



Fondazione
Cassa di Risparmio
di Lucca



BILANCIO

2 0 2 3



BILANCIO 2023



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

Un bilancio, per definizione, si propone di fornire una rappresentazione consuntiva e descrittiva di un'annualità: cifre, risultati, progetti realizzati, percorsi intrapresi. Uno sguardo, quindi, necessariamente rivolto allo 'ieri'. Quello che da alcuni anni caratterizza i bilanci di missione della Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca è però la volontà di una 'narrazione' che tenga conto anche dei percorsi iniziati da alcuni anni, grazie ai quali si è giunti a quel recente passato accuratamente descritto nel bilancio stesso – nel nostro caso il 2023 – sempre con la consapevolezza che 'ieri' e 'oggi' costruiscono 'domani'.

Un 2023 decisamente positivo dal punto di vista dei risultati finanziari costituisce infatti, per definizione, la base imprescindibile per progettare con più serenità il futuro prossimo e rassicurare, almeno in parte, rispetto agli obiettivi di sostenibilità economica che la Fondazione si sta imponendo per garantire anche alle generazioni a venire di poter contare su immutate e 'protette' potenzialità erogative da parte dell'Ente.

Risultati che dipendono da scelte. Scelte che hanno determinato la continuità, la partenza o l'approdo a una conclusione di numerosi interventi anche nel 2023, annualità che, come di consueto si è caratterizzata come crocevia di idee, progetti, collaborazioni, condivisione, ascolto e divulgazione.

Tra le parole chiave, i cosiddetti "tag", del 2023 sono sicuramente da ricordare le aree interne, l'istruzione e la ricerca, il San Francesco, la sostenibilità ambientale, la fragilità sociale e... i giovani.

Il *Proximity Care* è entrato nella sua fase più operativa, con la divulgazione degli esiti della fase di studio e la messa a regime, seppur sperimentale, di soluzioni concrete. Un vero 'scossone' di positività sul tema della sanità delle aree interne che, lo dimostrano i fatti, ha recentemente funzionato da stimolo alle istituzioni preposte per rinvigorire e rinnovare azioni di miglioramento e consolidamento dei servizi su quei territori.

Sul fronte della formazione, la nuova residenza universitaria di via Brunero Paoli per la Scuola IMT rappresenta un passo decisivo per la crescita di una realtà unica in Italia per la specificità dell'approccio e degli studi, ma anche sempre più integrata col territorio, connessa con i bisogni delle istituzioni e aggiornata sulle esigenze del tessuto produttivo.

La cultura, la sua divulgazione trasversale, è rimasta al centro della programmazione. Da un lato si è avviato concretamente l'iter che porterà al completo recupero dell'ex Cinema Nazionale ed ex Dopolavoro della Manifattura Tabacchi come "Centro per le arti". È stato selezionato un progetto di alto profilo per la ristrutturazione e riconversione, mentre parallelamente si sono definiti i contorni dell'ente che assumerà la gestione del nuovo soggetto. In una parola, si parte!

Tutto questo nell'anno in cui abbiamo celebrato il decennale dell'inaugurazione del Complesso di San Francesco con un calendario "extra" di eventi e garantito il consueto supporto alle manifestazioni del territorio, oltre che al Pianeta Terra Festival, finestra sui temi della sensibilità ambientale cui la Fondazione ha dato seguito anche tramite bandi specifici e i percorsi di piantumazioni di nuovi alberi con i comuni della Piana.

Un anno intenso anche per i temi del Sociale, vissuto in parte nel febbrile impegno per portare avanti i lavori della Casa del Dopo di noi di via Elisa, e in parte in una varietà di iniziative, oltre ai bandi dedicati, per lo più catalizzate dalla vivacità della Fondazione

per la Coesione Sociale, rinnovata nell'organico e nelle funzioni per assolvere sempre più al suo ruolo di ente strumentale in questo ambito.

Un 'passato' in cui c'è molto 'futuro'. Per questo il 2023 ha posto le basi di un inedito – ma necessario – atteggiamento nei confronti dei giovani. La nascita della Commissione giovani, la *Call for Ideas* che hanno caratterizzato i primi mesi del 2024 sono segnali concreti di una volontà di ascolto, già praticata ma da estendere - verso una fascia della popolazione di cui è più difficile per mille ragioni – culturali e 'di linguaggio' – intercettare la voce.

Quale miglior viatico per il futuro se non interpretarlo con gli occhi e attraverso i sogni di chi dovrà viverlo, ma soprattutto determinarlo.

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
12	Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del D.Lgs.231/2001
15	Internal Audit
16	Partecipazioni
27	Investimenti finanziari
51	Valutazione ESG (<i>Environment, Social, Governance</i>)
56	Beni immobili
70	Collezione di opere d'arte
72	<i>Asset Liability Management – ALM</i>
75	Fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio
76	Elementi di confronto con il sistema delle Fondazioni di origine bancaria
79	Patrimonio ed erogazioni: andamento storico

IL BILANCIO DI MISSIONE

82	Contesto di riferimento
85	Ambiti prioritari di intervento
95	Settori di intervento
105	Modalità operative
107	Interventi diretti
150	Iniziative da bando
188	Iniziative fuori bando
202	Conclusioni del Consiglio di Amministrazione

INDICE

BILANCIO DI ESERCIZIO 2023

206	Schemi di bilancio
211	Nota integrativa
213	Criteri di redazione e valutazione
221	Note allo stato patrimoniale
222	Attivo
274	Passivo
285	Conti d'ordine
289	Note al conto economico
307	Informazioni integrative definite in ambito ACRI
310	Indicatori gestionali

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

314	Relazione
-----	-----------

BILANCIO DI ESERCIZIO 2023
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 Razuoli

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)

Angeli Monica Maria	Lippi Marcello
Armani Vittorio	Lucarotti Alessio
Bacci Silvano	Luiso Francesco Paolo
Balducci Katia	Madonna Salvatore
Bartoli Giorgio Giovanni	Malanca Lucio
Battaglini Ida	Marchetti Giampiero
Bellandi Massimo	Marchi Luca
Berrettini Stefano	Marchi Mario Assuero
Bertolani Alessandro	Marcucci Maria Lina
Biagini Andrea	Martinelli Emiliana
Biagini Anna Paola	Mazzarella Maria Carmela
Bianchini Alessandro	Mazzoni Fabio
Botarelli Laura	Mei Giovanni
Bovenzi Francesco Maria	Mencacci Maria Pia
Camisi Roberto	Mennucci Alessandro
Carrai Ilaria	Monaco Fabio
Casanova Grazia	Montani Claudio
Cattani Paolo	Morelli Girolamo
Chiocchetti Frediano	Moretti Daniele
Citti Laura	Nannini Luca
Citti Romano	Nottoli Vania Antonella
Ciucci Luciano	Odoguardi Leonardo
Codecasa Fulvia	Pacini Giuliano
Conti Umberto	Palla Fabrizio
Cordoni Ademaro	Pasquini Antonio
Corrieri Puliti Lucia	Perini Fabio
Culicchi Paolo	Pierallini Pierluigi
Del Debbio Massimo	Pieretti Tiziano
Domenici Raffaele	Pietrini Pietro
Fava Ugo	Porciani Marco
Finucci Giovanni	Puccetti Massimo
Fontana Alberto	Ragghianti Adolfo
Fucile Michela	Ravenni Franco
Galeotti Cristina	Razzuoli Paolo
Genovesi Fabio	Rovai Claudio
Giannecchini Andrea	Rumbo Pierluigi
Giannini Elena	Sarteschi Rosanella
Giannini Sandro	Sereni Umberto
Giorgi Lodovica	Soldati Simone
Giurlani Ugo	Taccola Beatrice
Giusti Annamaria	Tomei Paolo Emilio
Grossi Giulio	Tronchetti Sauro
Guidi Gino	Varetti Alberto
Iacomini Giovanni	
Lanfrancotti Ugo	
Lattanzi Arturo	
Lemmi Enrica	

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.

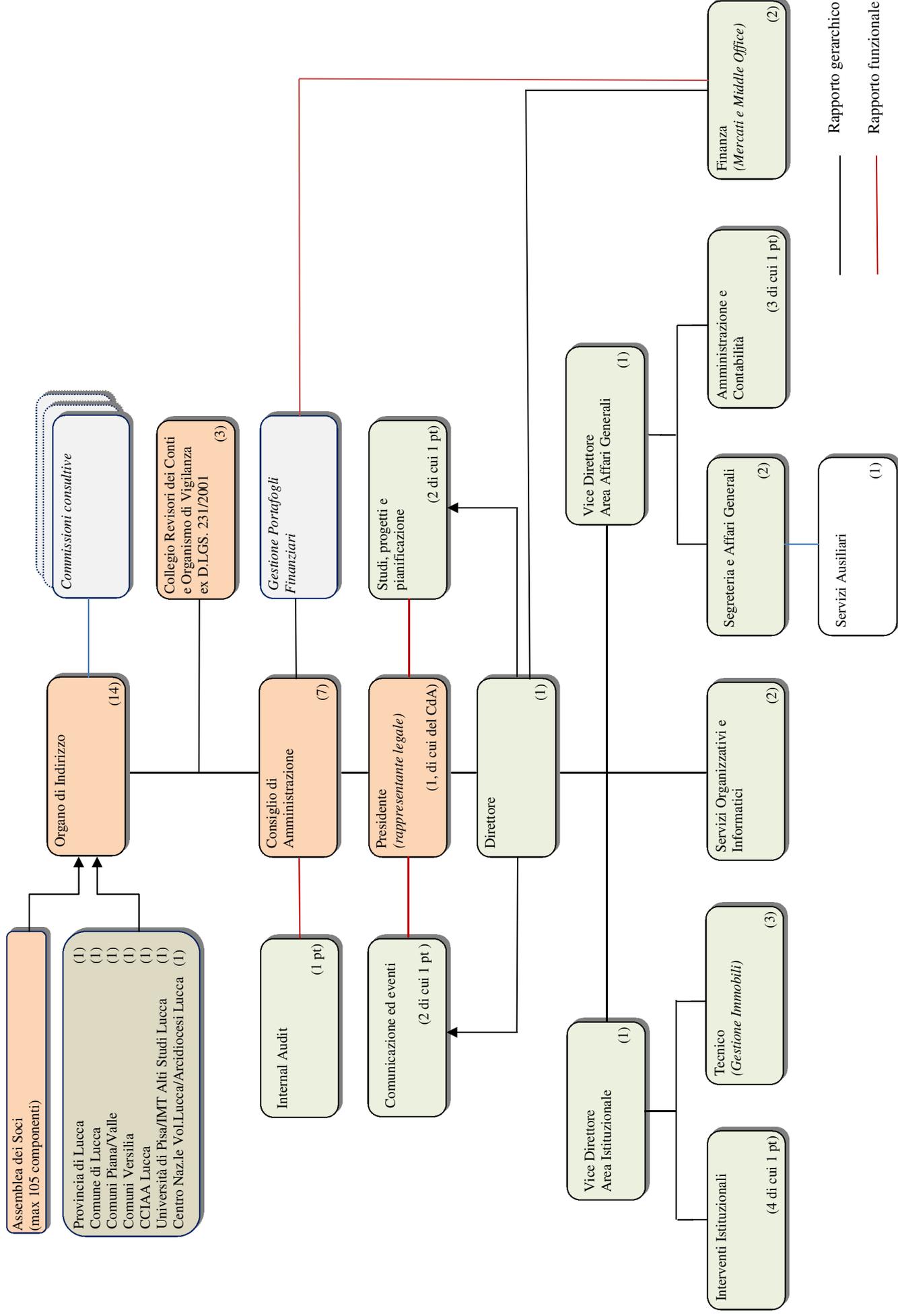
Tutti i componenti degli Organi della Fondazione non possono essere rinominati consecutivamente più di una volta; coloro che abbiano esperito 2 mandati consecutivi sono rinominabili trascorso un periodo non inferiore a 4 anni dalla scadenza dell'ultimo mandato.

STRUTTURA ORGANIZZATIVA

Al 31 dicembre 2023 l'organico della Fondazione è composto da 25 unità di cui:

- 20 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
 - due 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
- 5 unità *part time*, di cui:
 - 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 31/12/2023)



— Rapporto gerarchico

— Rapporto funzionale

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 dell'Economia dell'11 marzo 2024**, con il quale sono state definite le misure degli accantonamenti alla riserva obbligatoria e alla riserva per l'integrità del patrimonio per l'esercizio 2023.

Fra le novità più significative intervenute nel corso del 2023 è da segnalare la misura agevolativa introdotta per far fronte alle criticità connesse alle Fondazioni di origine bancaria che si trovano in stato di difficoltà. I commi da 396 a 401 dell'art.1 della Legge 29 dicembre 2022, n.197 incentivano operazioni di fusione tra Fondazioni, introducendo un credito d'imposta in favore delle Fondazioni incorporanti, pari al 75% delle erogazioni in denaro, previste nei progetti di fusione per incorporazione, effettuate a beneficio dei territori di operatività delle Fondazioni incorporate in gravi difficoltà, in quanto non in grado di raggiungere, per le loro ridotte dimensioni patrimoniali, una capacità tecnica, erogativa e operativa adeguata. Per Fondazioni in gravi difficoltà si intendono le Fondazioni aventi un patrimonio contabile, risultante dal bilancio approvato al 31 dicembre 2021, non superiore ad € 50/milioni e che, sulla base dei bilanci di missione approvati nel quinquennio 2017-2021, abbiano subito, rispetto al quinquennio 2012-2016, una riduzione di almeno il 30% dell'importo delle erogazioni deliberate. Il credito d'imposta è riconosciuto nel limite massimo di € 6/milioni complessivi per ciascuno dei 5 anni dal 2023 al 2027.

La Legge n.145/2018 (Legge di bilancio per l'anno 2019) aveva istituito un credito d'imposta, anche in favore degli enti non commerciali, pari al 65% delle erogazioni liberali per interventi su edifici e terreni pubblici ai fini della bonifica ambientale, compresa la rimozione dell'amianto dagli edifici, prevenzione e risanamento del dissesto idrogeologico, realizzazione o ristrutturazione di parchi e aree verdi attrezzate e recupero di aree dismesse di proprietà pubblica. In corso d'anno il Ministero dell'Ambiente e della Sicurezza energetica ha reso disponibile on line la piattaforma *web "bonus ambiente"*, per l'individuazione degli interventi finanziabili.

Il Codice del Terzo Settore prevede fra l'altro un credito d'imposta (c.d. *social bonus*) per le erogazioni liberali effettuate in favore degli enti del Terzo Settore che hanno presentato al Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali un progetto per sostenere il recupero degli immobili pubblici inutilizzati e dei beni mobili e immobili confiscati alla criminalità organizzata. In corso d'anno il Ministero ha comunicato l'avvio dell'operatività volta all'individuazione dei progetti di recupero sostenibili, a fronte dei quali sarà riconosciuto il *social bonus*. Gli enti del Terzo Settore possono presentare istanza di partecipazione al procedimento per l'individuazione dei progetti di recupero entro predefinite finestre temporali. Ad esito dell'istruttoria, sarà approvato l'elenco dei progetti di recupero sostenibili con erogazioni liberali, per le quali sarà possibile godere dell'agevolazione.

Tenuto conto delle tensioni che hanno colpito i mercati finanziari, è stata riproposta, anche per l'esercizio 2023, la disposizione che consente la sospensione temporanea delle minusvalenze dei titoli non durevoli (comparto dei titoli circolanti). La relativa normativa è contenuta nel Decreto del Ministero dell'Economia del 14 settembre 2023. Si segnala peraltro che la Fondazione non si è avvalsa di tale possibilità.

Il D.Lgs.24/2023, concernente l'attuazione della direttiva (UE) 2019/1937 del Parlamento europeo e del Consiglio del 23 ottobre 2019, disciplina la protezione dei c.d. *whistleblowers*, le persone, cioè, che segnalano violazioni di disposizioni normative nazionali o dell'UE che ledono l'interesse pubblico o l'integrità dell'amministrazione pubblica o dell'ente privato, di cui siano venuti a conoscenza nel contesto lavorativo pubblico o privato. Le segnalazioni, che devono essere inoltrate attraverso specifici canali di segnalazione interna, hanno ad oggetto: illeciti amministrativi, contabili, civili, penali, normativa europea (es. appalti, servizi, salute pubblica, sicurezza dei trasporti) e condotte illecite rilevanti ai sensi del D.Lgs.231/2001. Per i soggetti del settore privato, si fa riferimento, fra gli altri, a quelli che, pur avendo un numero di dipendenti inferiore a 50 unità, rientrano nell'ambito di applicazione del D.Lgs.231/2001 e adottano i relativi Modelli, con un perimetro applicativo della normativa circoscritto, però, ai soli reati previsti dal citato D.Lgs.231/2001 o a violazioni dei relativi Modelli. Come si dirà nel successivo paragrafo, la Fondazione ha posto in essere quanto necessario per conformarsi alla normativa in argomento.

Si segnala infine che la Legge n.220 del 9 dicembre 2021, all'art.1, comma 4, vieta agli Intermediari Finanziari, come definiti all'art.2, comma 1, lettera a) della Legge medesima (fra i quali rientrano anche le fondazioni di origine bancaria), di finanziare “*società in qualsiasi forma giuridica costituite, aventi sede in Italia o all'estero, che, direttamente o tramite società controllate o collegate, ai sensi dell'art.2359 del codice civile, svolgono attività di costruzione, produzione, sviluppo, assemblaggio, riparazione, conservazione, impiego, utilizzo, immagazzinaggio, stoccaggio, detenzione, promozione, vendita, distribuzione, importazione, esportazione, trasferimento o trasporto delle mine antipersona, delle munizioni e submunizioni cluster, di qualunque natura o composizione, o di parti di esse. E' altresì fatto divieto di svolgere ricerca tecnologica, fabbricazione, vendita e cessione a qualsiasi titolo, esportazione, importazione e detenzione di munizioni e submunizioni cluster, di qualunque natura o composizione, o di parti di esse*”. Considerato che all'art.2, comma 1, lettera b) della Legge per *finanziamento* si intende fra l'altro “ *...., l'assunzione di partecipazioni, l'acquisto o la sottoscrizione di strumenti finanziari emessi dalle società di cui al presente articolo*”, la Fondazione, in attesa delle istruzioni che le Autorità di Vigilanza (fra cui il Ministero dell'Economia e delle Finanze) dovranno emanare, ha nel frattempo avviato un'interlocuzione con le proprie controparti finanziarie in merito alle attività da porre in essere per il rispetto dei *compiti degli intermediari* descritti all'art.4 della Legge in argomento.

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. Successivamente fu avviata l’attività amministrativa finalizzata a colmare i *gap* organizzativi con livello di priorità più elevato. 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.

Nel 2016 e nel 2017 furono adottate rispettivamente le procedure “Gestione dei Flussi Finanziari” e “Gestione degli Approvvigionamenti di Beni e Servizi”, entrambe oggetto di successivi aggiornamenti.

Nel 2017 fu revisionato anche il 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 ricomprendervi 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 adottato 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.

Nel periodo 2018-2022 sono state adottate le seguenti ulteriori procedure:

- “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;
- “Salute e sicurezza sui luoghi di lavoro”, che disciplina la salute e sicurezza sui luoghi di lavoro sia con riferimento alla sede della Fondazione sia con riferimento ai cantieri di cui la Fondazione è committente;
- “Interventi istituzionali”, che definisce ruoli, responsabilità e modalità operative cui gli Organi ed il personale della Fondazione devono attenersi nell’esercizio dell’attività istituzionale; tale procedura è stata revisionata nel corso del 2023 per tener conto delle diverse modalità operative connesse all’adozione della piattaforma “Erogazioni Web”;

- “Gestione e comunicazione di notizie e dati”, che definisce ruoli, responsabilità e modalità operative a cui il personale della Fondazione deve attenersi nella gestione e comunicazione di dati e notizie verso l’esterno;
- “Selezione, assunzione e gestione delle risorse umane”, che definisce ruoli, responsabilità e modalità operative cui la Fondazione deve attenersi nella selezione, assunzione e gestione delle risorse umane.

Nel corso del 2023, a seguito delle verifiche periodiche sulle attività amministrative relative ai rapporti di fornitura, sono state approvate alcune ulteriori modifiche alla procedura “Gestione degli Approvvigionamenti di Beni e Servizi” al fine di introdurre, quale ulteriore elemento di valutazione, il profilo ESG (*Environmental, Social, Governance*) dei fornitori. L’attività della Fondazione si sta sempre più orientando verso la sostenibilità e, coerentemente, è stato ritenuto opportuno estendere progressivamente tale orientamento ad altri ambiti dell’attività amministrativa, a partire appunto dal processo di selezione dei fornitori. Per rendere più solido l’obiettivo alla sostenibilità, si è reputato inoltre opportuno esplicitarlo direttamente nel Codice Etico, introducendo una disposizione che prevede la necessità di interpretare i canoni etici anche alla luce dei criteri ESG. L’accoglimento di tale impostazione comporta una più esplicita aderenza di tutta l’attività amministrativa della Fondazione alla filosofia aziendale sottesa ai criteri ESG (attività di investimento, attività istituzionale, attività di gestione organizzativa).

Nel corso del 2023 è stata inoltre approvata la procedura “Contabilità, Bilancio, Dichiarazione dei redditi e benefici fiscali”, che disciplina il complesso di operazioni necessarie per la redazione del bilancio e della dichiarazione dei redditi. La procedura prevede l’elencazione della attività operative da svolgere nel corso dell’anno, nonché i presìdi di controllo volti a minimizzare il rischio di commettere reati e a tutelare l’integrità patrimoniale della Fondazione.

Il Modello 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).

Il D.Lgs. 24/2023 ha recepito il contenuto della direttiva europea 2019/1937 riguardante la protezione delle persone che segnalano violazioni del diritto dell’Unione, disciplinando la protezione delle persone che segnalano violazioni di disposizioni normative nazionali o dell’Unione europea che ledono l’interesse pubblico o l’integrità dell’amministrazione pubblica o dell’ente privato, di cui siano venute a conoscenza in un contesto lavorativo pubblico o privato. Il Decreto, oltre a recepire la direttiva europea, disciplina in modo unitario le fattispecie di segnalazioni già previste (e oggi abrogate) dall’ordinamento giuridico italiano. È stato pertanto delineato il processo di gestione delle segnalazioni interne in conformità alla nuova normativa ed è stata adottata la procedura “Il sistema di segnalazioni - *Whistleblowing*”. Ai sensi dell’art.4 del citato Decreto 24/2023, l’Organismo di Vigilanza è stato identificato come Gestore delle Segnalazioni, in quanto i

relativi componenti risultano specificamente formati in materia. La Fondazione ha inoltre acquistato ed installato un'apposita procedura *software* per la gestione del flusso di segnalazioni, in conformità ai requisiti richiesti in tema di segretezza e tutela del segnalante. Nei prossimi mesi si procederà anche ad un evento formativo per il personale dipendente.

L'entrata in vigore delle disposizioni di cui al D.Lgs. 24/2023 e l'approvazione della procedura "*Whistleblowing*" hanno comportato anche la necessità di revisionare il Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs.231/2001 ed il Codice Etico, nelle rispettive parti relative alla disciplina delle segnalazioni, al fine di conformarle al nuovo contesto normativo.

Nel corso del 2023 l'Organismo di Vigilanza si è riunito 10 volte, vigilando sulla diffusione, osservanza, efficacia ed adeguatezza del Modello; per quanto concerne l'osservanza del medesimo, l'Organismo ha rilevato che sono state regolarmente effettuate le segnalazioni informative previste dai regolamenti attuativi. Con riferimento all'efficacia e adeguatezza del Modello, l'Organismo ha reso noto di aver approvato una versione aggiornata della procedura "Gestione dei flussi informativi verso l'OdV ex D.Lgs.231/2001" al fine di allinearla alle previsioni di cui al D.Lgs. 24/2023.

Durante l'anno l'Organismo di Vigilanza ha richiesto aggiornamenti circa l'adozione e l'approvazione delle procedure formalizzate che disciplinano i processi operativi rilevanti, individuate nella documentazione di "*Control & Risk Self Assessment*" approvata unitamente al Modello, rilevando che i presidi organizzativi finora implementati risultano adeguati.

L'Organismo di Vigilanza ha effettuato inoltre verifiche sulle attività/processi "sensibili" come individuate nel "*Risk Assessment*" e sull'effettiva applicazione delle procedure; ha analizzato i flussi informativi ricevuti ed ha svolto incontri con i soggetti "apicali" della Fondazione. Ad esito dell'attività svolta e in base ai flussi informativi ricevuti nel corso del 2023, nella propria relazione annuale all'Organo di Indirizzo ha dato atto che i presidi organizzativi implementati dalla Fondazione risultano adeguati e che non sono emersi fatti censurabili o violazioni del Modello organizzativo adottato.

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* 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 del 2023 sono state eseguite le seguenti verifiche:

- esame dei processi relativi alle erogazioni effettuate che hanno beneficiato di detrazioni fiscali e di crediti d'imposta;
- gestione delle operazioni di compravendita di strumenti finanziari;
- analisi del processo erogativo alla luce della nuova procedura “Erogazioni Web”;
- analisi del Piano di comunicazione.

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 gestione, 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 2023:

Partecipazioni	Valori contabili €	Interessenza	Responsabilità in applicazione del Regolamento per la Gestione del Patrimonio
Banco BPM SpA	111.383.487	1,24%	CdA - OdI
Cassa Depositi e Prestiti SpA	87.449.100	0,85%	CdA - OdI
Mediobanca SpA	23.228.503	0,23%	Gestore Interno
Telecom Italia SpA Risparmio	21.321.950	0,23%	Gestore Interno
UnipolSai Assicurazioni SpA	18.220.452	0,25%	Gestore Interno
Banca Generali SpA	16.925.712	0,39%	Gestore Interno
Enel SpA	14.239.177	0,02%	Gestore Interno
Banca Monte dei Paschi di Siena SpA	11.810.917	0,21%	CdA*
Feeling Green Srl	10.167.839	49%	CdA - OdI
Bonifiche Ferraresi SpA Società agricola	10.020.000	2,50%	CdA
Snam SpA	7.502.850	0,04%	Gestore Interno
BPER Banca SpA	6.148.990	0,09%	Gestore Interno
SINLOC - Sistema Iniziative Locali SpA	5.285.777	10,24%	CdA - OdI
CDP RETI SpA - cat. C	5.012.745	0,09%	CdA
B.F. SpA	4.992.481	0,76%	CdA
Fondazione con il Sud	4.436.682	n.a.	CdA
BANCA IFIS SpA	4.139.695	0,46%	Gestore Interno
Intermonte Partners SIM SpA	2.957.809	3,25%	Gestore Interno
SESA SpA	2.596.044	0,13%	Gestore Interno

Anima Holding SpA	2.285.431	0,15%	Gestore Interno
ISCC Fintech SpA	1.334.271	2,33%	Gestore Interno
ENAV SpA	1.333.139	0,06%	Gestore Interno
REVO Insurance SpA	1.074.354	0,48%	Gestore Interno
FNM SpA	1.051.045	0,46%	Gestore Interno
Relatech SpA	716.205	0,57%	Gestore Interno
NOTORIOUS PICTURES SpA	618.802	1,56%	Gestore Interno
A11 Venture Srl	468.103	26,09%	CdA
Indel B SpA	435.314	0,31%	Gestore Interno
Struttura Informatica SpA	391.335	12,50%	CdA
F2I SGR SpA	369.359	2,24%	CdA
algoWatt SpA SFP 2021 - 2029	340.000	n.a.	CdA
Lucense SCaRL	157.312	20,11%	CdA
Gradiente SGR SpA	153.136	10%	CdA
NCP I.S.C.A. SICAR	100.000	4,20%	CdA

(*) fino al 19/1/2024. Successivamente la responsabilità è passata in capo al Gestore Interno.

Di seguito si dà conto delle principali operazioni intervenute nel corso del 2023, 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 2023, ad un controvalore contabile complessivo di circa € 126,1/milioni (pari a € 108,9/milioni a valori di mercato). La selezione delle società, al momento dell'acquisto a pronti ovvero tramite vendita di opzioni *put* (fino ad un valore contabile complessivo pari a € 270/milioni), 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 € 15,1/milioni e proventi da attività di negoziazione ovvero in derivati per € 9/milioni.

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 2023 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 2023 ha infatti erogato alla stessa dividendi per € 11,8/milioni al lordo della tassazione IRES.

La Società ha chiuso l'esercizio 2023 con un utile netto di € 3/miliardi e un patrimonio netto di € 27,9/miliardi.

Banco BPM SpA

La Società assume per la Fondazione, ai sensi del D.Lgs. 153/1999, la qualifica di banca conferitaria. Per tale ragione ogni operazione effettuata dalla Fondazione sulle azioni detenute in portafoglio deve essere autorizzata dall'Autorità di Vigilanza.

Per quanto riguarda l'andamento economico-finanziario della Società, si rimanda alle informazioni comunicate al mercato nell'ambito della politica di *investor relations*.

Nel 2023 la Società ha erogato alla Fondazione dividendi per € 4,3/milioni al lordo della tassazione IRES.

Il Consiglio di Amministrazione della Banca ha approvato il bilancio consolidato 2023 che prevede il conseguimento di un utile di circa € 1.264,5/milioni e la proposta all'Assemblea di distribuzione di un dividendo unitario di € 0,56.

Nel corso del 2023 la quotazione delle azioni ha registrato un notevole apprezzamento che sta continuando anche nei primi mesi del 2024.

Si segnala infine che la Fondazione continua a far parte 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. Gli altri soggetti coinvolti sono ad oggi: Fondazione Cassa di Risparmio di Alessandria, Fondazione ENPAM, 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.

