizione del progetto, denominata appunto SecONDA, partecipando al tavolo di coordinamento, supportando il monitoraggio e contribuendo alla valutazione dei risultati ed alla promozione della sostenibilità degli interventi. In particolare FCS ha assicurato le risorse necessarie per la figura del *tutor* per l'accompagnamento, ruolo essenziale per facilitare l'accesso al lavoro e che i servizi territoriali non sono in grado di assicurare in modo strutturale. Tale figura assicura una duplice funzione: quella rivolta alla persona con disabilità e quella rivolta alle aziende che ospitano i tirocini, rappresentando un riferimento stabile per la gestione delle eventuali criticità.

FCS ha partecipato in maniera attiva alla riflessione sulla tematica del Dopo di Noi sul territorio di riferimento, sottoscrivendo tutte le manifestazioni d'interesse ed i protocolli convenzionali, in qualità di soggetto sostenitore, con le tre Zone distretto - Piana di Lucca, Valle del Serchio e Versilia - dell'Azienda USL Toscana nord ovest (soggetto capofila) relativamente alle attività previste dalla L.112/2016 come definite dalla D.G.R.T. 623/2020 e seguenti. 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.

Nel corso del 2022 l'Impresa Sociale Con i Bambini ha emanato fra gli altri, a valere sul Fondo per il Contrasto della Povertà Educativa, il bando “Tutti inclusi! Interventi sperimentali per favorire l’inclusione sociale dei minori con disabilità e bisogni educativi speciali in condizioni di povertà educativa”. Il bando mira a contrastare la povertà educativa dei minori in doppio svantaggio: persone con disabilità e in situazione di povertà educativa. Come già accaduto per i bandi pubblicati nel passato, si è ritenuto necessario divulgare la conoscenza di questo potenziale strumento di finanziamento per progetti innovativi e in rete tra gli ETS provinciali. Sono stati dunque realizzati 3 incontri di presentazione del bando per le 3 macroaree territoriali e si è stimolata la nascita di un partenariato ampio ed eterogeneo, di natura pubblico-privata, a livello provinciale. Il soggetto capofila del progetto è stato individuato nella Cooperativa sociale “La Gardenia”, mentre FCS è il soggetto responsabile del monitoraggio tecnico. La proposta progettuale prevede un costo di circa € 500.000. Il cofinanziamento minimo richiesto dal bando è del 10%. Considerando la modesta entità del maggior numero dei *partner* operativi, si è reso necessario supportare il cofinanziamento del progetto per consentire anche a piccole realtà di crescere nell’ottica del lavoro di rete. A tale scopo FCS ha chiesto alla Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca di supportare il partenariato, esclusivamente nell’ipotesi di approvazione del progetto, con un contributo di € 30.000 a copertura di parte del cofinanziamento richiesto.

FCS ha coordinato la fase progettuale della proposta “R.I.T.A: Rigenerazione Inclusione di persone con disabilità e anziani, Territorio, Agricoltura sociale”, presentata a valere su un bando regionale, che riguarda il territorio della valle del Serchio, in particolare il comune di Barga e prevede la realizzazione di un progetto di “durante noi”, socializzazione e agricoltura sociale con capofila la Fondazione Podere Biagi. FCS si occuperà della redazione di uno studio di funzionalità e di azioni di accompagnamento del progetto, che ha superato la prima fase di valutazione, risultando il primo in graduatoria.



L’11 dicembre 2019, per volontà della Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca, è stato costituito il Centro di ricerca intitolato a Maria Eletta Martini, che svolge attività di ricerca, formazione ed alta formazione, consulenza e supporto per interventi ad elevata complessità, misurazione di impatto sociale per le attività ed i progetti degli enti del

Terzo Settore e per l’attività erogativa delle fondazioni di origine bancaria. Il “Centro” opera in modo autonomo, ma nel contesto amministrativo di FCS; allo scopo è stata sottoscritta una convenzione tra la Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca, la Scuola Superiore Sant’Anna di Pisa e FCS. Il Centro si avvale di un comitato scientifico formato da sei docenti universitari tra i quali il Presidente e il Direttore scientifico. Nel corso del 2022 il Centro di Ricerca ha rafforzato la sua natura di punto di riferimento per le analisi e i posizionamenti qualificati sul ruolo del Terzo Settore. Numerosi sono stati anche nel suo terzo anno di attività i contributi di idee forniti sui temi cruciali del dibattito, in particolare riguardo al tema dell’amministrazione condivisa e del rapporto fra Terzo Settore e pubblica amministrazione alla luce dei nuovi strumenti di co-progettazione e co-programmazione previsti dal Codice del Terzo Settore.

Oggetto	Durata	Stanziamento totale	Quota 2022
RISTRUTTURAZIONE DI UN IMMOBILE ADIACENTE ALLA CASA DI ACCOGLIENZA DI SAN PIETRO A VICO IN LUCCA	2022-2023	€ 245.000	€ 165.000

La Casa di Accoglienza San Francesco, gestita dal Gruppo Volontari Carcere, dopo una lunga presenza nel centro storico, nel 2013 fu trasferita in un immobile di proprietà della Parrocchia di San Pietro a Vico, ristrutturato grazie ad uno stanziamento della Fondazione di circa € 1/milione. Nel corso del 2021 è stato stanziato un contributo di € 200.000 per le opere di messa in sicurezza dell’edificio adiacente alla Casa di Accoglienza - in passato utilizzato come fienile e da tempo

inutilizzato - necessarie per consentire l'allestimento di laboratori utili all'inserimento lavorativo degli utenti della Comunità, in particolare per la lavorazione e la vendita dei prodotti che la Comunità stessa ricava dalla coltivazione dell'ampio terreno a corredo della sede. Nel corso del 2022 è stato stanziato un ulteriore contributo di € 85.000 per completare la ristrutturazione del suddetto immobile, che, prima dell'inizio dei lavori, si presentava in precarie condizioni di stabilità con rischio di crolli, che avrebbero potuto causare danni a cose e persone anche perché il fabbricato è adiacente ad un'abitazione e alla via pubblica. In corso d'opera è emersa la necessità di ulteriori interventi, non preventivabili in fase di progettazione, che hanno determinato spese impreviste in misura significativa. Per poter rendere agibili quantomeno i locali al piano terra – dove saranno realizzati i laboratori - è stato necessario un ulteriore stanziamento di € 160.000 (€ 80.000 all'anno per il biennio 2022-2023) per l'impiantistica, l'isolamento della facciata con sistema a cappotto, la fornitura e posa in opera degli infissi e la sistemazione della resede esterna.

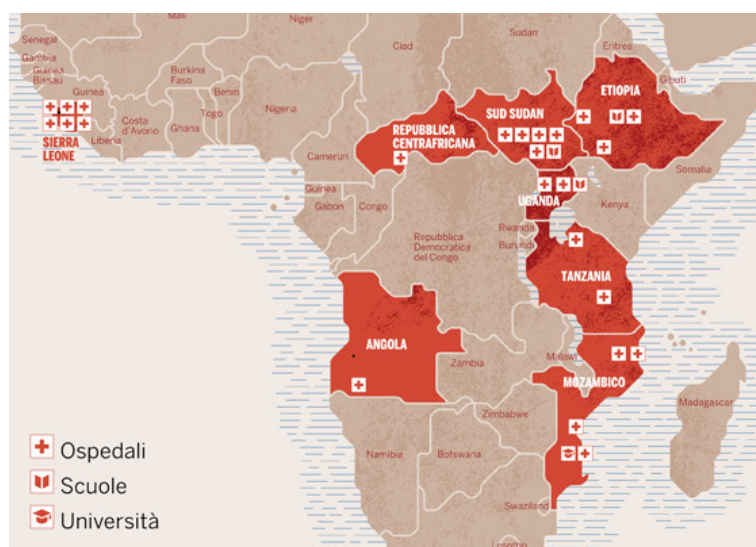
Oggetto	Durata	Stanziamento totale	Quota 2022
ACRI – PROGETTO MIGRANTI	2022-2024	€ 200.000	€ 100.000

Dal 2016 la Commissione per la Cooperazione internazionale di ACRI promuove il “Progetto Migranti”, iniziativa di sistema finalizzata a coordinare l'azione delle Fondazioni nel fornire una risposta concreta alle criticità connesse ai flussi migratori. Il progetto si articola su tre diverse linee d'intervento: il 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; il sostegno ad attività di assistenza sanitaria e giuridica a migranti giunti da poco o in fase di passaggio ed il supporto alle attività di soccorso in mare. La Fondazione ha aderito per la prima volta al progetto nel 2021, destinando il proprio stanziamento alla realizzazione di iniziative finalizzate al consolidamento del meccanismo dei corridoi umanitari. L'edizione 2022 del progetto, in relazione alla tempistica necessaria per la sua strutturazione, ha preso avvio solo a fine anno, talché la quota di € 100.000 stanziata per l'esercizio 2022 coprirà anche il costo delle attività da realizzare nel 2023. All'edizione 2022 hanno aderito 15 Fondazioni che hanno messo a disposizione un ammontare di risorse pari a complessivi € 1.230.000, con un incremento, rispetto alla precedente edizione, tanto del numero di associate aderenti quanto delle risorse a disposizione.

Con specifico 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 il sostegno dei corridoi umanitari promossi dalle predette organizzazioni, e sono state nuovamente finanziate le 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 rinnovata la *partnership* con ResQ. Nell’ambito della terza linea d’intervento, è stato nuovamente finanziato il partenariato costituito da Danish Refugee Council, Rainbow for Africa, Commissione Sinodale per la Diaconia e Caritas Intemelia, che – per questa annualità – coinvolge anche Linea d’Ombra e ICS, 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 rinnovare il sostegno all’intervento oltreconfine promosso da Ipsia e Jesuit Refugee Service finalizzato all’assistenza e soccorso ai migranti in territorio bosniaco.

Oggetto	Durata	Stanziamento totale	Quota 2022
MEDICI CON L'AFRICA CUAMM - PADOVA - ADESIONE AL PROGRAMMA "PRIMA LE MAMME E I BAMBINI"	2022-2024	€ 300.000	€ 100.000



Il contributo assegnato a CUAMM è destinato al sostegno della terza edizione del programma di cooperazione internazionale sanitaria “Prima le mamme e i bambini. Persone e competenze”. Il programma, di durata quinquennale, è stato avviato il 1° maggio 2022 per concludersi entro il 30 aprile 2027. La Convenzione per il programma “Prima le mamme e i

bambini” è stata sottoscritta dalla Fondazione unitamente alle 4 Fondazioni di origine bancaria che hanno sostenuto finora l’iniziativa (Fondazione Cassa di Risparmio di Padova e Rovigo, Fondazione Cariplo, Fondazione Cariverona e Compagnia di San Paolo).

Il progetto prevede un programma quinquennale di interventi a tutela della salute materno-infantile in 8 Paesi africani sedi di attività del CUAMM (Angola, Etiopia, Mozambico, Sierra Leone, Sud Sudan, Repubblica Centrafricana, Tanzania e Uganda), per un impegno complessivo di € 5/milioni. Il progetto intende contribuire a migliorare la salute di mamme e bambini nelle aree di intervento e aumentare la disponibilità di personale qualificato. L’iniziativa mira infatti ad aumentare l’accesso e la qualità dei servizi sanitari alle donne in gravidanza (e ai loro neonati) che durante i 5 anni di intervento avranno un parto assistito e a circa 15.000 bambini affetti da malnutrizione acuta. Ulteriore obiettivo dell’intervento è quello di migliorare le competenze cliniche e manageriali del personale locale in servizio e potenziare lo sviluppo e la formazione di nuovi professionisti sanitari locali e internazionali. In modo indiretto, quindi, anche l’intera popolazione residente nelle aree di intervento beneficerà del rafforzamento del sistema sanitario nel suo complesso.

Oggetto	Durata	Stanziamento totale	Quota 2022
INIZIATIVE DI COOPERAZIONE INTERNAZIONALE IN AFRICA	2022-2024	€ 150.000	€ 50.000

La Commissione per la Cooperazione Internazionale di ACRI sta progettando una nuova iniziativa di cooperazione internazionale in territorio africano, alla luce dei risultati molto positivi conseguiti nell'ambito del progetto “*Fondazioni for Africa - Burkina Faso*”, conclusosi nel 2018. Nei primi mesi del 2019, il *team* di “*Fondazioni for Africa*” ha avviato le attività di progettazione del nuovo intervento con l'intento di coinvolgere una molteplicità di attori della cooperazione internazionale, appartenenti tanto al mondo *profit* che a quello *no profit*, combinando una pluralità di risorse, non solo finanziarie ma anche in termini di competenze. ACRI ha avviato quindi interlocuzioni con vari soggetti attivi nel campo della cooperazione per poi individuare quelli ritenuti più idonei a comporre la *partnership* (in ogni caso aperta ad accogliere altri soggetti) che si occuperà di realizzare la nuova iniziativa. In ragione della complessità e della portata innovativa della nuova iniziativa, il *team* di “*Fondazioni for Africa*” ha identificato un *advisor* al quale è stato conferito l'incarico di individuare una rosa di paesi *target* e gli ambiti d'intervento che possano valorizzare al massimo la convergenza delle risorse a disposizione. L'*advisor*, conclusi gli approfondimenti richiesti, ha consegnato un primo studio di fattibilità che fornisce importanti indicazioni su caratteristiche, potenzialità e percorribilità dell'intervento che si intende realizzare, individuando la Tunisia, l'Etiopia e il Senegal come i paesi più promettenti sulla base degli indicatori selezionati, nonché l'energia e l'agricoltura come i settori d'intervento più funzionali.

La Fondazione, come per la precedente edizione del progetto, ha deciso di aderire con uno stanziamento complessivo di € 150.000 per il triennio 2022-2024.

Oggetto	Durata	Stanziamento
COFINANZIAMENTO DEL BANDO EMANATO DAL CESVOT PER LA VALORIZZAZIONE DEL PROTAGONISMO GIOVANILE	2022	€ 50.000

Il Cescvot - Centro Servizi Volontariato Toscana ha proposto alla Fondazione di partecipare all'emanazione di un Bando per la valorizzazione del protagonismo giovanile, erogando un contributo finalizzato a incrementare le risorse economiche a disposizione, limitatamente ai progetti presentati da soggetti aventi sede nel territorio della provincia di Lucca. Il Bando, diretto a sostenere gli enti del Terzo Settore nella realizzazione di progettualità finalizzate a valorizzare il protagonismo giovanile, è realizzato dal Cescvot grazie ad un contributo della Regione Toscana. L'importo messo a disposizione dalla Fondazione ha consentito di finanziare una quota aggiuntiva di progetti. Le funzioni istruttorie sono state svolte da una Commissione di cui facevano parte, oltre ai rappresentanti del Cescvot, rappresentanti della Regione Toscana e delle Fondazioni che sostenevano il Bando; la scelta dei progetti da finanziare è stata effettuata a cura dei competenti organi di Cescvot.

Oggetto	Durata	Stanziamento totale	Quota 2022
SOSTEGNO AL PAGAMENTO DELL’AFFITTO DELLA SEDE DI LUCCA DELLA CROCE ROSSA ITALIANA	2022-2024	€ 150.000	€ 50.000

Il Comitato di Lucca della Croce Rossa Italiana ha recentemente trasferito la propria sede dai container di Piazzale Don Baroni ad un immobile nella frazione di San Filippo, concesso in locazione. L’edificio si compone di due piani per un totale di 650 metri quadrati oltre ad un ampio parcheggio per i mezzi. La Croce Rossa ha richiesto il sostegno della Fondazione per il pagamento dei canoni del primo triennio di locazione.

Oggetto	Durata	Stanziamento totale	Quota 2022
PROGETTO DI VISITE MEDICHE GRATUITE A FAVORE DI PERSONE IN DIFFICOLTÀ	2022-2024	€ 90.000	€ 30.000

L’Associazione Amici del Cuore di Lucca da oltre 35 anni opera sul territorio erogando prestazioni gratuite di prevenzione cardiovascolare, anche con l’ausilio di un *cardiocamper* adeguatamente attrezzato. Negli ultimi anni l’Associazione ha ampliato la propria attività ad altri campi specialistici, costituendo un Centro di Sanità Solidale, in cui vengono svolte attività di prevenzione, diagnosi, cura e riabilitazione, che riguardano circa 30 specializzazioni. Parte dell’attività viene svolta in regime gratuito e parte in regime *low cost*. In corso d’anno l’Associazione ha rappresentato la necessità di far fronte ai crescenti bisogni di prevenzione, cura e riabilitazione delle persone in situazioni di disagio sociale, amplificati a seguito della pandemia, presentando il progetto “San Martino”, diretto a creare una rete di solidarietà sociale per i cittadini più bisognosi, segnalati dagli Enti che svolgono un servizio a favore dei soggetti più deboli. La Fondazione ha deciso di sostenere il progetto stanziando un contributo triennale a copertura dell’intera tariffa *low-cost* per le prestazioni erogate dal Centro, garantendo comunque un contributo annuale minimo di € 30.000 a prescindere dal numero delle prestazioni effettivamente erogate. Periodicamente il Centro presenta un *report* dettagliato delle prestazioni eseguite nel rispetto della *privacy* dei pazienti.

Oggetto	Durata	Stanziamento
ONERI DI GESTIONE DEL PRIMO PIANO DI PALAZZO MICHELETTI	2022	€ 5.000

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 due progetti distinti a carattere socio-educativo rivolti al *target* materno-infantile, con condivisione integrata degli spazi. Trattandosi di immobile strumentale, lo stanziamento destinato alla copertura degli oneri gestionali (utenze e simili) è stato classificato fra gli interventi diretti.

CRESCITA E FORMAZIONE GIOVANILE

Oggetto	Durata	Stanziamento
SOGGIORNI ESTIVI MARINI E MONTANI PER BAMBINI IN SITUAZIONE DI DISAGIO	2022	€ 310.347

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. Il programma, realizzato anche quest'anno in collaborazione con l'Amministrazione Provinciale di Lucca, prevedeva soggiorni al mare a Marina di Massa, Torre Santa Sabina (Brindisi), Marina di Frigole (Lecce), in catamarano nell'Arcipelago Toscano, in barca a vela nel Mediterraneo e a Marzocca di Senigallia (Ancona), in montagna a Sillano e Castelvechio Pascoli. Grazie alla collaborazione attivata, sono state accolte 284 richieste suddivise fra le varie tipologie di soggiorno offerte (225 per le vacanze marine e 59 per quelle montane).

Oggetto	Durata	Stanziamento
PROGETTO "GIOVANI AL CANTIERE"	2022	€ 70.000

Il "Cantiere giovani", realizzato dall'Amministrazione provinciale di Lucca nell'ex ostello della gioventù in via del Brennero a Lucca, 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. 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. 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.

SVILUPPO LOCALE

Oggetto	Durata	Stanziamento totale	Quota 2022
PIANETA TERRA – FESTIVAL SULLA TRANSIZIONE SOSTENIBILE	2022-2024	€ 1.543.105	€ 543.105



Il Pianeta Terra Festival si propone quale punto di riferimento sul tema della transizione sostenibile e del rapporto tra società, economia e natura, il cui equilibrio è divenuto obiettivo centrale ed imprescindibile nell'agenda internazionale. Il Festival, diretto dal prof. Stefano Mancuso, è progettato e organizzato dagli Editori Laterza e promosso dalla Fondazione, con la *partnership* istituzionale del Comune di Lucca, il supporto della Regione Toscana e della Provincia di Lucca ed il sostegno di vari *sponsor*.

Dal 6 al 9 ottobre 2022 si è svolta la prima edizione, dal titolo “La rivoluzione sostenibile”: negli oltre 70 appuntamenti previsti durante i quattro giorni del Festival si è discusso di numerose tematiche, con l'intervento di personalità di altissimo profilo, anche di respiro internazionale.

L'evento multidisciplinare ha coinvolto le Università di Firenze e di Pisa, le Scuole di Studi Superiori Sant'Anna di Pisa e IMT di Lucca, l'Ufficio Scolastico Provinciale e numerose scuole del territorio. Il Lucca Film Festival, il Lucca Classica Music



Festival, il Conservatorio Luigi Boccherini, il Photolux hanno partecipato alla realizzazione del palinsesto artistico. Confindustria Toscana nord ovest, Assocarta, Lucense, la Fondazione Giuseppe Pera, la Camera di Commercio Toscana nord ovest hanno apportato dimostrazioni di esperienze di processi produttivi sostenibili. Un ampio programma educativo rivolto alle giovani e giovanissime generazioni è stato curato da Associazioni impegnate nella didattica ambientale. Esponenti della cultura, della ricerca, del giornalismo e delle arti hanno animato gli appuntamenti, che hanno registrato in molti casi il tutto esaurito. Il Festival è stato sostenuto da imprese private – Banco BPM in qualità di *partner* e Gruppo Sofidel quale *main sponsor* privato - ed istituzioni pubbliche, tra queste Regione Toscana, Provincia di Lucca e Comune di Lucca, *main sponsor* istituzionale. Il Festival ha coinvolto *location* cittadine di prestigio e attirato un pubblico non solo locale.

La manifestazione è stata costruita anche con la partecipazione corale di molte realtà culturali della città, oltre alla Scuola IMT di Lucca, la Scuola Sant'Anna e l'Università di Pisa, l'Ufficio Scolastico provinciale con l'adesione e la presenza di molte scuole del territorio. La qualità e varietà di temi e relatori, la promozione nazionale e locale e il coinvolgimento di numerose *location* cittadine hanno contribuito alla buona riuscita della prima edizione del Festival: tutti gli eventi – ad ingresso libero e gratuito fino ad esaurimento posti – hanno avuto una grande affluenza di pubblico, registrando in molti casi il “tutto esaurito”.



La convenzione triennale stipulata tra la Fondazione e la Casa Editrice Laterza prevede contributi annuali di € 700.000, che rappresentano, per la Fondazione, un impegno massimo, che può ridursi di anno in anno in relazione all'entità del sostegno degli sponsor dell'evento rappresentativi delle istituzioni e di alcuni settori economici del territorio lucchese. Allo stato attuale l'impegno della Fondazione nel triennio ammonta complessivamente ad € 1.550.000, di cui € 550.000 per l'anno 2022 ed € 500.000 per le annualità 2023 e 2024. Relativamente all'annualità 2022, le sponsorizzazioni pervenute hanno consentito di limitare l'impegno della Fondazione all'importo di € 543.105, comprensivo del sostegno indiretto alla promozione del Festival e dell'acquisto di copie di un volume dedicato al patrimonio naturalistico del territorio.

Oggetto	Durata	Stanziamento
PROMOZIONE DEL TERRITORIO, TURISMO E CULTURA	2022	€ 260.000

The Lands of Giacomo Puccini dal 2015 è il *brand*, promosso dalla Camera di Commercio con il sostegno della Fondazione. Il piano di comunicazione e marketing iniziato nel 2015 e implementato di anno in anno, ha visto in poco più di 7 anni, l'acquisizione di quasi 300 pagine pubblicitarie nazionali ed internazionali su settimanali e mensili di grande diffusione; la pubblicazione di oltre 30 *banner* del *brand*; la promozione presso l'Aeroporto Galileo Galilei di Pisa dei principali eventi del territorio aggiornati ogni quattro mesi, la distribuzione di oltre 41.000 cartoline con le immagini della campagna, il patrocinio e sostegno di oltre 50 eventi del territorio, l'intervento speciale in epoca pandemica per il potenziamento della comunicazione di tutti i principali Festival del territorio e la relazione con le attività promozionali dei settori produttivi. L'obiettivo si è confermato nel tempo: realizzare un progetto di promozione e di marketing territoriale su Lucca e su tutto il suo territorio, con le sue peculiarità, le sue tradizioni e le sue bellezze. Il progetto è cresciuto e si è

affermato di anno in anno, tanto da riuscire a far parlare di Lucca, ovvero del suo territorio e dei suoi eventi, su oltre ottanta articoli realizzati da giornalisti nazionali e internazionali, ed è riuscito a tenere alto il nome di Lucca e della sua provincia anche in momenti difficili, quali quelli che abbiamo vissuto negli ultimi anni. Nel corso del 2022 si è proceduto alla definizione della nuova immagine della campagna – la terza in sette anni – in coerenza con il prevalente orientamento a sviluppare la presenza *web* e *social* del *brand*. Tra il mese di marzo ed il mese di novembre sono stati potenziati gli strumenti *social* e trasformato interamente il sito, reso più prossimo al valore esperienziale del messaggio. Allo stesso tempo sono state attivate sinergie con le attività *web* e *social* degli ambiti turistici del territorio e organizzate le presenze di *blogger* ed *influencer*. Altre risorse sono state destinate ad alcuni eventi promozionali nazionali ed internazionali dei maggiori settori manifatturieri del territorio.

Oggetto	Durata	Stanziamento totale	Quota 2022
PROGETTI DI SVILUPPO SOSTENIBILE DELLE FILIERE PRODUTTIVE	2022-2024	€ 1.000.000	€ 200.000

Al fine di rafforzare le azioni integrate a beneficio delle principali filiere produttive sul territorio è stata avviata nel mese di aprile 2022 un'iniziativa per supportare la realizzazione di progetti di sistema ispirati alla sostenibilità. Lucense è il soggetto incaricato, nel quadro di una specifica convenzione, di selezionare ed avviare le proposte progettuali, affiancare i soggetti coinvolti e supportare la realizzazione dei progetti. L'iniziativa è utile anche per recuperare e rilanciare una modalità di lavoro collaborativa tra i diversi centri per l'innovazione attivi sul territorio provinciale, ai quali viene richiesta la capacità di fare sistema per dare risposte in tempi rapidi alla domanda di innovazione e sostenibilità. Sono stati pertanto coinvolti i soggetti intermedi che da anni si occupano di trasferimento tecnologico nei rispettivi settori: COSMAVE per il lapideo, InnoPaper (gestito direttamente da Lucense per la Regione Toscana) per il cartario, NAVIGO per la nautica, *Tuscany for Shoes* per il calzaturiero.

Il progetto riguardante il settore lapideo prevede l'analisi dell'impatto ambientale del settore sul territorio e l'individuazione delle conseguenti azioni migliorative. Per il settore cartario si punta a sperimentare l'utilizzo di nuove fibre da colture annuali, alternative alla cellulosa vergine da alberi, ad integrazione della carta e del cartone da riciclo. L'obiettivo del progetto per il settore nautico è quello di sostenere l'avvio di un percorso di sostenibilità per le imprese attive nel Porto di Viareggio, favorendo l'integrazione dei principi di sostenibilità ambientale, sociale e di *governance*, in accordo con lo standard ESG, attraverso lo sviluppo di un modello per la valutazione della *performance* di sostenibilità delle imprese stesse, utile per identificare il livello di sostenibilità complessiva del Porto. Sono in corso approfondimenti per il settore calzaturiero e con soggetti di altri settori per avviare altri progetti entro il primo semestre del 2023. Tutti i progetti attivati si concluderanno entro il 2024.

Oggetto	Durata	Stanziamento
PROGETTO CO-MIX, FORME INNOVATIVE DI HOUSING SOCIALE	2022	€ 200.000

In attuazione del DPCM 21 dicembre 2018, il Dipartimento della Funzione Pubblica presso la Presidenza del Consiglio dei Ministri ha indetto un avviso pubblico per la selezione di progetti sperimentali di innovazione sociale, riservato ai comuni capoluogo e alle città metropolitane. L'avviso prevedeva il coinvolgimento di almeno una pubblica amministrazione, un soggetto attuatore dell'intervento, un investitore o finanziatore privato, un soggetto valutatore. Il Comune di Lucca ha intrapreso un procedimento di co-progettazione per partecipare al Bando ministeriale che si è concluso con l'elaborazione della proposta progettuale denominata "CO-MIX - *Cogenerare Mixité inclusive nella città*", con il coinvolgimento di Fondazione Casa Lucca, quale capofila di una vasta compagine di cui fanno parte anche Anffas e Caritas. Il progetto CO.MIX è stato approvato e finanziato relativamente alla fase I, che prevedeva uno studio di fattibilità per la realizzazione della fase II (Sperimentazione). Nella fase di Sperimentazione le azioni mirano a:

- promuovere la rigenerazione e la riqualificazione di due quartieri periferici (San Vito e San Concordio/Pontetetto) attraverso l'avvio di due Centri polifunzionali;
- favorire l'inclusione sociale e lavorativa dei giovani, con particolare riferimento ai più vulnerabili;
- favorire l'inclusione abitativa di giovani con disabilità e giovani in situazioni di disagio o fragilità, incrementando l'offerta abitativa attraverso l'adeguamento e la riqualificazione di edifici di proprietà pubblica e affiancando servizi di mediazione sociale e accompagnamento all'abitare.

Gli immobili pubblici messi a disposizione dal Comune di Lucca saranno concessi in comodato a Fondazione Casa Lucca. Il sostegno richiesto alla Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca per la fase di Sperimentazione è stato quantificato in € 200.000, da erogare a favore di Fondazione Casa Lucca quale capofila del progetto e da destinare all'adeguamento degli spazi polifunzionali e degli spazi ad uso residenziale e per l'importo rimanente all'implementazione dei percorsi di accompagnamento all'abitare ed all'avvio dei centri polifunzionali.

Oggetto	Durata	Stanziamento totale	Quota 2022
PROGETTO SMAQ	2022-2023	€ 130.000	€ 65.000

Filiera Futura ha chiesto agli Associati la disponibilità a sostenere e condividere, ai fini della possibile replicazione sui territori di rispettiva competenza, il progetto SMAQ (Strategie di Marketing per l'Agroalimentare di qualità), elaborato da Fondazione Cassa di Risparmio di Cuneo, che mira al potenziamento della comunicazione digitale, della tracciabilità e della commercializzazione di prodotti locali. La Fondazione ha deciso di aderire al progetto

coinvolgendo Fondazione Campus, alla quale è stato destinato un contributo finalizzato alla copertura dei costi relativi alla formazione delle figure professionali (*Project Manager* e *Digital Ambassador*) ed alle successive attività di implementazione del progetto presso le filiere produttive del territorio. Attraverso una selezione diretta ed un bando pubblico sono state quindi individuate le figure del *Project Manager* e di due *Digital Ambassador*, i quali, dopo apposito corso di formazione svolto presso l'Università di Pollenzo, hanno provveduto alla somministrazione di un questionario finalizzato alla valutazione del livello di digitalizzazione delle 11 aziende aderenti alla *community*. L'operazione di *digital assessment* ha evidenziato una realtà molto eterogenea, composta da aziende con vari gradi di competenza digitale: da quelle già dotate di una buona strategia digitale, con discreta presenza sui *social* e buona conoscenza dell'*e-commerce* a quelle con maggiori difficoltà e ritardi sul versante della comunicazione/promozione digitale, quasi sempre per mancanza di tempo e/o di soggetti dedicati. A gennaio 2023 è così partita la seconda fase del progetto, ovvero il corso di formazione approntato con la consulenza di docenti dell'Università di Pisa, che mira ad incrementare le conoscenze di base, sviluppare la capacità di analisi strategica e aiutare il processo di adozione degli strumenti digitali per la valorizzazione dei prodotti/servizi offerti, con particolare attenzione allo sviluppo della tracciabilità. Concluso il percorso formativo, è prevista un'attività di accompagnamento personalizzata per gruppi di imprese caratterizzate da dimensioni e modelli di *business* simili, per raggiungere una concreta competenza digitale mirata all'ottimizzazione dell'operatività quotidiana e al complessivo miglioramento di competitività sul mercato.

INTERVENTI DIRETTI PLURIENNALI INDIVIDUATI IN ESERCIZI PRECEDENTI**RICERCA SCIENTIFICA E TECNOLOGICA**

Oggetto	Durata	Stanziamento totale	Quota 2022
ACQUISTO E RISTRUTTURAZIONE DEL COMPLESSO IMMOBILIARE SITO IN LUCCA, VIA BRUNERO PAOLI ANGOLO VIA DEL BASTARDO	2017-2023	€ 11.230.000	€ 5.230.000

Il progetto, qualificato come **strategico**, si è concretizzato nell'acquisto e successiva ristrutturazione di un complesso di fabbricati lungo Via Brunero Paoli in angolo con Via del

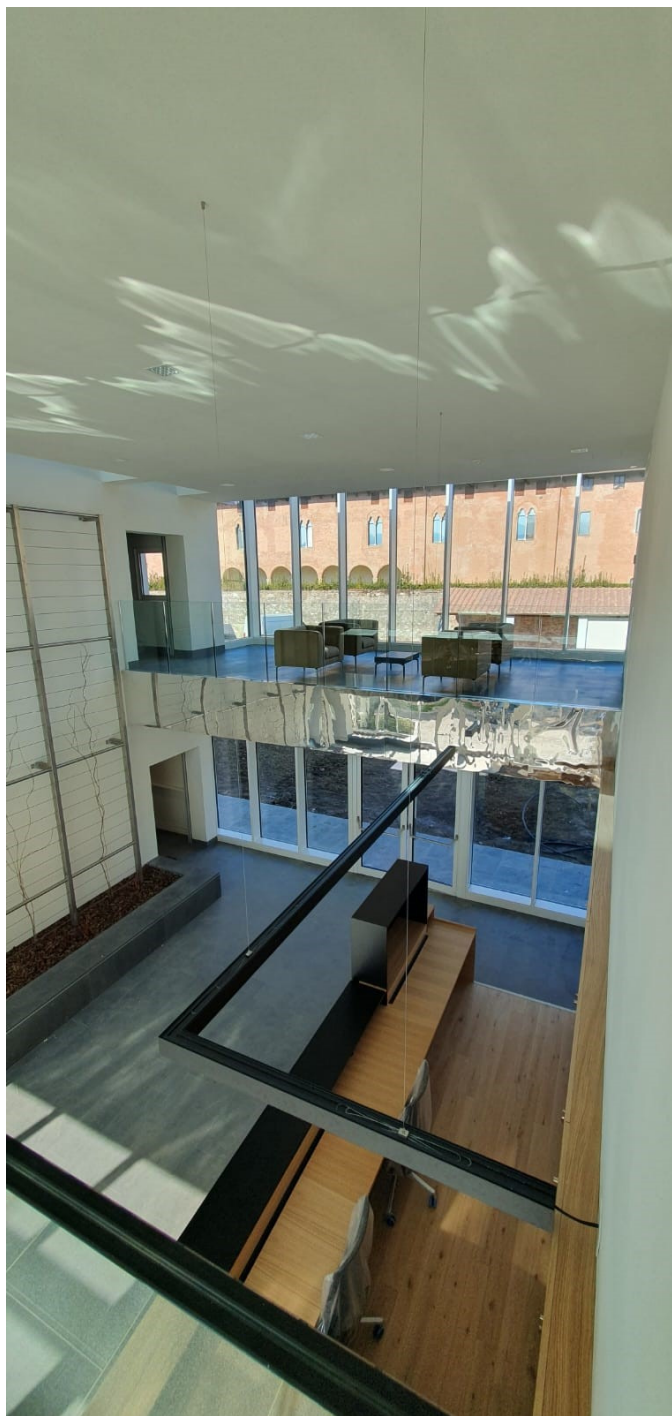


Bastardo incluso un ampio giardino, finalizzato alla realizzazione di una residenza universitaria, che è stata messa a disposizione, mediante la stipula di un contratto di comodato, della Scuola IMT Altì Studi Lucca. La nuova residenza, che può ospitare 100 studenti, permetterà di conseguire l'auspicato sviluppo dimensionale della Scuola mediante una progressiva

estensione del numero delle borse di studio offerte ai dottorandi e, conseguentemente, un deciso incremento del corpo docente. La residenza è stata realizzata sulla base della normativa vigente, quindi unitamente alla camere con bagno riservato sono stati previsti ambienti di carattere accessorio, in particolare zone di studio e di svago, una piccola cucina per ciascuno dei tre piani in cui è suddivisa la residenza, oltre ad un ambiente utilizzabile quale palestra sportiva.

La Fondazione ha stanziato a tale scopo, nel periodo 2017-2023, un importo complessivo di € 7/milioni ed ha ottenuto un contributo ministeriale a fondo perduto di € 4.230.000. La Legge n.338/2000 prevede infatti 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 era classificato in 55^a 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, con comunicazione del 7 luglio 2021, rese noto che l'intervento era stato definitivamente

ammesso al cofinanziamento ministeriale. Per quanto concerne gli aspetti contabili, nel rispetto del postulato di prudenza stabilito dai principi contabili nazionali e internazionali, in corso d'anno si è proceduto alla registrazione del credito per il contributo ministeriale, rinviando alla chiusura del bilancio la puntuale verifica delle condizioni necessarie per la relativa contabilizzazione, in modo tale da avere certezza di rappresentare in bilancio un credito certo ed esigibile. Allo stato attuale



sussistono ragionevolmente le condizioni per poter considerare certo il credito relativo al contributo ministeriale: infatti in data 8 novembre 2022 è stata stipulata la Convenzione tra la Fondazione ed il Ministero dell'Università e della Ricerca, firmata e perfezionata dal Ministero stesso in data 6 dicembre 2022; la Convenzione è stata poi approvata con Decreto Direttoriale n.6 del 10 gennaio 2023 (registrato dalla Corte dei Conti in data 8 febbraio 2023 al n.324). Dopo l'emissione del Decreto è possibile chiedere un'anticipazione dell'importo concesso fino ad un massimo dell'80% per il quale è stata predisposta ed inviata la relativa documentazione; il residuo 20% sarà erogato solo a seguito della verifica della funzionalità e della fruizione della residenza da parte degli studenti.

Per l'assegnazione delle opere di ristrutturazione 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 è avvalsa 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. Nonostante l'aumento dei costi e la difficoltà di reperire materiali abbia ritardato l'avanzamento dell'intervento, è stato possibile rispettare i termini di consegna previsti per il 1° febbraio 2023.

Oggetto	Durata	Stanziamento totale	Quota 2022
ATTIVAZIONE PRESSO IMT DI CATTEDRA PERMANENTE AI SENSI DELL'ART.18, COMMA 3, DELLA LEGGE 240/2010	2015-2030	€ 1.699.910	€ 130.000

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 condotta dalla Scuola, al professor Lorenzo Casini, che vanta un'ampia e prestigiosa bibliografia ed attività di docenza in ambito amministrativo, urbanistico e di diritto dei beni culturali presso l'Università La Sapienza di Roma. Nell'ottobre 2019 il prof.Casini fu nominato Capo di Gabinetto del Ministro per i Beni e le Attività Culturali, collocandosi in aspettativa non retribuita. IMT aveva pertanto 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. Il prof.Casini è rientrato in servizio nel corso del 2022.

SALUTE PUBBLICA, MEDICINA PREVENTIVA E RIABILITATIVA

Oggetto	Durata	Stanziamento totale	Quota 2022
"PROXIMITY CARE" IN COLLABORAZIONE CON LA SCUOLA SUPERIORE SANT'ANNA DI PISA	2021-2026	€ 5.000.000	€ 1.000.000



Il progetto, che rientra nella **linea strategica a sostegno delle aree interne**, è coordinato dalla Scuola Superiore Sant'Anna di Pisa ed è finalizzato alla definizione di un modello

di sviluppo socio-sanitario e di protezione sociale della popolazione residente nelle aree interne della provincia di Lucca. Il progetto coinvolge 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 (€ 200.000 per il 2021, € 1/milione per il 2022, € 1,2/milioni per il 2023, € 1/milione per il 2024 ed € 800.000 per gli anni 2025 e 2026). Il contributo assicurato dalla Scuola Sant'Anna di Pisa è di € 1.860.000.

In data 26 maggio 2022 il progetto è stato verificato ed approvato dalla Conferenza dei Portatori d'Interesse, composta, fra gli altri, dall'Assessore Regionale al Diritto alla Salute e alla Sanità, dalla Direttrice dell'Azienda USL Toscana nord ovest, dai tre Presidenti delle Unioni dei Comuni. Nel

corso della riunione i rappresentanti della Scuola Sant'Anna hanno illustrato l'analisi di contesto, lo stato della connettività, l'individuazione della progettualità futura, le modalità di intervento. In data 29 giugno 2022 si è poi tenuta la prima riunione della Cabina di Regia per la definizione del programma operativo del primo anno di lavoro. In tale occasione la Cabina di Regia del progetto – che si riunisce ogni sei mesi per verificare lo stato di attuazione della progettualità annuale tempo per tempo definita - ha approvato le attività per lo sviluppo dei progetti nella prima annualità di applicazione. Sono state individuate in particolare due grandi aree generazionali – giovani ed anziani – e tre percorsi progettuali – oncologico, cronicità, salute mentale – da cui discendono attività e strumenti: telemedicina; prossimità delle diagnosi e delle cure; educazione da parte di pazienti esperti di tecnologie di monitoraggio e di auto-intervento; tele-emergenza a supporto del trasporto di emergenza ed urgenza; tecnologia avanzata, quale il ricorso ad esoscheletri per l'ergonomia dei *care givers* di pazienti allettati; rilevamento, aggregazione e analisi di dati a servizio delle scelte organizzative del sistema socio-sanitario. Nei primi mesi del 2023 la Cabina di regia ha riscontrato positivamente l'evoluzione del progetto, sia per il fattivo coinvolgimento delle strutture interessate dell'Azienda Sanitaria, sia per l'ampio e condiviso coinvolgimento dei medici di base del territorio coinvolto e delle realtà del Terzo Settore. Il progetto è in fase di implementazione anche per l'area dell'Alta Versilia. E' stato poi approvato il profilo grafico ed il piano di comunicazione del progetto, che diverrà operativo a partire dal mese di aprile 2023.

EDUCAZIONE, ISTRUZIONE E FORMAZIONE

Oggetto	Durata	Stanziamiento totale	Quota 2022
RESTAURO E ADEGUAMENTO ALLE NORME VIGENTI DELLA SCUOLA MEDIA CARDUCCI DI LUCCA	2009-2026	€ 1.570.883	€ 105.111

La Scuola Media Carducci occupa tre ali dell'antico Monastero di San Ponziano, che comprende, oltre al convento, due chiostri, gli orti (cortile e campi sportivi) e la Chiesa di San Ponziano, che attualmente ospita la biblioteca di IMT. L'intervento 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 importanti opere di straordinaria manutenzione ed interventi di modifica distributiva interna finalizzate ad una migliore fruibilità dell'ambiente scolastico.

ARTE, ATTIVITÀ E BENI CULTURALI

Oggetto	Durata	Stanziamento totale	Quota 2022
PROSECUZIONE DELLE OPERE DI RESTAURO CONSERVATIVO DELLA CATTEDRALE DI SAN MARTINO IN LUCCA	2009-2027	€ 5.492.040	€ 359.479

Il Duomo di Lucca, intitolato a San Martino, è stato fondato dal Vescovo Frediano nel VI secolo. 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 oggetto fin dall’alto Medioevo di grande venerazione e meta di pellegrinaggi. 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. L’intervento 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 un mutuo quindicennale, di cui la Fondazione si è accollata il pagamento delle rate. Oltre a ciò, la Fondazione ha destinato al restauro della Cattedrale ulteriori contributi per interventi specifici (restauro della torre campanaria, del transetto nord, della Cappella del Santuario, della facciata; iniziative in occasione del 950° anniversario della dedizione della Cattedrale; restauro del Volto Santo) per un totale di circa € 10/milioni.



Oggetto	Durata	Stanziamento totale	Quota 2022
INTERVENTO SU IMMOBILE DESTINATO A PROGETTUALITÀ INNOVATIVA DI HOUSING SOCIALE (CASTELNUOVO GARFAGNANA)	2021-2023	€ 500.000	€ 200.000

L’intervento rientra nell’ambito della progettualità strategica destinata alla **rigenerazione urbana**. Il Comune di Castelnuovo Garfagnana, attraverso la Regione Toscana, ha visto accolta la proposta progettuale “Abitare la Valle del Serchio”, che prevede la rigenerazione urbana di un immobile sito nel centro storico da destinare ad una progettualità innovativa di *housing* sociale, comprensiva di servizi alla cittadinanza. Una volta terminata la ristrutturazione, l’immobile sarà affidato gratuitamente a Fondazione Casa Lucca in ragione dell’esperienza maturata nel tempo e radicata sul territorio nell’ambito dell’*housing* sociale. Ai fini dell’approvazione della fase esecutiva

dell'intervento è stato necessario integrare le risorse a disposizione del Comune con un contributo di € 500.000, di cui € 100.000 nel 2021, affinché il Comune potesse procedere all'acquisizione ed alla messa in sicurezza dell'immobile, eliminando così il pericolo per la pubblica incolumità; l'importo rimanente è stato suddiviso in due quote da € 200.000 per le annualità 2022 e 2023.

Oggetto	Durata	Stanziamento totale	Quota 2022
RESTAURO DELLA ROCCA ARIOSTESCA DI CASTELNUOVO GARFAGNANA	2021-2023	€ 450.000	€ 150.000

Nel Quattrocento, con l'annessione al Ducato Estense, Castelnuovo divenne sede dei commissari e dei governatori inviati da Ferrara, rappresentando così la capitale della provincia estense della Garfagnana. La presenza 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 ha subito, a partire dal XII secolo, 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. L'intervento di restauro mira al recupero dell'intero complesso per l'allestimento di spazi espositivi finalizzati alla

valorizzazione della figura di Lodovico Ariosto e delle vicende politiche e culturali della Garfagnana Estense.

Oggetto	Durata	Stanziamento totale	Quota 2022
RESTAURO DELLA CHIESA DI SAN GENNARO (CAPANNORI)	2021-2022	€ 200.000	€ 100.000



L'attuale Pieve di San Gennaro, dopo i lavori di ricostruzione iniziati nel secolo XI, raggiunse nel XIII secolo un'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 nell'unica abside superstite e nei capitelli della navata sinistra, elementi decorativi che richiamano al primo periodo della sua edificazione. 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 avuto ad oggetto principalmente i paramenti esterni della Pieve in quanto lo stato di conservazione delle facciate mostrava una fase avanzata di alterazione della pietra.

Oggetto	Durata	Stanziamento totale	Quota 2022
COMPLETAMENTO DEL RESTAURO DEL CAMPANILE DELLA CHIESA DI SAN FREDIANO	2021-2022	€ 100.000	€ 50.000



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, compresa la messa in sicurezza delle strutture costituenti la cella campanaria, oltre ad altri interventi volti alla creazione di un'area fruibile al

pubblico. 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 consente 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.

Oggetto	Durata	Stanziamento totale	Quota 2022
INTERVENTO SULLA TORRE MATILDE DI VIAREGGIO	2021-2022	€ 289.000	€ 50.000



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, residua 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 concesso a favore del Comune di Viareggio nel 2018, per il quale la Fondazione, in accordo con il Comune, si è fatta carico dell'esecuzione dei lavori, comprendenti il restauro delle facciate esterne, la sistemazione dell'area circostante e l'installazione di una nuova illuminazione. L'ulteriore intervento prevede la riqualificazione degli interni, sulla base di un protocollo d'intesa tra Fondazione e Comune di Viareggio, in base al quale la Fondazione si sta facendo carico anche dell'esecuzione dei lavori 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.

VOLONTARIATO, FILANTROPIA E BENEFICENZA

Oggetto	Durata	Stanziamento totale	Quota 2022
REALIZZAZIONE DI UNA COMUNITÀ ALLOGGIO PROTETTA NELL'IMMOBILE SITO IN LUCCA, VIA ELISA ANGOLO VIA SAN MICHELETTO	2020-2022	€ 2.000.000	€ 1.000.000



Nel corso del 2020 la Congregazione delle Suore Ministre degli Infermi, fondata dalla beata lucchese Maria Domenica Brun Barbantini, prospettò un progetto avente ad oggetto una porzione del Monastero della Santissima Trinità situato nel centro storico di Lucca, all'interno dell'isolato compreso tra le Vie Elisa, del Fosso, del Calcio e San Micheletto. Il progetto prevede un

intervento di adeguamento del costo complessivo di circa € 2,5/milioni per la realizzazione di una Comunità Alloggio Protetta (CAP), composta da due moduli da 8 posti ciascuno, oltre a 4 posti per le emergenze. L'immobile (della superficie lorda di circa 1.035 metri quadrati) è parte di un più ampio complesso immobiliare, frutto di una serie di stratificazioni edilizie che si sono sommate nei secoli. Oltre alla "Casa del Dopo di Noi", saranno realizzati, a cura della Congregazione religiosa,

un centro di spiritualità per accogliere Suore in visita alla Casa Madre ed un'area espositiva dove collocare le opere d'arte, le reliquie e gli oggetti appartenuti alla fondatrice.

La Congregazione si è dichiarata disponibile a contribuire all'intervento di adeguamento per la realizzazione della CAP, sostenendo direttamente i relativi costi fino ad € 500.000.

Nel corso delle varie interlocuzioni che sono seguite è stato convenuto di utilizzare l'istituto 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. È stato quindi 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 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.

Le riflessioni in corso hanno portato ad individuare nella Fondazione per la Coesione Sociale il soggetto idoneo alla gestione della 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 2022
REALIZZAZIONE DI UNA RESIDENZA SANITARIA ASSISTITA PER ANZIANI NELL'EX OSPEDALE TABARRACCI DI VIAREGGIO	2011-2023	€ 1.853.357	€ 39.908

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 2016 - tenuto conto che l'ASP era stata trasformata in "I Care Srl Uninominale" - 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 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, consentendo 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 2022, come dettagliatamente esposto nella tabella seguente e nei successivi paragrafi, sono stati emanati **8 bandi**. A settembre 2021 era stato emanato il Bando "Eventi ed iniziative rilevanti" destinato alle progettualità 2022, in modo da consentire agli enti beneficiari di disporre di un ampio orizzonte temporale per la programmazione delle attività. Analogamente, nel mese di settembre 2022 è stato emanato il Bando "Eventi ed iniziative rilevanti" destinato alle progettualità 2023.

Titolo	Durata	Settori interessati	Stanziamento iniziale 2022	Deliberato 2022
Progetti ed attività culturali	Annuale	Arte, attività e beni culturali	€ 1.000.000	€ 1.202.850
Welfare	Annuale	Assistenza agli anziani Crescita e formazione giovanile Salute pubblica, medicina preventiva e riabilitativa Volontariato, filantropia e beneficenza	€ 1.400.000	€ 1.744.000
Nessuno escluso	Annuale	Crescita e formazione giovanile Educazione, istruzione e formazione Volontariato, filantropia e beneficenza	€ 300.000	€ 200.000
Io sono l'altro	Annuale	Educazione, istruzione e formazione Volontariato, filantropia e beneficenza Salute pubblica, medicina preventiva e riabilitativa Arte, attività e beni culturali Crescita e formazione giovanile	€ 200.000	€ 200.000
Progettazione opere pubbliche	Annuale	Tutti i settori	€ 500.000	€ 1.002.000
Sport e socializzazione	Annuale	Volontariato, filantropia e beneficenza Crescita e formazione giovanile	€ 500.000	€ 541.900
Sviluppo sostenibile	Triennale	Realizzazione lavori di pubblica utilità Sviluppo locale Volontariato, filantropia e beneficenza Educazione, istruzione e formazione	€ 1.000.000	€ 1.084.500
Totale			€ 4.900.000	€ 5.975.250
Eventi ed iniziative rilevanti 2021 (competenza 2022)	Annuale	Arte, attività e beni culturali Sviluppo locale	€ 1.600.000	€ 1.731.000
Eventi ed iniziative rilevanti 2022 (competenza 2023)	Annuale	Arte, attività e beni culturali Sviluppo locale	€ 1.500.000	€ 1.749.000

Relativamente ai bandi emanati nel corso del 2022 con competenza sullo stesso anno, a fronte di uno stanziamento iniziale complessivo di € 4,9/milioni – tenuto conto delle richieste effettivamente pervenute e ritenute meritevoli di accoglimento – sono stati concessi contributi per complessivi € 5.975.250.

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'adequatezza 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 un sensibile incremento rispetto alla media del biennio precedente, sia in valore assoluto (circa € 6/milioni le erogazioni a valere sul 2022, contro circa € 4,5/milioni del 2021 e del 2020) a fronte di una contrazione del numero di progetti accolti (n.419 nel 2022, n.574 nel 2021 e n.492 nel 2020), 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 2022 è pari a circa il 42,6% (nel 2021: 37%; nel 2020: 34%) del valore totale delle iniziative, mentre le erogazioni deliberate a valere sull'esercizio sono pari al 42,8% (nel 2021: 17%; nel 2020: 28,5%); di quanto richiesto ed al 18,2% (nel 2021: 6,4%; nel 2020: 9,7%) del valore totale dei progetti.

Richieste da bando

Esercizio 2022

Settore	Progetti presentati		Importo Iniziativa		Importo Richiesto		Progetti		Erogazioni deliberate complessivamente		a valere sul 2022		a valere sugli anni successivi	
	n.	%	euro	%	euro	%	n.	%	euro	%	euro	%	euro	%
Ricerca scientifica e tecnologica	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Salute pubblica e medicina preventiva	21	4,1	1.966.570	6,0	473.475	3,4	18	4,3	210.000	2,6	210.000	3,5	0	0,0
Educazione, istruzione e formazione	40	7,9	1.684.176	5,1	1.042.579	7,5	29	6,9	382.000	4,8	337.000	5,6	45.000	2,3
Arte, attività e beni culturali	157	31,0	6.733.025	20,6	2.915.118	20,9	130	31,0	1.260.850	15,8	1.260.850	21,1	0	0,0
Volontariato, filantropia e beneficenza	109	21,5	4.253.389	13,0	2.066.176	14,8	96	22,9	1.416.900	17,8	1.416.900	23,7	0	0,0
Sviluppo locale	26	5,1	2.595.894	7,9	1.375.131	9,9	14	3,3	803.000	10,1	319.000	5,3	484.000	24,2
Crescita e formazione giovanile	93	18,3	3.583.011	10,9	1.306.887	9,4	83	19,8	664.000	8,3	664.000	11,1	0	0,0
Assistenza agli anziani	11	2,2	3.740.776	11,4	393.606	2,8	11	2,6	230.000	2,9	230.000	3,8	0	0,0
Realizzazione lavori pubblica utilità	50	9,9	8.197.526	25,0	4.380.821	31,4	38	9,1	3.008.500	37,7	1.537.500	25,7	1.471.000	73,6
Totale	507	100,0	32.754.368	100,0	13.953.793	100,0	419	100,0	7.975.250	100,0	5.975.250	100,0	2.000.000	100,0

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	5,6	4.492.468	6,4	1.879.493	7,1	37	6,4	1.089.000	8,3	399.000	8,9	690.000	8,0
Educazione, istruzione e formazione	83	9,9	7.156.564	10,2	875.246	3,3	54	9,4	312.000	2,4	294.500	6,6	17.500	0,2
Arte, attività e beni culturali	281	33,6	28.717.103	41,1	12.209.221	46,4	172	30,0	5.587.450	42,8	1.169.350	26,2	4.418.100	51,3
Volontariato, filantropia e beneficenza	205	24,5	7.411.996	10,6	3.742.805	14,2	152	26,5	2.354.856	18,0	1.267.556	28,4	1.087.300	12,6
Sviluppo locale	46	5,5	6.824.136	9,8	1.386.540	5,3	25	4,4	482.000	3,7	306.000	6,9	186.000	2,2
Crescita e formazione giovanile	92	11,0	4.151.552	5,9	1.561.431	5,9	70	12,2	744.600	5,7	481.000	10,8	263.600	3,1
Assistenza agli anziani	30	3,6	2.443.438	3,5	1.111.919	4,2	25	4,4	508.300	3,9	241.700	5,4	266.600	3,1
Realizzazione lavori pubblica utilità	51	6,1	8.633.548	12,4	3.521.969	13,4	39	6,8	1.984.500	15,2	305.500	6,8	1.679.000	19,5
Totale	836	100,0	69.860.806	100,0	26.318.624	100,0	574	100,0	13.062.706	100,0	4.464.606	100,0	8.608.100	100,0

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	0,2	1	0,2	9.250	0,1	9.250	0,2	0	0,0
Salute pubblica e medicina preventiva	44	5,7	2.403.642	5,0	1.063.840	6,5	30	6,1	415.729	6,1	394.784	8,5	21.000	0,9
Educazione, istruzione e formazione	103	13,2	8.684.539	18,2	1.302.285	8,0	71	14,4	464.990	6,8	441.990	9,5	23.000	1,0
Arte, attività e beni culturali	224	28,8	15.616.786	32,7	5.934.808	36,4	130	26,4	2.734.785	39,8	1.219.500	26,2	1.518.000	68,5
Volontariato, filantropia e beneficenza	198	25,4	6.699.503	14,0	2.987.279	18,3	134	27,2	1.465.793	21,3	1.272.362	27,3	193.431	8,7
Sviluppo locale	56	7,2	6.094.838	12,7	1.292.885	7,9	30	6,1	629.000	9,2	331.000	7,1	298.000	13,4
Crescita e formazione giovanile	74	9,5	3.126.113	6,5	1.113.802	6,8	42	8,5	288.500	4,2	288.500	6,2	0	0,0
Assistenza agli anziani	33	4,2	2.249.193	4,7	990.979	6,1	23	4,7	357.500	5,2	307.100	6,6	50.400	2,3
Realizzazione lavori pubblica utilità	44	5,7	2.873.704	6,0	1.611.063	9,9	31	6,3	502.294	7,3	389.794	8,4	112.500	5,1
Totale	778	100,0	47.811.898	100,0	16.325.942	100,0	492	100,0	6.867.841	100,0	4.654.280	100,0	2.216.331	100,0

BANDO EVENTI E INIZIATIVE RILEVANTI

Il Bando “Eventi ed iniziative rilevanti”, diretto a sostenere eventi ed iniziative ricorrenti di particolare rilevanza per il territorio provinciale, 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 impostata un’attività di valutazione *ex post*, sulla base di specifici indicatori quantitativi e qualitativi che il richiedente deve fornire (presenze, biglietti venduti, presenza di ospiti di chiara fama, ecc.).