L'accordo riguarda, alla data del 16 febbraio 2024, il 6,50% delle azioni della Banca.

Banca Monte dei Paschi di Siena SpA

Si segnala che, con delibera consiliare del 19 gennaio 2024, la partecipazione in Banca Monte dei Paschi di Siena SpA, qualificata come strategica al termine dell'esercizio 2023, è stata inserita nel portafoglio affidato al Gestore Interno perdendo quindi la sua natura strategica.

Per quanto riguarda l'andamento economico-finanziario della Società, si rimanda alle informazioni comunicate al mercato nell'ambito della politica di *investor relations*.

Il Consiglio di Amministrazione della Banca ha approvato il bilancio consolidato 2023 che prevede il conseguimento di un utile di circa € 2.051,8/milioni (e un patrimonio netto tangibile per azione pari a € 7,78 – superiore quindi al costo di carico unitario per la Fondazione di € 4,37) e la proposta all'Assemblea, subordinata all'ottenimento della preventiva autorizzazione da parte dell'Autorità di Vigilanza, di distribuzione di un dividendo unitario di € 0,25.

Nel corso del 2023 la quotazione delle azioni ha registrato un notevole apprezzamento che sta continuando anche nei primi mesi del 2024.

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: (i) 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 e (ii) la messa a disposizione di € 14,8/milioni per effettuare nuovi investimenti (impianti fotovoltaici) a rafforzamento della struttura del Gruppo. L'operazione fu realizzata nel mese di dicembre 2021. Dal 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 di € 10,1/milioni (pari al 49% della *sub holding* Feeling Green Srl) corrispondenti al valore di conferimento suddetto.

Il Bilancio dell'esercizio 2021-2022 della Società Feeling Green Srl si è chiuso 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), si è chiuso con un utile di € 696 e un patrimonio netto di € 13.409.541. Dal punto di vista economico, si segnala che in data 14 marzo 2024 il Gruppo ha completato l'allocazione di tutte le somme messe a disposizione dal *Green Bond* per effettuare nuovi investimenti, avendo acquisito un

portafoglio impiantistico per una potenza complessiva pari a 4,6 MWp (fatturato annuo pari a circa € 2,3/milioni). 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) il completamento 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 2023 attesi dagli stessi SPVs ammonta a circa € 800.000. Tuttavia, il risultato 2023 non comprende gli effetti economici degli ultimi investimenti effettuati sopra descritti che vedranno piena manifestazione già a partire dal bilancio 2024.

A seguito delle acquisizioni di cui sopra, il Gruppo oggi vanta una capacità produttiva complessiva degli impianti gestiti al termine del 2023 di circa 47,7 MWp con una produzione di energia elettrica nell'esercizio 2023 pari a 55.294 MWh equivalente a 27.647 tonnellate di CO₂ risparmiate (paragonabile al beneficio ambientale ottenibile da circa 2.764,7 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 24,525%.

L'ultimo bilancio d'esercizio approvato (2022) si è chiuso con un utile di € 635.000. Nel 2023 la Società ha erogato alla Fondazione dividendi per € 150.000 al lordo della tassazione IRES.

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 all'allora Cassa di Risparmio di Lucca della biblioteca, della fototeca e dell'archivio dei coniugi Ragghianti. 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 dei 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"). Fu quindi realizzata una ricognizione dei soggetti operanti in questo ambito in provincia di

Lucca, che confermò l'insufficienza dell'offerta rispetto alla domanda attuale e prospettica, portando alla determinazione di costituire un soggetto specificamente dedicato. Nel 2015 fu costituita la Fondazione per la Coesione Sociale Onlus (FCS), con un fondo di



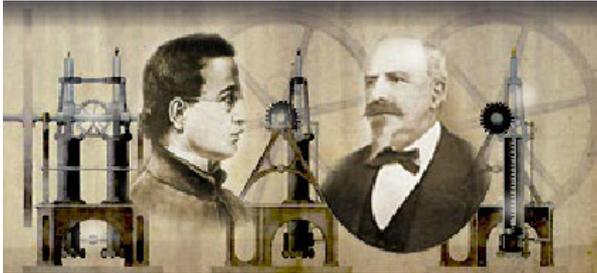
Fondazione
per la Coesione Sociale
Onlus

dotazione di € 50.000 conferito dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca. Il Consiglio di Amministrazione di FCS è composto da cinque componenti designati dalla Fondazione Cassa, tra cui il Presidente. Lo scopo di FCS è stato ampliato rispetto a quello del progetto iniziale per permetterle di intervenire nell'intero settore dell'assistenza sociale e socio-sanitaria. FCS può svolgere sia attività diretta (mediante erogazioni di modesta entità) che indiretta, e può 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 Paolo Cresci per la storia dell'Emigrazione Italiana.

La Fondazione, costituita nel 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 dai fondatori, tra cui la Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca.



Fondazione Barsanti e Matteucci.

La Fondazione, costituita nel 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, 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. Il Consiglio di Amministrazione è composto da otto membri, espressione sia dei fondatori istituzionali sia degli altri

aderenti. Il Presidente è nominato tra i soggetti indicati dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca. 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 iniziato un processo valutativo che dovrebbe comportare a breve l'avvio dell'*iter* di liquidazione della Fondazione.



FONDAZIONE LUCCHESA PER
L'ALTA FORMAZIONE E LA RICERCA

Fondazione con il Sud

La Fondazione con il Sud fu costituita nel 2006 con un Fondo di dotazione di € 314,8/milioni, di cui € 209,6/milioni provenienti dalle Fondazioni di origine bancaria ed € 105,2/milioni 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 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



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 dai fondatori, fra cui la Fondazione Cassa di Risparmio 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 dagli altri fondatori.

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 ed uno ciascuno da: Comune di Lucca, Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca e IMT Alti Studi Lucca.



Fondazione Mario Tobino: fu costituita nel 2006, con sede in Lucca, presso l'ex Ospedale Psichiatrico di Maggiano, per 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. 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 conseguentemente adottò le modifiche statutarie per riconoscere alla Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca il ruolo di Fondatore, che come tale acquisì 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) rappresentò 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).

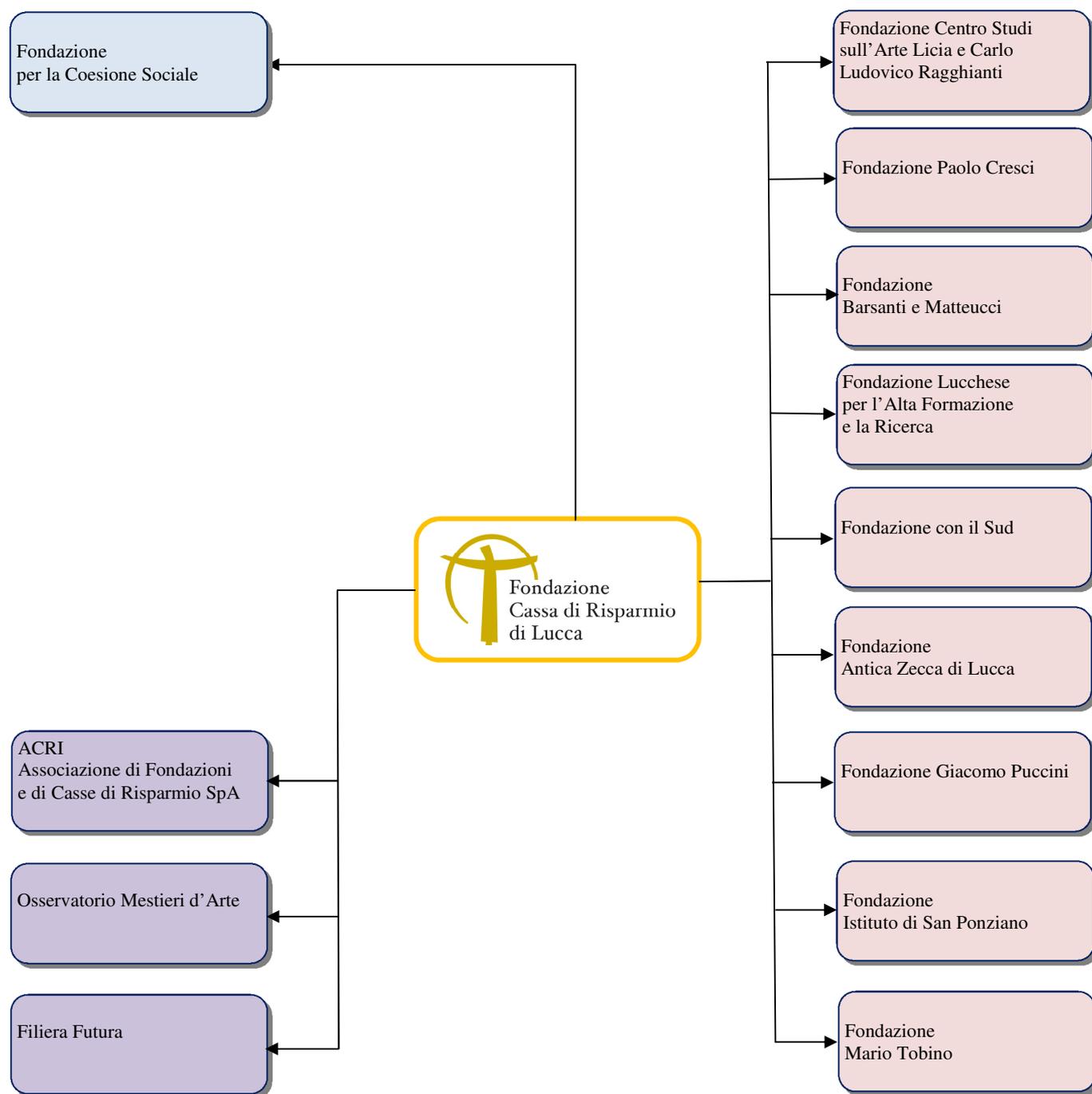


L'iniziativa ha condotto nel 2020 alla costituzione di un'associazione - denominata **Filiera Futura** - che si pone lo

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 27 soci costituita da Fondazioni di origine bancaria, atenei e associazioni di categoria. 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, che ha assunto la forma giuridica di Fondazione) e gli **OTC** (Organismi Territoriali di Controllo). Tra gli adempimenti richiesti alle Fondazioni 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 della Fondazione ONC.

Quadro delle partecipazioni in Fondazioni e Associazioni (aggiornato al 31 dicembre 2023)



INVESTIMENTI FINANZIARI

L'ammontare contabile complessivo degli investimenti finanziari a fine 2023 si attesta ad € 1.263,2/milioni, con un incremento, rispetto a fine 2022, di € 26,2/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	6,2	Patrimonio netto - riserva obbligatoria	15,7
Crediti	- 5,8	Fondi per l'attività dell'istituto	9,6
Ratei e risconti attivi	-	Erogazioni deliberate	- 2,6
		Fondi per rischi e oneri	2,1
		Fondo per il volontariato	0,5
		Debiti (non finanziari)	1,3
		Ratei e risconti passivi	-
Sub Totale	0,4	Sub Totale	26,6
Investimenti finanziari	26,2		
Totale	26,6	Totale	26,6

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

Nel corso del 2023 l'economia globale è andata via via normalizzandosi dopo gli *shock* subiti negli anni precedenti, prima con la pandemia, poi con la guerra in Ucraina. Si è infatti manifestata una progressiva distensione delle condizioni di offerta nel mercato dei beni accompagnata da un rientro dei prezzi delle materie prime, sia pur su livelli ancora superiori a quelli pre-crisi. Allo stesso tempo si è osservato un aumento dell'occupazione con crescite salariali ancora relativamente moderate. Queste condizioni hanno favorito una relativa tenuta dei redditi e quindi dei consumi contenendo il rallentamento economico e allontanando lo spettro della recessione in un quadro di discesa dell'inflazione che, sul finire d'anno, ha generato l'attesa di riduzioni dei tassi di interesse a partire dalla prima metà del 2024. Ciò nonostante, permangono ancora diversi squilibri che pongono alcuni vincoli alla crescita determinando di conseguenza un'attività economica relativamente debole che dovrebbe protrarsi ancora per alcuni trimestri.

Analizzando in dettaglio le singole aree geografiche, negli Stati Uniti l'economia reale si è mostrata più resiliente delle aspettative. Nella prima fase dell'anno si è assistito alla crisi delle banche regionali americane, ma la situazione è velocemente rientrata verso la normalità grazie anche

all'intervento delle autorità governative con ripercussioni marginali sull'economia generale. Nella seconda fase dell'anno la crescita economica è stata più robusta, spinta principalmente dai consumi interni e dalla spesa pubblica. La crescita economica media del 2023 è stata pari al 2,5%. L'inflazione al consumo *Core* americana si trova attualmente in una fase di discesa stabile e sembra rientrare, nel tempo, verso il *target* desiderato dalla FED; la disoccupazione rimane sui minimi storici.

In Cina la crescita del PIL nel 2023 si è attestata al 5,2%, superiore rispetto al 3% osservato nel 2022. La dinamica dei consumi interni è rimasta relativamente debole a causa delle ripercussioni della crisi immobiliare che fa ancora sentire i suoi effetti sull'economia reale. Oltre a ciò, uno dei principali problemi del paese è la deflazione in atto. La banca centrale cinese durante l'anno ha tagliato, se pur di poco, i tassi di interesse di riferimento e il tasso di riserva obbligatorio (*Loan Prime Rate*) che si attesta ad un livello del 3,45%.

L'area Uem ha manifestato le maggiori difficoltà, soffrendo maggiormente la perdita del potere d'acquisto delle famiglie, la scarsa produttività e le difficoltà competitive della Germania che ha sperimentato una fase recessiva. Nel complesso la crescita media del 2023 si attesta allo 0,5% con andamenti divergenti tra i principali paesi. Alla già citata situazione difficile della Germania, la cui attività economica si è contratta dello 0,1%, si associa una dinamica migliore delle attese in Spagna la cui crescita media si è attestata al 2,5%; in Francia e in Italia la crescita economica si è attestata intorno all'1%, rispettivamente 0,9% e 1%. In Italia l'utilizzo dei risparmi accumulati durante la pandemia e il buon andamento degli investimenti in costruzioni, trainati da quelli pubblici e dagli incentivi fiscali, hanno attutito gli effetti negativi del rallentamento della domanda mondiale e i ritardi di attuazione del *PNRR*, permettendo di contenere quindi la fase di rallentamento. L'inflazione *Core* anche in Europa, dopo aver raggiunto il picco nel 2022, è entrata in una fase di rallentamento e di graduale rientro verso il *target* della banca centrale. Secondo le attese e le dichiarazioni della BCE, l'inflazione calerà in modo graduale nel corso del 2024 per poi arrivare vicino al *target* nel 2025. Sotto il profilo della politica monetaria, il Consiglio direttivo della Banca centrale ha inoltre deciso di continuare a reinvestire integralmente i titoli in scadenza del *PEPP* nella prima metà del 2024; tuttavia, nella seconda parte dell'anno, il portafoglio del *PEPP* (*Pandemic Emergency Purchase Programme*) verrà ridotto in media di € 7,5/miliardi al mese (pari a circa il 50% dei reinvestimenti totali), per terminare i reinvestimenti alla fine del 2024.

Nel 2023 è proseguito il percorso di inasprimento delle politiche monetarie intrapreso dalle principali banche centrali a livello mondiale, con ulteriori rialzi dei tassi di interesse a livello globale fino alla fine del terzo trimestre. La *Federale Reserve* ha effettuato 4 aumenti dei tassi portandoli al 5,5%. La BCE ha effettuato 5 rialzi dei tassi ufficiali portandoli al 4,5%. Il rientro dell'inflazione osservato nell'ultimo trimestre dell'anno ha comportato il diffondersi di una rapida inversione di tendenza delle condizioni monetarie nelle aspettative dei mercati. Ciò si è riflesso in

un calo dei rendimenti dei titoli governativi soprattutto sul tratto a medio-lungo termine che, dopo aver raggiunto un punto di massimo nel terzo trimestre dell'anno, si sono sensibilmente ridotti negli ultimi due mesi dell'anno, in alcuni casi anche di un punto percentuale. Lo *spread BTP-Bund* è rimasto su livelli contenuti, pur a fronte della resistenza italiana alla ratifica del *MES* (Meccanismo europeo di stabilità) e al ripristino del patto di stabilità nel 2024.

Nella tabella successiva si riportano i principali dati economici internazionali.

Le principali variabili internazionali

(var.% media annuale)	2022	2023
PIL reale mondiale (1)	3,3	3,1
Commercio internazionale (2)	3,0	-0,6
Prezzo in dollari dei manufatti (3)	4,8	3,8
Prezzo Brent: \$ per barile - livello medio	99,0	82,5
Tasso di cambio \$/€ - livello medio	1,05	1,08

PIL reale (4)	2022	2023
USA	1,9	2,5
Giappone	1,0	1,9
UEM	3,4	0,5
- Germania	1,9	-0,1
- Italia	3,9	1,0
- Francia	2,5	0,9
- Spagna	5,8	2,5
UK	4,3	0,1
Cina	3,0	5,2

Inflazione (5)	2022	2023
USA	8,0	4,1
Giappone	2,5	3,3
UEM	8,4	5,5
- Germania	8,6	6,1
- Italia	8,2	5,7
- Francia	5,9	5,7
- Spagna	8,3	3,4
UK	9,0	7,4
Cina	2,0	0,2

Fonte: Refinitiv, elaborazioni Prometeia.

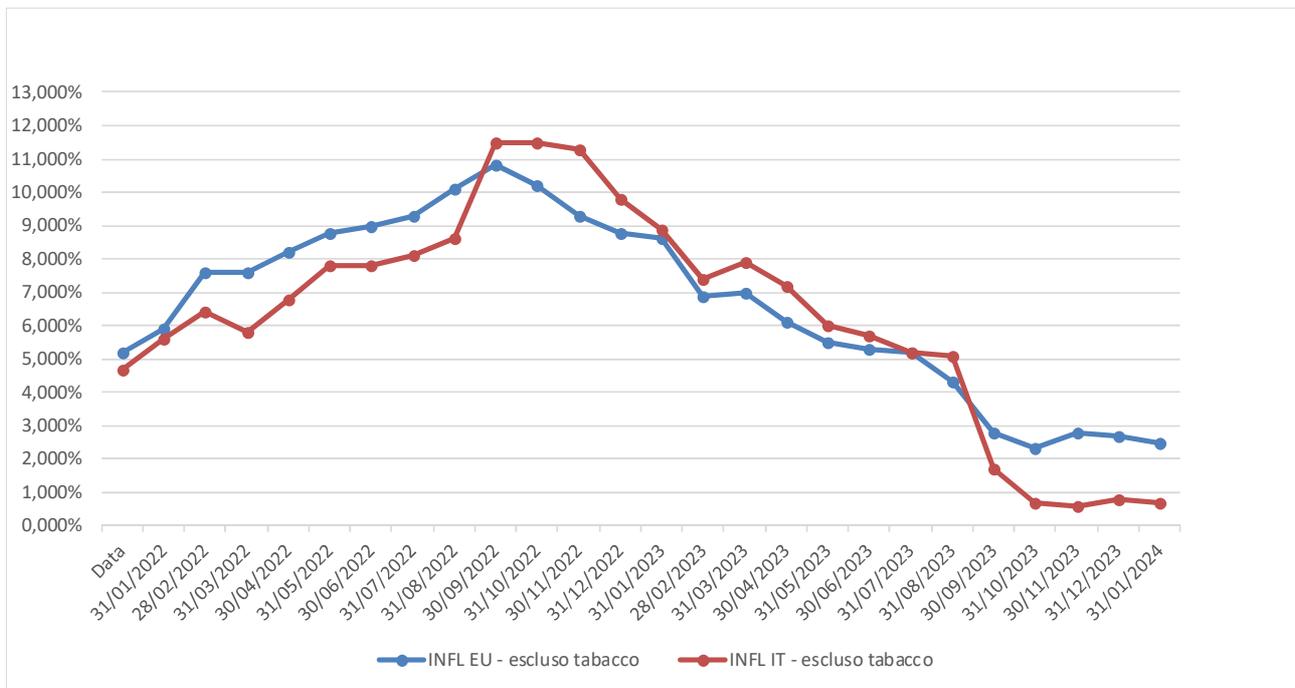
(1) Aggregazione dei tassi di crescita nazionali con pesi basati sui PIL valutati in parità di potere d'acquisto.

(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.



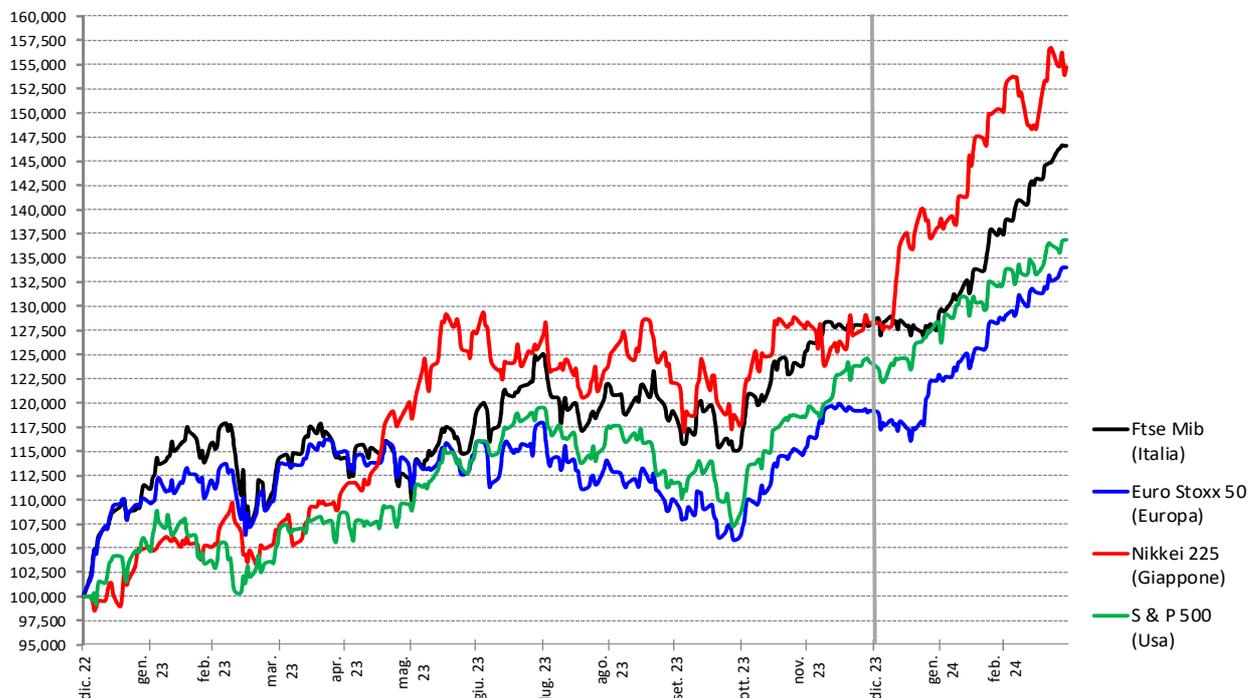
Indici dei prezzi al consumo (Fonte Bloomberg)

Mercati Finanziari

Il 2023 è stato complessivamente un anno positivo per quasi tutte le *asset class* e aree geografiche globali, nonostante gli *shock* generalizzati che si sono verificati in corso d'anno. Nella prima parte dell'anno i corsi azionari hanno seguito un sentiero erratico seppur complessivamente positivo, influenzati dalla maggior avversione al rischio degli investitori, in un contesto in cui le banche centrali sembravano ancora orientate a mantenere i tassi elevati per un periodo prolungato per contrastare la spinta inflazionistica. Le dinamiche macroeconomiche migliori delle attese, associate al progressivo allontanamento delle ipotesi recessive e al rientro dell'inflazione, hanno generato un vero e proprio *rally* di fine anno sia sui mercati azionari che obbligazionari. Le attese degli investitori circa un taglio maggiormente marcato e anticipato dei tassi di interesse hanno generato un sensibile calo dei rendimenti governativi e del premio per il rischio, sostenendo le quotazioni di tutte le *asset class*.

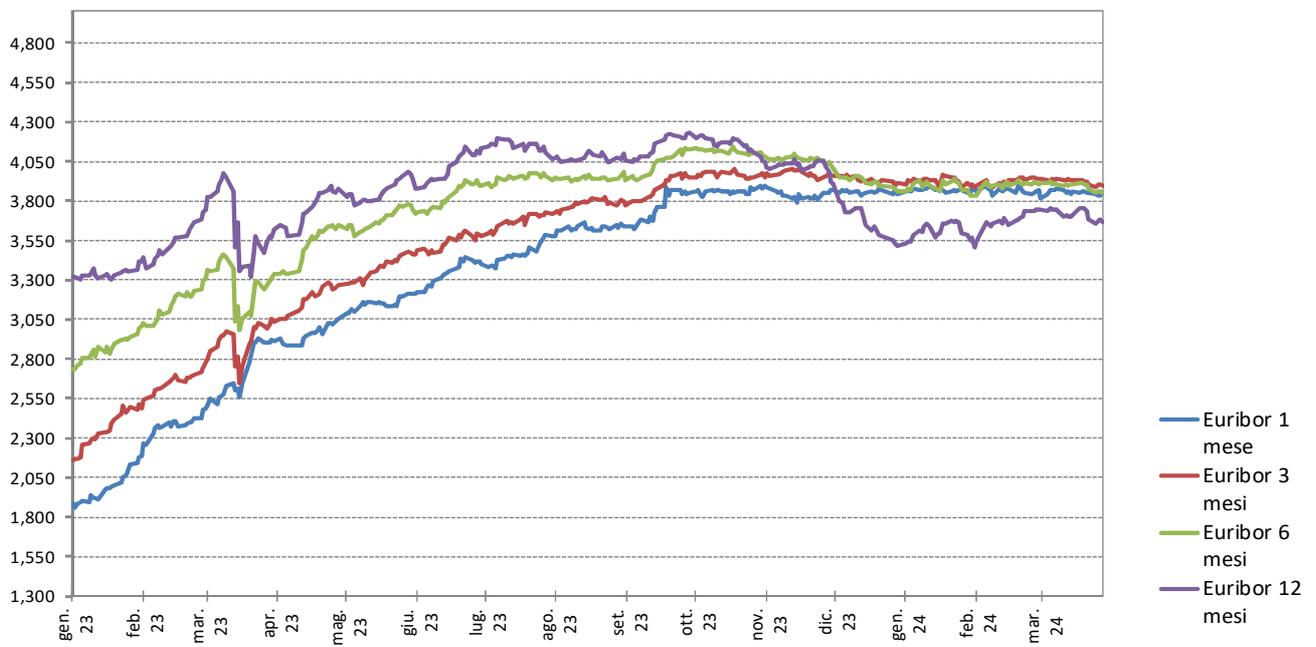
Nel dettaglio, i mercati azionari hanno chiuso il 2023 con *performance* generalmente in doppia cifra; il mercato azionario statunitense presenta *performance Total Return* del 26,3%, spinto dalle *performance* del settore tecnologico connesse all'evoluzione dell'intelligenza artificiale; nell'area *Uem* la *performance* è stata mediamente più contenuta, pari al 23% circa, ma con andamenti divergenti tra i vari paesi. L'Italia è tra i paesi con le *performance* migliori, pari ad oltre il 30%, spinte dal settore bancario che, grazie alle ristrutturazioni e agli accantonamenti effettuati negli anni precedenti, ha beneficiato in pieno del contesto di tassi più elevati recuperando ottimi livelli di redditività. Tra gli altri principali mercati si registra un'ottima *performance* anche per il Giappone (+31%), miglior mercato dell'area asiatica; è proseguita invece la sofferenza del mercato azionario

cinese che registra il terzo anno consecutivo di cali a doppia cifra (-11% la perdita nel corso del 2023).