Il Bando diretto a sostenere progetti/iniziative da realizzare nel 2022 è stato emanato a settembre 2021 per assicurare ai beneficiari un lasso temporale adeguato per la programmazione, mentre il Bando emanato nel 2022 era invece diretto a sostenere progetti/iniziative da realizzare nel 2023.

A fronte di uno stanziamento iniziale di € 1,6/milioni sono stati assegnati contributi per complessivi € 1.731.000, come emerge dalla tabella sottostante.

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	4	4.818.731	345.000	3	175.000
Totale	31	15.738.412	3.421.484	20	1.731.000

Di seguito l’elenco delle pratiche accolte con relativa assegnazione di competenza dell’anno 2022.

Elenco pratiche accolte

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2022
Fondazione Festival Pucciniano - Viareggio	Realizzazione del “68° Festival Puccini” 2022 e di altri eventi di preparazione ai centenari pucciniani.	€ 250.000
Associazione Musicale Lucchese - Lucca	Realizzazione della Stagione concertistica 2022.	€ 240.000
Istituto Superiore di Studi Musicali Luigi Boccherini - Lucca	Realizzazione dei Festival “OPEN” e “OPEN GOLD” 2022, che prevedono la realizzazione di 50 concerti tra musica cameristica e musica sinfonica, performance degli studenti, masterclass, seminari e mostre di liuteria.	€ 110.000
Associazione Vi(s)ta Nova APS - Lucca	Realizzazione del “Lucca Film Festival e Europa Cinema” 2022, l’edizione del rilancio nel panorama nazionale e internazionale di un territorio e di una manifestazione che vuole tornare ad omaggiare il cinema in una dimensione il più possibile espansa e multidisciplinare, con il suo format unico in tutta Europa.	€ 100.000
Azienda Teatro del Giglio - Lucca	Realizzazione della manifestazione “Lucca i giorni di Puccini - <i>Puccini Days</i> ” con concerti lirico-sinfonici, cartoline pucciniane estive, il nuovo progetto “Puccini, musica senza confini” e il progetto didattico “I giorni dell’opera”.	€ 100.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2022
Comune di Viareggio	Progetto “Shelley a duecento anni dalla morte” e realizzazione di una mostra su Lorenzo Viani.	€ 100.000
Comune di Pietrasanta	Progetto “Pietrasanta, in pochi chilometri un’infinità di prospettive culturali” per una variegata programmazione di appuntamenti che tocca tutte le forme dell’intrattenimento culturale: scultura, ma anche musica e danza, alta cucina, scienza e tecnica, tradizioni e folklore.	€ 100.000
Fondazione La Versiliana - Pietrasanta	Realizzazione della 43° edizione del Festival La Versiliana, che propone per i suoi 4 storici “palcoscenici” un cartellone dal <i>fil rouge</i> dell’allegria e della leggerezza.	€ 100.000
Fondazione Carnevale di Viareggio	Realizzazione del Carnevale di Viareggio 2022.	€ 80.000
Centro Studi Luigi Boccherini - Lucca	Realizzazione della manifestazione “Il Settecento musicale a Lucca” che si caratterizza per la collaborazione tra associazioni musicali attive da tempo sul territorio (Associazione Musicale Lucchese, Associazione Animando, Centro studi Luigi Boccherini, FLAM-Federazione Lucchese Associazioni Musicali, Orchestra da Camera Luigi Boccherini, Sagra Musicale Lucchese) e si avvale del contributo decisivo dell’Istituto Superiore di Studi Musicali Luigi Boccherini.	€ 77.000
Comune di Forte dei Marmi	Organizzazione di eventi a Forte dei Marmi in un calendario annuale che riconferma gli appuntamenti tradizionali come la Fiera di Sant’Ermete con i tre giorni di eventi (Corteo, Focata, Fiera, Spettacolo pirotecnico), il Palio dei bagni e il Festival della Satira.	€ 70.000
Fondazione Terre Medicee - Seravezza	Progetto “Palazzo Mediceo, un Patrimonio Mondiale UNESCO - veicolo per il rilancio territoriale e la crescita culturale” 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 Castelnuovo di Garfagnana	Manifestazioni per la commemorazione del 500° anniversario dell’arrivo di Ludovico Ariosto in Garfagnana.	€ 60.000
Comune di Capannori	Progetto “Estate Capannorese 2022” per un cartellone di eventi su cinema, musica e prosa, all’interno dell’area verde retrostante il palazzo comunale, e manifestazioni diffuse su tutto il territorio comunale.	€ 50.000
Promo P.A. Fondazione - Lucca	Organizzazione del “LuBeC - Lucca Beni Culturali 2022”, incontro internazionale dedicato allo sviluppo e alla conoscenza della filiera cultura-innovazione che si svolge ogni anno a Lucca nel mese di ottobre.	€ 45.000
Puccini e la sua Lucca International Festival - Lucca	Realizzazione della stagione invernale del XIX anno del Puccini e la sua Lucca International Festival, con una serie di eventi settimanali (presso l’Oratorio di San Giuseppe al Museo della Cattedrale) che costituiscono un presidio pucciniano stabile e permanente nella città di Giacomo Puccini.	€ 44.000
Fondazione Paolo Cresci per la storia dell’emigrazione italiana - Lucca	Progetto “I Musei del Sorriso”, che prevede l’organizzazione di un Festival del Sistema Museale della provincia di Lucca con almeno 20 eventi nei singoli musei, comprendenti anche 4 eventi speciali organizzati direttamente dal Sistema Museale attraverso un calendario unico.	€ 40.000
Virtuoso e Belcanto APS - Lucca	Realizzazione del “Virtuoso&Belcanto Festival 2022”, dedicato a giovani musicisti, che prevede corsi di perfezionamento organizzati come programmi didattici, la possibilità di vincere premi importanti per i migliori studenti internazionali e un contributo fattivo per l’inizio di una carriera concertistica internazionale per i migliori autori presenti.	€ 35.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2022
9 Muse Srl - Impresa sociale - Lucca	Progetto "Lucca Biennale Cartasia 2022 – 11° edizione", primo Festival Internazionale della Carta, che ha come tema del 2022 "La pagina bianca" articolato nella Mostra Outdoor, Mostra Indoor, incontri, performance e altro ancora.	€ 30.000
Fondazione Giorgio Gaber - Camaiore	Realizzazione del "Festival Giorgio Gaber 2022" con incontri e performance di vario tipo tra Camaiore, Pietrasanta, Viareggio e Castelnuovo Garfagnana.	€ 30.000
TOTALE		€ 1.731.000

BANDO 2022 PROGETTI ED ATTIVITÀ CULTURALI

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. I contributi a sostegno dell’attività ordinaria, essendo diretti a garantire l’equilibrio economico-finanziario dell’ente beneficiario, non possono concorrere a formare un eventuale avanzo gestionale sia nel bilancio di previsione che in quello consuntivo. Sono state escluse dal bando le richieste relative ad eventi e iniziative di particolare rilevanza (costo complessivo dell’iniziativa superiore ad € 100.000), alle quali era destinato il Bando “Eventi ed iniziative rilevanti” e quelle relative ad interventi di restauro e valorizzazione di beni vincolati ai quali era stato destinato il bando 2021-2023 “Interventi su beni culturali”.

Al Bando 2022 “Progetti ed attività culturali” è stato assegnato un *budget* iniziale di € 1/milione, a fronte del quale sono stati assegnati n.122 contributi per complessivi € 1.202.850, come rappresentato nella sottostante tabella:

Bando Progetti ed attività culturali

Settore	Richieste presentate			Richieste accolte	
	n.	Iniziativa	Richiesto	n.	Deliberato
Arte, attività e beni culturali	143	5.946.934	2.503.552	122	1.202.850
Totale	143	5.946.934	2.503.552	122	1.202.850

Di seguito l’elenco delle pratiche accolte con relativa assegnazione.

Elenco pratiche accolte

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2022
Fondazione Michel de Montaigne – Bagni di Lucca	Attività ordinaria della Fondazione che realizza convegni, concerti, pubblicazioni e provvede alla gestione e al restauro del cimitero inglese di Bagni di Lucca, della biblioteca comunale “Adolfo Betti” e del fondo librario e archivistico di Ian Greenlees.	€ 45.000
Comune di Castelnuovo di Garfagnana	Organizzazione della III edizione del festival “Mont’Alfonso sotto le stelle” che si realizza all’interno dell’omonima Fortezza con la partecipazione di artisti di livello internazionale.	€ 40.000
Comune di Viareggio	“Premio Letterario Viareggio Rèpaci”, 93 ^a edizione dello storico riconoscimento letterario fondato nel 1929.	€ 40.000
Fondazione Paolo Cresci per la storia dell’emigrazione italiana - Lucca	Attività ordinaria della Fondazione che si occupa della gestione del Museo Paolo Cresci, offrendo il servizio di visite guidate e didattica museale alle scuole, dedicandosi a pubblicazioni a carattere specialistico e divulgativo.	€ 40.000
Associazione culturale Dillo in Sintesi - Lucca	Realizzazione del “Festival della sintesi 2022” e “Premio Teledico in sintesi”: incontri dedicati alle scuole e al pubblico in generale, oltre a spettacoli e proiezioni.	€ 35.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2022
Fondazione Giuseppe Pera - Lucca	Attività ordinaria della Fondazione che organizza corsi di alta formazione, convegni e giornate di studi sulle tematiche più significative che coinvolgono il mondo del lavoro.	€ 35.000
Fondazione Giovanni Pascoli - Barga	Attività ordinaria della Fondazione, volta alla valorizzazione ed allo sviluppo del patrimonio culturale e del complesso dei beni immobiliari di Casa Pascoli.	€ 35.000
Arcidiocesi di Lucca	Prosecuzione degli interventi mirati alla salvaguardia e valorizzazione dei fondi archivistici, tramite l'inventariazione e la schedatura informatizzata, l'organizzazione di laboratori didattici, l'acquisizione di nuovi fondi documentari e infine conferenze e mostre sul patrimonio dell'Archivio.	€ 30.000
Il Serchio delle Muse APS - Calomini (Fabbriche di Vergemoli)	Realizzazione del "Serchio delle Muse Festival 2022", un festival itinerante nelle piazze dei centri della Garfagnana e della Media Valle del Serchio, con rappresentazioni teatrali, concerti di musica classica e lirica.	€ 30.000
La Cattiva Compagnia APS - Lucca	VIII edizione di "Lucca Teatro Festival - Che cosa sono le nuvole?", che si rivolge prevalentemente ad un pubblico di bambini e ragazzi e alle loro famiglie con spettacoli, incontri, <i>workshop</i> e mostre.	€ 30.000
MAT - Movimenti Artistici Trasversali APS - Lucca	Realizzazione della nuova produzione teatrale "Escape" del Teatro Del Carretto, che prosegue il suo percorso di ricerca nel filone dell'esistenzialismo: uno spettacolo che intende indagare l'impulso che governa un'azione, gli effetti collaterali provocati dalle sostanze chimiche e l'impatto che tutto questo ha in una comunità.	€ 30.000
Comune di Barga	Realizzazione della mostra "L'Audacia della Bellezza", un percorso artistico con le opere di Bistolfi, Magri, Balduini, Viani e Cordati nell'antico Conservatorio di Santa Elisabetta.	€ 25.000
Unione Comuni Garfagnana - Castelnuovo Garfagnana	Realizzazione del progetto "RADICI", da anni al centro della politica culturale dell'intera Garfagnana: un progetto unitario di ricerca, valorizzazione e promozione dell'identità e della memoria del territorio. Organizzazione di eventi, conferenze, corsi e attivazione di un database che contenga l'intero corpus documentale digitalizzato.	€ 25.000
Comune di Bagni di Lucca	Realizzazione della rassegna "Teatro della Scuola anno 2022", con spettacoli, letture, giochi, per alunni e famiglie oltre a percorsi di formazione.	€ 20.000
F.I.T.A. Federazione Italiana Teatro Amatori - Lucca	Attività ordinaria dell'Associazione che organizza varie rassegne di teatro amatoriale, laboratori tematici e corsi di propedeutica teatrale per tutte le età.	€ 20.000
Napoleone ed Elisa: da Parigi alla Toscana APS - Lucca	Attività ordinaria dell'Associazione, impegnata nella valorizzazione e nella promozione del complesso della Villa Reale di Marlia, oltre alla gestione degli spazi del Palazzo Ducale di Lucca con un calendario di incontri a cadenza settimanale denominato "I martedì del Palazzo".	€ 20.000
Scuola Civica di Musica di Castelnuovo Garfagnana	XX edizione dell'"International Academy of Music": partecipazione dei docenti e studenti provenienti dall'Ardley Piano Studio di New York; <i>masterclass</i> con musicisti nazionali ed internazionali; concerti di musica classica e jazz; laboratorio Suzuki, metodo didattico per l'apprendimento musicale per bambini dall'età prescolare.	€ 20.000
Circolo Amici della Musica A.Catalani APS - Porcari	Attività ordinaria dell'Associazione che organizza concerti e incontri culturali.	€ 18.000
Comune di Camaiore	"Premio letterario Camaiore Francesco Belluomini" al quale possono partecipare gli autori di libri di poesia editi nell'ultimo anno, oltre a un premio di poesia per i ragazzi delle scuole secondarie del territorio.	€ 16.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2022
Comune di Galliciano	Realizzazione del “FunzionaProgetto” del Comune di Galliciano, che fa funzionare e garantisce la fruizione del Multiprogetto “La Valle del Bello e del Buono”, sistema diffuso di beni culturali in Garfagnana.	€ 16.000
A.S.COM.TUR. Lucca - Associazione per lo Sviluppo Commerciale e Turistico - Lucca	Realizzazione della Notte Bianca nel centro storico della città, con spettacoli di danza, di teatro, oltre a un coro composto da 100 elementi.	€ 15.000
Associazione Culturale Quattroquarti - Lucca	Attività ordinaria dell'Associazione che, attraverso la musica e l'insegnamento del canto e degli strumenti, intende fornire un contributo alla socializzazione dei giovani ed interventi mirati che siano di ausilio all'integrazione dei giovani affetti da disagio mentale.	€ 15.000
Associazione Mons Gaudii - Lucca	Realizzazione del progetto “TeDis PLUS 2022, Territorio, Didattica e Storia”, che prevede corsi di formazione sulla didattica della storia e l'istituzione di due premi in buoni libro per le migliori relazioni e i migliori elaborati di storia del territorio.	€ 15.000
Associazione Scuola di Musica Sinfonia A.P.S. - Lucca	Attività ordinaria dell'Associazione, che organizza corsi di formazione pre-accademici del settore classico, moderno/jazz per strumenti e voce, corsi di formazione base collettivi, corsi di alto perfezionamento strumentale, la realizzazione di un concorso nazionale pianistico e flauto e alcuni concerti.	€ 15.000
Associazione Talea APS - Lucca	Realizzazione del “Festival Qui 2022”, in cui si alternano dibattiti, incontri, mostre d'arte e proiezioni di film aventi come tema gli alberi, portatori di bellezza, biodiversità, salute e benessere.	€ 15.000
Comune di Bagni di Lucca	Realizzazione della stagione di prosa 2022/2023 presso il Teatro Accademico del paese, con spettacoli di generi vari.	€ 15.000
Comune di Capannori	Realizzazione del progetto “Verso il 2023 - Capannori, identità, memoria, racconto” in occasione del bicentenario della fondazione del Comune, con pubblicazioni e convegni.	€ 15.000
Real Collegio - Lucca	IV edizione della manifestazione “Real Collegio Estate - Incontri d'arte, musica e cultura nel chiostro” con spettacoli musicali, teatrali e di danza, spettacoli di beneficenza, <i>talk show</i> e presentazione di libri.	€ 15.000
Animando - Centro di promozione musicale APS - Lucca	Seconda edizione della “Rassegna della Canzone d'Autore”, un progetto che si articola in attività di informazione storica e critica e in concerti dal vivo.	€ 14.000
Associazione Culturale Amici della Musica d'Organo Vincenzo Colonna - Massarosa	Organizzazione della XLI edizione del “Corsanico Festival”, rassegna internazionale di musica classica.	€ 13.000
Centro Studi Giacomo Puccini - Lucca	Attività ordinaria dell'Associazione che si dedica a progetti di ricerca (edizione digitale dei libretti, catalogo delle opere <i>on line</i>), editoria, attività pubblica (concerti, convegni), archivio e biblioteca.	€ 13.000
APS Laboratorio Brunier - Lucca	Attività ordinaria dell'Associazione che promuove scambi culturali e musicali con altre associazioni del territorio e di altre regioni; realizza laboratori musicali e sartoriali, nonché concerti e mostre.	€ 12.000
Biblioteca Statale di Lucca	Catalogazione informatizzata di edizioni dei secoli XV-XVIII conservate nella Biblioteca.	€ 12.000
Accademia della Musica Francesco Geminiani APS - Montecarlo	XI edizione del “Francigena International Arts Festival 2022”, uno dei festival estivi italiani più rappresentativi con studenti provenienti da tutti i continenti e docenti delle più prestigiose scuole e accademie europee, oltre ad artisti di chiara fama.	€ 10.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2022
Accademia Lucchese di Scienze, Lettere e Arti - Lucca	Attività ordinaria dell'Accademia, che svolge ricerca e divulgazione culturale attraverso conferenze, seminari e pubblicazioni.	€ 10.000
ALDES - Associazione Lucchese Danza E Spettacolo ETS - Lucca	Attività ordinaria dell'Associazione che produce spettacoli che circuitano a livello internazionale.	€ 10.000
Amici delle Arti APS - Lucca	Realizzazione del "TRY - International Training and Research program for Young dancers", un nuovo programma di ricerca e formazione in danza contemporanea e arti del movimento, pensato per giovani danzatori dai 18 ai 22 anni.	€ 10.000
Cappella Musicale S.Cecilia della Cattedrale di Lucca APS - Lucca	Attività ordinaria dell'Associazione che è dedicata all'accompagnamento canoro della Messa e dei servizi liturgici, presso la Cattedrale di San Martino, ogni domenica e in tutte le altre festività religiose.	€ 10.000
Circolo Lucca Jazz APS - Lucca	Attività ordinaria dell'Associazione che realizza una serie di concerti <i>live</i> di jazz, con raccolte munifiche ed eventi collaterali: mostre, proiezioni di film, conferenze, presentazione di libri.	€ 10.000
Comune di Lucca	Realizzazione del progetto "Ripartire", un festival culturale organizzato dall'Ufficio Politiche Giovanili del Comune di Lucca per offrire alla città giornate dedicate al divertimento, alla musica e all'approfondimento di tematiche care al mondo dei giovani.	€ 10.000
Fondazione Alfredo Catarsini 1899 ETS - Viareggio	"Un anno di eventi per ricordare Alfredo Catarsini": premio per il miglior bozzetto grafico/pittorico eseguito dal vero, riservato agli studenti degli istituti superiori della Regione; mostra retrospettiva; conferenze; percorsi turistico-culturali in collaborazione con il TCI.	€ 10.000
Fondazione Arkad - Seravezza	Il edizione di "Fusion", un progetto che propone un dialogo tra culture ed esperienze artistiche diverse, in cui artisti dell'area apuo-versiliese e artisti operanti a Hong Kong sono invitati a co-creare a distanza opere scultoree utilizzando i due materiali che raccontano il loro territorio: il marmo delle Apuane e il legno di Hong Kong.	€ 10.000
Fondazione Barsanti e Matteucci - ETS - Lucca	Nuovo allestimento del museo sul motore a scoppio con video proiettori e monitor, adatti ad illustrare la storia ed il funzionamento del motore a scoppio.	€ 10.000
Fondazione Centro Arti Visive di Pietrasanta	Attività ordinaria della Fondazione che prevede organizzazione di rassegne, corsi, <i>workshop</i> propri e in collaborazione con istituzioni e associazioni italiane e straniere.	€ 10.000
Fondazione Ricci ETS - Barga	Attività ordinaria della Fondazione che prevede la realizzazione di una mostra, conferenze legate alla scoperta del territorio per le scuole superiori, erogazione di borse di studio.	€ 10.000
Istituto per la Ricerca in Psichiatria e Neuroscienze - Fondazione BRF Onlus - Lucca	Realizzazione del festival "Lucca in mente" che intende diffondere consapevolezza rispetto alla salute mentale e al superamento dei tabù ad essa legati. Previsti incontri dedicati alle scuole sul tema del benessere psicologico e incontri letterari con autori.	€ 10.000
Parco Nazionale della Pace - Stazzema	Progetto "D come Democrazia": una serie di incontri e dibattiti per riflettere su democrazia e nuovi fascismi, nei luoghi della memoria.	€ 10.000
Polifonica Lucchese APS - Lucca	Attività ordinaria dell'Associazione che svolge un servizio liturgico nelle chiese del centro storico e fuori dal Comune di Lucca. A ciò si affianca la realizzazione di importanti concerti quale, ormai da 15 anni, il Concerto per San Michele.	€ 10.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2022
Pro Loco di Castelnuovo Garfagnana Associazione Turistica	Attività ordinaria dell'Associazione che realizza iniziative culturali e promozionali del territorio, manifestazioni in occasione di ricorrenze, pubblicazioni di libri a carattere storico.	€ 10.000
Associazione Pegaso - Pietrasanta	Realizzazione della rassegna "Musica e parole", tre serate di spettacolo dal vivo sul tema della storia della musica leggera, secondo la formula del <i>talk show</i> con musica.	€ 8.000
Comune di Porcari	Realizzazione dell'"Estate Porcarese 2022", manifestazione estiva culturale con eventi legati alla prosa e alla musica.	€ 8.000
Fondazione Antica Zecca di Lucca	Attività ordinaria della Fondazione, da sempre impegnata nella divulgazione della cultura numismatica, storica, artistica del territorio. Previste mostre di calchi, medaglie e stampe antiche.	€ 8.000
Associazione Musicale Concentus Lucensis - APS - Lucca	Attività ordinaria dell'Associazione che ha, tra le funzioni istituzionali, l'obiettivo della formazione e diffusione della musica e della danza antiche e del teatro medievale, realizzando la rassegna "La pittura che suona".	€ 7.000
Il Circo e la Luna - Associazione Sportiva Dilettantistica - Borgo a Mozzano	Realizzazione del progetto "I sentieri di Petros. Itinerari d'Arte e Bellezza in Garfagnana", una serie di appuntamenti durante il periodo estivo e autunnale alla riscoperta della cultura e bellezza del territorio.	€ 7.000
Associazione WOM - Lucca	Realizzazione del "WOM FEST 2022", festival di musica contemporanea, con la partecipazione di artisti di fama e giovani promesse.	€ 7.000
APS Percorso in Fattoria - Lucca	Realizzazione del progetto "PARCOscenico: lo spettacolo nella natura", una rassegna stagionale di musica e divulgazione scientifica; gli spettacoli vengono allestiti nel prato antistante l'edificio della Fattoria Urbana Riva degli Albogatti, debitamente attrezzato.	€ 6.000
Associazione Musicale Marco Santucci APS - Camaiore	Organizzazione della XXVII edizione del festival organistico "Città di Camaiore" che prevede la realizzazione di diversi concerti con la partecipazione di interpreti di fama internazionale.	€ 6.000
Comune di Coreglia Antelminelli	Organizzazione della Rassegna Teatrale 2022/2023: 5 spettacoli realizzati in collaborazione con la Fondazione Toscana Spettacolo.	€ 6.000
Fenysia - Scuola di linguaggi - Firenze	Realizzazione del progetto "Little Lucy - Un festival letterario piccolo così" che si ispira alle Little Italy in giro per il mondo, le comunità di emigrati italiani delle grandi città come New York o Melbourne. Il festival è realizzato a Lucignana, nel Comune di Coreglia Antelminelli, e prevede incontri letterari, musicali, artistici.	€ 6.000
9 Muse Srl - Impresa sociale - Lucca	Attività dell'Accademia Cinema Toscana, per la formazione audiovisiva.	€ 5.000
A.E.D. - Associazione Europea Danza APS - Livorno	Realizzazione del "Dance Meeting Lucca 2022", due settimane di spettacoli, concorsi, incontri, <i>performance</i> itineranti, per accendere i riflettori sulla danza a tutto tondo.	€ 5.000
Alexandre Mattei APS - Pietrasanta	Realizzazione del "Seravezza Blues Festival", rassegna musicale dal vivo presso il Palazzo Mediceo, con incontri, conferenze e <i>masterclass</i> legate al mondo della musica blues.	€ 5.000
Associazione Alkedo APS - Stazzema	Realizzazione del progetto "Memoria del futuro. Botero park" che consiste in un intervento di <i>urban art</i> , avente come scopo il recupero alla fruizione pubblica di un'area caduta in disuso.	€ 5.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2022
Associazione Amici del Villaggio - OdV - Lucca	Istituzione del Centro Documentazione Villaggio del Fanciullo, tramite sistematizzazione e riorganizzazione del patrimonio documentale, secondo moderni criteri di storiografia e archivistica e successiva digitalizzazione.	€ 5.000
Associazione Culturale dello Scompiglio - Capannori	Realizzazione di una rassegna estiva per ragazzi e famiglie, incentrata sulla tutela dell'ambiente e la riscoperta della natura attraverso l'arte e il gioco all'aria aperta.	€ 5.000
Associazione Favolanti APS - Forte dei Marmi	Attività ordinaria dell'Associazione che organizza una stagione teatrale e incontri culturali, alternando artisti affermati e giovani emergenti accomunati dalle storie popolari e dal racconto orale.	€ 5.000
Associazione Musicale Massarosa	Attività ordinaria dell'Associazione che ha istituito un Concorso Pianistico a categoria unica dove giovani concertisti hanno l'opportunità di suonare in una competizione impegnativa e di essere giudicati da giurie di fama internazionale.	€ 5.000
Associazione per Sant'Anna APS - Stazzema	Pubblicazione de "Il calendario artistico 2023" realizzato con la collaborazione di professori e studenti dell'Istituto tecnico agrario di Pescia che producono tavole di botanica da abbinare ai mesi dell'anno.	€ 5.000
Associazione Teatro Rumore - Torre del Lago Puccini (Viareggio)	Realizzazione del festival di teatro giovanile "Corpi Celesti" con protagonisti 170 giovani attori tra i 5 e i 26 anni.	€ 5.000
Castelnuovo Eventi - Castelnuovo di Garfagnana	Attività ordinaria dell'Associazione che realizza eventi culturali di richiamo, volti alla valorizzazione turistica del territorio, finalizzata nel 2022 alle celebrazioni del Cinquecentenario dell'arrivo di Ludovico Ariosto in Garfagnana.	€ 5.000
Centro Internazionale di Studi sulle Culture del Pellegrinaggio-CISCUP - Lucca	Attività ordinaria dell'Associazione alla quale nel 2022 il Presidente Franco Cardini ha conferito la propria biblioteca e il proprio archivio: i libri e i documenti saranno quindi catalogati e messi a disposizione degli studiosi e dei cittadini, anche attraverso forme di catalogazione digitale.	€ 5.000
Centro per la Documentazione Storica del Territorio della Garfagnana - Castelnuovo Garfagnana	Attività ordinaria dell'Associazione che ha lo scopo di valorizzare il patrimonio umano, storico e culturale della Garfagnana e di studiare e riscoprire le tradizioni popolari dalle origini fino ai giorni nostri.	€ 5.000
Circolo del Cinema di Lucca APS - Lucca	Attività ordinaria dell'Associazione che realizza proiezioni di film, anche per le scuole, e incontri con autori e scrittori.	€ 5.000
Comune di Camaiore	Organizzazione della rassegna "Bicinema 2022" con la realizzazione nel parco di Bussoladomani di diversi eventi culturali, in particolare proiezioni cinematografiche	€ 5.000
Comune di Massarosa	Realizzazione di una rassegna di cinema e spettacolo all'aperto denominata "Cinema in Villa", presso il Parco di Villa Gori con un ricco programma dei maggiori successi della stagione e pellicole per bambini e ragazzi.	€ 5.000
Comune di Pescaglia	Realizzazione di "Street_Art_in_Comune", un progetto culturale che, tramite la <i>street art</i> intende valorizzare il territorio del comune, utilizzando le cabine elettriche come elementi artistici su cui verranno realizzati dei murali.	€ 5.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2022
Comune di San Romano in Garfagnana	Progetto di valorizzazione della biblioteca comunale “Don Polimio Bacci” che prevede l’installazione di angoli di lettura e prestito, chiamati “ <i>book point</i> ”, nelle strutture ricettive e ricreative situate all’interno dei singoli paesi.	€ 5.000
Comune di Stazzema	Realizzazione del progetto “Una rete di libri” che mira a mettere in rete spazi pubblici e privati già esistenti, quali, tra gli altri, la biblioteca del Museo di Sant’Anna di Stazzema come spazio della memoria, la biblioteca dell’Istituto Scolastico Martiri di Sant’Anna di Stazzema come spazio della formazione, il Palazzo della Cultura in Cardoso come spazio culturale, per la presentazione di libri.	€ 5.000
Il giardino delle parole - Massa	Realizzazione del “MemoFest - Festival della Memoria”, una rassegna che intende occuparsi della memoria in tutte le sue declinazioni: storia, cultura, giornalismo, scienza, musica, medicina e sport.	€ 5.000
Immagina ODV - Lucca	Realizzazione dell’“Immagina Festival”, dedicato alle storie illustrate, con l’obiettivo di diffondere la cultura della narrativa illustrata, attraverso incontri con artisti, formazione a docenti, laboratori per bambini, <i>workshop</i> per nuovi autori, mostre e installazioni.	€ 5.000
Istituto Storico della Resistenza e dell’Età Contemporanea in Provincia di Lucca ETS - Lucca	Progetto di digitalizzazione del patrimonio archivistico e librario dell’Istituto che consiste in oltre 12.000 volumi e 13 fondi archivistici.	€ 5.000
S.O.F.A. Shared Office For the Arts APS - Lucca	Realizzazione di “GIUNGLA”, un festival di arte contemporanea sul rapporto tra uomo, natura e tecnologia con mostre, installazioni, incontri e laboratori.	€ 5.000
Archivio di Stato di Lucca	Prosecuzione del lavoro di inventariazione del fondo Prefettura di Lucca, documentazione di grande rilevanza per il recupero della memoria storica del territorio della provincia di Lucca, data la molteplicità degli ambiti di studio a cui si estende.	€ 4.000
Associazione Culturale “Amici del Machiavelli” APS - Lucca	Attività ordinaria dell’Associazione dedicata ad alcune ricorrenze del 2022: centenari della nascita di Beppe Fenoglio e di Pierpaolo Pasolini; centenari della morte di Giovanni Verga e di Marcel Proust; organizzazione di un convegno su La marcia su Roma; presentazioni di libri.	€ 4.000
Associazione H-demia di musica APS - Lucca	Il edizione del progetto “Borse di Studio - Lucca Leggera”, un percorso formativo avanzato per gli allievi che oltre allo studio dello strumento prevede la partecipazione a programmi radiofonici e l’esibizione <i>live</i> .	€ 4.000
Centro Donna Lucca ODV - Lucca	Attività ordinaria dell’Associazione che realizza laboratori di lettura, seminari, incontri, spettacoli teatrali.	€ 4.000
Croce Verde di Pietrasanta - ODV	Realizzazione del progetto “Bambini nelle stelle”, in ricordo delle giovani vittime innocenti della guerra e dell’odio nazista, tramite installazione di piastrelle sulle quali sono riportati il nome e l’età alla data della morte di ognuna delle vittime da 0 a 16 anni che hanno perso la vita il 12 agosto del 1944 in occasione della strage di Sant’Anna di Stazzema.	€ 4.000
Filarmonica Giacomo Puccini APS - Capannori	Attività ordinaria della Filarmonica che si esplica in due aspetti: realizzazione di corsi di musica gratuiti ed aperti a tutti e attività concertistica attraverso la realizzazione di un cartellone di musica popolare e di musica lirica.	€ 4.000
Società Lucchese dei Lettori - Lucca	Attività ordinaria dell’Associazione che si pone il fine di divulgare e promuovere la conoscenza della letteratura italiana contemporanea, coinvolgendo simpatizzanti e giovani.	€ 4.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2022
Amici di Enrico Pea - APS - Lucca	Realizzazione della mostra biobibliografia su Enrico Pea, con opere dello scrittore, saggi critici, articoli originali, fotografie.	€ 3.000
Animando - Centro di promozione musicale APS - Lucca	Prosecuzione dell'attività di ricerca e studio di parti musicali e partiture, ritrovate presso l'Harry Ransom Center di Austin (Texas), del musicista lucchese Adolfo Betti, primo violino e fondatore del famoso Flonzaley String Quartet, il primo quartetto d'archi in America.	€ 3.000
Associazione Amici del Cavaliere di San Cassiano di Controne APS - Bagni di Lucca	Realizzazione di sei brevi filmati che, supportati da tablet, aiuteranno i visitatori ad andare oltre la semplice visione delle opere, in un progetto che mira a riqualificare il Museo di San Cassiano di Controne attraverso una puntuale narrazione.	€ 3.000
Associazione Culturale Italo-Tedesca Amici dell'Organo della Pace di Sant'Anna di Stazzema	Attività ordinaria dell'Associazione che quest'anno organizza la quattordicesima edizione del Festival Organo della Pace, con concerti, mostre fotografiche e conferenze.	€ 3.000
Associazione Culturale LuccAutori APS - Viareggio	Organizzazione della XVIII edizione del "Festival LuccAutori", nell'ambito del quale si ospitano i 25 vincitori del Premio Letterario Racconti nella Rete che si confrontano con diversi personaggi del mondo della cultura e dello spettacolo.	€ 3.000
Associazione Culturale VAP ETS - Viareggio	VII edizione di "Over the Real", festival internazionale di videoarte, che presenta le più significative linee di ricerca emerse nel panorama internazionale delle arti audiovisive e della multimedialità, oltre ad esporre le ultime ed inedite opere audiovisive dei maggiori autori.	€ 3.000
Associazione Il mondo dei bambini - Lucca	Attività ordinaria dell'Associazione che realizza laboratori creativi, lezioni di canto e danza, lettura creativa, video e <i>performance</i> artistiche per bambini valorizzando anche le bellezze artistiche e naturali della città.	€ 3.000
Associazione Paesana Colognora di Pescaglia APS - Pescaglia	Attività ordinaria dell'Associazione che gestisce il Museo del Castagno di Pescaglia.	€ 3.000
Centro Internazionale di Studi Europei Sirio Giannini - Seravezza	Organizzazione della X edizione del "Festival Trame d'Estate", con incontri su temi di letteratura e giornalismo.	€ 3.000
Cluster - Filodrammatica musicale di compositori e interpreti del presente - Lucca	Realizzazione del "Puccini Chamber Opera Festival 2022" e del "Puccini International Opera Course 2022".	€ 3.000
Comune di Fosciandora	Realizzazione del "Festival dei Borghi": visite guidate del territorio e dei borghi del Comune, con momenti culturali ed eventi musicali e teatrali.	€ 3.000
Comune di Piazza al Serchio	Realizzazione del progetto "Una biblioteca con le ali" al fine di promuovere, valorizzare e salvaguardare il patrimonio della Biblioteca Comunale Inter-istituzionale G.Venturelli, favorendo la più ampia conoscenza e fruizione della stessa da parte di un numero sempre maggiore di cittadini.	€ 3.000
FAI - Fondo Ambiente Italiano (Teatrino di Vetriano) - Milano	Attività ordinaria del Teatrino di Vetriano, la cui programmazione prevede attività museale, visite didattiche e una stagione teatrale e musicale.	€ 3.000
Kalliope - Associazione Sportiva Dilettantistica - Colle di Compito (Capannori)	Attività ordinaria dell'Associazione che realizza incontri sia musicali che letterari, organizza corsi di didattica musicale, promuove saggi e concerti.	€ 3.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2022
Nati per Scrivere - Camaiore	Realizzazione del Festival “Lucca Città di Carta”, che prevede una mostra di artigianato di carta, una fiera del libro e dell’editoria e un salotto culturale.	€ 3.000
Parrocchia di S.Maria Assunta – Vitoio (Camporgiano)	Realizzazione di una pubblicazione relativa al restauro di due sculture in terracotta policroma degli inizi del secolo XV e della “Madonna con bambino” in marmo di Carrara del XVI secolo.	€ 3.000
Associazione Incontro voci - Massarosa	Realizzazione di una mostra personale del pittore Pablo Solari, argentino con radici massarosesi, conosciuto come “il poeta del colore”.	€ 2.500
Alchemia ODV - Altopascio	Realizzazione del “Teatro per la memoria”, un progetto che vede la creazione della drammaturgia rielaborando le interviste di coloro che sono la memoria vivente di Altopascio.	€ 2.000
Associazione Brillasogni APS - Viareggio	Organizzazione della VIII edizione del “Premio internazionale Stellina”, dedicato alla promozione della creatività artistica.	€ 2.000
Associazione culturale “E&E Events and Executive” - Lucca	Realizzazione del “Festival della Risata 2022”, con incontri aperti al pubblico, partecipazione di comici di rilevanza nazionale, <i>workshop</i> sulla comicità e sulla scrittura comica.	€ 2.000
Associazione Musicale Diafonia APS - Pietrasanta	Attività ordinaria dell’Associazione che prevede la celebrazione del 150° dalla nascita del musicista pietrasantino Cesare Galeotti, con intitolazione del Teatro Comunale, oltre alla II edizione del concorso nazionale per giovani chitarristi.	€ 2.000
Associazione Per Deccio - Lucca	Realizzazione del “Festival musicale sulle colline di Brancoli”, con sette concerti di musica classica, canzoni d’autore e colonne sonore di film, realizzati all’interno della chiesa di ciascun paese coinvolto nell’iniziativa.	€ 2.000
Circolo Fotocine Garfagnana APS - Castelnuovo di Garfagnana	Realizzazione del progetto “Garfagnana Fotografia 2022” che prevede mostre fotografiche, incontri con gli autori e varie manifestazioni durante il corso dell’anno.	€ 2.000
Comune di Molazzana	Nell’ambito del progetto “Loduvico Ariosto...il ritorno dopo 500 anni”, realizzazione della rievocazione storica della figura di Ariosto eseguita tramite figuranti vestiti in abiti d’epoca.	€ 2.000
Filarmonica Alpina di Castiglione di Garfagnana APS	Realizzazione di vari eventi, orientati alla promozione della tradizione musicale bandistica.	€ 2.000
RecuperARTI APS - Pietrasanta	Prosecuzione del progetto “Artisti per la Sostenibilità”: un percorso artistico-educativo gratuito, condotto da sei artisti, che si conclude con una mostra collettiva, usando materiali di scarto e recupero donati da aziende.	€ 2.000
Società Filarmonica “Giacomo Puccini” - APS - Montecarlo	Attività ordinaria dell’Associazione che organizza tradizionali concerti di musica classica, moderna e originale per banda in occasione delle festività del paese di Montecarlo.	€ 2.000
UNIDEL - Università dell’età libera di Lucca APS - Lucca	Realizzazione di cicli di incontri sia per le scuole superiori e medie che per un pubblico meno giovane, al fine di favorire una maggiore conoscenza della storia del territorio e delle origini della società odierna.	€ 2.000
Associazione Luccablues - Lucca	Realizzazione del tradizionale “Luccabluesfestival”, con ospiti e gruppi musicali internazionali.	€ 1.000
Scuola Civica di Musica Marco Salotti - Borgo a Mozzano	Organizzazione della XII edizione degli “Incontri Musicali. I luoghi del bello e della cultura”: concerti e presentazioni di dischi nell’ambito della rassegna che unisce alla musica la (ri)scoperta delle bellezze architettoniche. Gli appuntamenti si svolgono infatti in luoghi culturali del territorio del Comune di Borgo a Mozzano: teatri, biblioteche e chiese.	€ 1.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2022
Venerabile Arciconfraternita di Misericordia di Viareggio ODV	Acquisto di attrezzature informatiche per la digitalizzazione dei documenti storici conservati nell'archivio dell'Arciconfraternita, al fine di consentirne una maggiore fruibilità da parte di studiosi e appassionati.	€ 900
Pro Loco Castiglione Garfagnana APS	Attività ordinaria dell'Associazione, capofila nella promozione del territorio e dello sviluppo turistico di Castiglione di Garfagnana. Previsto l'incremento di cartelli turistici con indicazione e descrizione dei beni di interesse storico-architettonico.	€ 750
Associazione Musica Arte Cultura APS - Castiglione di Garfagnana	III edizione del progetto "La Valle del Bello" diretta a promuovere e valorizzare il patrimonio dei piccoli borghi della Garfagnana attraverso eventi, pubblicazioni e studi.	€ 700
TOTALE		€ 1.202.850

BANDO 2022 WELFARE

La situazione pandemica che si è sviluppata a partire dalla primavera del 2020 ha aggravato la condizione di fragilità sociale di una parte consistente della popolazione e ha reso ancora più pressante l'urgenza di operare nell'ottica della realizzazione di un *welfare* di comunità che favorisse l'inclusione sociale dei soggetti in condizione di marginalità, valorizzando il ruolo del Terzo Settore e incoraggiando esperienze di collaborazione tra enti privati e *partnership* pubblico/private. L'intento che la Fondazione si prefiggeva tramite il Bando 2022 Welfare era quindi quello di ripartire dalla promozione della coesione sociale e dalla tutela delle categorie sociali deboli del territorio. Il Bando era pertanto diretto al sostegno sia di specifici progetti sia dell'attività ordinaria di soggetti che operano a favore delle categorie sociali deboli o nell'ambito della salute pubblica, al fine di contribuire alla realizzazione e allo sviluppo di forme di *welfare* di comunità dirette a:

- 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;
- contribuire a contenere le problematiche emerse a seguito dell'epidemia da Covid-19, in termini sanitari, sociali ed economici;
- supportare il miglioramento della salute e la promozione del benessere delle persone.

Al Bando 2022 Welfare è stato assegnato un *budget* iniziale di € 1,4/milioni, a fronte del quale sono stati assegnati n. 102 contributi per complessivi € 1.744.000, come analiticamente rappresentato nella sottostante tabella:

Bando Welfare					
Settore	Richieste presentate			Richieste accolte	
	n.	Iniziativa	Richiesto	n.	Deliberato
Salute pubblica e medicina preventiva	21	1.966.570	473.475	18	210.000
Volontariato, filantropia e beneficenza	69	3.406.903	1.584.282	61	1.175.000
Crescita e formazione giovanile	17	581.751	390.464	12	129.000
Assistenza agli anziani	11	3.740.776	393.606	11	230.000
Totale	118	9.695.999	2.841.826	102	1.744.000

Di seguito l'elenco delle richieste di contributo accolte a valere sul Bando in argomento:

Elenco pratiche accolte		
Denominazione	Oggetto	Contributo 2022
Fondazione Casa Lucca	Progetto "Voce del verbo abitare" per la realizzazione di interventi di rigenerazione urbana che, accanto ad azioni di ristrutturazione materiale dirette ad offrire spazi per l'abitare e per la comunità, prevedono azioni di <i>welfare</i> , volte a costruire un'infrastruttura sociale in grado di gestire gli spazi realizzati attraverso servizi e attività rivolte alla cittadinanza, con particolare riguardo alle persone in condizioni di vulnerabilità e di disagio socio-economico.	€ 400.000

Denominazione	Oggetto	Contributo 2022
Fondazione Papa Giovanni Paolo II Onlus - Viareggio	Progetto di assistenza sociale non residenziale a favore di anziani e soggetti appartenenti a categorie svantaggiate.	€ 75.000
Confraternita di Misericordia di Borgo a Mozzano	Attività anno 2022 dell'Associazione. Il contributo è rivolto, in particolare modo, al sostegno dell'ente nel pagamento delle utenze e dei maggiori costi imputabili agli effetti della pandemia da Covid-19.	€ 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
Comune di Sillano-Giuncugnano	Lavori di manutenzione di un immobile destinato ad accogliere profughi provenienti dall'Ucraina.	€ 40.000
Parrocchia di S.Cristoforo - Barga	Realizzazione di uno spazio attrezzato per attività educative e ricreative destinato a favorire l'integrazione e la crescita culturale e sociale di soggetti portatori di disabilità e di anziani.	€ 40.000
Venerabile Arciconfraternita di Misericordia di Viareggio	Attività ordinaria 2022, concretizzata nell'impegno delle due comunità a dimensione familiare “Elisabetta De Sortis” col fine di coinvolgere e sollecitare l'attenzione e la solidarietà della comunità locale rispetto alle problematiche del disagio minorile.	€ 40.000
Arcidiocesi di Lucca – Caritas Diocesana	Realizzazione di un programma di accoglienza per profughi provenienti dall'Ucraina.	€ 36.000
A.N.F.F.A.S. Onlus di Lucca	Progetto “Vorrei volare in alto, come gli aquiloni - 2022” che assicura alle persone disabili intellettive e relazionali un progetto di vita con senso compiuto, 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
Comunità di Sant'Egidio di Lucca	Realizzazione della mensa e dei servizi di solidarietà e prossimità per i poveri della città.	€ 35.000
Arcidiocesi di Lucca - Caritas Diocesana	Progetto “Le botteghe di vicinato solidali. Potenziare dispositivi di sostegno materiale e relazionale ai soggetti tra i più colpiti dalla povertà assoluta” volto a implementare la rete delle botteghe di vicinato e renderle dispositivi di sostegno materiale e relazionale per i soggetti più colpiti dalla pandemia.	€ 30.000
Associazione Don Franco Baroni - Lucca	Progetto “Diamo sollievo nelle case” per il potenziamento del servizio di assistenza agli aspetti psicologici, socio-familiari e di animazione ai pazienti in fase terminale e necessitanti di cure palliative.	€ 30.000
Confraternita di Misericordia di Camaiore e Lido - Camaiore	Progetto “Spazi di cura” per la realizzazione di servizi di assistenza infermieristica e medica attraverso un ambulatorio medico in località Valpromaro e Casoli.	€ 30.000
Lucca AIL Onlus - Sezione Autonoma dell'Associazione Italiana Contro le Leucemie, Linfomi e Mieloma - Lucca	Attività ordinaria dell'Associazione che prevede la promozione di percorsi assistenziali di cure oncologiche domiciliari.	€ 30.000
Parrocchia di S.Maria del Giudice - Casa degli Anziani – Santa Maria del Giudice (Lucca)	Attività ordinaria 2022 della Casa degli Anziani, che prevede il sostegno a categorie deboli e supporto nello svolgimento di attività quotidiane a soggetti in difficoltà per anzianità o altre problematiche.	€ 30.000

Denominazione	Oggetto	Contributo 2022
Gruppo Volontari Accoglienza Immigrati - Lucca	Progetto “Spazi di solidarietà”, per realizzare opere di adeguamento e ristrutturazione di 4 immobili destinati a rispondere alle finalità di accoglienza del Gruppo (nuclei in emergenza abitativa, persone senza dimora e minori).	€ 30.000
Comune di Castelnuovo di Garfagnana	Realizzazione di attività di sostegno ai soggetti disagiati (attività estive con bambini dai tre e i dieci anni, aperte anche ai bambini diversamente abili; attività di inserimento lavorativo di giovani disagiati presso servizi pubblici; attività sociale riguardante il disagio abitativo, ecc.).	€ 25.000
Croce verde di Pietrasanta	Progetto “Riqualificazione R.S.A. Villa Ciocchetti: messa in sicurezza ambienti, personale ed ospiti dai rischi infettivi”.	€ 25.000
Croce Verde di Porcari	Progetto “Trasporto Amico”: acquisto di un automezzo per il trasporto sociale per dare assistenza negli spostamenti sia ad anziani soli che a persone svantaggiate.	€ 25.000
Agricola Calafata - Società Cooperativa Sociale di Comunità - Impresa sociale - Lucca	Progetto “Giardini dove crescono piante e persone” per il potenziamento delle risorse impiegate nelle attività di giardinaggio in Garfagnana con l’obiettivo di coinvolgere persone svantaggiate nel processo di qualificazione e successiva specializzazione nel settore del giardinaggio.	€ 20.000
Associazione Silvana Sciortino - Lucca	Attività ordinaria dell’Associazione che prevede corsi di yoga, prestito e donazione di libri, gestione, in collaborazione con l’Associazione Volontari Ospedalieri, 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 <i>screening</i> tumorali (seno, pap-test e colon retto).	€ 20.000
CE.I.S. Gruppo Giovani e Comunità - Lucca	Progetto “Legami sociali 2022” 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
Associazione di Volontariato Lucca Tuareg	Progetto di cooperazione internazionale in Niger con interventi di completamento per le scuole, la mensa scolastica, la sanità e la costruzione di pozzi pastorali per garantire acqua ad animali erranti e salubre per la popolazione.	€ 18.000
Società di S.Vincenzo de’ Paoli - Consiglio Centrale di Lucca	Interventi di sostegno nei confronti di famiglie bisognose realizzati mediante visita domiciliare o apposito sportello per l’accompagnamento delle famiglie in povertà materiale e/o spirituale.	€ 18.000
A.N.F.F.A.S. Onlus di Lucca	Progetto “Io socializzo - Palestra di Vita 2022” 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
Auser Bagni di Lucca	Progetto “Alla ricerca della propria identità e autonomia” articolato in azioni che hanno lo scopo di valorizzare le capacità e attitudini dei singoli per migliorarne l’occupabilità e il senso di appartenenza alla comunità.	€ 15.000
Centro per lo Sviluppo Umano - Viareggio	Attività di cooperazione internazionale in Burkina Faso con proseguimento dei progetti di istruzione, lotta alla malnutrizione e manutenzione edifici nel Comune di Nagbingou.	€ 15.000
Comune di Lucca	Progetto “Un ponte verso il mondo: percorsi di integrazione nella comunità” nato per dar vita ad un luogo di incontro e di riferimento a sostegno della disabilità.	€ 15.000

Denominazione	Oggetto	Contributo 2022
Fondazione Tizzi Onlus - Massarosa	Attività ordinaria della Fondazione impegnata a sostenere la ricerca e lo studio delle nuove terapie sull'adenocarcinoma del pancreas e offrire supporto e assistenza alle persone affette da questa malattia.	€ 15.000
Fraternita di Misericordia di Corsagna (Borgo a Mozzano)	Progetto "Dolci in forno - Pasticci per tutti" per l'attivazione di corsi di pasticceria tipica, in favore di utenti disabili, per ridare voce alla cultura e tradizione locale. L' <i>équipe</i> multidisciplinare affianca gli utenti, aiutandoli a migliorare e potenziare le competenze sia nel campo della cucina e gestione dei prodotti, sia negli aspetti relazionali.	€ 15.000
Giovani e comunità Società cooperativa sociale - Capannori	Progetto "Ri-Vivere insieme": si tratta di un progetto di <i>housing</i> sociale mediante il quale la Cooperativa mette a disposizione un alloggio con quattro posti letto per soggetti vulnerabili.	€ 15.000
Misericordia di Galliciano	Progetto "Insieme per l'emergenza Covid-19" per l'acquisto di un nuovo mezzo per rispondere alle maggiori richieste da parte dei cittadini che sono aumentate durante gli anni di pandemia.	€ 15.000
Nanina Società cooperativa sociale - Lucca	Progetto "E" bello quel che include. Percorsi di inclusione lavorativa e di formazione" teso a valorizzare e implementare l'esperienza di economia civile e circolare della cooperativa, accompagnando le persone, facendo crescere l'idea di comunità e generando possibilità di dignità e di relazione per le persone stesse.	€ 15.000
Residenza Socio Sanitaria Pio Istituto Campana Azienda Pubblica di Servizi alla Persona - Seravezza	Contributo per l'acquisto e l'installazione di un gruppo elettrogeno per la RSA in cui sono presenti 44 posti letto.	€ 15.000
Comune di Massarosa	Realizzazione del nuovo impianto di produzione ACS e climatizzazione ambienti presso il centro diurno disabili di Stiava.	€ 14.000
Ente Nazionale Protezione e Assistenza Sordomuti - Sezione provinciale di Lucca	Progetto "TGLIS 2022" che consente la prosecuzione dell'esperienza del TG LIS (Lingua Italiana dei Segni), in collaborazione con l'emittente NOI TV, in prima serata, tradotto in simultanea, e la traduzione di trasmissioni infrasettimanali di particolare interesse e rilevanza.	€ 14.000
Parrocchia dei Santi Michele, Paolino e Alessandro - Lucca	Progetto "Colazioni, Accoglienza e Ristoro 2022" con cui si offre la prima colazione a tutti coloro che, sempre in numero crescente, si trovano in difficoltà o in situazione di disagio sociale.	€ 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.	€ 12.000
Centro Antiviolenza Luna - Lucca	Progetto "GAME 8" volto a offrire un servizio di supporto specifico per i minori vittime di violenza.	€ 12.000
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.	€ 12.000
A.N.F.F.A.S. Onlus di Lucca	Progetto "La Pecora Nera socialmente bar, laboratorio di esperienze 2022" a sostegno dell'attività del bar omonimo, che prevede l'inserimento sociale e lavorativo di persone adulte con disabilità intellettiva.	€ 10.000
Alice Benvenuti ODV - Pescia	Interventi di ristrutturazione alla sede operativa dell'Alice Benvenuti Onlus.	€ 10.000

Denominazione	Oggetto	Contributo 2022
Arcidiocesi di Lucca-Centro Missionario Diocesano	Progetto di cooperazione internazionale “Fre.e.do.m”, orientato a promuovere il riscatto economico e l’emancipazione delle donne sfollate in Burkina Faso.	€ 10.000
Associazione Il Sogno Onlus – Castelnuovo Garfagnana	Progetto “Sogni in formazione” per l’attuazione di un percorso formativo rivolto alle insegnanti di sostegno o di classe che hanno a che fare con bambini o ragazzi disabili, alle famiglie, ai genitori.	€ 10.000
Associazione Progetto Scipione – Lucca	Progetto “Coltiviamo i nostri sogni”: progetto di agricoltura sociale rivolto a giovani adulti nello spettro autistico e/o con disabilità intellettiva.	€ 10.000
Azienda Pubblica di Servizi alla Persona Centro Carlo del Prete – Lucca	Progetto “In Centro: Adolescenti & Giovani 2022” che prevede un programma di attività che raccoglie e unisce le diverse competenze e proposte da soggetti del Terzo Settore con una serie di azioni da realizzare presso la sede di Palazzo Micheletti e nel Parco Valgimigli.	€ 10.000
C.R.E.A. Società cooperativa sociale – Viareggio	Progetto “ <i>Smart factory</i> ” per la realizzazione di una casa domotica per promuovere le abilità delle persone disabili.	€ 10.000
Comune di Borgo a Mozzano	Progetto “Sostegno anziani a domicilio – Cura con cura” per l’ampliamento degli interventi a carattere domiciliare che favoriscono la permanenza dell’anziano nel proprio nucleo familiare.	€ 10.000
Comune di Seravezza	Progetto “Seravezza Comune cardioprotetto” per l’attivazione di 10 defibrillatori sul territorio comunale.	€ 10.000
Comune di Stazzema	Progetto “Cambiare rotta – anno 2022” che si occupa di accompagnare, seguire e sostenere una madre e un bimbo in condizioni di violenza intrafamiliare, e consiste nel fornire loro una struttura di protezione, recupero e reinserimento.	€ 10.000
Fondazione Alessandro Massei per lo Studio delle Malformazioni Esterne e Labiopalatoschisi – Capannori	Contributo per l’assistenza sanitaria con degenza ed interventi riabilitativi in caso di malformazioni congenite o gravi traumi in pazienti disagiati. Il progetto prevede di trattare chirurgicamente 10 bambini provenienti da situazioni disagiate: agli stessi ed alle proprie famiglie viene fornita assistenza durante tutto il percorso chirurgico e postoperatorio.	€ 10.000
Le Briccole Special – Cooperativa sociale – Massa	Progetto “Cittadinanza in tour” rivolto ai giovani, col fine di recuperare l’identità personale e sociale e contrastare l’isolamento post Covid. Il progetto prevede la realizzazione di laboratori di stimolazione e potenziamento delle funzioni cognitive, motorie, emotive e relazionali in un’ottica di trasversalità degli apprendimenti.	€ 10.000
Mangwana – Lucca	Progetto di cooperazione internazionale in Senegal nel Comune di Tivaouane Diacksao che si propone come modello per la gestione e valorizzazione dei rifiuti domestici.	€ 10.000
Odissea Società Cooperativa Sociale – Capannori	Progetto “EducAzioni – educativa di strada e di comunità” rivolto a giovani dai 12 ai 20 anni. Il progetto utilizza come metodologia principale quella di mettere il ragazzo al centro dell’intervento: sono gli educatori infatti che si recano in strada e nei punti di aggregazione dei giovani, ascoltando i loro bisogni, gli interessi, le risorse, le difficoltà e cercando con loro un modo per realizzarli o per risolverli.	€ 10.000
AICARM – Associazione Italiana per l’assistenza e la ricerca delle Cardiomiopatie ETS Onlus - Firenze	Attività formative e divulgative in materia di cardiomiopatie nel territorio della provincia di Lucca	€ 10.000

Denominazione	Oggetto	Contributo 2022
Associazione A.B.C. - Forte dei Marmi	Progetto “Liberi di crescere 2022” che coinvolge 15 ragazzi con disabilità in attività volte all’inclusione sociale e alla crescita dell’autonomia personale.	€ 9.000
Fondazione Toscana Gabriele Monasterio per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica - Pisa	Progetto per lo sviluppo di nuovi dispositivi per ecografia toracica per la valutazione di numerose malattie polmonari e per il <i>work-up</i> diagnostico delle patologie cardio-respiratorie.	€ 9.000
Amani Nyayo - Lucca	Progetto di cooperazione internazionale in Rwanda “A piccoli passi II” con percorsi di autonomia per bambini/adolescenti con handicap motori e neurologici.	€ 8.000
Cose e persone Società cooperativa sociale a r.l. - Lucca	Progetto “Cose e Persone - Laboratorio di esperienze 2022” che prosegue il percorso di inserimenti lavorativi e sociali per persone con disabilità intellettiva e disturbi del neurosviluppo.	€ 8.000
Pubblica assistenza Croce bianca Querceta - Seravezza	Progetto “Centro di Accoglienza Diurno per anziani autosufficienti” operativo dalle 9 alle 17, gestito in gran parte da volontari, con fornitura di pasto e merenda ed eventualmente del trasporto.	€ 8.000
Associazione Medici Volontari Versiliesi - Forte dei Marmi	Attività ordinaria 2022 dell’Associazione che dà sostegno a persone in situazione di disagio sociale e prive di assistenza, fornendo campioni di medicinali e disponibilità di visite specialistiche.	€ 7.000
Centro Equitazione La Luna - Porcari	Progetto “Con il cavallo per la normalità” che intende promuovere l’equitazione come sport integrato. L’attività sportiva è infatti rivolta ad atleti disabili e non, con l’intento di costruire un gruppo che, attraverso la pratica sportiva, promuova la cultura dell’integrazione, della solidarietà, dell’accettazione della diversità.	€ 7.000
Comune di Fosciandora	Attività a sostegno delle categorie sociali deboli, per poter assicurare i livelli dei servizi sociali e l’assistenza scolastica alle famiglie più disagiate.	€ 7.000
Fraternita di Misericordia di Camporgiano	Contributo destinato all’acquisto di una tenda pneumatica funzionale alle attività della Misericordia.	€ 7.000
Lucca senza barriere - Lucca	Progetto “Senzabarriereapp” per portare avanti le mappature di tutta la provincia da inserire all’interno della APP utilizzabile da tutti, inclusi i non vedenti, che consente agli utenti di selezionare vari punti di interesse, in particolare esercizi pubblici e privati, in base ai servizi offerti, individuati secondo criteri di accessibilità e mobilità.	€ 7.000
Proteggo il mio cuore - Viareggio	Progetto di “Follow-up dei pazienti a rischio di fibrillazione atriale nel territorio della Versilia: validazione dello <i>score</i> di rischio e sua applicazione”.	€ 7.000
Amo dell’amore - Gragnano (Capannori)	Progetto “Famiglia 8” che consente la distribuzione di 500 pacchi alimentari alle famiglie in difficoltà tramite parrocchie, centri di ascolto e svariate associazioni sul territorio.	€ 6.000
Associazione Piccole Stelle Onlus – Lido di Camaiore (Camaiore)	Progetto “Studio della motricità spontanea e dello sviluppo nei bambini prematuri: <i>follow-up</i> neuro-psico-motorio” 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
Il chicco di senape-Società cooperativa sociale - Onlus - Sovigliana-Vinci	Progetto “La Via Lattea 2022” per continuare ad offrire un servizio che garantisce un fondamentale punto di riferimento e di aiuto per le madri di Lucca e delle zone limitrofe, che desiderano allattare al seno.	€ 6.000

Denominazione	Oggetto	Contributo 2022
L.A.S.A.-Lucca Associazione Sindromi Autistiche - Lucca	Progetto “Laboratorio Autonomie e laboratorio per lo sviluppo delle abilità lavorative” che prevede due progetti per i soggetti con autismo per due specifiche fasce d’età: uno rivolto a soggetti in età prescolare e scolare; l’altro per soggetti in età scolare del triennio della scuola superiore e soggetti che hanno terminato la frequenza scolastica.	€ 6.000
APS Percorso in Fattoria - Lucca	Progetto “A ruota libera nel Parco” per l’inserimento lavorativo di persone in situazione di fragilità sociale.	€ 5.000
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
Associazione Down Lucca - Gragnano (Capannori)	Attività ordinaria consistente in incontri individuali per lo sviluppo ed il rinforzo delle autonomie nella comunicazione e socializzazione, nel comportamento stradale e nell’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 l’uso consapevole e funzionale dei <i>social network</i> e delle piattaforme di comunicazione <i>smart</i> .	€ 5.000
Centro culturale del Compitese - Società cooperativa sociale - Capannori	Progetto “Pane e Camelie”, attraverso il quale il Centro culturale del Compitese vuole contribuire al <i>welfare</i> di comunità attraverso un laboratorio didattico all’interno del Camellietum rivolto a soggetti fragili per trasferire loro abilità manuali in ambito botanico, in un ambiente che promuova la socializzazione, l’inclusione e l’acquisizione di abilità.	€ 5.000
Comune di Stazzema	Progetto “Una mano per crescere - 2022” 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
Confraternita di Misericordia di Torre del Lago (Viareggio)	Attività ordinaria consistente in servizio 118, trasporti sociali, attività di informazione per la prevenzione in ambito sanitario.	€ 5.000
Croce Verde di Lucca Pubblica Assistenza	Contributo al progetto “Cibo per tutti”.	€ 5.000
Iris società cooperativa sociale a r.l. - Porcari	Progetto “Caffè Alzheimer” nato con lo scopo di creare un luogo dove i malati e i propri familiari possano incontrarsi, uscendo dalla propria sfera di solitudine.	€ 5.000
Le botteghe della cartapesta s.c.r.l. - Viareggio	Progetto “Vivere e Ricordare” per il <i>restyling</i> del muro ferroviario, teatro della strage di Viareggio, con murales realizzati da persone diversamente abili, per dare continuità ad un percorso di formazione-lavoro già avviato attraverso precedenti progetti.	€ 5.000
L’Impronta Società Cooperativa Sociale a r.l. - Lucca	Progetto “Seduti Scomposti” rivolto ai 48 giovani di età compresa tra i 14 ed i 20 anni ospitati nelle strutture della Cooperativa, con attività suddivise in 4 laboratori artistici da realizzare nel periodo estivo.	€ 5.000
Muttley’s Group Versilia - Pietrasanta	Attività di assistenza alla popolazione, con particolare attenzione alle fasce più deboli, attuazione del protocollo anticontagio e promozione di un percorso di socializzazione, informazione e sicurezza per minori.	€ 5.000
Noi e il Terzo mondo - Capannori	Progetto di cooperazione internazionale in Rwanda per il sostegno dell’infanzia indigente soprattutto attraverso il Centre Martini di Nyarurema.	€ 5.000

Denominazione	Oggetto	Contributo 2022
A.I.S.M. - Associazione Italiana Sclerosi Multipla - Sezione Provinciale di Lucca	Progetto “Insieme oltre la sclerosi multipla” per il sostegno a persone affette da sclerosi multipla che hanno particolarmente sofferto i disagi dovuti alla pandemia.	€ 4.000
Millefiori Società Cooperativa Sociale Onlus - Massa	Progetto “Al di là del Confine” finalizzato all’accoglienza presso la Cooperativa di un giovane-lavoratore proveniente dal Sudan per svolgere attività di tipo formativo indirizzate all’acquisizione di competenze nei settori agricoli.	€ 4.000
Associazione Filo d’Arianna - Galliciano	Progetto “Il Filo presente” per l’accompagnamento di due donne volto a favorire la loro inclusione sociale e la ricerca dell’autonomia tramite attività laboratoriali professionalizzanti.	€ 3.000
Auser - Volontariato sociale territoriale - Lucca	Attività ordinaria e generale dell’Associazione rivolta in particolare al sostegno delle persone anziane, sole e con problemi di autosufficienza.	€ 3.000
Croce Verde di Lucca Pubblica Assistenza	Contributo per l’acquisto di materiale sanitario a favore della popolazione ucraina	€ 3.000
Circolo ACLI Rita Levi Montalcini - Barga	Attività ordinaria consistente nella gestione della struttura di accoglienza anziani autosufficienti e nell’organizzazione di attività sociali, ludiche e culturali.	€ 3.000
Comune di Galliciano	Progetto “Un pasto caldo per i bisognosi” che, in collaborazione con la Misericordia di Galliciano, consente la realizzazione di una mensa per i poveri presso la struttura Casa di riposo Villa Verde con il fine di garantire due pasti caldi al giorno a favore di persone e famiglie che versano in situazioni di disagio economico-sociale.	€ 3.000
Cooperativa sociale La Salute società cooperativa sociale a r.l. - Lucca	Progetto “Note di salute” per la diffusione dell’ascolto musicale guidato nei luoghi di cura e assistenza.	€ 3.000
Panequotidiano ONLUS - Ramo della Parrocchia di S.Leonardo in Treponzio - Capannori	Attività ordinaria 2022 che prevede iniziative a sostegno delle persone e delle famiglie svantaggiate o emarginate.	€ 3.000
Solidarietà nel mondo - Camaiore	Progetto di cooperazione internazionale in Congo con interventi di manutenzione all’orfanotrofio per bambini disabili ubicato nella provincia di Kinshasa.	€ 3.000
Parkinson Lucca ETS	Progetto “Parkinson: nuove modalità di riabilitazione”.	€ 3.000
Amici del Cuore della Media Valle del Serchio - Barga	Attività ordinaria dell’Associazione, impegnata a migliorare la qualità della vita dei pazienti cardiopatici attraverso percorsi di riabilitazione cardiologica.	€ 2.000
Associazione Diabete tipo 1 - Lucca	Attività ordinaria di supporto a pazienti e famiglie nella tutela dei propri diritti e negli aspetti sociali della patologia diabetica come condizione cronica.	€ 2.000
Associazione Lucchese Arte e Psicologia - Lucca	Attività di promozione sul territorio della provincia di Lucca di eventi ed iniziative di carattere sociale, culturale ed artistico, in collaborazione con enti locali, pubblici e privati.	€ 2.000

Denominazione	Oggetto	Contributo 2022
Gruppo donatori di sangue Fratres Bozzano "Loriano Rosellini" - 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 di trasporto di anziani e soggetti svantaggiati presso le strutture sanitarie, il trasporto di soggetti disabili presso scuole e strutture sportive o la partecipazione al servizio "Cibo Donato Cibo Salvato" in collaborazione con la Consulta del Volontariato del Comune di Massarosa.	€ 2.000
Il Germoglio di Camaione	Attività ordinaria 2022 che prevede l'acquisto di generi alimentari di prima necessità destinati a risolvere momenti di particolare difficoltà economica di nuclei familiari residenti nel territorio del comune di Camaione.	€ 2.000
L'amore non conta i cromosomi - Lucca	Progetto "Doppio Sorriso" di doppiaggio e recitazione svolto in collaborazione con l'Associazione culturale Experia, approfondendone la componente didattica e ludica con finalità di socializzazione e inclusione.	€ 2.000
Scuolina Raggi di Sole - Lucca	Attività ordinaria 2022 che consiste nella promozione di corsi di italiano per persone non italofone in situazione di svantaggio socio-culturale, micro corsi legati ai bisogni delle famiglie, lezioni di supporto all'attività scolastica e allo studio per i ragazzi con Bisogni Educativi Speciali e in difficoltà legate alla condizione socio-culturale, oltre a laboratori creativi e sulla sostenibilità.	€ 2.000
Associazione Nazionali Mutilati e Invalidi di Guerra – Sezione Provinciale di Lucca	Contributo per la parziale copertura delle spese ordinarie di gestione.	€ 1.000
Gruppo Donatori di Sangue Fratres di Pariana – Villa Basilica	Attività ordinaria tesa a sviluppare e organizzare attività a sostegno degli anziani che vivono a Pariana, frazione in cui mancano alcuni servizi essenziali.	€ 1.000
TOTALE		€ 1.744.000



La pandemia ha contribuito ad aggravare il fenomeno della povertà materiale ed educativa dei giovani, incidendo fortemente sulle opportunità di integrazione sociale. Nei contesti più degradati la scuola costituisce una delle poche opportunità offerte ai giovani per rompere i meccanismi di riproduzione delle disuguaglianze educative, economiche e sociali. Gli alunni più fragili sono

stati maggiormente danneggiati dalla Didattica a Distanza, non solo per la maggiore difficoltà ad accedere ai dispositivi necessari per partecipare alle attività, ma anche a causa della perdita della possibilità di vivere quotidianamente immersi in una comunità educante in grado di veicolare messaggi diversi da quelli presenti in ambiente domestico e, proprio per questo, capace di produrre cambiamenti sostanziali. Obiettivo del Bando “Nessuno escluso” era pertanto il sostegno a progetti che promuovessero l’integrazione in campo educativo e formativo finalizzati all’inclusione scolastica e sociale di minori stranieri non accompagnati, giovani con disabilità fisica o psichica, giovani provenienti da famiglie a basso reddito e/o in situazioni di fragilità sociale.

Il bando era destinato a reti formate da almeno due realtà con sede nel territorio provinciale, di cui:

- almeno una realtà del Terzo Settore (con il ruolo di capofila) con comprovata esperienza nel settore dell’integrazione sociale e culturale o che svolgesse attività socio-educative in favore dei giovani;
- almeno un soggetto (con il ruolo di *partner*), pubblico o privato, inserito istituzionalmente all’interno del Sistema Scolastico; o, in alternativa, un soggetto, pubblico o privato, che avesse in corso accordi/convenzioni con i Comuni per la gestione di strutture per giovani, minori e/o per madri con figli o, in alternativa, accordi/convenzioni con i Comuni e i Tribunali di competenza territoriale che attestassero l’affidamento dei minori italiani e/o stranieri, oppure ancora partecipasse a progetti ministeriali per la prima o la seconda accoglienza di minori stranieri non accompagnati.

Al Bando “Nessuno escluso” è stato assegnato un *budget* di € 300.000, a fronte del quale sono stati assegnati n.15 contributi per complessivi € 200.000, come analiticamente rappresentato nella sottostante tabella:

Bando Nessuno escluso

Settore	Richieste presentate			Richieste accolte	
	n.	Iniziativa	Richiesto	n.	Deliberato
Educazione, istruzione e formazione	7	237.402	165.624	6	92.000
Volontariato, filantropia e beneficenza	3	47.410	32.687	2	5.000
Crescita e formazione giovanile	8	248.020	171.445	7	103.000
Totale	18	532.832	369.755	15	200.000

Di seguito l'elenco delle pratiche accolte con relativa assegnazione.

Elenco pratiche accolte		
Denominazione	Oggetto	Contributo 2022
Associazione di promozione sociale Oikos ETS - Lucca	Progetto "Club Job Estate e laboratori - anno scolastico 2022-2023" per la creazione di un percorso di orientamento e di sostegno mirato al successo scolastico e all'inserimento sociale e lavorativo di giovani adolescenti, residenti nei sette Comuni della Piana.	€ 30.000
Ente Diocesano per le Opere di Culto e Religione - E.D.O.C.R. - Lucca	Progetto "A Capofitto - esperienze educative/formative per contrastare la povertà educativa e il rischio di esclusione sociale dei giovani nella comunità educante" in collaborazione con Cooperativa Odissea, Fondazione Casa Lucca e Comune di Lucca, che mira ad offrire ai giovani, con particolare attenzione a coloro che vivono situazioni di vulnerabilità socio-economica, un'opportunità di socializzazione in un contesto non formale, garantendo la presenza di operatori qualificati.	€ 30.000
Mestieri Toscana Consorzio di cooperative sociali - Società cooperativa sociale - Firenze	Progetto "Dalla scuola al mondo professionale: una prospettiva di comunità per un futuro possibile" volto a favorire l'inclusione lavorativa di studenti in condizione di disabilità in uscita dai percorsi scolastici con servizi e metodologie finalizzati all'acquisizione di competenze spendibili nel mercato del lavoro.	€ 30.000
C.R.E.A. Società cooperativa sociale - Viareggio	Progetto "A.R.I.A. - Accoglienza, Rispetto, Inclusione, Arricchimento" che interviene sul fenomeno della povertà educativa, aggravata dalla pandemia, che ha ridotto fortemente in questi anni l'accesso dei giovani ad opportunità educative e sociali, con l'obiettivo principale di favorire l'inclusione scolastica e sociale di alunni (minori) in condizioni di fragilità.	€ 26.000
Associazione di Promozione Sociale Senza zaino per una scuola di comunità ETS - Lucca	Progetto "La scuola - comunità inclusiva" orientato ad azioni a favore del miglioramento dell'inclusione scolastica con ripensamento degli spazi di apprendimento e lo sviluppo della comunità educante.	€ 25.000
Fraternità di Misericordia di Corsagna ODV - Corsagna (Borgo a Mozzano)	Progetto "Work in progress - Costruiamolo assieme" dedicato a ragazzi tra i 12 e i 17 anni in situazione di svantaggio, articolato in due macro-attività: lo studio (acquisizione di metacompetenze, corsi di informatica, percorsi di orientamento personale e professionale) ed un laboratorio psico-educativo suddiviso in giornate dedicate ai ragazzi ed altre ai genitori ed al personale docente.	€ 10.000
Gruppo sportivo Handicappati toscana APS - Onlus - Camaiore	Progetto "Fiore di Loto - Aprirsi alla Vita 2022" per l'attivazione di servizi (come quelli ludico-motori) rivolti a persone svantaggiate e alle loro famiglie: non solo persone colpite da difficoltà fisiche, sensoriali e/o relazionali stabili, ma anche soggetti che si trovino in situazioni transitorie o progressive di disagio a causa di patologie invalidanti.	€ 10.000
Iris Società cooperativa sociale a r.l. - Porcari	Progetto "Inclusione scolastica e sociale dei giovani di Altopascio" teso al coinvolgimento attivo dei ragazzi in un'ottica di <i>cooperative learning</i> ed <i>empowerment</i> , tramite incontri strutturati e laboratori creativi.	€ 10.000
Experia APS - Capannori	Progetto "Doppio Sorriso" che prevede l'uso del doppiaggio come strumento ludico, educativo e ri-educativo, oltre che di integrazione ed inclusione per gli Istituti Comprensivi del territorio, con riferimento a bambini o ragazzi con disabilità fisica o psichica, con difficoltà nell'area del linguaggio o di nazionalità straniera.	€ 8.000

Denominazione	Oggetto	Contributo 2022
Associazione Il sorriso di Stefano - Capannori	Progetto “Nessuno a bordo campo” per il sostegno a una squadra di calcio unificato, affiliata a Special Olympics Italia, che coinvolge, in formazioni miste, atleti con e senza disabilità intellettive.	€ 5.000
Itaca Associazione di Volontariato - Capannori	Progetto “One to one: un percorso di inclusione attraverso la metodologia della <i>peer education</i> ” volto a promuovere l’integrazione scolastica, la riduzione del disagio, la socializzazione, il senso di autoefficacia scolastica in tutti gli studenti, con particolare attenzione a quelli in condizione di svantaggio e con bisogni educativi speciali.	€ 5.000
Casa della Carità ODV - Lucca	Progetto “Insieme è meglio” per la creazione di percorsi di integrazione sociale mediante attività come l’insegnamento della lingua italiana, animazione socio-educativa, sostegno psicologico.	€ 4.000
Sentiment of beauty ODV - S.Michele di Moriano (Lucca)	Progetto “Nel paesaggio dell’arte. Arte contemporanea nelle scuole anno scolastico 2022/2023” per la creazione di un laboratorio per le scuole della provincia di Lucca sul tema del paesaggio classico nella storia dell’arte, interpretato attraverso i laboratori degli artisti e le lezioni di storia dell’arte.	€ 4.000
Il circo e la luna - Associazione Sportiva Dilettantistica - Borgo a Mozzano	Progetto “Uniti dall’Arte” per la creazione di laboratori gratuiti, intra ed extra scolastici, di scrittura creativa, potenziamento delle competenze linguistiche, <i>cooperative learning</i> , <i>peer education</i> , sviluppo dell’espressività fisica e vocale.	€ 2.000
L’amore non conta i cromosomi APS - Lucca	Progetto “Io ti aspetto” in collaborazione con la Scuolina Raggi di Sole e l’Istituto Comprensivo Lucca 7, per favorire l’inclusione e la socializzazione attraverso l’attivazione di giornate dedicate a percorsi musicali, di movimento e danza e di laboratori creativi, nel periodo estivo presso la ex-scuola elementare di Maggiano.	€ 1.000
TOTALE		€ 200.000

BANDO 2022 IO SONO L'ALTRO

Nel corso degli ultimi anni la pandemia ha delineato una situazione critica ed emergenziale, non solo



dal punto di vista sanitario, ma anche economico e sociale. La diffusione del virus e le ripercussioni dei *lockdown* sul piano economico hanno infatti esacerbato discriminazione e marginalizzazione. L'intolleranza, la discriminazione e la violenza legate a motivi etnico-razziali o alle convinzioni personali e religiose, all'età, alla disabilità, all'orientamento

sessuale e all'identità di genere sono infatti diffuse anche nel nostro Paese, e la pandemia ha fornito un pretesto per attaccare gruppi sociali che già subiscono discriminazioni e crimini motivati dall'odio. Tra questi, un prezzo particolarmente alto è stato pagato dalle donne e, ancor di più, da quelle che vivono in situazioni di violenza. In questo contesto di riferimento, attraverso il bando "Io sono l'altro", la Fondazione intendeva promuovere azioni positive atte a contrastare le situazioni di discriminazione attraverso la realizzazione di progetti finalizzati al contrasto di ogni forma di discriminazione, sostenendo in particolare, attraverso una linea specifica di intervento, iniziative integrate volte a favorire il riconoscimento e l'emersione dei fenomeni di discriminazione e violenza di genere, prevenendone eventualmente l'insorgere prima che essi assumessero le forme più pericolose.

Al Bando "Io sono l'altro" è stato assegnato un *budget* di € 200.000, interamente attribuito, come analiticamente rappresentato nella sottostante tabella:

Bando Io sono l'altro

Settore	Richieste presentate			Richieste accolte	
	n.	Iniziativa	Richiesto	n.	Deliberato
Educazione, istruzione e formazione	16	179.124	120.210	13	60.000
Arte, attività e beni culturali	8	104.811	73.005	6	36.000
Volontariato, filantropia e beneficenza	7	208.448	119.178	6	83.000
Crescita e formazione giovanile	6	99.890	60.513	5	21.000
Totale	37	592.272	372.906	30	200.000

Di seguito l'elenco delle pratiche accolte con relativa assegnazione.

Elenco pratiche accolte

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2022
Casa delle donne APS - Viareggio	Progetto "AUT - fuori dalla violenza" che consiste nel potenziamento dei servizi del centro antiviolenza e della casa rifugio, attraverso l'attivazione e il consolidamento di percorsi individuali e collettivi di <i>empowerment</i> per donne vittime di violenza.	€ 32.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2022
Comune di Lucca	Progetto “DAR - Dignità, Accoglienza, Ripresa” che prevede l’attivazione di un <i>cohousing</i> come struttura di protezione di II livello per 4 donne vittime di violenza, con o senza figli minori, in carico ai Servizi Sociali, per riattivare percorsi di autonomia socio-economica e abitativa.	€ 24.000
Associazione Policardia Teatro - Accademia dello Spettacolo per bambini e ragazzi Gianni Policardi - Compagnia Teatro Sottratto - Viareggio	“Io sono l’altro...e Lei che verrà”, progetto teatrale ideato con la consulenza di artisti internazionali e docenti delle scuole secondarie e dell’Università e volto a creare una coscienza dell’accoglienza e del riconoscimento di se stessi attraverso l’incontro con l’altro.	€ 15.000
La Mano Amica Società cooperativa sociale a r.l.- Lucca	Progetto “La diversità come risorsa. La DBT a scuola: formare per prevenire”, pensato per agire – tramite tecniche di derivazione teatrale e arte-terapeutiche - nell’ambito della prevenzione dei fenomeni del bullismo, della discriminazione rispetto alle disabilità e del malessere psichico, a partire dalla scuola.	€ 12.000
Centro Antiviolenza Luna APS - Lucca	Progetto “C.A.R.E. Costruire Autonomia Resilienza <i>Empowerment</i> ”, volto a potenziare e attivare percorsi di accompagnamento e sostegno all’autodeterminazione, all’autonomia economica e abitativa di donne vittime di violenza e percorsi di sostegno per minori vittime di violenza assistita e non.	€ 10.000
Comune di Forte dei Marmi	Progetto “Educare alle differenze: prevenire le discriminazioni attraverso la didattica delle emozioni e il protagonismo giovanile” che utilizza la ‘didattica delle emozioni’ come strumento di lotta alle discriminazioni per sensibilizzare sul valore positivo della diversità.	€ 8.000
A.S.COM.TUR. LUCCA - Associazione per lo sviluppo commerciale e turistico - Lucca	Progetto “Conoscere, apprendere, agire - Interventi di sensibilizzazione e sostegno all’autodeterminazione delle donne vittime di violenza”, che si articola in due seminari sull’importanza dell’indipendenza economica delle donne e un percorso di autoimprenditorialità rivolto a 10 donne vittime di violenza.	€ 7.000
Amani Nyayo ODV - Lucca	Progetto “ <i>To be different, towards best experiences against discrimination</i> ” che ha l’obiettivo di orientare i giovani al mondo del volontariato e attuare azioni positive di contrasto a fenomeni discriminatori.	€ 7.000
C.R.E.A. Società cooperativa sociale – Viareggio	Progetto “C’entra - Il teatro per la valorizzazione delle differenze” che intende promuovere laboratori di natura espressiva, nella zona della Versilia, con la finalità di sensibilizzare i partecipanti e la comunità tutta contro le discriminazioni, in particolare nei confronti delle persone disabili.	€ 7.000
Comune di Pietrasanta	Progetto “L’altro sono io? Esperienze di dibattito maieutico” rivolto a giovani e insegnanti per fornire ai partecipanti strumenti pratici per decodificare e affrontare varie forme di discriminazione.	€ 7.000
Zefiro Società cooperativa sociale - Lucca	Progetto “Identikit l’arte di narrar(si)” per promuovere interventi finalizzati a contrastare le discriminazioni, con particolare riferimento agli adolescenti, attraverso la realizzazione di un percorso di laboratori artistici.	€ 7.000
Agricola Calafata - Società Cooperativa Sociale di Comunità - Impresa Sociale - Lucca	“Dynamo Calafata, contro le discriminazioni vince l’integrazione”, progetto di calcio sociale che vuole smontare l’immaginario tipico percepito del calcio e riportarlo ad essere invece 'gioco' e veicolo di divertimento e unione sociale e di mitigazione di conflitti fra giovani immigrati e italiani, alimentando la cultura della tolleranza e dell’integrazione fra i giovani.	€ 6.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2022
Associazione sportiva dilettantistica L'Allegra Brigata APS – Marlia (Capannori)	Progetto “Lo sport inclusivo: insieme è più bello” che promuove attività di sport inclusivo in ambito scolastico favorendo processi di crescita utili e in grado di promuovere una reale integrazione degli alunni diversamente abili, dei loro compagni e del team dell’ Allegra Brigata.	€ 5.000
Centro Antiviolenza Luna APS - Lucca	“Parole colorate”, progetto che vuole promuovere un confronto tra giovani rispetto alla percezione dell'identità di genere, che va oltre i concetti di maschile e femminile e si integra con la dimensione umana, il rispetto dell'altro e delle diversità, il riconoscimento dell'identità attraverso i vissuti emozionali e i desideri di ognuno.	€ 5.000
La Città delle Donne - Lucca	Progetto “Girlpower”, che prevede la realizzazione di una mostra interattiva e in costante aggiornamento sull’impegno per i diritti e la lotta alle discriminazioni di genere. Il progetto prevede il coinvolgimento di alcuni Istituti scolastici del territorio.	€ 5.000
Lillero APS - Capannori	“Xenia - In cammino verso l’altro”, progetto sociale e artistico, che prevede la realizzazione di un percorso laboratoriale di alcuni mesi e intende culminare con la realizzazione di opere stabili e di un festival sul tema migratorio.	€ 5.000
L'uovo di Colombo Associazione di promozione sociale APS - Viareggio	Progetto “Con l’altro in bicicletta” che prevede il potenziamento delle attività di ciclofficina per un gruppo di giovani con problematiche sociali e socio-sanitarie come occasione di integrazione e inclusione sociale.	€ 5.000
APS Laboratorio Brunier – Lucca	Progetto “Oltre per l’altro... insieme si può”, che propone le arti come mezzo di comunicazione attraverso i laboratori di strumento, espressione vocale, composizione, musica di insieme e pittura, per dar vita ad una riflessione sui comportamenti di intolleranza, violenza legata a motivi etnico-razziali o alle convinzioni personali e religiose, all’età, alla disabilità, all’orientamento sessuale e all’identità di genere.	€ 4.000
Comune di Borgo a Mozzano	Progetto “Violenza di genere: conoscere per sensibilizzare, prevenire per contrastare”, che intende attuare un intervento efficace sul piano formativo, comunicativo e operativo, in grado di focalizzare l’attenzione sul fondamentale ruolo della prevenzione nell’ambito del contrasto al fenomeno della violenza di genere.	€ 4.000
Associazione H-DEMIA di musica APS - Lucca	Progetto “Over pink”, che ha l’obiettivo di creare una band pop tutta al femminile.	€ 3.000
Croce Rossa Italiana - Comitato di Lucca ODV	Progetto “La città dei diritti. Laboratorio di formazione e ricerca per l’Osservatorio dei Diritti della Città di Lucca”, che propone un laboratorio di formazione-ricerca rivolto a giovani e finalizzato a esplorare le dimensioni dei fenomeni discriminatori nel comune di Lucca, attraverso metodologie attive e coinvolgenti.	€ 3.000
Fondazione CE.I.S. Lucca ETS - Lucca	Progetto “UltimorAids - Social Network”, un’iniziativa rivolta agli studenti delle scuole superiori che sostiene la lotta all’Aids, con particolare attenzione alla prevenzione e contrasto dei fenomeni discriminatori nei confronti delle persone affette da questa e altre malattie. Il progetto, attraverso un percorso di sensibilizzazione e di comunicazione sociale, mira a rimuovere i pregiudizi fondati su disinformazione e ignoranza.	€ 3.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2022
Gruppo sportivo handicappati Toscana APS – Onlus - Camaione	Progetto “Non Escludere Nessuno - Partiamo dalla Scuola”, che punta a sviluppare attività multidisciplinari sportive ed educative con un focus su fasce in età scolare coinvolgendo le classi in cui si riscontrino soggetti fragili a rischio emarginazione, a cui abbinare momenti formativi per il personale tecnico e scolastico.	€ 3.000
Tempo di musica Associazione culturale ETS - Lucca	Contributo per il sostegno ad un’orchestra multiculturale per contrastare discriminazioni sociali e favorire l’integrazione attraverso la musica.	€ 3.000
Comune di Castelnuovo di Garfagnana	Progetto “Nei tuoi panni”, volto a sensibilizzare i giovani, ma non solo, al contrasto della violenza di genere. Il progetto prevede la realizzazione di uno spettacolo teatrale con dibattito e laboratorio per ragazzi e ragazze della scuola secondaria di primo grado dell'Istituto Comprensivo di Castelnuovo, uno spettacolo teatrale rivolto agli adulti e sei laboratori per altrettante classi della scuola secondaria.	€ 2.000
Comune di Fosciandora	Contributo per il sostegno ad un progetto artistico/culturale volto alla prevenzione e al contrasto delle discriminazioni.	€ 2.000
Liceo Artistico Musicale 'A. Passaglia' - Lucca	“Musica Altra”, progetto artistico a carattere laboratoriale per ragazzi diversamente abili e normodotati.	€ 2.000
Woman to be APS - Camaione	Progetto “ <i>Narrating Equality</i> verso i continenti”. Premio volto ad educare i giovani al rispetto e alla pari dignità dei generi, a sviluppare una cultura della tolleranza e del pluralismo e a creare una rete europea di soggetti coordinati su queste tematiche.	€ 2.000
Comune di Galliciano	Progetto “Educare a non discriminare!”, che nasce dall’esigenza di sensibilizzare gli studenti nella diffusione di una cultura dell’antidiscriminazione, delle conseguenze a cui possono portare la mancanza di responsabilità e la leggerezza con cui si vivono le relazioni sociali, nella prevenzione del bullismo e del cyberbullismo.	€ 1.000
Non ti scordar di te APS - Galliciano	Progetto “Costruire e curare il benessere nelle relazioni”, che nasce dall’esigenza di educare i giovani fin dall’età adolescenziale, alle tematiche della differenza di genere, stereotipi di genere e violenza sulle donne.	€ 1.000
TOTALE		€ 200.000

BANDO 2022 PROGETTAZIONE OPERE PUBBLICHE

Il Bando 2022 “Progettazione Opere Pubbliche” era rivolto al sostegno delle attività di progettazione di opere pubbliche da parte degli Enti pubblici locali che potessero concorrere all’acquisizione dei fondi connessi al Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR). I progetti presentati potevano riguardare tutti i settori di intervento della Fondazione, purché coerenti con gli obiettivi strategici e programmatici previsti nelle seguenti Missioni del PNRR: digitalizzazione, innovazione e competitività, cultura e turismo; rivoluzione verde e transizione ecologica; infrastrutture per una mobilità sostenibile; istruzione e ricerca; coesione e inclusione.

La valutazione delle richieste è stata effettuata valutando in particolare:

- la coerenza del progetto rispetto ad una delle missioni previste dal PNRR ed eventualmente anche ad altre possibili fonti di finanziamento europee, statali o regionali dichiarate nella domanda;
- la rilevanza del progetto, in ordine ai potenziali benefici per le comunità di riferimento;
- il coordinamento e l’integrazione tra gli interventi proposti, tali da consentire l’attivazione di collaborazioni tra gli attori locali;
- il livello di progettazione raggiunto all’atto della richiesta di contributo;
- la sostenibilità dell’intervento da realizzare a fronte dell’attività di progettazione;
- la compatibilità dei costi e dei tempi indicati con il raggiungimento degli obiettivi.

Il Bando, nell’ottica di favorire i progetti dei piccoli Comuni, non prevedeva la necessità di cofinanziamento da parte dei Comuni al di sotto dei 5.000 abitanti; per i Comuni fra 5.000 e 10.000 abitanti era richiesto un cofinanziamento minimo del 25% e per i Comuni oltre 10.000 abitanti un cofinanziamento minimo del 50%; il contributo massimo erogabile era stabilito in € 50.000.

Al Bando è stato assegnato un *budget* iniziale di € 500.000, poi elevato ad € 1.000.000, a fronte del quale sono stati assegnati n. 29 contributi per complessivi € 1.002.000, come rappresentato nella sottostante tabella:

Bando Progettazione opere pubbliche					
Settore	Richieste presentate			Richieste accolte	
	n.	Iniziativa	Richiesto	n.	Deliberato
Educazione, istruzione e formazione	5	596.287	342.905	3	130.000
Arte, attività e beni culturali	5	676.995	335.561	1	20.000
Sviluppo locale	4	210.500	156.500	2	85.000
Realizzazione lavori pubblica utilità	26	2.020.735	1.275.402	23	767.000
Totale	40	3.504.517	2.110.368	29	1.002.000

Di seguito l’elenco delle pratiche accolte con relativa assegnazione.

Elenco pratiche accolte

Denominazione	Oggetto	Contributo 2022
Amministrazione Provinciale di Lucca	Progettazione a favore dell'Istituto Superiore G.Marconi - sede di Seravezza per un intervento di sostituzione edilizia finalizzato alla realizzazione di nuovi spazi per la didattica.	€ 50.000
Comune di Altopascio	Progettazione per la realizzazione di una nuova palestra in Via San Francesco d'Assisi da costruire a servizio della nuova scuola secondaria di primo grado.	€ 50.000
Comune di Barga	Progettazione della nuova scuola dell'infanzia "G.Pascoli" da realizzare a Barga.	€ 50.000
Comune di Camaiore	Progettazione per il restauro conservativo dell'immobile denominato "Molino di Candalla" in località Candalla.	€ 50.000
Comune di Careggine	Progettazione per il percorso di recupero e riqualificazione delle aree produttive degradate connesse al borgo turistico di Isola Santa, con interventi nella prospettiva di realizzare infrastrutture per una mobilità sostenibile.	€ 50.000
Comune di Castelnuovo di Garfagnana	Progettazione per la realizzazione di un ascensore inclinato e di un parcheggio di valle per il collegamento del Centro storico con la Fortezza di Mont'Alfonso.	€ 50.000
Comune di Lucca	Progettazione per la riqualificazione e riorganizzazione degli impianti sportivi comunali denominati "dell'Acquedotto" in Monte San Quirico.	€ 50.000
Comune di Stazzema	Progettazione dell'Ostello della Pace da realizzare nel borgo di Sant'Anna come luogo di accoglienza per tutti i giovani nell'abitazione già donata da Enrico Pieri.	€ 50.000
Comune di Fabbriche di Vergemoli	Progettazione per "Terre Estensi di Ludovico Ariosto": progetto che coinvolge i Comuni di Fabbriche di Vergemoli (capofila), Camporgiano e Villa Basilica sul tema accomunante delle Vie storiche e dell'acqua.	€ 45.000
Comune di Camporgiano	Progettazione per lavori di miglioramento delle condizioni di sicurezza, di accessibilità e dei servizi della strada di Puglianella con valorizzazione del borgo storico.	€ 42.000
Comune di Fosciandora	Progettazione per la riqualificazione e rigenerazione del complesso urbano antistante la Chiesa di Migliano.	€ 40.000
Comune di Galliciano	Progettazione per "Terre di Ludovico Ariosto": progetto che coinvolge i Comuni di Galliciano (capofila) e Molazzana finalizzato al recupero funzionale e all'adeguamento di edifici per potenziare l'attrattività culturale, turistica, sociale e produttiva, come previsto dal Bando PNRR Borghi.	€ 40.000
Comune di Minucciano	Progettazione del sistema della mobilità lenta dell'area del Monte Argegna.	€ 40.000
Comune di Borgo a Mozzano	Progettazione di interventi di riduzione del rischio idrogeologico con particolare riferimento alla sistemazione di un movimento franoso su strada comunale per San Romano e Motrone.	€ 35.000
Comune di Capannori	Progettazione per il programma di riqualificazione di Via Paolinelli nella frazione di Marlia, con interventi a favore di una mobilità sostenibile.	€ 35.000
Comune di Castiglione di Garfagnana	Progettazione per "La Rocca di Castiglione di Garfagnana. Tra suggestioni e prospettive future", progetto legato al restauro del monumento.	€ 35.000
Comune di Piazza al Serchio	Progettazione dei lavori di riqualificazione delle piscine comunali.	€ 35.000

Denominazione	Oggetto	Contributo 2022
Comune di Villa Collemantina	Progettazione di una palestra a servizio della scuola primaria sita in Via Piane a Villa Collemantina.	€ 35.000
Comune di Coreglia Antelminelli	Progettazione definitiva ed esecutiva per il completamento dell'efficientamento energetico e la realizzazione di nuovi punti luce su tutto il territorio comunale.	€ 30.000
Comune di Massarosa	Progettazione in vista dell'adeguamento sismico del plesso scolastico "San Giovanni Bosco" di Quiesa.	€ 30.000
Comune di San Romano in Garfagnana	Progettazione integrata finalizzata alla partecipazione ai bandi MIC-BORGHI STORICI e altri nell'ambito del PNRR, nella prospettiva di avviare lavori ed implementare servizi dedicati alla comunità per costituire una connessione tra le realtà esistenti nel territorio.	€ 30.000
Consorzio 1 Toscana Nord - Viareggio	Progettazione per un percorso di riqualificazione naturalistica dei corsi d'acqua.	€ 23.000
Amministrazione provinciale di Lucca	Progettazione in vista dei lavori di restauro e ri-funzionalizzazione di un'area di Palazzo Ducale.	€ 20.000
Ente Parco regionale Migliarino San Rossore Massaciuccoli - Pisa	Progettazione del percorso ciclopeditone dei Barchini dalla Riserva del Chiarone-Oasi Lipu a La Brilla e da qui, usando via Cava, alla Stazione di Bozzano.	€ 20.000
Unione Comuni Garfagnana - Castelnuovo Garfagnana	Progettazione per un percorso di valorizzazione, potenziamento, messa in sicurezza e georeferenziazione della rete sentieristica della Garfagnana.	€ 20.000
Comune di Molazzana	Progettazione inerente la riqualificazione ed il recupero di un'area degradata per il potenziamento del verde e creazione di un anfiteatro per manifestazioni pubbliche, con parco a tema didattico e percorso sensoriale.	€ 15.000
Comune di Piazza al Serchio	Progettazione di interventi di rigenerazione culturale e sociale dei piccoli borghi storici. Il progetto coinvolge i Comuni di Piazza al Serchio (capofila), Sillano Giuncugnano e Villa Collemantina.	€ 12.000
Comune di Galliciano	Progettazione per la realizzazione del Galliciano Bike Park con infrastrutture per una mobilità sostenibile.	€ 10.000
Comune di Sillano Giuncugnano	Progettazione su bando PNRR per la rigenerazione culturale, sociale ed economica, nell'ottica di fronteggiare un indice di spopolamento progressivo e rilevante.	€ 10.000
TOTALE		€ 1.002.000

BANDO 2022 SPORT E SOCIALIZZAZIONE

Nel corso degli ultimi due anni la pandemia ha delineato una situazione critica, non solo dal punto di



vista sanitario ed economico, ma anche sociale e psicologico, impattando sulla vita delle persone, soprattutto quelle più fragili. Il lungo periodo di *lockdown* e le successive misure di distanziamento sociale hanno accresciuto la sensazione di solitudine e la mancanza di rapporti sociali, solo in parte mitigate dagli incontri virtuali. Lo sport di base e le attività aggregative, soprattutto nella situazione attuale, risultano

fondamentali per migliorare lo stato di salute fisico e psicologico, oltre a rivestire un ruolo fondamentale nella promozione dell'inclusione sociale delle persone con minori opportunità e con disabilità. L'obiettivo del Bando 2022 "Sport e socializzazione" era pertanto il sostegno sia di specifici progetti sia dell'attività ordinaria di soggetti che operano nell'ambito dello sport di base, in particolare rivolto ai giovani, e delle attività di socializzazione, al fine di promuovere il ritorno alla pratica dello sport e alla socializzazione, contribuendo a creare condizioni di benessere fisico e mentale messo a dura prova negli ultimi anni.

Al Bando 2022 "Sport e socializzazione" è stato assegnato un *budget* iniziale di € 500.000, a fronte del quale sono stati assegnati n. 86 contributi per complessivi € 541.900, come analiticamente rappresentato nella sottostante tabella:

Bando Sport e socializzazione

Settore	Richieste presentate			Richieste accolte	
	n.	Iniziativa	Richiesto	n.	Deliberato
Arte, attività e beni culturali	1	4.286	3.000	1	2.000
Volontariato, filantropia e beneficenza	28	533.260	289.961	26	128.900
Crescita e formazione giovanile	62	2.653.351	684.466	59	411.000
Totale	91	3.190.897	977.427	86	541.900

Di seguito l'elenco delle pratiche accolte con relativa assegnazione.

Elenco pratiche accolte

Denominazione	Oggetto	Contributo 2022
Associazione Sportiva Dilettantistica Atletica Virtus Cassa di Risparmio di Lucca - Lucca	Progetto di sostegno all'attività giovanile, con l'installazione di un impianto di sorveglianza e sicurezza presso il Campo Scuola Moreno Martini e l'organizzazione del "1° meeting nazionale Città di Lucca".	€ 35.000

Denominazione	Oggetto	Contributo 2022
Basket Femminile Le Mura Lucca ASD - Lucca	Sostegno alle attività di promozione e svolgimento delle attività dei settori giovanili dell'Associazione.	€ 30.000
Comune di Sillano Giuncugnano	Progetto di rigenerazione di impianto sportivo polivalente finalizzato ad attività agonistica ubicato in località "La Bora", fondamentale per dar vita a occasioni d'integrazione sociale delle persone a rischio marginalizzazione.	€ 25.000
Comune di Piazza al Serchio	Progetto "Ripartiamo con lo sport" per il recupero di un impianto comunale che comprende una piscina per ragazzi e adulti ed una piscina per bambini nella fascia di età 3/6 anni.	€ 20.000
Comune di Viareggio	Progetto "Sportivamente insieme" per la riqualificazione di 2 campi da basket, nell'area sportiva "Nottolino", località Terminetto e Campo da Basket "Diego Malfatti", nel Quartiere Darsena in prossimità del Palazzetto dello Sport.	€ 20.000
Confraternita di Misericordia di Castelnuovo Garfagnana	Progetto "Vivace Mente nel futuro" una serie di attività dirette a dar vita a laboratori orientati a sviluppare le passioni dei partecipanti nei settori artistici (teatro, doppiaggio, scenografia, fotografia, musica e trucco) oltre ad un percorso di preparazione alimentare e cura delle piante rivolti anche a persone con disabilità.	€ 20.000
Fondazione Mare Oltre Onlus- Viareggio	Attività ordinaria della Fondazione, incentrata sull'utilizzo del catamarano Elianto, la prima imbarcazione al mondo completamente accessibile, senza barriere architettoniche ed eco-sostenibile, costruita con materiali riciclabili, energeticamente indipendente e adibita all'accoglienza di persone con diverse abilità (motorie, psichiche e sensoriali). Le iniziative programmate prevedono uscite giornaliere di educazione ambientale, regate con equipaggio misto normo-diversamente abili; ricerche marine.	€ 20.000
ASD Villaggio Tennis Tavolo Lucca - Capannori	Attività ordinaria finalizzata al coinvolgimento del maggior numero possibile di giovani nella pratica dello sport del tennis tavolo, in modo da contribuire allo loro crescita sportiva e personale.	€ 18.000
Circolo Velico Torre del Lago Puccini ASD - Viareggio	Acquisto di un mezzo di trasporto collettivo e di un nuovo gommone per il supporto in acqua della scuola di vela.	€ 15.000
Comune di Massarosa	Progetto "S.B.A.M. - Stiamo Bene A Massarosa" per la realizzazione di attività ricreative e di socializzazione coinvolgendo bambini e ragazzi in età 10-17 anni e le loro famiglie.	€ 15.000
Le Mura Spring Basketball - Lucca	Promozione del movimento cestistico giovanile femminile sul territorio provinciale	€ 13.000
Oratorio e Circolo San Jacopo ANSPI – APS ETS - Lammari (Capannori)	Rinnovo del parco giochi per bambini con la sostituzione dei giochi da giardino che necessitano di essere sostituiti e rifacimento della pavimentazione di due campi da tennis.	€ 12.000
A.S.Ginnastica Lucca Cav. Vittorio Martini - Lucca	Progetto di ristrutturazione e miglioramento della attrezzature a disposizione dell'Associazione.	€ 10.000
Associazione Partecipazione e Sviluppo ODV - Bagni di Lucca	Progetto "Un'oasi verde a Fornaci di Barga" per la creazione e manutenzione di uno spazio verde pubblico nella Fornaci "vecchia", uno spazio protetto per bambini e anziani dove i cittadini potranno incontrarsi in sicurezza.	€ 10.000
Club Nautico Versilia - Viareggio	Realizzazione dei "Campionati Nazionali Giovanili di Vela in doppio 2022" in cui circa trecentocinquanta imbarcazioni di 6 classi veliche, condotte da 700 ragazzi, si contendono il titolo di Campione Italiano in doppio.	€ 10.000

Denominazione	Oggetto	Contributo 2022
Compagnia Balestrieri Lucca APS - Lucca	Attività ordinaria che rilancia i “Quaderni della nostra storia”, incontri storico-culturali e corsi rivolti ai ragazzi, nelle varie attività di tamburi, chitarre e tiro con la balestra ed arco.	€ 10.000
Comune di Seravezza	Adeguamento e ampliamento degli spazi per il pubblico nel campo sportivo “Buon riposo” (località Pozzi), con installazione di sedute sulla tribuna.	€ 10.000
San Michele di Corsagna ASD APS – Borgo a Mozzano	Progetto “Sport per tutti – Integrazione sociale attraverso lo sport”, diretto a migliorare le abilità socio-psico-fisiche e riportare la routine sportiva in una frazione lontana dai centri principali.	€ 10.000
Società Ginnastica Raffaello Motto - Viareggio	Attività ordinaria che promuove la diffusione della ginnastica in collaborazione con le scuole del territorio.	€ 10.000
Terre Brune Equestrian Centre ASD – Coltano (Pisa)	Svolgimento delle attività sportive dell'atleta paralimpica Sara Morganti.	€ 10.000
Come di Altopascio	Attività educative, aggregative e di socializzazione del progetto “Centri di Aggregazione e Spazio Giovani” del Comune di Altopascio.	€ 10.000
Comune di San Romano in Garfagnana	Progetto “Con lo sport al campo estivo 2022: dall’infanzia all’adolescenza tra didattica e divertimento” per la realizzazione di un campo scuola per bambini di età compresa tra i 7 e i 14 anni e un centro estivo d’infanzia per bambini di età compresa tra i 3 e i 6 anni.	€ 8.000
Comune di Galliciano	Progetto “Lo sport unisce, lo sport diverte, lo sport insegna!” per, l’organizzazione nell’estate 2022 di centri estivi sportivi mirati al divertimento dei bambini, in ambienti sani e accoglienti, alla scoperta delle discipline sportive attraverso il gioco e l’esercizio.	€ 7.000
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.	€ 7.000
Parrocchia dei Santi Jacopo e Andrea - Massarosa	Realizzazione del GREST (Gruppo Estivo per bambini e ragazzi) di Massarosa: sostegno alle famiglie indigenti ed acquisto materiali.	€ 7.000
Associazione culturale Arte Espressività Discipline Olistiche - Lucca	Progetto “Cantiere delle differenze 2022 - Lucca 2022 Sant’ Anna, luogo di cultura, empatia e inclusione sociale”, che si propone di innestare nella città di Lucca il ramo dell’attività “Cantiere delle differenze”, diretto da AEDO e “Animali celesti”, teatro d’arte civile.	€ 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
Zefiro Società Cooperativa Sociale - Lucca	Progetto “SpRint – Sport in Rete” diretto a promuovere la ripresa o l’avvio della pratica sportiva nei ragazzi e giovani a rischio di sedentarietà, isolamento ed esclusione anche a seguito della pandemia vissuta negli ultimi anni.	€ 6.000
Lucca Academy Basket ASD - Lucca	Attività ordinaria diretta a sviluppare e diffondere l’attività sportiva connessa alla pratica della pallacanestro intesa come mezzo di formazione psicofisica e morale.	€ 6.000
Associazione Amici della Pallacanestro Lucca “Luca Del Bono” ETS - Lucca	Realizzazione del “Trofeo Carlo Lovari 2022”: quadrangolare di basket maschile, con squadre di serie A1, il cui ricavato è devoluto ad attività di sostegno alle categorie più deboli che svolgono attività sportiva giovanile.	€ 5.000

Denominazione	Oggetto	Contributo 2022
Associazione Don Bosco San Donato-Lucca APS - Lucca	Realizzazione del campo estivo per bambini della scuola primaria presso il centro parrocchiale Le Vele di S.Donato.	€ 5.000
Auser Volontariato Viareggio ODV - Viareggio	Progetto “Lo sport come prevenzione e socializzazione”, basato sulla promozione della danza ed il “camminare in compagnia” come attività fondamentali per promuovere e conservare la propria autonomia psicofisica.	€ 5.000
Comune di Borgo a Mozzano	Progetto “+ Sport x Tutti - L’attività sportiva come occasione di inclusione e socializzazione” per diffondere la cultura dell’attività sportiva dentro e fuori le scuole, promuovendo la pratica motoria per bambini e ragazzi dai 3 ai 14 anni.	€ 5.000
Comune di Capannori	Progetto “Sport per Tutti 2022” con il coinvolgimento delle associazioni iscritte alla sezione “Sport” del Forum delle Associazioni del Comune, che possono occupare gratuitamente uno stand informativo/dimostrativo dove offrire informazioni relative alle discipline o alle pratiche sportive praticate, l’organizzazione dei corsi, i risultati agonistici ottenuti e le altre opportunità di avvicinamento allo sport offerte alla cittadinanza.	€ 5.000
Comune di Pescaglia	Progetto “Vivere l’estate insieme” per dar vita ad attività ludico-ricreative integrate con attività sportive extra scolastiche da realizzarsi durante il periodo estivo.	€ 5.000
Gruppo Sbandieratori Palio dei Micci – Querceta (Seravezza)	Progetto “Tenzone Aurea 2022 – Campionati italiani di bandiera”, manifestazione nel corso della quale si sfidano sbandieratori e musicisti provenienti da tutta Italia per contendersi il titolo italiano.	€ 5.000
Libertas Basket Lucca	Attività ordinaria dell’Associazione, diretta a diffondere, promuovere e sviluppare la pratica dell’attività sportiva dilettantistica della pallacanestro con particolare riguardo ai bambini e ai giovani.	€ 5.000
Nanina Società Cooperativa Sociale - Lucca	Progetto “Ricomporre relazioni. Laboratori di riuso e socialità”, diretto a creare condizioni di benessere fisico e mentale rivolte alla fascia della popolazione più fragile e più colpita dalla pandemia, in particolare, bambini, adolescenti e anziani, promuovendo momenti di socializzazione e di scambio attraverso la realizzazione di attività laboratoriali legate alle tematiche del riuso, del riciclo e del recupero.	€ 5.000
ASD Rugby Lucca	Attività ordinaria dell’Associazione, comprendente il potenziamento dell’attività per bambini e adolescenti soprattutto per ragazzi con bisogni speciali e incremento di figure professionali quali educatori, allenatori e preparatori atletici da integrare ai volontari.	€ 4.000
Basket Femminile Le Mura Lucca ASD - Lucca	Progetto “Basket Insieme - affiancamento al basket” in cui il Basket Le Mura mette gratuitamente a disposizione dei Warriors Basket le proprie strutture (spazi e personale), fornisce spazi, attrezzature e divise di gioco, e concede visibilità sui propri media.	€ 4.000
Gruppo Podistico Dilettantistico Parco Alpi Apuane – Castelnuovo Garfagnana	Progetto “Correre intorno alle Apuane 2022: attività assoluta giovanile e femminile ed integrazione sociale”, con lo scopo di diffondere l’attività podistica a livello giovanile con l’integrazione dei ragazzi extracomunitari.	€ 4.000
M.Antonietta e Renzo Papini ODV - Lucca	Attività ordinaria diretta a sviluppare, attraverso l’utilizzo di strumenti teatrali, la compattezza del gruppo, stimolare attraverso l’espressione musicale lo sviluppo di competenze che favoriscano la comunicazione e la relazione nei ragazzi con disabilità molto grave; migliorare l’autonomia e rafforzare i processi comunicativi e relazionali degli adolescenti disabili gravi, facendo leva sulla funzione dell’acqua e dell’elemento sonoro come mediatori della comunicazione.	€ 4.000