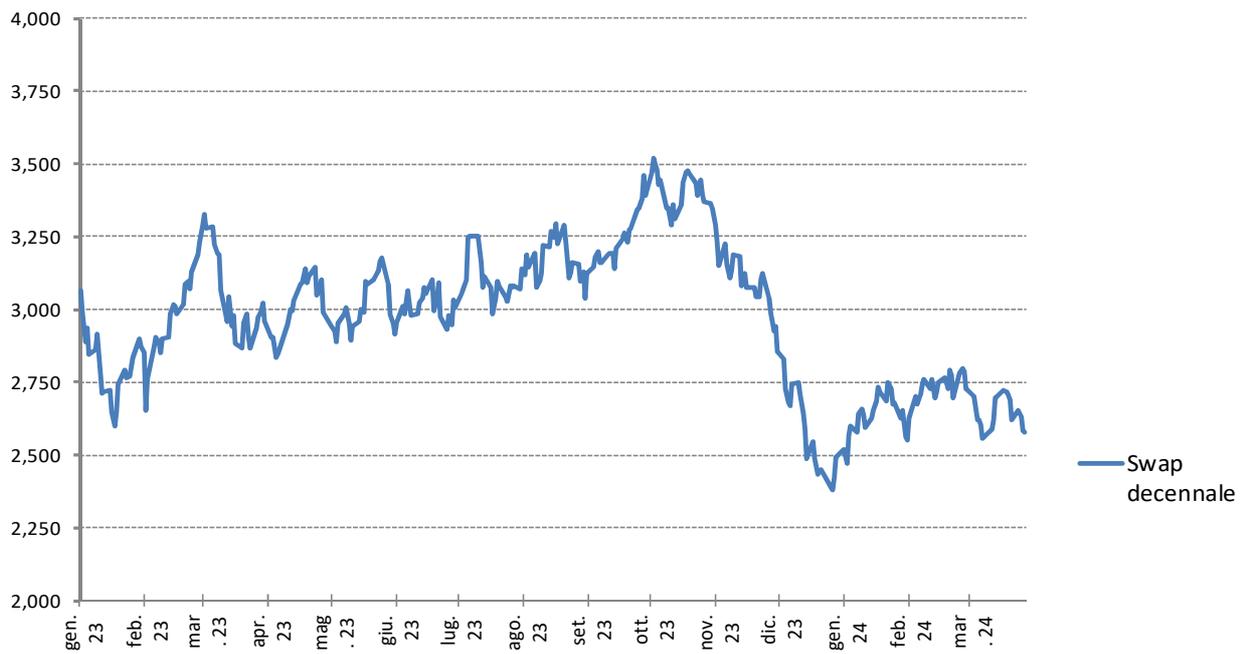


Indici Azionari (Fonte Bloomberg)

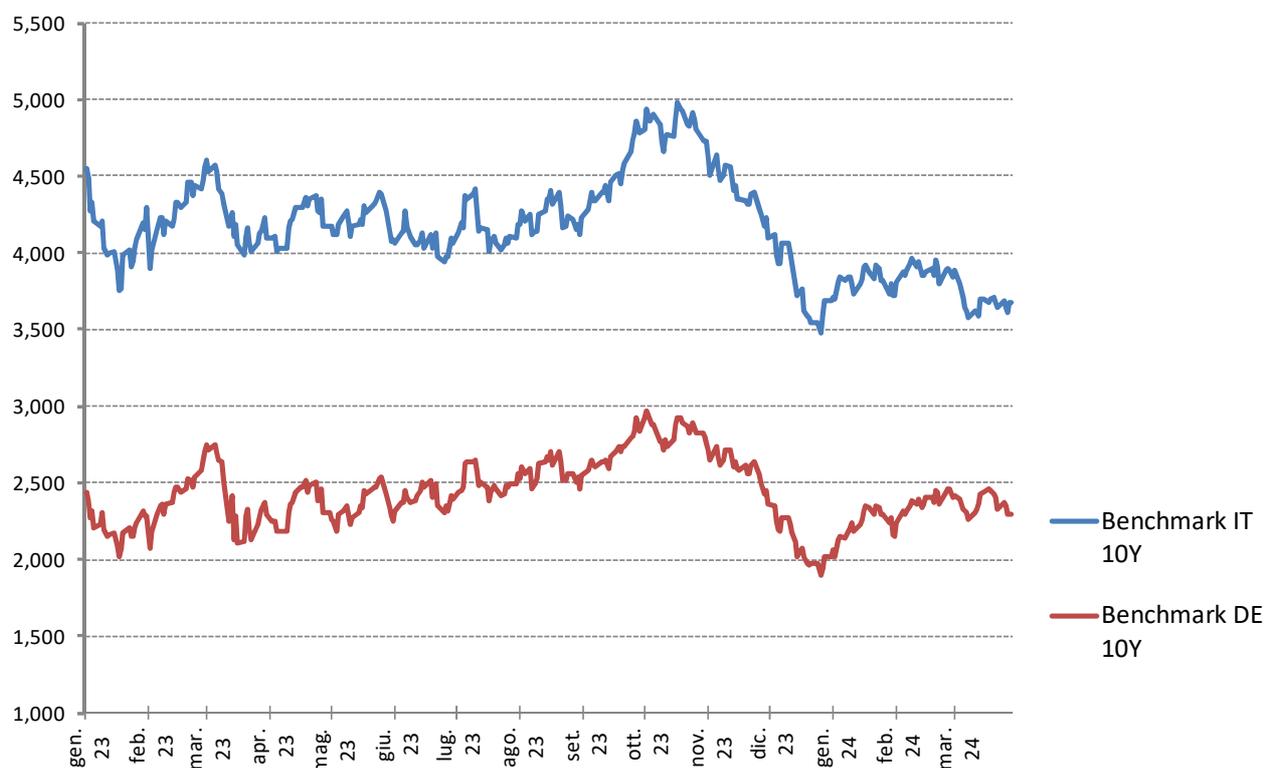
Sui mercati obbligazionari si è assistito ad una buona ripresa, che ha permesso di recuperare parzialmente le perdite accumulate nel corso del 2022. La dinamica positiva è stata principalmente sostenuta dagli andamenti osservati nell'ultima parte dell'anno; l'indice dell'area Uem registra una crescita del 6,7% mentre quello dei governativi USA del 4%. Sui mercati emergenti invece il guadagno è stato più sensibile e pari ad oltre il 10%. Anche l'indice italiano dei titoli governativi ha chiuso l'anno con *performance* positive (+9%). L'aumento di valore ha riguardato anche i titoli obbligazionari *corporate*, sia con *rating investment grade* (con guadagni sostenuti dell'8% e dell'8,4% circa rispettivamente per area Euro e USA) che *high yield* (nell'ordine del +12% / +13%).



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



Andamento Swap a 10 anni (Fonte Bloomberg)



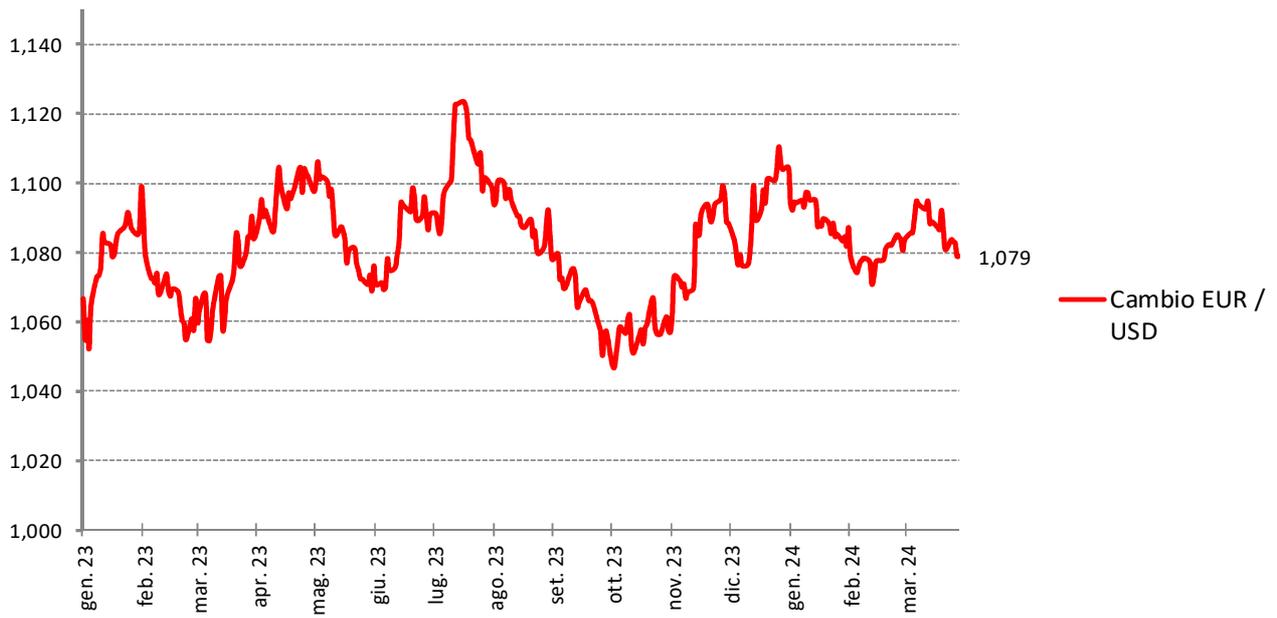
Andamento Benchmark titoli governativi 10Y (Fonte Bloomberg)



Andamento Spread BTP-Bund 10Y (Fonte Bloomberg)

Nel corso dell'anno l'Euro si è indebolito nei confronti del dollaro USA, mentre in linea generale il dollaro americano si è rafforzato rispetto alle principali valute globali. Infine, il petrolio ha

registrato ribassi sostenuti, nonostante le incertezze sul lato dell'offerta derivanti dai conflitti in atto.



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)

	2022	2023	2024
Classi di attività			29-feb
Liquidità e strumenti a breve UEM	0,3	3,5	0,7
Indici obbligazionari governativi			
Italia	-17,0	9,0	-0,5
UEM	-18,2	6,7	-1,7
USA	-11,1	4,0	-1,2
Giappone	-5,4	0,4	-0,4
UK	-25,1	3,6	-3,6
Paesi emergenti (in u\$)	-19,6	13,2	-0,4
Indici obbligazionari corporate I.G.			
Euro	-13,9	8,0	-0,8
Dollari	-15,4	8,4	-1,2
Indici obbligazionari corporate H.Y.			
Euro	-11,5	12,0	1,2
Dollari	-11,2	13,4	0,3
Indice inflation linked UEM			
	-10,2	6,4	-1,5
Indici obbligazionari convertibili			
UEM	-9,4	6,8	3,3
USA	-20,1	14,1	0,0
Indici azionari			
Italia	-9,3	34,4	7,8
UEM	-8,8	23,2	8,2
USA	-18,1	26,3	7,1
Giappone	-7,3	31,0	17,1
UK	4,7	7,9	-0,8
Paesi emergenti (in u\$)	-19,7	10,3	-0,1
Commodity (S&P GSCI Commodity Index in U\$)			
	26,0	-4,3	5,4
Cambi nei confronti dell'euro			
Dollaro	6,6	-3,4	2,1
Yen	-7,0	-9,6	-3,8
Sterlina	-5,4	2,4	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).

Evoluzione prevedibile della gestione economica e finanziaria

Le prospettive economiche per il 2024 restano quelle di un rallentamento generalizzato in grado di essere controllato dalle politiche economiche sia pur con la presenza ancora di rischi rilevanti. L'inflazione resta uno dei principali elementi in grado di condizionare le aspettative di crescita per i prossimi mesi. Il consolidamento delle attuali tendenze potrà favorire l'attesa inversione di tendenza delle politiche monetarie ma stanno emergendo rischi, al momento ancora contenuti, nei mercati internazionali delle materie prime e della logistica, che potrebbero condizionare le scelte delle banche centrali sul *timing* e l'intensità della fase espansiva. A questo si aggiungono le tensioni geopolitiche, delle quali per ora i mercati sembrano non tenere conto, che potranno condizionare i climi di fiducia e mantenere debole il commercio internazionale. La situazione è tuttavia eterogenea tra le maggiori aree mondiali. Negli Stati Uniti iniziano a manifestarsi segnali di rallentamento prospettico, mentre in Cina non emergono fattori in grado di rilanciare la crescita e l'Europa fatica a risollevarsi dalla stagnazione degli ultimi mesi. Gli elementi di debolezza dell'economia statunitense attengono alle difficoltà che ancora caratterizzano il mercato immobiliare e agli effetti distorsivi dell'inflazione, che ha colpito le classi a più basso reddito, mentre la restrizione monetaria potrebbe non avere ancora esaurito le ripercussioni su famiglie e imprese. Ciò nonostante, la tenuta del mercato del lavoro potrà fornire ancora un contributo positivo alla formazione di reddito disponibile, generando un quadro nel quale l'economia statunitense, pur in rallentamento, resterà tra le più dinamiche anche nel 2024. Diversa è la situazione dell'Europa che soffre la progressiva perdita di competitività della Germania, mentre la scadenza delle misure per contrastare gli effetti della crisi energetica, insieme alle volontà di riportare le finanze pubbliche su un sentiero di maggiore sostenibilità, implicano un minore sostegno delle politiche di bilancio all'attività economica. A differenza degli Stati Uniti, inoltre, le famiglie continuano ad accumulare risparmio lasciando prevedere consumi relativamente deboli nel corso dei prossimi mesi. I mercati finanziari continueranno ad essere condizionati dalle aspettative sulle future scelte delle banche centrali e dalla tenuta dei margini di profitto sostenuti dalla crescita della produttività. E' difficile quantificare quanto di queste condizioni siano state già incorporate nelle quotazioni dei mercati finanziari dopo le *performance* di fine anno. Certamente è lecito attendersi andamenti più contrastati e frequenti cambi di *sentiment* che potranno risultare più o meno sensibili in funzione dell'exasperarsi o meno dei rischi in corso.

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 2023 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 2023 (proventi per € 46/milioni netti e avanzo di esercizio di € 33,65/milioni); obiettivi che è stato ampiamente possibile realizzare malgrado la contabilizzazione; (i) a fine anno, di svalutazioni per complessivi € 3,3/milioni su immobilizzazioni finanziarie (fondi chiusi e strumenti finanziari partecipativi); (ii) in corso d'anno, di sopravvenienze passive per complessivi € 6,9/milioni a causa dell'attuazione della decisione di disinvestire la posizione in essere in fondi armonizzati aperti immobilizzati con liquidazioni di proventi; e (iii) in corso d'anno, di sopravvenienze passive per complessivi € 6/milioni per l'attuazione della decisione di dismettere alcune partecipazioni immobilizzate.

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

- gli investimenti a breve termine in disponibilità liquide hanno subito un marginale aumento dello 0,7% (dal 2,6% al 3,3%) attestandosi comunque ad un 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 del 12,5% (complessivamente dallo 0,8% al 13,3%) a causa del temporaneo investimento in titoli di Stato a breve scadenza del corrispettivo complessivo derivante dal mancato rinnovo a fine anno di talune operazioni sul portafoglio azionario (consegna di titoli per effetto di opzioni *call* vendute). 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 rimasta invariata (complessivamente allo 0,6%). Il comparto è composto esclusivamente da titoli denominati in Euro;
- l'investimento in prodotti del risparmio gestito (gestioni patrimoniali, fondi armonizzati e fondi alternativi aperti) è diminuito del 4,4% (complessivamente dal 25,3% al 20,9%). Il decremento è principalmente dovuto alla diminuzione della componente costituita dai fondi armonizzati;
- l'investimento in fondi alternativi chiusi immobiliari, di *private equity* e *private debt* e in fondi alternativi aperti (con sottostanti veicoli chiusi) è aumentato dello 0,3% (complessivamente dal 30% al 30,3%). L'incremento è imputabile alla componente costituita dai fondi alternativi aperti (con sottostanti veicoli chiusi) che più che compensa la diminuzione dei fondi alternativi mobiliari e immobiliari chiusi (a questo fine deve essere evidenziato che tale movimento riflette

la costituzione del comparto “*Energetic Infrastructure*” del fondo alternativo aperto (con sottostanti veicoli chiusi) gestito da Fondaco destinato ad accogliere gli investimenti in veicoli operanti nel settore delle infrastrutture energetiche che è stato inizialmente avviato proprio mediante il conferimento di taluni fondi alternativi chiusi della Fondazione;

- il comparto delle partecipazioni azionarie ha subito una riduzione di natura temporanea del 10,5% (complessivamente dal 40,7% al 30,2%) a seguito dell’esercizio a fine anno, da parte delle relative controparti, di talune opzioni sul portafoglio azionario (consegna di titoli per effetto di opzioni *call* vendute).

Come già detto, l’obiettivo reddituale dell’anno derivante da investimenti finanziari è stato ampiamente conseguito nonostante la rilevazione di poste negative di natura non ricorrente (sopra citate). L’incremento percentuale del totale rendite al netto delle svalutazioni rispetto a quanto previsto nel Documento programmatico-previsionale è stato del 30% (da € 46/milioni previsti ad € 59,4/milioni effettivi). 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 contabile di fine 2022 e quella di fine 2023 di tutti gli investimenti finanziari (sia immobilizzati che non) considerati per tipologia di prodotto finanziario è così rappresentabile:

Tipologia di prodotto	31/12/2022	31/12/2023	Var %
Investimenti a breve termine e disponibilità liquide	2,60%	3,30%	0,70%
Titoli di Stato e Obbligazioni a tasso fisso	0,70%	13,20%	12,50%
Obbligazioni subordinate a tasso fisso	0,10%	0,10%	0,00%
Titoli di Stato e Obbligazioni a tasso variabile	0,30%	0,40%	0,10%
Obbligazioni subordinate a tasso variabile	0,30%	0,20%	-0,10%
Obbligazioni “strutturate” a tasso variabile	0,00%	0,00%	0,00%
Gestioni ad obiettivo di rendimento	4,40%	4,10%	-0,30%
Fondi armonizzati aperti obbligazionari	2,00%	0,70%	-1,30%
Fondi armonizzati aperti multi-assets	3,90%	3,70%	-0,20%
Fondi armonizzati aperti azionari	4,40%	2,80%	-1,60%
Fondi alternativi mobiliari aperti	10,60%	9,60%	-1,00%
Fondi alternativi mobiliari aperti (con sottostanti veicoli chiusi)	10,10%	13,80%	3,70%
Fondi alternativi chiusi immobiliari	9,50%	7,80%	-1,70%
Fondi alternativi chiusi di <i>private equity</i>	10,20%	8,60%	-1,60%
Fondi alternativi chiusi in <i>mini bond</i>	0,20%	0,10%	-0,10%
Partecipazioni azionarie	39,90%	29,60%	-10,30%
Strumenti finanziari partecipativi	0,10%	0,00%	-0,10%
Azioni portafoglio trading	0,70%	0,60%	-0,10%
<i>Certificates</i>	0,00%	1,40%	1,40%
Totale	100,00%	100,00%	0,00%

La situazione e l'andamento nel 2023 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:

Assietta Private Equity III	€ 938.627
Omicron Plus immobiliare	€ 109.099
Mediobanca Fondo per le imprese	€ 213.249
Innogest Capital II – classe A	€ 1.384.852

In aggiunta la situazione di crisi finanziaria gravante sull'emittente Algowatt SpA sfociata a fine anno nella richiesta di attivazione di una delle procedure di protezione previste dalla Legge Fallimentare, hanno indotto a rettificare il valore degli strumenti finanziari partecipativi emessi da tale società che la Fondazione ha in portafoglio al fine di portarne il valore recuperabile al 20% del loro valore nominale. Sono state quindi contabilizzate rettifiche per perdite durevoli di valore per € 680.000.

Complessivamente dunque sono state contabilizzate rettifiche di valore nette per € 3.325.827.

Tipologia di prodotto	31/12/22	31/12/23	31/12/23	2023	2023	Rend. 23	Rend. 23
	Valore contabile	Valore contabile	Valore mercato (*)	Giacenza media	conto economico civilistico	civilistico lordo (%)	civilistico netto (%)
Investimenti a breve termine e disponibilità liquide	32,4	41,2	41,2	17,7	0,3	1,96%	1,45%
Strumenti finanziari non immobilizzati	129,9	334,3	334,3	194,1	10,8	5,78%	5,56%
Gestioni patrimoniali	54,7	52,3	52,3	53,0	4,3	8,10%	8,10%
Fondi armonizzati aperti obbligazionari	1,5	7,0	7,0	5,5	0,4	7,50%	7,46%
Fondi armonizzati aperti multi-assets	13,4	46,5	46,5	37,1	0,6	1,64%	1,62%
Fondi armonizzati aperti azionari	45,8	35,2	35,2	38,3	0,6	2,24%	1,49%
ETF	0,4	0,5	0,5	0,2	-	28,96%	28,96%
Fondi alternativi aperti multi assets	4,6	2,3	2,3	3,2	-0,1	-3,47%	-3,47%
Fondi alternativi di private equity chiusi quotati	0,1	-	-	-	-	-n.a.	-n.a.
Obbligazioni	0,6	165,1	165,1	32,1	1,3	4,54%	4,14%
Azioni	8,8	7,4	7,4	11,1	2,5	22,66%	22,66%
Certificates	-	18,0	18,0	13,6	1,2	8,51%	8,51%
Immobilizzazioni finanziarie	1.074,7	887,7	1.067,2	1.043,7	48,3	4,87%	4,63%
Obbligazioni ordinarie a tasso variabile	3,0	2,0	2,0	2,2	0,1	4,91%	3,70%
Obbligazioni ordinarie a tasso fisso	7,5	2,9	2,9	3,6	0,4	12,17%	10,56%
Obbligazioni subordinate a tasso variabile	3,1	3,1	3,2	3,1	0,2	10,50%	7,78%
Obbligazioni subordinate a tasso fisso	1,0	1,0	0,9	1,3	0,1	9,10%	7,51%
Obbligazioni convertibili a tasso fisso	0,5	-	-	0,1	-	4,55%	3,37%
Fondi armonizzati aperti obbligazionari con liquidazione di proventi	23,4	2,0	1,5	17,8	-5,4	-30,42%	-30,60%
Fondi armonizzati aperti multi assets con liquidazione di proventi	35,0	-	-	9,6	-	0,00%	0,00%
Fondi armonizzati aperti azionari con liquidazione di proventi	9,0	-	-	4,8	-1,3	-25,88%	-26,28%
Fondi alternativi mobiliari aperti	126,6	118,7	117,4	119,8	0,2	0,15%	0,15%
Fondi alternativi mobiliari aperti (con sottostanti veicoli chiusi)	124,7	174,2	181,8	136,8	4,1	3,03%	3,03%
Fondi alternativi di private equity chiusi	125,9	109,2	152,9	123,7	-1,7	-0,56%	-1,38%
Fondi alternativi di mini-bond chiusi	2,6	1,7	1,7	2,1	-0,2	-7,78%	-8,36%
Fondi alternativi immobiliari chiusi	117,7	98,9	111,9	111,7	7,5	7,66%	6,69%
Strumenti finanziari partecipativi	1,0	0,3	0,3	1,0	-0,7	-67,69%	-67,69%
Partecipazione Banco BPM	111,4	111,4	89,8	111,4	4,3	3,88%	3,88%
Partecipazione in Banca MPS	11,8	11,8	8,2	11,8	-	0,00%	0,00%
Partecipazione in Cassa Depositi e Prestiti	87,4	87,4	237,5	87,4	11,8	13,50%	13,50%
Altre partecipazioni quotate	251,3	131,1	116,9	263,6	27,8	10,61%	10,55%
Altre partecipazioni non quotate	31,8	32,0	38,3	31,9	1,1	3,41%	3,41%
TOTALE	1.237,0	1.263,2	1.442,7	1.255,5	59,4	4,97%	4,73%

(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 Scrl).

La colonna "conto economico civilistico" 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).

Di seguito sono riportate indicazioni, note e considerazioni sulle diverse posizioni in strumenti finanziari in essere a fine 2023 suddivisi per tipologia. Per maggiori dettagli in relazione ai singoli investimenti si rinvia alla Nota Integrativa.

Investimenti a breve termine e disponibilità liquide

Si tratta di operazioni poste in essere nella forma tecnica di conto corrente libero per l'impiego delle disponibilità che, tempo per tempo, è stato deciso di tenere investite a breve termine. A fine anno questa tipologia di investimento ha, come già detto precedentemente, subito un incremento temporaneo in parte dovuto alla scadenza di talune operazioni realizzate sul portafoglio azionario immobilizzato (consegna titoli per effetto di opzioni *call* vendute).

Controparti principali: Banca Monte dei Paschi di Siena SpA e Banco BPM SpA.

Strumenti finanziari non immobilizzati

Nel 2023 il comparto ha subito un notevole incremento in quanto è stato temporaneamente alimentato per allocare in titoli di stato a breve scadenza la liquidità riveniente dalla scadenza di talune operazioni realizzate sul portafoglio azionario immobilizzato (consegna titoli per effetto di opzioni *call* vendute).

L'attività di *trading* ha riguardato la negoziazione di azioni e obbligazioni e titoli di stato quotati.

Per quanto riguarda gli investimenti non immobilizzati in prodotti del risparmio gestito, nel corso del 2023 ne è aumentata l'entità complessiva (con particolare riferimento alla quota allocata in

fondi armonizzati aperti obbligazionari e *multi-assets* a discapito di quella allocata in fondi armonizzati aperti azionari e in gestioni patrimoniali).

Fa infine parte del comparto anche il portafoglio di *certificates* quotati collegati all'andamento di specifici panieri di azioni quotate che hanno permesso di ottenere una redditività netta dell'8,51%.

Complessivamente la tipologia degli "Strumenti finanziari non immobilizzati" ha espresso una redditività netta del 5,56%.

Immobilizzazioni finanziarie: obbligazioni

Gli investimenti diretti in titoli obbligazionari rappresentano a fine 2023 circa l'1% del totale delle immobilizzazioni finanziarie. Per il 55% si tratta di obbligazioni *senior*. Complessivamente nell'arco dell'anno hanno prodotto una redditività netta del 7,8%.

Nel corso del 2023 queste componenti sono complessivamente diminuite di circa il 40%.

Immobilizzazioni finanziarie: fondi

Per quanto riguarda il comparto comprendente i prodotti del risparmio gestito in senso lato, si segnala una sostanziale diminuzione principalmente imputabile alla decisione della Fondazione di dismettere gli investimenti in fondi armonizzati aperti a liquidazione dei proventi. Gli investimenti diretti in fondi immobiliari e mobiliari chiusi hanno subito un'apparente diminuzione derivante dal conferimento di quelli la cui politica di investimento fosse orientata alla valorizzazione delle energie rinnovabili in un nuovo comparto denominato "*Energetic Infrastructure*" del fondo alternativo mobiliare aperto gestito da Fondaco dedicato alla Fondazione .

Il rendimento conseguito dal comparto è stato dell'1% lordo e dello 0,60% netto.

Il peso relativo dei fondi alternativi immobiliari chiusi è diminuito nel corso del 2023 per effetto del conferimento del Fondo Finint Mythra Energie nel sopra citato veicolo di investimento destinato alle infrastrutture energetiche. Nel complesso la redditività della voce è stata del 7,66% lordo e del 6,69% netto.

La quota investita in fondi alternativi chiusi di *private equity* ha subito una lieve diminuzione per effetto (i) 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, (ii) del conferimento di taluni di essi nel nuovo veicolo di investimento destinato alle infrastrutture energetiche nonché (iii) delle poste imputate a conto economico in relazione alle sopra citate perdite durevoli di valore registrate su taluni investimenti. La redditività della voce è stata del - 0,56% lordo e del - 1,38% 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 e dell'operazione di

conferimento sopra citata in più circostanze. La redditività della voce è stata dell'1,68% lordo e dell'1,68% netto.

Immobilizzazioni finanziarie: partecipazioni

Il comparto delle “Altre partecipazioni quotate” ha registrato una diminuzione causata dalla scadenza di talune operazioni realizzate sul portafoglio azionario immobilizzato (consegna titoli per effetto di opzioni *call* vendute).

Il comparto ha beneficiato di una significativa attività di *yield enhancement* effettuata al fine di poter usufruire 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 10,55% 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 3,88%.

La quota classificata come strategica della partecipazione in Banca Monte dei Paschi di Siena SpA non ha prodotto alcuna redditività.

Il comparto delle “Altre Partecipazioni non quotate” è rimasto invariato e ha prodotto una redditività del 3,41% 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'8,75% netto.

Differenza tra valore contabile e valore di mercato

Il valore di mercato del portafoglio a fine 2023 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 4 aprile 2024), 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 15 aprile 2024 – diversamente da quanto indicato nella Nota Integrativa dove è invece presente il valore risultante dall'ultimo bilancio approvato dalle rispettive Assemblee). Di particolare rilievo, a fine 2023, la plusvalenza sull'investimento in azioni Cassa Depositi e Prestiti (€ 150/milioni) e le minusvalenze sulle posizioni in azioni di Banco BPM (€ 21,6/milioni) e Banca Monte dei Paschi di Siena (€ 3,6/milioni). Complessivamente si registra un valore di mercato, determinato come sopra detto, superiore di € 179,5/milioni rispetto al valore contabile. A fine 2022 il medesimo valore di

mercato risultava superiore di € 80,3/milioni. Al 4 aprile 2024, a parità di condizioni, risulta superiore di € 213,9 milioni.

Nell'ipotesi teorica che tutti gli investimenti della Fondazione fossero contabilizzati con il criterio del "mark to market", la tabella di pag.41 si modificherebbe in quella di seguito indicata. Il risultato dell'esercizio aumenterebbe a € 158,6/milioni (pari a quello contabile di € 59,4/milioni più il maggior valore di mercato rispetto a quello contabile maturato nel corso dell'esercizio pari a € 99,2/milioni).