Denominazione	Oggetto	Contributo 2022
Panathlon International Club Lucca	Attività ordinaria diretta a divulgare i valori etici e favorire l'accesso alle attività sportive da parte dei bambini, dei disabili e dei giovani, coinvolgendo soggetti con difficoltà e/o svantaggio sociale.	€ 4.000
ANBIMA Provincia di Lucca APS - Lucca	Progetto di costituzione della Banda Giovanile Provinciale ANBIMA Lucca, gruppo permanente di giovani provenienti dalle bande musicali della provincia di Lucca iscritte all'Associazione.	€ 3.000
Associazione Musicale Coro Arcobaleno APS – Picciorana (Lucca)	Progetto “Riscopriamo lo stare insieme” per l'organizzazione di un campo estivo nella casa vacanze “Lo Scoiattolo” a Ligonchio, attrezzata e priva di barriere architettoniche, quindi adatta anche a persone con disabilità.	€ 3.000
Associazione Nuoto Lucca Capannori - Capannori	Attività ordinaria dell'Associazione che offre la possibilità ai giovani di cimentarsi nell'attività del nuoto.	€ 3.000
Club Scherma Lucca TBB ASD - Lucca	Attività ordinaria dell'Associazione, grazie alla quale principianti, atleti di ogni età e diversamente abili possono cimentarsi tutti insieme sulla pedana da scherma e partecipare ad allenamenti di gruppo.	€ 3.000
Comitato Popolare di Piazza San Francesco ODV - Lucca	Attività ordinaria del Comitato volta ad animare la piazza supportando varie iniziative e manifestazioni, da quelle consolidate come la befana ed il Carnevale, ad una serie di iniziative nuove volte a coinvolgere anziani, giovani e le frange più deboli del quartiere e non solo.	€ 3.000
Comune di Altopascio	Realizzazione della prima edizione dell'“OPEN SPORT”, una giornata di attività sportiva-motoria a disposizione di tutta la cittadinanza, supportata dalle associazioni sportive di Altopascio.	€ 3.000
Tau Calcio Altopascio	Progetto “Insieme per educare”, diretto a promuovere l'attività ludico-motoria per soggetti fragili colpiti da disabilità mentale/relazionale in particolare in età scolare, gruppi vulnerabili, a rischio povertà educativa ed emarginazione sociale sia in età scolare che in età adulta, donne over 60 a rischio emarginazione e isolamento sociale.	€ 3.000
Polisportiva Silenziosi Versiliesi ASD - Viareggio	Progetto “Il gioco del silenzio, le parole a gesti e in movimento”, che intende offrire l'opportunità di svolgere attività motoria e sportiva a tutte quelle persone a cui è solitamente preclusa questa possibilità, realizzando squadre miste nella modalità “sport unificato” con atleti coetanei e non, affetti e non affetti da disabilità, per favorire l'insegnamento reciproco e l'apprendimento.	€ 3.000
Energie e Risorse Cooperativa Sociale a r.l. - Viareggio	Progetto “Calisthenics per tutti”, parte dell'idea progettuale “Il Parco La Fenice a Viareggio: Un laboratorio del verde e di idee sostenibili” che mira a rendere una delle zone verdi presenti nel quartiere, denominata “Parco la Fenice” - un tempo area dismessa ed espressione di incuria e di degrado - una zona inclusiva, sicura e sostenibile tramite la realizzazione ed il completamento di infrastrutture e servizi, in modo da renderla pienamente fruibile e disponibile per la cittadinanza.	€ 3.000
Pro Classic Cycle ASD - Lucca	Progetto “Lucca Bike Evolution”, manifestazione che si è svolta al Real Collegio nei giorni 25-26 giugno 2022 con esposizione di molti tipi di biciclette, abbigliamento, accessori, bici antiche <i>vintage</i> e fotografie dei campionati lucchesi del passato.	€ 3.000
ASD S.P. Pugilistica lucchese - Verciano (Capannori)	Sostegno alle attività di allenamento e di gioco propedeutiche all'apprendimento del pugilato da parte dei più giovani.	€ 2.000
ASD Viareggio Versilia Beach Tennis - Viareggio	Realizzazione dei “Campionati Italiani di Beach Tennis 2022”.	€ 2.000

Denominazione	Oggetto	Contributo 2022
ASD Atletico Viareggio	Progetto di riqualificazione di due campi da calcetto del centro sportivo "L.Martini" sito in Via Filzi a Viareggio.	€ 2.000
ASD Baseball & Softball Nuove Pantere Lucca 2009 - Lucca	Attività ordinaria consistente nella divulgazione del baseball e del softball quale sport di squadra formativo ed inclusivo.	€ 2.000
ASD Tennis Club Garfagnana - Castelnuovo di Garfagnana	Progetto di manutenzione ordinaria del campo da tennis del Club che, per la sua posizione strategica nel cuore della Valle del Serchio, risulta essere un punto centrale di ritrovo dei ragazzi che vogliono avvicinarsi all'attività sportiva e agonistica.	€ 2.000
Associazione Amici del Museo della Marineria - Viareggio	Incremento delle dotazioni strutturali del Museo della Marineria, realizzazione di un programma di eventi dal titolo "Il mare in bottiglia" e continuazione della collaborazione con l'Istituto Nautico Artiglio per la valorizzazione di reperti della nave recuperi Artiglio.	€ 2.000
Associazione Ciclistica Forte dei Marmi Una spiaggia due ruote - Forte dei Marmi	Attività ordinaria volta alla promozione dell'attività fisica attraverso l'organizzazione e la promozione di attività ludiche e sportive che favoriscono la socializzazione.	€ 2.000
Associazione Comitato paesano di Aquilea APS - Lucca	Progetto di manutenzione delle attrezzature sportive del Comitato paesano, che hanno dato un sostegno sociale e psicologico alla popolazione dei paesi di Aquilea, Mastiano, Gugliano nei due anni di pandemia.	€ 2.000
Associazione La Rosa ASD - Seravezza	Progetto "Ginnastica artistica... Un mondo di colori per ripartire insieme" articolato in tre eventi, tra cui un campus estivo.	€ 2.000
Associazione schermistica Oreste Puliti - Lucca	Progetto di acquisto di 4 nuove pedane per l'allenamento in palestra, in sostituzione di quelle in uso, piuttosto datate e usurate.	€ 2.000
ASD Focolaccia Sci Fondo-Lucca – Massa Pisana (Lucca)	Progetto "Sci di fondo e biathlon, tantissima passione anche dopo il Covid" per la realizzazione di corsi e escursioni dedicate ai più giovani.	€ 2.000
Bocciofila Lucchese ASD - Lucca	Sostegno all'attività ordinaria dell'Associazione, fondamentale per tenere in vita l'unica bocciofila del territorio lucchese.	€ 2.000
Carnevalmarlia ODV - Capannori	Progetto "E poi ... un po' di carnevale" per l'organizzazione di laboratori all'interno del Mercato coperto di Marlia, destinati alle famiglie con bambini per l'apprendimento delle tecniche necessarie alla realizzazione di mascheroni ed oggetti in cartapesta.	€ 2.000
Corale Giacomo Puccini di Camigliano APS - Capannori	Realizzazione della XLIII Rassegna Corale Camiglianese con l'intervento di corali provenienti anche da altre province.	€ 2.000
Happy Porcari	Progetto "Carnovale Porcarese 2022", giunto alla 42esima edizione, svoltosi nelle 5 domeniche del: 30 gennaio, 6, 13, 20 e 27 febbraio 2022.	€ 2.000
Empatheatre APS – Lammari (Capannori)	Progetto "Dentro e Fuori – scegli la legalità", diretto a realizzare un laboratorio di teatro sociale sui principi di legalità e cittadinanza partecipata, rivolto a giovani dai 15 ai 30 anni. La seconda fase prevede incontri presso alcuni istituti scolastici per affrontare le tematiche del progetto.	€ 2.000
Oratorio SS.Pietro e Paolo ANSPI APS ETS – Castelnuovo Garfagnana	Progetto "Università varie età", che prevede la realizzazione di iniziative formative di educazione permanente mediante corsi di lingua e cultura italiana per stranieri o attività estive per alunni della scuola dell'obbligo, attraverso il coordinamento ed il coinvolgimento dei circoli territoriali e delle associazioni locali.	€ 2.000

Denominazione	Oggetto	Contributo 2022
Puccini Experience APS - Lucca	Progetto “Ciclo Classica Puccini 2022”, ciclopedalata che attraversa i luoghi pucciniani della provincia di Lucca con musica e <i>flash mob</i> lungo il percorso. La prima edizione si è svolta nei giorni 1 e 2 aprile 2022.	€ 2.000
S.C. Corsanico ASD – Corsanico (Massarosa)	Progetto “Ciclismo per Tutti”, che comprende una corsa ciclistica riservata alla categoria <i>under 23</i> maschile, come prova di selezione della nazionale italiana in vista dei campionati mondiali di ciclismo, una gara per la categoria giovanissimi per bambini e bambine ed una competizione paralimpica di <i>handbike</i> riservata alla categoria diversamente abili, come prova finale di Campionato Italiano a Squadre.	€ 2.000
Team Chronò ASD - Lucca	Programma di educazione ciclistica “Chronò Young” per l’avviamento alla bicicletta dei più giovani.	€ 2.000
U.S. Marginone Toscogas Ciclismo ASD - Altopascio	42° Trofeo Carlo Alberto Pellegrini, competizione rivolta alla categoria allievi che si svolge tradizionalmente il 15 agosto all'interno delle iniziative promosse nel programma della festa paesana di Marginone.	€ 2.000
Versilia Basket 2002 - Pietrasanta	Attività ordinaria, diretta all’organizzazione di corsi di basket e minibasket rivolti a ragazzi e ragazze dai 5 ai 18 anni.	€ 2.000
Viareggio Calcio M.P.S.C.	Sostegno al settore giovanile con circa 400 allievi e realizzazione di una scuola calcio che andrà a comporre la prima squadra del Viareggio calcio.	€ 2.000
Unione Italiana dei Ciechi e degli Ipovedenti Onlus – Sezione provinciale di Lucca	Progetto “Sotto Gamba Game: occhio alla disabilità”, <i>open day</i> giunto alla sesta edizione, nato dalla necessità dei disabili motori di accrescere la propria autonomia attraverso lo sport. L’evento si svolge a San Vincenzo e prevede due giornate di sport sia a terra che in acqua ed una giornata di <i>workshop</i> su ausili, nuove tecnologie, approccio alle diversità, turismo accessibile.	€ 2.000
ASD Lenza Sportiva S.Alessio - Lucca	Attività ordinaria diretta a promuovere l'avviamento alla disciplina della pesca sportiva di ragazzi con età compresa tra 5 e 14 anni, organizzando corsi settimanali gratuiti durante i quali i partecipanti sono seguiti da istruttori specializzati che affiancano l'attività didattica alla pratica sportiva.	€ 2.000
Lucca Sky Walkers - Lucca	Attività ordinaria diretta allo sviluppo e alla pratica della pallacanestro.	€ 2.000
Oratorio e Circolo Vivere S.Pietro a Vico ANSPI – ASD APS ETS - Lucca	Progetto “Uno sport senza età”, che consente il recupero della socializzazione, attraverso la promozione di diverse Giornate dello Sport in vari periodi dell'anno e di un'attività multisportiva durante l'estate.	€ 2.000
Gruppo Donatori di Sangue Fratres ODV – S.Gennaro (Capannori)	Progetto di costituzione della squadra di calcio "Donatori San Gennaro Calcio".	€ 2.000
A.I.C.S. - Associazione Italiana Cultura Sport, Comitato Provinciale di Lucca APS - Lucca	Progetto “Riattiviamoci!” a supporto di adolescenti che, a seguito della crisi scatenata dal Covid-19, hanno abbandonato la pratica sportiva per motivi personali o economico-sociali.	€ 1.000
ASD Koala Sun Play - Capannori	Attività svolte presso il campo Henderson di San Marco nel periodo estivo per permettere ai ragazzi di conoscere e praticare varie discipline sportive.	€ 1.000
Gruppo Musicale G.Puccini APS - Massarosa	Acquisto e manutenzione di strumenti musicali, uniformi e partiture musicali.	€ 1.000
Unione Nazionale Veterani dello Sport – Sezione G.Dovichì – Lucca	Realizzazione del <i>Memorial</i> “R.Del Bianco”, 20° torneo di calcetto a 7 con 8 squadre formate da bambini di 11 anni, appartenenti a varie società sportive lucchesi e non.	€ 1.000

Denominazione	Oggetto	Contributo 2022
L'Amore non conta i cromosomi APS - Lucca	Progetto "Tutti in sella...campi estivi!" in collaborazione con il Centro Ippico San Martino che mette a disposizione locali, aree all'aperto e operatori per accogliere bambini e ragazzi dell'Associazione presso il maneggio nel corso dell'estate 2022.	€ 900
TOTALE		€ 541.900

BANDO 2022-2024 SVILUPPO SOSTENIBILE



Il tema dello sviluppo sostenibile è divenuto centrale soprattutto dopo la sottoscrizione, nel settembre 2015, dell'Agenda 2030 da parte dei 193 Paesi membri dell'ONU. L'Agenda 2030 è costituita da 17 Obiettivi per lo Sviluppo Sostenibile – i *Sustainable Development Goals* (SDGs) – inquadrati in un ampio programma d'azione che comprende 169 “target”, o traguardi, che hanno l'obiettivo di armonizzare crescita economica, inclusione sociale e tutela dell'ambiente. La transizione verso una tale sostenibilità economica, sociale e ambientale è ormai riconosciuta prioritaria anche nella politica italiana, come è possibile rilevare dai contenuti del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR). In quest'ottica, la Fondazione ha voluto promuovere la tematica dello sviluppo sostenibile e contribuire a favorire la transizione ecologica nel territorio in cui opera, facendo leva sul ruolo giocato dagli attori

locali. Di seguito le linee di intervento prioritarie individuate nel Bando:

- cura e valorizzazione del patrimonio naturale locale ampliandone la fruizione e favorendo un turismo sostenibile anche di prossimità;
- tutela e conservazione delle risorse naturali e della biodiversità;
- sviluppo e protezione delle risorse ambientali, con particolare riferimento alle riserve, all'utilizzo dell'acqua e alla tutela della flora e della fauna sia stanziale che migratoria;
- misure di protezione e prevenzione del rischio, al fine di contenere gli effetti connessi ad eventi catastrofici naturali.

Al Bando Sviluppo sostenibile è stato assegnato un *budget* complessivo di € 3/milioni (€ 1/milione all'anno nel triennio 2022-2024), a fronte del quale sono stati assegnati n.49 contributi (di cui n.35 con quote di pertinenza sull'anno 2022) per complessivi € 3.084.500 (di cui € 1.084.500 di competenza dell'anno 2022), come analiticamente rappresentato nella sottostante tabella:

Bando Sviluppo sostenibile

Settore	Richieste presentate			Richieste accolte	
	n.	Iniziativa	Richiesto	n.	Deliberato
Educazione, istruzione e formazione	12	671.363	413.840	7	100.000
Volontariato, filantropia e beneficenza	2	57.368	40.068	1	25.000
Sviluppo locale	22	2.385.394	1.218.631	19	718.000
Realizzazione lavori pubblica utilità	24	6.176.791	3.105.420	22	2.241.500
Totale	60	9.290.916	4.777.958	49	3.084.500

Di seguito l'elenco delle pratiche accolte con relativa assegnazione.

Elenco pratiche accolte		
Denominazione	Oggetto	Contributo complessivo
Comune di Capannori	Progetto di acquisto e valorizzazione del lago della Gherardesca da parte del Comune di Capannori.	€ 600.000
Comune di Castelnuovo di Garfagnana	Realizzazione di un intervento di efficientamento energetico degli impianti sportivi comunali tramite una rete di teleriscaldamento connessa alla zona industriale.	€ 300.000
Comune di Careggine	Progetto “ <i>Do you lake?</i> Questa terra è ricca di energie” per il recupero dell'edificio dell'antica posta nell'abitato di Isola Santa, frequentato sito turistico dell'area.	€ 270.000
Comune di Minucciano	Prosecuzione dell'intervento di riqualificazione ambientale delle sponde del lago di Gramolazzo.	€ 200.000
Fondazione Festival Pucciniano - Viareggio	Progetto “I luoghi del Cuore di Giacomo Puccini. Progetto sostenibile per le attività didattiche, sportive e culturali al servizio dei giovani e del territorio” per la valorizzazione delle attività che si svolgeranno negli edifici della Fondazione (attività sociale, didattica sportiva e musicale, educazione ambientale).	€ 200.000
Unione Comuni Garfagnana - Castelnuovo Garfagnana	Progetto “GATE - Garfagnana verso la transizione ecologica: la Garfagnana nell'era della Next Generation EU, tra innovazione e sviluppo sostenibile” per l'attivazione di collaborazioni con le Università di Pisa e Firenze e la Fondazione Campus, finalizzate ad attivare corsi di studio e approfondimento a supporto del mondo produttivo locale, rivolto a giovani laureati sui temi della biodiversità.	€ 150.000
Il Girasole cooperativa sociale a r.l. - Lido di Camaione (Camaione)	Progetto “ECO - <i>Energy Community Organization</i> ” per lo sviluppo e diffusione di nuovi modelli energetici basati sull'autoproduzione ed autoconsumo di energia da fonti rinnovabili, in particolare con la realizzazione di quattro nuovi impianti fotovoltaici con altrettanti sistemi di accumulo.	€ 130.000
Comune di Altopascio	Progetto “Rigenera Sibolla” per interventi manutentivi e di cura del patrimonio naturalistico quali la sostituzione e revisione dell'intera cartellonistica, la manutenzione straordinaria dei percorsi, il controllo della stabilità e la manutenzione dei pini marittimi, la realizzazione di un percorso di ricerca sulla fauna.	€ 110.000
Centro culturale del Compitese - Società cooperativa sociale - Capannori	Progetto “Casa della Camelia”, volto alla creazione di uno spazio dedicato allo studio, alla ricerca e alla promozione della sostenibilità ambientale. La struttura sarà destinata all'accoglienza di studiosi e ricercatori e diventerà sede di laboratori e attività formative per le tematiche ambientali.	€ 100.000
Comune di Fabbrie di Vergemoli	Riqualificazione e rigenerazione urbana di un'area produttiva dismessa per finalità di interesse pubblico e miglioramento del decoro urbano.	€ 90.000
Comune di Pieve Fosciana	Progetto di recupero degli spazi annessi alla Chiesa della Madonna del Ponte nella frazione di Pontecosi.	€ 75.000
Comune di San Romano in Garfagnana	Progetto “Giardini improvvisi - Sviluppo sostenibile delle frazioni del Comune di San Romano in Garfagnana” per la riqualificazione e risistemazione di due aree all'interno delle frazioni di Naggio e Vibbiana.	€ 60.000
Comune di Sillano Giuncugnano	Riqualificazione dell'area ad ingresso libero prospiciente la Chiesa parrocchiale di Sant'Antonino Martire nella frazione Varliano.	€ 60.000

Denominazione	Oggetto	Contributo complessivo
Energie e risorse cooperativa sociale a r.l. - Viareggio	Progetto “Il parco La Fenice: un parco inclusivo, sostenibile, partecipato” per proseguire il percorso di valorizzazione e recupero del Parco urbano “La Fenice”, con l’intento di crearvi servizi e renderlo fruibile.	€ 60.000
Versilia Verdelago - Massarosa	Progetto “La Via delle erbe e dei fiori” per l’implementazione del percorso ciclopeditonale tra le strade della campagna di Massarosa nato con l’obiettivo di promuovere le eccellenze agricole, enogastronomiche, paesaggistiche, storiche, artistiche e culturali del territorio, cuore verde della Versilia.	€ 50.000
Lucense SCArL - Lucca	Progetto “Laboratorio del Costruire Sostenibile edizione 2022-2024” per lo sviluppo 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.	€ 45.000
Comune di Borgo a Mozzano	Interventi di prevenzione del rischio idrogeologico con particolare riferimento a lavori di messa in sicurezza della viabilità comunale di accesso all’abitato di Oneta.	€ 40.000
Comune di Camaiore	Realizzazione di una nuova vasca antincendio boschivo nella frazione di Valpromaro, in località “Alle Gore”.	€ 40.000
Comune di Pietrasanta	Studio sulla qualità delle acque superficiali e di sottosuolo dell’area nord-occidentale di Marina di Pietrasanta, al fine di determinare le cause dei superamenti rilevati, fornire un quadro dell’attuale situazione idrogeologica ed ambientale dell’area e caratterizzare le varie matrici ambientali.	€ 35.000
Agricola Calafata - Società Cooperativa Sociale di Comunità - Impresa Sociale - Lucca	Progetto “ETICOLTIVA: irrigare territori e comunità con percorsi <i>green</i> e solidali” per la realizzazione di impianti e strutture agricole finalizzati alla produzione e al coinvolgimento di persone fragili nell’organico della cooperativa.	€ 30.000
Comune di Massarosa	Interventi di recupero con opere di ingegneria naturalistica del sentiero denominato “Buca delle fate” in località Piano di Mommio.	€ 30.000
Comune di Molazzana	Intervento per la valorizzazione del patrimonio naturale locale, in particolare dell’area del Rio, ampliandone la fruizione e favorendo un turismo sostenibile.	€ 30.000
Croce Verde di Lucca Pubblica Assistenza ODV - Lucca	Progetto “Noi come le api” che mette terreni di proprietà della Croce Verde a disposizione del territorio con la finalità di creare un giardino delle api, a cura del settore Protezione civile.	€ 30.000
Istituto di Istruzione Superiore “Galilei – Artiglio” - Viareggio	Progetto “LAGOrà” diretto ad utilizzare il Lago di Massaciuccoli come laboratorio, monitorandone lo stato di salute a più livelli, anche attraverso laboratori scolastici e il nuovo laboratorio didattico del Corso di Laurea in Scienze Ambientali dell’Università di Pisa, con sede sul Lago.	€ 30.000
Associazione Strada del Vino e dell’Olio Lucca, Montecarlo e Versilia - Montecarlo	Attività ordinaria, 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, come strumento di valorizzazione e sviluppo di un turismo ecosostenibile con conseguenze positive per la valorizzazione delle economie locali.	€ 30.000
Amministrazione provinciale di Lucca	Progetto sulla percezione della qualità dell’aria e della sensibilità ambientale dei cittadini: si tratta di un progetto di ricerca demoscopica sulla valutazione della qualità dell’aria, sui rischi ambientali percepiti dall’opinione pubblica lucchese e sulla disponibilità al cambiamento di abitudini con <i>focus</i> tematico sulla popolazione della Piana di Lucca in merito all’ordinanza regionale che ipotizza il divieto di accensione dei generatori di calore a biomasse e alle azioni previste dalla normativa regionale.	€ 30.000

Denominazione	Oggetto	Contributo complessivo
Croce Verde di Pietrasanta	Progetto “Amici del bosco” per l’acquisto di un mezzo fuoristrada <i>pick-up</i> sul quale installare un modulo antincendio da 500 litri, con pompa autoadescante.	€ 25.000
Unione dei Comuni della Media Valle del Serchio - Borgo a Mozzano	Lavori di ristrutturazione dell’incubatoio ittogenico per lo sviluppo e la valorizzazione delle trote native/autoctone, in località Rio Villese nel comune di Barga, fondamentale considerando che nella Regione Toscana è presente soltanto un altro impianto con caratteristiche analoghe.	€ 25.000
Associazione Talea APS - Lucca	Completamento del progetto “Nuovi alberi” procedendo alla piantumazione degli alberi in lotti individuati e concessi all’Associazione per 10 anni.	€ 20.000
Associazione Talea APS - Lucca	Progetto “Cultura a impatto zero” che mira a rendere climaticamente sostenibili i festival culturali lucchesi rafforzando i benefici ecosistemici del verde urbano della provincia.	€ 20.000
Circolo Legambiente Capannori e Piana lucchese APS - Capannori	Progetto “Scrigni di biodiversità” per aumentare la biodiversità del Padule, un’area umida dove sono già presenti strumenti di protezione come siti d’importanza comunitaria, zone di protezione speciale e riserve naturali.	€ 20.000
Zefiro Società cooperativa sociale APS - Lucca	Progetto “ <i>In Out</i> percorsi <i>green</i> , sostenibili ed inclusivi alla scoperta ludico-sportiva dell’ambiente” per la realizzazione di percorsi laboratoriali ed esperienziali volti a sensibilizzare giovani e adulti sul tema della sostenibilità ambientale.	€ 20.000
Percorso in Fattoria - Lucca	Progetto “Future generazioni e salvaguardia ambientale” per la riorganizzazione degli spazi degli orti al fine di creare nuove aree funzionali alla realizzazione di attività di divulgazione ambientale rivolte sia ai bambini/ragazzi delle scuole che agli adulti.	€ 15.000
Comune di Pescaglia	Realizzazione dell’illuminazione della nuova pista ciclo-pedonale nella frazione di San Martino in Freddana.	€ 15.000
Istituto per la Documentazione sul Castagno e la Ricerca Forestale - Lucca	Progetto “Il castagno come occasione di sviluppo sostenibile” che prevede operazioni di bonifica, creazione di un ecomuseo, attività di formazione e valorizzazione e promozione di risorse storiche, artistiche, culturali.	€ 15.000
La Mano Amica Società cooperativa sociale a r.l. - Lucca	Progetto “Il giardino del benessere” per la riqualificazione del giardino/campo a cui accedono i due Centri Diurni per disabili di Capannori, che la cooperativa ha in gestione dall’ASL, al fine di fornire uno spazio all’aperto che possa essere riabilitativo e socializzante.	€ 15.000
Associazione Lagosi APS - Pieve Fosciana	Completamento della struttura che sorge nella Piazza del Muccini, centrale a Pontecosi, al fine di dar vita a un luogo di aggregazione per la popolazione.	€ 10.000
Comune di Galliciano	Riqualificazione ambientale dell’area fluviale l’Aiara che consente alla cittadinanza di vivere una zona prima inaccessibile e accedere al fiume Serchio.	€ 10.000
Comune di Villa Collemandina	Interventi riguardanti la valorizzazione di aree comunali strategiche dal punto di vista sociale, ambientale ed economico attraverso un progetto di installazione di strutture ludiche.	€ 10.000
Polo Scientifico Tecnico Professionale Fermi - Giorgi - Lucca	Progetto “Formare alla complessità e alla responsabilità dei futuri Tecnici per l’Ambiente e la Sostenibilità” per la modellizzazione della formazione professionale per i docenti e, per gli studenti, di Percorsi per le Competenze Trasversali e l’Orientamento (PCTO) integrato, sui temi della transizione ecologica e della sostenibilità con particolare riferimento agli aspetti ambientali ed energetici.	€ 10.000

Denominazione	Oggetto	Contributo complessivo
Comune di Fosciandora	Realizzazione del parco tematico naturalistico del Rimonio, torrente principale del territorio che ha rivestito un ruolo di grande importanza nelle vicende storiche dell'area.	€ 7.000
Istituto Comprensivo Lucca 3 - Lucca	Progetto "Chi semina raccoglie" per coinvolgere, tramite attività di orticoltura, gli studenti e le studentesse delle classi, promuovere l'integrazione di alunni diversamente abili, con difficoltà di apprendimento e/o con problemi comportamentali, grazie ad attività pratiche e di movimento svolte prevalentemente all'aperto.	€ 5.000
Istituto Comprensivo Lucca Quarto - Lucca	Progetto "La scuola a due ruote: i bambini in pista per la rivoluzione verde" per la dotazione di 25 biciclette adatte a bambini dagli 8 agli 11 anni, corredate da caschi, per dar vita a 6 differenti percorsi, ognuno con un obiettivo specifico da raggiungere, tutti nell'intento di trasmettere le buone pratiche di mobilità ambientale e sostenibilità.	€ 4.000
I.S.I. "Sandro Pertini" - Lucca	Progetto "ilgreenalpertini" per dar vita a idee come un'agenda ecologica perpetua, una tazza ecologica BUMMAG e un itinerario turistico sulle fontane, per sensibilizzare e divulgare i temi dell'Agenda 2030.	€ 3.000
Istituto comprensivo statale "Giacomo Puccini" - Pescaglia	Progetto "In Groppa ai monti" per realizzare attività di osservazione sul campo, di indagine storico-antropologica, realizzazione di materiale video ed una visita guidata finale, tutto per accrescere la conoscenza del territorio e soprattutto la consapevolezza delle problematiche relative alla conservazione dei caratteri ambientali del sito.	€ 3.000
Associazione Comitato paesano di Aquilea APS - Lucca	Progetto "Il bosco rivive e il giardino dei ciliegi rari" per la conservazione della biodiversità delle tipologie della pesca mora morianese e dei ciliegi cultivar Marchiana e Papalona, tipici delle aree della Lucchesia.	€ 2.000
Canoa Kayak Versilia Associazione Sportiva Dilettantistica - Viareggio	Progetto "Sentinelle del Parco" volto a salvaguardare e valorizzare l'area del Lago di Massaciuccoli all'interno del Parco Migliarino S.Rossore con progetti di educazione e didattica ambientale, iniziative volte alla promozione dell'area ambientale, monitoraggio e controllo del territorio.	€ 2.000
Club Alpino Italiano - Sezione di Castelnuovo Garfagnana "Roberto Nobili" APS ETS - Castelnuovo di Garfagnana	Progetto "I Sentieri delle Frazioni" per la promozione di una rete escursionistica che unisca Castelnuovo con tutte le sue frazioni, incentivando un turismo ambientale che riporti, nei piccoli borghi, stimoli economici e sociali.	€ 2.000
ANPI - Comitato Provinciale di Lucca	Realizzazione e manutenzione di un sentiero storico-naturalistico dedicato ai civili fucilati dalle SS nei boschi di Balbano l'11 agosto 1944.	€ 1.500
TOTALE		€ 3.084.500



Tra le iniziative fuori bando è classificato il contributo assegnato a **Fondazione con il Sud**. Il 5 ottobre 2005 ACRI, in rappresentanza delle Fondazioni, sottoscrisse un Protocollo d'intesa con le Organizzazioni di Volontariato, diretto a rafforzare il contributo delle Fondazioni al potenziamento dell'infrastrutturazione sociale nelle Regioni meridionali. La Fondazione con il Sud fu costituita nel 2006: alla dotazione patrimoniale parteciparono 85 Fondazioni con un apporto di circa € 210/milioni, per una dotazione patrimoniale complessiva di circa € 315/milioni. 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 conferiti al fondo di dotazione. La Fondazione partecipò alla costituzione della Fondazione con il Sud, destinando alla formazione del patrimonio iniziale un totale di circa € 6,4/milioni. Tale conferimento 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. Nel 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. Nel 2013 fu raggiunta un'intesa complessiva che prevedeva l'estensione al 2015 dell'impegno di contribuzione a favore della Fondazione con il Sud per un totale annuo di € 20/milioni; tale impegno è stato successivamente reiterato, da ultimo per il quinquennio 2021-2025. L'importo di € 20/milioni annui è ripartito tra le Fondazioni finanziatrici proporzionalmente all'ammontare delle erogazioni dell'ultimo esercizio disponibile. Gli Organi della Fondazione hanno approvato il rinnovo del sostegno alla Fondazione con il Sud anche per il quinquennio 2021-2025 nei termini suddetti. Per il 2022 la quota di competenza della Fondazione è stata quantificata in € 663.062:

- il 50% di tale ammontare, pari ad € 331.531, è stato convogliato al Fondo per il contrasto alla povertà educativa minorile per l'anno 2023 ed è stato appostato nell'ambito dei fondi per l'attività di istituto, in attesa della delibera di impegno assunta nel gennaio 2023;
- il restante 50%, pari ad € 331.531, è stato iscritto nel bilancio di esercizio dell'anno 2022 tra le erogazioni deliberate nel settore Volontariato, filantropia e beneficenza. Il materiale versamento avverrà nel 2023 sulla base di apposite istruzioni che saranno fornite da ACRI.

Di seguito l'elenco completo dei contributi deliberati a fronte delle richieste pervenute al di fuori dei bandi emanati nel 2022 ed accolte in quanto giudicate con favore in virtù di elementi quali l'urgenza, la non ripetibilità, l'insorgenza del bisogno in epoca successiva rispetto ai termini di chiusura dei bandi.

Elenco pratiche accolte

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2022
Fondazione con il Sud - Roma	Contributo 2022 in ottemperanza all'accordo ACRI-Volontariato del 16 ottobre 2013.	€ 331.531
Istituto Tecnico Superiore per la Mobilità Sostenibile I.S.Y.L. - <i>Italian Super Yacht Life</i> - Viareggio	Sostegno alle iniziative didattiche della Fondazione ISYL - <i>Italian Super Yacht Life</i> – ITS nato con l'obiettivo di organizzare corsi di formazione altamente professionalizzanti dedicati ai futuri addetti del settore nautico.	€ 100.000
ACRI - Roma	Emergenza Ucraina - Sostegno nei confronti delle popolazioni colpite dalla guerra.	€ 77.999
Scuola IMT Alti Studi Lucca	Accoglienza di ricercatrici/ricercatori in fuga dall'Ucraina.	€ 60.000
Comune di Coreglia Antelminelli	Completamento dell'impianto sportivo polifunzionale di Ghivizzano.	€ 50.000
Amministrazione Provinciale di Lucca	Intervento aggiuntivo di risanamento delle strutture lignee del Ponte delle Catene in località Fornoli e Chifenti.	€ 50.000
Comune di Lucca	Progetto “ <i>Family palace</i> ”, spazio ad accesso gratuito dedicato ai bambini, alle famiglie e alle scuole che si svolge al Real Collegio in occasione del festival Lucca Comics & Games. Nel 2022 si è svolta la terza edizione con oltre 100 incontri, 200 <i>workshop</i> , laboratori e aree espositive.	€ 50.000
Parrocchia Sacro Cuore di Gesù - Porcari	Interventi di manutenzione straordinaria alla chiesa parrocchiale.	€ 50.000
ACRI - Roma	Iniziativa a sostegno dei territori marchigiani colpiti dall'alluvione del settembre 2022.	€ 48.914
Comune di Castelnuovo di Garfagnana	Lavori di manutenzione straordinaria del sacrario ai caduti di Croce di Stazzana.	€ 45.000
Basilica di San Frediano - Lucca	Ulteriori lavori di restauro al campanile di San Frediano.	€ 40.000
Fondazione Lucchese per l'Alta Formazione e la Ricerca	Quota ordinaria 2022.	€ 40.000
Napoleone ed Elisa: da Parigi alla Toscana APS - Lucca	Mostra “Le lettere di Elisa. Il volto istituzionale della Principessa”, prevista per il mese di aprile 2023, che prevede l'esposizione di un <i>corpus</i> di lettere della principessa Elisa Bonaparte Baciocchi recentemente acquistato dalla Fondazione, oltre ad una serie di oggetti d'epoca.	€ 35.000
Centro Culturale del Compitese - Società Cooperativa Sociale - Capannori	XXXIII Mostra delle Antiche Camelie della Lucchesia, svoltasi nel marzo 2022 a Pieve e Sant'Andrea di Compito.	€ 30.000
Parrocchia di S.Pietro – Bagni di Lucca	Restauro dell'organo storico della Parrocchia di S.Pietro in Corsena.	€ 30.000
Comune di Castelnuovo di Garfagnana	Attivazione di un servizio di trasporto navetta per gli utenti dell'ospedale di Castelnuovo di Garfagnana.	€ 30.000
Croce Rossa Italiana - Comitato di Bagni di Lucca	Acquisto di una nuova ambulanza.	€ 30.000
Fondazione per la Coesione Sociale Onlus	Cofinanziamento della richiesta sul bando “Tutti inclusi!” emanato dall'impresa sociale Con i Bambini.	€ 30.000
Associazione Lucchesi nel Mondo - Lucca	Sostegno all'attività ordinaria che prevede iniziative all'estero e in Italia indirizzate a mantenere legami e relazioni con le comunità dei nostri conterranei e a supportare la promozione del territorio. Tra le iniziative: il notiziario, conferenze, concerti, Museo di Celle di Puccini, premiazione lucchesi all'estero.	€ 27.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2022
Over All Limits APS - Capannori	“Progetto Everest” di Andrea Lanfri, svoltosi dal 23 marzo al 20 maggio 2022. Lanfri, ex atleta paralimpico della nazionale italiana di atletica leggera, è riuscito a raggiungere l’obiettivo della vetta più alta del mondo, il monte Everest, scalando gli 8849 metri.	€ 25.000
Scuola IMT Alti Studi Lucca	Accoglienza di una professoressa in fuga dall'Afghanistan.	€ 25.000
Fondazione Festival Pucciniano - Viareggio	Rappresentazione straordinaria de La Boheme in una produzione del Teatro di Leopoli (Ucraina).	€ 25.000
Comune di Camporgiano	Lavori urgenti di messa in sicurezza del campo sportivo comunale di Camporgiano.	€ 22.000
Arcidiocesi di Lucca - Centro Missionario Diocesano	Attività di cooperazione internazionale in Amazzonia.	€ 20.000
Confraternita di Misericordia di Borgo a Mozzano	Lavori di ripristino al Convento di San Francesco danneggiato da un nubifragio.	€ 20.000
Parrocchia dei Santi Pietro e Paolo – Fornoli (Bagni di Lucca)	Restauro conservativo dell'organo della chiesa parrocchiale di San Pietro in Fornoli.	€ 17.000
Polifonica Città di Viareggio	“Cori in concerto 2022”, manifestazione realizzata il 4 dicembre 2022 nella Chiesa di San Francesco, dedicata a Ennio Morricone.	€ 15.000
Congregazione Figlie di San Francesco di Sales - Roma	Lavori urgenti di straordinaria manutenzione del Convento di San Cerbone a Massa Pisana (Lucca).	€ 15.000
Circolo Lucca Jazz	Concerto “Tosca Morabeza d'estate”, evento di chiusura del Festival Lucca Jazz Donna, svoltosi il 5 settembre 2022 presso la Chiesa di San Francesco.	€ 14.000
Fondazione Palazzo Boccella - Capannori	Quota di competenza per la liquidazione della Fondazione.	€ 11.638
Filarmonica Gaetano Luporini – San Gennaro (Capannori)	Concerto di Natale 2022	€ 11.000
Filiera Futura – Pollenzo (Bra)	Quota associativa 2022	€ 10.000
Amici delle Arti - Lucca	Erogazione di borse di studio per il progetto “TRY - <i>International Training and Research program for Young dancers</i> ”, rivolto a giovani danzatori tra i 18 e i 23 anni, provenienti da diverse nazioni europee per studiare a Lucca per un anno danza contemporanea.	€ 10.000
Fondazione Modena	Realizzazione di un docufilm sulla “Via Vandelli”, volto a valorizzare l’antica Via Vandelli, che si snoda tra Lucca e Modena, noto itinerario per il <i>trekking</i> .	€ 10.000
Liceo Scientifico Statale A.Vallisneri - Lucca	Progetto “Scuole in rete Mafalda” anno scolastico 2022-2023, rivolto a soddisfare i bisogni degli studenti in tema di benessere a scuola, realizzato in collaborazione con diversi Istituti Superiori della provincia di Lucca e l’Azienda USL.	€ 10.000
Associazione Don Franco Baroni - Lucca	Concerto Capodanno 2023 in piazza	€ 10.000
ASD S.P. Pugilistica Lucchese - Lucca	Realizzazione di un impianto di allarme antifurto.	€ 9.150
Parrocchia di S.Giovanni Battista – Montuolo (Lucca)	Restauro degli affreschi raffiguranti “L'Annunciazione” (XVI sec.) e “La SS.Trinità S.Stefano e S.Pietro” collocati nel presbiterio della Chiesa di San Giovanni Battista in Montuolo.	€ 8.000
Amministrazione Provinciale di Lucca	Iniziativa di sensibilizzazione contro la violenza sulle donne.	€ 8.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2022
Comune di Galliciano	Cofinanziamento per la partecipazione al Bando “Riqualificazione e valorizzazione del patrimonio culturale” in collaborazione con GAL Montagnappennino.	€ 7.991
Unione Italiana dei Ciechi e degli Ipovedenti - Sezione Provinciale di Lucca	Acquisto di un'auto usata destinata alle attività dell'Associazione.	€ 7.000
Comune di Sillano Giuncugnano	Cofinanziamento per la partecipazione al Bando “Riqualificazione e valorizzazione del patrimonio culturale” in collaborazione con GAL Montagnappennino.	€ 6.574
Filarmonica Gaetano Luporini – San Gennaro (Capannori)	Concerto di Pasqua 2022.	€ 5.644
Comune di Camporgiano	Cofinanziamento per la partecipazione al Bando “Riqualificazione e valorizzazione del patrimonio culturale” in collaborazione con GAL Montagnappennino.	€ 5.296
Associazione Osservatorio dei Mestieri d'Arte - Firenze	Quota associativa anno 2022 e aggiornamento del sito “Italia su Misura”.	€ 5.250
Comune di Piazza al Serchio	Cofinanziamento per la partecipazione al Bando “Riqualificazione e valorizzazione del patrimonio culturale” in collaborazione con GAL Montagnappennino.	€ 5.137
V.A.B. Vigilanza Antincendi Boschivi – Sezione di Lucca	Acquisto di un automezzo 4X4.	€ 5.000
Auser Volontariato Viareggio	Progetto “Trasporti sociali”, per sostenere la mobilità dell’anziano e garantire i trasporti verso i luoghi di cura, i servizi pubblici e le attività associative.	€ 5.000
Parrocchia di S.Rocco – San Romano in Garfagnana	Restauro del quadro “Madonna con bambino e santi” del XVII secolo.	€ 5.000
I Sogni di Jo - Pisa	Partecipazione alla raccolta fondi a favore di una bambina finalizzata alla continuazione delle cure mediche negli USA.	€ 5.000
Comune di Pescaglia	Cofinanziamento per la partecipazione al Bando “Riqualificazione e valorizzazione del patrimonio culturale” in collaborazione con GAL Montagnappennino.	€ 4.996
Lucca AIL Onlus - Sezione Autonoma dell'Associazione Italiana Contro le Leucemie, Linfomi e Mieloma	Acquisto di decorazioni natalizie per supportare le attività dell'Associazione.	€ 4.200
ACRI - Roma	Quota di adesione 2022 per il progetto di ricerca sui Beni Culturali Ecclesiastici.	€ 4.000
Fondazione Barsanti e Matteucci - Lucca	Contribuzione in qualità di socio fondatore per l'anno 2022.	€ 3.000
Questura di Lucca	Acquisto di personal computer e di altre apparecchiature elettroniche	€ 3.000
Scuola in movimento 3.0 - Lucca	Realizzazione di un arredo ad uso biblioteca presso la Scuola Primaria San Donato.	€ 3.000
Associazione Culturale Centro di Cultura di Lucca	Attività ordinaria anno 2022. Tra le varie attività, è stato sviluppato il progetto ‘Ambientiamoci’ che ha coinvolto 9 classi delle scuole secondarie della Piana di Lucca con oltre 10 incontri svolti durante l’arco dell’anno.	€ 3.000
Fraternita di Misericordia di Corsagna (Borgo a Mozzano)	Attivazione di un campo estivo specializzato per ragazzi diversamente abili.	€ 3.000
Gruppo Donatori Sangue Fratres di Molazzana	Luminara Triennale di San Bartolomeo.	€ 3.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2022
Associazione Amici del Villaggio - Lucca	Progetto “Rinnoviamo la scuolina”, acquisto di libri, cancelleria e arredi per il locale adibito allo studio pomeridiano dei ragazzi ospiti del Villaggio del Fanciullo.	€ 3.000
Istituto Storico Lucchese - Sede Centrale di Lucca	Pubblicazione di due numeri della rivista di Archeologia, storia, costume in occasione del 50° anno di attività.	€ 3.000
Graphic Art di Enrico Lotti – Castelnuovo di Garfagnana	Acquisto di copie del volume “Giuseppe Porta detto Il Salviati - Compendio della vita e delle opere del pittore garfagnino”.	€ 2.500
Parrocchia di S.Maria Assunta - Camporgiano	Restauro di due sculture in terracotta policroma del XIV e XV secolo.	€ 2.000
Auser Lucca Solidale Associazione per l'invecchiamento attivo - Lucca	Per attività socio-culturali organizzate nel 2022: pedibus (accompagnamento dei bambini a scuola), prescuola (servizio sorveglianza nelle scuole), post scuola (sostegno didattico).	€ 2.000
Artespressa APS - Lucca	Progetto “NarrAzioni”: concorso a fumetti su temi di inclusione sociale.	€ 2.000
Auser Filo d'Argento Associazione per l'invecchiamento attivo - Lucca	Iniziativa nella giornata internazionale per l'eliminazione della violenza contro le donne, che si è svolta sulle Mura urbane e ha visto la preparazione di una treccia di stoffa rossa e bianca sorretta da donne e uomini lungo l'intero anello delle Mura.	€ 2.000
Associazione Mirco Ungaretti - Lucca	Convegno “A scuola con il cuore”, che si è tenuto al Real Collegio il 26 novembre 2022, dove istituzioni e volontariato si sono confrontati sul tema della morte improvvisa giovanile e sulle procedure di rianimazione cardio-polmonare.	€ 2.000
Associazione Consulenza per la Famiglia - Lucca	Realizzazione di un evento benefico il 2 dicembre 2022 presso il Palasport di Lucca a favore dei bambini nella fascia di età 0-2 anni, sostenuti dal Centro Accoglienza alla Vita.	€ 2.000
Associazione Nazionale Bersaglieri – Sezione di Lucca M.Romagnoli	Restauro del monumento ai caduti presso il Liceo Ginnasio di Lucca.	€ 2.000
Edizioni ETS Srl - Pisa	Acquisto di copie del volume “Tutto ti dirò a casa” - Diario di una deportazione.	€ 1.500
Parrocchia di S.Bartolomeo – Ruota (Lucca)	Riparazione del sistema campanario.	€ 1.000
Associazione Filo d'Arianna - Galliciano	Organizzazione di un evento a conclusione di un progetto per il “Dopo di noi” condotto nella Valle del Serchio.	€ 1.000
Centro di Documentazione di Lucca	Acquisto di attrezzature informatiche finalizzato alla conservazione del patrimonio archivistico.	€ 500
TOTALE		€ 1.571.821

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 31/12/2021.....	30.237.194 €
saldo al 31/12/2022.....	30.237.194 €

Il Fondo, destinato alla stabilizzazione delle erogazioni in un orizzonte temporale pluriennale, nel corso del 2022 non è stato movimentato.

Fondo per le erogazioni nei settori rilevanti

saldo al 31/12/2021.....	16.934.964 €
giro dal Fondo acquisto beni mobili strumentali	3.264 €
impegni revocati	458.869 €
credito di imposta "Fondo contrasto povertà educativa minorile"	1.775.351 €
credito d'imposta FUN	227.489 €
credito di imposta "Welfare di comunità"	1.492.338 €
credito d'imposta Fondo Repubblica Digitale	314.524 €
contributo MIUR residenza universitaria via Brunero Paoli	4.230.000 €
utilizzi per erogazioni deliberate nell'esercizio	- 22.455.953 €
accantonamento dell'esercizio.....	13.648.900 €
saldo al 31/12/2022.....	16.629.746 €

Il Fondo accoglie le somme accantonate per effettuare le erogazioni nei settori rilevanti dell'esercizio successivo. Nel corso del 2022 il Fondo ha accolto:

- l'importo di € 3.264, liberato dal Fondo acquisto beni mobili strumentali per quote di ammortamento 2022 relative a beni mobili acquistati con utilizzo di fondi erogativi;
- le somme svincolate per il mancato perfezionamento di erogazioni deliberate in precedenti esercizi, per complessivi € 458.869;
- l'importo di € 1.775.351 pari al credito d'imposta riconosciuto alla Fondazione a fronte del versamento effettuato al "Fondo per il contrasto della povertà educativa minorile" di complessivi € 2.731.310;
- l'importo di € 227.489 pari al credito d'imposta riconosciuto alla Fondazione a fronte del versamento effettuato nell'anno al FUN (Fondo Unico Nazionale per il Volontariato) di complessivi € 1.002.042;
- l'importo di € 1.492.338 pari al credito d'imposta riconosciuto alla Fondazione a fronte di erogazioni nell'ambito dei settori rilevanti volte a promuovere un *welfare* di comunità;
- l'importo di € 314.524 pari al credito d'imposta riconosciuto alla Fondazione a fronte del versamento effettuato al "Fondo per la Repubblica Digitale" di complessivi € 483.883;

- il contributo ministeriale di € 4.230.000 assegnato a seguito della partecipazione al Bando emanato nel 2017 dal Ministero dell'Università e della Ricerca per la realizzazione della residenza universitaria di via Brunero Paoli.

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 31/12/2021.....	6.554.633 €
impegni revocati	86.266 €
credito di imposta "Welfare di comunità"	677.933 €
contributo assegnato dalla Regione Toscana per Pianeta Terra Festival.....	20.000 €
utilizzi per erogazioni deliberate nell'esercizio.....	- 6.376.464 €
accantonamento dell'esercizio.....	4.003.058 €
saldo al 31/12/2022.....	4.965.426 €

Altri fondi

La voce, per un valore complessivo di € 45.994.644, comprende i seguenti fondi:

- Fondo nazionale iniziative comuni per € 200.893;
- Fondo acquisto immobili strumentali per € 37.796.584;
- Fondo acquisto beni mobili d'arte per € 3.402.473;
- Fondo acquisto beni mobili strumentali per € 700;
- 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 31/12/2021.....	272.412 €
utilizzi dell'esercizio.....	- 126.914 €
accantonamento dell'esercizio.....	55.395 €
saldo al 31/12/2022.....	200.893 €

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.

Nel mese di marzo 2022 il Consiglio di ACRI ha deliberato di realizzare un'iniziativa di sostegno nei confronti della popolazione ucraina colpita dalla guerra, stanziando l'importo di € 2/milioni a valere

sulle disponibilità del Fondo Nazionale Iniziative Comuni. Gli uffici di ACRI hanno determinato la quota a carico di ciascuna Fondazione oggetto di richiamo, in proporzione alla partecipazione di ognuna alla consistenza del predetto Fondo al 31 dicembre 2021. La quota di pertinenza della Fondazione è risultata pari ad € 77.999.

Nel mese di ottobre 2022, a fronte dei drammatici eventi atmosferici che avevano interessato l'area nord della regione Marche, il Consiglio di ACRI ha deliberato di realizzare un'iniziativa a sostegno dei territori colpiti, stanziando l'importo di € 1,5/milioni a valere sulle disponibilità del Fondo Nazionale Iniziative Comuni. Gli uffici di ACRI hanno determinato la quota a carico di ciascuna Fondazione oggetto di richiamo, in proporzione alla partecipazione di ognuna alla consistenza del predetto Fondo ad agosto 2022. La quota di pertinenza della Fondazione è risultata pari ad € 48.914. Entrambe le destinazioni suddette sono state classificate fra le iniziative fuori bando riconducibili al settore "Volontariato, filantropia e beneficenza".

Fondo acquisto immobili strumentali

saldo al 31/12/2021	33.112.090 €
opere incrementative immobile S.Micheletto	62.432 €
opere incrementative immobile via Brunero Paoli angolo via del Bastardo ...	4.622.062 €
saldo al 31/12/2022.....	37.796.584 €

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" (€ 13.371.941);
- 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" (€ 9.540.953).

Fondo acquisto beni mobili d'arte

saldo al 31/12/2021	3.346.428 €
acquisti/donazioni ricevute	102.845 €
acquisti/donazioni effettuate.....	- 46.800 €
saldo al 31/12/2022	3.402.473 €

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 31/12/2021.....	3.964 €
quote ammortamento 2022	- 3.264 €
saldo al 31/12/2022.....	700 €

Il Fondo rappresenta la contropartita dei beni strumentali destinati all’allestimento di locali adibiti al Museo Casa Natale di Giacomo Puccini e concessi in comodato alla Fondazione Giacomo Puccini - acquistati con utilizzo di fondi per attività istituzionale - iscritti nell’attivo dello stato patrimoniale per il loro valore residuo. 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 31/12/2021	4.436.682 €
saldo al 31/12/2022	4.436.682 €

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 31/12/2021.....	157.312 €
saldo al 31/12/2022	157.312 €

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.

saldo al 31/12/2021.....	4.085.630 €
rettifica importo accantonato	- 2.312 €
utilizzi per erogazioni deliberate nell’esercizio.....	- 4.083.318 €
accantonamento dell’esercizio.....	3.580.831 €
saldo al 31/12/2022.....	3.580.831 €

Nella tabella sottostante sono elencati gli stanziamenti per gli Interventi diretti 2022 che hanno determinato l’utilizzo del Fondo.

Interventi Diretti 2022	Importo
Ristrutturazione del complesso immobiliare, sito in Lucca, Via Brunero Paoli angolo Via del Bastardo	€ 1.000.000
Attività 2022 della Fondazione Centro Studi sull'arte Licia e Carlo L. Ragghianti di Lucca	€ 800.000
Sostegno alla gestione dei corsi di laurea di primo e secondo livello della Fondazione Campus di Lucca	€ 475.000
Attività 2022 della Fondazione per la Coesione Sociale	€ 350.000
Attività di promozione del territorio, turismo e cultura, posta n essere dalla Camera di Commercio Toscana nord ovest	€ 260.000
Realizzazione di attività di ricerca industriale, sviluppo precompetitivo e trasferimento tecnologico a favore del sistema economico locale da parte di Lucense SCaRL	€ 250.000
Progetti di sviluppo sostenibile delle filiere produttive coordinati da Lucense SCaRL	€ 200.000
Attività 2022 della Fondazione Mario Tobino di Lucca	€ 200.000
Soggiorni estivi marini e montani per bambini in situazione di disagio	€ 180.630
Sostegno alle famiglie per l'acquisto di libri scolastici e sussidi didattici	€ 100.000
Progetto "Migranti" coordinato dalla Commissione per la Cooperazione internazionale di ACRI	€ 100.000
Sviluppo d'impresa, formazione e valorizzazione del sistema economico a cura della Camera di Commercio Toscana nord ovest	€ 90.000
Progetto "La Fondazione CRL per la musica nelle Scuole" a cura dell'Associazione Scuola di Musica Sinfonia di Lucca	€ 80.000
Progetto "La Fondazione CRL per la musica nelle Scuole" a cura dell'Associazione Scuola di Musica Sinfonia di Lucca	- € 2.312
TOTALE	€ 4.083.318

Erogazioni Deliberate

saldo al 31/12/2021	€	35.407.762
---------------------	---	-------------------

deliberato 2022:

Ricerca scientifica e tecnologica	€	6.240.000	
Salute pubblica, medicina preventiva e riabilitativa	€	1.503.000	
Educazione, istruzione e formazione	€	5.440.803	
Arte, attività e beni culturali	€	8.076.573	
Volontariato, filantropia e beneficenza	€	4.765.178	
Sviluppo locale	€	2.196.988	
Crescita e formazione giovanile	€	1.179.597	
Assistenza agli anziani	€	464.008	
Realizzazione lavori di pubblica utilità	€	3.176.500	€ 33.042.648

erogato 2022:

Ricerca scientifica e tecnologica	€	6.440.456	
Salute pubblica, medicina preventiva e riabilitativa	€	802.841	
Educazione, istruzione e formazione	€	6.508.419	
Arte, attività e beni culturali	€	5.764.764	
Volontariato, filantropia e beneficenza	€	3.961.404	
Sviluppo locale	€	1.989.505	
Crescita e formazione giovanile	€	735.119	
Assistenza agli anziani	€	334.222	
Realizzazione lavori di pubblica utilità	€	1.512.349	€ -28.049.077

impegni revocati a valere sugli esercizi pregressi	€	-545.135
--	---	----------

saldo al 31/12/2022	€	39.856.197
---------------------	---	-------------------

Conclusivamente, il rendiconto evidenzia un avanzo dell'esercizio di complessivi € 28.407.519, un accantonamento alla riserva obbligatoria di cui all'art.8, primo comma, lett.c) del D.Lgs.153/1999 per € 5.681.504, determinato sulla base delle disposizioni dettate con decreto del Direttore Generale del Dipartimento del Tesoro del 9 marzo 2023 nella misura del 20% dell'avanzo dell'esercizio e un accantonamento al Fondo Unico Nazionale per il volontariato per € 757.534.

Dedotto l'accantonamento di € 55.395 al Fondo nazionale iniziative comuni, residua quindi la somma di € 21.913.086, che si propone di destinare:

- quanto ad € 17.651.958 al Fondo per le erogazioni, di cui € 13.648.900 al Fondo per le erogazioni nei settori rilevanti ed € 4.003.058 al Fondo per le erogazioni negli altri settori statutari;
- quanto ad € 4.261.128 alla riserva per l'integrità del patrimonio, nella misura del 15% dell'avanzo dell'esercizio sulla base delle disposizioni dettate con decreto del Direttore Generale del Dipartimento del Tesoro del 9 marzo 2023.

Si sottopongono infine all'approvazione da parte dell'Organo di Indirizzo il Bilancio dell'esercizio 2022 e le proposte sopra formulate.