Tipologia di prodotto	31/12/22 Valore contabile	31/12/22 Valore mercato (*)	31/12/23 Valore contabile	31/12/23 Valore mercato (*)	2023 Giacenza media	2023 conto economico civilistico	2023 Risultato economico mark to market	2023 di cui Valutazione mark to market	Rend. 23 di mercato lordo (%)	Rend. 23 di mercato netto (%)
Investimenti a breve termine e disponibilità liquide	32,4	32,4	41,2	41,2	17,7	0,3	0,3	-	1,96%	1,45%
Strumenti finanziari non immobilizzati	129,9	129,9	334,3	334,3	194,1	10,8	10,8	4,7	5,78%	5,56%
Gestioni patrimoniali	54,7	54,7	52,3	52,3	53,0	4,3	4,3	2,9	8,10%	8,10%
Fondi armonizzati aperti obbligazionari	1,5	1,5	7,0	7,0	5,5	0,4	0,4	0,4	7,50%	7,46%
Fondi armonizzati aperti multi-assets	13,4	13,4	46,5	46,5	37,1	0,6	0,6	0,8	1,64%	1,62%
Fondi armonizzati aperti azionari	45,8	45,8	35,2	35,2	38,3	0,6	0,6	0,3	2,24%	1,49%
ETF	0,4	0,4	0,5	0,5	0,2	-	-	-	28,96%	28,96%
Fondi alternativi aperti multi assets	4,6	4,6	2,3	2,3	3,2	-0,1	-0,1	-	-3,47%	-3,47%
Fondi alternativi di private equity chiusi quotati	0,1	0,1	-	-	-	-	-	-	-n.a.	-n.a.
Obbligazioni	0,6	0,6	165,1	165,1	32,1	1,3	1,3	0,5	4,54%	4,14%
Azioni	8,8	8,8	7,4	7,4	11,1	2,5	2,5	-0,2	22,66%	22,66%
Certificates	-	-	18,0	18,0	13,6	1,2	1,2	-	8,51%	8,51%
Immobilizzazioni finanziarie	1.074,7	1.155,0	887,7	1.067,2	1.125,8	48,3	147,5	84,1	13,33%	13,10%
Obbligazioni ordinarie a tasso variabile	3,0	3,0	2,0	2,0	2,2	0,1	0,1	-	4,63%	3,40%
Obbligazioni ordinarie a tasso fisso	7,5	7,5	2,9	2,9	3,6	0,4	0,3	-	11,21%	9,61%
Obbligazioni subordinate a tasso variabile	3,1	3,1	3,1	3,2	3,1	0,2	0,3	0,1	13,99%	11,24%
Obbligazioni subordinate a tasso fisso	1,0	0,8	1,0	0,9	1,1	0,1	0,2	0,1	19,19%	17,31%
Obbligazioni convertibili a tasso fisso	0,5	0,5	-	-	0,1	-	-	-	4,55%	3,37%
Fondi armonizzati aperti obbligazionari con liquidazione di proventi	23,4	17,0	2,0	1,5	12,5	-5,4	0,5	-0,1	4,13%	3,87%
Fondi armonizzati aperti multi assets con liquidazione di proventi	35,0	33,6	-	-	9,2	-	1,4	-	14,90%	14,90%
Fondi armonizzati aperti azionari con liquidazione di proventi	9,0	7,3	-	-	3,9	-1,3	0,4	-	11,66%	11,16%
Fondi alternativi mobiliari aperti	126,6	117,5	118,7	117,4	110,9	0,2	8,0	7,6	7,16%	7,16%
Fondi alternativi mobiliari aperti (con sottostanti veicoli chiusi)	124,7	130,5	174,2	181,8	142,1	4,1	6,0	7,6	4,18%	4,18%
Fondi alternativi di private equity chiusi	125,9	165,3	109,2	152,9	162,9	-1,7	2,9	1,8	2,44%	1,81%
Fondi alternativi di mini-bond chiusi	2,6	2,4	1,7	1,7	1,9	-0,2	0,1	0,1	4,71%	4,06%
Fondi alternativi immobiliari chiusi	117,7	126,4	98,9	111,9	119,3	7,5	11,3	9,6	10,39%	9,48%
Strumenti finanziari partecipativi	1,0	1,0	0,3	0,3	1,0	-0,7	-0,7	-0,7	-67,69%	-67,69%
Partecipazione Banco BPM	111,4	62,6	111,4	89,8	62,6	4,3	31,5	27,2	50,30%	50,30%
Partecipazione in Banca MPS	11,8	5,2	11,8	8,2	5,2	-	3,0	3,0	58,27%	58,27%
Partecipazione in Cassa Depositi e Prestiti	87,4	219,3	87,4	237,5	219,3	11,8	30,0	18,2	13,70%	13,70%
Altre partecipazioni quotate	251,3	214,3	131,1	116,9	227,2	27,8	50,6	9,1	22,33%	22,26%
Altre partecipazioni non quotate	31,8	37,7	32,0	38,3	37,7	1,1	1,6	0,5	4,18%	4,18%
TOTALE	1.237,0	1.317,3	1.263,2	1.442,7	1.337,6	59,4	158,6	88,8	12,08%	11,85%

(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 Serl).

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

La redditività netta si attesterebbe all'11,85%.

Da un punto di vista gestionale il Regolamento per la Gestione del Patrimonio prevede alcune deleghe interne affidate al Gestore Interno e al Gestore Designato interno. La tabella di seguito riportata espone gli investimenti finanziari in relazione a questa ripartizione.

Portafogli:	31/12/23	%	2023	2023	2023	2023 di cui	Rend. 23	Rend. 23
	Valore mercato (*)	composizione	Giacenza media	conto economico civilistico	Risultato economico mark to market	Valutazione mark to market	di mercato lordo (%)	di mercato netto (%)
Delegati ai gestori interni	502,8	34,85%	464,5	29,3	66,0	15,1	14,38%	14,21%
Strategia su portafoglio immobilizzato azionario ad alto rendimento	112,4	7,79%	214,8	24,4	50,8	9,1	23,75%	23,63%
Strategia su portafoglio fondi comuni armonizzati e prodotti simili immobilizzati e non immobilizzati	119,0	8,25%	129,8	- 4,0	6,3	2,7	5,09%	4,82%
Strategia su portafoglio obbligazionario immobilizzato o non immobilizzato o in strumenti del mercato monetario	210,9	14,62%	53,4	1,9	1,9	0,6	4,12%	3,59%
Strategia su portafoglio gestioni patrimoniali non immobilizzate	52,3	3,63%	53,0	4,3	4,3	2,9	8,10%	8,10%
Portafoglio Designato – azioni di trading	7,4	0,51%	11,1	2,5	2,5	- 0,2	22,66%	22,66%
Portafoglio Designato - Obbligazioni, OICR aperti con NAV giornaliero, ETF e ETC quotati - Sezione A (obbligazionaria)	0,5	0,03%	0,2	0,1	0,1	-	28,96%	28,96%
Portafoglio Designato - Obbligazioni, OICR aperti con NAV giornaliero, ETF e ETC quotati - Sezione B (Altri)	0,3	0,02%	2,2	0,1	0,1	-	5,10%	4,14%
Residuo non delegato	939,9	65,15%	873,1	30,1	92,6	73,7	10,86%	10,61%
Totale complessivo	1.442,7	100,00%	1.337,6	59,4	158,6	88,8	12,08%	11,85%

(importi in milioni /€ su fondo giallo i portafogli affidati al Gestore Interno; in azzurro quelli affidati al Gestore Designato interno)

(*) 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 Serl).

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

Monitoraggio dei rischi

A partire dall'inizio del 2023 la Fondazione ha implementato una nuova e più organica metodologia di controllo dei rischi per adeguarsi ad un contesto profondamente cambiato nella struttura dei mercati finanziari e nelle interrelazioni tra di essi e, di conseguenza, per poter disporre di uno strumento più utile e fruibile ai fini gestionali. In particolare si è passati da un approccio tradizionale basato sul VAR di portafoglio ad un approccio multidimensionale basato su una batteria di indicatori inerenti i principali fattori di rischio del portafoglio (rischio di mercato, rischio di credito, rischio di tasso, rischio di liquidità) e di suoi parametri di confronto, da cui emergono diverse implicazioni a supporto dell'attività di gestione nel continuo e del monitoraggio consapevole dei rischi assunti, sia per il portafoglio complessivo sia per quello non immobilizzato

che rappresenta la componente oggettivamente più movimentabile e quindi avente carattere più “gestionale”.

In merito al rischio di mercato il controllo viene effettuato mediante il *Conditional Var* (CVAR) su un orizzonte temporale mensile, definito come la perdita media attesa riferita all’intera area del 5% dei casi peggiori, consentendo non solo una misura più completa dei rischi di portafoglio ma anche un indicatore dei benefici della diversificazione, ovvero della quota del rischio sistemico diversificata rispetto al rischio medio ponderato delle posizioni in portafoglio.

Il rischio di credito è inteso come la rischiosità connessa ad una variazione della probabilità di *default* di ciascun emittente, espressa in percentuale del valore della posizione e funzione della *seniority* del titolo e della rischiosità dell’emittente stesso.

Il rischio di tasso è inteso come il rischio che si manifesta in variazioni del valore degli *asset interest sensitive* (attività sensibili alle variazioni nei tassi di interesse) in conseguenza di una modifica della struttura per scadenza dei tassi di interesse.

Il rischio di liquidità infine corrisponde al tempo che si impiega a liquidare gli investimenti e al prezzo a cui si riescono a liquidare: è stato introdotto un modo per misurare statisticamente, attraverso quello che viene chiamato *liquidity premium*, l’impatto sul mercato e di conseguenza sul prezzo, che deriva dalla scelta di liquidare un determinato *asset* per poi sintetizzare i dati relativi in un indicatore sintetico chiamato *liquidity score*.

I rispettivi indicatori sono stati monitorati rispetto ad un vettore identificativo dell’*asset allocation* strategica inteso come l’insieme degli indici di mercato che ne replica le diverse *asset class*. Ciò ha consentito di poter valutare nel continuo la rischiosità dei mercati, mensilmente analizzata dalla Commissione Investimenti e disporre di uno strumento gestionale sinergico e complementare nella catena del processo di investimento, in linea con i principi di innovazione e di efficienza che caratterizzano l’approccio della Fondazione.

Il monitoraggio dei rischi così definito e portato avanti mese per mese ha consentito di apprezzare nel corso del 2023 un quadro complessivo sotto controllo, con indicatori inerenti la rischiosità di mercato sempre al di sotto o al massimo in linea a quelli del vettore di *Asset Allocation* Strategica, nonostante un sovrappeso dell’esposizione azionaria mediamente pari a 4-5 punti percentuali, favorito dal beneficio della diversificazione, che ha sempre ridotto significativamente la rischiosità dei singoli strumenti, grazie sia al frazionamento del portafoglio in termini di posizioni investite sia all’attività di *yield enhancement* svolta sul portafoglio azionario diretto che, oltre ad incrementare la redditività, ha contribuito di conseguenza a mitigare il rischio assunto.

Gli indicatori di rischio di credito e di tasso sono risultati sensibilmente inferiori al vettore dell’*Asset Allocation* strategica. Il livello di rischiosità molto contenuto costantemente assunto su credito e tasso per tutto il 2023, da un lato ha riflesso l’atteggiamento prudente della Fondazione verso il percorso di rialzo dei tassi di interesse, dall’altro ha consentito di poter valutare, in funzione

dell'andamento della redditività, quali leve avere a disposizione per poter utilizzare o meno la quota del *budget* di rischio non utilizzato e quali effetti avrebbe potuto subire nel caso in cui i mercati non avessero avuto l'evoluzione auspicata.

In corso d'anno è rimasto sempre molto contenuto anche il rischio di liquidità, che viene attenzionato in particolare a livello di portafoglio non immobilizzato; tale indicatore è sempre rimasto su livelli molto bassi consentendo di mantenere costantemente sotto controllo la capacità della Fondazione di far fronte alla copertura delle passività diverse dal patrimonio netto.

In sintesi, la metodologia di monitoraggio dei rischi “*pluri-dimensionale*” del portafoglio finanziario adottata dalla Fondazione da inizio 2023, allineata alle *best practices* di mercato degli investitori istituzionali internazionali, ha consentito di presidiare i diversi fattori di rischio a cui è esposto continuamente il portafoglio in modo quantitativamente più consapevole, costituendo uno strumento a forte valenza gestionale, di supporto all'attività di gestione continua del portafoglio finanziario complessivo.

La tabella sotto riportata sintetizza gli indicatori sopra citati calcolati alla data del 31 dicembre 2023:

	Portafoglio	AAS	Confronto
Rischio di mercato			
Volatilità	11,0%	12,2%	
VAR 95% 1 mese	5,1%	5,6%	
CVAR 95% 1 mese	7,8%	8,7%	-10,3%
Rischio di credito complessivo			
	0,7%	1,1%	-36,4%
Rischio di tasso			
	3,3 anni	5,7 anni	-2,4 anni
Rischio di liquidità (0-100)			
	44,9		

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 2023.

Al 31 dicembre 2023 lo sbilancio tra minusvalenze e plusvalenze è pari a +€ 47,7/milioni; al 4 aprile 2024 lo sbilancio è pari a +€ 56,2/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 riportata 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 € 1.563,6/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	15,7%
Repubblica Italiana	10,3%
Banco Bpm Spa	6,8%
Banca Monte Dei Paschi Di Siena Spa	2,1%
Mediobanca Spa	1,4%
Bf Spa	1,2%
Telecom Italia Spa	1,0%
Unipolsai Assicurazioni Spa	1,0%
Banca Generali Spa	1,0%
Altri Emittenti (singolarmente con esposizione < 1%)	5,1%
Gestione del risparmio collettiva o individuale:	
Fondi alternativi chiusi immobiliari	7,2%
Fondi alternativi chiusi mobiliari	9,9%
Fondi alternativi mobiliari aperti (con sottostanti veicoli chiusi)	11,6%
Fondi alternativi aperti	7,7%
Fondi armonizzati aperti	5,8%
Gestioni patrimoniali	3,4%
Certificates	1,1%
Immobili, crediti e altre attività non finanziarie	7,7%

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, decise 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 50 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

L'analisi della sostenibilità negli investimenti si basa comunemente sui criteri ESG, i quali offrono una valutazione delle *performance* ambientali, sociali e di *governance* di una società emittente di strumenti finanziari. Questa valutazione si aggiunge ai parametri finanziari, concentrati sulla capacità di generare profitto.

I principi alla base della metodologia ESG sono sempre più integrati nella *routine* degli operatori economici, inclusi imprese e consumatori. Questi attori guidano le proprie scelte di investimento o consumo con una crescente sensibilità alle questioni ambientali e sociali.

L'impegno politico nel definire obiettivi ambiziosi, specialmente per la riduzione delle emissioni e la mitigazione del cambiamento climatico, ha contribuito allo sviluppo del panorama legislativo europeo. Questo sviluppo è evidenziato dall'entrata in vigore di significativi pacchetti legislativi e obblighi informativi sulla sostenibilità per i gestori patrimoniali. Questo processo ha subito una svolta chiave con l'Accordo di Parigi nel 2015, portando a una serie di normative nell'ambito della finanza sostenibile in Europa. La *Sustainable Financial Disclosure Regulation* (SFDR), la Tassonomia Europea e la MiFID II rappresentano importanti pacchetti legislativi parte dell'*EU Action Plan 2019*, con impatti significativi sull'industria finanziaria europea. L'*EU Action Plan* è un quadro normativo per gli operatori finanziari, mirato a rendere l'Unione Europea neutrale dal punto di vista climatico entro il 2050.

Nel corso del 2023, sono state introdotte diverse implementazioni normative a livello europeo, principalmente finalizzate a rafforzare e chiarire i vari pilastri dell'*EU Action Plan*. In particolare, dal 1° gennaio 2023, il Regolamento SFDR è stato potenziato con gli Standard Tecnici per l'Informativa ESG (SFDR 2), richiedendo alle società finanziarie di fornire maggiori informazioni aziendali e sui prodotti. Le nuove responsabilità includono politiche per identificare impatti negativi sulla sostenibilità, documentando azioni e garantendo aderenza agli *standard*.

Questa breve panoramica del contesto legislativo in cui operano attualmente i gestori evidenzia l'importanza cruciale di una valutazione accurata degli aspetti ESG nei portafogli e nei processi di investimento. Attualmente, uno dei principali rischi per i gestori è rappresentato dalle possibili accuse di *greenwashing* e dall'adozione impropria di tecniche di comunicazione che non riflettono in modo veritiero gli elementi di sostenibilità dei prodotti gestiti.

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 2023 e nella segnalazione di eventuali criticità rilevate.

Il Patrimonio finanziario della Fondazione oggetto dell'analisi da parte di MSP corrisponde a circa il 71% del totale. Di questo, circa la metà corrisponde ad attività liquide (cioè quotate su mercati regolamentati), in particolare partecipazioni dirette, gestioni patrimoniali e fondi che, in 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 0,15% del patrimonio totale, che ha comportato in totale l'analisi di circa 10.000 singole posizioni, sottostanti a più di 35 fondi.

La restante metà del Patrimonio analizzato è invece rappresentata da attività illiquide, tra cui partecipazioni dirette e fondi. Fatta eccezione per le partecipazioni in Cassa Depositi e Prestiti ed Aksia Capital, 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 2023 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 attesta a 3,6 su 5.

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

- a) lo 0,55% (l’equivalente di € 8/milioni) è investito in società operanti in settori controversi;
- b) lo 0,26% (l’equivalente di € 3,8/milioni) è investito in società oggetto di eventi controversi gravi (*Red Flag*);
- c) il 5,55% (l’equivalente di € 80/milioni) è investito in società oggetto di eventi controversi di media gravità (*Yellow Flag*).

Si riportano di seguito alcune tabelle riassuntive relative alla valutazione ESG elaborate da *MainStreet Partners*.

Tabella riepilogativa generale:

	Fondo/Partecipazione	Gestore/tipologia	Peso (% portafoglio)	MAINSTREET ESG Score (1-5)	Copertura al netto della liquidità
Attività Liquide	Italy	Partecipazione Diretta	11,2%	3,7	100%
	Banco BPM S.p.A.	Partecipazione Diretta	6,3%	4,0	100%
	Mediobanca – S.p.A.	Partecipazione Diretta	1,5%	4,1	100%
	B.F. S.p.A.	Partecipazione Diretta	1,30%	3,0	100%
	Telecom Italia Media S.p.A.	Partecipazione Diretta	1,20%	3,5	100%
	UnipolSai Assicurazioni S.p.A.	Partecipazione Diretta	1,1%	3,5	100%
	Banca Generali S.p.A.	Partecipazione Diretta	1,1%	3,4	100%
	Enel SpA	Partecipazione Diretta	0,9%	4,2	100%
	Altre partecipazioni dirette	Partecipazione Diretta	3,1%	3,6	100%
	Totale Gestioni	<i>Gestioni Patrimoniali</i>	11,5%	3,5	58%
	Totale Fondi	<i>Fondi</i>	5,8%	3,6	73%
	Partecipazioni dirette - non analizzate	<i>Partecipazioni dirette - non analizzate</i>	0,6%	-	0%
	Fondi & Gestioni - non analizzati*	<i>Fondi - non analizzati</i>	0,9%	-	0%
	Sub-Totale		46,5%	3,7	83%
Attività Illiquide	Cassa Depositi e Prestiti	Partecipazione Diretta - Illiquida	16,2%	3,4	100%
	Feeling Green Srl	Partecipazione Diretta - Illiquida	0,7%	3,6	100%
	SINLOC SpA	Partecipazione Diretta - Illiquida	0,4%	3,2	100%
	United Ventures	Partecipazione Diretta - Illiquida	0,3%	3,1	100%
	Aksia Capital	Partecipazione Diretta - Illiquida	0,2%	2,4	100%
	Coima Core Fund II	Coima SGR S.p.A.	6,4%	3,9	100%
	F2i fondi	F2i SGR	4,4%	3,8	100%
	Fondo Atlante	Dea Capital	0,3%	3,5	100%
	Fondo Finint Principal Finance 2	Finint Investments SGR	0,2%	3,2	100%
	Fondo Oltre III	Oltre Impact	0,0%	3,9	100%
	Partecipazioni dirette illiquide - non analizzate	<i>Partecipazioni dirette illiquide - non analizzate</i>	0,5%	-	0%
	Fondi illiquidi - non analizzati**	<i>Fondi illiquidi - non analizzati</i>	19,3%	-	0%
	Sub-Totale		48,9%	3,5	60%
	Liquidità		4,6%		
TOTALE		100,0%	3,6	71%	

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

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

Dettaglio relativo alle attività liquide - Gestioni Patrimoniali

Gestore	% sul totale del portafoglio	MAINSTREET ESG Score	Copertura al netto della liquidità	Red Flag (Evento Grave)	Yellow Flag	Attività Controverse
GPM BPER Banca SpA Attiva 30	0,92%	3,53	72%	7%	27%	13%
GPM BANCA GENERALI SPA	0,75%	3,70	96%	2%	21%	3%
GPM MPS Alta Gamma Aggressive	0,73%	3,69	100%	2%	25%	7%
GPM Ersel Multilinea Personalizzata	0,73%	3,60	100%	0%	33%	4%
GPM Banca Ifigest SpA	0,37%	3,60	90%	7%	26%	8%
GPM Vontobel Special Swiss Equities Large	0,14%	3,66	100%	5%	19%	0%
Totale Gestioni	3,64%	3,62	91%	4%	26%	7%

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>	7,42%	3,40	41%	0%	16%	0%
<i>GAM JB Multi Asset Strategic Allocation</i>	2,45%	3,63	54%	2%	20%	1%
<i>Pictet (Comparto)</i>	1,44%	3,29	92%	14%	24%	14%
<i>Anthilia (Comparto)</i>	0,37%	3,32	90%	2%	22%	8%
<i>Fineco (Comparto)</i>	0,35%	3,57	91%	6%	68%	9%
<i>Decalia (Comparto)</i>	0,20%	3,67	94%	0%	48%	2%
<i>Amundi European Equity Sustainable Inc</i>	0,15%	3,83	100%	0%	45%	5%
Totale Fondi	12,39%	3,44	54%	2%	20%	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 Europea, 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 DI PROPRIETA'

COMPLESSO CONVENTUALE DI SAN MICHELETTO



Il Complesso immobiliare di San Micheleletto fu acquistato nel 2002 dalla Cassa di Risparmio di Lucca SpA, al fine di stabilirvi la sede della Fondazione. Le spese relative all'acquisto ed alle successive opere

incrementative sono state sostenute con utilizzo di fondi erogativi.

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 e formative coerentemente con le finalità istituzionali; una considerevole parte degli spazi è concessa permanentemente in uso gratuito alla Fondazione Ragghianti e ad altri enti *no profit*.



All'interno del Complesso si trova anche una sala convegni con ampi spazi ad essa collegati che viene concessa in uso gratuito ad enti pubblici e privati per lo svolgimento di convegni, corsi, proiezioni cinematografiche e 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, e nell'attigua Chiesina di San Micheleletto, che può ospitare fino a 50 persone; le panche che erano collocate nella Chiesina sono state donate alla Parrocchia dei Santi Michele e Caterina di Colognora (Pescaglia) e sono state sostituite da nuove sedute semifisse

ignifughe che consentono di utilizzare l'ambiente in modo più flessibile rispetto al passato. 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 precedentemente occupati dalla Fondazione per la Coesione Sociale e dal Centro di Ricerca Maria Eletta Martini, che sono stati trasferiti 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 2023, nelle aree verdi del Complesso adibite a "pomario", è proseguita l'attività di messa a dimora di antiche *cultivar*.

Sempre nel corso dell'anno sono stati eseguiti interventi di ammodernamento degli impianti che hanno interessato la sostituzione delle vecchie caldaie a metano con

nuove caldaie a condensazione ed alto rendimento energetico; i terminali di erogazione del calore sono stati sostituiti con nuovi gestibili da remoto con il sistema di *building automation* e la sala *server* è stata spostata ed implementata.

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 invece 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, 7 uffici singoli, un ampio locale (ex refettorio) nel quale sono state realizzate 22 postazioni di studio/lavoro, 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

proseguimento di analoga iniziativa avviata alcuni anni prima per l'inclusione lavorativa e sociale di giovani con disabilità.

Nel corso del 2023 presso il Complesso di San Francesco è stato eseguito l'intervento di sostituzione delle vecchie caldaie a servizio del *campus* universitario con nuove caldaie a condensazione ad alto rendimento energetico.

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 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 hanno consentito di realizzare 5 alloggi, con un'ampia resede esterna ad uso giardino e parcheggio. Anche questi alloggi sono stati assegnati tenendo conto del reddito e delle specifiche situazioni del richiedente.

Durante l'anno 2023 tra gli interventi di manutenzione si segnala la sostituzione di n.5 caldaie a servizio di altrettanti alloggi.

Le morosità nell'anno 2023 ammontano a circa il 7% del totale netto dei canoni di locazione: il mancato o ritardato pagamento nel corso del 2023 è derivato dal perdurare a livelli elevati del tasso di 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 2023 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 2023, dei n.58 alloggi di proprietà della Fondazione, n.57 sono locati, mediante stipula di regolare contratto, ai nuclei familiari individuati da Fondazione Casa Lucca sulla base delle segnalazioni pervenute dalle amministrazioni comunali aderenti al progetto, ospitando in totale n.152 persone. L'unico alloggio sfitto a fine 2023 è stato concesso in locazione nel mese di marzo 2024.

I canoni incassati nell'anno 2023 ammontano complessivamente ad € 258.116. 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 stavano attraversando per i rincari dei prezzi dell'energia e dei beni di prima necessità, è stato deciso di soprassedere, 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. Ad ottobre 2023, atteso che il tasso di inflazione si stava riassetando su livelli normali, è stato deciso di applicare nuovamente l'indicizzazione dei canoni di locazione, con decorrenza 1° gennaio 2024.

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 25 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 2023, il Museo ha registrato oltre 33.000 ingressi, 6.000 in più rispetto all'anno precedente, in netto recupero dopo il periodo pandemico.



Ad inizio 2023, la sala del Museo in cui è esposto l'abito di Turandot, indossato dal soprano Maria Jeritza per la prima rappresentazione dell'opera al Metropolitan Opera House di New York nel 1926, ha subito un allagamento per una perdita di acqua proveniente dall'appartamento posto al piano superiore. Il velluto dell'abito si è impregnato di acqua ed è rimasto bagnato per molte ore.

La fodera rossa dell'abito ha perso parte del proprio colore riversandolo sulla pedana in legno dove era collocato l'abito e sul manto di velluto

nero; inoltre il contatto prolungato con l'acqua, trattenuta dal velluto, ha indebolito le materie costitutive del manto (fibre di tessuto e filati di fermatura degli elementi decorativi, *paillettes*, filato metallico e pietre). Per evitare che i danni all'abito progredissero, dopo aver ottenuto le necessarie autorizzazioni della Soprintendenza, è stato dato incarico ad una restauratrice qualificata di provvedere al recupero conservativo. Con il restauro sono state asportate, mediante pulitura, le sostanze che l'allagamento aveva depositato sul manto, prevenendo così un possibile futuro ulteriore degrado, ed è stata ripristinata in gran parte la morbidezza della manto di velluto, sono state consolidate le zone più fragili e ricollocate dove possibile le *paillettes* staccate ma ancora riutilizzabili. Al termine dell'intervento di restauro, è stata stimata una perdita di valore dell'opera del 10% rispetto al momento antecedente il sinistro. Si è pertanto proceduto ad una richiesta di risarcimento danni nei confronti della proprietà dell'appartamento posto al piano superiore, di cui si attende l'esito.

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:

- il Centro Antiviolenza Luna, 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" del Centro Antiviolenza Luna 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 2022 il Centro segnalò 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 quindi di rivedere le attività da svolgere negli spazi del Palazzo. Fino al 30 settembre 2023, data in cui sono scaduti i contratti di comodato che regolamentavano l'utilizzo degli ambienti al piano primo del Palazzo, le attività svolte dal Centro Antiviolenza Luna si articolavano su tre aree di intervento:

- svolgimento di colloqui dello "Sportello Lavoro" orientati al bilancio delle competenze delle donne ospiti delle case rifugio; utilizzo dei macchinari e delle stoffe da parte delle donne ospiti 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.

A partire dal 1° dicembre 2023 l'intero piano primo del Palazzo è stato concesso in comodato, fino al 30 novembre 2028, al Centro Antiviolenza Luna, che oltre a prolungare le attività suddette ha

ampliato gli obiettivi da perseguire con la creazione di uno spazio di aggregazione per giovani da 6 a 16 anni di età finalizzato a supportare lo studio pomeridiano, l'autonomia e il benessere.

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

Nel corso del 2023 sono state effettuate le normali manutenzioni ordinarie previste dal contratto di donazione.

COMPLESSO IMMOBILIARE DI VIA BRUNERO PAOLI

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 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 € 7,9/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 dettagliatamente descritto nel capitolo relativo agli Interventi diretti.

COMPLESSO EX CINEMA NAZIONALE ED EX DOPOLAVORO DELLA MANIFATTURA TABACCHI DI LUCCA

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.

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, che è stata accolta dalla parte venditrice; 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. In data 8 febbraio 2023 è stato stipulato l'atto di verificata condizione.

Per la successiva ristrutturazione è stata condivisa l'opportunità di invitare cinque studi professionali di ampia fama nazionale e con specifica esperienza nella realizzazione di spazi espositivi a predisporre un progetto di massima. La commissione di valutazione, costituita per l'occasione e composta dai membri del Comitato Scientifico della Fondazione Ragghianti e da alcuni dipendenti della Fondazione, dopo un esame approfondito dei progetti pervenuti, ha ritenuto che l'idea progettuale più rispondente alle indicazioni richieste fosse quella proposta dallo Studio

Too di Reggio Emilia, avendo previsto un significativo incremento degli spazi di utilizzo ed una maggiore integrazione tra il percorso per attività espositive temporanee e quello per la presentazione della collezione permanente della Fondazione. In data 28 settembre 2023 è stato pertanto formalizzato l'incarico allo Studio Too per la redazione del progetto definitivo-esecutivo, la direzione lavori e il coordinamento della sicurezza in fase di progettazione ed esecuzione.

Per iniziativa della Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca e della Fondazione Ragghianti, sarà prossimamente costituita un'apposita fondazione di scopo, che dovrà occuparsi delle attività propedeutiche all'avvio dell'attività espositiva.

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 2023 € 2.641.484); il canone annuo del contratto di *leasing* è pari attualmente ad € 252.658. 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 2023 sull’immobile sono stati eseguiti interventi di manutenzione che contrattualmente risultano a carico della Fondazione, tra cui la sostituzione di cinque unità di condizionamento e di alcune componenti dell’impianto di rilevazione fumi e incendio, oltre all’adeguamento dell’impianto di illuminazione di emergenza.

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.

COLLEZIONE DI OPERE D'ARTE

Anche il 2023 ha visto crescere in numero e qualità la collezione d'arte della Fondazione, sempre incrementata nello spirito di testimoniare il percorso dell'arte lucchese dagli albori sino ai giorni nostri.



Camillo Ciai, "La partita di calcio commemorativa della visita degli Arciduchi d'Austria a Lucca il 18 gennaio 1662"

Nel marzo 2023 è stato acquistato all'asta Sotheby's di Milano un grande dipinto ad olio su tela raffigurante una partita di calcio svoltasi nel 1662 nella "Piaggia Romana" (attuale Giardino Botanico) in occasione della visita degli Arciduchi d'Austria, eseguito dal pittore Camillo Ciai, attivo a Lucca nella seconda metà del Seicento. Opera singolare per tema e realizzazione, che ha sollevato un certo interesse mediatico ed è stata oggetto di una mostra tenutasi tra novembre 2023 e gennaio 2024 nella Chiesa di San Franceschetto.

Sempre a marzo risale l'acquisizione del dipinto ad olio su tela raffigurante il "Ritratto di Elisa Baciocchi" del pittore Pietro Benvenuti (Arezzo 1769-Firenze 1844), importante testimonianza storica legata alla regnante napoleonica, immediatamente esposta nella mostra *Le lettere di Elisa: così governava la Principessa di Lucca*, che si è tenuta in primavera nella Sala dell'Affresco.

Ne rappresenta quasi un *pendant* l'acquisto, perfezionato nel



Pietro Benvenuti, "Ritratto di Elisa Baciocchi"

novembre 2023 presso la casa d'aste Osenat a Fontainebleau, del "Ritratto di Maria Luisa di Borbone", che fu Duchessa di Lucca dal 1817 al 1824. Si tratta di un dipinto ad olio su tela con cornice dorata coeva, eseguito nel 1815 dal pittore Pieter Recco (Amsterdam 1782-Basilea 1820).

Sempre in corso d'anno è stato acquistato un dipinto, tempera su tavola, raffigurante "Madonna col Bambino, Santo Vescovo e San Giovanni Battista", di ambito del pittore Zacchia il Vecchio (operante a Lucca nel periodo 1530-1550).



Nel mese di febbraio 2024, partecipando all'asta Sotheby's di New York, è stata acquistata la tela raffigurante il "Ritratto di papa Benedetto XIV", un tempo appartenuta alla collezione della famiglia Mansi, realizzata alla metà del Settecento nella bottega del pittore francese Pierre Subleyras (Saint-Gilles 1699 - Roma 1749).

La Collezione conta oggi circa 145 elementi tra pitture, sculture e oggetti d'arredo, cui si aggiungono importanti acquisizioni documentarie, come i manoscritti a firma di Elisa Bonaparte o i 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 Vambè 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.

Si segnala infine che la signora Luisa Diamantina Scola Camerini ha manifestato l'intenzione di donare alla Fondazione, al fine di accrescerne il patrimonio, il fondo artistico creato dal proprio nonno, Vincenzo Giustiniani, comprendente opere di Plinio Nomellini, Giovanni Boldini, Oscar Ghiglia, Giovanni Fattori ed altri. In data 22 febbraio 2024 è stato quindi stipulato l'atto di donazione, corredato dell'inventario nel quale è indicata un'attendibile stima minima e massima delle n.186 opere ivi contenute, che sono state acquisite al patrimonio della Fondazione, prudenzialmente, in considerazione della volatilità dei prezzi delle opere d'arte, ai valori minimi dell'intervallo di stima, per un totale di circa € 1,2/milioni. Come condiviso con la signora Scola Camerini, la raccolta assumerà piena riconoscibilità con la denominazione "Collezione Vincenzo Giustiniani", mantenendo unita e inalterata la propria composizione.

ASSET LIABILITY MANAGEMENT

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 le 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 2023 il patrimonio da tutelare si attesta ad € 1.526/milioni. La valorizzazione ai prezzi di mercato alla stessa data evidenzia un valore di € 1.460/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 4,3% con volatilità annua del 9,6%;
- con un'ipotesi di inflazione media nel lungo periodo del 2,1% annuo, la percentuale di uscite (costi ed erogazioni) sostenibili senza intaccare il valore reale del patrimonio risulta del 2,2%;
- in valore assoluto, tenuto conto di costi di gestione per € 6,2/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 € 26/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 sostenibili
31/10/2014	1.287,3	1.287,3	24,8
31/12/2015	1.291,2	1.284,6	23,9
31/12/2016	1.184,6	1.289,7	20,0
31/12/2017	1.223,3	1.300,0	20,2
31/03/2019 (*)	1.192,0	1.318,0	18,3
31/12/2019	1.278,3	1.318,0	20,5
31/12/2020	1.237,0	1.315,0	26,0
30/06/2021	1.300,2	1.334,0	27,5
31/12/2021	1.335,0	1.363,0	25,5
30/06/2022	1.286,0	1.436,0	21,0
31/12/2022	1.329,0	1.517,0	(**) 27,0
30/06/2023	1.389,0	1.522,0	23,2
31/12/2023	1.460,0	1.526,0	26,0

(*) 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.

(**) Livello ridotto ad € 22/milioni in considerazione dell'elevata incertezza che caratterizzava le variabili considerate nel modello adottato.

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, gradualmente assorbito nel corso del 2021.

L'impennata inflazionistica registrata nel secondo semestre 2022, legata alle tensioni geopolitiche, ha determinato un ulteriore incremento del divario fra patrimonio effettivo e patrimonio da tutelare, in buona parte recuperato nel corso del 2023. La Fondazione dispone attualmente di maggiore

patrimonio in grado di 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 le risultanze dell'analisi ALM in tema di erogazioni sostenibili orientano costantemente la programmazione dell'attività erogativa della Fondazione: il divario riscontrabile tra il livello di erogazioni sostenibili (nel 2023 € 26/milioni) e le erogazioni deliberate (nel 2023 circa € 29,5/milioni) è ampiamente "coperto" dall'ammontare dei crediti d'imposta connessi alla partecipazione ad iniziative di sistema (nel 2023 pari a circa € 3,3/milioni, derivanti dalle contribuzioni al Fondo per il contrasto della povertà educativa minorile ed al Fondo per la Repubblica Digitale) e dalle revoche di impegni pregressi (nel 2023 circa € 750.000).

FATTI DI RILIEVO SUCCESSIVI ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Non si sono registrati eventi di rilievo successivamente alla chiusura dell'esercizio 2023.

Elementi di confronto con il sistema delle Fondazioni di origine bancaria

Nell'ambito delle Fondazioni di origine bancaria, la Fondazione si colloca nell'aggregato delle **Grandi**, occupando - con riferimento all'anno **2022** e sulla base delle informazioni fornite da ACRI - la **nona** posizione per patrimonio e la **settima** per erogazioni (nel 2021 ottava sia per patrimonio che 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 31/12/2022, talché sono stati "auto prodotti" indicatori relativi al 2023, 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 sostanzialmente in linea con l'aggregato delle Fondazioni grandi e migliori delle medie di sistema;
- l'indice relativo all'attività erogativa si mostra sostanzialmente allineato alle medie di sistema. Si segnala che l'indice relativo all'esercizio 2022 tiene conto del 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	FCRLU	Grandi	Centro	Sistema	
9,2%					2023
	5,3%	28,7%	11,1%	26,5%	<i>dati di mercato</i>
	9,2%	30,0%	11,4%	26,9%	2022 <i>dati di bilancio</i>
	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>

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

4,8%					2023
	3,4%	3,7%	3,2%	3,5%	<i>dati di mercato</i>
	3,3%	3,7%	3,2%	3,5%	2022 <i>dati di bilancio</i>
	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>

3. Operatività
(Oneri funzionamento/Patrimonio medio)

0,53%					2023
	0,42%	0,38%	0,71%	0,48%	<i>dati di mercato</i>
	0,42%	0,38%	0,70%	0,49%	2022 <i>dati di bilancio</i>
	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>

4. Attività erogativa
(Erogazioni deliberate/Patrimonio medio)

2,5%					2023
	2,8%	2,6%	2,3%	2,3%	<i>dati di mercato</i>
	2,8%	2,5%	2,3%	2,4%	2022 <i>dati di bilancio</i>
	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>

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
2023	1.228.357.846	29.481.539	30.820.984

(*) 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

BILANCIO DI MISSIONE

CONTESTO DI RIFERIMENTO

Il superamento della lunga crisi pandemica, che ha universalmente investito con i suoi effetti negativi la società e l'economia mondiale, e la conseguente speranza di un ciclo di sviluppo e di crescita in Europa e in Italia prodotto dal programma straordinario di finanziamento *New generation EU* hanno, al contrario, lasciato spazio ad una fase di perdurante crisi inflazionistica mondiale, che solo negli ultimi mesi appare in via di risoluzione. La guerra russo-ucraina in corso dal febbraio 2022, il conflitto tra Israele e Hamas, che coinvolge la gestione dei flussi di merci in transito dal Mar Rosso verso il Mediterraneo, gli instabili equilibri e le varie tensioni geo-politiche in atto, sono altrettanti fattori di instabilità e di turbolenza dello scenario politico ed economico.

I rapporti intermedi sull'andamento dell'economia del territorio provinciale nel corso del 2023 attestano la difficoltà della congiuntura. Gli alti costi dell'energia e delle materie prime e il costo del denaro stanno impattando negativamente sui risultati della manifattura. Tuttavia, la diversificazione dei settori, ampiamente rappresentati nel tessuto economico del territorio, e la radicazione storica dei comparti industriali, caratterizzati da una forte vocazione all'internazionalizzazione e all'esportazione, permettono all'economia locale di attraversare con danni limitati – e per alcuni settori con significativi incrementi di produzione – una congiuntura sfavorevole.

Le presenze turistiche mostrano tendenze positive: a Lucca e Piana di Lucca si registra un incremento del 12% rispetto all'anno precedente, in Garfagnana e Media Valle del Serchio del 2% e in Versilia del 5%.

Il tasso di occupazione, intorno al 69% della forza lavoro, e il numero di disoccupati, in lieve calo rispetto al 2022, confermano le qualità di resilienza del territorio. Il tessuto sociale appare al contrario meno resistente e gli indici di povertà assoluta e relativa sono in crescita. Gli osservatori informali della Caritas regionale e territoriale e dei soggetti gestori delle mense e della colletta alimentare, nonché i dati in possesso degli uffici socio-assistenziali dei comuni, testimoniano una crescente area di disagio e una tendenziale cronicizzazione della situazione di povertà di singoli e di nuclei familiari. Altrettanto rilevante è il numero di singoli e di nuclei che vengono progressivamente assorbiti nel perimetro della povertà a causa della perdita del lavoro, dell'insorgenza di problemi di salute o di imprevisti, per i quali il reddito o i sussidi risultano strumenti non sufficienti a consentire una riemersione nel contesto produttivo e sociale.

La Fondazione opera in questo contesto di riferimento, su un territorio estremamente diversificato dal punto di vista geomorfologico e storico, con una metodologia costantemente basata sull'ascolto, che trova il suo momento formale di verifica in una serie di incontri con le amministrazioni pubbliche e gli enti che operano nell'ambito dei settori di intervento prescelti. La necessità di una migliore comprensione del ruolo, dei bisogni e delle espressioni delle giovani generazioni, ha

recentemente condotto all’emanazione di un bando per la costituzione di una commissione consultiva composta da giovani, che si insedierà nei primi mesi del 2024. L’ascolto delle istanze del territorio si traduce in scelte coerenti con i due principi cardine, che animano l’attività di programmazione. Il primo principio, quello della **sussidiarietà**, si manifesta nell’impegno a non sovrapporsi al ruolo proprio degli enti pubblici locali nell’esercizio delle rispettive competenze, ma al contrario nel sostegno alle realizzazioni di progetti condivisi e attività strategiche per il territorio di riferimento. Questa attitudine ha avuto ed ha un effetto moltiplicatore degli investimenti e dei finanziamenti attratti sul territorio. Il secondo principio è quello della tutela e della **conservazione del patrimonio** a favore delle future generazioni, in una considerazione temporalmente prospettica dei bisogni della comunità e del ruolo che la Fondazione dovrà mantenere nel futuro. I risultati dell’esercizio 2023 confermano la coerenza con cui la Fondazione persegue questo indirizzo.

Nel corso dell’anno 2023 la Fondazione ha proseguito il proprio impegno nei confronti di alcuni temi ritenuti centrali dal territorio.

In primo luogo l’attenzione per le **aree interne**, che si è tradotta nella scelta di incrementare il cofinanziamento per il progetto “Abitare la Valle del Serchio”, finalizzato al recupero edilizio improntato all’inversione delle dinamiche di spopolamento. Il progetto di ricerca sperimentale Proximity Care, che ha lo scopo di avvicinare i servizi socio-sanitari alle aree interne tramite gli strumenti offerti dallo sviluppo tecnologico, è entrato nella fase pienamente operativa realizzando le prime azioni concrete. Il sostegno al restauro dei beni artistici e alle attività culturali della Media Valle e della Garfagnana costituiscono altrettanti contributi per la valorizzazione dell’identità territoriale e il consolidamento dei flussi turistici.

L’attenzione al tema della **sostenibilità** si collega anche ad un impegno diretto della Fondazione sul tema della transizione ecologica. Gli interessanti sviluppi del progetto coordinato da Lucense per lo sviluppo sostenibile delle filiere produttive - che coinvolge i principali centri servizi e consorzi dei settori cartario, lapideo, nautico e calzaturiero - hanno indotto gli Organi della Fondazione, nel corso del 2023, a deliberarne la prosecuzione fino all’anno 2026. La seconda edizione ha confermato il Festival Pianeta Terra come luogo di concreto dibattito capace di tenere insieme l’attenzione per l’emergenza climatica, l’accrescimento della sensibilità diffusa, la divulgazione di dati scientifici, le esperienze di sostenibilità applicata e lo stato della ricerca scientifica, con il coinvolgimento di un’ampia rete di *stakeholder* del territorio e *sponsor* di carattere nazionale.

L’acquisizione dell’ex-Cinema Nazionale ed ex Dopolavoro della Manifattura Tabacchi per la successiva trasformazione in un centro per le **arti contemporanee** risponde ad una precisa strategia culturale: consolidare la preziosa esperienza maturata dalla Fondazione Ragghianti nella gestione delle attività espositive e trasferirla ad un più alto livello di produzione originale e di visibilità, recuperando alla fruizione pubblica un edificio da tempo dismesso e dotando la città di un polo

attrezzato a servizio anche della attività espositive dei principali Festival cittadini. Questo sarà l'obiettivo della costituenda Fondazione Centro delle Arti.

Specularmente l'inaugurazione della **residenza universitaria** di Via Brunero Paoli ha completato una lunga fase di rigenerazione urbana a servizio dell'alta formazione in un'altra area cittadina fino a non molto tempo fa conosciuta per i propri tratti di abbandono e degrado.

Il sostegno all'ampia rete associativa che opera nell'ambito del contrasto all'impoverimento dei ceti deboli ed il restauro funzionale di una porzione del Monastero della SS.Trinità, di proprietà della Congregazione delle Suore Ministre degli Infermi, da destinare alla realizzazione di una "Casa del Dopo di Noi", rappresentano plasticamente l'attenzione con la quale la Fondazione, soprattutto per il tramite dell'ente strumentale Fondazione per la Coesione Sociale, esercita la propria funzione sui temi del *welfare*. Il coinvolgimento nei progetti di sistema promossi a livello nazionale dall'Associazione di categoria (ACRI) estende l'impegno della Fondazione ben oltre i confini del territorio provinciale.

La Fondazione Lucchese per l'Alta Formazione e la Ricerca ha promosso la nascita ed il successivo consolidamento della Scuola IMT ed è stato il veicolo attraverso il quale le istituzioni del territorio lucchese hanno sostenuto la realizzazione dei Corsi di Laurea della Fondazione Campus; avendo sostanzialmente esaurito i propri compiti statutari, sono in corso valutazioni in ordine alla sua liquidazione. Conseguentemente la Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca sostiene direttamente i Corsi di Laurea della Fondazione Campus ed alcuni progetti della Scuola IMT, come l'attivazione di alcune borse di dottorato ed il finanziamento di assegni di ricerca, parte dei quali finalizzati a garantire ospitalità di studiosi che operano in Paesi in guerra o in aree destabilizzate.

Queste brevi note introduttive attestano quanto l'anno 2023 sia stato complesso. Da una parte, l'introduzione di alcune innovazioni nell'organizzazione dei processi interni e le riflessioni in corso per la gestione ottimale di nuove sfide operative; dall'altra, l'impegno a gestire gli strumenti erogativi in modo progressivamente coerente con alcuni cardini concettuali, che possono essere così riassunti: la valorizzazione dell'identità culturale, nella sua doppia accezione di valore comunitario e di attrattore turistico; la sostenibilità, quale valore trasversale al complesso delle attività messe in campo; l'attenzione verso il ruolo centrale delle aree interne per un'omogenea visione di sviluppo territoriale; la solidarietà sociale, che rimanda agli obiettivi fondativi della Cassa di Risparmio di Lucca, di cui la Fondazione è moralmente erede, esercitata direttamente e indirettamente con una maggiore consapevolezza degli obiettivi e delle necessarie sinergie.

L'attenzione ai 17 obiettivi dell'Agenda 2030 per lo Sviluppo sostenibile e la scelta di sottoporre alla verifica di un *advisor* esterno la sostenibilità dei propri investimenti in base a criteri ambientali, sociali e di *governance* esprimono la consapevolezza con cui la Fondazione esercita i principi e i valori della responsabilità sociale sanciti in assoluto dalla Carta Costituzionale e, nello specifico, dalla legislazione che promosse la nascita delle Fondazioni di origine bancaria.

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 € 17/milioni; la Fondazione partecipa in qualità di co-finanziatore con un contributo complessivo di € 3.750.000, cui deve aggiungersi un contributo di € 400.000 stanziato a favore del Comune di Castelnuovo Garfagnana, che ne ha chiesto l'erogazione all'Unione Comuni Garfagnana quale soggetto attuatore del progetto, ed un ulteriore contributo di € 50.000 destinato ad un intervento già avviato dal Comune di Molazzana. Sono state quindi sottoscritte le convenzioni tra la Regione Toscana e le Unioni dei Comuni di Garfagnana e Media Valle del Serchio nonché quelle tra le Unioni dei Comuni e le singole Amministrazioni locali, sulla base delle quali le somme complessivamente stanziare sono state ripartite sui singoli interventi.

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 **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 5 all'8 ottobre 2023 si è svolta la seconda 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.

Nel 2023 è stato avviato un nuovo intervento diretto – collegato alle iniziative riferibili a Pianeta Terra Festival – con stanziamento di € 200.000 finalizzato alla **piantumazione di nuovi alberi** nella Piana di Lucca. L'intervento è stato realizzato su terreni pubblici in aree urbane o industriali, per ottenere una maggiore efficacia in termini di contrasto all'inquinamento.

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 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 il Bando 2023-2024 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

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: il contributo assegnato è stato incrementato ad € 450.000 per fronteggiare il rafforzamento dell'organico funzionale all'ampliamento dell'operatività, in particolare per supportare i processi di co-progettazione territoriale, nonché in considerazione dell'accoglienza, da parte della stessa FCS, di tutti gli oneri legati all'operatività del Centro di Ricerca Maria Eletta Martini, in precedenza parzialmente coperti da stanziamenti della Fondazione.

Il progetto “**Dopo di noi**”, che prevede la realizzazione di una Comunità Alloggio Protetta in una porzione del Monastero della Santissima Trinità situato nel centro storico di Lucca, di proprietà della Congregazione delle Suore Ministre degli Infermi, procede regolarmente e se ne prevede la conclusione nella primavera 2024.

Anche nel 2023 è stato emanato il bando “**Welfare e comunità**” il cui stanziamento è stato incrementato ad € 2/milioni, soprattutto per far fronte alle crescenti necessità rappresentate dai soggetti che operano in ambito socio-sanitario, anche in ordine all'incremento dei costi energetici.

Sono stati replicati inoltre gli interventi di sostegno all'acquisto di **libri scolastici** e per la realizzazione di **soggiorni estivi** per bambini e ragazzi in situazioni di disagio, entrambi con un significativo incremento degli stanziamenti.

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 svolto 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 una delle principali *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 principalmente 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.

Inoltre, per rispondere alle numerose richieste provenienti dagli Enti pubblici locali della provincia, è stato emanato un bando biennale con uno stanziamento complessivo di € 3/milioni destinato alla realizzazione di **opere pubbliche**, prioritariamente rivolto al completamento di opere non terminate a causa del generale aumento dei prezzi nel settore dell'edilizia, alla realizzazione di opere di particolare rilevanza ed urgenza per le comunità locali, al restauro di beni culturali pubblici, alla copertura delle spese di progettazione per la partecipazione ai bandi del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza.

In sede di Documento programmatico-previsionale 2023 la somma a disposizione per lo svolgimento dell'attività istituzionale - complessivamente pari a € 23.871.546, oltre all'accantonamento al Fondo Unico per il Volontariato (FUN), ipotizzato in € 897.000 - fu ripartita nel modo seguente:

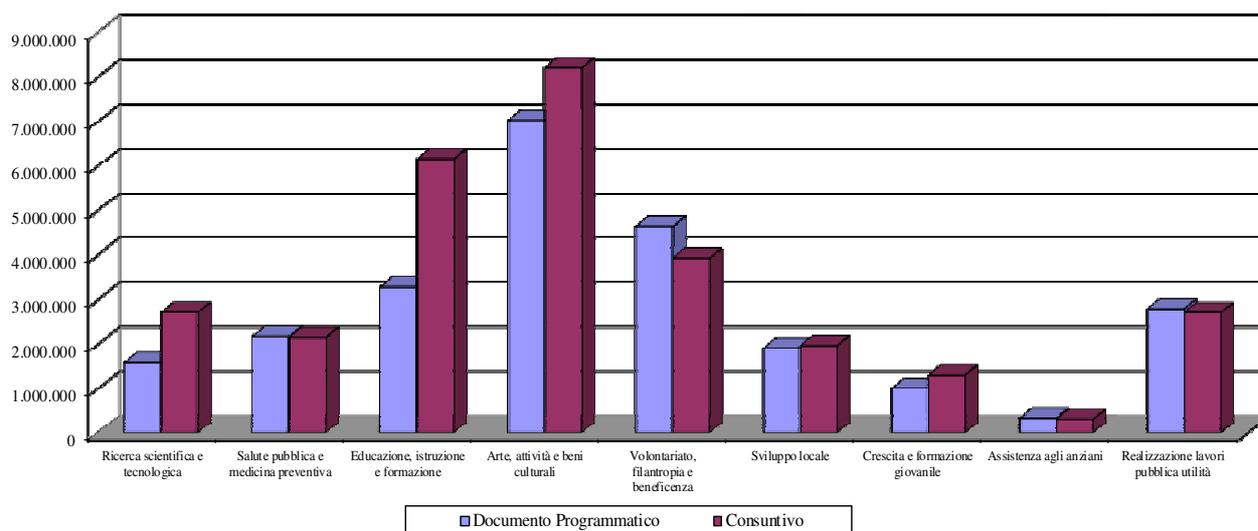
Documento programmatico-previsionale 2023	Interventi Diretti	Quote 2023 di Interventi pluriennali	Interventi da bando 2023	Fuori Bando e altre iniziative	Totale
Settori rilevanti					
Ricerca scientifica e tecnologica	1.250.000	330.000			1.580.000
Salute pubblica e medicina preventiva	1.250.000	424.000	400.000	100.000	2.174.000
Educazione, istruzione e formazione	200.000	780.111	450.000	1.848.135	3.278.246
Arte, attività e beni culturali	2.020.000	2.309.479	2.600.000	100.000	7.029.479
Volontariato, filantropia e beneficenza	450.000	741.000	1.800.000	1.660.395	4.651.395
Totale settori rilevanti	5.170.000	4.584.590	5.250.000	3.708.530	18.713.120
Settori ammessi					
Sviluppo locale	680.000	1.037.000	200.000		1.917.000
Crescita e formazione giovanile	410.000	138.000	460.000		1.008.000
Assistenza agli anziani		97.426	240.000		337.426
Realizzazione lavori pubblica utilità	750.000	1.493.000	450.000	100.000	2.793.000
Totale settori ammessi	1.840.000	2.765.426	1.350.000	100.000	6.055.426
Totale generale	7.010.000	7.350.016	6.600.000	3.808.530	24.768.546

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 2023 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	1.580.000	6,4%	2.720.000	9,2%
Salute pubblica e medicina preventiva	2.174.000	8,8%	2.156.000	7,3%
Educazione, istruzione e formazione	3.278.246	13,2%	6.167.283	20,9%
Arte, attività e beni culturali	7.029.479	28,4%	8.206.725	27,8%
Volontariato, filantropia e beneficenza	4.651.395	18,8%	3.929.713	13,3%
Sviluppo locale	1.917.000	7,7%	1.971.842	6,7%
Crescita e formazione giovanile	1.008.000	4,1%	1.306.108	4,4%
Assistenza agli anziani	337.426	1,4%	312.426	1,1%
Realizzazione lavori pubblica utilità	2.793.000	11,3%	2.711.444	9,2%
Totale	24.768.546	100,0%	29.481.539	100,0%

Confronto tra importi previsti e importi a consuntivo



Nel corso dell'esercizio 2023 sono stati deliberati interventi per complessivi € **29.481.539** (con esclusione dell'accantonamento al FUN, pari ad € 1.339.445), mediante:

- prelievo dal Fondo per le erogazioni di cui all'art.1, comma 47, della Legge n.178 del 2020 per € 3.593.090;
- prelievo dal Fondo per le erogazioni nei settori rilevanti per € 21.354.537, di cui:
 - € 572.327 derivanti dalla revoca di impegni assunti negli esercizi precedenti;
 - € 1.473.490 quale credito d'imposta derivante dal versamento al Fondo per il contrasto della povertà educativa minorile;
 - € 1.773.047 quale credito d'imposta derivante dal versamento al Fondo per la Repubblica Digitale;
 - € 281.676 quale credito d'imposta derivante dal versamento al FUN;
 - € 592.779 quale credito d'imposta per il *welfare* di comunità;
- prelievo dal Fondo per le erogazioni negli altri settori statutari per € 4.474.790, di cui € 177.550 derivanti dalla revoca di impegni assunti negli esercizi precedenti ed € 236.674 quale credito d'imposta per il *welfare* di comunità;
- prelievo dal Fondo nazionale iniziative comuni per € 59.122.

Le tabelle ed il grafico seguenti consentono il confronto delle erogazioni deliberate nel 2023 con il biennio precedente, mostrando un sensibile decremento rispetto al 2022, annualità nel corso della quale fu concesso il contributo ministeriale di € 4.230.000 per la residenza universitaria di via Brunero Paoli, ed un sensibile aumento rispetto al 2021, anche grazie ai consistenti crediti d'imposta connessi alla partecipazione ad iniziative di sistema o correlati ad alcune tipologie di interventi.