Lucca, 12 aprile 2023

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

BILANCIO DI ESERCIZIO 2022

SCHEMI DI BILANCIO E NOTA INTEGRATIVA

SCHEMI DI BILANCIO

**Stato Patrimoniale
Conto Economico
Rendiconto Finanziario**

- SCHEMI DI BILANCIO -
STATO PATRIMONIALE

ATTIVO		31/12/2022	31/12/2021
1	Immobilizzazioni materiali e immateriali:	97.570.099	91.022.628
	a) beni immobili	89.745.000	85.064.912
	di cui:		
	- beni immobili strumentali	86.824.498	82.144.410
	b) beni mobili d'arte	7.357.893	5.564.289
	c) beni mobili strumentali	240.878	235.676
	d) altri beni	226.328	157.751
2	Immobilizzazioni finanziarie:	1.079.308.258	988.839.112
	b) altre partecipazioni	498.430.536	408.061.080
	di cui:		
	- partecipazioni di controllo	0	0
	c) titoli di debito	15.045.511	15.956.155
	d) altri titoli	565.832.211	564.821.877
3	Strumenti finanziari non immobilizzati:	129.889.427	153.994.936
	a) strumenti finanziari affidati in gestione patrimoniale individuale	54.692.106	67.272.929
	b) strumenti finanziari quotati	70.609.648	84.019.176
	di cui:		
	- titoli di debito	647.869	2.553.938
	- titoli di capitale	8.803.956	4.006.716
	- parti di organismi di investimento collettivo del risparmio	61.157.823	77.458.522
	c) strumenti finanziari non quotati	4.587.673	2.702.831
	di cui:		
	- parti di organismi di investimento collettivo del risparmio	4.587.673	2.702.831
4	Crediti	18.400.258	6.489.442
	di cui:		
	- esigibili entro l'esercizio successivo	15.400.309	3.242.771
5	Disponibilità liquide	32.417.591	101.381.683
7	Ratei e risconti attivi	372.127	632.827
Totale dell'attivo		1.357.957.760	1.342.360.628

- SCHEMI DI BILANCIO -
STATO PATRIMONIALE

PASSIVO		31/12/2022	31/12/2021
1	Patrimonio netto:	1.212.823.989	1.202.893.357
	a) fondo di dotazione	239.945.961	239.945.961
	b) riserva da donazioni	1.285.171	1.297.171
	c) riserva da rivalutazioni e plusvalenze	740.532.089	740.532.089
	d) riserva obbligatoria	162.845.328	157.163.824
	e) riserva per l'integrità del patrimonio	68.156.047	63.894.919
	h) fondo beni con vincolo di destinazione	59.393	59.393
2	Fondi per l'attività d'istituto:	101.407.841	99.141.309
	a) fondo di stabilizzazione delle erogazioni	30.237.194	30.237.194
	b) fondi per le erogazioni nei settori rilevanti	16.629.746	16.934.964
	c) fondi per le erogazioni negli altri settori statutari	4.965.426	6.554.633
	d) altri fondi	45.994.644	41.328.888
	f) fondo per le erogazioni di cui all'articolo 1, comma 47, della Legge n. 178 del 2020	3.580.831	4.085.630
3	Fondi per rischi e oneri	2.021.673	2.975.061
	di cui:		
	- strumenti finanziari derivati passivi	0	0
4	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	291.456	246.851
5	Erogazioni deliberate:	39.856.197	35.407.762
	a) nei settori rilevanti	31.635.029	30.168.877
	b) negli altri settori statutari	8.221.168	5.238.885
6	Fondo per il volontariato	757.534	1.002.042
7	Debiti	779.038	675.982
	di cui:		
	- esigibili entro l'esercizio successivo	779.038	675.982
8	Ratei e risconti passivi	20.032	18.264
Totale del passivo		1.357.957.760	1.342.360.628

CONTI D'ORDINE	31/12/2022	31/12/2021
Beni di terzi	74.612	74.612
Beni presso terzi	1.172.778.390	1.131.597.140
Garanzie e impegni	181.510.440	143.661.345
Impegni di erogazione	19.485.025	24.212.623
Altri conti d'ordine	38.886.991	3.799.782
Totale conti d'ordine	1.412.735.458	1.303.345.502

- SCHEMI DI BILANCIO -
CONTO ECONOMICO

		31/12/2022	31/12/2021
1	Risultato delle gestioni patrimoniali individuali	-5.020.334	3.321.701
2	Dividendi e proventi assimilati:	49.618.961	44.496.321
	b) da altre immobilizzazioni finanziarie	49.161.018	44.381.153
	c) da strumenti finanziari non immobilizzati	457.943	115.168
3	Interessi e proventi assimilati:	530.987	1.017.051
	a) da immobilizzazioni finanziarie	403.935	649.347
	b) da strumenti finanziari non immobilizzati	105.520	364.278
	c) da crediti e disponibilità liquide	21.532	3.426
4	Rivalutazione (svalutazione) netta di strumenti finanziari non immobilizzati	-10.872.015	2.039.601
	di cui:		
	- da strumenti finanziari derivati	0	0
	- utili e perdite su cambi	0	0
5	Risultato della negoziazione di strumenti finanziari non immobilizzati	2.766.391	3.194.994
6	Rivalutazione (svalutazione) netta di immobilizzazioni finanziarie	-9.025.644	-5.635.156
	di cui:		
	- da strumenti finanziari derivati	0	0
	- utili e perdite su cambi	0	1.019.921
7	Rivalutazione (svalutazione) netta di attività non finanziarie	0	-753
9	Altri proventi	612.779	624.591
	di cui:		
	- contributi in conto esercizio	0	0
10	Oneri:	-6.253.966	-6.920.994
	a) compensi e rimborsi spese organi statutari	-556.440	-562.169
	b) per il personale	-2.136.638	-2.235.504
	di cui:		
	- per la gestione del patrimonio	-190.849	-178.191
	c) per consulenti e collaboratori esterni	-307.485	-259.237
	d) per servizi di gestione del patrimonio	-838.868	-820.451
	e) interessi passivi e altri oneri finanziari	-5.974	-7.600
	f) commissioni di negoziazione	-136.029	-111.778
	g) ammortamenti	-91.933	-133.436
	h) accantonamenti	-161.670	-1.174.016
	di cui:		
	- utili su cambi	0	-1.019.168
	i) altri oneri	-2.018.929	-1.616.803
11	Proventi straordinari	17.415.255	9.072.990
	di cui:		
	- plusvalenze da alienazioni di immobilizzazioni finanziarie	16.185.873	8.861.433
12	Oneri straordinari	-5.580.688	-6.602.278
	di cui:		
	- minusvalenze da alienazioni di immobilizzazioni finanziarie	-5.566.429	-6.536.548
13	Imposte	-2.203.376	-2.945.867
13-bis	Accantonamento ex art. 1, comma 44, della Legge n. 178 del 2020	-3.580.831	-4.085.630
Avanzo dell'esercizio		28.407.519	37.576.571
14	Accantonamento alla riserva obbligatoria	-5.681.504	-7.515.314
16	Accantonamento al fondo per il volontariato	-757.534	-1.046.138
17	Accantonamento ai fondi per l'attività d'istituto:	-17.707.353	-29.015.119
	a) al fondo di stabilizzazione delle erogazioni	0	-8.010.565
	b) ai fondi per le erogazioni nei settori rilevanti	-13.648.900	-15.537.262
	c) ai fondi per le erogazioni negli altri settori statutari	-4.003.058	-5.377.108
	d) agli altri fondi	-55.395	-90.184
18	Accantonamento alla riserva per l'integrità del patrimonio	-4.261.128	0
Avanzo residuo		0	0

- SCHEMI DI BILANCIO -
RENDICONTO FINANZIARIO

	31/12/2022	31/12/2021
accantonamento alla ROB	5.681.504	7.515.314
accantonamento al volontariato	757.534	1.046.138
accantonamento fondi per l'attività d'istituto	17.707.353	29.015.119
accantonamento alla riserva per l'integrità del patrimonio	4.261.128	0
Avanzo dell'esercizio	28.407.519	37.576.571
ammortamenti	91.933	133.436
+/- minus/plus da valutazione strum. fin. non immobilizzati	10.872.015	(2.039.601)
+/- minus/plus da valutazione strum. fin. immobilizzati	9.025.644	5.635.156
incremento/(decremento) fondo rischi e oneri	(953.388)	1.060.772
incremento/(decremento) TFR	44.605	(92.245)
decremento/(incremento) ratei e risconti attivi (relativi alla gest. operativa)	14.540	29.785
incremento/(decremento) ratei e risconti passivi (relativi alla gest. operativa)	1.768	861
decremento/(incremento) crediti di gestione	(11.910.816)	(1.446.299)
incremento/(decremento) debiti di gestione	103.056	76.045
A) Liquidità generata (assorbita) dalla gestione dell'esercizio	35.696.876	40.934.481
erogazioni effettuate nell'esercizio	(28.049.079)	(20.528.311)
erogazioni a valere sul fondo volontariato	(1.002.042)	(943.003)
(decremento)/incremento "fondi per le erogazioni"	8.737.635	3.546.895
(decremento)/incremento "altri fondi"	8.319.058	6.323.166
B) Liquidità assorbita (generata) per interventi in materia di erogazioni	-11.994.428	-11.601.253
decremento/(incremento) immobilizzazioni materiali e immateriali	(6.639.404)	(3.034.720)
decremento/(incremento) immobilizzazioni finanziarie	(99.494.790)	66.916.437
decremento/(incremento) strumenti finanziari non immobilizzati	13.233.494	(14.277.055)
decremento/(incremento) ratei e risconti attivi (relativi alla gest. finanziaria)	246.160	372.435
incremento/(decremento) ratei e risconti passivi (relativi alla gest. finanziaria)	0	(83)
incremento/(decremento) riserva da donazioni	(12.000)	(15.000)
C) Liquidità assorbita dalla variazione di elementi patrimoniali	-92.666.540	49.962.014
D) Liquidità generata (assorbita) dalla gestione (A+B+C)	-68.964.092	79.295.242
E) Disponibilità liquide all'1/1	101.381.683	22.086.441
Disponibilità liquide al 31/12 (D+E)	32.417.591	101.381.683

Premessa

Criteri 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 (svalutazione) 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
31. Accantonamento alla riserva per l'integrità del patrimonio

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.

Criteri 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.

I costi per migliorie e spese incrementative su beni di terzi presi in locazione costituiscono immobilizzazioni immateriali solo se sono separabili dai beni stessi. L'ammortamento è effettuato nel periodo minore tra quello di utilità futura delle spese sostenute e quello residuo della locazione, tenuto conto dell'eventuale periodo di rinnovo, se dipendente dal conduttore. Quelli in corso non sono oggetto di ammortamento fino al momento in cui tali valori sono riclassificati nelle rispettive voci di competenza delle immobilizzazioni immateriali.

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.

Nel presente bilancio non ci si è avvalsi della deroga contenuta nel comma 3-*octies* dell'articolo 45 del Decreto Legge 73/2022, recante disposizioni in materia di sospensione temporanea delle minusvalenze sui titoli non destinati a permanere durevolmente nel patrimonio.

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 2022 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 statutari

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.

Contributi di terzi destinati a finalità istituzionali

La voce accoglie i contributi ricevuti da terzi a sostegno di progetti istituzionali della Fondazione.

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 31/12/2022</i>	<i>al 31/12/2021</i>	<i>variazione</i>
<i>Immobilizzazioni materiali e immateriali</i>			
beni immobili di cui:	89.745.000	85.064.912	4.680.088
- beni immobili strumentali	86.824.498	82.144.410	4.680.088
- beni immobili non strumentali	2.920.502	2.920.502	-
beni mobili d'arte	7.357.893	5.564.289	1.793.604
beni mobili strumentali	240.878	235.676	5.202
altri beni	226.328	157.751	68.577
<i>TOTALE</i>	<i>97.570.099</i>	<i>91.022.628</i>	<i>6.547.471</i>

Beni immobili strumentali

Bene	Descrizione	Valore
Complesso immobiliare di "S.Micheletto"	Complesso sito nel centro storico di Lucca, tutelato ai sensi del D.Lgs.n.42/2004, in parte sede della Fondazione, in parte destinato ad ospitare manifestazioni ed iniziative culturali, artistiche e di formazione coerenti con i fini istituzionali della stessa, nonché concesso permanentemente in uso gratuito ad altri enti <i>no profit</i> .	13.371.941
Complesso immobiliare denominato "La Stecca"	Complesso sito nel centro storico di Lucca, tutelato ai sensi del D.Lgs.n.42/2004, concesso in comodato a titolo gratuito a IMT Alti Studi Lucca, tranne una porzione del piano terra destinata a spazio multifunzionale per eventi connessi alle finalità istituzionali della Fondazione e un'area urbana adiacente e funzionale al complesso.	15.392.351
Complesso immobiliare "Convento di San Francesco"	Complesso sito nel centro storico di Lucca, tutelato ai sensi del D.Lgs.n.42/2004, concesso in comodato a titolo gratuito a IMT Alti Studi Lucca, tranne la chiesa e l'ex chiesa di San Franceschetto, rimasti nella disponibilità della Fondazione e utilizzati per attività culturali.	33.815.100
Immobile "Casa Natale di Giacomo Puccini"	Immobile sito nel centro storico di Lucca in cui nacque Giacomo Puccini e dove ha sede il Museo a lui dedicato; sia l'immobile che i beni mobili in esso contenuti sono stati dichiarati di pubblico interesse ai sensi del D.Lgs.n.42/2004 e sono stati concessi in comodato alla Fondazione Giacomo Puccini di Lucca che gestisce il Museo.	887.486
Immobile "Limonaia degli Osservanti"	Immobile di nuova costruzione realizzato sull'area edificabile sita sul lato sud del parco denominato "Giardino degli Osservanti" nel centro storico di Lucca, in parte utilizzato dalla Fondazione a supporto della sede principale, in parte concesso in comodato d'uso a titolo gratuito ad Anfass Onlus di Lucca.	1.479.331
Complesso immobiliare "Via Brunero Paoli angolo Via del Bastardo"	Complesso sito nel centro storico di Lucca, tutelato ai sensi del D.Lgs.n.42/2004, destinato all'ampliamento delle residenze universitarie da mettere a disposizione di IMT Alti Studi Lucca; per l'acquisto e la ristrutturazione è stato ottenuto un contributo dal Ministero dell'Università e della Ricerca.	9.540.953
Immobili "housing sociale"	Cinquattotto unità abitative acquistate dalla Fondazione per un intervento nell'ambito dell' <i>housing</i> sociale, ubicate nei comuni di Borgo a Mozzano, Barga, Porcari, Lucca, Capannori e Massarosa.	11.926.939
Immobile "Palazzo Micheletti" (porzione strumentale)	Porzione strumentale del Compendio immobiliare posto in Lucca, Via Borgo Giannotti, per il quale la Fondazione ha ricevuto in donazione il diritto della nuda proprietà, con il vincolo che una parte dell'immobile sia utilizzata per finalità di tipo sociale; a questo fine esclusivo è stata destinata l'unità immobiliare posta al primo piano.	410.397
Totale		86.824.498

<i>Movimentazione</i>	Complesso immobiliare di "S.Micheletto"	Complesso immobiliare denominato "La Stecca"	Complesso immobiliare "Convento di San Francesco"
Valore iniziale	13.309.509	15.392.351	33.815.100
Acquisti/Donazioni ricevute	0	0	0
Oneri incrementativi	62.432	0	0
Rivalutazioni	0	0	0
Cessioni/Donazioni effettuate	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0
Amm.ti dell'esercizio	0	0	0
Valore finale	13.371.941	15.392.351	33.815.100
<i>di cui sostenuto con fondi:</i>			
- per le erogazioni	13.371.941	13.996.204	0
- patrimoniali	0	1.396.147	33.815.100

<i>Movimentazione</i>	Immobile "Casa Natale di Giacomo Puccini"	Immobile "Limonaia degli Osservanti"	Complesso immobiliare "Via Brunero Paoli angolo Via del Bastardo"
Valore iniziale	887.486	1.483.737	4.918.891
Acquisti/Donazioni ricevute	0	0	0
Oneri incrementativi	0	0	4.622.062
Rivalutazioni	0	0	0
Cessioni/Donazioni effettuate	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0
Amm.ti dell'esercizio	0	-4.406	0
Valore finale	887.486	1.479.331	9.540.953
<i>di cui sostenuto con fondi:</i>			
- per le erogazioni	887.486	0	9.540.953
- patrimoniali	0	1.479.331	0

<i>Movimentazione</i>	Immobili "housing sociale"	Immobile "Palazzo Micheletti" (porzione strumentale) (*)	TOTALE
Valore iniziale	11.926.939	410.397	82.144.410
Acquisti/Donazioni ricevute	0	0	0
Oneri incrementativi	0	0	4.684.494
Rivalutazioni	0	0	0
Cessioni/Donazioni effettuate	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0
Amm.ti dell'esercizio	0	0	-4.406
Valore finale	11.926.939	410.397	86.824.498
<i>di cui sostenuto con fondi:</i>			
- per le erogazioni	0		
- patrimoniali	11.926.939		

(*) Il valore indicato è quello attribuito nell'atto di donazione.

Le variazioni intercorse nell'anno 2022 riguardano:

Complesso immobiliare di "S.Micheletto"	Realizzazione di nuovi spazi adibiti ad uffici e altri interventi minori.
Immobile "Limonaia degli Osservanti"	Ammortamento sulla porzione di immobile destinata a supporto della sede principale della Fondazione.
Complesso immobiliare "Via Brunero Paoli angolo Via del Bastardo"	Ristrutturazione del complesso.

Beni immobili non strumentali

Bene	Descrizione	Valore
Immobile "Palazzo Micheletti" (porzione non strumentale)	Porzione non strumentale del Compendio immobiliare posto in Lucca, Via Borgo Giannotti, di cui alla precedente nota.	774.937
Acconti su beni immobili	Quota del corrispettivo pagato per il subentro in un contratto di <i>leasing</i> finanziario relativo ad un immobile situato nel comune di Capannori Loc. Guamo, calcolata come differenza fra valore del bene alla data di cessione del contratto e valore attuale dei pagamenti ancora dovuti; rappresenta un costo sospeso fino al riscatto e quindi un acconto sul futuro acquisto del cespite.	2.145.565
Totale		2.920.502

<i>Movimentazione</i>	Immobile "Palazzo Micheletti" (porzione non strumentale) (*)	Acconti su beni immobili	TOTALE
Valore iniziale	774.937	2.145.565	2.920.502
Acquisti/Donazioni ricevute	0	0	0
Oneri incrementativi	0	0	0
Rivalutazioni	0	0	0
Cessioni/Donazioni effettuate	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0
Amm.ti dell'esercizio	0	0	0
Valore finale	774.937	2.145.565	2.920.502

(*) Il valore indicato è quello attribuito nell'atto di donazione.

Beni mobili d'arte

Sono iscritti in bilancio al costo di acquisto maggiorato, ove necessario, delle spese di restauro. Quelli ricevuti in donazione sono iscritti al valore indicato nell'atto o risultante da apposita perizia di stima. Una parte considerevole 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.

<i>Movimentazione</i>	Opere pittoriche	Manoscritti, enciclopedie e progetti storici	Collezioni fotografiche d'autore
Valore iniziale	4.133.336	337.365	26.297
Acquisti/Donazioni ricevute	1.727.347	0	0
Oneri incrementativi	6.552	0	0
Cessioni/Donazioni effettuate	0	0	0
Valore finale	5.867.235	337.365	26.297

<i>Movimentazione</i>	Mobili, arredi e cimeli storici c/o Museo Puccini	Altri oggetti d'arte	Totale
Valore iniziale	450.000	617.291	5.564.289
Acquisti/Donazioni ricevute	0	106.505	1.833.852
Oneri incrementativi	0	0	6.552
Cessioni/Donazioni effettuate	0	-46.800	-46.800
Valore finale	450.000	676.996	7.357.893
<i>di cui sostenuto con fondi per le erogazioni</i>			<i>3.402.473</i>

DETTAGLIO ACQUISTI/DONAZIONI RICEVUTE		
Categoria	Bene	Importo
Opere Pittoriche	Acquisto del dipinto "Personaggi in concerto" di Giovan Domenico Lombardi	25.000
	Acquisto del dipinto "Prometeo modella l'uomo con l'argilla" di Pompeo Girolamo Batoni	795.750
	Acquisto del dipinto "Atalanta piange Meleagro morto" di Pompeo Girolamo Batoni	795.750
	Acquisto del dipinto "Allegoria della Carità" di Pietro Ricchi	3.600
	Acquisto del dipinto "Pitagora" di Pietro Paolini	80.000
	Acquisto del dipinto "I bari" di Giovan Domenico Lombardi	24.247
	Donazione di un dipinto raffigurante "Pesca all'imbrunire con ritiro a più mani delle reti" di Agostino Giulio Pistelli	800
	Donazione di un quadro contenente tre disegni a matita raffiguranti paesaggi di Agostino Giulio Pistelli	600
	Donazione di un dipinto raffigurante "Sogno di cacciatore" di Agostino Giulio Pistelli	800
	Donazione di un dipinto raffigurante "Pesca lungo il fosso" di Agostino Giulio Pistelli	800
Altri oggetti d'arte	Realizzazione della scultura "Oltre le radici" di Stefano Pierotti	56.045
	Acquisto della scultura in carta "You are Enough" di Chadwick Meye	3.660
	Realizzazione della scultura "Stella Polare. Omaggio a Carlo Piaggia" di Claudia Leporatti	46.800
Totale		1.833.852

DETTAGLIO ONERI INCREMENTATIVI		
Categoria	Bene	Importo
Opere Pittoriche	Restauro del dipinto "Personaggi in concerto" di Giovan Domenico Lombardi	652
	Restauro del dipinto "Pitagora" di Pietro Paolini	5.900
	Totale	6.552

DETTAGLIO CESSIONI/DONAZIONI EFFETTUATE		
Categoria	Bene	Importo
Altri oggetti d'arte	Donazione al Comune di Capannori della scultura "Stella Polare. Omaggio a Carlo Piaggia" di Claudia Leporatti	46.800
Totale		46.800

Beni mobili strumentali

La voce comprende i seguenti beni, iscritti in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento:

Bene	Valore
Macchine da ufficio elettroniche	99.294
Macchinari e attrezzature varie	74.020
Impianti di allarme e di ripresa televisiva	30.254
Impianti telefonici e connessioni dati	14.979
Impianti interni speciali di comunicazione	14.695
Impianti multimediali	4.932
Mobili e macchine da ufficio ordinarie	2.004
Impianti e mezzi di sollevamento immobile "Casa Puccini"	700
Totale	240.878

<i>Movimentazione</i>	Macchine da ufficio elettroniche	Macchinari e attrezzature varie	Impianti di allarme e di ripresa televisiva
Valore iniziale	80.468	94.290	34.579
Acquisti	49.649	0	0
Oneri incrementativi	0	5.490	9.578
Rivalutazioni	0	0	0
Cessioni/Donazioni effettuate	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0
Amm.ti dell'esercizio	-30.823	-25.760	-13.903
Valore finale	99.294	74.020	30.254

<i>Movimentazione</i>	Impianti telefonici e connessioni dati	Impianti interni speciali di comunicazione	Impianti multimediali
Valore iniziale	0	10.919	8.296
Acquisti	17.119	0	0
Oneri incrementativi	0	8.876	0
Rivalutazioni	0	0	0
Cessioni/Donazioni effettuate	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0
Amm.ti dell'esercizio	-2.140	-5.100	-3.364
Valore finale	14.979	14.695	4.932

<i>Movimentazione</i>	Mobili e macchine da ufficio ordinarie	Impianti e mezzi di sollevamento immobile "Casa Puccini"	Arredamento
Valore iniziale	3.151	1.083	2.890
Acquisti	0	0	0
Oneri incrementativi	0	0	0
Rivalutazioni	0	0	0
Cessioni/Donazioni effettuate	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0
Amm.ti dell'esercizio	-1.147	-383	-2.890
Valore finale	2.004	700	0

<i>Movimentazione</i>	Totale
Valore iniziale	235.676
Acquisti	66.768
Oneri incrementativi	23.944
Rivalutazioni	0
Cessioni/Donazioni effettuate	0
Svalutazioni	0
Amm.ti dell'esercizio	-85.510
Valore finale	240.878

Altri beni

Bene	Valore
Biblioteche ricevute da terzi in donazione <i>Collezioni Tobino e Santini messe a disposizione del pubblico presso la Fondazione Centro Studi sull'Arte "Licia e Carlo Ludovico Ragghianti" di Lucca</i>	154.937
Spese incrementative in corso su immobili di terzi <i>Realizzazione di vano scale e impianto di ascensore c/o l'immobile "San Ponziano", in locazione dalla Fondazione Istituto San Ponziano di Lucca, nella porzione concessa in comodato d'uso gratuito a terzi per il perseguimento di fini istituzionali</i>	70.594
Software	797
Totale	226.328

<i>Movimentazione</i>	Biblioteche	Software	Diritti d'autore
Valore iniziale	154.937	2.814	0
Acquisti	0	0	10.400
Oneri incrementativi	0	0	0
Rivalutazioni	0	0	0
Cessioni/Donazioni effettuate	0	0	-10.400
Svalutazioni	0	0	0
Amm.ti dell'esercizio	0	-2.017	0
Valore finale	154.937	797	0

<i>Movimentazione</i>	Spese incrementative su immobili di terzi	Totale
Valore iniziale	0	157.751
Acquisti	70.594	80.994
Oneri incrementativi	0	0
Rivalutazioni	0	0
Cessioni/Donazioni effettuate	0	-10.400
Svalutazioni	0	0
Amm.ti dell'esercizio	0	-2.017
Valore finale	70.594	226.328

2. Immobilizzazioni finanziarie

	<i>al 31/12/2022</i>	<i>al 31/12/2021</i>	<i>variazione</i>
Immobilizzazioni finanziarie			
altre partecipazioni	498.430.536	408.061.080	90.369.456
titoli di debito	15.045.511	15.956.155	-910.644
altri titoli	565.832.211	564.821.877	1.010.334
TOTALE	1.079.308.258	988.839.112	90.469.146

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>Totale</i>
Titoli quotati				
Valore contabile	374.537.625	12.253.719	74.827.925	461.619.269
	34,70%	1,14%	6,93%	42,77%
Valore di mercato	282.147.515	12.139.602	66.988.347	361.275.464
Variazioni di valore positive	6.756.222	104.334	1.654.171	8.514.727
Variazioni di valore negative	99.146.332	218.451	9.493.749	108.858.532
Titoli non quotati				
Valore contabile	123.892.911	2.791.792	491.004.286	617.688.989
	11,48%	0,26%	45,49%	57,23%
Quota patrimonio netto (*)	261.565.827	-	-	261.565.827
Valore di presumibile realizzo	-	2.751.726	1.020.000	3.771.726
NAV	-	-	533.039.890	533.039.890
Variazioni di valore positive	137.783.548	-	60.569.427	198.352.975
Variazioni di valore negative	110.632	40.066	17.513.823	17.664.521

(*) 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'adequata redditività considerando a questo fine il tasso di inflazione prospettico di lungo periodo, 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 anni dall’investimento (indicativamente tre), 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 in base ai piani industriali approvati una creazione di valore nei successivi esercizi di entità tale da consentire quantomeno l’integrale azzeramento della riduzione di valore suddetta.

Le riduzioni di valore su partecipazioni e obbligazioni non sono state considerate durevoli e non hanno quindi comportato alcuna svalutazione.

Relativamente al titolo obbligazionario MICOPERI SpA 5,75% 29/04/2020 oggetto di svalutazione (al 20% del suo valore nominale) nei precedenti esercizi, si segnala che il 15/2/2023 è stato ceduto ad un prezzo pari al 30% del suo valore nominale. Sono quindi venute meno in parte le ragioni che avevano giustificato la contabilizzazione della svalutazione suddetta comportando la necessità di rilevare per la differenza una ripresa di valore.

Riguardo al comparto degli altri titoli costituito da fondi comuni di investimento armonizzati aperti di diritto italiano o estero e dai fondi comuni di investimento alternativi aperti o chiusi di diritto italiano o estero è stata compiuta un’attività di monitoraggio, in alcuni casi con il coinvolgimento dei soggetti gestori, con riferimento in particolare ai fondi chiusi prossimi al termine della loro durata. Da questa analisi è emersa la necessità di considerare durevoli le perdite latenti sui seguenti strumenti:

- Fondo Toscana Innovazione (in cui la Fondazione è investita dal 2008) attualmente nella fase di liquidazione. Il NAV al 31/12/2022 comunicato dalla Società di Gestione è inferiore di circa il 90% al relativo valore contabile (che residua dai rimborsi in linea capitale incassati nel tempo); la conseguente differenza non risulterebbe recuperabile al termine del periodo di liquidazione;
- Fondo Omicron Plus Immobiliare (in cui la Fondazione è investita dal 2009) attualmente nella fase di liquidazione. Il NAV al 31/12/2022 comunicato dalla Società di Gestione è inferiore di circa il 90% al relativo valore contabile (che residua dai rimborsi in linea capitale incassati nel tempo); la conseguente differenza non risulterebbe recuperabile al termine del periodo di liquidazione;
- Fondo Hines International Real Estate Fund denominato in USD (le quote sono pervenute alla Fondazione nel 2016 quale rimborso parziale di un altro fondo immobiliare detenuto). L’ultimo NAV comunicato dalla Società di Gestione (riferito al 31/3/2022) è inferiore di circa l’80% al relativo valore contabile (che residua dai rimborsi in linea capitale incassati

nel tempo); la conseguente differenza non risulterebbe recuperabile al termine del periodo di liquidazione;

- Fondo Oppenheimer Fund 2 Class C denominato in USD (le quote sono state acquistate dalla Fondazione nel periodo compreso tra il 2015 e il 2018). L'ultimo NAV comunicato dalla Società di Gestione (riferito al 31/12/2018) è inferiore di circa il 50% al relativo valore contabile; la conseguente differenza non risulterebbe recuperabile al termine del periodo di liquidazione.

In aggiunta a questo si segnala che il 31/1/2023 sono state rimborsate le quote del fondo armonizzato aperto denominato Pictet-Emerg Local CCY-HIDY€ al valore unitario di € 52,68 contro un valore di carico di € 128,34. La Fondazione era investita nel fondo dal 2012 e nel corso di questi anni ha incassato proventi per circa € 2,4/milioni (corrispondenti a circa € 2/milioni al netto della relativa tassazione alla fonte). Essendo la perdita realizzata con la vendita del 2023 già latente al 31/12/2022 è risultato necessario contabilizzarla a tale data quale perdita durevole di valore.

L'ammontare delle rettifiche di valore contabilizzate è pari a complessivi € 9.088.644 così ripartiti:

Fondo Toscana Innovazione	€ 1.425.610
Fondo Omicron Plus immobiliare	€ 2.537.457
Fondo Hines International Real Estate Fund	€ 57.600
Fondo Oppenheimer Fund 2 Class C	€ 2.156.727
Fondo Pictet-Emerg Local CCY-HIDY€	€ 2.911.250

L'ammontare delle riprese di valore da valutazione contabilizzate è pari a € 63.000 riferiti al solo titolo obbligazionario MICOPERI SpA 5,75% 29/04/2020.

Non sono presenti nel portafoglio immobilizzato della Fondazione attività monetarie in valuta cui applicare il cambio a pronti rilevato alla data di chiusura dell'esercizio. Si è reso quindi necessario azzerare l'apposito Fondo per rischi oneri, esistente al 31/12/2022, mediante imputazione a conto economico, a "Proventi straordinari", del saldo di € 1.019.168.

Tutte le restanti riduzioni di valore sui titoli immobilizzati non sono state considerate durevoli e non hanno quindi comportato alcuna svalutazione.

Altre partecipazioni

<i>Movimentazione</i>	<i>Partecipazioni non quotate</i>				
	<i>A11 Venture Srl</i>	<i>Banca del Monte di Lucca SpA (*)</i>	<i>Bonifiche Ferraresi SpA Società agricola</i>	<i>Cassa Depositi e Prestiti SpA</i>	<i>CDP Reti SpA</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	468.103	6.148.990	10.020.000	87.449.100	5.012.745
Acquisti/sottoscrizioni	-	-	-	-	-
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in aumento	-	-	-	-	-
Vendite/rimborsi	-	-	-	-	-
Svalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in diminuzione	-	6.148.990	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	468.103	-	10.020.000	87.449.100	5.012.745

<i>Movimentazione</i>	<i>Partecipazioni non quotate</i>				
	<i>F2I SGR SpA</i>	<i>Feeling Green Srl</i>	<i>Fondazione con il Sud</i>	<i>Gradiente SGR SpA</i>	<i>Lucense SCaRL</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	369.359	10.167.839	4.436.682	153.136	157.312
Acquisti/sottoscrizioni	-	-	-	-	-
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	369.359	10.167.839	4.436.682	153.136	157.312

<i>Movimentazione</i>	<i>Partecipazioni non quotate</i>		
	<i>NCP I S.C.A. SICAR</i>	<i>SINLOC SpA</i>	<i>Struttura Informatica SpA</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	100.000	5.217.590	306.335
Acquisti/sottoscrizioni	-	34.710	-
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	5.252.300	306.335

(*) In data 28/11/2022 le azioni detenute sono state sostituite con azioni BPER Banca SpA per effetto della fusione per incorporazione di Banca del Monte di Lucca SpA nella Banca quotata.

<i>Movimentazione</i>	<i>Partecipazioni quotate</i>				
	<i>Anima Holding SpA</i>	<i>Assicurazioni Generali SpA</i>	<i>Atlantia SpA</i>	<i>Autostrade Meridionali SpA</i>	<i>Azimut Holding SpA</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	-	-	17.604.800	572.808	-
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	-	-	13.964.000	502.200	-
Acquisti/sottoscrizioni	2.285.431	14.521.131	4.585.584	-	5.376.000
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in aumento	-	-	-	-	-
Vendite/rimborsi	-	-	22.190.384	572.808	-
Svalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in diminuzione	-	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	2.285.431	14.521.131	-	-	5.376.000
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	1.871.000	13.292.000	-	-	5.232.500

<i>Movimentazione</i>	<i>Partecipazioni quotate</i>				
	<i>B.F. SpA</i>	<i>Banca Carige SpA</i>	<i>Banca Generali SpA</i>	<i>BANCA IFIS SpA</i>	<i>Banca Mediolanum SpA</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	12.798.196	1.229.456	5.811.592	-	-
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	18.839.944	1.191.647	5.812.500	-	-
Acquisti/sottoscrizioni	-	-	11.114.120	4.139.695	7.790.899
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in aumento	-	-	-	-	-
Vendite/rimborsi	448.155	1.229.456	-	-	7.790.899
Svalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in diminuzione	-	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	12.350.041	-	16.925.712	4.139.695	-
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	19.033.641	-	14.427.000	3.327.500	-

<i>Movimentazione</i>	<i>Partecipazioni quotate</i>				
	<i>Banca MPS SpA</i>	<i>Banca MPS SpA - diritti</i>	<i>Banco BPM SpA</i>	<i>BPER Banca SpA</i>	<i>Coima RES SpA SIIQ</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	6.450.000	-	111.383.487	-	4.000.000
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	1.917.800	-	49.606.654	-	2.992.000
Acquisti/sottoscrizioni	6.996.921	1	-	-	-
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in aumento	5.106.013	5.106.012	-	6.148.990	-
Vendite/rimborsi	1.636.005	-	-	-	4.000.000
Svalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in diminuzione	5.106.012	5.106.013	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	11.810.917	-	111.383.487	6.148.990	-
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	5.200.188	-	62.647.190	2.352.271	-

<i>Movimentazione</i>	<i>Partecipazioni quotate</i>				
	<i>Eles Semiconductor Equipment SpA</i>	<i>Enel SpA</i>	<i>Engie S.A.</i>	<i>Eni SpA</i>	<i>ENM SpA</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	670.311	14.239.177	1.973.502	24.849.342	470.511
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	549.000	14.092.000	1.301.400	20.774.000	429.800
Acquisti/sottoscrizioni	-	10.441.778	-	4.593.678	-
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	670.311	24.680.955	1.973.502	29.443.020	470.511
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	237.750	20.120.000	1.338.800	27.900.600	297.151

<i>Movimentazione</i>	<i>Partecipazioni quotate</i>				
	<i>Generalfinance SpA</i>	<i>Indel B SpA</i>	<i>Industrial Stars of Italy 4 SpA</i>	<i>Intermonte Partners SIM SpA</i>	<i>Intesa Sanpaolo SpA</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	-	-	500.000	2.957.809	24.840.260
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	-	-	500.000	3.097.500	17.737.200
Acquisti/sottoscrizioni	245.001	600.300	-	-	-
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in aumento	-	-	-	-	-
Vendite/rimborsi	245.001	40.388	500.000	-	-
Svalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in diminuzione	-	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	-	559.912	-	2.957.809	24.840.260
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	-	585.282	-	2.625.000	16.208.400

<i>Movimentazione</i>	<i>Partecipazioni quotate</i>				
	<i>IREN SpA</i>	<i>ISCC Fintech SpA</i>	<i>Mediobanca SpA</i>	<i>Notorious Pictures SpA</i>	<i>PIAGGIO & C. SpA</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	-	1.000.000	-	174.194	-
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	-	1.104.000	-	121.272	-
Acquisti/sottoscrizioni	1.898.916	-	34.586.576	-	1.472.286
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in aumento	-	-	-	-	-
Vendite/rimborsi	-	-	13.495.500	-	1.472.286
Svalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in diminuzione	-	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	1.898.916	1.000.000	21.091.076	174.194	-
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	1.468.000	1.036.000	18.866.400	106.392	-

<i>Movimentazione</i>	<i>Partecipazioni quotate</i>				
	<i>Poste Italiane SpA</i>	<i>Relatech SpA</i>	<i>Revo Insurance SpA</i>	<i>Revo SpA (*)</i>	<i>SARAS SpA</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	-	810.358	-	900.000	2.804.811
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	-	813.960	-	930.150	1.872.720
Acquisti/sottoscrizioni	18.651.703	-	-	-	-
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in aumento	-	-	833.522	-	-
Vendite/rimborsi	-	10.370	-	-	2.804.811
Svalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in diminuzione	-	-	-	900.000	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	18.651.703	799.988	833.522	-	-
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	18.252.000	594.828	779.400	-	-

<i>Movimentazione</i>	<i>Partecipazioni quotate</i>				
	<i>Sesa SpA</i>	<i>Snam SpA</i>	<i>Stellantis N.V.</i>	<i>Telecom Italia SpA (az.risp.)</i>	<i>The Italian Sea Group SpA</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	604.844	-	-	17.103.573	675.730
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	650.250	-	-	11.280.600	645.895
Acquisti/sottoscrizioni	748.681	7.502.850	10.476.035	4.218.377	-
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	1.353.525	7.502.850	10.476.035	21.321.950	675.730
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	1.160.000	6.790.500	9.284.800	10.415.000	572.670

<i>Movimentazione</i>	<i>Partecipazioni quotate</i>	
	<i>UniCredit SpA</i>	<i>UnipolSai Assicurazioni SpA</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	-	23.629.128
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	-	22.320.000
Acquisti/sottoscrizioni	4.788.391	-
Rivalutazioni	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-
Altre variazioni in aumento	-	-
Vendite/rimborsi	4.788.391	5.408.676
Svalutazioni	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-
Altre variazioni in diminuzione	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	-	18.220.452
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	-	16.114.000

(*) In data 21/11/2022 la Società è stata fusa per incorporazione in Elba Assicurazioni SpA che ha assunto la denominazione di Revo Insurance SpA.

<i>Movimentazione</i>	<i>Warrant</i>				
	<i>Industrial Stars of Italy 4 SpA -warrant A</i>	<i>Industrial Stars of Italy 4 SpA -warrant B</i>	<i>Industrial Stars of Italy 4 SpA -warrant C</i>	<i>ISCC Fintech SpA 2021-2024</i>	<i>Revo SpA -warrant</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	-	-	-	-	-
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	3.663	3.960	4.420	34.000	-
Acquisti/sottoscrizioni	-	-	-	-	-
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in aumento	-	-	-	-	66.478
Vendite/rimborsi	-	-	-	-	66.478
Svalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in diminuzione	-	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	-	-	-	-	-
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	2.252	2.277	2.346	4.377	-

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.

Partecipazioni non quotate

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.

Quota posseduta: n.1 quota di valore nominale di € 468.103 pari al 26,09% del capitale sociale

Ultimo bilancio approvato (2021):

Controllo: No

Risultato d'esercizio:

Perdita di € 47.240

Quota di patrimonio netto:

€ 377.471

Valore di bilancio:

€ 468.103

Dividendo percepito nel 2022: Non è stato percepito alcun dividendo

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.

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.

Quota posseduta: n.196.875 azioni ordinarie di valore nominale di € 1,03 pari al 2,5% del capitale sociale

Ultimo bilancio approvato (2021):

Controllo: No

Risultato d'esercizio:

Utile di € 218.000

Quota di patrimonio netto:

€ 6.047.938 decurtato dei dividendi erogati nel corso del 2022

Valore di bilancio:

€ 10.020.000

Dividendo percepito nel 2022: il 28/07/2022, per € 100.012 su n.196.875 azioni ordinarie (dividendo unitario € 0,508)

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.

Quota posseduta: n.2.915.865 azioni ordinarie di valore nominale inespresso pari allo 0,852% del capitale sociale

Ultimo bilancio approvato (2021):

Controllo: No

Risultato d'esercizio:

Utile di € 2.367.381.153

Quota di patrimonio netto:

€ 204.575.373 decurtato dei dividendi erogati nel corso del 2022

Valore di bilancio:

€ 87.449.100

Dividendo percepito nel 2022: il 15/06/2022, per € 11.080.287 su n.2.915.865 azioni ordinarie (dividendo unitario € 3,8)

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.

Quota posseduta: n.152 azioni speciali di categoria C di valore nominale inespresso pari allo 0,094% del capitale sociale

Ultimo bilancio approvato (2021):

Controllo: No

Risultato d'esercizio:

Utile di € 471.193.008

Quota di patrimonio netto:

€ 2.862.287 decurtato dei dividendi erogati nel corso del 2022

Valore di bilancio:

€ 5.012.745

Dividendo percepito nel 2022: il 30/05/2022, per € 150.477 su n.152 azioni speciali di categoria C (dividendo unitario € 989,98)

il 01/12/2022, per € 312.329 su n.152 azioni speciali di categoria C (dividendo unitario € 2.054,8)

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.

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.

Quota posseduta: n.248 azioni ordinarie di valore nominale di € 1.000 pari al 2,241% del capitale sociale

Ultimo bilancio approvato (2022):

Controllo: No

Risultato d'esercizio:

Utile di € 14.142.945

Quota di patrimonio netto:

€ 1.564.434

Valore di bilancio:

€ 369.359

Dividendo percepito nel 2022:

Non è stato percepito alcun dividendo

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.

Quota posseduta: n.1 quota di valore nominale di € 4.410.000 pari al 49% del capitale sociale

Ultimo bilancio approvato (n.d.). Il primo bilancio è quello del periodo 2021/2022

Controllo: No

Risultato d'esercizio:

n.d.

Quota di patrimonio netto:

€ 10.167.839 (valore di conferimento)

Valore di bilancio:

€ 10.167.839

Dividendo percepito nel 2022:

Non è stato percepito alcun dividendo

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.

Fondazione con il Sud

Sede: Roma Oggetto: promozione e sostegno dello sviluppo economico e sociale del Sud Italia.

Ente strumentale delle fondazioni di origine bancaria senza fine di lucro

Ultimo bilancio approvato (2021):

Controllo: No

Risultato d'esercizio:

Il bilancio si è chiuso in pareggio

Valore di bilancio:

€ 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. Interamente coperto da fondo del passivo

Dividendo percepito nel 2022:

Non è stato percepito alcun dividendo

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

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.

Quota posseduta: n.120.000 azioni ordinarie di valore nominale di € 1 pari al 10% del capitale sociale

Ultimo bilancio approvato (2021):

Controllo: No

Risultato d'esercizio:

Utile di € 21.345

Quota di patrimonio netto:

€ 244.457

Valore di bilancio:

€ 153.136

Dividendo percepito nel 2022:

Non è stato percepito alcun dividendo

Lucense SCaRL

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.

Quota posseduta: n.1 quota di valore nominale di € 155.828 pari al 20,113% del capitale sociale

Ultimo bilancio approvato (2021):

Controllo: No

Risultato d'esercizio:

Utile di € 22.996

Quota di patrimonio netto:

€ 177.393

Valore di 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

Dividendo percepito nel 2022:

Non è stato percepito alcun dividendo

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.

Quota posseduta: n.1.000 azioni ordinarie di valore nominale di € 100 pari al 4,202% del capitale sociale

Ultimo bilancio approvato (2021): Controllo: No

Risultato d'esercizio: Utile di € 7.054.158

Quota di patrimonio netto: € 1.075.991 decurtato dei dividendi erogati nel corso del 2022

Valore di bilancio: € 100.000

Dividendo percepito nel 2022: il 03/02/2022, per € 93.897 su n.1.000 azioni ordinarie (dividendo unitario € 93,89671)
il 07/09/2022, per € 117.371 su n.1.000 azioni ordinarie (dividendo unitario € 117,37089)

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.

Quota posseduta: n.546.612 azioni ordinarie di valore nominale di € 5,16 pari al 10,188% del capitale sociale

Ultimo bilancio approvato (2021): Controllo: No

Risultato d'esercizio: Utile di € 1.000.030

Quota di patrimonio netto: € 4.541.470 decurtato dei dividendi erogati nel corso del 2022

Valore di bilancio: € 5.252.300

Dividendo percepito nel 2022: il 15/05/2022, per € 34.710, mediante assegnazioni di azioni, su n.543.499 azioni ordinarie (dividendo unitario € 0,063864)
il 17/05/2022, per € 34.719 su n.543.499 azioni ordinarie (dividendounitario € 0,06388)

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).

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.

Quota posseduta: n.266.666 azioni ordinarie di valore nominale di € 1 pari al 12,5% del capitale sociale

Ultimo bilancio approvato (2021): Controllo: No

Risultato d'esercizio: Perdita di € 24.576

Quota di patrimonio netto: € 309.458

Valore di bilancio: € 306.335

Dividendo percepito nel 2022: Non è stato percepito alcun dividendo

*Partecipazioni quotate***Anima Holding SpA**

Sede: Milano Oggetto: detenzione di partecipazioni, dirette o indirette, in società o enti sia in Italia sia all'estero, aventi per oggetto la gestione e/o commercializzazione di fondi comuni di investimento di qualsiasi tipo e/o il servizio di gestione di portafogli.

Quota posseduta: n.500.000 azioni ordinarie di valore nominale inespresso pari allo 0,144% del capitale sociale

Ultimo bilancio approvato (2022): Controllo: No

Risultato d'esercizio: Utile di € 263.665.513

Valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 1.871.000

Valore di bilancio: € 2.285.431

Dividendo percepito nel 2022: il 25/05/2022, per € 140.000 su n.500.000 azioni ordinarie (dividendo unitario € 0,28)

Assicurazioni Generali SpA

Sede: Trieste Oggetto: esercizio di ogni specie di assicurazione, riassicurazione, capitalizzazione e ogni tipo di forma pensionistica complementare.

Quota posseduta: n.800.000 azioni ordinarie di valore nominale inespresso pari allo 0,05% del capitale sociale

Ultimo bilancio approvato (2021): Controllo: No

Risultato d'esercizio: Utile di € 1.846.867.166

Valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 13.292.000

Valore di bilancio: € 14.521.131

Dividendo percepito nel 2022: il 25/05/2022, per € 856.000 su n.800.000 azioni ordinarie (dividendo unitario € 1,07)

Azimut Holding SpA

Sede: Milano

Oggetto: assunzione e gestione di partecipazioni in altre società o enti facenti parte dello stesso gruppo nel quale la società partecipa con esclusione di ogni attività nei confronti del pubblico.

Quota posseduta: n.250.000 azioni ordinarie di valore nominale inespresso pari allo 0,175% del capitale sociale

Ultimo bilancio approvato (2021):

Controllo: No

Risultato d'esercizio: Utile di € 307.497.330

Valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 5.232.500

Valore di bilancio: € 5.376.000

Dividendo percepito nel 2022: il 25/05/2022, per € 325.000 su n.250.000 azioni ordinarie (dividendo unitario € 1,3)

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.

Quota posseduta: n.4.943.803 azioni ordinarie di valore nominale inespresso pari al 2,643% del capitale sociale

Ultimo bilancio approvato (2021):

Controllo: No

Risultato d'esercizio: Utile di € 9.100.067

Valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 19.033.641

Valore di bilancio: € 12.350.041

Dividendo percepito nel 2022: il 25/05/2022, per € 150.000 su n.5.000.000 azioni ordinarie (dividendo unitario € 0,03)

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.

Quota posseduta: n.450.000 azioni ordinarie di valore nominale inespresso pari allo 0,385% del capitale sociale

Ultimo bilancio approvato (2021):

Controllo: No

Risultato d'esercizio: Utile di € 342.247.370

Valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 14.427.000

Valore di bilancio: € 16.925.712

Dividendo percepito nel 2022: il 23/02/2022, per € 270.000 su n.450.000 azioni ordinarie (dividendo unitario € 0,6)

il 25/05/2022, per € 517.500 su n.450.000 azioni ordinarie (dividendo unitario € 1,15)

BANCA IFIS SpA

Sede: Venezia-Mestre

Oggetto: offerta di servizi e soluzioni di credito alle imprese e acquisizione/gestione di portafogli di crediti non performing (NPL).

Quota posseduta: n.250.000 azioni ordinarie di valore nominale di € 1 pari allo 0,465% del capitale sociale

Ultimo bilancio approvato (2021):

Controllo: No

Risultato d'esercizio: Utile di € 56.467.710

Valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 3.327.500

Valore di bilancio: € 4.139.695

Dividendo percepito nel 2022: il 25/05/2022, per € 165.062 su n.173.750 azioni ordinarie (dividendo unitario € 0,95)

il 23/11/2022, per € 250.000 su n.250.000 azioni ordinarie (dividendo unitario € 1)

Banca Monte dei Paschi di Siena SpA

Sede: Siena

Oggetto: raccolta del risparmio ed esercizio del credito.

Quota posseduta: n.2.701.958 azioni ordinarie di valore nominale inespresso pari allo 0,214% del capitale sociale

Ultimo bilancio approvato (2021):

Controllo: No

Risultato d'esercizio: Utile di € 151.005.319

Valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 5.200.188

Valore di bilancio: € 11.810.917

Dividendo percepito nel 2022: Non è stato percepito alcun dividendo

Banco BPM SpA

Sede: Milano

Oggetto: raccolta del risparmio ed esercizio del credito.

Quota posseduta: n.18.790.399 azioni ordinarie di valore nominale inespresso pari all'1,24% del capitale sociale

Ultimo bilancio approvato (2021):

Controllo: No

Risultato d'esercizio: Utile di € 415.794.002

Valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 62.647.190

Valore di bilancio: € 111.383.487

Dividendo percepito nel 2022: il 21/04/2022, per € 3.570.176 su n.18.790.399 azioni ordinarie (dividendo unitario € 0,19)

BPER Banca SpA

Sede: Modena

Oggetto: raccolta del risparmio ed esercizio del credito.

Quota posseduta: n.1.226.099 azioni ordinarie di valore nominale inespresso pari allo 0,087% del capitale sociale

Ultimo bilancio approvato (2021):

Controllo: No

Risultato d'esercizio:

Utile di € 567.203.194

Valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 2.352.271

Valore di bilancio: € 6.148.990

Dividendo percepito nel 2022: Non è stato percepito alcun dividendo

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.

Quota posseduta: n.150.000 azioni ordinarie di valore nominale inespresso pari allo 0,851% del capitale sociale

Ultimo bilancio approvato (2021):

Controllo: No

Risultato d'esercizio:

Utile di € 444.045

Valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 237.750

Valore di bilancio: € 670.311

Dividendo percepito nel 2022: Non è stato percepito alcun dividendo

Enel SpA

Sede: Roma

Oggetto: assunzione e gestione di partecipazioni in società operanti nel settore energetico in generale.

Quota posseduta: n.4.000.000 azioni ordinarie di valore nominale di € 1 pari allo 0,039% del capitale sociale

Ultimo bilancio approvato (2021):

Controllo: No

Risultato d'esercizio:

Utile di € 4.762.482.257

Valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 20.120.000

Valore di bilancio: € 24.680.955

Dividendo percepito nel 2022: il 26/01/2022, per € 380.000 su n.2.000.000 azioni ordinarie (dividendo unitario € 0,19)

il 20/07/2022, per € 760.000 su n.4.000.000 azioni ordinarie (dividendo unitario € 0,19)

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.

Quota posseduta: n.100.000 azioni ordinarie di valore nominale di € 1 pari allo 0,004% del capitale sociale

Ultimo bilancio approvato (2021):

Controllo: No

Risultato d'esercizio:

Utile di € 1.780.492.199

Valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 1.338.800

Valore di bilancio: € 1.973.502

Dividendo percepito nel 2022: il 04/05/2022, per € 63.750 al netto delle ritenute estere di € 21.250 su n.100.000 azioni ordinarie (dividendo unitario € 0,85)

Eni SpA

Sede: Roma

Oggetto: esercizio diretto e/o indiretto di attività nel campo degli idrocarburi e dei vapori naturali.

Quota posseduta: n.2.100.000 azioni ordinarie di valore nominale inespresso pari allo 0,059% del capitale sociale

Ultimo bilancio approvato (2021):

Controllo: No

Risultato d'esercizio:

Utile di € 7.674.594.671

Valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 27.900.600

Valore di bilancio: € 29.443.020

Dividendo percepito nel 2022: il 25/05/2022, per € 731.000 su n.1.700.000 azioni ordinarie (dividendo unitario € 0,43)

il 21/09/2022, per € 462.000 su n.2.100.000 azioni ordinarie (dividendo unitario € 0,22)

il 23/11/2022, per € 462.000 su n.2.100.000 azioni ordinarie (dividendo unitario € 0,22)

FNM SpA

Sede: Milano

Oggetto: assunzione, negoziazione e gestione di partecipazioni in società di capitale, con particolare, ma non esclusivo, riferimento a società operanti nei settori dei trasporti ed in quello immobiliare.

Quota posseduta: n.700.000 azioni ordinarie di valore nominale inespresso pari allo 0,161% del capitale sociale

Ultimo bilancio approvato (2021):

Controllo: No

Risultato d'esercizio:

Utile di € 5.407.746

Valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 297.151

Valore di bilancio: € 470.511

Dividendo percepito nel 2022: Non è stato percepito alcun dividendo

Indel B SpA

Sede: Sant'Agata Feltria (RN) Oggetto: la produzione, la compravendita, sia all'ingrosso che al dettaglio, compreso il commercio elettronico, l'importazione, l'esportazione di apparecchi elettrodomestici ed elettromeccanici; in particolare apparecchi elettrorefrigeranti ed elettrico - igienico sanitari, loro accessori e pezzi di ricambio nonché componenti di mobili di qualsiasi specie e materiale.

Quota posseduta: n.23.318 azioni ordinarie di valore nominale inespresso pari allo 0,399% del capitale sociale

Ultimo bilancio approvato (2021):

Controllo: No

Risultato d'esercizio:

Utile di € 18.983.096

Valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 585.282

Valore di bilancio:

€ 559.912

Dividendo percepito nel 2022: il 08/06/2022, per € 25.000 su n.25.000 azioni ordinarie (dividendo unitario € 1)

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.

Quota posseduta: n.1.050.000 azioni ordinarie di valore nominale inespresso pari al 2,901% del capitale sociale

Ultimo bilancio approvato (2021):

Controllo: No

Risultato d'esercizio:

Utile di € 10.708.911

Valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 2.625.000

Valore di bilancio:

€ 2.957.809

Dividendo percepito nel 2022: il 11/05/2022, per € 273.000 su n.1.050.000 azioni ordinarie (dividendo unitario € 0,26)

Intesa Sanpaolo SpA

Sede: Torino Oggetto: raccolta del risparmio ed esercizio del credito.

Quota posseduta: n.7.800.000 azioni ordinarie di valore nominale inespresso pari allo 0,041% del capitale sociale

Ultimo bilancio approvato (2021):

Controllo: No

Risultato d'esercizio:

Utile di € 2.947.642.948

Valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 16.208.400

Valore di bilancio:

€ 24.840.260

Dividendo percepito nel 2022: il 25/05/2022, per € 615.420 su n.7.800.000 azioni ordinarie (dividendo unitario € 0,0789)

il 23/11/2022, per € 575.640 su n.7.800.000 azioni ordinarie (dividendo unitario € 0,0738)

IREN SpA

Sede: Reggio Emilia Oggetto: produzione e distribuzione di energia elettrica, fornitura di servizi di teleriscaldamento, gestione dei servizi idrici integrati, dei servizi ambientali e tecnologici.

Quota posseduta: n.1.000.000 azioni ordinarie di valore nominale di € 1 pari allo 0,077% del capitale sociale

Ultimo bilancio approvato (2021):

Controllo: No

Risultato d'esercizio:

Utile di € 218.850.794

Valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 1.468.000

Valore di bilancio:

€ 1.898.916

Dividendo percepito nel 2022: il 20/07/2022, per € 105.000 su n.1.000.000 azioni ordinarie (dividendo unitario € 0,105)

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.