Erogazioni Deliberate 2023 - Confronto con gli anni 2022 e 2021

Esercizio 2023

Settore	Progetti		Erogazioni Deliberate	
	n.	%	euro	%
Ricerca scientifica e tecnologica	9	1,5%	2.720.000	9,2%
Salute pubblica e medicina preventiva	36	6,0%	2.156.000	7,3%
Educazione, istruzione e formazione	21	3,5%	6.167.283	20,9%
Arte, attività e beni culturali	226	37,4%	8.206.725	27,8%
Volontariato, filantropia e beneficenza	124	20,5%	3.929.713	13,3%
Sviluppo locale	27	4,5%	1.971.842	6,7%
Crescita e formazione giovanile	103	17,1%	1.306.108	4,4%
Assistenza agli anziani	12	2,0%	312.426	1,1%
Realizzazione lavori pubblica utilità	46	7,6%	2.711.444	9,2%
Totale	604	100,0%	29.481.539	100,0%

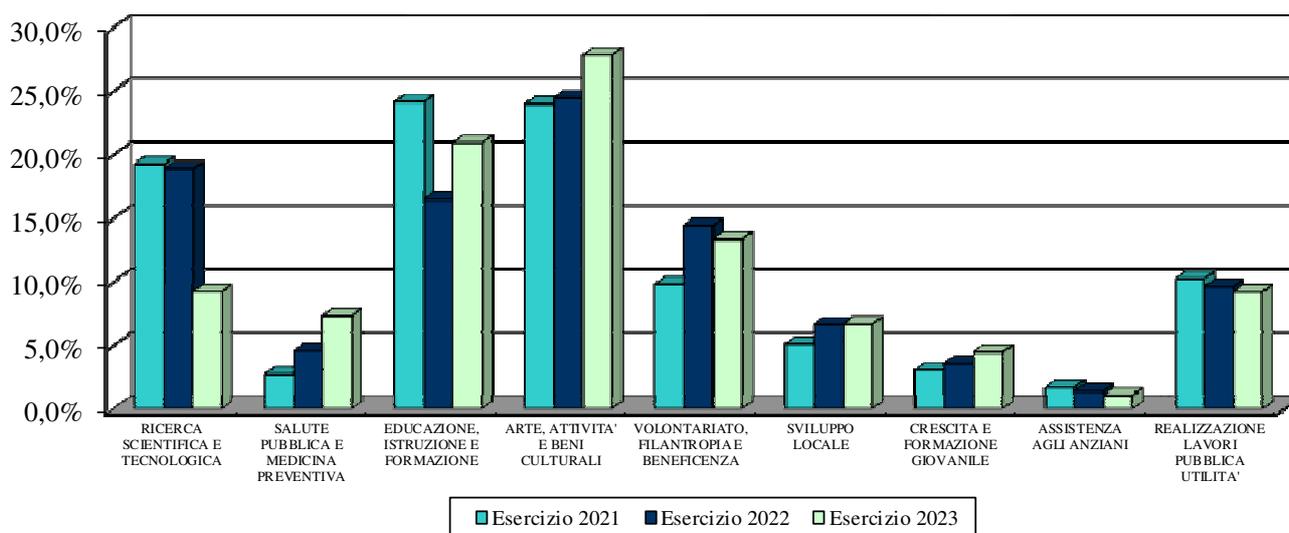
Esercizio 2022

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%

Distribuzione percentuale delle erogazioni deliberate dal 2021 al 2023



La seguente tabella riassuntiva, con riferimento alle iniziative di competenza dell'esercizio 2023, 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 31/12/2023	
	n.	%	euro	%	euro	% erogato / deliberato
Ricerca scientifica e tecnologica	9	1,5%	2.720.000	9,2%	2.259.777	83,1%
Salute pubblica e medicina preventiva	36	6,0%	2.156.000	7,3%	380.133	17,6%
Educazione, istruzione e formazione	21	3,5%	6.167.283	20,9%	5.510.371	89,3%
Arte, attività e beni culturali	226	37,4%	8.206.725	27,8%	2.536.512	30,9%
Volontariato, filantropia e beneficenza	124	20,5%	3.929.713	13,3%	1.199.486	30,5%
Sviluppo locale	27	4,5%	1.971.842	6,7%	714.806	36,3%
Crescita e formazione giovanile	103	17,1%	1.306.108	4,4%	634.108	48,5%
Assistenza agli anziani	12	2,0%	312.426	1,1%	77.000	24,6%
Realizzazione lavori pubblica utilità	46	7,6%	2.711.444	9,2%	770.753	28,4%
Totale	604	100,0%	29.481.539	100,0%	14.082.945	47,8%

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 alla concessione di contributi a favore di Lucense S.c.a r.l. (per complessivi € 665.000), 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.	%	2023		2022	
			euro	%	euro	%
Amministrazioni pubbliche	120	19,9%	5.601.248	19,0%	7.598.251	23,0%
Sistema Sanitario	3	0,5%	410.000	1,4%	74.000	0,2%
Sistema Universitario, Alta Formazione e Ricerca	10	1,7%	1.758.000	6,0%	1.360.000	4,1%
Sistema Scolastico (scuole materne incluse)	7	1,2%	140.500	0,5%	68.000	0,2%
Enti associativi	356	58,9%	12.117.953	41,1%	7.305.520	22,1%
Comitati	2	0,3%	8.000	0,0%	5.000	0,0%
Fondazioni	65	10,8%	8.060.838	27,3%	14.634.977	44,3%
Società cooperative sociali e consortili sociali	38	6,3%	720.000	2,4%	1.527.900	4,6%
Società cooperative, commerciali e imprese individuali	3	0,5%	665.000	2,3%	469.000	1,4%
TOTALE	604	100,0%	29.481.539	100,0%	33.042.648	100,0%

Come evidenziato nella sottostante tabella, gli interventi deliberati dalla Fondazione nelle altre province della Toscana ammontano complessivamente a € 1.955.390, di cui la maggior parte è stata attribuita alla provincia di Pisa (€ 1.758.000), sede universitaria e dell'Azienda USL Toscana nord ovest.

Province della Toscana	Progetti		Erogazioni Deliberate			
	n.	%	2023		2022	
			euro	%	euro	%
LUCCA	560	95,9%	20.924.100	91,5%	28.803.261	99,2%
FIRENZE	11	1,9%	166.390	0,7%	65.250	0,2%
LIVORNO	1	0,2%	5.000	0,0%	0	0,0%
MASSA - CARRARA	3	0,5%	19.000	0,1%	10.000	0,0%
PISA	8	1,4%	1.758.000	7,7%	170.500	0,6%
PISTOIA	1	0,2%	7.000	0,0%	0	0,0%
Totale	584	100,0%	22.879.491	100,0%	29.049.011	100,0%

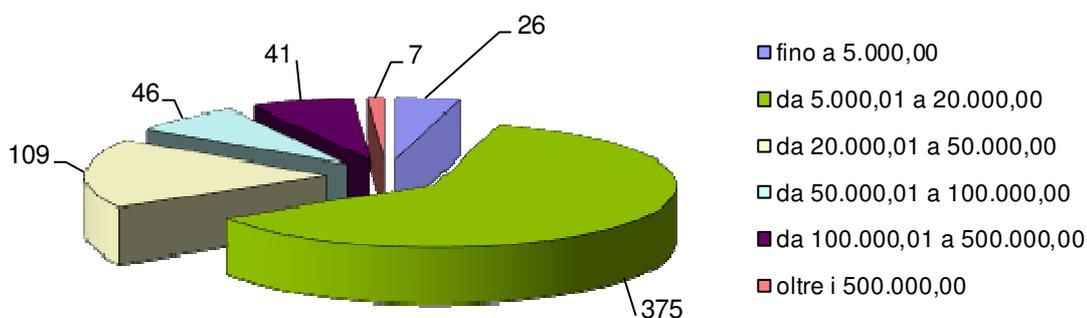
Le erogazioni deliberate al di fuori della Toscana, pari complessivamente a € 6.602.048, comprendono: i contributi 2023 al Fondo per la Repubblica Digitale ed al Fondo per il contrasto della povertà educativa minorile, pari rispettivamente ad € 2.727.764 ed € 2.266.907, l'intervento a favore di Fondazione con il Sud per € 600.391, 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.375), che corrispondono al 10,5% del totale deliberato, mentre una quota notevole delle risorse è destinata ad un numero limitato di progetti singolarmente di grande rilevanza: circa € 9/milioni sono destinati al

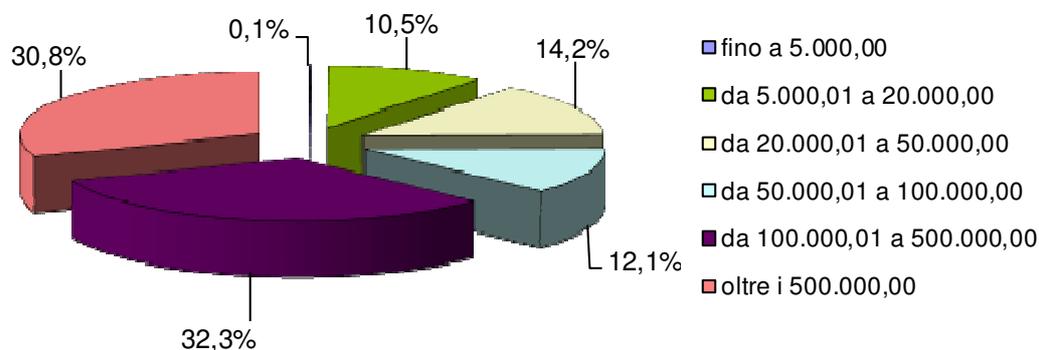
finanziamento di 7 progetti che superano € 500.000 ciascuno, mentre circa € 9,5/milioni sono destinati al finanziamento di n.41 iniziative ricomprese fra € 100.000 e € 500.000.

Classi di importo	Progetti		Erogazioni Deliberate			
			2023		2022	
	n.	%	euro	%	euro	%
fino a 5.000,00	26	4,3%	25.900	0,1%	16.750	0,1%
da 5.000,01 a 20.000,00	375	62,1%	3.109.660	10,5%	3.940.123	11,9%
da 20.000,01 a 50.000,00	109	18,0%	4.173.900	14,2%	5.061.322	15,3%
da 50.000,01 a 100.000,00	46	7,6%	3.578.182	12,1%	3.677.687	11,1%
da 100.000,01 a 500.000,00	41	6,8%	9.508.833	32,3%	8.452.351	25,6%
oltre i 500.000,00	7	1,2%	9.085.063	30,8%	11.894.415	36,0%
Totale	604	100,0%	29.481.539	100,0%	33.042.648	100,0%

Numero Progetti: valori assoluti



Erogazioni Deliberate: valori percentuali



SETTORI DI INTERVENTO

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

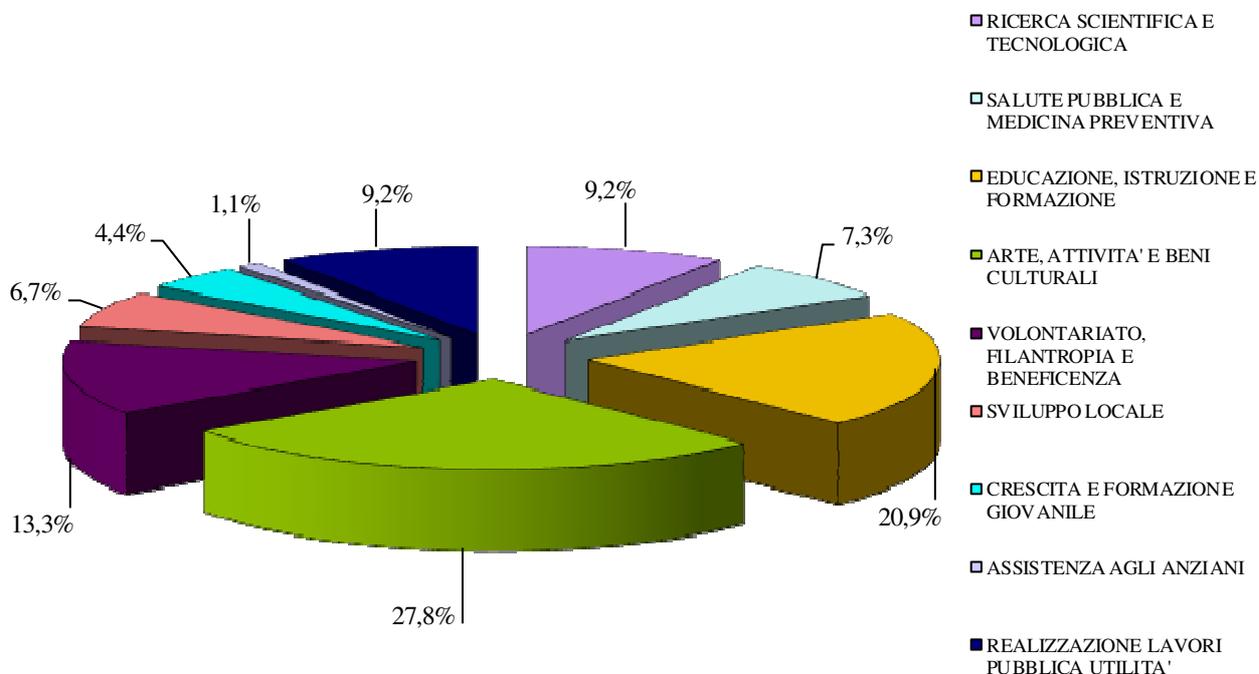
Settori rilevanti	Settori ammessi
1. Educazione, istruzione e formazione	1. Realizzazione di lavori pubblici o di pubblica utilità
2. Arte, attività e beni culturali	2. Sviluppo locale ed edilizia popolare locale
3. Ricerca scientifica e tecnologica	3. Crescita e formazione giovanile
4. Volontariato, 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.

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	9	1,5%	2.720.000	9,2%
Salute pubblica e medicina preventiva	36	6,0%	2.156.000	7,3%
Educazione, istruzione e formazione	21	3,5%	6.167.283	20,9%
Arte, attività e beni culturali	226	37,4%	8.206.725	27,8%
Volontariato, filantropia e beneficenza	124	20,5%	3.929.713	13,3%
Sviluppo locale	27	4,5%	1.971.842	6,7%
Crescita e formazione giovanile	103	17,1%	1.306.108	4,4%
Assistenza agli anziani	12	2,0%	312.426	1,1%
Realizzazione lavori pubblica utilità	46	7,6%	2.711.444	9,2%
Totale	604	100,0%	29.481.539	100,0%



Da sottolineare soprattutto la preferenza accordata al settore Arte, attività e beni culturali (27,8%), in relazione alle esigenze del territorio di riferimento, particolarmente ricco di testimonianze storiche, artistiche e culturali, e l'ampio sostegno accordato ai settori Educazione, istruzione e formazione (20,9%) e Volontariato, filantropia e beneficenza (13,3%), nel convincimento che il sostegno di tali iniziative costituisca un traino fondamentale per lo sviluppo economico e, soprattutto, sociale del territorio.

Segue una tabella di dettaglio delle erogazioni deliberate nel 2023 ripartite per settore e, all'interno di ciascun settore, per filone tematico.

Filoni tematici per settore	Progetti		Erogazioni deliberate	
	n.	%	euro	%
Arti visive	7	3,1%	86.800	1,1%
Creazioni e interpretazioni artistiche e letterarie	137	60,6%	2.863.561	34,9%
Attività dei musei	11	4,9%	1.015.885	12,4%
Attività di Biblioteche e Archivi	14	6,2%	360.000	4,4%
Conservazione e valorizzazione di beni artistici, architettonici e archeologici	51	22,6%	3.782.479	46,1%
Editoria e altri mezzi comunicazione	1	0,4%	44.000	0,5%
Editoria e altri mezzi comunicazione - Editoria - CONTRIBUTO	5	2,2%	54.000	0,7%
Totale Settore ARTE, ATTIVITA' E BENI CULTURALI	226	37,4%	8.206.725	27,8%
Servizi Sociali - Assistenza sociale residenziale a favore di anziani	4	33,3%	115.426	37,0%
Servizi Sociali - Assistenza sociale residenziale a favore di anziani disabili	2	16,7%	87.000	27,9%
Servizi Sociali - Assistenza sociale non residenziale a favore di anziani	5	41,7%	105.000	33,6%
Servizi Sociali - Assistenza sociale non residenziale a favore di anziani disabili	1	8,3%	5.000	1,6%
Totale Settore ASSISTENZA AGLI ANZIANI	12	2,0%	312.426	1,1%
Servizi Sociali - Assistenza sociale residenziale a favore di minori svantaggiati	6	5,8%	126.000	9,7%
Servizi Sociali - Assistenza sociale residenziale a favore di minori disabili	1	1,0%	15.000	1,2%
Servizi Sociali - Assistenza sociale non residenziale a favore di minori svantaggiati	15	14,6%	184.000	14,1%
Attività sportive, ricreative e di socializzazione	81	78,6%	981.108	75,1%
Totale Settore CRESCITA E FORMAZIONE GIOVANILE	103	17,1%	1.306.108	4,4%
Istruzione Primaria e Secondaria - Scuola dell'infanzia	0	0,0%	0	0,0%
Istruzione Primaria e Secondaria - Altri servizi di istruzione	6	28,6%	5.033.672	81,6%
Istruzione Primaria e Secondaria - Scuole del primo ciclo scolastico	4	19,0%	306.611	5,0%
Istruzione Primaria e Secondaria - Scuole del secondo ciclo scolastico	5	23,8%	112.000	1,8%
Istruzione Superiore - Istruzione universitaria e para-universitaria	3	14,3%	605.000	9,8%
Istruzione Superiore - Istruzione post-universitaria e di specializzazione	2	9,5%	80.000	1,3%
Istruzione professionale e istruzione degli adulti - Altri servizi di istruzione	1	4,8%	30.000	0,5%
Totale Settore EDUCAZIONE, ISTRUZIONE E FORMAZIONE	21	3,5%	6.167.283	20,9%
Realizzazione di lavori pubblici o di pubblica utilità	46	100,0%	2.711.444	100,0%
Totale Settore REALIZZAZIONE LAVORI PUBBLICA UTILITA'	46	7,6%	2.711.444	9,2%
Ricerca e sviluppo scienze naturali e tecnologiche	1	11,1%	250.000	9,2%
Ricerca e sviluppo scienze sociali	1	11,1%	130.000	4,8%
Altri campi di ricerca	7	77,8%	2.340.000	86,0%
Totale Settore RICERCA SCIENTIFICA E TECNOLOGICA	9	1,5%	2.720.000	9,2%
Servizi Ospedalieri - Ospedali e case di cura generali	3	8,3%	410.000	19,0%
Servizi Ospedalieri - Ospedali e case di cura specialistici	1	2,8%	10.000	0,5%
Altri servizi sanitari	20	55,6%	1.532.000	71,1%
Altri servizi sanitari - Servizi Domiciliari	4	11,1%	85.000	3,9%
Altri servizi sanitari - Servizi di informazione e prevenzione	8	22,2%	119.000	5,5%
Totale Settore SALUTE PUBBLICA E MEDICINA PREVENTIVA	36	6,0%	2.156.000	7,3%
Attività a favore ambiente - Conservazione e protezione delle risorse naturali	6	22,2%	356.836	18,1%
Attività a favore ambiente - Controllo e abbattimento dell'inquinamento	3	11,1%	77.500	3,9%
Attività a favore ambiente - Divulgazione e sensibilizzazione ambientalista	6	22,2%	582.000	29,5%
Promozione dello sviluppo economico della comunità locale	12	44,4%	955.506	48,5%
Totale Settore SVILUPPO LOCALE	27	4,5%	1.971.842	6,7%
Servizi Sociali - Assistenza sociale residenziale a favore di minori disabili	3	2,4%	177.000	4,5%
Servizi Sociali - Assistenza sociale residenziale a favore di disabili	4	3,2%	1.085.000	27,6%
Servizi Sociali - Assistenza sociale residenziale a favore soggetti svantaggiati	4	3,2%	47.000	1,2%
Servizi Sociali - Assistenza sociale non residenziale a favore di minori disabili	11	8,9%	265.000	6,7%
Servizi Sociali - Assistenza sociale non residenziale a favore di disabili	8	6,5%	78.000	2,0%
Servizi Sociali - Assistenza sociale non residenziale a favore di soggetti svantaggiati	12	9,7%	153.000	3,9%
Calamità naturali e Protezione Civile - Protezione civile	3	2,4%	28.000	0,7%
Calamità naturali e Protezione Civile - Attività a favore di profughi e rifugiati	3	2,4%	309.121	7,9%
Attività ricreative e di socializzazione	30	24,2%	203.000	5,2%
Organizzazioni civiche e tutela diritti	5	4,0%	49.000	1,3%
Interventi di promozione e sostegno del volontariato	10	8,1%	303.200	7,7%
Interventi per assistenza economica categorie sociali svantaggiate	7	5,6%	704.391	17,9%
Attività di sostegno allo sviluppo dei paesi poveri - Assistenza allo sviluppo	11	8,9%	280.000	7,1%
Scambi culturali e cooperazione internazionale - Pace e tutela diritti umani	1	0,8%	20.000	0,5%
Attività religiose - Attività di culto	0	0,0%	0	0,0%
Inserimento lavorativo soggetti svantaggiati	12	9,7%	228.000	5,8%
Totale Settore VOLONTARIATO, FILANTROPIA E BENEFICENZA	124	20,5%	3.929.713	13,3%
Totale	604	100,0%	29.481.539	100,0%

Arte, attività e beni culturali

	Pluriennali anni precedenti	Anno 2023	Totale
Interventi diretti	1.309.479	1.514.000	2.823.479
Iniziative da bando	3.406.061	1.628.000	5.034.061
Iniziative fuori bando	-	349.185	349.185
Totale	4.715.540	3.491.185	8.206.725

Al settore Arte, attività e beni culturali, che emerge come quello maggiormente sostenuto dalla Fondazione nel corso del 2023, sono state assegnate risorse per un importo complessivo di € **8.206.725**, di cui € 4.715.540 derivanti da impegni pluriennali assunti in esercizi precedenti ed € 3.491.185 deliberati nel corso del 2023.

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 2023 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 2023 "**Eventi ed iniziative rilevanti**", dedicato alle principali manifestazioni ed iniziative che si svolgono sul territorio provinciale, emanato a fine 2022 per consentire agli organizzatori di disporre di un congruo lasso temporale per la programmazione delle iniziative. Alcune iniziative sono state sostenute anche nell'ambito del Bando 2023-2024 "**Opere pubbliche**".

Ricerca scientifica e tecnologica

	Pluriennali anni precedenti	Anno 2023	Totale
Interventi diretti	1.430.000	1.290.000	2.720.000
Totale	1.430.000	1.290.000	2.720.000

Al settore Ricerca scientifica e tecnologica sono stati attribuiti complessivamente € **2.720.000**, di cui € 1.290.000 deliberati nel 2023 ed € 1.430.000 derivanti da impegni pluriennali progressivi.

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** nonché 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 anche 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 € 7,9/milioni nel periodo 2017-2023, al quale si è aggiunto un contributo ministeriale di € 4.230.000, ottenuto dalla Fondazione tramite la partecipazione ad 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 2023	Totale
Interventi diretti	687.111	5.289.672	5.976.783
Iniziative da bando	30.000	-	30.000
Iniziative fuori bando	-	160.500	160.500
Totale	717.111	5.450.172	6.167.283

Al settore Educazione, istruzione e formazione sono stati attribuiti complessivamente € **6.167.283**, di cui € 717.111 derivanti da impegni pluriennali assunti in esercizi precedenti ed € 5.450.172 deliberati nel 2023.

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

- **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.

Volontariato, filantropia e beneficenza

	Pluriennali anni precedenti	Anno 2023	Totale
Interventi diretti	960.000	785.000	1.745.000
Iniziative da bando	331.000	1.161.000	1.492.000
Iniziative fuori bando	-	692.713	692.713
Totale	1.291.000	2.638.713	3.929.713

Al settore Volontariato, filantropia e beneficenza sono stati attribuiti complessivamente € **3.929.713**, di cui € 2.638.713 deliberati nell'anno 2023 ed € 1.291.000 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 e comunità"**, 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 ed accentuatesi con la successiva fase di conflittualità a livello geo-politico ed economico, in termini sanitari, sociali ed economici.

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 € 3,5/milioni nel periodo 2020-2024 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 2023 pari ad € 600.391, 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 2023 pari ad € 1.339.445.

Salute pubblica, medicina preventiva e riabilitativa

	Pluriennali anni precedenti	Anno 2023	Totale
Interventi diretti	1.200.000	50.000	1.250.000
Iniziative da bando	424.000	467.000	891.000
Iniziative fuori bando	-	15.000	15.000
Totale	1.624.000	532.000	2.156.000

Al settore Salute pubblica, medicina preventiva e riabilitativa sono stati attribuiti complessivamente € **2.156.000**, di cui € 532.000 deliberati nel corso del 2023, mentre l'importo di € 1.624.000 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 € 1,2/milioni per l'esercizio 2023. Nell'ambito del **Bando 2023 “Welfare e comunità”** 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 2023	Totale
Interventi diretti	-	50.000	50.000
Iniziative da bando	1.493.000	1.002.000	2.495.000
Iniziative fuori bando	-	166.444	166.444
Totale	1.493.000	1.218.444	2.711.444

Al settore Realizzazione di lavori pubblici o di pubblica utilità sono stati attribuiti complessivamente € **2.711.444**, di cui € 1.218.444 deliberati nell'anno 2023 ed € 1.493.000 derivanti da impegni pluriennali pregressi, rappresentati da quote di contributi pluriennali a valere sul Bando 2021-2023 “**Infrastrutture e dotazioni strumentali**” e sul Bando 2022-2024 “**Sviluppo sostenibile**”.

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, nel corso del

2023 è stato emanato il Bando 2023-2024 “**Opere pubbliche**” rivolto in via prioritaria al completamento di opere pubbliche o di pubblica utilità non terminate a causa del generale aumento dei prezzi nel settore dell’edilizia ed in via residuale a copertura delle spese di progettazione per consentire agli Enti locali la partecipazione ai successivi bandi del PNRR.

Sviluppo locale ed edilizia popolare locale

	Pluriennali anni precedenti	Anno 2023	Totale
Interventi diretti	990.000	484.336	1.474.336
Iniziative da bando	369.000	-	369.000
Iniziative fuori bando	10.000	118.506	128.506
Totale	1.369.000	602.842	1.971.842

Al settore Sviluppo locale ed edilizia popolare locale sono stati attribuiti complessivamente € **1.971.842**, di cui € 602.842 deliberati nel corso del 2023 ed € 1.369.000 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 2023 si è svolta la seconda edizione, il sostegno a progetti di **sviluppo sostenibile delle filiere produttive**, coordinati da Lucense, e l’intervento per la **piantumazione di alberi** nella Piana di Lucca. 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, mediante il supporto ad iniziative promozionali coordinate dalla locale Camera di Commercio. Nell’ambito delle iniziative da bando sono ricomprese le quote di contributi pluriennali a valere sul Bando 2022-2024 “**Sviluppo sostenibile**”.

Crescita e formazione giovanile

	Pluriennali anni precedenti	Anno 2023	Totale
Interventi diretti	-	402.244	402.244
Iniziative da bando	138.000	760.000	898.000
Iniziative fuori bando	-	5.864	5.864
Totale	138.000	1.168.108	1.306.108

Al settore Crescita e formazione giovanile sono stati attribuiti complessivamente € **1.306.108**, quasi interamente deliberati nel corso del 2023; solo l’importo di € 138.000 deriva da impegni assunti in anni precedenti, rappresentati da quote di contributi pluriennali a valere sul Bando 2021-2023 “**Infrastrutture e dotazioni strumentali**”.

In questo ambito la Fondazione - mediante l’accoglimento di richieste presentate a valere sui Bandi 2023 “**Sport e socializzazione**” e “**Welfare e comunità**” - 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 2023	Totale
Interventi diretti	17.426	-	17.426
Iniziative da bando	80.000	215.000	295.000
Totale	97.426	215.000	312.426

Al settore Assistenza agli anziani sono stati attribuiti complessivamente € **312.426**, in parte – per € 215.000 – derivanti dall'accoglimento di richieste presentate nel 2023, mentre l'importo di € 97.426 comprende quote di interventi pluriennali deliberati in esercizi precedenti a valere sul Bando 2021-2023 "**Infrastrutture e dotazioni strumentali**".

Nell'ambito del **Bando 2023 "Welfare e comunità"** sono stati assegnati contributi per i centri di assistenza diurna e per attività assistenziali che comportano un maggiore impegno sanitario e intensità di cure.

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 che, seppur presentate dopo la scadenza dei termini previsti dai bandi, presentavano caratteristiche di necessità ed urgenza. 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 2023 sono stati qualificati come **strategici** i seguenti progetti:

- **iniziative a sostegno delle aree interne**, che comprendono il progetto denominato “**Proximity Care**”, 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;
- 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 ed un intervento avente ad oggetto un immobile nel centro storico di Castelnuovo Garfagnana destinato ad una progettualità di *housing* sociale;
- il completamento della **residenza universitaria** per la Scuola IMT.

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 2023, sia le quote di competenza dell'esercizio 2023 relative ai bandi pluriennali emanati in esercizi precedenti.

Interventi diretti

Settore	Progetti		Erogazioni Deliberate	
	n.	%	euro	%
Ricerca scientifica e tecnologica	9	16,7%	2.720.000	16,5%
Salute pubblica e medicina preventiva	2	3,7%	1.250.000	7,6%
Educazione, istruzione e formazione	10	18,5%	5.976.783	36,3%
Arte, attività e beni culturali	12	22,2%	2.823.479	17,2%
Volontariato, filantropia e beneficenza	12	22,2%	1.745.000	10,6%
Sviluppo locale	5	9,3%	1.474.336	9,0%
Crescita e formazione giovanile	2	3,7%	402.244	2,4%
Assistenza agli anziani	1	1,9%	17.426	0,1%
Realizzazione lavori pubblica utilità	1	1,9%	50.000	0,3%
Totale	54	100,0%	16.459.267	100,0%

Iniziative da bando

Settore	Progetti		Erogazioni Deliberate	
	n.	%	euro	%
Salute pubblica e medicina preventiva	33	6,7%	891.000	7,7%
Educazione, istruzione e formazione	2	0,4%	30.000	0,3%
Arte, attività e beni culturali	192	38,9%	5.034.061	43,8%
Volontariato, filantropia e beneficenza	103	20,9%	1.492.000	13,0%
Sviluppo locale	12	2,4%	369.000	3,2%
Crescita e formazione giovanile	99	20,1%	898.000	7,8%
Assistenza agli anziani	11	2,2%	295.000	2,6%
Realizzazione lavori pubblica utilità	41	8,3%	2.495.000	21,7%
Totale	493	100,0%	11.504.061	100,0%

Iniziative fuori bando

Settore	Progetti		Erogazioni Deliberate	
	n.	%	euro	%
Salute pubblica e medicina preventiva	1	1,8%	15.000	1,0%
Educazione, istruzione e formazione	9	15,8%	160.500	10,6%
Arte, attività e beni culturali	22	38,6%	349.185	23,0%
Volontariato, filantropia e beneficenza	9	15,8%	692.713	45,6%
Sviluppo locale	10	17,5%	128.506	8,5%
Crescita e formazione giovanile	2	3,5%	5.864	0,4%
Realizzazione lavori pubblica utilità	4	7,0%	166.444	11,0%
Totale	57	100,0%	1.518.211	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 e cultura, dell’istruzione, della ricerca e del sociale.

Nel 2023 sono stati stanziati complessivamente circa € 16,5/milioni ripartiti fra n.54 interventi, come indicato nella sottostante tabella riassuntiva, con suddivisione per settore di intervento:

Settore	Interventi diretti			
	da anni precedenti		2023	
	n.	euro	n.	euro
Ricerca scientifica e tecnologica	2	1.430.000	7	1.290.000
Salute pubblica e medicina preventiva	1	1.200.000	1	50.000
Educazione, istruzione e formazione	4	687.111	6	5.289.672
Arte, attività e beni culturali	5	1.309.479	7	1.514.000
Volontariato, filantropia e beneficenza	6	960.000	6	785.000
Sviluppo locale	3	990.000	2	484.336
Crescita e formazione giovanile	0	0	2	402.244
Assistenza agli anziani	1	17.426	0	0
Realizzazione lavori pubblica utilità	0	0	1	50.000
Totale	22	6.594.016	32	9.865.251

Di seguito si fornisce una descrizione analitica di ciascun intervento diretto deliberato nel 2023. Con successiva separata evidenza si dà conto degli interventi pluriennali deliberati in esercizi precedenti che, per la quota di pertinenza, gravano sull’esercizio 2023.