Quota posseduta: n.200.000 azioni ordinarie di valore nominale inespresso pari all'1,55% del capitale sociale

Ultimo bilancio approvato (2021):

Controllo: No

Risultato d'esercizio:

Perdita di € 306.328

Valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 1.036.000

Valore di bilancio:

€ 1.000.000

Dividendo percepito nel 2022: Non è stato percepito alcun dividendo

Mediobanca SpA

Sede: Milano Oggetto: raccolta del risparmio ed esercizio del credito.

Quota posseduta: n.2.100.000 azioni ordinarie di valore nominale inespresso pari allo 0,247% del capitale sociale

Ultimo bilancio approvato (2021-2022):

Controllo: No

Risultato d'esercizio:

Utile di € 513.087.171

Valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 18.866.400

Valore di bilancio:

€ 21.091.076

Dividendo percepito nel 2022: il 23/11/2022, per € 1.575.000 su n.2.100.000 azioni ordinarie (dividendo unitario € 0,75)

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.

Quota posseduta: n.74.400 azioni ordinarie di valore nominale inespresso pari allo 0,331% del capitale sociale

Ultimo bilancio approvato (2021):

Controllo: No

Risultato d'esercizio: Utile di € 4.113.149

Valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 106.392

Valore di bilancio: € 174.194

Dividendo percepito nel 2022: il 11/05/2022, per € 6.101 su n.74.400 azioni ordinarie (dividendo unitario € 0,082)

Poste Italiane SpA

Sede: Roma Oggetto: l'esercizio sia nel territorio nazionale che all'estero dei servizi di posta, di Banco Posta, dei servizi di comunicazione postale ed elettronica e dei servizi di telecomunicazione, dei servizi di pacchi, corriere espresso, della vendita al dettaglio di tutti i valori bollati e dei francobolli, della distribuzione e della vendita di titoli e documenti di viaggio, di ogni attività di valorizzazione delle reti della Società e delle connesse infrastrutture tecnologiche.

Quota posseduta: n.2.000.000 azioni ordinarie di valore nominale inespresso pari allo 0,153% del capitale sociale

Ultimo bilancio approvato (2021):

Controllo: No

Risultato d'esercizio: Utile di € 797.191.544

Valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 18.252.000

Valore di bilancio: € 18.651.703

Dividendo percepito nel 2022: il 22/06/2022, per € 810.000 su n.2.000.000 azioni ordinarie (dividendo unitario € 0,405)

il 23/11/2022, per € 420.000 su n.2.000.000 azioni ordinarie (dividendo unitario € 0,21)

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.

Quota posseduta: n.285.975 azioni ordinarie di valore nominale inespresso pari allo 0,66% del capitale sociale

Ultimo bilancio approvato (2021):

Controllo: No

Risultato d'esercizio: Utile di € 1.187.811

Valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 594.828

Valore di bilancio: € 799.988

Dividendo percepito nel 2022: Non è stato percepito alcun dividendo

REVO Insurance SpA

Sede: Verona Oggetto: l'esercizio, sia in Italia che all'estero, dell'attività assicurativa, sia in via diretta che di riassicurazione o di retrocessione.

Quota posseduta: n.90.000 azioni ordinarie di valore nominale inespresso pari allo 0,366% del capitale sociale

Ultimo bilancio approvato (2021):

Controllo: No

Risultato d'esercizio: Perdita di € 11.674.410

Valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 779.400

Valore di bilancio: € 833.522

Dividendo percepito nel 2022: Non è stato percepito alcun dividendo

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.

Quota posseduta: n.10.000 azioni ordinarie di valore nominale inespresso pari allo 0,065% del capitale sociale

Ultimo bilancio approvato (30/4/2021-30/04/2022):

Controllo: No

Risultato d'esercizio: Utile di € 17.196.000

Valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 1.160.000

Valore di bilancio: € 1.353.525

Dividendo percepito nel 2022: il 21/09/2022, per € 6.300 su n.7.000 azioni ordinarie (dividendo unitario € 0,9)

Snam SpA

Sede: San Donato Milanese (Milano) Oggetto: esercizio diretto e/o indiretto di attività regolate di trasporto, distribuzione, rigassificazione e stoccaggio di idrocarburi.

Quota posseduta: n.1.500.000 azioni ordinarie di valore nominale inespresso pari allo 0,045% del capitale sociale

Ultimo bilancio approvato (2021):

Controllo: No

Risultato d'esercizio: Utile di € 957.433.208

Valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 6.790.500

Valore di bilancio: € 7.502.850

Dividendo percepito nel 2022: il 26/01/2022, per € 104.800 su n.1.000.000 azioni ordinarie (dividendo unitario € 0,1048)

il 22/06/2022, per € 157.200 su n.1.000.000 azioni ordinarie (dividendo unitario € 0,1572)

Stellantis NV

Sede: Amsterdam Oggetto: esercizio, direttamente o indirettamente, di attività inerenti a veicoli passeggeri e commerciali, trasporti, ingegneria meccanica, energia, motori, macchinari e attrezzature, nonché di qualsiasi altra attività manifatturiera, commerciale, finanziaria o di servizi.

Quota posseduta: n.700.000 azioni ordinarie di valore nominale di € 0,01 pari allo 0,022% del capitale sociale

Ultimo bilancio approvato (2021):

Controllo: No

Risultato d'esercizio: Utile di € 14.200.000.000

Valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 9.284.800

Valore di bilancio: € 10.476.035

Dividendo percepito nel 2022: il 29/04/2022, per € 530.400 su n.600.000 azioni ordinarie (dividendo unitario € 0,884)

Telecom Italia SpA

Sede: Milano Oggetto: installazione ed esercizio di impianti ed attrezzature fissi e mobili per l'espletamento, la gestione e la commercializzazione dei servizi di comunicazione.

Quota posseduta: n.50.000.000 azioni di risparmio di valore nominale inespresso pari allo 0,234% del capitale sociale

Ultimo bilancio approvato (2021):

Controllo: No

Risultato d'esercizio: Perdita di € 8.314.007.998

Valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 10.415.000

Valore di bilancio: € 21.321.950

Dividendo percepito nel 2022: Non è stato percepito alcun dividendo

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.

Quota posseduta: n.101.000 azioni ordinarie di valore nominale inespresso pari allo 0,191% del capitale sociale

Ultimo bilancio approvato (2021):

Controllo: No

Risultato d'esercizio: Utile di € 16.331.596

Valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 572.670

Valore di bilancio: € 675.730

Dividendo percepito nel 2022: il 11/05/2022, per € 18.685 su n.101.000 azioni ordinarie (dividendo unitario € 0,185)

UnipolSai Assicurazioni SpA

Sede: Bologna Oggetto: esercizio, sia in Italia sia all'estero, di tutti i rami di assicurazione, di riassicurazione e di capitalizzazione.

Quota posseduta: n.7.000.000 azioni ordinarie di valore nominale inespresso pari allo 0,247% del capitale sociale

Ultimo bilancio approvato (2021):

Controllo: No

Risultato d'esercizio: Utile di € 648.137.176

Valore di mercato alla fine dell'esercizio: € 16.114.000

Valore di bilancio: € 18.220.452

Dividendo percepito nel 2022: il 25/05/2022, per € 1.330.000 su n.7.000.000 azioni ordinarie (dividendo unitario € 0,19)

Per ulteriori dettagli si rinvia al paragrafo "Partecipazioni" della Relazione sulla gestione.

Warrant

Warrant	Quantità	Valore di bilancio	Valore di mercato
Industrial Stars of Italy 4 SpA Warrant A	3.300	-	2.252
Industrial Stars of Italy 4 SpA Warrant B	3.300	-	2.277
Industrial Stars of Italy 4 SpA Warrant C	3.400	-	2.346
ISCC Fintech SpA Warrant 2021-2024	20.963	-	4.377
Totale		0	11.252

Titoli di debito

<i>Movimentazione</i>	<i>Titoli di debito immobilizzati</i>	
	<i>quotati</i>	
	<i>Obbligazioni ordinarie</i>	<i>Obbligazioni subordinate</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	176.055	-
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	173.594	-
Acquisti/sottoscrizioni	11.803.219	5.209.801
Rivalutazioni	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-
Altre variazioni in aumento	-	-
Vendite/rimborsi	2.742.055	2.193.301
Svalutazioni	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-
Altre variazioni in diminuzione	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	9.237.219	3.016.500
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	9.324.102	2.815.500

<i>Movimentazione</i>	<i>Titoli di debito immobilizzati</i>		
	<i>non quotati</i>		
	<i>Obbligazioni ordinarie</i>	<i>Obbligazioni subordinate</i>	<i>Obbligazioni convertibili</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	14.176.100	1.104.000	500.000
Acquisti/sottoscrizioni	373.000	-	-
Rivalutazioni	63.000	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-
Altre variazioni in aumento	-	-	-
Vendite/rimborsi	13.424.308	-	-
Svalutazioni	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-
Altre variazioni in diminuzione	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	1.187.792	1.104.000	500.000

Le rivalutazioni sono relative alla ripresa di valore del titolo MICOPERI SpA 5,75% 29/04/2020.

La voce comprende i seguenti titoli di debito valutati al costo di acquisto; il titolo MICOPERI è stato valutato al prezzo di cessione avvenuta nel febbraio 2023.

<i>Titoli di debito immobilizzati quotati</i>	<i>Valore nominale</i>	<i>Valore di bilancio</i>	<i>Valore di mercato</i>	<i>Rivalutazione</i>
Obbligazioni ordinarie				
BANCO BPM SPA 6% 13/9/2026	1.000.000	996.540	1.039.433	-
BANCO BPM SPA 6% 21/01/2028	1.000.000	996.230	995.779	-
CITIGROUP GLOBAL MARKETS HOLD INC TV 9/11/2027	2.000.000	1.984.000	1.967.000	-
ILLIMITY BANK SPA 6,625% 9/12/2025	2.000.000	2.000.000	2.023.400	-
ISTITUTO PER IL CREDITO SPORTIVO 5,25% 31/10/2025	1.000.000	992.391	1.003.990	-
SAIPEM FINANCE INTERNATIONAL BV 3,375% 15/07/2026	2.500.000	2.268.058	2.294.500	-
		9.237.219	9.324.102	-
Obbligazioni subordinate				
BDM-MCC SPA SUB T2 10,50% 29/12/2032	2.000.000	2.000.000	1.995.500	-
INTESA SANPAOLO SPA SUB T1 5,875% PERPETUAL	1.000.000	1.016.500	820.000	-
		3.016.500	2.815.500	-
Totale		12.253.719	12.139.602	-

<i>Titoli di debito immobilizzati non quotati</i>	<i>Valore nominale</i>	<i>Valore di bilancio</i>	<i>Rivalutazione</i>
Obbligazioni ordinarie			
EBB SRL 4% 12/12/2033	625.792	625.792	-
KEPLERO SPV SRL 9,50% 2022-2037	2.180.000	373.000	-
MICOPERI SPA 5,75% 29/04/2020	630.000	189.000	63.000
		1.187.792	63.000
Obbligazioni convertibili			
HEALTH ITALIA SPA CONV 4,50% 5/4/2023	500.000	500.000	-
		500.000	-
Obbligazioni subordinate			
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	-
		1.104.000	-
Totale		2.791.792	63.000

Altri titoli

<i>Movimentazione</i>	<i>Fondi alternativi immobiliari chiusi</i>				
	<i>Coima Core Fund II</i>	<i>Coima Core Fund VI</i>	<i>Coima Logistics Fund I</i>	<i>FIP Fondo Immobili Pubblici</i>	<i>Fondo Finint Mythra Energie</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	74.900.000	7.738.444	8.000.000	19.817.170	15.000.000
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	-	-	-	-	-
Acquisti/sottoscrizioni	28.000.000	-	-	-	-
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Vendite	-	-	-	-	-
Rimborsi	25.000.000	7.738.444	8.000.000	-	-
Svalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	77.900.000	-	-	19.817.170	15.000.000
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	-	-	-	-	-

<i>Movimentazione</i>	<i>Fondi alternativi immobiliari chiusi</i>			
	<i>Fondo Green Star - Comparto Bioenergie</i>	<i>Green Arrow Italian Solar Fund</i>	<i>Hines International Real Estate Fund</i>	<i>Omicron Plus Immobiliare</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	2.000.000	2.562.603	69.496	3.371.569
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	-	-	-	-
Acquisti/sottoscrizioni	-	-	-	-
Rivalutazioni	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-
Vendite	-	-	-	-
Rimborsi	-	-	-	429.352
Svalutazioni	-	-	57.600	2.537.457
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	2.000.000	2.562.603	11.896	404.760
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	-	-	-	-

<i>Movimentazione</i>	<i>Fondi alternativi mobiliari chiusi</i>				
	<i>Aksia Capital IV</i>	<i>Aksia Capital V - A</i>	<i>Anthilia BIT III</i>	<i>Anthilia GAP - B</i>	<i>Assietta Private Equity III</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	118.664	1.071.373	1.105.309	-	2.681.791
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	-	-	-	-	-
Acquisti/sottoscrizioni	29.551	596.606	621.749	9.797	-
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Vendite	-	-	-	-	-
Rimborsi	-	56.971	72.518	-	-
Svalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	148.215	1.611.008	1.654.540	9.797	2.681.791
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	-	-	-	-	-

Movimentazione	Fondi alternativi mobiliari chiusi				
	Assietta Private Equity IV	F2i - Fondo infrastrutture sostenibili A Core	F2i Secondo Fondo Italiano per le Infrastrutture A	F2i Secondo Fondo Italiano per le Infrastrutture C	F2i Terzo Fondo per le Infrastrutture B
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	981.413	2.529.347	3.834.672	12.848	6.417.975
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	-	-	-	-	-
Acquisti/sottoscrizioni	280.354	3.787.714	1.436.688	3.817	117.551
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Vendite	-	-	-	-	-
Rimborsi	-	861.190	210.262	559	43.501
Svalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	1.261.767	5.455.871	5.061.098	16.106	6.492.025
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	-	-	-	-	-

Movimentazione	Fondi alternativi mobiliari chiusi				
	F2i Terzo Fondo per le Infrastrutture B1	F2i Terzo Fondo per le Infrastrutture C	Finint Equity for Growth A	Fondo Atlante	Fondo Eta
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	24.651.059	19.880	-	4.685.519	1.287.078
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	-	-	-	-	-
Acquisti/sottoscrizioni	451.508	364	259.941	-	1.016.674
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Vendite	-	-	-	-	-
Rimborsi	167.083	128	-	263.132	-
Svalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	24.935.484	20.116	259.941	4.422.387	2.303.752
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	-	-	-	-	-

Movimentazione	Fondi alternativi mobiliari chiusi				
	Fondo Finint Principal Finance 1	Fondo Finint Principal Finance 2	Fondo Finint Smart Energy	Fondo GlobALInvest A	Fondo HI Distressed Opportunities Fund II A2 bis
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	572.462	5.000.000	5.494.328	3.350.000	2.000.000
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	-	-	-	-	-
Acquisti/sottoscrizioni	-	-	-	500.000	-
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Vendite	-	-	-	-	-
Rimborsi	572.462	-	-	-	-
Svalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	-	5.000.000	5.494.328	3.850.000	2.000.000
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	-	-	-	-	-

<i>Movimentazione</i>	<i>Fondi alternativi mobiliari chiusi</i>				
	<i>Fondo Italian Strategy - A2</i>	<i>Fondo Italiano Agri & Food - quote A</i>	<i>Fondo MiniBond PMI Italia</i>	<i>Fondo Nextalia Private Equity - A</i>	<i>Fondo OLTRE III - quote A</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	744.048	-	183.646	-	9.834
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	-	-	-	-	-
Acquisti/sottoscrizioni	652.106	45.994	-	706.338	341.275
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Vendite	-	-	-	-	-
Rimborsi	538.152	-	87.995	59	56.437
Svalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	858.002	45.994	95.651	706.279	294.672
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	-	-	-	-	-

<i>Movimentazione</i>	<i>Fondi alternativi mobiliari chiusi</i>				
	<i>Fondo PMI Italia II - A</i>	<i>Fondo Si Social Impact - classe A</i>	<i>Fondo Sustainable Securities Fund AI</i>	<i>Fondo Toscana Innovazione</i>	<i>Fondo Zeta</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	608.865	188.375	58.890	1.601.939	1.236.922
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	-	-	-	-	-
Acquisti/sottoscrizioni	315.200	75.187	344.656	-	298.507
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Vendite	-	-	-	-	-
Rimborsi	98.769	-	-	-	79.602
Svalutazioni	-	-	-	1.425.610	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	825.296	263.562	403.546	176.329	1.455.827
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	-	-	-	-	-

<i>Movimentazione</i>	<i>Fondi alternativi mobiliari chiusi</i>				
	<i>Gradiente I</i>	<i>Gradiente II</i>	<i>Green Arrow Renewable Energy II-A</i>	<i>Green Arrow Renewable Energy II-B</i>	<i>HI Distressed Opportunities Fund</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	128.724	4.965.101	1.865.531	4.658.169	2.426.934
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	-	-	-	-	-
Acquisti/sottoscrizioni	31.521	2.323.412	-	-	-
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Vendite	-	-	-	-	-
Rimborsi	60.921	566.271	-	-	1.302.422
Svalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	99.324	6.722.242	1.865.531	4.658.169	1.124.512
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	-	-	-	-	-

<i>Movimentazione</i>	<i>Fondi alternativi mobiliari chiusi</i>				
	<i>Innogest Capital II</i>	<i>IPO Club</i>	<i>Italian Secured Credit Fund A</i>	<i>Mediobanca Fondo per le Imprese</i>	<i>Mediobanca Fondo per le Imprese 2.0</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	4.080.722	2.766.552	1.057.692	258.289	730.124
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	-	-	-	-	-
Acquisti/sottoscrizioni	439.162	-	2.057.693	-	-
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Vendite	-	-	-	-	-
Rimborsi	159.802	-	-	-	148.374
Svalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	4.360.082	2.766.552	3.115.385	258.289	581.750
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	-	-	-	-	-

<i>Movimentazione</i>	<i>Fondi alternativi mobiliari chiusi</i>				
	<i>Neva First - classe A</i>	<i>Oppenheimer Fund 2</i>	<i>Panakes Fund</i>	<i>Panakes Fund Purple EuVECA A</i>	<i>Perennius Asia Pacific and Emerging Markets 2011</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	759.350	4.521.711	3.575.000	28.000	2.100.073
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	-	-	-	-	-
Acquisti/sottoscrizioni	533.672	-	310.000	176.000	16.082
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Vendite	-	-	-	-	-
Rimborsi	273.316	-	-	-	493.421
Svalutazioni	-	2.156.727	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	1.019.706	2.364.984	3.885.000	204.000	1.622.734
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	-	-	-	-	-

<i>Movimentazione</i>	<i>Fondi alternativi mobiliari chiusi</i>				
	<i>Perennius Global Value 2010</i>	<i>Praesidium Distressed & Special Situation I</i>	<i>Praesidium US Mid-Market I</i>	<i>Praesidium US Technology I</i>	<i>Style Capital</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	143.423	1.370.080	2.574.792	1.785.654	2.477.735
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	-	-	-	-	-
Acquisti/sottoscrizioni	7.062	-	119.941	-	68.801
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Vendite	-	-	-	-	-
Rimborsi	-	641.755	187.556	396.964	-
Svalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	150.485	728.325	2.507.177	1.388.690	2.546.536
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	-	-	-	-	-

<i>Movimentazione</i>	<i>Fondi alternativi mobiliari chiusi</i>		
	<i>Theta Fondo VIII A</i>	<i>Ver Capital Credit Partners Italia V</i>	<i>United Ventures One SICAF EuVECA SpA</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	-	1.264.670	3.003.733
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	-	-	-
Acquisti/sottoscrizioni	205.145	-	170.824
Rivalutazioni	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-
Vendite	-	-	-
Rimborsi	2.279	464.983	2.909.883
Svalutazioni	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	202.866	799.687	264.674
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	-	-	-

<i>Movimentazione</i>	<i>Fondi alternativi mobiliari aperti</i>			
	<i>CHINA MANAGERS SELECTION FUND-D</i>	<i>Fondaco Mosaico Diversified</i>	<i>Fondaco Multi-Asset Income</i>	<i>Fondaco Private Market Solutions</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	2.369.445	95.708.271	3.908.015	94.527.966
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	-	-	-	-
Acquisti/sottoscrizioni	-	25.000.000	-	30.200.000
Rivalutazioni	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-
Vendite	-	-	-	-
Rimborsi	2.369.445	9.496.479	-	-
Svalutazioni	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	-	111.211.792	3.908.015	124.727.966
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	-	-	-	-

<i>Movimentazione</i>	<i>Fondi alternativi mobiliari aperti</i>		<i>Strumenti finanziari partecipativi</i>
	<i>Global Managers Selection Fund D</i>	<i>Longchamp Income Evolution Fund</i>	<i>algoWatt SpA SFP 2021 - 2029</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	3.189.427	34.912.000	1.020.000
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	-	-	-
Acquisti/sottoscrizioni	43.793	-	-
Rivalutazioni	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-
Vendite	-	-	-
Rimborsi	3.233.220	23.512.000	-
Svalutazioni	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	-	11.400.000	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	27.344.662	9.022.844	7.370.869
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	36.576.387	20.552.979	8.294.287	8.348.680
Acquisti/sottoscrizioni	-	-	-	-
Rivalutazioni	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-
Vendite	-	-	-	-
Rimborsi	-	1.000.000,00	-	-
Svalutazioni	-	2.911.250,00	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	35.000.800	23.433.412	9.022.844	7.370.869
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	33.627.940	17.004.741	7.330.626	9.025.040

La voce comprende i titoli di seguito indicati ripartiti per tipologia.

Fondi di investimento alternativi immobiliari chiusi

Denominazione / Gestore / Politica / Durata	N. quote	% interest.	Valore bilancio	Impegno Residuo	Ultimo NAV / Data
Fondi di investimento alternativi immobiliari chiusi di diritto italiano					
Coima Core Fund II 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	234,2	100%	77.900.000	34.200.000	83.230.000 31/12/22
FIP - Fondo Immobili Pubblici - quote A 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	-	17.771.299 31/12/22
Fondo Finint Mythra Energie 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	87,1%	15.000.000	-	20.228.731 31/12/22
Fondo Green Star - Comparto Bioenergie 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	-	1.541.710 31/12/22
Omicron Plus Immobiliare - quote A 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%	404.760	-	404.760 31/12/22
			115.121.930	34.200.000	123.176.500
Fondi di investimento alternativi immobiliari chiusi di diritto estero					
Green Arrow Assets Selection S.C.A. SICAV-SIF –Green Arrow Italian Solar Fund - quote A Green Arrow Capital SpA 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	30.000	3,3%	2.562.603	-	3.167.370 30/06/22
Hines International Real Estate Fund - quote A Hines International Fund Management Company S.à r.l. Investimento in progetti di sviluppo immobiliare di elevato standing in paesi emergenti in fase di liquidazione	801,97	0,4%	11.896	-	12.383 31/03/22
			2.574.499	-	3.179.753

Fondi di investimento alternativi mobiliari chiusi

Denominazione / Gestore / Politica / Durata	N. quote	% interest.	Valore bilancio	Impegno Residuo	Ultimo NAV / Data
Fondi di investimento alternativi mobiliari chiusi di diritto italiano					
Aksia Capital IV - quote A 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 di 2 anni	30	3,6%	148.215	323.130	1.460.355 31/12/22
Aksia Capital V - quota A 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 di 2 anni (1+1)	300	1,1%	1.611.008	1.388.997	1.412.018 31/12/22
Assietta Private Equity III 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 di 2 anni	60	6,3%	2.681.791	82.493	803.323 30/06/22
Assietta Private Equity IV - quote A 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%	1.261.767	738.233	1.018.411 30/06/22
F2i - Fondo infrastrutture sostenibili A Core 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 infrastrutture 15 anni con facoltà di proroga per un periodo di massimo 3 anni (18 mesi + 18 mesi)	10.000	0,7%	5.455.871	4.484.931	4.586.210 31/12/22
F2i - Secondo F.do Italiano Infrastr. - quote A 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%	5.061.098	1.550.393	24.394.981 31/12/22
F2i - Secondo F.do Italiano Infrastr. - quote C 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	0,01%	16.106	4.618	64.804 31/12/22
F2i - Terzo Fondo per le Infrastrutture - qt 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%	6.492.025	245.190	7.076.675 31/12/22

Denominazione / Gestore / Politica / Durata	N. quote	% interess.	Valore bilancio	Impegno Residuo	Ultimo NAV / Data
F2i - Terzo Fondo per le Infrastrutture - qt B1 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%	24.935.484	941.760	27.181.087 31/12/22
F2i - Terzo Fondo per le Infrastrutture - qt C 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%	20.116	767	21.936 31/12/22
Finint Equity for Growth - quote A Finanziaria Internazionale Investments SGR SpA Il Fondo investe in società italiane, ovvero che esercitino sostanziale operatività sul territorio italiano, qualificabili come PMI 10 anni con facoltà di proroga di 2 periodi di massimo un anno ciascuno	2.000	3,4%	259.941	1.740.059	201.918 31/12/22
Fondo Anthilia BIT III - quota A1 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%	1.654.540	189.216	1.661.842 31/12/22
Fondo Anthilia GAP - quote B Anthilia Capital Partners SGR Il fondo investe in crediti e strumenti di debito emessi da PMI con finalità di espansione/riequilibrio del passivo a supporto della crescita. Gli interventi previsti sono al di fuori del perimetro di attività tradizionale. I contesti di intervento saranno: rilancio finanziario, transazione post covid 19 e crescita straordinaria 10 anni con facoltà di proroga di 2 periodi di massimo un anno ciascuno	3.000	3,1%	9.797	2.987.984	1.872 31/12/22
Fondo Atlante 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	23,460858	0,6%	4.422.387	48.866	4.545.177 31/12/22
Fondo Eta 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%	2.303.752	1.696.248	2.475.097 31/12/22
Fondo Finint Principal Finance 1 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%	-	-	412.029 31/12/22

Denominazione / Gestore / Politica / Durata	N. quote	% interess.	Valore bilancio	Impegno Residuo	Ultimo NAV / Data
Fondo Finint Principal Finance 2 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	5,4%	5.000.000	-	5.431.919 31/12/22
Fondo Finint Smart Energy - quote A 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	-	5.676.111 31/12/22
Fondo GlobALInvest A 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%	3.850.000	1.150.000	4.590.613 30/06/22 adjusted
Fondo HI Distressed Opportunities Fund - quote A1 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%	1.124.512	573.066	1.928.601 30/06/22 adjusted
Fondo HI Distressed Opportunities Fund II A2 bis Hedge Invest Società di Gestione del Risparmio per Azioni 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	2,4%	2.000.000	-	1.995.976 31/12/22
Fondo Italian Strategy - A2 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 di 2 anni (1+1)	40	1,7%	858.002	801.263	947.429 31/12/22
Fondo Italiano Agri & Food- FIAF - quote A Fondo Italiano d'Investimento SGR Il fondo si prefigge l'obiettivo di sostenere le piccole e medie imprese italiane operanti nella filiera agroalimentare, al fine di favorire l'aggregazione e il consolidamento del settore e contribuire al suo ammodernamento. L'attività di investimento è su imprese operanti in Italia che dovranno avere requisiti di innovazione, internazionalizzazione, aggregazione, professionalizzazione e sostenibilità 12 anni con facoltà di proroga per un periodo di massimo 3 anni	5.000.000	n.d.	45.994	4.954.006	2.000 31/12/22
Fondo MiniBond PMI Italia 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%	95.651	-	133.652 31/12/22

Denominazione / Gestore / Politica / Durata	N. quote	% interest.	Valore bilancio	Impegno Residuo	Ultimo NAV / Data
Fondo Nextalia Private Equity - quote A Nextalia SGR S.p.A. Il fondo investe prevalentemente in partecipazioni di maggioranza e, secondariamente, di minoranza in società operanti nei settori Financial Services, Industrial Good&Services, Technology & MedTech e Consumer 10 anni con facoltà di proroga di 2 periodi di massimo un anno ciascuno	3.000.000	0,4%	706.279	2.293.721	630.000 31/12/22
Fondo OLTRE III - quote A 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	1,4%	294.672	705.328	265.000 31/12/22
Fondo PMI Italia II 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)	933.674,06	0,7%	825.296	66.326	887.924 31/12/22
Fondo Sì Social Impact - classe A 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%	263.562	236.438	211.056 30/06/22 adjusted
Fondo Sustainable Securities Fund classe A1 Alternative Capital Partners SGR SpA Scopo principale del Fondo (la "Strategia di Investimento") 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	8,3%	403.546	4.596.454	300.000 31/12/22
Fondo Toscana Innovazione 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%	176.329 (dopo una rettifica di valore di € 1.425.610)	-	176.329 31/12/22
Fondo Zeta 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%	1.455.827	424.770	1.939.686 31/12/22
Gradiente I - quote A 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 di 3 anni	200	10,6%	99.324	671.202	24.217 31/12/22

Denominazione / Gestore / Politica / Durata	N. quote	% interess.	Valore bilancio	Impegno Residuo	Ultimo NAV / Data
Gradiente II - quote A 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 di 1 anno	200	7,4%	6.722.242	2.192.348	6.501.939 31/12/22
INNOGEST CAPITAL II - quote A 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%	4.360.082	354.635	3.411.915 31/12/22
IPO Club 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 di 1 anno	100	3,3%	2.766.552	2.200.000	4.204.322 30/06/22
Italian Secured Credit Fund A 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 o NPLs) garantiti da beni immobili (Crediti Ipotecari) o vantati da società di Leasing Immobiliare (Crediti Leasing) 7 anni con facoltà di proroga per un periodo di massimo di 4 anni (2+2)	31,153	19,2%	3.115.385	1.884.615	3.680.539 31/12/22
Mediobanca Fondo per le Imprese 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	-	56.140 30/06/22
Mediobanca Fondo per le Imprese 2.0 - quote A 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%	581.750	-	483.104 30/09/22
Neva First - classe A 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 di 2 anni	40,0	0,8%	1.019.706	980.294	1.024.184 31/12/22
Panakes Fund Purple EuVECA A 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 di 2 anni	2.000.000,0	1,4%	204.000	1.796.000	140.000 31/12/22

Denominazione / Gestore / Politica / Durata	N. quote	% interess.	Valore bilancio	Impegno Residuo	Ultimo NAV / Data
Panakes Fund -quote A 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%	3.885.000	1.115.000	5.032.770 31/12/22
Perennius Asia Pacific and Emerging Markets 2011 - quote C Partners Group (Luxembourg) S.A. 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%	1.622.734	528.577	3.876.939 31/12/22
Perennius Global Value 2010 - quote C Partners Group (Luxembourg) S.A. 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%	150.485	1.242.104	2.860.652 31/12/22
Praesidium Distressed & Special Situation I - quote A 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	13,4%	728.325	481.294	3.027.958 30/09/22
Praesidium US Mid-Market I - quote A 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%	2.507.177	915.521	4.283.719 30/06/22 adjusted
Praesidium US Technology I - quote A 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%	1.388.690	-	2.569.671 30/09/22 adjusted
Style Capital - Classe 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%	2.546.536	453.464	2.179.676 31/12/22
Theta Fondo VIII - quote A YARPA INVESTIMENTI SGR S.p.A Il Fondo ha l'obiettivo di ricercare opportunità di investimento principalmente in OICR chiusi esteri o attraverso la sottoscrizione di impegni in qualità di limited partner in Limited Partnerships estere 10 anni con facoltà di proroga di 3 anni	8	2,4%	202.866	1.794.855	189.985 31/12/22

Denominazione / Gestore / Politica / Durata	N. quote	% interess.	Valore bilancio	Impegno Residuo	Ultimo NAV / Data
Ver Capital Credit Partners Italia V - quote A Ver Capital SGR S.p.A. Investimenti in strumenti finanziari emessi da Imprese caratterizzate da stabilità o crescita prospettica 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%	799.687	559	788.014 31/12/22
United Ventures One SICAF EuVECA SpA - azioni A 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 31/12/2024	17.500	4,3%	264.674	209.451	3.193.470 31/12/22
			112.151.400	49.044.176	149.963.245
Fondi di investimento alternativi mobiliari chiusi di diritto estero					
Green Arrow Assets Selection S.C.A. SICAV-SIF – Green Arrow Renewable Energy II- quote A Green Arrow Capital SpA 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	19.417,4757	1,8%	1.865.531	-	1.675.445 30/06/22
Green Arrow Assets Selection S.C.A. SICAV-SIF – Green Arrow Renewable Energy II- quote B Green Arrow Capital SpA 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	49.360,5573	4,7%	4.658.169	-	4.445.407 30/06/22
OPPENHEIMER RESOURCES SA SICAV-SIF - comparto Oppenheimer Fund 2 - quote C Selectra Management Company S.A. 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	5.026,28	13,2%	2.364.984	-	2.589.521 31/12/18
			8.888.684	-	8.710.373

Fondi di investimento alternativi mobiliari aperti

Denominazione / Gestore / Politica / Durata	N. quote	% interess.	Valore bilancio	Impegno Residuo	Ultimo NAV / Data
Fondi di investimento alternativi mobiliari aperti di diritto italiano					
Fondaco Multi-Asset Income - classe Istituzionali B Fondaco SGR S.p.A.	33.471,198	0,1%	3.908.015	-	3.413.728 30/12/22
Investimenti in un portafoglio bilanciato tra classi di attività diversificate, senza vincoli geografici o settoriali fino al 31/12/2030			3.908.015	-	3.413.728

Denominazione / Gestore / Politica / Durata	N. quote	% interess.	Valore bilancio	Impegno Residuo	Ultimo NAV / Data
Fondi di investimento alternativi mobiliari aperti di diritto estero					
Fondaco Mosaico FIS - comparto Fondaco Mosaico Diversified - classe I (Dist) Fondaco Lux S.A.	1.104.617,8192	100%	111.211.792	-	104.441.615 30/12/22
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					
Fondaco Private Market Solutions Fondaco Lux S.A.	2.060.000	100%	124.727.966	81.272.034	130.530.796 30/12/22
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					
Longchamp Income Evolution Fund LongChamp Asset Management	114.000	100%	11.400.000	-	9.623.880 30/12/22
Attuare una strategia di investimento volta a ottenere nel tempo un obiettivo di rendimento con volatilità controllata 5% illimitata					
			247.339.758	81.272.034	244.596.291

Strumenti finanziari partecipativi

Denominazione	Quantità	% interess.	Valore bilancio	Impegno Residuo	Valore di presumibile realizzo
Strumenti finanziari partecipativi					
algoWatt SpA SFP 2021 - 2029	1.700.000	5,7%	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>	<i>Svalutazione</i>
<i>Fondi armonizzati bilanciati</i>				
JB MULTI ASSET STR ALL-FA	355.663,03900	35.000.800	33.627.940	-
		35.000.800	33.627.940	-
<i>Fondi armonizzati obbligazionari</i>				
DEUTSCHE INVEST ESG ASIAN BONDS LDH	7.905,95200	1.158.183	798.185	-
DEUTSCHE INVEST I CHINA BONDS LDH	19.072,67010	2.015.601	1.574.449	-
J.P.MORGAN GLOBAL HIGH YIELD BOND FUND HEDGE C DIV	26.185,60600	1.989.058	1.348.821	-
PICTET EUR SHRTRM HI YLD-PDY	55.000,00000	5.942.349	4.367.000	-
PICTET-EMERG LOCAL CCY-HIDY€	38.476,32100	2.026.933	1.933.820	2.911.250
PICTET-GLOBAL EMERG DT-HIDY€	20.601,56500	5.000.000	2.996.291	-
PICTET-SHTRM EM CRP BD-HIDY€	45.091,47100	3.500.000	2.576.076	-
PIMCO GIS-INCOME F-INVEEURHI	181.948,27800	1.801.288	1.410.099	-
		23.433.412	17.004.741	2.911.250
<i>Fondi armonizzati azionari</i>				
AMUNDI EUR EQ TG IN-M2EURSAT	2.102,81900	2.499.999	1.864.380	-
DEUTSCHE INVEST I MULTI OPPORTUNITIES LDQ	62.917,19400	6.522.845	5.466.246	-
		9.022.844	7.330.626	-
Totale		67.457.056	57.963.307	2.911.250

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>
<i>Fondi di private equity</i>			
NB AURORA SA SICAF-RAIF-A	740.000	7.370.869	9.025.040
Totale		7.370.869	9.025.040

3. Strumenti finanziari non immobilizzati

	<i>al 31/12/2022</i>	<i>al 31/12/2021</i>	<i>variazione</i>
Strumenti finanziari non immobilizzati			
strumenti finanziari affidati in gestione patrimoniale individuale	54.692.106	67.272.929	-12.580.823
strumenti finanziari quotati di cui:	70.609.648	84.019.176	-13.409.528
- titoli di debito	647.869	2.553.938	- 1.906.069
- titoli di capitale	8.803.956	4.006.716	4.797.240
- parti di organismi di investimento collettivo del risparmio	61.157.823	77.458.522	- 16.300.699
- altri strumenti finanziari	-	-	-
strumenti finanziari non quotati di cui:	4.587.673	2.702.831	1.884.842
- parti di organismi di investimento collettivo del risparmio	4.587.673	2.702.831	1.884.842
strumenti finanziari derivati attivi	-	-	-
TOTALE	129.889.427	153.994.936	-24.105.509

Strumenti finanziari affidati in gestione patrimoniale individuale

L'importo si riferisce al valore dell'intero patrimonio affidato in gestione a terzi alla chiusura dell'esercizio, così ripartito:

Banca Generali SpA	14.244.796
Banca Aletti & C. SpA	4.085.992
BPER Banca SpA (Attiva 30)	12.480.909
BANOR SIM SpA	3.937.480
Soprarno SGR SpA (Personal 50)	3.856.027
J.P.Morgan SE (Emerging Market Growth and Income)	506.128
J.P.Morgan SE (Allocazione Strategica)	3.035.928
J.P.Morgan SE (Global Equity Module)	2.155.926
Ersel SpA (ex Banca Albertini SpA)	6.620.863
Credit Suisse (Italy) SpA	3.768.057
TOTALE	54.692.106

Nel corso dell'anno sono state estinte le seguenti gestioni patrimoniali, presenti nel bilancio dell'esercizio precedente:

- Anima SGR SpA
- Banca Monte dei Paschi di Siena SpA
- J.P.Morgan SE (Mirova Global Sustainable Equity)
- J.P.Morgan SE (The Innovators Strategy)
- J.P.Morgan SE (WCM Global Equity SMA)

e sono state attivate le seguenti:

- J.P.Morgan SE (Global Equity Module)
- Credit Suisse (Italy) SpA

Di seguito si riporta la composizione dei singoli patrimoni come risulta dai rendiconti dei gestori.

Banca Generali SpA		
Patrimonio all'1/1/2022		14.890.872
<i>portafoglio titoli</i>	11.063.427	
<i>liquidità di c/c</i>	3.827.445	
Valore di bilancio del portafoglio titoli all'1/1/2022		11.063.427
Valore di mercato del portafoglio titoli all'1/1/2022		11.063.427
Conferimenti		0
Prelievi		0
Risultato di gestione al netto delle imposte e al lordo delle commissioni		-537.643
Risultato di gestione al lordo delle imposte e delle commissioni		-523.643
Risultato di gestione al netto delle imposte e delle commissioni		-646.076
Commissioni di gestione		88.045
Commissioni di negoziazione		20.388
Imposte		14.000
Patrimonio finale al 31/12/2022		14.244.796
<i>portafoglio titoli</i>	12.320.346	
<i>liquidità di c/c</i>	1.924.450	
Valore di bilancio del portafoglio titoli al 31/12/2022		12.320.346
Valore di mercato del portafoglio titoli al 31/12/2022		12.320.346
<i>obbligazioni e fondi obbligazionari</i>	8.895.061	
<i>azioni e fondi azionari</i>	1.620.345	
<i>fondi flessibili</i>	961.714	
<i>liquidità</i>	631.650	
<i>altro</i>	211.576	
Parametro di riferimento	European Central Bank Estr Ois + 2%	
Rendimento netto della gestione		-4,33%
Rendimento lordo della gestione		-3,65%
Variazione lorda del parametro di riferimento		1,58%

Anima SGR SpA		
Patrimonio all'1/1/2022		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 all'1/1/2022		4.577.602
Valore di mercato del portafoglio titoli all'1/1/2022		4.577.602
Conferimenti		0
Prelievi		4.960.015
Risultato di gestione al netto delle imposte e al lordo delle commissioni		-395.091
Risultato di gestione al lordo delle imposte e delle commissioni		-387.487
Risultato di gestione al netto delle imposte e delle commissioni		-416.262
Commissioni di gestione		18.252
Commissioni di negoziazione		2.919
Imposte		7.604
Patrimonio finale al 31/12/2022		0
Valore di bilancio del portafoglio titoli al 31/12/2022		0
Valore di mercato del portafoglio titoli al 31/12/2022		0
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		-6,20%
Rendimento lordo della gestione		-7,62%
Variazione lorda del parametro di riferimento		-8,56%

Banca Monte dei Paschi di Siena SpA		
Patrimonio all'1/1/2022		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 all'1/1/2022		8.827.307
Valore di mercato del portafoglio titoli all'1/1/2022		8.827.307
Conferimenti		2.000.000
Prelievi		11.067.093
Risultato di gestione al netto delle imposte e al lordo delle commissioni		-956.761
Risultato di gestione al lordo delle imposte e delle commissioni		-956.263
Risultato di gestione al netto delle imposte e delle commissioni		-1.011.873
Commissioni di gestione		51.111
Commissioni di negoziazione		4.001
Imposte		498
Patrimonio finale al 31/12/2022		0
Valore di bilancio del portafoglio titoli al 31/12/2022		0
Valore di mercato del portafoglio titoli al 31/12/2022		0
Parametro di riferimento	Merril Lynch EURO Gvt Bill Ind 40% MSCI USA 4% MSCI Emerging Markets 2% ML Europ.Currency HY Constr 10% ICE Italian Government All Mat.15% M.L.US Treasury Bill 5% MSCI World 3% MSCI Pacific 2% MSCI Europe 4% M.Linch Emu Corp.Large Cap 5% JPM EMBI Glob.Div.Hedged 10%	
Rendimento netto della gestione		-8,638%
Rendimento lordo della gestione		-8,168%
Variazione lorda del parametro di riferimento		-9,140%

Banca Aletti & C. SpA		
Patrimonio all'1/1/2022		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 all'1/1/2022		2.986.498
Valore di mercato del portafoglio titoli all'1/1/2022		2.986.498
Conferimenti		1.000.000
Prelievi		0
Risultato di gestione al netto delle imposte e al lordo delle commissioni		-195.842
Risultato di gestione al lordo delle imposte e delle commissioni		-188.863
Risultato di gestione al netto delle imposte e delle commissioni		-210.251
Commissioni di gestione		13.309
Commissioni di negoziazione		1.100
Imposte		6.979
Patrimonio finale al 31/12/2022		4.085.992
<i>portafoglio titoli</i>	3.950.470	
<i>liquidità di c/c</i>	138.935	
<i>proventi da accreditare</i>	149	
<i>oneri da addebitare</i>	-3.562	
Valore di bilancio del portafoglio titoli al 31/12/2022		3.950.470
Valore di mercato del portafoglio titoli al 31/12/2022		3.950.470
<i>obbligazioni e fondi obbligazionari</i>	2.586.534	
<i>azioni e fondi azionari</i>	799.613	
<i>fondi flessibili</i>	158.778	
<i>altro</i>	405.545	
Parametro di riferimento	<i>fino al 3/6/2022</i> <i>dal 4/6/2022</i>	Bot MTS lordo ex B.I. + 3% Bot MTS lordo ex B.I. + 1%
Rendimento netto della gestione		-5,48%
Rendimento lordo della gestione		-4,92%
Variazione lorda del parametro di riferimento	<i>fino al 3/6/2022</i> <i>dal 4/6/2022</i>	0,70% 0,43%

BPER Banca SpA (Attiva 30)		
Patrimonio all'1/1/2022		13.300.544
<i>portafoglio titoli</i>	<i>10.545.917</i>	
<i>liquidità di c/c</i>	<i>2.754.627</i>	
Valore di bilancio del portafoglio titoli all'1/1/2022		10.545.917
Valore di mercato del portafoglio titoli all'1/1/2022		10.545.917
Conferimenti		0
Prelievi		0
Risultato di gestione al netto delle imposte e al lordo delle commissioni		-753.359
Risultato di gestione al lordo delle imposte e delle commissioni		-738.857
Risultato di gestione al netto delle imposte e delle commissioni		-819.635
Commissioni di gestione		62.639
Commissioni di negoziazione		3.637
Imposte		14.502
Patrimonio finale al 31/12/2022		12.480.909
<i>portafoglio titoli</i>	<i>12.220.935</i>	
<i>liquidità di c/c</i>	<i>259.974</i>	
Valore di bilancio del portafoglio titoli al 31/12/2022		12.220.935
Valore di mercato del portafoglio titoli al 31/12/2022		12.220.935
<i>obbligazioni e fondi obbligazionari</i>	<i>7.154.135</i>	
<i>azioni e fondi azionari</i>	<i>3.278.877</i>	
<i>altro</i>	<i>1.787.923</i>	
Parametro di riferimento	Msci World In Usd Price Index 30% Ice BofA Euro Treasury Bill Index 70%	
Rendimento netto della gestione		-6,162%
Rendimento lordo della gestione		-5,555%
Variazione lorda del parametro di riferimento		-4,562%

BANOR SIM SpA		
Patrimonio all'1/1/2022		4.405.558
<i>portafoglio titoli</i>	4.378.321	
<i>liquidità di c/c</i>	29.968	
<i>plus su operazioni da regolare</i>	225	
<i>oneri da addebitare</i>	-2.956	
Valore di bilancio del portafoglio titoli all'1/1/2022		4.378.321
Valore di mercato del portafoglio titoli all'1/1/2022		4.378.321
Conferimenti		0
Prelievi		0
Risultato di gestione al netto delle imposte e al lordo delle commissioni		-430.705
Risultato di gestione al lordo delle imposte e delle commissioni		-422.556
Risultato di gestione al netto delle imposte e delle commissioni		-468.078
Commissioni di gestione		32.088
Commissioni di negoziazione		5.285
Imposte		8.149
Patrimonio finale al 31/12/2022		3.937.480
<i>portafoglio titoli</i>	3.854.639	
<i>liquidità di c/c</i>	87.487	
<i>oneri da addebitare</i>	-4.646	
Valore di bilancio del portafoglio titoli al 31/12/2022		3.854.639
Valore di mercato del portafoglio titoli al 31/12/2022		3.854.639
<i>obbligazioni e fondi obbligazionari</i>	2.043.774	
<i>azioni e fondi azionari</i>	1.769.091	
<i>altro</i>	41.774	
Parametro di riferimento	Msci Ac World in Usd 28% Msci Europe USD 19% Bloomberg Brc Gbl Treas 1-10 3% Bloomberg Barclays Pan EU Euro Hy 11% Bloomberg Brc Euro Corp IG 1-3 17% Bloomberg Barclays US Corp Hy 4% Euro Govt 1-10 10% Msci Asia Ex Japan 3% Estr Compounded Index 5%	
Rendimento netto della gestione		-10,62%
Rendimento lordo della gestione		-9,90%
Variazione lorda del parametro di riferimento		-10,12%

Soprarno SGR SpA (Personal 50)		
Patrimonio all'1/1/2022		3.043.083
<i>portafoglio titoli</i>	2.089.503	
<i>liquidità di c/c</i>	1.006.113	
<i>oneri da addebitare</i>	-52.533	
Valore di bilancio del portafoglio titoli all'1/1/2022		2.089.503
Valore di mercato del portafoglio titoli all'1/1/2022		2.089.503
Conferimenti		1.000.000
Prelievi		0
Risultato di gestione al netto delle imposte e al lordo delle commissioni		-167.213
Risultato di gestione al lordo delle imposte e delle commissioni		-159.900
Risultato di gestione al netto delle imposte e delle commissioni		-187.056
Commissioni di gestione		17.265
Commissioni di negoziazione		2.578
Imposte		7.313
Patrimonio finale al 31/12/2022		3.856.027
<i>portafoglio titoli</i>	3.514.774	
<i>liquidità di c/c</i>	344.807	
<i>oneri da addebitare</i>	-3.554	
Valore di bilancio del portafoglio titoli al 31/12/2022		3.514.774
Valore di mercato del portafoglio titoli al 31/12/2022		3.514.774
<i>obbligazioni e fondi obbligazionari</i>	1.234.227	
<i>azioni e fondi azionari</i>	1.758.209	
<i>fondi flessibili</i>	444.835	
<i>altro</i>	77.503	
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		-5,13%
Rendimento lordo della gestione		-4,67%
Variazione lorda del parametro di riferimento		-9,17%

J.P.Morgan SE (Emerging Market Growth and Income)		
Patrimonio all'1/1/2022		587.068
<i>portafoglio titoli</i>	<i>601.451</i>	
<i>liquidità di c/c</i>	<i>4.711</i>	
<i>plus su operazioni da regolare</i>	<i>3</i>	
<i>oneri da addebitare</i>	<i>-19.097</i>	
Valore di bilancio del portafoglio titoli all'1/1/2022		601.451
Valore di mercato del portafoglio titoli all'1/1/2022		601.451
Conferimenti		0
Prelievi		0
Risultato di gestione al netto delle imposte e al lordo delle commissioni		-75.153
Risultato di gestione al lordo delle imposte e delle commissioni		-75.153
Risultato di gestione al netto delle imposte e delle commissioni		-80.940
Commissioni di gestione		5.628
Commissioni di negoziazione		159
Imposte		0
Patrimonio finale al 31/12/2022		506.128
<i>portafoglio titoli</i>	<i>501.011</i>	
<i>liquidità di c/c</i>	<i>5.117</i>	
Valore di bilancio del portafoglio titoli al 31/12/2022		501.011
Valore di mercato del portafoglio titoli al 31/12/2022		501.011
<i>obbligazioni e fondi obbligazionari</i>	<i>45.852</i>	
<i>azioni e fondi azionari</i>	<i>455.159</i>	
Parametro di riferimento	MSCI Emerging Market after tax	
Rendimento netto della gestione		-13,78%
Rendimento lordo della gestione		-12,42%
Variazione lorda del parametro di riferimento		-14,85%

J.P.Morgan SE (Allocazione Strategica)		
Patrimonio all'1/1/2022		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 all'1/1/2022		3.647.397
Valore di mercato del portafoglio titoli all'1/1/2022		3.647.397
Conferimenti		16
Prelievi		0
Risultato di gestione al netto delle imposte e al lordo delle commissioni		-470.005
Risultato di gestione al lordo delle imposte e delle commissioni		-457.558
Risultato di gestione al netto delle imposte e delle commissioni		-504.218
Commissioni di gestione		33.562
Commissioni di negoziazione		651
Imposte		12.447
Patrimonio finale al 31/12/2022		3.035.928
<i>portafoglio titoli</i>	3.030.927	
<i>liquidità di c/c</i>	5.001	
Valore di bilancio del portafoglio titoli al 31/12/2022		3.030.927
Valore di mercato del portafoglio titoli al 31/12/2022		3.030.927
<i>obbligazioni e fondi obbligazionari</i>	2.120.782	
<i>azioni e fondi azionari</i>	910.145	
Parametro di riferimento	Bloomb.Global Aggregate Hedged EUR 70% MSCI World after tax 30%	
Rendimento netto della gestione		-14,24%
Rendimento lordo della gestione		-12,88%
Variazione lorda del parametro di riferimento		-12,91%

J.P.Morgan SE (Mirova Global Sustainable Equity)		
Patrimonio all'1/1/2022		392.691
<i>portafoglio titoli</i>	<i>394.918</i>	
<i>liquidità di c/c</i>	<i>10.547</i>	
<i>oneri da addebitare</i>	<i>-12.774</i>	
Valore di bilancio del portafoglio titoli all'1/1/2022		394.918
Valore di mercato del portafoglio titoli all'1/1/2022		394.918
Conferimenti		0
Prelievi		327.432
Risultato di gestione al netto delle imposte e al lordo delle commissioni		-63.603
Risultato di gestione al lordo delle imposte e delle commissioni		-63.603
Risultato di gestione al netto delle imposte e delle commissioni		-65.259
Commissioni di gestione		1.592
Commissioni di negoziazione		64
Imposte		0
Patrimonio finale al 31/12/2022		0
Valore di bilancio del portafoglio titoli al 31/12/2022		0
Valore di mercato del portafoglio titoli al 31/12/2022		0
Parametro di riferimento	MSCI World After Tax	
Rendimento netto della gestione		-34,06%
Rendimento lordo della gestione		-31,23%
Variazione lorda del parametro di riferimento		-13,43%

J.P.Morgan SE (The Innovators Strategy)		
Patrimonio all'1/1/2022		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 all'1/1/2022		851.375
Valore di mercato del portafoglio titoli all'1/1/2022		851.375
Conferimenti		188
Prelievi		680.770
Risultato di gestione al netto delle imposte e al lordo delle commissioni		-168.228
Risultato di gestione al lordo delle imposte e delle commissioni		-168.228
Risultato di gestione al netto delle imposte e delle commissioni		-172.104
Commissioni di gestione		3.752
Commissioni di negoziazione		124
Imposte		0
Patrimonio finale al 31/12/2022		0
Valore di bilancio del portafoglio titoli al 31/12/2022		0
Valore di mercato del portafoglio titoli al 31/12/2022		0
Parametro di riferimento	Russell 1000 After Tax	
Rendimento netto della gestione		-39,64%
Rendimento lordo della gestione		-36,52%
Variazione lorda del parametro di riferimento		-12,76%

J.P.Morgan SE (WCM Global Equity SMA)		
Patrimonio all'1/1/2022		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 all'1/1/2022		1.484.515
Valore di mercato del portafoglio titoli all'1/1/2022		1.484.515
Conferimenti		0
Prelievi		1.180.391
Risultato di gestione al netto delle imposte e al lordo delle commissioni		-334.262
Risultato di gestione al lordo delle imposte e delle commissioni		-334.262
Risultato di gestione al netto delle imposte e delle commissioni		-340.898
Commissioni di gestione		6.474
Commissioni di negoziazione		162
Imposte		0
Patrimonio finale al 31/12/2022		0
Valore di bilancio del portafoglio titoli al 31/12/2022		0
Valore di mercato del portafoglio titoli al 31/12/2022		0
Parametro di riferimento	MSCI All Countries World after tax	
Rendimento netto della gestione		-42,34%
Rendimento lordo della gestione		-39,21%
Variazione lorda del parametro di riferimento		-13,66%

J.P.Morgan SE (Global Equity Module)		
Patrimonio all'1/1/2022		0
Valore di bilancio del portafoglio al conferimento dell'incarico 20/05/2022		1.000.000
Valore di bilancio del portafoglio al conferimento dell'incarico 20/05/2022		1.000.000
Conferimenti successivi		1.188.593
Prelievi		0
Risultato di gestione al netto delle imposte e al lordo delle commissioni		-13.742
Risultato di gestione al lordo delle imposte e delle commissioni		-13.742
Risultato di gestione al netto delle imposte e delle commissioni		-32.667
Commissioni di gestione		18.433
Commissioni di negoziazione		492
Imposte		0
Patrimonio finale al 31/12/2022		2.155.926
<i>portafoglio titoli</i>	<i>2.078.231</i>	
<i>liquidità di c/c</i>	<i>77.695</i>	
Valore di bilancio del portafoglio titoli al 31/12/2022		2.078.231
Valore di mercato del portafoglio titoli al 31/12/2022		2.078.231
<i>azioni e fondi azionari</i>	<i>2.078.231</i>	
Parametro di riferimento	MSCI World after tax	
Rendimento netto della gestione		-1,51%
Rendimento lordo della gestione		-0,66%
Variazione lorda del parametro di riferimento		-5,59%

Ersel SpA (ex Banca Albertini SpA)		
Patrimonio all'1/1/2022		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 all'1/1/2022		2.788.002
Valore di mercato del portafoglio titoli all'1/1/2022		2.788.002
Conferimenti		1.000.000
Prelievi		0
Risultato di gestione al netto delle imposte e al lordo delle commissioni		-268.527
Risultato di gestione al lordo delle imposte e delle commissioni		-252.445
Risultato di gestione al netto delle imposte e delle commissioni		-366.659
Commissioni di gestione		76.374
Commissioni di negoziazione		21.758
Imposte		16.082
Patrimonio finale al 31/12/2022		6.620.863
<i>portafoglio titoli</i>	4.949.478	
<i>liquidità di c/c</i>	1.692.098	
<i>di cui margini per operazioni su derivati</i>	12.179	
<i>oneri da addebitare</i>	-20.713	
Valore di bilancio del portafoglio titoli al 31/12/2022		4.949.478
Valore di mercato del portafoglio titoli al 31/12/2022		4.949.478
<i>obbligazioni e fondi obbligazionari</i>	3.133.222	
<i>azioni e fondi azionari</i>	854.199	
<i>altro</i>	962.057	
Parametro di riferimento		Euribor 6 month act/360
Rendimento netto della gestione		-5,68%
Rendimento lordo della gestione		-3,87%
Variazione lorda del parametro di riferimento		5,76%

Credit Suisse (Italy) SpA		
Patrimonio all'1/1/2022		0
Valore di bilancio del portafoglio al conferimento dell'incarico 15/2/2022		1.000.000
Valore di mercato del portafoglio al conferimento dell'incarico 15/2/2022		1.000.000
Conferimenti successivi		3.000.000
Prelievi		0
Risultato di gestione al netto delle imposte e al lordo delle commissioni		-190.200
Risultato di gestione al lordo delle imposte e delle commissioni		-189.890
Risultato di gestione al netto delle imposte e delle commissioni		-231.943
Commissioni di gestione		41.743
Commissioni di negoziazione		0
Imposte		310
Patrimonio finale al 31/12/2022		3.768.057
<i>portafoglio titoli</i>	<i>3.531.574</i>	
<i>liquidità di c/c</i>	<i>236.483</i>	
Valore di bilancio del portafoglio titoli al 31/12/2022		3.531.574
Valore di mercato del portafoglio titoli al 31/12/2022		3.531.574
<i>obbligazioni e fondi obbligazionari</i>	<i>152.954</i>	
<i>azioni e fondi azionari</i>	<i>3.378.620</i>	
Parametro di riferimento	JPM Euro Currency 3 Month 10% MSCI World Net Total Return 90%	
Rendimento netto della gestione		-6,468%
Rendimento lordo della gestione		-5,295%
Variazione lorda del parametro di riferimento		-9,638%

Strumenti finanziari quotati

Titoli di debito

<i>Movimentazione</i>	<i>Titoli di debito non immobilizzati quotati</i>	
	<i>Obbligazioni ordinarie</i>	<i>Titoli di Stato</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	2.553.938	-
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	2.553.938	-
Acquisti/sottoscrizioni	5.024.964	3.868.715
Rivalutazioni	5.740	-
Trasferimenti dal portafoglio immobilizzato	-	-
Altre variazioni in aumento	-	-
Vendite/rimborsi	6.803.542	3.868.715
Svalutazioni	133.231	-
Trasferimenti al portafoglio immobilizzato	-	-
Altre variazioni in diminuzione	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	647.869	-
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	647.869	-

La voce comprende i seguenti titoli, valutati al valore di mercato al 31/12/2022:

<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>					
BANCA MPS SPA 3,625% 24/9/2024	500.000	479.300	479.300	5.740	-
EBRD 5% 5/11/2024 RUB	28.000.000	168.569	168.569	-	133.231
Totale		647.869	647.869	5.740	133.231

(*) 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	3.763.356	243.360	-
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	3.763.356	243.360	-
Acquisti/sottoscrizioni	16.069.868	745.062	-
Rivalutazioni	89.070	-	13.500
Trasferimenti dal portafoglio immobilizzato	-	-	-
Altre variazioni in aumento	190.866	-	-
Vendite	10.015.175	574.798	-
Rimborsi	-	-	-
Svalutazioni	1.514.583	15.704	-
Trasferimenti al portafoglio immobilizzato	-	-	-
Altre variazioni in diminuzione	190.866	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	8.392.536	397.920	13.500
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	8.392.536	397.920	13.500

Le altre variazioni in diminuzione e in aumento si riferiscono all'assegnazione di azioni ordinarie in luogo di quelle originarie *cum share* da parte dell'emittente Meglioquesto SpA. Le rivalutazioni dei diritti su azioni italiane si riferiscono a quelli di Dotstay SpA assegnati gratuitamente nel corso dell'anno.