INTERVENTI DIRETTI 2023

RICERCA SCIENTIFICA E TECNOLOGICA

Oggetto	Durata	Stanziamento
ONERI DI GESTIONE DEL COMPLESSO IMMOBILIARE DI SAN FRANCESCO IN LUCCA	2023	€ 590.000

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 ed ospita la residenza universitaria, i laboratori, le aule e gli uffici della Scuola. 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 del territorio di riferimento perseguite dalla Fondazione.

Nel corso del 2023 si è proceduto alla sostituzione della centrale termica, che era stata realizzata nel 2008 durante la ristrutturazione di una prima parte del Complesso, ed ampliata nel 2012 per renderla funzionale all'intero Complesso immobiliare. Sono state inoltre realizzate le opere necessarie a rendere fruibile lo spazio dell'ex-refettorio, suddividendo l'ampio salone in due ambienti, nei quali sono state allestite 22 postazioni studio.

Oggetto	Durata	Stanziamiento
REALIZZAZIONE DI ATTIVITÀ DI RICERCA INDUSTRIALE, SVILUPPO PRECOMPETITIVO E TRASFERIMENTO TECNOLOGICO A FAVORE DEL SISTEMA ECONOMICO LOCALE	2023	€ 250.000

Si tratta del sostegno al programma di ricerca e trasferimento tecnologico realizzato da Lucense SCaRL quale organismo di ricerca, che nel 2023 si è 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;
- la diffusione di buone prassi e sviluppo di competenze nel settore dell'edilizia e della logistica urbana per gli enti locali del territorio.

Lucense ha sviluppato inoltre, con il supporto della Fondazione, ulteriori progetti, avviando nuovi fronti di attività negli ambiti *agritech* e agri-energia, che potranno dare impulso alle attività economiche nel contesto più ampio della “simbiosi tra agricoltura e industria” e in quello delle “comunità energetiche rinnovabili – CER”, che sarà promosso e sostenuto con risorse stanziare dalla Comunità Europea e dai governi nazionali. Nel corso del 2023 grande impegno è stato poi dedicato al rilancio delle attività di progettazione sui temi della transizione ecologica e digitale, in partenariato con *stakeholder* ed aziende locali, attraverso lo sviluppo e la presentazione di idee progettuali sui programmi europei e regionali di maggiore interesse, sui quali sono state presentate 7 nuove proposte di progetto in partenariato. E' stata inoltre fornita assistenza alle aziende per la partecipazione a bandi di finanziamento della nuova programmazione 2021-2027, del PNRR e del Piano Nazionale Transizione 4.0.

Negli anni scorsi è stato completato il piano di investimenti relativo allo sviluppo del laboratorio Centro Qualità Carta; è stata quindi avviata la messa a regime della nuova strumentazione e Lucense ha partecipato ad alcuni progetti per lo sviluppo di nuovi prodotti e imballaggi a base carta. A novembre si è concluso il progetto ProCaEcoPack, finanziato sul Programma regionale Fears Sviluppo Rurale, per lo studio di un *packaging* sostenibile e riciclabile per il settore caseario; Lucense ha poi partecipato al gruppo di lavoro di 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 e per studiare la misurazione della riciclabilità di carte con *coating* barriera

o con metallizzazioni. Lucense ha inoltre dedicato specifiche risorse (attività di docenze ed esercitazioni presso i laboratori del Centro Qualità Carta) per la gestione dei percorsi di formazione tecnica del territorio:

- Paper-19 “tecnico superiore per la produzione del sistema cartario” della Fondazione ITS Prime;
- 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;
- formazione tecnica alle imprese.

Al fine di conseguire una maggiore efficienza energetica delle costruzioni, indispensabile per il raggiungimento degli obiettivi indicati nell’Agenda 2030 della Commissione Europea - Lucense ha promosso la Piattaforma regionale “Abitare Mediterraneo” di cui ospita il Centro Documentazione e Formazione. La recente normativa fortemente incentivante per gli interventi di riqualificazione energetica 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 2023 Lucense è stata impegnata in particolare sui programmi europei Interreg Italia Francia Marittimo ed Erasmus Plus, con l’obiettivo di individuare e promuovere modelli di riqualificazione degli edifici secondo i criteri di Abitare Mediterraneo.

Nell’ambito della mobilità sostenibile, 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 2023 Lucense è stata impegnata nella gestione dei progetti Interreg Triplo Plus - TRasporti e collegamenti Innovativi e sostenibili tra Porti e piattaforme Logistiche, finanziato sul programma IT-FR Marittimo e coordinato dalla Provincia di Lucca.

Oggetto	Durata	Stanziamiento totale	Quota 2023
SCUOLA IMT – ATTIVAZIONE DI BORSE DI DOTTORATO	2023-2025	€ 600.000	€ 200.000

La Scuola IMT sta sviluppando un piano di crescita che parte dall’incremento delle borse di dottorato a valere su fondi ministeriali (ordinari e PNRR) e su finanziamenti esterni e partecipando, in taluni casi con un ruolo guida, ad innovativi progetti di dottorato e di interesse nazionale, fra i quali la *cybersicurezza*. La progettualità e la capacità di crescita in ambito dottorale sono però limitate da vincoli di bilancio che obbligano la Scuola ad utilizzare fondi di finanziamento ordinari senza poter attingere ad ulteriori risorse, quali le riserve. Ciò, inevitabilmente, costringe all’esclusione di candidate e candidati che presentano domanda in numero di gran lunga superiore rispetto alle borse disponibili. La Fondazione ha pertanto deciso di accompagnare il progetto di crescita della Scuola finanziando 5 borse di dottorato, con stanziamenti di € 200.000 all’anno per il triennio 2023-2025.

Oggetto	Durata	Stanziamiento
ONERI DI GESTIONE DELLA RESIDENZA UNIVERSITARIA DI LUCCA – VIA BRUNERO PAOLI	2023	€ 125.000

Sulla base del contratto di comodato sottoscritto in data 1° febbraio 2023 a favore della Scuola IMT, la Fondazione deve farsi carico delle opere di manutenzione ordinaria e straordinaria della residenza universitaria di via Brunero Paoli angolo via del Bastardo, analogamente a quanto avviene per il *campus* di San Francesco. A tale scopo è stato stanziato l'importo di € 125.000 per la copertura degli oneri di gestione dell'anno 2023, comprensivi di manutenzioni periodiche agli impianti, vigilanza, manutenzione del verde e di parte dei costi del servizio di guardiania.

Oggetto	Durata	Stanziamiento
FONDAZIONE LUCCHESA PER L'ALTA FORMAZIONE E LA RICERCA – QUOTA ORDINARIA	2023	€ 50.000

Si tratta della quota ordinaria per la formazione del Fondo di gestione per il 2023.

Oggetto	Durata	Stanziamiento totale	Quota 2023
FONDAZIONE CAMPUS – PROGETTO “TOURISM AND WELL-BEING”	2023-2025	€ 150.000	€ 50.000

Il progetto si pone l'obiettivo di costituire una piccola realtà di ricerca accademica che acquisisca visibilità nel mondo scientifico e interagisca con il territorio. Nel contesto lucchese ciò esprime l'ambizione di confrontare la strategia turistica attuale, che consiste nel massimizzare il numero di arrivi e pernottamenti tramite i classici strumenti della promozione, con una visione di sviluppo sostenibile che promuova la qualità di vita di tutti i soggetti coinvolti. A livello globale, le criticità legate alla strategia *standard* di *destination marketing* hanno provocato in molte destinazioni, e soprattutto in quelle dei contesti europei storici, problemi di affollamento e “*overtourism*”, con conseguenze negative sulla qualità di vita dei residenti, sulle condizioni di lavoro dei professionisti e sulla qualità dell'esperienza turistica. Il Progetto mira, dunque, a dare una risposta scientifica riguardo la qualità di vita ad oggi e in prospettiva futura, sulla base di una comparazione con altre destinazioni turistiche, oltre ad offrire uno strumento di analisi e monitoraggio basato su metodi scientifici avanzati.

Oggetto	Durata	Stanziamiento totale	Quota 2023
SCUOLA IMT – FINANZIAMENTO DI DUE ASSEgni DI RICERCA PRESSO I MUSEI NAZIONALI DI LUCCA	2023-2025	€ 100.000	€ 25.000

Nel giugno 2020 la Scuola IMT risultò vincitrice di un contributo di € 300.000 partecipando al bando regionale “100 assegni per la cultura”, che ha utilizzato per il finanziamento di sei assegnisti di ricerca di durata biennale che hanno lavorato sui Musei Nazionali di Lucca (Villa Guinigi e Palazzo Mansi). La Scuola, in collaborazione con la Direzione Regionale Musei della Toscana, si

proponeva di elaborare due *report* di carattere legislativo ed economico sui Musei Nazionali Lucchesi e creare un *database*, su cui caricare la schedatura scientifica delle opere, che veniva per la prima volta avviata. Nonostante le forti limitazioni dovute alla pandemia, nel 2022 il progetto è stato completato per la parte legislativa e amministrativa. Il catalogo è stato avviato, ma non concluso, perciò la Scuola ha stanziato ulteriori somme per tre assegni di ricerca: nel corso del 2023 è stato inventariato tutto il materiale esposto per la parte archeologica e sono stati redatti un catalogo scientifico della pittura dal Duecento al primo Quattrocento di Villa Guinigi ed un catalogo scientifico della quadreria di Palazzo Mansi. Restava da completare il catalogo del Museo di Villa Guinigi, di cui nel 2024 cade il centenario dell'apertura. La Scuola ha finanziato un assegno di durata biennale (€ 50.000) ed ha chiesto alla Fondazione di sostenere il costo di due assegni biennali (€ 100.000) per addivenire al completamento del lavoro.

EDUCAZIONE, ISTRUZIONE E FORMAZIONE

Oggetto	Durata	Stanziamento
CONTRIBUTO AL FONDO PER LA REPUBBLICA DIGITALE	2023	€ 2.727.764

Il Decreto Legge 152/2021, convertito con modificazioni dalla Legge 233/2021, prevede l'istituzione, per gli anni dal 2022 al 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: anch'esso 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 2023 l'entità del credito d'imposta è stata stabilita in € 55/milioni, corrispondente al 65% dei versamenti effettuati dalle Fondazioni. ACRI ha ripartito l'importo complessivo sulla base dello stesso 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 2023 è pari ad € 2.727.764, di cui € 1.773.047 quale utilizzo/cessione del credito d'imposta relativo ed € 954.717 quale importo aggiuntivo.

Nell'ottobre 2022 l'Impresa sociale che gestisce il Fondo, partecipata al 100% da ACRI, ha pubblicato i primi due bandi: "Futura", diretto 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 e "Onlife", diretto 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, con un *plafond* complessivo di € 8/milioni.

Il 15 maggio 2023 sono stati emanati ulteriori due bandi: uno dedicato a disoccupati e inattivi, denominato "Prospettive" con uno stanziamento di € 20/milioni, e l'altro dedicato ai lavoratori con mansioni a forte rischio di sostituibilità a causa dell'automazione e dell'innovazione tecnologica, denominato "In progresso", con uno stanziamento di € 10/milioni.

Oggetto	Durata	Stanziamento
CONTRIBUTO AL FONDO PER IL CONTRASTO DELLA POVERTÀ EDUCATIVA MINORILE	2023	€ 2.266.907

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, che 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 legge di bilancio 2019 ha rifinanziato il Fondo per il triennio 2019/2021 e 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 il 2022 e ad € 45/milioni per il 2023.

ACRI aveva inoltre reso noto ai firmatari dell'Accordo ACRI-Volontariato la volontà di convogliare sul Fondo la metà del contributo annuale di € 20/milioni che le Fondazioni destinano alla Fondazione con il Sud.

Per quanto riguarda la Fondazione, l'impegno per il 2023 è pari complessivamente ad € 2.266.907, di cui:

- € 1.473.490 quale credito d'imposta;
- € 331.531 pari al 50% delle risorse impegnate nel 2022 per la Fondazione con il Sud;
- € 461.887 quale importo aggiuntivo, determinato secondo l'ultimo dato disponibile delle erogazioni deliberate da ogni Fondazione.

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, elabora il testo dei bandi. Con i Bambini ha pubblicato ad oggi decine di bandi e iniziative per contrastare la povertà educativa minorile, rivolti a tutte le fasce d'età, dalla prima infanzia all'adolescenza. Tra i principali ambiti di intervento, rientrano l'offerta di servizi per la prima infanzia; le azioni di contrasto a dispersione scolastica, varie forme di disagio giovanile e

devianza minorile; gli interventi innovativi dentro e fuori la scuola; il supporto ai minori vittime di maltrattamento e agli orfani di vittime di femminicidio; l'inclusione dei minori stranieri non accompagnati; le iniziative in cofinanziamento con altri enti erogatori e quelle di progettazione partecipata avviate nelle aree del Centro Italia colpite dal sisma del 2016.

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	Stanziamiento
INTERVENTO DI SOSTEGNO ALLE FAMIGLIE PER L'ACQUISTO DI LIBRI SCOLASTICI	2023	€ 120.000

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
LA FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO DI LUCCA PER LA MUSICA NELLE SCUOLE	2023	€ 80.000

Il progetto *“La Fondazione Cassa di Risparmio per la Musica nelle scuole”*, realizzato da molti anni in collaborazione con la Scuola di Musica Sinfonia, prevede l'insegnamento della musica da parte di docenti esperti esterni che si affiancano, durante l'orario curricolare, ai maestri titolari. Gli operatori impegnati nei percorsi didattici, costituiti tutti da 22 incontri, nell'anno scolastico 2022/2023 sono stati 18; le attività in presenza hanno coinvolto la totalità dei plessi aderenti: Lucca Centro Storico, Lucca 2, Lucca 3, Lucca 4, Lucca 5 e Lucca 6. Sono stati attivati 144 percorsi didattici in presenza su 17 scuole primarie (117 classi) e 13 Scuole dell'infanzia (27 gruppi), distribuiti sui 6 istituti comprensivi di Lucca per un totale di circa 3.000 alunni. Sono stati inoltre regolarmente effettuati laboratori 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 a

maggio 2023 si sono svolti gli incontri previsti nell'ambito del 14° 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, aperti sia ai docenti che operano nell'ambito del progetto, sia ad insegnanti provenienti da varie regioni italiane, che hanno riscosso un 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. La Scuola di Musica Sinfonia con il progetto in argomento è stata invitata a partecipare ad un evento tenutosi nel mese di aprile all'interno della manifestazione "Lucca Classica Music Festival 2023" organizzata dall'Associazione Musicale Lucchese: nel mese di aprile circa 600 bambini, selezionati in rappresentanza di tutte le scuole coinvolte nel progetto, si sono esibiti in un concerto corale "Sinfonia di piccole voci" presso il Teatro del Giglio.

Oggetto	Durata	Stanziamiento
BORSE DI STUDIO PER I MASTER ORGANIZZATI DALL'ISTITUTO SUPERIORE DI STUDI MUSICALI LUIGI BOCCHERINI DI LUCCA	2023	€ 65.000

L'intervento riguarda l'organizzazione, per l'anno accademico 2022/2023, dei Master in "Direzione Artistica e Management Musicale" (MaDAMM) e in "Musica applicata all'immagine" (MAI).

Il Master MaDAMM, giunto all'undicesima 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 2022/2023 ha visto la partecipazione di 10 studenti provenienti da tutta Italia. Le lezioni si sono svolte sia in presenza che *online* da novembre 2022 a giugno 2023. Le attività didattiche sono suddivise in crediti per un totale di 60 CFA (Crediti Formativi Accademici).

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. Il Master prevede un totale di 1.500 ore di lavoro ripartite in 360 di didattica frontale, 740 di studio individuale e 400 di *stage* presso istituzioni convenzionate. L'edizione 2022/2023 ha visto la partecipazione di 9 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
UNIVERSITÀ DI PISA – DIPARTIMENTO DI CIVILTÀ E FORME DEL SAPERE – FINANZIAMENTO DI UN ASSEGNO DI RICERCA PER STUDIOSI PROVENIENTI DA PAESI IN CUI SI VERIFICANO GRAVI VIOLAZIONI DEI DIRITTI UMANI	2023	€ 30.000

L'Università di Pisa è impegnata nel facilitare l'accesso alla formazione universitaria dei rifugiati e nel supportare i ricercatori a rischio, anche attraverso la partecipazione a progetti quali UNICORE (*University Corridors for Refugees*) e l'adesione a reti internazionali quali SAR - *Scholars at Risk*, che ha lo scopo di promuovere la libertà accademica e proteggere i diritti fondamentali degli studiosi in tutto il mondo, offrendo rifugio temporaneo a docenti e ricercatori "a rischio", provenienti da Paesi dove la libertà accademica non è garantita e dove la loro personale incolumità è minacciata.

In questo quadro, grazie al contributo offerto dalla Fondazione (che copre l'importo dell'assegno di ricerca, i costi dell'alloggio per i primi tre mesi, le spese per l'ottenimento del visto e l'iscrizione al Sistema Sanitario Nazionale) l'Università emanerà un bando per la selezione pubblica finalizzata al conferimento di un assegno di ricerca a candidati/e riconosciuti/e come "studiosi/e a rischio" dalla rete *Scholars at Risk* o da altre organizzazioni internazionali, in possesso del titolo di dottore di ricerca nell'ambito degli studi urbani e regionali. Il programma di ricerca, dal titolo provvisorio "*Transizioni funzionali, segni culturali e trasformazioni della città: analisi comparative delle spazialità e rappresentazioni urbane*", si propone di analizzare l'evoluzione urbana seguendo una prospettiva storico-geografica e un approccio comparativo, che mira ad approfondire le dinamiche di trasformazione della città, connesse a nuove funzioni, tecnologie e pratiche che la caratterizzano. I fondi saranno gestiti dal Dipartimento di Civiltà e Forme del Sapere.

ARTE, ATTIVITÀ E BENI CULTURALI

Oggetto	Durata	Stanziamento
ATTIVITÀ DELLA FONDAZIONE CENTRO STUDI SULL'ARTE LUCIA E CARLO LUDOVICO RAGGHIANI DI LUCCA	2023	€ 822.000

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 inoltre 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 2023 gli utenti che hanno frequentato la sala di lettura sono stati oltre 700. In corso d’anno la raccolta di libri della Fondazione si è arricchita di quasi 1.100 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; tutti i fondi inventariati sono disponibili sul sito della Fondazione stessa; nel 2023 sono state registrate n.200 richieste di accesso all’archivio. 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 2023 è inoltre ripartita l’attività didattica in presenza. Sono stati offerti alle scuole della provincia di Lucca 40 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 900 studenti.

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

- *Fausto Melotti. La ceramica. 25 marzo – 25 giugno.* A più di settant’anni dal primo incontro tra Carlo Ludovico Ragghianti e la ceramica di Fausto Melotti, e a vent’anni dalla pubblicazione del Catalogo generale della ceramica dell’artista, la mostra ha approfondito la produzione di Melotti, a torto considerata secondaria, mettendola a confronto con le ceramiche di artisti e *designer* a lui direttamente o indirettamente legati; i visitatori sono stati circa 3.400;
- “*Bill Viola. The Seventies*” - 30 aprile - 8 maggio - 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 3.300;

– “*Pensiero Video. Disegno e arti elettroniche*” - 21 ottobre 2023 – 7 gennaio 2024. Da Lucio Fontana a Jackson Pollock, da Nam June Paik a Fabrizio Plessi, e ancora Mario Schifano, Studio Azzurro, Grazia Toderi, Bill Viola e molti altri, per una mostra che ha indagato la relazione tra disegno e arti elettroniche; i visitatori sono stati circa 1880.

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 2023 si rimanda al bilancio consuntivo e di missione della Fondazione Ragghianti.

Oggetto	Durata	Stanziamiento
VALORIZZAZIONE DEL COMPLESSO DI SAN FRANCESCO	2023	€ 322.000

Il 2023 è stato un anno importante per il Complesso di San Francesco: ricorreva infatti il decennale dell’intero recupero del Complesso conventuale e della conseguente ‘restituzione’ alla città di uno straordinario *luogo* di storia, arte e cultura. La programmazione degli eventi è stata pertanto più nutrita e si è svolta durante quasi tutto l’arco dell’anno.

Si è cominciato a marzo con una mostra nella Chiesa di San Franceschetto, luogo deputato ad eventi espositivi di ridotte dimensioni ma di alta qualità: si è trattato della mostra fotografica *Survivors*, 24 scatti del fotografo Mauro De Bettio, esposti per la prima volta insieme e dedicati alle donne del Bangladesh, violate, sfigurate dall’acido, destinate alla prostituzione. L’esposizione, durata poco meno di un mese, ha registrato oltre 700 visitatori, di cui circa 200 studenti delle scuole.

E’ seguito in aprile il tradizionale Concerto di Pasqua, realizzato come sempre dalla Filarmonica Gaetano Luporini di San Gennaro (Capannori).

E’ stata poi la volta dell’annuale appuntamento finale della rassegna Lucca Jazz Donna che ha visto ospite la giovane e talentuosa pianista Frida Bollani.

Sempre nel mese di aprile si è tenuto un altro evento espositivo nella Chiesa di San Franceschetto: la mostra dedicata all’opera di Lorenzo Viani *Sant’Andrea*, su gentile concessione della Galleria di Arte Moderna e Contemporanea di Viareggio, nell’ottica di condivisione e collaborazione tra i territori lucchese e viareggino, con un artista di rinomanza internazionale che ebbe molte relazioni con gli ambienti culturali della città di Lucca, tra tutte l’amicizia con Giacomo Puccini.

Nel mese di maggio si è dato avvio alla rassegna dedicata alla poesia “*Canone in verso*”, giunta alla terza edizione. Il primo appuntamento ha visto uno spettacolo dedicato ad Alda Merini, con l’attrice Lorenza Indovina per la regia di Cristina Puccinelli. A seguire lo spettacolo di Lucia Poli, dal titolo *Animalesse*, con testi di Aldo Palazzeschi, Stefano Benni, Patricia Highsmith.



Nel mese di giugno, tradizionalmente caratterizzato dal *Concerto di Compleanno*, si sono tenuti ben due eventi musicali: il primo, dedicato ai giovani, ha avuto protagonista il cantautore Francesco Motta; il secondo realizzato

dall'artista

Elio con lo

spettacolo musicale *Ci vuole orecchio – Elio canta e recita Enzo Jannacci*, cogliendo così l'occasione di rendere omaggio all'autore milanese nella ricorrenza del decennale della scomparsa.



In settembre si è tenuto il terzo e ultimo appuntamento dedicato alla rassegna sulla poesia: lo straordinario incontro con l'artista Angelo Branduardi, intervistato dal giornalista musicale Fabio

Zuffanti, curatore dell'autobiografia del Maestro *Confessioni di un malandrino*: è stata l'occasione per ascoltare 'pezzi di vita' del famoso *menestrello*, ma anche i brani più famosi, quali *Alla fiera dell'est* e, in particolare, quelli dedicati alla figura di San Francesco dall'album di 20 anni fa *L'infinitamente piccolo*.



Nel mese di novembre si è dato avvio al ciclo delle

Conversazioni, dedicate quest'anno al tema del *viaggio*. Gli incontri, molto partecipati, hanno visto la presenza di ospiti famosi e qualificati: Claudio Strinati ha parlato del *viaggio nell'arte*; Patrizio Roversi ha proposto lo spettacolo *Oltre il petrolio*, dove il viaggio si interseca con il tema del cambiamento climatico e della sostenibilità; Fabio Genovesi ha parlato del suo ultimo libro *Oro puro*, che trae spunto dal viaggio di Cristoforo Colombo alla scoperta dell'America; infine due ospiti straniere, Pegah Moshir Pour e Farian Sabahi, intervistate dalla giornalista Rory Cappelli, sulla condizione femminile in Iran e la storia e le tradizioni dell'antica



Persia.

A conclusione delle *Conversazioni*, è stato realizzato, in occasione del centenario della nascita di Italo Calvino, lo spettacolo teatrale, appositamente prodotto per la Fondazione, *Le stagioni in città*, dedicato a Marcovaldo, storico personaggio letterario dell'Autore; protagonista l'attore cinematografico e



teatrale Giuseppe Cederna.

Sempre sul finire del mese di novembre, è stata inaugurata nella Chiesa di San Franceschetto la mostra del dipinto di Camillo Ciai “*La partita di calcio*”, acquistato nel mese di marzo dalla Fondazione, eccezionale rappresentazione della partita di calcio tenutasi a Lucca il 18 gennaio 1662 per commemorare la visita di Ferdinando Carlo, arciduca d’Austria. L’esposizione ha registrato in poco più di due settimane di apertura circa 1.000 visitatori.

L’anno di celebrazioni si è concluso a dicembre con l’evento musicale *Cori in Concerto* e con il tradizionale *Concerto di Natale*, ancora una volta offerto dalla Filarmonica Luporini.

A quelli citati, si sono aggiunti nel corso dell’anno eventi di particolare rilievo per i quali l’utilizzo della Chiesa di San Francesco è stato concesso ad associazioni e istituzioni che ne hanno fatto richiesta.

Oggetto	Durata	Stanziamiento
FONDAZIONE MARIO TOBINO DI LUCCA - ATTIVITÀ E OPERE DI RESTAURO E ADEGUAMENTO FUNZIONALE DELL’EX OSPEDALE PSICHIATRICO DI MAGGIANO	2023	€ 120.000

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 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 Fondazione ha operato per la valorizzazione del patrimonio messo nella sua disponibilità procedendo al riordino e alla catalogazione del materiale documentario, con la collaborazione dell’Archivio di Stato, e operando nella ristrutturazione delle aree di pertinenza per la realizzazione del percorso museografico del Laboratorio Scientifico e di Analisi dell’ex-Ospedale Psichiatrico. Il patrimonio bibliotecario catalogato intitolato a Giovanni Battista Giordano è in procinto di essere messo *on line* nel Sistema Bibliotecario Nazionale. La Fondazione ha inoltre prodotto o co-prodotto attività di promozione e divulgazione della cultura letteraria e scientifica, come la sedicesima edizione del Premio Mario Tobino per gli istituti scolastici, ed ha consentito visite guidate e tematiche dell’ex Ospedale Psichiatrico, anche attraverso un’estesa rete di collaborazioni con associazioni e istituzioni pubbliche.

Oggetto	Durata	Stanziamiento totale	Quota 2023
DIGITALIZZAZIONE DEI DOCUMENTI ALTOMEDIEVALI DELL’ARCHIVIO STORICO DIOCESANO	2023-2025	€ 220.000	€ 100.000

L’Archivio Storico Diocesano di Lucca conserva all’interno dei propri depositi oltre settanta complessi documentari, nonché cinque biblioteche storiche ecclesiastiche e private, prodotti dalla Curia arcivescovile nel corso della sua millenaria attività, ma anche da altri Enti ecclesiastici

dell'Arcidiocesi. L'intervento prevede la digitalizzazione di tali documenti, nonché la creazione della relativa piattaforma *web* di archiviazione e di consultazione. Data l'importanza e la complessità dell'intervento il progetto è stato articolato in tre fasi:

- digitalizzazione di n.1.844 pergamene altomedievali (dall'anno 685 all'anno 1000), con la contestuale ottimizzazione delle immagini attraverso l'utilizzo di strumenti tecnologici;
- redazione delle schede descrittive per fornire un'accurata descrizione delle informazioni inerenti la provenienza del documento, l'aspetto esteriore, la scrittura ed il contenuto, con le quali implementare contemporaneamente la piattaforma *on-line* che ospita la banca dati, costituita, oltretché dalle schede stesse, dalle immagini corrispondenti;
- indicizzazione delle informazioni tematiche (toponimi, nomi dei notai e/o dei sottoscrittori, dediche di chiese e monasteri, ecc.), al fine di consentire all'utente finale una diversificata interrogazione del *database*.

Oggetto	Durata	Stanziamento
IMMOBILE DI SAN MICHELETTO - SPESE INCREMENTATIVE	2023	€ 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 Michele, sede della Fondazione, in quanto l'immobile è stato a suo tempo acquistato con fondi destinati all'attività istituzionale. Dal 2013 è stato avviato un programma di interventi di manutenzione straordinaria, con l'obiettivo di arrivare gradatamente al completo restauro di tutte le facciate e di tutti gli infissi, di ammodernare ove necessario gli impianti e di realizzare miglioramenti in materia di accessibilità e sicurezza. 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
CHIESA DELLA SANTISSIMA ANNUNZIATA DEI SERVI IN LUCCA – ADEGUAMENTO FUNZIONALE – SPESE PRELIMINARI	2023	€ 40.000

Molte associazioni musicali della lucchesia hanno segnalato che la Chiesa dei Servi, di proprietà della Curia Arcivescovile di Lucca, è dotata di una buona acustica e potrebbe essere quindi utilizzata quale ambiente per pubblico spettacolo; sono stati quindi avviati contatti con la Curia e sono stati effettuati sopralluoghi preliminari al fine di valutare l'ipotesi di stipulare un contratto di comodato, propedeutico all'adeguamento funzionale. La Chiesa è stata oggetto di alcuni interventi di manutenzione nel periodo 2001-2003, che hanno riguardato la copertura ed una parte dell'impianto elettrico; per ottenere l'agibilità per eventi di pubblico spettacolo sono sicuramente necessari alcuni interventi di adeguamento (relativamente ad uscite di sicurezza, servizi igienici, sedute ignifughe, impianto rilevazione fumi, impianto di illuminazione di sicurezza, impianto di riscaldamento ecc.), che potranno essere compiutamente definiti solo dopo l'approvazione del

progetto da parte dei Vigili del Fuoco. Dovrebbero inoltre essere effettuati i lavori necessari per rendere fruibili la sacrestia e alcuni locali adiacenti in modo da poterli utilizzare come spazi di supporto; dovrebbe essere installato un sistema audio/video con proiezione su telo e dovrebbero essere effettuate opere di manutenzione dei diversi elementi lignei presenti e verificato lo stato di conservazione del soffitto in cassonato ligneo. Ovviamente tutti gli interventi necessari dovranno essere autorizzati dagli enti preposti. Per poter disporre di una valutazione sulla fattibilità e di una prima stima delle spese occorrenti, si è reso necessario conferire specifici incarichi professionali: a fronte delle relative spese è stato disposto lo stanziamento di € 40.000.