La voce comprende i seguenti titoli azionari, valutati al valore di mercato al 31/12/2022:

<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 IFIS SPA	60.000	798.600	798.600	-	160.148
DOTSTAY SPA	54.000	216.000	216.000	12.420	-
ENEL SPA	150.000	754.500	754.500	-	181.374
EPRCOMUNICAZIONE SPA SOCIETÀ BENEFIT	29.050	110.390	110.390	1.453	-
ERREDUE SPA	32.000	369.856	369.856	-	14.144
EUROTECH SPA	50.000	143.200	143.200	-	100.450
FABILIA GROUP SPA (*)	77.000	1	1	-	72.379
FARMACOSMO SPA ORD	10.000	19.500	19.500	-	4.317
FARMACOSMO SPA-CUM BONUS SH	30.000	58.500	58.500	-	9.000
FNM SPA	500.000	212.250	212.250	-	10.391
FRANCHETTI SPA	87.000	267.960	267.960	7.055	-
G.M. LEATHER SPA	119.000	211.225	211.225	2.975	-
GO INTERNET SPA	122.000	41.480	41.480	-	56.852
IMPIANTI SPA	99.000	144.738	144.738	25.938	-
IMPRENDIROMA SPA	36.600	161.772	161.772	-	21.228
ISCC FINTECH SPA	74.360	385.185	385.185	1.194	-
MAGIS SPA	20.000	223.600	223.600	23.600	-
MEGLIOQUESTO SPA	59.308	118.497	118.497	-	72.369
MIT SOCIETÀ DI INTERMEDIAZIONE MOBILIARE SPA	9.600	43.776	43.776	1.360	-
NEXI SPA	85.000	626.110	626.110	-	332.838
OMER SPA	44.500	111.250	111.250	-	59.630
POSTE ITALIANE SPA	100.000	912.600	912.600	-	45.645
REDELFI SPA	69.000	69.000	69.000	-	17.250
REEVO SPA	8.600	118.250	118.250	6.450	-
SABABA SECURITY SPA	65.200	218.746	218.746	-	22.312
SESA SPA	6.500	754.000	754.000	-	89.966
SIAV SPA	64.500	199.950	199.950	6.625	-
SNAM SPA	100.000	452.700	452.700	-	17.300
TELECOM ITALIA SPA	3.000.000	648.900	648.900	-	226.990
		8.392.536	8.392.536	89.070	1.514.583
<i>Diritti su azioni italiane</i>					
DOTSTAY SPA WARRANT 2022-2025	54.000	13.500	13.500	13.500	-
		13.500	13.500	13.500	-
<i>Azioni estere quotate in Borsa Italiana</i>					
STELLANTIS NV	30.000	397.920	397.920	-	15.704
		397.920	397.920	-	15.704
Totale		8.803.956	8.803.956	102.570	1.530.287

(*) Le azioni detenute sono state svalutate integralmente in via prudenziale, in ragione dell'oggettiva difficoltà per la società di ripristinare il proprio equilibrio finanziario ed economico.

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>	<i>Fondi alternativi chiusi azionari</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	6.075.832	16.690.761	53.993.789	698.140	-
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	6.075.832	16.690.761	53.993.789	698.140	-
Acquisti/sottoscrizioni	601.907	492.469	13.516.120	1.799.055	90.000
Rivalutazioni	-	-	10.971	6.040	-
Trasferimenti dal portafoglio immobilizzato	-	-	-	-	-
Vendite	4.932.167	1.565.509	15.443.499	2.063.844	23.400
Rimborsi	-	-	-	-	-
Svalutazioni	232.250	2.200.329	6.258.402	90.091	7.770
Trasferimenti al portafoglio immobilizzato	-	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	1.513.322	13.417.392	45.818.979	349.300	58.830
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	1.513.322	13.417.392	45.818.979	349.300	58.830

La voce comprende i seguenti strumenti, valutati al valore di mercato al 31/12/2022:

<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>
<i>Fondi armonizzati obbligazionari</i>					
GB MCR CRD FAM FD-LEURA	6.037,60700	582.327	582.327	-	19.580
PIMCO DIV INC-INV EHEDG ACC	64.250,82900	930.995	930.995	-	212.670
		1.513.322	1.513.322	-	232.250
<i>Fondi armonizzati bilanciati</i>					
CONSULTINVEST CAPITAL ALLOCATION A (R) ACC	161.733,25700	867.052	867.052	-	139.738
CONSULTINVEST MEGATREND A ACC	478.815,38200	2.104.873	2.104.873	-	491.265
CORE SERIES-CORE EMMK EQ-BA	112.051,79300	519.920	519.920	-	122.136
FAM ADVISORY 5-L1 ACC	13.995,66500	1.288.581	1.288.581	-	217.675
JUPITER FLEXIBLE INCOME FAM FUND - L ACC	11.800,54500	915.250	915.250	-	382.692
PICTET TOT RT DIV ALP-IEUR	39.240,90815	4.174.055	4.174.055	-	290.775
PIMCO-DYN MLT AST-INSACCH EU	258.374,74900	3.082.411	3.082.411	-	508.998
TARGET CHINA CP 2026 FAM-LD	5.000,00100	465.250	465.250	-	47.050
		13.417.392	13.417.392	-	2.200.329
<i>Fondi armonizzati azionari</i>					
ALKIMIS CAPITAL UCITS A	286.350,97600	1.807.447	1.807.447	-	219.345
AMUNDI CPR INVEST GLOBAL GOLD MINES F EUR H ACC	7.542,23860	497.939	497.939	-	2.036
AMUNDI FUNDS VOLATILITY WORLD F EUR	96.609,61200	543.912	543.912	-	6.063
AMUNDI FUNDS VOLATILITY WORLD F USD	92.174,83500	511.602	511.602	-	38.373
ANTHILIA SMALL CAP ITALIA-B	18.467,28100	3.050.610	3.050.610	-	699.356
AS SICAV I-CHINA A SH-AAH EUR	206.638,52900	2.275.090	2.275.090	-	793.492
BNP PARIBAS FD SICAV AQUA CLASSIC EUR	11.079,02200	2.007.408	2.007.408	7.423	-
CHANG LIFES FAM-LEURACC	3.229,53300	284.716	284.716	-	24.431
CONSULTINVEST MERCATI EMERGENTI CL.A ACC	445.145,68300	2.277.365	2.277.365	-	387.277
CONSULTINVEST RITORNO ASSOLUTO CLASSE A (R) ACC	198.728,84000	1.021.069	1.021.069	-	32.315
CS LUX GLOBAL SECUR EQ-BHEUR	37.215,66800	1.001.846	1.001.846	-	365.086
CS ROCKEFELLER OCEAN EGM-BH E	9.832,69400	982.581	982.581	-	217.303
CS THEMATIC OPP EQ FD-IBHP EUR	1.015,41900	684.697	684.697	-	288.521
CS WEALTH FUNDS RESPONS CONSUMER BH EUR	7.465,91800	777.277	777.277	-	257.350
DECALIA CIRCULAR ECON-I EUR	8.237,23000	807.990	807.990	-	329.407
DECALIA MILLENNIALS-I EUR	11.912,70000	1.079.291	1.079.291	-	543.100
DECALIA SUST SOCIETY-S EUR	10.551,86000	754.564	754.564	-	245.437
DIVERSITY AND INCN-LEURACC	4.015,67700	351.050	351.050	-	23.469
ESG TARGET GLOBAL COUPON 2026 FAM II	5.000,00100	465.400	465.400	-	35.665
FAM GLO DISRUPT OPPO F-LEURA	5.131,09800	352.866	352.866	-	126.399
FAM MEGATRENDS-L1 ACC	4.793,32400	553.341	553.341	-	151.900
GBL LISTED INFRE FAM FD-LEUR	6.817,31300	657.121	657.121	-	28.242
JPM CHINA A-SH OPP FAM-LEURA	4.764,62700	390.223	390.223	-	35.115
MEDTECH FAM FUND-LEURACC	3.779,60500	336.271	336.271	-	19.387
NORDEA 1 SIC-GLOBAL CLIMATE AND ENVIROMENT FUND E	57.174,67100	1.447.874	1.447.874	-	277.086
PICTET TOT RET-AGORA-I EUR	39.419,51752	5.059.889	5.059.889	3.548	-
PICTET TOTAL RET-CO EUR-I EU	34.000,00000	5.183.980	5.183.980	-	167.620
PICTET TR - ATLAS-HI EUR	38.171,76929	4.534.424	4.534.424	-	246.971
PICTET-CHINA EQUITIES-I EUR	4.926,61978	2.628.007	2.628.007	-	371.993
PLANETARIUM FD-ANTH RED-B	15.372,79000	2.302.537	2.302.537	-	275.327
THREADNEEDLE GBL EQTS INC-LA	9.053,24200	1.190.592	1.190.592	-	50.336
		45.818.979	45.818.979	10.971	6.258.402
<i>ETF</i>					
ETFS 3X SHORT USD LONG EUR	10.000,00000	73.990	73.990	6.040	-
L&G HYDROGEN ECONOMY ETF	60.000,00000	275.310	275.310	-	90.091
		349.300	349.300	6.040	90.091
<i>Fondi alternativi chiusi azionari</i>					
4AIM SICAF SPA	222,00000	58.830	58.830	-	7.770
		58.830	58.830	-	7.770
Totale		61.157.823	61.157.823	17.011	8.788.842

Altri strumenti finanziari

<i>Movimentazione</i>	<i>Altri strumenti finanziari</i>
	<i>Certificates</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	-
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	-
Acquisti/sottoscrizioni	12.000.000
Rivalutazioni	-
Trasferimenti dal portafoglio immobilizzato	-
Vendite	-
Rimborsi	12.000.000
Svalutazioni	-
Trasferimenti al portafoglio immobilizzato	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	-
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	-

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>Fondo Thema</i>	<i>China Managers Selection Fund-I</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	2.702.831	-
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	2.702.831	-
Acquisti/sottoscrizioni	-	2.429.818
Rivalutazioni	-	-
Trasferimenti dal portafoglio immobilizzato	-	-
Vendite	-	-
Rimborsi	-	-
Svalutazioni	506.823	38.153
Trasferimenti al portafoglio immobilizzato	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	2.196.008	2.391.665
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	2.196.008	2.391.665

La voce comprende i seguenti titoli:

<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>
Fondi alternativi mobiliari aperti					
CHINA MANAGERS SELECTION FUND-I	3,530848	2.391.665	2.391.665	-	38.152
THEMA	3,014590	2.196.008	2.196.008	-	506.824
Totale		4.587.673	4.587.673	-	544.976

Conformemente al parere favorevole dell'Autorità di Vigilanza, la valutazione delle quote di tali fondi è stata effettuata al valore di mercato al 31/12/2022 fornito dalla Società di Gestione e reso pubblico.

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	48.465	1.416.000
Variazione <i>fair value</i> positiva	-	-
Decrementi per abbandoni	-	-
Decrementi per esercizi	-	-
Decrementi per ri-vendita	48.465	1.416.000
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	58.008	2.855.000
Variazione <i>fair value</i> positiva	-	-
Decrementi per abbandoni	42.000	1.000.000
Decrementi per esercizi	-	-
Decrementi per ri-vendita	16.008	1.855.000
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	6.966.192	402.543.500
Variazione <i>fair value</i> negativa	-	-
Decrementi per abbandoni	4.741.797	304.431.500
Decrementi per esercizi	422.620	23.053.000
Decrementi per ri-acquisto	1.801.775	75.059.000
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	5.056.679	145.050.500
Variazione <i>fair value</i> negativa	-	-
Decrementi per abbandoni	1.245.797	43.355.000
Decrementi per esercizi	1.952.960	61.560.000
Decrementi per ri-acquisto	1.857.922	40.135.500
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.

Contratti di negoziazione: valori nozionali di fine periodo e medi				
Attività sottostanti / Tipologie derivati	31/12/2022		31/12/2021	
	Over the counter	Mercato ufficiale	Over the counter	Mercato ufficiale
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		6.720.000		4.297.500
3. Valute e Oro a) Opzioni b) Swap c) Forward d) Futures e) Altri				
4. Merci				
5. Altri sottostanti				
Totale	-	6.720.000	-	4.297.500
Valori Medi	126.064.475	8.403.332	141.003.289	9.417.070

Contratti di copertura: valori nozionali di fine periodo e medi				
Attività sottostanti / Tipologie derivati	31/12/2022		31/12/2021	
	Over the counter	Mercato ufficiale	Over the counter	Mercato ufficiale
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		453.000		456.000
3. Valute e Oro a) Opzioni b) Swap c) Forward d) Futures e) Altri	-		383.979	
4. Merci				
5. Altri sottostanti				
Totale	-	453.000	383.979	456.000
Valori Medi	73.821	840.000	455.212	317.929

Contratti derivati: fair value lordo positivo - ripartizione per prodotti				
Portafogli / Tipologie derivati	31/12/2022		31/12/2021	
	Over the counter	Mercato ufficiale	Over the counter	Mercato ufficiale
A. Portafoglio di negoziazione				
a) Opzioni		89.900		11.820
b) Interest rate swap				
c) Cross currency swap				
d) Equity swap				
e) Forward				
f) Futures				
g) Altri				
b. Portafoglio di copertura				
a) Opzioni		1.800		708
b) Interest rate swap				
c) Cross currency swap				
d) Equity swap				
e) Forward	-		225	
f) Futures				
g) Altri				
Totale	-	91.700	225	12.528

Contratti derivati: fair value lordo negativo - ripartizione per prodotti				
Portafogli / Tipologie derivati	31/12/2022		31/12/2021	
	Over the counter	Mercato ufficiale	Over the counter	Mercato ufficiale
A. Portafoglio di negoziazione				
a) Opzioni		125.130		36.840
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				
Totale	-	125.130	-	1.262.590

Contratti derivati OTC: valori nozionali, fair value lordi positivi e negativi per controparti							
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 - Fair value positivo - Fair value negativo							
4) Altri valori - Valore nozionale - Fair value positivo - Fair value negativo							

Vita residua dei contratti derivati OTC: valori nozionali				
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				
4. Derivati su altri valori				
Totale 31/12/2021	-	-	-	-

4. Crediti

	<i>al 31/12/2022</i>	<i>al 31/12/2021</i>	<i>variazione</i>
<i>Crediti</i>			
crediti esigibili entro l'esercizio successivo	15.400.309	3.242.771	12.157.538
crediti esigibili oltre i dodici mesi	2.999.949	3.246.671	-246.722
<i>TOTALE</i>	<i>18.400.258</i>	<i>6.489.442</i>	<i>11.910.816</i>

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:

Contributo concesso da Ministero dell'Università e della Ricerca per la ristrutturazione del complesso immobiliare Via Brunero Paoli - angolo Via del Bastardo	4.230.000
Deposito del prezzo per l'acquisto del complesso immobiliare <i>ex</i> cinema Nazionale ed <i>ex</i> Dopolavoro Manifattura sito nel centro storico di Lucca	2.900.000
Credito d'imposta <i>ex</i> art.1, comma 394, della Legge n.208/2015 ("Fondo per il contrasto della povertà educativa minorile")	1.775.351
Dividendi e acconti su dividendi	1.365.997
Verso Banca Monte dei Paschi di Siena SpA per rimborso <i>certificate</i> Citigroup basket SocGen & ABN NA 27/12/2022 scaduto	1.357.379
Verso Banca Monte dei Paschi di Siena SpA per addebito, stornato nell'esercizio successivo, su conto corrente	1.030.400
Credito d'imposta <i>ex</i> art.1, comma 201, della Legge n.205/2017 (" <i>Welfare</i> di comunità")	693.305
Credito di imposta <i>ex</i> art.1 del D.L. n.83/2014 (" <i>Art bonus</i> ") utilizzabile nel 2023	594.268
Ires a credito	887.268
Credito d'imposta <i>ex</i> art.62, comma 6, del D.Lgs.n.117/2017 ("Fondo unico nazionale per il volontariato")	227.489
Credito d'imposta <i>ex</i> art.119 del D.L. n. 34/2020 (" <i>Superbonus</i> 110%") utilizzabile nel 2023	168.490
Acconti verso fornitori su acquisti di beni e servizi vari	73.742
Canoni e altre somme da incassare da locatari degli immobili dell' <i>housing</i> sociale	56.769
Interessi maturati, da incassare, su conti correnti bancari	21.528
Oneri da imputare in relazione all'acquisto del complesso immobiliare <i>ex</i> cinema Nazionale ed <i>ex</i> Dopolavoro Manifattura	9.569
Caparra confirmatoria per l'acquisto della comproprietà di un appezzamento di terreno finalizzato alla realizzazione di un secondo accesso alla sede della Fondazione	5.165
Credito di imposta <i>ex</i> art.1 della Legge 296/2006 (" <i>Ecobonus</i> 65%") utilizzabile nel 2023	1.217
Credito di imposta <i>ex</i> art.1 della Legge 296/2006 (" <i>Ecobonus</i> 50%") utilizzabile nel 2023	794
Verso Inwitt SpA per adeguamento ISTAT del canone di locazione del campanile della chiesa S.Francesco	567
Verso Inail	334
Verso Erario per pagamento anticipato tributi per servizio di ispezione catastale "Sister"	306
Deposito cauzionale versato alla Regione Toscana per l'utilizzo delle acque pubbliche da un pozzo realizzato presso l'immobile "S.Micheletto"	239
Verso Celsius srl per rimborso imposta di bollo e di registro su contratto di comodato	132
TOTALE	15.400.309

Esigibili oltre i dodici mesi:

Irpeg chiesta a rimborso nelle dichiarazioni dei redditi relative ai periodi d'imposta chiusi fino alla data del 30 settembre 1998 (*)	1.873.313
Interessi su rimborso dichiarazione dei redditi esercizio 1993/94 (*)	176.076
Interessi maturati su sanzioni e oneri connessi corrisposti a titolo provvisorio in pendenza di giudizio relativamente al periodo d'imposta 1996/1997 (*)	251.899
Credito di imposta <i>ex</i> art.1 del D.L. n.83/2014 (" <i>Art bonus</i> ") utilizzabile nel 2024	240.318
Credito d'imposta <i>ex</i> art.119 del D.L. n. 34/2020 (" <i>Superbonus</i> 110%") utilizzabile nel periodo 2024-2026	442.253
Credito di imposta <i>ex</i> art.1 della Legge 296/2006 (" <i>Ecobonus</i> 50%") utilizzabile nel periodo 2024-2031	6.354
Credito di imposta <i>ex</i> art.1 della Legge 296/2006 (" <i>Ecobonus</i> 65%") utilizzabile nel periodo 2024-2031	9.736
TOTALE	2.999.949

(*) Trattasi di crediti verso erario 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.

Con ordinanza n. 26054/2022, depositata il 5 settembre 2022, la Suprema Corte ha:

- (i) accolto, solo in minima parte, il ricorso dell'Agenzia fissando il principio di diritto in base al quale gli interessi sono spettanti in relazione alle somme a suo tempo versate indebitamente a titolo di sanzioni e aggi e non anche per quelle pagate indebitamente a titolo di interessi;
- (ii) accolto il ricorso incidentale della Fondazione riconoscendo che gli interessi in questione sono spettanti dalla data del pagamento e non da quella della domanda di rimborso;
- (iii) disposto il rinvio al giudice di merito anche per la regolazione delle spese di lite del giudizio di legittimità.

La Fondazione, in data 3 marzo 2023, ha tempestivamente provveduto alla riassunzione della controversia innanzi la Corte di Giustizia Tributaria di secondo grado della Toscana.

5. Disponibilità liquide

	<i>al 31/12/2022</i>	<i>al 31/12/2021</i>	<i>variazione</i>
Disponibilità liquide			
cassa e valori bollati	850	792	58
conti correnti e depositi bancari	32.415.582	101.380.891	-68.965.309
carte prepagate	1.159	0	1.159
TOTALE	32.417.591	101.381.683	-68.964.092

La voce “conti correnti e depositi bancari” comprende i rapporti intestati alla Fondazione aperti presso:

Istituto di credito	Saldo
Banca Monte dei Paschi di Siena SpA	25.077.849
Banco BPM SpA	6.040.769
Intesa Sanpaolo SpA	365.369
Banca di Pescia e Cascina Credito Cooperativo Società Cooperativa S.C. (deposito a garanzia costituito nell'ambito di apposito intervento a sostegno del “Credito Sociale”)	311.783
Ersel SpA	193.732
Banca Versilia Lunigiana e Garfagnana Credito Cooperativo - Società Cooperativa (deposito a garanzia costituito nell'ambito di apposito intervento a sostegno del “Credito Sociale”)	192.210
FinecoBank SpA	108.366
BPER Banca SpA di cui deposito a garanzia costituito nell'ambito di apposito intervento a sostegno del “Credito Sociale”	69.530 35.692
Credit Suisse (Italy) SpA	32.652
Banca Generali SpA	23.322
TOTALE	32.415.582

6. Ratei e risconti attivi

	<i>al 31/12/2022</i>	<i>al 31/12/2021</i>	<i>variazione</i>
Ratei e risconti attivi			
ratei attivi	137.687	383.847	-246.160
risconti attivi	234.440	248.980	-14.540
TOTALE	372.127	632.827	-260.700

Dettaglio ratei attivi	Importo
Interessi di titoli obbligazionari	137.687
TOTALE	137.687

Dettaglio risconti attivi	Importo
Quota del corrispettivo pagato per il subentro nel contratto di <i>leasing</i> finanziario relativo all'immobile situato nel comune di Capannori Loc. Guamo di cui alla nota n.23	138.223
Premi di assicurazione	30.386
Spese per servizi vari, prevalentemente canoni di manutenzione e aggiornamento software	28.633
Canone contratto di consulenza finanziaria Prometeia Advisor SIM SpA	22.838
Premio polizza sanitaria personale dipendente	6.753
Imposta di registro sui contratti di locazione	4.268
Canoni di assistenza su macchine da ufficio e attrezzature varie	2.111
Spese per abbonamenti e pubblicazioni	1.228
TOTALE	234.440

PASSIVO

7. Patrimonio netto

	<i>al 31/12/2022</i>	<i>al 31/12/2021</i>	<i>variazione</i>
Patrimonio netto			
fondo di dotazione	239.945.961	239.945.961	-
riserva da donazioni	1.285.171	1.297.171	-12.000
riserva da rivalutazioni e plusvalenze	740.532.089	740.532.089	-
riserva obbligatoria	162.845.328	157.163.824	5.681.504
riserva per l'integrità del patrimonio	68.156.047	63.894.919	4.261.128
fondo beni con vincolo di destinazione	59.393	59.393	-
TOTALE	1.212.823.989	1.202.893.357	9.930.632

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:

Immobile “Palazzo Micheletti”, per il quale la Fondazione ha ricevuto, con atto di donazione dell’11 settembre 2017, il diritto della nuda proprietà. L’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).	1.098.334
Biblioteche, collezioni Tobino e Santini	154.937
Quattro quadri del pittore Luigi De Servi donati alla Fondazione nel novembre 2006 e sei dipinti oltre ad un quadro contenente tre disegni a matita raffiguranti paesaggi del pittore lucchese Agostino Giulio Pistelli, ricevuti in donazione negli anni 2017 e 2022	28.300
Tre medaglioni in gesso raffiguranti personaggi lucchesi dello scultore Giannetto Salotti, ricevuti in donazione nell’anno 2019	3.600
Totale	1.285.171

La voce Riserva da rivalutazioni e plusvalenze è costituita da:

Riserva per plusvalenze da cessione partecipazioni in conferitarie	697.524.520
Fondo di rivalutazione ex L.218/90	43.007.569
Totale	740.532.089

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 Vambrè), iscritto nell’attivo dello stato patrimoniale tra i beni mobili d’arte.

8. Fondi per l'attività d'istituto

	<i>al 31/12/2022</i>	<i>al 31/12/2021</i>	<i>variazione</i>
Fondi per l'attività d'istituto			
fondo di stabilizzazione delle erogazioni	30.237.194	30.237.194	0
fondi per le erogazioni nei settori rilevanti	16.629.746	16.934.964	-305.218
fondi per le erogazioni negli altri settori statuari	4.965.426	6.554.633	-1.589.207
altri fondi	45.994.644	41.328.888	4.665.756
fondo per le erogazioni di cui all'articolo 1, comma 47, della Legge n. 178 del 2020	3.580.831	4.085.630	-504.799
TOTALE	101.407.841	99.141.309	2.266.532

Fondo di stabilizzazione delle erogazioni

Il fondo è destinato alla stabilizzazione delle erogazioni in un orizzonte temporale pluriennale.

Movimentazione	Importo
Consistenza iniziale	30.237.194
Accantonamento dell'esercizio	0
Consistenza finale	30.237.194

Nel corso degli anni è stato così movimentato:

Esercizio	Accantonamenti	Utilizzi
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
2022	-	-
	67.488.470	37.251.276
Totale al 31/12/2022	30.237.194	

Fondi per le erogazioni

I fondi accolgono le somme accantonate per effettuare le erogazioni nei settori rilevanti e negli altri settori statutari dell'esercizio successivo.

	Fondi per le erogazioni nei settori rilevanti	Fondi per le erogazioni negli altri settori statutari
Movimentazione	Importo	
Consistenza iniziale	16.934.964	6.554.633
Giro dal Fondo acquisto beni mobili strumentali	3.264	
Impegni revocati	458.869	86.266
Credito di imposta "Fondo contrasto della povertà educativa minorile"	1.775.351	
Credito di imposta "FUN"	227.489	
Credito di imposta "Welfare di comunità"	1.492.338	677.933
Credito di imposta "Repubblica digitale"	314.524	
Contributo MUR per ristrutturazione residenza universitaria di via B.Paoli	4.230.000	
Contributo Regione Toscana per Festival Pianeta Terra		20.000
Utilizzi per erogazioni deliberate nell'esercizio	-22.455.953	-6.376.464
Accantonamento dell'esercizio	13.648.900	4.003.058
Consistenza finale	16.629.746	4.965.426

Altri fondi

Descrizione	Importo
Fondo nazionale iniziative comuni	200.893
Fondo acquisto immobili strumentali	37.796.584
Fondo acquisto beni mobili d'arte	3.402.473
Fondo acquisto beni mobili strumentali	700
Fondo partecipazione Fondazione con il Sud	4.436.682
Fondo partecipazione Lucense SCaRL	157.312
Totale	45.994.644

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.

<i>Movimentazione</i>	<i>Importo</i>
Consistenza iniziale	272.412
Utilizzi dell'esercizio	-126.914
Accantonamento dell'esercizio	55.395
Consistenza finale	200.893

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:

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Complesso immobiliare di "S.Micheletto"	13.371.941
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"	9.540.953
Totale	37.796.584

<i>Movimentazione</i>	<i>Importo</i>
Consistenza iniziale	33.112.090
Opere incrementative S.Micheletto	62.432
Opere incrementative immobile "Via B.Paoli angolo Via del Bastardo"	4.622.062
Consistenza finale	37.796.584

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).

<i>Movimentazione</i>	<i>Importo</i>
Consistenza iniziale	3.346.428
Acquisti/Donazioni ricevute	102.845
Cessioni/Donazioni effettuate	-46.800
Consistenza finale	3.402.473

Fondo acquisto beni mobili strumentali

Il fondo rappresenta la contropartita dei beni strumentali che seguono - acquistati con utilizzo di fondi per attività istituzionale - iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale per il loro valore residuo. 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.

Descrizione	Importo
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	700
Totale	700

<i>Movimentazione</i>	Beni mobili Casa Puccini	Beni mobili corsi post universitari	Totale
Valore iniziale	1.083	2.881	3.964
Acquisti	0	0	0
Cessioni	0	0	0
Ammortamento	-383	-2.881	-3.264
Valore finale	700	0	700

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).

<i>Movimentazione</i>	<i>Importo</i>
Consistenza iniziale	4.436.682
Consistenza finale	4.436.682

Fondo partecipazione Lucense SCaRL

Trattasi del fondo di copertura a fronte della partecipazione in Lucense SCaRL 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.

<i>Movimentazione</i>	<i>Importo</i>
Consistenza iniziale	157.312
Consistenza finale	157.312

Fondo acquisto diritti d'autore

Il fondo trova la sua utilizzazione nella posta dell'attivo "Altri beni" e nello specifico per l'acquisto di diritti d'autore relativi alla realizzazione di opere d'arte commissionate dalla Fondazione.

<i>Movimentazione</i>	<i>Importo</i>
Consistenza iniziale	0
Acquisti/Donazioni ricevute	10.400
Cessioni/Donazioni effettuate	-10.400
Consistenza finale	0

Contributi di terzi destinati a finalità istituzionali

La voce accoglie i contributi ricevuti da terzi a sostegno di progetti istituzionali della Fondazione.

<i>Movimentazione</i>	<i>Importo</i>
Consistenza iniziale	0
Contributo concesso da Ministero dell'Università e della Ricerca per la ristrutturazione del complesso immobiliare Via Brunero Paoli - angolo Via del Bastardo	4.230.000
Contributo concesso da Regione Toscana per Festival Pianeta Terra	20.000
Imputazione ai Fondi per le erogazioni nei settori rilevanti del contributo MUR	-4.230.000
Imputazione ai Fondi per le erogazioni negli altri settori statutari del contributo Regione Toscana	-20.000
Consistenza finale	0

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.

<i>Movimentazione</i>	<i>Importo</i>
Consistenza iniziale	4.085.630
Rettifica importo accantonato	-2.312
Utilizzi per erogazioni deliberate nell'esercizio	-4.083.318
Accantonamento dell'esercizio	3.580.831
Consistenza finale	3.580.831

9. Fondi per rischi e oneri

	<i>al 31/12/2022</i>	<i>al 31/12/2021</i>	<i>variazione</i>
Fondi per rischi e oneri	2.021.673	2.975.061	-953.388
TOTALE	2.021.673	2.975.061	-953.388

La voce accoglie:

Contropartita di parte dei crediti verso erario per Irpeg di cui alla nota n.4, non qualificabili prudenzialmente come certi	1.632.697
Accantonamento residuo da esercizi precedenti per imposta di bollo dovuta sulle comunicazioni 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	227.306
Accantonamento d'esercizio per imposta di bollo dovuta sulle comunicazioni 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	161.670
TOTALE	2.021.673

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 31/12/2022</i>	<i>al 31/12/2021</i>	<i>variazione</i>
<i>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</i>	291.456	246.851	44.605
TOTALE	291.456	246.851	44.605

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.

<i>Movimentazione</i>	<i>Importo</i>
Consistenza iniziale	246.851
Utilizzi	-8.219
Accantonamento	52.824
Consistenza finale	291.456

11. Erogazioni deliberate

	<i>al 31/12/2022</i>	<i>al 31/12/2021</i>	<i>variazione</i>
<i>Erogazioni deliberate</i>			
nei settori rilevanti	31.635.029	30.168.877	1.466.152
negli altri settori statutari	8.221.168	5.238.885	2.982.283
TOTALE	39.856.197	35.407.762	4.448.435

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:

Esercizio	Settori rilevanti	Settori ammessi
2015	€ 984.653	€ 0
2016	€ 649.330	€ 0
2017	€ 929.120	€ 0
2018	€ 709.263	€ 8.000
2019	€ 3.197.795	€ 59.160
2020	€ 6.468.899	€ 388.237
2021	€ 4.965.622	€ 2.709.681
2022	€ 13.730.347	€ 5.056.090
TOTALE	€ 31.635.029	€ 8.221.168

12. Fondo per il volontariato

	<i>al 31/12/2022</i>	<i>al 31/12/2021</i>	<i>variazione</i>
Fondo per il volontariato	757.534	1.002.042	-244.508
TOTALE	757.534	1.002.042	-244.508

La voce esprime la somma destinata al volontariato, rappresentata dalla quota accantonata per l'anno 2022. (cfr. nota n.29).

13. Debiti

	<i>al 31/12/2022</i>	<i>al 31/12/2021</i>	<i>variazione</i>
Debiti			
debiti esigibili entro l'esercizio successivo	779.038	675.982	103.056
debiti esigibili oltre i dodici mesi	-	-	-
TOTALE	779.038	675.982	103.056

Verso fornitori per acquisti di beni e prestazioni di servizi e per fatture da ricevere	258.313
Verso erario per ritenute a titolo di acconto operate e imposte di periodo da versare	155.421
Verso INPS per contributi da versare	123.186
Verso Banca Monte dei Paschi di Siena SpA per imposta estera alla fonte su provento certificate GS 10M MC basket UCG & FBK 19/12/2022	79.200
Verso i membri del Collegio dei Revisori dei Conti per compensi da corrispondere	62.529
Verso locatari per depositi cauzionali versati a garanzia delle obbligazioni assunte con la sottoscrizione dei contratti di locazione, pari a due mensilità del canone	42.482
Verso gli enti gestori per imposta di bollo dovuta sulle comunicazioni periodiche relative a conti correnti bancari e prodotti finanziari	42.704
Verso i locatari degli immobili dell' <i>housing</i> sociale per la restituzione della rivalutazione ISTAT dei canoni di locazione percepita nel 2022	6.776
Altri debiti	8.427
TOTALE	779.038

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 31/12/2022</i>	<i>al 31/12/2021</i>	<i>variazione</i>
<i>Ratei e risconti passivi</i>			
ratei passivi	4.218	2.450	1.768
risconti passivi	15.814	15.814	0
<i>TOTALE</i>	<i>20.032</i>	<i>18.264</i>	<i>1.768</i>

<i>Dettaglio ratei passivi</i>	<i>Importo</i>
Spese telefoniche	2.225
Canone di locazione immobile S.Ponziano	1.258
Interessi passivi sui depositi cauzionali versati dai locatari	333
Spese per energia elettrica	174
Canone di manutenzione ordinaria impianti, macchine e mobili vari	170
Canone di manutenzione ordinaria immobile S.Micheletto	51
Spese di amministrazione e per prestazione di servizi	7
<i>TOTALE</i>	<i>4.218</i>

<i>Dettaglio risconti passivi</i>	<i>Importo</i>
Canone del contratto di locazione in essere con Inwitt SpA per il mantenimento di una stazione radio per telefonia cellulare sul campanile della chiesa di San Francesco	15.814
<i>TOTALE</i>	<i>15.814</i>

Conti d'ordine

	<i>al 31/12/2022</i>	<i>al 31/12/2021</i>	<i>variazione</i>
Conti d'ordine			
Beni di terzi	74.612	74.612	-
Beni presso terzi	1.172.778.390	1.131.597.140	41.181.250
Garanzie e impegni	181.510.440	143.661.345	37.849.095
Impegni di erogazione	19.485.025	24.212.623	-4.727.598
Altri conti d'ordine	38.886.991	3.799.782	35.087.209
TOTALE	1.412.735.458	1.303.345.502	109.389.956

Beni di terzi	
Descrizione	Importo
Due opere del pittore lucchese Luigi De Servi “Madonna assunta in cielo” e “Madonna con bambino e mirra”	50.612
Arredi di antiquariato ricevuti in comodato gratuito da “Accademia Lucchese di Lettere Scienze e Arti”	24.000
Totale	74.612

Beni presso terzi	
Descrizione	Importo
Valore nominale o, in mancanza, costo di acquisto o di sottoscrizione degli strumenti finanziari in deposito presso terzi	1.121.236.907
Valore a fine esercizio degli strumenti finanziari in gestione, in deposito presso terzi	49.952.385
Valore dei beni, di proprietà della Fondazione, in comodato gratuito presso terzi di cui:	1.589.098
<i>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”)</i>	170.247
<i>scultura in argento, raffigurante la “Madonna del Soccorso”, di Giovanni Vambrè, in esposizione presso il Museo dell’Opera del Duomo di Lucca (comodatario Arcidiocesi di Lucca)</i>	59.393
<i>otto dipinti raffiguranti sette 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)</i>	29.520
<i>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)</i>	37.000

Descrizione	Importo
<i>mobili e arredi di antiquariato (comodatario Azienda Teatro del Giglio di Lucca)</i>	48.000
<i>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"</i>	17.241
<i>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"</i>	299.797
<i>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)</i>	711.001
<i>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)</i>	16.000
<i>sei 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):</i> <i>• centrotavola in argento sbalzato di manifattura lucchese risalente al periodo Luigi XV</i> <i>• olio su tela del pittore Michele Ridolfi raffigurante "Madonna con Bambino, San Bernardino, San Domenico e San Luigi"</i> <i>• dipinto su tavola del pittore Pietro Da Talada raffigurante "San Giovanni Battista"</i> <i>• busto in terracotta, raffigurante il Cristo in passione, dello scultore Matteo Civitali</i> <i>• dipinto ottocentesco raffigurante "Fra Bartolomeo mentre dipinge La Vergine in trono col Bambino tra i Santi Stefano e Giovanni Battista"</i>	200.899
Totale	1.172.778.390

Garanzie e impegni	
Descrizione	Importo
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	164.516.210
Intero impegno assunto dalla Fondazione di effettuare il versamento relativo all'importo sottoscritto del fondo Style Capital II A	2.000.000
Intero impegno assunto dalla Fondazione di effettuare il versamento relativo all'importo sottoscritto del fondo Ver Capital Sinloc Transition Energy Fund	6.000.000
Intero impegno assunto dalla Fondazione di effettuare il versamento relativo all'importo sottoscritto del fondo ToscanaNext	5.000.000
Intero impegno assunto dalla Fondazione di effettuare il versamento relativo all'importo sottoscritto dell'obbligazione Keplero SPV Srl 9,50% 2037	172.000
Impegno per i canoni ancora da pagare ed il prezzo di riscatto, relativi al contratto di <i>leasing</i> immobiliare in essere con Intesa Sanpaolo SpA	3.298.301
Deposito presso Banca di Pescia e Cascina Credito Cooperativo - Società Cooperativa S.C., BPER Banca SpA e Banca Versilia Lunigiana e Garfagnana Credito Cooperativo - Società Cooperativa a garanzia di apposito intervento a sostegno del "Credito Sociale"	523.929
Totale	181.510.440

Impegni di erogazione			
Descrizione	Settori rilevanti	Altri settori statutari	Totale
Impegni per l'anno 2023	8.326.590	2.872.426	11.199.016
Impegni per l'anno 2024	2.744.590	1.685.000	4.429.590
Impegni per l'anno 2025	1.694.590	0	1.694.590
Impegni per l'anno 2026	1.494.590	0	1.494.590
Impegni per l'anno 2027-2030	667.239	0	667.239
Totale			19.485.025

Altri conti d'ordine	
Descrizione	Importo
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	33.535.848
Risultato negativo ai fini fiscali delle gestioni patrimoniali, da computare in diminuzione del risultato dei periodi d'imposta successivi, non oltre il quarto	5.351.143
Totale	38.886.991

Note al conto economico

15. Risultato delle gestioni patrimoniali individuali

	<i>al 31/12/2022</i>	<i>al 31/12/2021</i>	<i>variazione</i>
<i>Risultato delle gestioni patrimoniali individuali</i>			
Anima SGR SpA	-395.091	156.835	-551.926
Banca Aletti & C. SpA	-195.842	171.297	-367.139
Banca Generali SpA	-537.643	555.526	-1.093.169
Banca Monte dei Paschi di Siena SpA	-956.761	215.421	-1.172.182
BANOR SIM SpA	-430.705	258.526	-689.231
BPER Banca SpA (Attiva 30)	-753.359	584.316	-1.337.675
Credit Suisse (Italy) SpA	-190.200	0	-190.200
Ersel SpA (ex Banca Albertini SpA)	-268.527	429.052	-697.579
J.P.Morgan SE (Allocazione Strategica)	-470.005	167.093	-637.098
J.P.Morgan SE (Digital Evolution)	0	74	-74
J.P.Morgan SE (Emerging Market Growth and Income)	-75.153	58.809	-133.962
J.P.Morgan SE (Global Equity Module)	-13.742	0	-13.742
J.P.Morgan SE (Mirova Global Sustainable Equity)	-63.603	80.663	-144.266
J.P.Morgan SE (The Innovators Strategy)	-168.228	135.267	-303.495
J.P.Morgan SE (WCM Global Equity SMA)	-334.262	289.257	-623.519
Soprarno SGR SpA	0	51.103	-51.103
Soprarno SGR SpA (Personal 50)	-167.213	168.462	-335.675
TOTALE	-5.020.334	3.321.701	-8.342.035

Tale voce è rappresentata dal risultato delle gestioni patrimoniali (al netto delle imposte e al lordo delle commissioni di negoziazione e di gestione)

16. Dividendi e proventi assimilati

	<i>al 31/12/2022</i>	<i>al 31/12/2021</i>	<i>variazione</i>
<i>Dividendi e proventi assimilati</i>			
da altre immobilizzazioni finanziarie	49.161.018	44.381.153	4.779.865
da strumenti finanziari non immobilizzati	457.943	115.168	342.775
TOTALE	49.618.961	44.496.321	5.122.640

La voce riassume:

- b) dividendi e proventi assimilati da immobilizzazioni finanziarie diverse da partecipazioni in società strumentali, 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>
25/05/22	ANIMA HOLDING SPA	500.000	0,280000	140.000
25/05/22	ASSICURAZIONI GENERALI SPA	800.000	1,070000	856.000
25/05/22	ATLANTIA SPA	1.000.000	0,740000	740.000
06/04/22	AUTOSTRADA MERIDIONALI SPA	18.000	1,800000	32.400
25/05/22	AZIMUT HOLDING SPA	250.000	1,300000	325.000
25/05/22	B.F. SPA	5.000.000	0,030000	150.000
23/02/22	BANCA GENERALI SPA	300.000	0,600000	180.000
25/05/22	BANCA GENERALI SPA	450.000	1,150000	517.500
31/12/22	BANCA GENERALI SPA (*)	450.000	0,800000	360.000
25/05/22	BANCA IFIS SPA	173.750	0,950000	165.062
23/11/22	BANCA IFIS SPA	250.000	1,000000	250.000
21/04/22	BANCA MEDIOLANUM SPA	1.000.000	0,350000	350.000
23/11/22	BANCA MEDIOLANUM SPA	1.000.000	0,240000	240.000
21/04/22	BANCO BPM SPA	18.790.399	0,190000	3.570.176
28/07/22	BONIFICHE FERRARESI SPA SOCIETÀ AGRICOLA	196.875	0,508000	100.012
15/06/22	CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA - ORDINARIE	2.915.865	3,800000	11.080.287
30/05/22	CDP RETI SPA - CAT. C	152	989,980000	150.477
01/12/22	CDP RETI SPA - CAT. C	152	2.054,800000	312.329
27/04/22	COIMA RES SPA SIIQ	400.000	0,200000	59.200
20/07/22	ENEL SPA	4.000.000	0,190000	760.000
31/12/22	ENEL SPA (*)	4.000.000	0,200000	800.000
04/05/22	ENGIE S.A.	100.000	0,850000	63.750
25/05/22	ENI SPA	1.700.000	0,430000	731.000
21/09/22	ENI SPA	2.100.000	0,220000	462.000
23/11/22	ENI SPA	2.100.000	0,220000	462.000
08/06/22	INDEL B SPA	25.000	1,000000	25.000
11/05/22	INTERMONTE PARTNERS SIM SPA	1.050.000	0,260000	273.000
25/05/22	INTESA SANPAOLO SPA	7.800.000	0,078900	615.420
23/11/22	INTESA SANPAOLO SPA	7.800.000	0,073800	575.640
20/07/22	IREN SPA	1.000.000	0,105000	105.000
23/11/22	MEDIOBANCA SPA	2.100.000	0,750000	1.575.000
03/02/22	NCP I S.C.A. SICAR	1.000	93,896710	93.897
07/09/22	NCP I S.C.A. SICAR	1.000	117,370890	117.371
11/05/22	NOTORIOUS PICTURES SPA	74.400	0,082000	6.101
21/09/22	PIAGGIO & C. SPA	600.000	0,085000	51.000
22/06/22	POSTE ITALIANE SPA	2.000.000	0,405000	810.000
23/11/22	POSTE ITALIANE SPA	2.000.000	0,210000	420.000
21/09/22	SESA SPA	7.000	0,900000	6.300
15/05/22	SINLOC - SISTEMA INIZIATIVE LOCALI SPA	543.499	0,063864	34.710
17/05/22	SINLOC - SISTEMA INIZIATIVE LOCALI SPA	543.499	0,063880	34.719
26/01/22	SNAM SPA	1.000.000	0,104800	104.800
22/06/22	SNAM SPA	1.000.000	0,157200	157.200
31/12/22	SNAM SPA (*)	1.500.000	0,110000	165.000
29/04/22	STELLANTIS NV	600.000	0,884000	530.400
11/05/22	THE ITALIAN SEA GROUP SPA	101.000	0,185000	18.685
21/04/22	UNICREDIT SPA	500.000	0,538000	269.000
25/05/22	UNIPOLSAI ASSICURAZIONI SPA	7.000.000	0,190000	1.330.000
Totale				30.175.436

(*) Dividendo di competenza (deliberato nel 2022) incassato nel 2023.

– proventi da OICR:

	<i>Provento netto incassato</i>
<i>Fondi alternativi immobiliari chiusi</i>	
COIMA CORE FUND II	740.000
COIMA CORE FUND VI	222.000
FONDO FININT MYTHRA ENERGIE	631.946
	1.593.946
<i>Fondi alternativi mobiliari chiusi</i>	
AKSIA CAPITAL IV	98.916
ANTHILIA BIT III - A1	30.967
F2I - SECONDO F.DO ITALIANO INFRASTR. - QUOTE A	97.525
F2I - SECONDO F.DO ITALIANO INFRASTR. - QUOTE C	259
F2I - TERZO FONDO PER LE INFRASTRUTTURE - QT B	173.452
F2I - TERZO FONDO PER LE INFRASTRUTTURE - QT B1	683.747
F2I - TERZO FONDO PER LE INFRASTRUTTURE - QT C	534
FONDO FININT PRINCIPAL FINANCE 1	70.851
FONDO FININT PRINCIPAL FINANCE 2	251.002
FONDO MINIBOND PMI ITALIA	1.342
GRADIENTE I CLASSE A	1.994.530
GREEN ARROW RENEWABLE ENERGY II-A	72.749
GREEN ARROW RENEWABLE ENERGY II-B	184.932
MEDIOBANCA FONDO PER LE IMPRESE 2.0 CLASSE A	9.675
PERENNIUS GLOBAL VALUE 2010	734.734
VER CAPITAL CREDIT PARTNERS ITALIA V	6.934
	4.412.149
<i>Fondi alternativi mobiliari aperti</i>	
FONDACO MOSAICO DIVERSIFIED I DIS	1.046.917
FONDACO PRIVATE MARKET SOLUTIONS - CLASS I DIST	10.885.538
GLOBAL MANAGERS SELECTION FUND-D	43.793
	11.976.248
<i>Fondi armonizzati obbligazionari</i>	
DEUTSCHE INVEST I CHINA BONDS LDH	25.601
DEUTSCHE INVEST I EMERGING MARKETS CORPORATES LDH	26.255
J.P.MORGAN GLOBAL HIGH YIELD BOND FUND HEDGE C DIV	66.910
PICTET EUR SHRTRM HI YLD-PDY	108.726
PICTET-EMERG LOCAL CCY-HIDY€	76.314
PICTET-GLOBAL EMERG DT-HIDY€	103.027
PICTET-SHTRM EM CRP BD-HIDYE	83.678
PIMCO GIS-INCOME F-INVEEURHI	59.645
	550.156
<i>Fondi armonizzati bilanciati</i>	
JB MULTI ASSET STR ALL-FA	273.801
	273.801
<i>Fondi armonizzati azionari</i>	
AMUNDI EUR EQ TG IN-M2EURSAT	50.303
DEUTSCHE INVEST I MULTI OPPORTUNITIES LDQ	128.979
	179.282
Totale	18.985.582

c) dividendi e proventi assimilati da strumenti finanziari non immobilizzati, costituiti da:

– dividendi da titoli azionari (al netto di eventuali imposte alla fonte subite):

<i>Descrizione</i>	<i>Dividendo incassato</i>
<i>Azioni italiane</i>	
BANCA IFIS SPA	98.000
BANCA MEDIOLANUM SPA	24.000
COMPAGNIA DEI CARAIBI SPA	2.534
DIASORIN SPA	5.250
ENEL SPA (*)	58.500
FARMACOSMO SPA ORD	100
FARMACOSMO SPA-CUM BONUS SH	300
INTESA SANPAOLO SPA	45.810
MEDIOBANCA SPA	45.000
MONCLER SPA	9.000
PIAGGIO & C. SPA	41.750
POSTE ITALIANE SPA	41.250
SESA SPA	5.026
SNAM SPA (**)	11.000
THE ITALIAN SEA GROUP SPA	2.775
UNICREDIT SPA	26.900
	417.195
<i>Azioni estere quotate in Borsa Italiana</i>	
STELLANTIS NV	26.520
	26.520
<i>Totale</i>	443.715

(*) Comprende la quota di dividendo di competenza (deliberato nel 2022) incassata nel 2023.

(**) Dividendo di competenza (deliberato nel 2022) incassato nel 2023.

– proventi da OICR:

<i>Descrizione</i>	<i>Provento netto incassato</i>
<i>ETF</i>	
ISHARES JPM USD EM BND EUR-H	1.648
	1.648
<i>Fondi armonizzati azionari</i>	
ESG TARGET GLOBAL COUPON 2026 FAM II	4.440
	4.440
<i>Fondi armonizzati azionari</i>	
TARGET CHINA CP 2026 FAM-LD	8.140
	8.140
<i>Totale</i>	14.228

17. Interessi e proventi assimilati

	<i>al 31/12/2022</i>	<i>al 31/12/2021</i>	<i>variazione</i>
Interessi e proventi assimilati			
da immobilizzazioni finanziarie	403.935	649.347	-245.412
da strumenti finanziari non immobilizzati	105.520	364.278	-258.758
da crediti e disponibilità liquide	21.532	3.426	18.106
Totale	530.987	1.017.051	-486.064

La voce comprende:

a) interessi e proventi assimilati da immobilizzazioni finanziarie costituiti da:

<i>Descrizione</i>	<i>Proventi netti</i>
Obbligazioni ordinarie	
BANCO BPM SPA 6% 13/9/2026	13.259
BANCO BPM SPA 6% 21/01/2028	4.866
CITIGROUP GLOBAL MARKETS HOLD INC TV 9/11/2027	6.475
CITIGROUP GLOBAL MARKETS HOLD.INC TV 26/8/2030 USD	83.055
EBB SRL 4% 12/12/2033	23.052
ILLIMITY BANK SPA 6,625% 9/12/2025	5.910
ISTITUTO PER IL CREDITO SPORTIVO 5,25% 31/10/2025	5.428
KEPLERO SPV SRL 9,50% 2022-2037	146
SAIPEM FINANCE INTERNATIONAL BV 3,375% 15/07/2026	68.390
SAIPEM FINANCE INTERNATIONAL BV 3,75% 8/9/2023	5.246
SCHUMANN SPA 7% 31/7/2023	5.317
	221.144
Obbligazioni convertibili	
HEALTH ITALIA SPA CONV 4,50% 5/4/2023	16.650
	16.650
Obbligazioni subordinate	
BANCA DEL MONTE DI LUCCA SUB T2 8,25% 30/6/2030	36.874
BANCA MPS SPA SUB T2 10,50% 23/7/2029	27.248
BDM-MCC SPA SUB T2 10,50% 29/12/2032	852
GENERALFINANCE SPA SUB T2 TV 28/10/2026	31.250
INTESA SANPAOLO SPA SUB T1 5,875% PERPETUAL	35.915
INTESA SANPAOLO SPA SUB T1 6,25% PERPETUAL	6.535
	138.674
Fondi alternativi chiusi (derivanti da closing successivi)	
AKSIA CAPITAL V - QUOTA A	1.873
F2I - FONDO INFRASTRUTTURE SOSTENIBILI A CORE	13.295
FONDO ITALIAN STRATEGY - A2	8.203
FONDO OLTRE III - QUOTE A	96
NEVA FIRST - CLASSE A	3.942
PANAKES FUND PURPLE EUVECA A	58
	27.467
Totale	403.935

b) interessi e proventi assimilati da strumenti finanziari non immobilizzati composti da:

<i>Descrizione</i>	<i>Proventi netti</i>
Obbligazioni ordinarie	
BANCA MPS SPA 3,625% 24/9/2024	1.249
BEI 10% 7/3/2022 TRY	13.993
BEI 12% 12/05/2022 TRY	22.389
BEI 17% 03/02/2023 TRY	5.510
EBRD 5% 5/11/2024 RUB	18.311
INTERNATIONAL FINANCE CORP 10,40% 30/06/2022 TRY	16.469
INVITALIA SPA 5,25% 14/11/2025	2.342
SAIPEM FINANCE INTERNATIONAL BV 2,75% 5/4/2022	3.156
SAIPEM FINANCE INTERNATIONAL BV 3,375% 15/07/2026	10.750
SAIPEM FINANCE INTERNATIONAL BV 3,75% 8/9/2023	1.232
UNICREDIT SPA 5,85% 15/11/2027	59
	95.460
Titoli di Stato	
BTP 4% 30/04/2035	765
BTP ITALIA 1,6% 28/06/2030	9.295
	10.060
Totale	105.520

- c) interessi e proventi assimilati da crediti e disponibilità liquide rappresentati da interessi su conti correnti bancari:

<i>Descrizione</i>	<i>Proventi netti</i>
Conti correnti bancari	
Banca Monte dei Paschi di Siena SpA	19.576
Banca di Pescia e Cascina - Cred.Coop. - Società Cooperativa	581
BPER Banca SpA	185
Intesa Sanpaolo SpA	271
Banca Versilia Lunigiana e Garfagnana Cred.Coop. - Società Cooperativa	916
Credit Suisse (Italy) SpA	3
Totale	21.532

18. Rivalutazione (svalutazione) netta di strumenti finanziari non immobilizzati

	<i>al 31/12/2022</i>	<i>al 31/12/2021</i>	<i>variazione</i>
Rivalutazione (svalutazione) netta di strumenti finanziari non immobilizzati			
rivalutazioni	125.321	5.842.089	-5.716.768
svalutazioni	-10.997.336	-3.802.488	-7.194.848
TOTALE	-10.872.015	2.039.601	-12.911.616

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 2022.

	<i>Rivalutazioni</i>	<i>Svalutazioni</i>
<i>Fondi armonizzati obbligazionari</i>		
GB MCR CRD FAM FD-LEURA		19.580
PIMCO DIV INC-INV EHEDG ACC		212.670
<i>Fondi armonizzati bilanciati</i>		
CONSULTINVEST CAPITAL ALLOCATION A (R) ACC		139.738
CONSULTINVEST MEGATREND A ACC		491.265
CORE SERIES-CORE EMMK EQ-BA		122.136
FAM ADVISORY 5-L1 ACC		217.675
JUPITER FLEXIBLE INCOME FAM FUND - L ACC		382.692
PICTET TOT RT DIV ALP-IEUR		290.775
PIMCO-DYN MLT AST-INSACCH EU		508.998
TARGET CHINA CP 2026 FAM-LD		47.050
<i>Fondi armonizzati azionari</i>		
ALKIMIS CAPITAL UCITS A		219.345
AMUNDI CPR INVEST GLOBAL GOLD MINES F EUR H ACC		2.036
AMUNDI FUNDS VOLATILITY WORLD F EUR		6.063
AMUNDI FUNDS VOLATILITY WORLD F USD		38.373
ANTHILIA SMALL CAP ITALIA-B		699.356
AS SICAV I-CHNA A SH-AAH EUR		793.492
BNP PARIBAS FD SICAV AQUA CLASSIC EUR	7.423	
CHANG LIFES FAM-LEURACC		24.431
CONSULTINVEST MERCATI EMERGENTI CL.A ACC		387.277
CONSULTINVEST RITORNO ASSOLUTO CLASSE A (R) ACC		32.315
CS LUX GLOBAL SECUR EQ-BHEUR		365.086
CS ROCKEFELLER OCEAN EGM-BH E		217.303
CS THEMATIC OPP EQ FD-IBHP EUR		288.521
CS WEALTH FUNDS RESPONS CONSUMER BH EUR		257.350
DECALIA CIRCULAR ECON-I EUR		329.407
DECALIA MILLENNIALS-I EUR		543.100
DECALIA SUST SOCIETY-S EUR		245.437
DIVERSITY AND INCN-LEURACC		23.469
ESG TARGET GLOBAL COUPON 2026 FAM II		35.665
FAM GLO DISRUPT OPPO F-LEURA		126.399
FAM MEGATRENDS-L1 ACC		151.900
GBL LISTED INFRE FAM FD-LEUR		28.242
JPM CHINA A-SH OPP FAM-LEURA		35.115
MEDTECH FAM FUND-LEURACC		19.387
NORDEA 1 SIC-GLOBAL CLIMATE AND ENVIROMENT FUND E		277.086
PICTET TOT RET-AGORA-I EUR	3.548	
PICTET TOTAL RET-CO EUR-I EU		167.620
PICTET TR - ATLAS-HI EUR		246.971
PICTET-CHINA EQUITIES-I EUR		371.993
PLANETARIUM FD-ANTH RED-B		275.327
THREADNEEDLE GBL EQTS INC-LA		50.336
<i>Fondi alternativi aperti</i>		
CHINA MANAGERS SELECTION FUND-I		38.152
THEMA		506.824

	<i>Rivalutazioni</i>	<i>Svalutazioni</i>
Fondi alternativi chiusi azionari		
4AIM SICAF SPA		7.770
ETF		
ETFS 3X SHORT USD LONG EUR	6.040	
L&G HYDROGEN ECONOMY ETF		90.091
Obbligazioni ordinarie		
BANCA MPS SPA 3,625% 24/9/2024	5.740	
EBRD 5% 5/11/2024 RUB		133.231
Azioni italiane quotate in Borsa Italiana		
BANCA IFIS SPA		160.148
DOTSTAY SPA	12.420	
ENEL SPA		181.374
EPRCOMUNICAZIONE SPA SOCIETÀ BENEFIT	1.453	
ERREDUE SPA		14.144
EUROTECH SPA		100.450
FABILIA GROUP SPA (*)		72.379
FARMACOSMO SPA ORD		4.317
FARMACOSMO SPA-CUM BONUS SH		9.000
FNM SPA		10.391
FRANCHETTI SPA	7.055	
G.M. LEATHER SPA	2.975	
GO INTERNET SPA		56.852
IMPIANTI SPA	25.938	
IMPRENDIROMA SPA		21.228
ISCC FINTECH SPA	1.194	
MAGIS SPA	23.600	
MEGLIOQUESTO SPA		72.369
MIT SOCIETÀ DI INTERMEDIAZIONE MOBILIARE SPA	1.360	
NEXI SPA		332.838
OMER SPA		59.630
POSTE ITALIANE SPA		45.645
REDELFI SPA		17.250
REEVO SPA	6.450	
SABABA SECURITY SPA		22.312
SESA SPA		89.966
SIAV SPA	6.625	
SNAM SPA		17.300
TELECOM ITALIA SPA		226.990
Diritti su azioni italiane		
DOTSTAY SPA WARRANT 2022-2025	13.500	
Azioni estere quotate in Borsa Italiana		
STELLANTIS NV		15.704
Totale	125.321	10.997.336

(*) Le azioni detenute sono state svalutate integralmente in via prudenziale, in ragione dell'oggettiva difficoltà per la società di ripristinare il proprio equilibrio finanziario ed economico.

19. Risultato della negoziazione di strumenti finanziari non immobilizzati

	<i>al 31/12/2022</i>	<i>al 31/12/2021</i>	<i>variazione</i>
<i>Risultato della negoziazione di strumenti finanziari non immobilizzati</i>			
utili	10.505.764	8.466.910	2.038.854
perdite	-7.739.373	-5.271.916	-2.467.457
<i>TOTALE</i>	<i>2.766.391</i>	<i>3.194.994</i>	<i>-428.603</i>

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 da perdite e da utili realizzati in sede di negoziazione e/o rimborso, in dettaglio:

	<i>Utili netti</i>	<i>Perdite</i>
<i>Azioni italiane quotate in Borsa Italiana</i>		
ATLANTIA SPA	12.000	
AUTOSTRADe MERIDIONALI SPA	9.790	
AZIMUT HOLDING SPA	11.519	
BANCA GENERALI SPA	13.017	
BANCA MEDIOLANUM SPA	48.996	
BANCA POPOLARE EMILIA ROMAGNA SOC.COOP.	6.390	
BUZZI UNICEM SPA	8.030	
CASASOLD SPA	400	32.794
CIVITANAVI SYSTEMS SPA	16.312	
COMPAGNIA DEI CARAIBI SPA	2.470	
DIASORIN SPA	5.770	
ENAV SPA	4.620	
ENERGY SPA	15.664	
FABILIA GROUP SPA		45
FARMACOSMO SPA-CUM BONUS SH	3.679	
FENIX ENTERTAINMENT SPA		90.953
FNM SPA	25.184	
FRANCHETTI SPA	8.222	
GEOX SPA		23.571
IMPRENDIROMA SPA	697	
INTESA SANPAOLO SPA	15.151	
MEDIOBANCA SPA	25.742	
MEGLIOQUESTO SPA	2.301	
MIT SOCIETÀ DI INTERMEDIAZIONE MOBILIARE SPA	3.196	
MONCLER SPA	94.497	
PHILOGEN SPA	5.502	
PIAGGIO & C. SPA	24.747	2.210
REDELFI SPA	954	
REEVO SPA	1.185	
ROCKET SHARING COMPANY SPA	12.269	
SESA SPA	41.939	
SIAV SPA	33.248	
SOLID WORLD GROUP SPA	22.970	
SOURCESEN SPA	71.240	
TECHNOPROBE SPA	6.400	
TESMEC SPA	31.679	
THE ITALIAN SEA GROUP SPA	7.490	1.175
UNICREDIT SPA	85.320	
	678.590	150.748
<i>Diritti su azioni italiane</i>		
EPRCOMUNICAZIONE SPA -CW25	4.469	
FARMACOSMO SPA - CW25	2.388	
FRANCHETTI SPA CW25	12.494	
G.M. LEATHER SPA CW25	7.966	
IMPIANTI SPA CW25	5.555	
IMPRENDIROMA SPA W25	6.176	
ISCC FINTECH SPA WARRANT 2021-2024	3.018	
MAGIS SPA CW27	32.078	
MEGLIOQUESTO SPA W1 CALL WARRANT 2021-2025	1.445	
REDELFI SPA-CW25	11.814	
ROCKET SHARING COMPANY SPA - WARRANT 2025	3.175	
SIAV SPA CW25	13.150	
SOLID WORLD GROUP SPA CW25	20.226	
	123.954	0
<i>Azioni estere quotate in Borsa Italiana</i>		
ARISTON HOLDING NV	24.194	
DAVIDE CAMPARI-MILANO N.V.	3.139	
FERRARI NV	10.156	
	37.489	0

	<i>Esito</i>	<i>Utili netti</i>	<i>Perdite</i>
Operazioni di ACQUISTO CALL			
OPZIONE CALL SU ATLANTIA SPA SCAD. 20/05/2022	Chiusa anticipatamente		6.300
OPZIONE CALL SU EXOR NV SCAD. 18/03/2022	Chiusa anticipatamente		5.475
OPZIONE CALL SU INTESA SANPAOLO SPA SCAD. 14/04/2022	Chiusa anticipatamente		12.600
OPZIONE CALL SU LEONARDO SPA SCAD. 18/03/2022	Chiusa anticipatamente	108.175	
OPZIONE CALL SU MONCLER SPA SCAD. 14/04/2022	Chiusa anticipatamente		7.650
		108.175	32.025
Operazioni di VENDITA CALL			
OPZIONE CALL SU ANIMA HOLDING SPA SCAD. 16/09/2022	Abbandonata	78.500	
OPZIONE CALL SU ASSICURAZIONI GENERALI SPA SCAD. 16/09/2022	Abbandonata	229.120	
OPZIONE CALL SU AZIMUT HOLDING SPA SCAD. 16/12/2022	Abbandonata	173.750	
OPZIONE CALL SU BANCA GENERALI SPA SCAD. 17/06/2022	Abbandonata	238.500	
OPZIONE CALL SU BANCA IFIS SPA SCAD. 16/09/2022	Abbandonata	87.500	
OPZIONE CALL SU BANCA IFIS SPA SCAD. 16/09/2022	Chiusa anticipatamente	19.720	
OPZIONE CALL SU BANCA IFIS SPA SCAD. 16/12/2022	Abbandonata	12.630	
OPZIONE CALL SU BANCA MEDIOLANUM SPA SCAD. 16/09/2022	Abbandonata	156.200	
OPZIONE CALL SU BANCA MEDIOLANUM SPA SCAD. 16/09/2022	Abbandonata	112.840	
OPZIONE CALL SU BANCA MEDIOLANUM SPA SCAD. 16/12/2022	Abbandonata	47.360	
OPZIONE CALL SU DIASORIN SPA SCAD. 16/09/2022	Chiusa anticipatamente		31.500
OPZIONE CALL SU DIASORIN SPA SCAD. 16/12/2022	Chiusa anticipatamente	54.250	
OPZIONE CALL SU ENEL SPA SCAD. 16/12/2022	Abbandonata	165.800	
OPZIONE CALL SU ENEL SPA SCAD. 17/06/2022	Abbandonata	8.330	
OPZIONE CALL SU ENEL SPA SCAD. 18/03/2022	Abbandonata	212.000	
OPZIONE CALL SU ENEL SPA SCAD. 18/03/2022	Chiusa anticipatamente	8.120	
OPZIONE CALL SU ENI SPA SCAD. 16/09/2022	Abbandonata	904.740	
OPZIONE CALL SU ENI SPA SCAD. 16/12/2022	Abbandonata	140.700	
OPZIONE CALL SU ENI SPA SCAD. 17/06/2022	Chiusa anticipatamente		430.520
OPZIONE CALL SU ENI SPA SCAD. 18/03/2022	Abbandonata	177.704	
OPZIONE CALL SU INTESA SANPAOLO SPA SCAD. 14/04/2022	Chiusa anticipatamente	3.800	
OPZIONE CALL SU INTESA SANPAOLO SPA SCAD. 16/09/2022	Chiusa anticipatamente	18.570	
OPZIONE CALL SU INTESA SANPAOLO SPA SCAD. 16/12/2022	Abbandonata	12.000	
OPZIONE CALL SU INTESA SANPAOLO SPA SCAD. 18/03/2022	Abbandonata	130.950	
OPZIONE CALL SU IREN SPA SCAD. 16/12/2022	Abbandonata	74.000	
OPZIONE CALL SU LEONARDO SPA SCAD. 18/03/2022	Chiusa anticipatamente		85.900
OPZIONE CALL SU MEDIOBANCA SPA SCAD. 16/12/2022	Abbandonata	250.000	
OPZIONE CALL SU MEDIOBANCA SPA SCAD. 17/06/2022	Abbandonata	140.000	
OPZIONE CALL SU MONCLER SPA SCAD. 16/09/2022	Chiusa anticipatamente		26.550
OPZIONE CALL SU NEXI SPA SCAD. 16/09/2022	Chiusa anticipatamente	15.615	
OPZIONE CALL SU NEXI SPA SCAD. 16/12/2022	Abbandonata	18.912	
OPZIONE CALL SU NEXI SPA SCAD. 18/03/2022	Abbandonata	10.500	
OPZIONE CALL SU PIAGGIO & C. SPA SCAD. 17/06/2022	Abbandonata	17.500	
OPZIONE CALL SU POSTE ITALIANE SPA SCAD. 16/09/2022	Abbandonata	10.019	
OPZIONE CALL SU POSTE ITALIANE SPA SCAD. 16/09/2022	Chiusa anticipatamente	398.000	
OPZIONE CALL SU POSTE ITALIANE SPA SCAD. 16/12/2022	Abbandonata	152.200	
OPZIONE CALL SU POSTE ITALIANE SPA SCAD. 16/12/2022	Abbandonata	7.860	
OPZIONE CALL SU SARAS SPA SCAD. 16/12/2022	Chiusa anticipatamente		1.408.960
OPZIONE CALL SU SNAM SPA SCAD. 16/09/2022	Chiusa anticipatamente	145.000	
OPZIONE CALL SU SNAM SPA SCAD. 16/12/2022	Abbandonata	157.160	
OPZIONE CALL SU SNAM SPA SCAD. 17/06/2022	Chiusa anticipatamente		29.900
OPZIONE CALL SU STELLANTIS NV SCAD. 16/09/2022	Chiusa anticipatamente	136.080	
OPZIONE CALL SU STELLANTIS NV SCAD. 16/09/2022	Chiusa anticipatamente	4.962	
OPZIONE CALL SU STELLANTIS NV SCAD. 16/12/2022	Abbandonata	333.000	
OPZIONE CALL SU STELLANTIS NV SCAD. 16/12/2022	Abbandonata	18.000	
OPZIONE CALL SU TELECOM ITALIA SPA SCAD. 16/12/2022	Abbandonata	24.300	
OPZIONE CALL SU TELECOM ITALIA SPA SCAD. 17/06/2022	Abbandonata	35.000	
OPZIONE CALL SU TELECOM ITALIA SPA SCAD. 18/03/2022	Chiusa anticipatamente	14.200	
OPZIONE CALL SU UNICREDIT SPA SCAD. 16/09/2022	Chiusa anticipatamente		133.700
OPZIONE CALL SU UNICREDIT SPA SCAD. 16/09/2022	Chiusa anticipatamente		31.500
OPZIONE CALL SU UNIPOLSAI ASSICURAZIONI SPA SCAD. 14/04/2022	Abbandonata	46.200	
OPZIONE CALL SU UNIPOLSAI ASSICURAZIONI SPA SCAD. 14/04/2022	Abbandonata	112.000	

	<i>Esito</i>	<i>Utili netti</i>	<i>Perdite</i>
OPZIONE CALL SU UNIPOLSAI ASSICURAZIONI SPA SCAD. 14/04/2022	Abbandonata	22.950	
OPZIONE CALL SU UNIPOLSAI ASSICURAZIONI SPA SCAD. 16/09/2022	Abbandonata	44.440	
OPZIONE CALL SU UNIPOLSAI ASSICURAZIONI SPA SCAD. 16/09/2022	Abbandonata	47.700	
OPZIONE CALL SU UNIPOLSAI ASSICURAZIONI SPA SCAD. 16/09/2022	Abbandonata	280.000	
OPZIONE CALL SU UNIPOLSAI ASSICURAZIONI SPA SCAD. 16/12/2022	Abbandonata	12.250	
OPZIONE CALL SU UNIPOLSAI ASSICURAZIONI SPA SCAD. 16/12/2022	Abbandonata	14.332	
OPZIONE CALL SU UNIPOLSAI ASSICURAZIONI SPA SCAD. 16/12/2022	Abbandonata	24.850	
		5.560.114	2.178.530
Operazioni di ACQUISTO PUT			
OPZIONE PUT SU ATLANTIA SPA SCAD. 20/05/2022	Chiusa anticipatamente	1.920	
OPZIONE PUT SU EXOR NV SCAD. 18/03/2022	Chiusa anticipatamente	720	
OPZIONE PUT SU FTSEMIB INDEX SCAD. 16/12/2022	Abbandonata		42.000
OPZIONE PUT SU INTESA SANPAOLO SPA SCAD. 14/04/2022	Chiusa anticipatamente	6.400	
OPZIONE PUT SU LEONARDO SPA SCAD. 18/03/2022	Chiusa anticipatamente		2.880
OPZIONE PUT SU MONCLER SPA SCAD. 14/04/2022	Chiusa anticipatamente	1.282	
		10.322	44.880
Operazioni di VENDITA PUT			
OPZIONE PUT SU A2A SPA SCAD. 14/04/2022	Abbandonata	52.000	
OPZIONE PUT SU A2A SPA SCAD. 16/12/2022	Chiusa anticipatamente	23.000	
OPZIONE PUT SU A2A SPA SCAD. 20/05/2022	Chiusa anticipatamente	14.368	
OPZIONE PUT SU ANIMA HOLDING SPA SCAD. 20/05/2022	Abbandonata	90.000	
OPZIONE PUT SU ASSICURAZIONI GENERALI SPA SCAD. 14/04/2022	Abbandonata	121.500	
OPZIONE PUT SU ASSICURAZIONI GENERALI SPA SCAD. 16/12/2022	Chiusa anticipatamente	10.553	
OPZIONE PUT SU ASSICURAZIONI GENERALI SPA SCAD. 20/05/2022	Abbandonata	79.025	
OPZIONE PUT SU ASSICURAZIONI GENERALI SPA SCAD. 20/05/2022	Abbandonata	93.750	
OPZIONE PUT SU ATLANTIA SPA SCAD. 17/06/2022	Chiusa anticipatamente	44.415	
OPZIONE PUT SU ATLANTIA SPA SCAD. 20/05/2022	Chiusa anticipatamente		22.155
OPZIONE PUT SU AZIMUT HOLDING SPA SCAD. 20/05/2022	Abbandonata	111.000	
OPZIONE PUT SU AZIMUT HOLDING SPA SCAD. 20/05/2022	Abbandonata	11.972	
OPZIONE PUT SU BANCA GENERALI SPA SCAD. 18/02/2022	Abbandonata	46.750	
OPZIONE PUT SU BANCA MPS SPA SCAD. 16/12/2022	Abbandonata	29.250	
OPZIONE PUT SU BANCA MPS SPA SCAD. 16/12/2022	Abbandonata	23.700	
OPZIONE PUT SU ENEL SPA SCAD. 16/12/2022	Abbandonata	101.200	
OPZIONE PUT SU ENEL SPA SCAD. 17/06/2022	Chiusa anticipatamente	8.790	
OPZIONE PUT SU ENEL SPA SCAD. 20/05/2022	Chiusa anticipatamente	9.000	
OPZIONE PUT SU ENI SPA SCAD. 16/09/2022	Abbandonata	203.575	
OPZIONE PUT SU ENI SPA SCAD. 16/09/2022	Chiusa anticipatamente	134.425	
OPZIONE PUT SU EXOR NV SCAD. 16/12/2022	Chiusa anticipatamente	32.690	
OPZIONE PUT SU EXOR NV SCAD. 17/06/2022	Chiusa anticipatamente		18.011
OPZIONE PUT SU EXOR NV SCAD. 18/03/2022	Chiusa anticipatamente		39.075
OPZIONE PUT SU FTSEMIB INDEX SCAD. 16/12/2022	Abbandonata	15.900	
OPZIONE PUT SU INTESA SANPAOLO SPA SCAD. 14/04/2022	Chiusa anticipatamente		72.900
OPZIONE PUT SU INTESA SANPAOLO SPA SCAD. 16/09/2022	Chiusa anticipatamente	255.000	
OPZIONE PUT SU INTESA SANPAOLO SPA SCAD. 18/11/2022	Abbandonata	22.000	
OPZIONE PUT SU INTESA SANPAOLO SPA SCAD. 18/11/2022	Chiusa anticipatamente	112.200	
OPZIONE PUT SU INTESA SANPAOLO SPA SCAD. 21/10/2022	Chiusa anticipatamente	7.625	
OPZIONE PUT SU LEONARDO SPA SCAD. 16/12/2022	Chiusa anticipatamente	6.174	
OPZIONE PUT SU LEONARDO SPA SCAD. 18/03/2022	Chiusa anticipatamente	10.600	
OPZIONE PUT SU MEDIOBANCA SPA SCAD. 17/06/2022	Chiusa anticipatamente	61.300	
OPZIONE PUT SU MEDIOBANCA SPA SCAD. 17/06/2022	Chiusa anticipatamente	331.300	
OPZIONE PUT SU MEDIOBANCA SPA SCAD. 18/03/2022	Chiusa anticipatamente		174.250
OPZIONE PUT SU MEDIOBANCA SPA SCAD. 18/11/2022	Abbandonata	228.750	
OPZIONE PUT SU MEDIOBANCA SPA SCAD. 18/11/2022	Chiusa anticipatamente	15.945	
OPZIONE PUT SU MONCLER SPA SCAD. 14/04/2022	Chiusa anticipatamente		23.535
OPZIONE PUT SU POSTE ITALIANE SPA SCAD. 14/04/2022	Chiusa anticipatamente		24.430
OPZIONE PUT SU POSTE ITALIANE SPA SCAD. 18/11/2022	Abbandonata	6.800	
OPZIONE PUT SU POSTE ITALIANE SPA SCAD. 18/11/2022	Chiusa anticipatamente	26.442	
OPZIONE PUT SU POSTE ITALIANE SPA SCAD. 21/10/2022	Chiusa anticipatamente		1.000
OPZIONE PUT SU SARAS SPA SCAD. 17/06/2022	Chiusa anticipatamente	84.000	
OPZIONE PUT SU TENARIS SA SCAD. 16/12/2022	Chiusa anticipatamente	14.190	
OPZIONE PUT SU UNICREDIT SPA SCAD. 14/04/2022	Abbandonata	8.625	
		2.447.814	375.356

	<i>Utili netti</i>	<i>Perdite</i>
Valute estere		
DOLLARO	154.672	83
LIRA TURCA	112	3.378
RUBLO RUSSO		24
	154.784	3.485
Fondi armonizzati azionari		
ARCA ECONOMIA REALE EQ IT-IA		896.503
BGF-CIRCULAR ECONOMY-E2 EUR		62.613
BGF-NATURAL RESOURCES GROWTH & INC-E2 EUR	128.005	
BGF-WORLD GOLD-E2 EUR		62.934
BGF-WORLD HEALTHSCIENCE E2 EUR	33.968	
BGF-WORLD TECHNOLOGY E2 EUR		34.956
BGF-WRLD RL EST-E2 EUR		33.378
CS LUX EDU EQUITYBUSD		276.171
CS LUX GBL DIG HLT EQ-BH EUR		578.759
FIDELITY-SUST WATR WAS-AAEUR		674.889
MEDTECH FAM FUND-AEURACC		18.861
PICTET TOT RET-AGORA-I EUR		20.018
PICTET TR - ATLAS-HI EUR		124.696
	161.973	2.783.778
Fondi armonizzati bilanciati		
PICTET TOT RT DIV ALP-IEUR		75.102
	0	75.102
Fondi armonizzati obbligazionari		
CORE SERIES-GLOB CURR-EEURND	3.588	
DWS EURO CORP BDS FAM-L ACC		8.390
FAM-AMUNDI STR BD F-LA		52.622
PICTET-CHINESE LO CU DB-IEUR		14.873
VONTOBEL EMRG MK DBT FAM-LA		18.765
	3.588	94.650
Fondi alternativi chiusi azionari		
4AIM SICAF SPA	643	1.541
	643	1.541
ETF		
ETFS 3X SHORT USD LONG EUR	6.174	31.725
FRK FTSE CHINA UCITS ETF	1.983	
ISHARES JPM USD EM BND EUR-H		17.686
L&G HYDROGEN ECONOMY ETF	486	
WT FTSE MIB 3X DAILY SHORT		2.255
WT FTSE MIB 3X DLY LEVERAGED		14.630
WT SHORT USD LONG EUR	3.150	
	11.793	66.296

	<i>Utili netti</i>	<i>Perdite</i>
Obbligazioni ordinarie		
BEI 10% 7/3/2022 TRY	5.365	
BEI 12% 12/05/2022 TRY	5.961	
BEI 17% 03/02/2023 TRY	12.088	
INTERNATIONAL FINANCE CORP 10,40% 30/06/2022 TRY		14.371
INVITALIA SPA 5,25% 14/11/2025	36.314	
SAIPEM FINANCE INTERNATIONAL BV 2,75% 5/4/2022	88.800	
SAIPEM FINANCE INTERNATIONAL BV 3,375% 15/07/2026	9.260	
SAIPEM FINANCE INTERNATIONAL BV 3,75% 8/9/2023	38.360	
UNICREDIT SPA 5,85% 15/11/2027	10.360	
	206.508	14.371
Titoli di Stato		
BTP 4% 30/04/2035	61.519	
BTP ITALIA 1,6% 28/06/2030	13.898	
	75.417	0
Certificates		
BNP PARIBAS 10M MC BASKET ENEL & NEXI 23/12/2022		845.942
BNP PARIBAS 10M MC BASKET STLA & STM 23/12/2022	214.000	430.049
CITIGROUP BASKET MB & BMED 29/11/2022	148.800	
CITIGROUP BASKET SOCGEN & ABN NA 27/12/2022	177.000	642.620
CITIGROUP BASKET UCG & EDF 28/12/2022	200.000	
GS 10M MC BASKET UCG & FBK 19/12/2022	184.800	
	924.600	1.918.611
Totale	10.505.764	7.739.373

20. Rivalutazione (svalutazione) netta di immobilizzazioni finanziarie

	<i>al 31/12/2022</i>	<i>al 31/12/2021</i>	<i>variazione</i>
<i>Rivalutazione (svalutazione) netta di immobilizzazioni finanziarie</i>			
rivalutazioni	63.000	1.019.921	-956.921
svalutazioni	-9.088.644	-6.655.077	-2.433.567
<i>TOTALE</i>	<i>-9.025.644</i>	<i>-5.635.156</i>	<i>-3.390.488</i>

La voce esprime il saldo tra le rivalutazioni e le svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie. In dettaglio:

	<i>Rivalutazioni</i>	<i>Svalutazioni</i>
<i>Fondi alternativi mobiliari chiusi</i>		
FONDO TOSCANA INNOVAZIONE		1.425.610
	<i>0</i>	<i>1.425.610</i>
<i>Fondi di investimento alternativi mobiliari chiusi di diritto estero</i>		
OPPENHEIMER FUND 2 CLASS C		2.156.727
	<i>0</i>	<i>2.156.727</i>
<i>Fondi alternativi immobiliari chiusi</i>		
OMICRON PLUS IMMOBILIARE		2.537.457
	<i>0</i>	<i>2.537.457</i>
<i>Fondi alternativi immobiliari chiusi esteri</i>		
HINES INTERNATIONAL REAL ESTATE FUND		57.600
	<i>0</i>	<i>57.600</i>
<i>Fondi armonizzati obbligazionari</i>		
PICTET-EMERG LOCAL CCY-HIDY€		2.911.250
	<i>0</i>	<i>2.911.250</i>
<i>Obbligazioni ordinarie</i>		
MICOPERI SPA 5,75% 29/04/2020	63.000	
	<i>63.000</i>	<i>0</i>
<i>Totale</i>	<i>63.000</i>	<i>9.088.644</i>

21. Rivalutazione (svalutazione) netta di attività non finanziarie

	<i>al 31/12/2022</i>	<i>al 31/12/2021</i>	<i>variazione</i>
<i>Rivalutazione (svalutazione) netta di attività non finanziarie</i>			
rivalutazioni	0	0	0
svalutazioni	0	-753	753
<i>TOTALE</i>	<i>0</i>	<i>-753</i>	<i>753</i>

22. Altri proventi

	<i>al 31/12/2022</i>	<i>al 31/12/2021</i>	<i>variazione</i>
Altri proventi	612.779	624.591	-11.812
TOTALE	612.779	624.591	-11.812

Descrizione	Importo
Indennità di occupazione dell'immobile situato nel comune di Capannori detenuto in <i>leasing</i>	288.822
Canoni di locazione degli immobili dell' <i>housing</i> sociale	260.567
Canone di locazione del contratto in essere con Inwitt SpA per l'esercizio di una stazione radio per telefonia cellulare sul campanile della "Chiesa di San Francesco" (*)	42.048
Provento maturato nell'esercizio sul credito d'imposta di cui all'art.119 del D.L. n.34/2020 (<i>Superbonus</i> 110%) acquistato dalla Fondazione ai sensi dell'art.121 dello stesso decreto mediante l'utilizzo della "Piattaforma <i>SiBonus</i> "	19.378
Recupero spese varie e per parti comuni a carico dei locatari degli immobili dell' <i>housing</i> sociale	1.964
Totale	612.779

(*) 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.

23. Oneri

	<i>al 31/12/2022</i>	<i>al 31/12/2021</i>	<i>variazione</i>
Oneri			
compensi e rimborsi spese organi statutari	556.440	562.169	-5.729
per il personale	2.136.638	2.235.504	-98.866
per consulenti e collaboratori esterni	307.485	259.237	48.248
per servizi di gestione del patrimonio	838.868	820.451	18.417
interessi passivi e altri oneri finanziari	5.974	7.600	-1.626
commissioni di negoziazione	136.029	111.778	24.251
ammortamenti	91.933	133.436	-41.503
accantonamenti	161.670	1.174.016	-1.012.346
altri oneri	2.018.929	1.616.803	402.126
TOTALE	6.253.966	6.920.994	-667.028

Compensi e rimborsi spese organi statutari	
Descrizione	Importo
Consiglio di Amministrazione	307.188
Collegio dei Revisori dei Conti	127.872
Organo di indirizzo	121.380
Totale	556.440

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;

Oneri per il personale dipendente	
Descrizione	Importo
Retribuzioni	1.452.346
Rimborso spese documentate	1.868
Bonus utenze D.L. 115/2022	12.500
Oneri previdenziali ed assistenziali	454.481
Trattamento di fine rapporto	130.866
<i>di cui al Fondo Pensione</i>	<i>70.514</i>
Altri oneri	84.577
Totale	2.136.638
<i>di cui per la gestione del patrimonio</i>	<i>190.849</i>

Ripartizione del personale per attività e categoria al 31 dicembre 2022		
Funzione	N.dipendenti	Categoria
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 Quadro base - 1 Impiegato direttivo
Interventi Istituzionali	4	2 Impiegati direttivi - 2 Impiegati di concetto
Studi, progetti e pianificazione	2	1 Dirigente - 1 Quadro superiore
Amministrazione e Contabilità	3	2 Quadri base - 1 Impiegato di concetto
Comunicazione ed eventi	2	2 Quadri base
Finanza	2	1 Quadro superiore - 1 Impiegato direttivo
Tecnico	3	1 Quadro superiore - 1 Impiegato di direttivo 1 Impiegato di concetto
Servizi Organizzativi e Informatici	2	1 Quadro base - 1 Impiegato direttivo
Servizi Ausiliari	1	1 Impiegato d'ordine
Internal Audit	1	1 Quadro superiore
Totale	25	
<i>di cui n.6 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;

Oneri per consulenti e collaboratori esterni	
Descrizione	Importo
Consulenze tecniche, contabili, fiscali, legali e varie	301.485
Collaborazione coordinata e continuativa per la partecipazione a commissioni consultive o di studio	6.000
Totale	307.485

Oneri per servizi di gestione del patrimonio	
Descrizione	Importo
Commissioni complessivamente addebitate sulle gestioni patrimoniali individuali	470.267
Consulenze varie in materia di investimenti e di gestione del patrimonio finanziario	365.241
Commissioni addebitate da SIM	3.360
Totale	838.868

Interessi passivi e altri oneri finanziari	
Descrizione	Importo
Spese bancarie su conti correnti e depositi titoli	3.708
Interessi passivi corrisposti a fronte di investimenti in fondi chiusi nei quali la Fondazione è subentrata successivamente al closing iniziale	1.606
Altri oneri finanziari	660
Totale	5.974

Commissioni di negoziazione	
Descrizione	Importo
Altre commissioni di negoziazione	72.711
Commissioni relative alle gestioni patrimoniali	63.318
Totale	136.029

Ammortamenti	
Descrizione	Importo
Su beni mobili strumentali	85.510
Su immobili non aventi interesse storico-artistico adibiti a sede	4.406
Su beni immateriali	2.017
Totale	91.933

Accantonamenti	
Descrizione	Importo
Imposta di bollo dovuta sulle comunicazioni 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	161.670
Totale	161.670

Altri oneri	
Descrizione	Importo
Spese di manutenzione ordinaria dell'immobile "S.Micheletto"	349.126
Oneri relativi al contratto di <i>leasing</i> immobiliare in essere con Intesa Sanpaolo SpA in cui la Fondazione è subentrata al precedente utilizzatore a partire dal 1° luglio 2013 <i>di cui:</i> <i>canone annale</i> 204.368 <i>quota di costo sostenuta per il subentro</i> 22.736 <i>spese varie</i> 10	227.114
Spese di amministrazione e per prestazioni di servizi	323.321
Spese per utenze	186.696
Spese per acquisto di beni durevoli aventi un costo unitario di modesta entità, costituiti da <i>software</i> , mobili, arredi, macchine e attrezzature varie	137.576
Spese di pulizia e facchinaggio	106.375
Premi di assicurazione	93.911
Contributi associativi	81.174
Contributi INPS su rapporti di collaborazione coordinata e continuativa, a carico della Fondazione	67.570
Spese per eventi, pubblicazioni e iniziative varie <i>di cui per la stampa della "Rivista della Fondazione"</i> 21.840	62.610
Spese per interventi di manutenzione ordinaria su impianti, macchine e mobili vari	62.290
Canone di locazione dell'immobile "San Ponziano", di proprietà della Fondazione Istituto San Ponziano di Lucca, quale ufficio/magazzino e, in parte, concesso in comodato d'uso gratuito a terzi per il perseguimento dei fini istituzionali	44.258
Spese di manutenzione ordinaria degli immobili " <i>housing</i> sociale"	38.364
Spese di rappresentanza	33.171
Spese di manutenzione ordinaria dell'immobile "Guamo", detenuto in <i>leasing</i>	28.356
Spese di manutenzione ordinaria dell'immobile "Palazzo Micheletti"	26.515
Spese di trasporto	24.914
Spese di manutenzione ordinaria dell'immobile "San Ponziano", detenuto in locazione	19.887
Spese postali e di spedizione	17.359
Spese di cancelleria e stampati	17.185
Spese varie	12.726
Spese condominiali relative agli immobili dell' <i>housing</i> sociale	11.698
Spese per servizio di vigilanza	11.360
Spese per sanificazione e acquisto dispositivi di protezione a fronte della diffusione del virus sars-cov-2	10.851
Canone di noleggio a lungo termine dell'autovettura di rappresentanza	10.721
Spese di pubblicità	7.395
Spese per abbonamenti e pubblicazioni	3.679
Spese di manutenzione ordinaria dell'immobile "Limonaia degli Osservanti"	2.471
Onere per utilizzo delle acque pubbliche in conseguenza della realizzazione di un pozzo presso l'immobile di "S.Micheletto"	256
Totale	2.018.929

<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 31/12/2022 (quota capitale)		2.838.462
Rimborso quota capitale nell'esercizio		190.888
Onere finanziario dell'esercizio (quota interessi)		13.480

24. Proventi straordinari

	<i>al 31/12/2022</i>	<i>al 31/12/2021</i>	<i>variazione</i>
<i>Proventi straordinari</i>			
plusvalenze da alienazioni di immobilizzazioni finanziarie	16.185.873	8.861.433	7.324.440
altri proventi straordinari	1.229.382	211.557	1.017.825
<i>TOTALE</i>	<i>17.415.255</i>	<i>9.072.990</i>	<i>8.342.265</i>

La voce riassume:

- plusvalenze realizzate dall'alienazione delle seguenti immobilizzazioni finanziarie:

	<i>Plusvalenze nette</i>
<i>Partecipazioni</i>	
ATLANTIA SPA	192.415
AUTOSTRADE MERIDIONALI SPA	111.255
B.F. SPA	198.064
BANCA CARIGE SPA	10.192
BANCA MEDIOLANUM SPA	79.532
BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA SPA	342.149
ISCC FINTECH SPA WARRANT 2021-2024	22.669
MEDIOBANCA SPA	214.500
PIAGGIO & C. SPA	78.181
RELATECH SPA	2.860
REVO SPA WARRANT	1.382
SARAS SPA	1.654.980
UNICREDIT SPA	179.151
UNIPOLSAI ASSICURAZIONI SPA	33.329
<i>Fondi alternativi immobiliari chiusi</i>	
COIMA CORE FUND VI	3.651.344
COIMA LOGISTICS FUND I	8.592.407
<i>Fondi alternativi mobiliari chiusi</i>	
FONDO ATLANTE	16.463
<i>Obbligazioni ordinarie</i>	
SAIPEM FINANCE INTERNATIONAL BV 3,375% 15/07/2026	166.500
SAIPEM FINANCE INTERNATIONAL BV 3,75% 8/9/2023	83.500
<i>Obbligazioni subordinate</i>	
BANCA MPS SPA SUB T2 10,50% 23/7/2029	555.000
<i>Totale</i>	<i>16.185.873</i>

– altri proventi straordinari relativi a:

Azzeramento del “Fondo per rischi e oneri”, costituito al 31/12/2021 a fronte dell’utile netto su attività e passività monetarie in valuta	1.019.168
Minor onere per Ires dovuta per l’anno 2021	194.722
Retrocessione commissionale, da parte delle rispettive società di gestione, a fronte del patrimonio investito dalla Fondazione in fondi	7.229
Compensi non dovuti per l’anno 2019 in relazione al mandato fiduciario per le quote dei Fondi F2i II e III	3.331
Sopravvenienza per rettifica importo accantonato nel bilancio 2021 al fondo per le erogazioni <i>ex</i> art.1 c.47 Legge n.178/2020	2.312
Interessi su un rimborso dell’anno 2019 di un fondo mobiliare chiuso	1.990
Altre sopravvenienze e arrotondamenti	630
Totale	1.229.382

25. Oneri straordinari

	<i>al 31/12/2022</i>	<i>al 31/12/2021</i>	<i>variazione</i>
<i>Oneri straordinari</i>			
minusvalenze da alienazioni di immobilizzazioni finanziarie	5.566.429	6.536.548	-970.119
altri oneri straordinari	14.259	65.730	-51.471
TOTALE	5.580.688	6.602.278	-1.021.590

La voce comprende:

- minusvalenze derivanti dalla vendita o dal rimborso delle seguenti immobilizzazioni finanziarie:

	<i>Minusvalenze</i>
<i>Partecipazioni</i>	
ATLANTIA SPA	45.021
BANCA CARIGE SPA	10.192
COIMA RES SPA SIIQ	40.000
GENERALFINANCE SPA	6
INDEL B SPA	20
INDUSTRIAL STARS OF ITALY 4 SPA	15.000
UNIPOLSAI ASSICURAZIONI SPA	742
<i>Fondi armonizzati obbligazionari</i>	
PICTET-GLOBAL EMERG DT-HIDY€	192.762
<i>Fondi alternativi mobiliari aperti</i>	
CHINA MANAGERS SELECTION FUND-D	639.628
GLOBAL MANAGERS SELECTION FUND-D	579.143
<i>Fondi alternativi mobiliari aperti esteri</i>	
LONGCHAMP INCOME EVOLUTION FUND	2.720.165
FONDACO MOSAICO DIVERSIFIED I DIS	496.479
<i>Obbligazioni ordinarie</i>	
CITIGROUP GLOBAL MARKETS HOLD.INC TV 26/8/2030 USD	809.791
SCHUMANN SPA 7% 31/7/2023	4.180
<i>Obbligazioni subordinate</i>	
INTESA SANPAOLO SPA SUB T1 6,25% PERPETUAL	13.300
Totale	5.566.429

- altri oneri straordinari relativi a:

Oneri esercizi precedenti	6.373
Mancato rimborso imposta estera su dividendo ENGIE SA del 2021	6.095
Insussistenza ratei attivi su titolo obbligazionario Micoperi	1.791
Totale	14.259

26. Imposte

	<i>al 31/12/2022</i>	<i>al 31/12/2021</i>	<i>variazione</i>
Imposte			
Ires	1.879.595	2.613.729	-734.134
Irap	20.953	-	20.953
Tari	15.386	14.077	1.309
Imu	115.500	115.140	360
imposta di bollo su prodotti finanziari	138.970	170.704	-31.734
Ivafe	14.000	14.000	-
imposta di bollo su conti correnti bancari	1.499	1.707	-208
altre imposte e tasse	17.473	16.510	963
TOTALE	2.203.376	2.945.867	-742.491

Si fa presente quanto segue:

- Ires:
 - ♦ 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 scomputate: 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: 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. Anche per il corrente anno la Fondazione ha usufruito del riconoscimento di un credito d’imposta Irap *art bonus* di cui alla Legge Regionale 5 aprile 2017 n.18 della Regione Toscana, da scomputare dall’imposta dovuta;
- imposta di bollo: 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 la quota non ancora addebitata da parte dei gestori e non esattamente quantificabile alla data di chiusura dell'esercizio;

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 (€ 7,4/milioni circa);
- le imposte che gravano sulle gestioni patrimoniali individuali imputate anch'esse a riduzione dei rispettivi risultati (€ 0,09/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 (€ 1,2/milioni circa);
- la *Tobin Tax*, ossia la tassa sulle transazioni finanziarie (€ 0,195/milioni circa).

L'effettivo carico fiscale sostenuto dalla Fondazione per l'anno 2022 è quindi quantificabile in circa **€ 11,3/milioni**.

27. Accantonamento ex art. 1, comma 44, della Legge n. 178 del 2020

	<i>al 31/12/2022</i>	<i>al 31/12/2021</i>	<i>variazione</i>
<i>Accantonamento ex art. 1, comma 44 della Legge n. 178</i>	3.580.831	4.085.630	-504.799
TOTALE	3.580.831	4.085.630	-504.799

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 31/12/2022</i>	<i>al 31/12/2021</i>	<i>variazione</i>
<i>Accantonamento alla riserva obbligatoria</i>	5.681.504	7.515.314	-1.833.810
TOTALE	5.681.504	7.515.314	-1.833.810

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 31/12/2022</i>	<i>al 31/12/2021</i>	<i>variazione</i>
<i>Accantonamento al fondo per il volontariato</i>	757.534	1.046.138	-288.604
TOTALE	757.534	1.046.138	-288.604

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	28.407.519
Accantonamento a riserva obbligatoria	-5.681.504
Importo minimo da destinare ai settori rilevanti ai sensi dell'art.8, c.1, lett. d) del D.Lgs.153/1999	-11.363.008
Base di calcolo	11.363.007
Accantonamento 1/15	757.534

Tale somma deve essere versata al FUN (Fondo unico nazionale per il volontariato) entro il 31 ottobre dell'anno di approvazione del bilancio.

30. Accantonamento ai fondi per l'attività d'istituto

	<i>al 31/12/2022</i>	<i>al 31/12/2021</i>	<i>variazione</i>
<i>Accantonamento ai fondi per l'attività d'istituto</i>			
al fondo di stabilizzazione delle erogazioni	-	8.010.565	-8.010.565
ai fondi per le erogazioni nei settori rilevanti	13.648.900	15.537.262	-1.888.362
ai fondi per le erogazioni negli altri settori statutari	4.003.058	5.377.108	-1.374.050
agli altri fondi	55.395	90.184	-34.789
<i>TOTALE</i>	<i>17.707.353</i>	<i>29.015.119</i>	<i>-11.307.766</i>

La voce esprime l'accantonamento ai fondi per l'attività d'istituto di cui alla nota n.8; si evidenzia che l'accantonamento ad "altri fondi" è relativo esclusivamente al Fondo nazionale iniziative comuni e, 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.

31. Accantonamento alla riserva per l'integrità del patrimonio

	<i>al 31/12/2022</i>	<i>al 31/12/2021</i>	<i>variazione</i>
<i>Accantonamento alla riserva per l'integrità del patrimonio</i>	4.261.128	-	4.261.128
<i>TOTALE</i>	<i>4.261.128</i>	<i>-</i>	<i>4.261.128</i>

La voce esprime l'accantonamento alla riserva per l'integrità del patrimonio effettuato entro la misura massima consentita, pari al quindici per cento dell'avanzo dell'esercizio, in relazione all'esigenza di salvaguardare rispetto all'inflazione maturata nell'esercizio il valore reale del patrimonio della Fondazione, costituito in gran parte da attività liquide o comunque soggette ad erosione monetaria, in coerenza a quanto previsto dall'Autorità di Vigilanza nel richiamato decreto del 7 aprile 2011.

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.

Stato Patrimoniale - Attivo	
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.
Stato Patrimoniale - Passivo	
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 plusvalenze</i>	Accoglie le rivalutazioni e le plusvalenze derivanti dalla cessione delle azioni della banca conferitaria successivamente all'iniziale conferimento.
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 stata fissata al 20% dell'avanzo.
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 accantonamento è facoltativo.
Fondi per l'attività d'istituto: <i>Fondi per le erogazioni nei settori rilevanti e negli altri settori statutari</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.
Conti d'ordine	
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 nell'anno.
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.

Nel 2022 la Fondazione ha contabilizzato contributi di terzi destinati a finalità istituzionali per € 4.250.000 (di cui € 4.230.000 da parte del MUR per la realizzazione della residenza universitaria di Lucca in Via Brunero Paoli che sarà utilizzata in comodato per 25 anni dalla Scuola IMT Alti Studi Lucca e € 20.000 da parte della Regione Toscana per la realizzazione della prima edizione del Festival Pianeta Terra). Trattandosi di risorse di terzi, il loro utilizzo è stato escluso dall'importo del deliberato ai fini del calcolo dei diversi indici coinvolti.

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>2022</i>	<i>2021</i>
Proventi totali netti ¹ /Patrimonio ²	2,87%	3,81%

L'indice fornisce una misura del rendimento del patrimonio mediamente investito nell'anno dalla Fondazione, valutato a valori correnti.

¹I proventi sono al netto dei costi sostenuti dalla Fondazione per la gestione degli investimenti.

²Il 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: € 1.248.711.839 per l'anno 2022 ed € 1.214.256.381 per l'anno 2021. 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.

Indice n.2	2022	2021
Proventi totali netti/Totale attivo ³	2,58%	3,45%

L'indice esprime la misura del rendimento del complesso delle attività mediamente investite nell'anno dalla Fondazione, espresso a valori correnti.

³Il Totale attivo è pari alla somma delle poste di bilancio espresse a valori correnti: € 1.391.012.360 per l'anno 2022 ed € 1.343.970.975 per l'anno 2021. 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.

Indice n.3	2022	2021
Avanzo dell'esercizio/Patrimonio	2,27%	3,09%

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

Indice n.1	2022	2021
Oneri di funzionamento/Proventi totali netti media (t0;t-5)	12,79%	13,74%

L'indice esprime la quota dei proventi assorbita dai costi di funzionamento della Fondazione.

Indice n.2	2022	2021
Oneri di funzionamento/Deliberato media (t0;t-5)	18,02%	18,17%

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.

Indice n.3	2022	2021
Oneri di funzionamento/Patrimonio	0,39%	0,38%

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

Indice n.1	2022	2021
Deliberato/Patrimonio	2,37%	2,24%

L'indice misura l'intensità economica dell'attività istituzionale rispetto alle risorse proprie della Fondazione rappresentate dal patrimonio medio a valori correnti.

Indice n.2	2022	2021
Fondo di stabilizzazione delle erogazioni/Deliberato	102,32%	111,30%

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

Indice n.1	2022	2021
Partecipazione nella conferitaria/Totale attivo fine anno	4,49%	3,58%

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 2022

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.

Il Collegio riferisce nella presente relazione sulle attività svolte nell'esercizio 2022.

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 2022, redatto e approvato dal Consiglio di Amministrazione ai sensi di legge in data 12 aprile 2023.

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 2022.

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 marzo 2023, con il quale sono state definite le misure degli accantonamenti alla riserva obbligatoria e alla riserva per l'integrità del patrimonio per l'esercizio 2022. 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 ed aggiornati con documento del 27 febbraio 2017,

ai fini dell'adeguamento alle novità legislative in materia di bilancio introdotte nel Codice Civile dal D. Lgs. 139/2015.

I principi di redazione ed i criteri di valutazione del Bilancio chiuso al 31/12/2022 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 prodotti a livello globale dalla situazione sanitaria da Covid-19 e dallo scoppio del conflitto bellico russo-ucraino.

Il bilancio, che chiude in pareggio, è sintetizzabile come segue:

Situazione Patrimoniale

Totale dell'Attivo	€	1.357.957.760
Patrimonio netto	€	1.212.823.989
Fondi per l'attività d'istituto	€	101.407.841
Altre voci del Passivo	€	43.725.930
Totale del Passivo	€	1.357.957.760

Conto Economico

Risultato della gestione patrimoniale e finanziaria	€	28.611.125
Oneri	- €	6.253.966
Proventi straordinari	€	17.415.255
Oneri straordinari	- €	5.580.688
Imposte e tasse	- €	2.203.376
Accantonamento ex art. 1, c. 44, L. 178/2020	-	3.580.831
Avanzo di esercizio	€	28.407.519
Accantonamento riserva obbligatoria	- €	5.681.504
Accantonamento fondo per il volontariato	- €	757.534
Accantonamento fondi attività istituto	- €	17.707.353
Accantonamento riserva per l'integrità del patrimonio	- €	4.261.128
Avanzo residuo	€	0

Totale dei Conti d'ordine

€

1.412.735.458

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, iscritte al costo di acquisto, vengono svalutate nel caso di perdite durevoli di valore; le svalutazioni sono soggette a ripristino nel caso in cui, negli esercizi successivi, ne venga meno il presupposto.

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.

I titoli rappresentati da fondi comuni di investimento sono oggetto di specifico monitoraggio al fine di valutare caso per caso il carattere durevole di eventuali perdite latenti.

L'adozione dei criteri sopra esposti ha condotto alla svalutazione delle seguenti partecipazioni in fondi comuni di investimento per complessivi € 9.088.644:

- Fondo Toscana Innovazione	€ 1.425.610
- Omicron Plus Immobiliare	€ 2.537.457
- Fondo Hines International Real Estate Fund	€ 57.600
- Fondo Oppenheimer Fund 2 Class C	€ 2.156.727
- PICTET EMERG LOCAL CCY-HIDY €	€ 2.911.250

Sono stati effettuati ripristini di valore di svalutazioni operate nei precedenti esercizi per € 63.000 con riferimento al comparto delle obbligazioni, come sotto specificato:

- MICOPERI SpA 5,75% 29/04/2020	€ 63.000
---------------------------------	----------

Le contropartite delle svalutazioni/rivalutazioni sopra indicate sono state iscritte nella voce 6 del Conto Economico (Rivalutazione/Svalutazione netta di immobilizzazioni finanziarie) per il saldo netto di - € 9.025.644.

La Nota Integrativa al punto “2” e la Relazione sulla Gestione, al paragrafo “Investimenti finanziari”, 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. Nell'esercizio sono state deliberate erogazioni per € 33.042.648 prelevando dal Fondo per le erogazioni nei settori rilevanti (€ 22.455.953), dal Fondo per le erogazioni negli altri settori statuari (€ 6.376.464), dal Fondo per le erogazioni di cui all'art.1, comma 47, Legge 178/2020 (€ 4.083.318), nonché dal Fondo Nazionale per le iniziative comuni (€ 126.913). Esse sono così ripartite: € 18.635.143 per Interventi diretti; € 11.885.683 per Iniziative da bando ed € 2.521.822 per Iniziative fuori bando.

I fondi per le erogazioni, ammontanti ad inizio esercizio ad € 23.762.009, sono stati incrementati nel corso del 2022 dalle seguenti movimentazioni: Revoche di impegni anni precedenti per € 545.135; giro dal Fondo acquisto beni mobili strumentali per € 3.264; credito di imposta per il Fondo contrasto della povertà educativa minorile per € 1.775.351; Credito di imposta “Welfare di comunità” per € 2.170.271 e credito d'imposta “FUN” per € 227.489, oltre al credito d'imposta Fondo Repubblica Digitale per € 314.524; contributo MIUR per € 4.230.000 e contributo Regione Toscana per € 20.000. Gli utilizzi sono stati pari a € 28.959.331 e i fondi disponibili a fine esercizio ammontano a € 21.796.065 comprensivi dell'accantonamento dell'avanzo di esercizio di € 17.707.353.

L'avanzo dell'esercizio, pari a € 28.407.519, viene accantonato per € 5.681.504 alla Riserva obbligatoria, per € 4.261.128 alla riserva per integrità del patrimonio e per € 757.534 al Fondo per il volontariato. La residua somma di € 17.707.353 viene destinata per € 13.648.900 al Fondo

per le erogazioni nei settori rilevanti, per € 4.003.058 al Fondo per le erogazioni negli altri settori statutari e per € 55.395 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 € 1.212.823.989 e risulta così costituito:

a) fondo di dotazione	€	239.945.961
b) riserva da donazioni	€	1.285.171
c) riserva da rivalutazioni e plusvalenze	€	740.532.089
d) riserva obbligatoria	€	162.845.328
e) riserva per l'integrità del patrimonio	€	68.156.047
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 facoltativo alla Riserva per l'integrità del patrimonio di € 4.261.128, nella misura del 15% dell'avanzo dell'esercizio, in aderenza alle disposizioni dell'Autorità di Vigilanza;
- 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 € 21.595.172.

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 2022, ha svolto l'attività di vigilanza prevista dalla legge e raccomandata dai principi di riferimento, ed in particolare:

- ha tenuto per la propria attività sette 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 il Collegio si è ripetutamente confrontato con le risorse coinvolte al fine di verificare l'efficacia e l'efficienza delle procedure adottate;
- 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 precedenti.

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 rinunciarvi 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 consentissero 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 MEF 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, all'esito del quale, in occasione dell'adunanza del 21 aprile 2022, ha deliberato di ritenere *“compiutamente operata l'istruttoria in ordine alla questione di Lucca Solare S.p.A. (oggi Green Lucca S.p.A.), valutando (...) come non sussistenti e attuali gli estremi per proporre una fondata azione di responsabilità – o altre iniziative analoghe – 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 quanto all'investimento in Lucca Solare SpA sia a titolo di capitale di credito che è stato restituito, sia a titolo di capitale di rischio, il cui investimento, alla luce degli atti citati, risulta peraltro integralmente recuperabile in ragione del nuovo piano industriale e relative attestazioni.”*

Di quanto sopra è stato fornito riscontro al Ministero con comunicazione in data 8 giugno 2022.

Con la medesima lettera il Ministero ha inoltre richiesto al Collegio dei Revisori di esprimersi sulle modalità mediante le quali il suddetto investimento si concretizza, nonché sulla conformità normativa dello stesso.

Per la redazione della nota scritta di risposta il Collegio si è avvalso di un parere richiesto ad un legale, autonomamente individuato nella persona del prof. Umberto Tombari di Firenze.

Il Collegio, con missiva in data 23 giugno 2022, ha riferito in merito alle modalità di effettuazione dell'investimento e alle operazioni ad esso connesse, effettuando altresì un'analisi di conformità normativa dell'investimento stesso, così come richiesto dall'Autorità di Vigilanza.

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 2022, così come sottoposto all'attenzione dell'Organo di Indirizzo.

Lucca, 13 aprile 2023

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