Oggetto	Durata	Stanziamento
ORATORIO DEGLI ANGELI CUSTODI IN LUCCA (COMPLETAMENTO DELL'ADEGUAMENTO FUNZIONALE)	2023	€ 10.000



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 poter valorizzare l'immobile sono stati eseguiti notevoli interventi di restauro, adeguamento funzionale e

impiantistico, ultimati con l'inaugurazione del giugno 2020 e l'apertura per le visite, con uno stanziamento complessivo di € 1.150.000 negli anni 2017-2020. Nel frattempo è stata portata a compimento la procedura destinata all'ottenimento dell'agibilità per attività di pubblico spettacolo: a tale scopo nel periodo 2021-2022 è stato stanziato l'ulteriore importo di € 150.000 finalizzato all'acquisto di sedute conformi al posto delle panche, all'installazione di un impianto di TVCC a corredo dell'impianto di allarme esistente, alla realizzazione di vie di esodo ed all'installazione di un tappeto elettrico riscaldante. L'autorizzazione per attività di pubblico spettacolo è stata concessa con capienza autorizzata di 64 posti in platea. E' stato quindi deciso di installare un sistema audio dotato di microfoni, che potrà eventualmente essere implementato con la componente video.

VOLONTARIATO, FILANTROPIA E BENEFICENZA

Oggetto	Durata	Stanziamiento
ATTIVITÀ DELLA FONDAZIONE PER LA COESIONE SOCIALE	2023	€ 450.000

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.

Già nel corso del 2022 fu 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 2023 (per maggiori dettagli si rinvia al bilancio di FCS).



A fine 2019 fu costituito il Centro di ricerca intitolato a Maria Eletta Martini, che svolge attività di ricerca, formazione, consulenza e misurazione di impatto sociale per le attività ed i progetti degli enti del Terzo Settore. Il "Centro" opera in modo autonomo, ma nel contesto amministrativo di FCS; allo scopo è stata sottoscritta una convenzione tra la stessa FCS, la Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca e la Scuola Superiore Sant'Anna di Pisa. Nel corso del 2023 è stato potenziato l'aspetto della **ricerca** e dell'accompagnamento mediante l'organizzazione di iniziative di **formazione** specifica, sensibilizzazione e monitoraggio.

Nel corso del 2023 FCS ha promosso la creazione di **reti** tra le realtà del Terzo Settore e le istituzioni locali per lo sviluppo di progetti e interventi organici al sistema di **welfare territoriale**, partecipando ai Tavoli Territoriali per l'Inclusione, supportando, mediante attività di coordinamento e formazione, la presentazione di progetti su bandi regionali e nazionali. FCS ha partecipato anche a reti di livello nazionale, in modo particolare attraverso alla compagine di Assifero (Associazione Italiana Fondazioni e Enti Filantropici). Lo sviluppo di reti è stato perseguito anche attraverso l'erogazione di contributi di piccola entità per il rafforzamento di alcuni percorsi in atto (ad esempio, il contributo all'Associazione Filo d'Arianna per la realizzazione di laboratori artigianali o

all'Associazione Foresta dei sogni per il sostegno di eventi di socializzazione e autonomia per i giovani con disabilità).

Nel corso del 2023 FCS ha coordinato la partecipazione a diversi **bandi regionali, nazionali ed europei**, assicurando la possibilità di accesso a tali strumenti anche a soggetti di piccole dimensioni e dalle ridotte capacità progettuali, quali, ad esempio, la partecipazione al bando Erasmus piccola Scala con il progetto Arise, in partenariato con l'associazione Down Galizia (Spagna) e l'associazione Grao Vasco (Portogallo).

Sul tema dell'**assistenza solidaristica e il dopo di noi**, è stato creato un gruppo di lavoro per l'analisi delle possibili alternative al Trust, a seguito della circolare 9/2021 del Ministero per le Politiche Sociali che di fatto preclude l'iscrizione al RUNTS dei Trust. Il Gruppo di Lavoro ha identificato nell'Ente Filantropico il soggetto giuridico più adeguato per il perseguimento dell'obiettivo, avviando le relative valutazioni operative.

FCS ha inoltre realizzato **iniziative formative e di approfondimento indirizzate a operatori e volontari**, come, ad esempio, l'iniziativa "Collaborare si può", corso di formazione dedicato a operatori del Terzo Settore e delle Pubbliche amministrazioni sui temi dell'amministrazione condivisa, progettato e organizzato insieme all'agenzia formativa SoeCoForma. FCS ha inoltre collaborato alla realizzazione della *Summer School* sull'amministrazione condivisa di Cesvot ed ha partecipato a eventi e seminari organizzati da altri enti di ricerca.

Nel corso del 2023, sono state promosse iniziative di **sensibilizzazione sul tema della solidarietà** nelle tre macro-aree provinciali e sono state supportate piccole associazioni per la presentazione delle proprie attività, anche contribuendo alla realizzazione di prodotti editoriali.

Inoltre, sempre nel corso del 2023, FCS ha intensificato la collaborazione con la Fondazione riguardo alle opere di ristrutturazione dell'immobile che ospiterà la **Comunità Alloggio Protetta** in via Elisa a Lucca; in particolare, ha favorito la collaborazione con il Centro Europeo di Ricerca per l'Accessibilità (CERPA), che ha assicurato una consulenza per la definizione degli spazi interni alla comunità e il loro arredo, secondo i principi del *design* universale. Contestualmente sono state avviate riflessioni circa la futura operatività, la definizione del *business plan*, la preparazione della documentazione propedeutica all'autorizzazione e all'accreditamento. Sempre sul tema dell'abitare sociale, sono proseguiti i contatti con il Distretto Valle del Serchio per definire le tempistiche connesse allo sviluppo della CAP La Villetta, nel comune di San Romano Garfagnana, e si è proceduto all'accompagnamento dell'associazione AIPD Versilia per la partecipazione ad un bando emanato da Invitalia, per la realizzazione della casa per il dopo di noi ed il centro polivalente presso Lido di Camaiore. FCS ha inoltre partecipato a tutti i tavoli territoriali connessi allo sviluppo di programmi per il durante e dopo di noi, in qualità di soggetto sostenitore.

Relativamente all'**inclusione lavorativa**, FCS ha sostenuto l'implementazione del progetto OLTRE SEC_ONDA, volto all'inserimento lavorativo delle persone con disabilità, curandone il coordinamento e assicurando il tutoraggio dei destinatari.

FCS si è accreditata come ente di accoglienza nell'ambito del Servizio Civile Universale, affiliandosi all'ente di primo livello Assifero, e del Servizio Civile Regionale ed ha ospitato due studenti con bisogni specifici in Percorsi di Competenze Trasversali e Orientamento ed un tirocinio non curriculare di persona con disabilità.

Sullo specifico tema del **welfare culturale**, è stata completata la progettazione del programma "*Be humans. La cultura, cura comune*" ed è stato realizzato un primo seminario di sensibilizzazione. Sono state inoltre supportate esperienze di miglioramento dell'accessibilità alla cultura, alla socializzazione e allo sport (fra cui il supporto alle uscite con il catamarano Elianto per persone con disabilità).

Particolare cura è stata posta nel supportare il lavoro della Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca in ambito sociale, in particolare per la redazione dei bandi, la valutazione delle proposte progettuali, la predisposizione degli strumenti di monitoraggio e la creazione di un gruppo di lavoro sul tema della cultura valutativa, oltre al supporto nella realizzazione dei soggiorni estivi.

Oggetto	Durata	Stanziamiento
CONSULTA REGIONALE DELLE FONDAZIONI DELLA TOSCANA – INTERVENTO A FAVORE DELLE POPOLAZIONI DELLA TOSCANA COLPITE DAGLI EVENTI ALLUVIONALI	2023	€ 150.000

Nei primi giorni del mese di novembre 2023 alcuni territori della Toscana sono stati colpiti da eventi metereologici e calamitosi di eccezionale gravità che hanno provocato danni ingenti alle civili abitazioni, al sistema viario, alle attività economico-produttive nonché ai servizi pubblici delle zone alluvionate, tali da rendere necessaria la dichiarazione di stato di emergenza nazionale per i successivi 12 mesi da parte del Consiglio dei Ministri. La Fondazione ha stanziato l'importo di € 150.000 per un intervento congiunto promosso dalla Consulta Regionale delle Fondazioni Toscane, che, grazie al contributo di € 1/milione stanziato da ACRI a valere sul Fondo Nazionale Iniziative Comuni ed alle somme messe a disposizione da altre Fondazioni di origine bancaria, può contare su uno stanziamento complessivo di circa € 2,4/milioni, che è stato ripartito fra le Fondazioni che operano nei territori maggiormente colpiti (Firenze, Pistoia, Prato e Livorno).

Oggetto	Durata	Stanziamiento
CONSULTA REGIONALE DELLE FONDAZIONI DELLA TOSCANA – INTERVENTO A FAVORE DELLE POPOLAZIONI DELL'EMILIA ROMAGNA COLPITE DAGLI EVENTI ALLUVIONALI	2023	€ 100.000

A seguito della violenta alluvione che nella primavera 2023 ha investito il territorio dell'Emilia Romagna, la Consulta Regionale delle Fondazioni Toscane ha promosso la realizzazione di un

intervento congiunto da parte delle Fondazioni toscane, con l'obiettivo di stanziare una somma da mettere a disposizione delle Fondazioni dell'Emilia Romagna più direttamente coinvolte nelle operazioni di supporto alle popolazioni colpite. La Fondazione ha aderito all'iniziativa, stanziando l'importo di € 100.000.

Oggetto	Durata	Stanziamento
COFINANZIAMENTO DEL BANDO EMANATO DAL CESVOT PER LA VALORIZZAZIONE DEL PROTAGONISMO GIOVANILE	2023	€ 50.000

Il Cescvot - Centro Servizi Volontariato Toscana ha proposto alla Fondazione di compartecipare 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
NATALE 2023 - REALIZZAZIONE DI INIZIATIVE BENEFICHE IN ALTERNATIVA ALL'ACQUISTO DI STRENNE NATALIZIE	2023	€ 25.000

In occasione delle festività natalizie la Fondazione era solita effettuare l'acquisto di prodotti editoriali da destinare ad un indirizzario selezionato come omaggio da inviare insieme agli auguri di Natale. Per l'annualità 2023 è stato deciso di destinare la quota di fondi solitamente stanziati per l'acquisto di tali prodotti editoriali a supporto di due iniziative:

- € 5.000 a favore della Caritas Diocesana di Lucca per il progetto "Farmaco sospeso", attivato dal 2021 in molte farmacie di Lucca, Garfagnana e Versilia, che mira a promuovere una raccolta fondi, attraverso lo strumento dei "buoni acquisto farmaco sospeso", da utilizzare per l'acquisto di medicinali necessari all'assistenza delle persone accolte dai Centri di Ascolto Caritas;
- € 20.000 a favore di Medici Senza Frontiere per l'attività di assistenza medica nei paesi in guerra.

Oggetto	Durata	Stanziamento
ONERI DI GESTIONE DEL PRIMO PIANO DI PALAZZO MICHELETTI	2023	€ 10.000

Il Palazzo Micheletti è stato donato alla Fondazione nel 2017 con il vincolo di effettuare 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 che vi svolge un progetto a carattere socio-educativo rivolto al *target* materno-infantile. 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	2023	€ 322.244

Da anni la Fondazione, in collaborazione con l'Amministrazione Provinciale di Lucca, organizza un



programma di soggiorni estivi gratuiti al mare e in montagna, riservati a bambini e ragazzi dai 6 ai 17 anni, con un'attenzione rivolta soprattutto ai ragazzi seguiti dai vari Servizi Sociali presenti sul territorio e a quelli

appartenenti a famiglie meno abbienti. Il programma, realizzato anche quest'anno in collaborazione con l'Amministrazione Provinciale di Lucca, prevedeva soggiorni al mare a Marina di Massa, Paestum (Salerno), in catamarano nell'Arcipelago Toscano, in barca a vela nel Mediterraneo, a Marzocca di Senigallia (Ancona), Marina di Altidona (Fermo) e San Giuliano Mare (Rimini); in montagna a Sillano e Castelvechio Pascoli. Grazie alla collaborazione attivata, sono state accolte 319 richieste suddivise fra le varie tipologie di soggiorno offerte (273 per le vacanze marine e 46 per quelle montane).

Oggetto	Durata	Stanziamento
PROGETTO "GIOVANI AL CANTIERE"	2023	€ 80.000

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	Stanziamiento
PROMOZIONE DEL TERRITORIO, TURISMO E CULTURA	2023	€ 280.000

The Lands of Giacomo Puccini dal 2015 è il *brand* della campagna di comunicazione orientata al marketing territoriale e alla promozione turistica realizzata secondo un programma di sviluppo pluriennale della Camera di Commercio di Lucca. La campagna nel corso di sette anni ha comportato l'acquisizione di quasi 320 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 50.000 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, la realizzazione di itinerari turistici generali e specifici dedicati a Giacomo Puccini. La campagna ha inoltre incrementato il livello di comunicazione dei maggiori eventi artistici del territorio. Dopo avere assolto per anni il ruolo di unico strumento di promozione complessiva della provincia, la campagna nel corso del 2023 ha assunto un dominante carattere digitale. Il sito *web* e i *social* sono stati interessati da una profonda rivisitazione dei contenuti e degli strumenti e nel caso dei *social* è stato reso esecutivo un piano editoriale che ha in breve tempo aumentato il numero dei contatti e dei *follower*. Gli strumenti promozionali tradizionali sono stati: la conferma della presenza della campagna con uno specifico riferimento ai grandi eventi del territorio presso l'Aeroporto di Pisa in area arrivi, la realizzazione della prima ciclo-pedalata lungo la ciclabile Giacomo Puccini, premiata come migliore ciclopista italiana, e la realizzazione di un *dépliant* di itinerari e proposte pucciniane del territorio lucchese presentato alla Borsa Internazionale del Turismo a Milano. Per la promozione ed internazionalizzazione dei settori produttivi si segnalano gli interventi a supporto dei settori nautica, agroalimentare, calzaturiero, lapideo, sia per la realizzazione di eventi, sia per l'organizzazione di *incoming* di *buyer* e comunicatori.

Oggetto	Durata	Stanziamiento
INTERVENTO DI PIANTUMAZIONE DI ALBERI NELLA PIANA DI LUCCA	2023	€ 204.336

L'intervento per la piantumazione di nuovi alberi nella Piana di Lucca - comprensivo della copertura dei costi di gestione post-impianto al fine di garantirne il buon esito - è stato realizzato su terreni pubblici in aree urbane o industriali per ottenere una maggiore efficacia in termini di contrasto all'inquinamento. Per la realizzazione dell'intervento sono state condotte interlocuzioni con i Comuni potenzialmente interessati, con i seguenti esiti:

- il Comune di Capannori si è impegnato ad attivare il progetto autonomamente, chiedendo un contributo di € 75.000 a valere sul predetto stanziamento per la piantumazione urbana all'interno del parco di Marlia, per un totale di circa 130 essenze arboree o arbustive;
- il Comune di Porcari ed il Comune di Altopascio hanno manifestato l'adesione al progetto, chiedendo alla Fondazione di operare la scelta della fornitura e delle attività di manutenzione triennale. L'intervento di piantumazione è stato eseguito tra l'8 e il 15 novembre 2023 nelle aree urbane prescelte dalle Amministrazioni comunali per un totale di 110 essenze arboree.

La Fondazione ha inoltre provveduto alla piantumazione di 17 essenze arboree nell'area esterna del complesso immobiliare di Via Brunero Paoli, portando quindi alla piantumazione di 127 essenze; al compimento del progetto da parte dell'Amministrazione comunale di Capannori il totale dell'intervento comporterà la messa a dimora di 257 piante.

SALUTE PUBBLICA, MEDICINA PREVENTIVA E RIABILITATIVA

Oggetto	Durata	Stanziamento
AZIENDA USL TOSCANA NORD OVEST – ACQUISTO DI UN LITOTRITTORE PER L'OSPEDALE SAN LUCA DI LUCCA	2023	€ 50.000

L'intervento ha avuto ad oggetto l'acquisto di un litotritore per l'Ospedale San Luca di Lucca. Si tratta di un'apparecchiatura del tutto innovativa per i trattamenti di endolitotrixxia (procedura non invasiva impiegata per il trattamento della calcolosi renale): frutto di un accurato lavoro di ricerca, lo strumento garantisce altissime prestazioni, nonché una velocizzazione delle tempistiche di intervento. Progettato con l'esclusiva modalità di utilizzo di due fonti di energie integrate (ultrasuono/balistica), secondo le necessità applicative che si verificano durante i trattamenti di litotrixxia intracorporea, risulta particolarmente vantaggioso sia per il paziente che per l'operatore, dimezzando i tempi di intervento, con alti *standard* di sicurezza ed affidabilità.

REALIZZAZIONE DI LAVORI DI PUBBLICA UTILITÀ

Oggetto	Durata	Stanziamento
COMUNE DI MOLAZZANA – PROGETTO “ABITARE LA VALLE DEL SERCHIO”	2023	€ 50.000

Il contributo di € 50.000 erogato al Comune di Molazzana costituisce un anticipo sui progetti che l'amministrazione comunale ha visto finanziati grazie al più ampio progetto facente capo all'Unione Comuni Garfagnana nell'ambito del Programma Innovativo Nazionale per la Qualità dell'Abitare (PINQuA). Grazie a tali risorse il Comune, di concerto con l'Unione Comuni Garfagnana, quale ente attuatore del programma, ha potuto dar corso all'*iter* progettuale degli interventi ricadenti nel proprio territorio, ovvero:

- un intervento di *cohousing* a Molazzana, del costo complessivo di € 560.000, riguardante il recupero, mediante opere di manutenzione straordinaria, del Centro Sociale adiacente al complesso residenziale “ERP” e la creazione di percorsi e strutture esterne che lo rendano

“accessibile” all’intera cittadinanza. In particolare con l’intervento verranno riqualificati i locali del Centro Sociale ad oggi sottoutilizzati, nei quali verrà ricavato un ambulatorio medico ed un locale riunioni con *internet-point*. Tale intervento si inserisce nel più ampio processo di rigenerazione urbana che comprende anche la realizzazione di un ampio ascensore esterno che permetta ai pedoni di raggiungere agevolmente il Centro Sociale e il Complesso ERP partendo dalla piazza centrale e superando il dislivello esistente senza dover percorrere la scalinata;

- un intervento di *cohousing* nella frazione Cascio, del costo complessivo di € 428.400, riguardante il recupero, mediante opere di adeguamento sismico, riqualificazione energetica e piccole opere di finitura della ex scuola di Cascio, gestita da un’associazione locale che offre servizi di socializzazione alla cittadinanza. Con l’intervento saranno eseguite tutte le opere strettamente necessarie per l’adeguamento sismico dell’immobile oltre alla realizzazione di un cappotto esterno alla muratura, l’installazione di nuovi infissi e la realizzazione di un impianto di climatizzazione a pompa di calore e unità di trattamento aria che consentano di abbattere i consumi energetici. Una volta ultimati gli interventi i locali continueranno ad essere gestiti dalla locale associazione in accordo con l’amministrazione comunale e saranno utilizzati come spazi di aggregazione sociale e ambienti dove poter svolgere telelavoro e seguire lezioni.

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

Oggetto	Durata	Stanziamiento totale	Quota 2023
ACQUISTO E RISTRUTTURAZIONE DEL COMPLESSO IMMOBILIARE SITO IN LUCCA, VIA BRUNERO PAOLI ANGOLO VIA DEL BASTARDO	2017-2023	€ 12.130.000	€ 1.300.000

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 Altissimi 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 alle 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 € 7,9/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 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 ha richiesto ed ottenuto un cofinanziamento di € 4.230.000. In data 8 novembre 2022 fu 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. In data 10 febbraio 2023 il Ministero ha reso noto che era stato pubblicato in Gazzetta Ufficiale il Decreto Ministeriale di approvazione della Convenzione

sottoscritta; da tale data decorreva il termine di 90 giorni entro il quale presentare la documentazione di spesa ai fini dell'erogazione del contributo ministeriale. In data 28 febbraio



2023 è stata comunicata al Ministero la messa in esercizio della residenza con l'elenco degli assegnatari fornito da IMT e in data 16 marzo 2023 è stata inviata la richiesta di erogazione del contributo, che è stata effettuata in data 23 giugno 2023.

Nonostante l'aumento dei costi e la difficoltà di reperire materiali abbiano ritardato l'avanzamento dell'intervento, è stato possibile rispettare i termini di consegna previsti per il 1° febbraio 2023. In pari data è stato sottoscritto il contratto di comodato d'uso a titolo gratuito ed esclusivo a favore della Scuola IMT, per un periodo di 25 anni. La Fondazione si è accollata gli oneri di manutenzione ordinaria e straordinaria dell'immobile mentre IMT si fa carico di tutte le spese relative alla pulizia dei locali e alle utenze. IMT si è obbligata a mantenere inalterata la destinazione dell'immobile e a non cedere, a qualunque titolo, il contratto stesso, ad eccezione degli ambienti ad uso palestra che potranno essere dati in gestione a terzi. In data 5 dicembre 2023, la Fondazione ha sottoscritto l'atto unilaterale di vincolo con il quale il compendio immobiliare è stato gravato dal vincolo di mantenimento

della destinazione d'uso ad "alloggi e residenze per studenti universitari" di cui alla Legge 14 novembre 2000 n.338 per la durata di venticinque anni a decorrere dal 1° febbraio 2023.

Oggetto	Durata	Stanziamento totale	Quota 2023
ATTIVAZIONE PRESSO IMT DI CATTEDRA PERMANENTE AI SENSI DELL'ART.18, COMMA 3, DELLA LEGGE 240/2010	2015-2030	€ 1.652.317	€ 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.

SALUTE PUBBLICA, MEDICINA PREVENTIVA E RIABILITATIVA

Oggetto	Durata	Stanziamiento totale	Quota 2023
“PROXIMITY CARE” IN COLLABORAZIONE CON LA SCUOLA SUPERIORE SANT’ANNA DI PISA	2021-2026	€ 5.000.000	€ 1.200.000



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. Alla base dell’idea progettuale vi è il concetto chiave di “prossimità al cittadino”, ossia la capacità di garantire in ogni parte del territorio, quindi anche nelle aree maggiormente remote e lontane dai centri di assistenza, la possibilità di usufruire di servizi di eccellenza che sono normalmente propri dei grandi centri di ricerca e assistenza sanitaria. 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.

Nel corso del 2023 gli 11 progetti di cui si compone il programma sono divenuti pienamente operativi. È stato infatti inaugurato il camper attrezzato per la realizzazione di *screening* oncologici nelle aree più distanti dai centri ospedalieri e dai distretti. Confortanti, a riguardo, i primi risultati della sperimentazione condotta nei comuni di Piazza al Serchio, San Romano, Castelnuovo di Garfagnana, Bagni di Lucca, dove si sono registrate percentuali di adesione oltre le più rosee aspettative.



Contemporaneamente è iniziata anche la sperimentazione e l’acquisizione dei simulatori, neonatali e per adulti, e della tecnologia registica, funzionali alla realizzazione, presso il polo ospedaliero di Barga, di un laboratorio permanente per la formazione degli operatori aziendali e del terzo settore. L’ISI di Barga e l’ISI di Castelnuovo Garfagnana sono stati pienamente coinvolti nei progetti

indirizzati alla conoscenza e alla prevenzione del disagio adolescenziale, all'anticipazione degli *screening* cardiologici e alla conseguente diffusione della consapevolezza degli strumenti di intervento.

Nel corso dell'anno 2023 sono stati approntati i caschetti per la diagnostica a distanza, di cui nel febbraio 2024 sono stati consegnati 6 esemplari ad altrettanti centri del 118 presenti in Valle del Serchio. Si tratta di uno strumento fondamentale per la telemedicina in quanto consente una diretta video, tramite il caschetto indossato dal soccorritore, che consente al medico della centrale operativa sia di prendere visione delle condizioni del paziente sia di comunicare con l'operatore, tramite un audio bidirezionale, in modo da effettuare tempestivamente una diagnosi preospedaliera, che in molti casi può rivelarsi determinante.



Analogamente si è proceduto con la predisposizione degli esoscheletri, che dovranno supportare i *caregivers* nell'accudimento di pazienti con difficoltà motorie. In materia di auto-cura dei diabetici cronici e di certificazione della cartella unica del paziente, sono state definite le linee guida per la

tutela dei flussi di dati relativi alla tecnologia funzionale alle attività di monitoraggio dei soggetti interessati.

L'aspetto della comunicazione e della divulgazione di novità e risultati rappresenta infine il progetto trasversale che accompagna il percorso dagli albori e che anche nel 2023 ha visto la realizzazione di più campagne, con

STARE BENE



strumenti sia digitali che tradizionali, per favorire consapevolezza e coinvolgimento della popolazione e per la diffusione del progetto su scala regionale e nazionale, quale modello replicabile altrove.

Le riunioni del gennaio e del giugno 2023 della Cabina di Regia del progetto ne hanno positivamente verificato lo stato di attuazione e hanno approvato le attività per lo sviluppo dei progetti nella seconda annualità di applicazione. La Cabina di Regia del gennaio 2024 ha positivamente licenziato le realizzazioni del secondo semestre 2023 e condiviso i risultati da raggiungersi al luglio 2024.

EDUCAZIONE, ISTRUZIONE E FORMAZIONE

Oggetto	Durata	Stanziamento totale	Quota 2023
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 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 836 studenti hanno conseguito il diploma di laurea triennale e 261 il diploma di laurea magistrale.

Oggetto	Durata	Stanziamento totale	Quota 2023
RESTAURO E ADEGUAMENTO ALLE NORME VIGENTI DELLA SCUOLA MEDIA CARDUCCI DI LUCCA	2009-2026	€ 1.558.385	€ 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.

Oggetto	Durata	Stanziamento totale	Quota 2023
CORSO DI LAUREA IN TECNOLOGIA E PRODUZIONE DELLA CARTA E DEL CARTONE	2022-2026	€ 500.000	€ 100.000

Dall'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 di un 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 con lezioni da remoto, a partire dall'anno accademico 2022/2023 le lezioni si svolgono in presenza presso le aule del Complesso di San Micheletto.

Oggetto	Durata	Stanziamento totale	Quota 2023
GESTIONE E MANUTENZIONE DELLA PIATTAFORMA UIBI	2022-2024	€ 24.000	€ 7.000

La piattaforma UiBi, collocata sui server di Amazon, è costituita da alcuni strumenti che 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: 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 totale	Quota 2023
COMPLETAMENTO DELLA TERRAZZA DELLA REPUBBLICA A VIAREGGIO	2022-2024	€ 1.200.000	€ 400.000

Il progetto avente ad oggetto la Terrazza della Repubblica, bene vincolato ex Legge 1° giugno 1939 n.1089, si inserisce in un articolato programma di ristrutturazione, manutenzione e restauro degli spazi pubblici di maggior pregio situati lungo la passeggiata a mare che il Comune di Viareggio ha avviato negli ultimi anni, collocandosi nell'ambito della **progettualità strategica destinata alla rigenerazione urbana**. Fino ai primi anni del Novecento, il limite nord del lungomare di Viareggio fu rappresentato dal quadrilatero di Piazza Mazzini; nel 1922 con la costruzione dell'Hotel Select, oggi Principe di Piemonte, e dell'attigua Piazza Puccini, tale limite assunse le dimensioni attuali. La pineta situata oltre l'Hotel e fino alla Fossa dell'Abate, facente parte del Demanio Marittimo, nel 1920 fu acquistata dal Comune di Viareggio. Nel 1926 fu costruito il ponte sulla Fossa dell'Abate per collegare viale Carducci con Lido di Camaiore e fu iniziata la costruzione del quartiere Littorio, un agglomerato di ville a nord dell'Hotel. Nel 1942 prese consistenza il progetto per la costruzione di una città-giardino, nel quadrilatero definito da via Marco Polo, via Aurelia, viale Carducci e la Fossa dell'Abate; le prime opere ebbero ad oggetto la sistemazione degli arenili, con la realizzazione degli stabilimenti balneari a pettine e della terrazza posta tra la spiaggia e viale Carducci. La Terrazza, inizialmente detta del "Littorio", fu poi ribattezzata "Costanzo Ciano" e infine "della Repubblica". Il Progetto della Città-Giardino fu poi sviluppato a partire dai primi anni del dopoguerra; il piano di lottizzazione fu approvato nel 1954 e con una parte dei proventi derivanti dalla cessione dei terreni il Comune realizzò la sistemazione della Terrazza, con la pavimentazione in travertino e il nuovo disegno delle aiuole; con ulteriori interventi, realizzati dagli anni '60 in poi, la Terrazza assunse l'attuale configurazione.

Il contributo della Fondazione è destinato in particolare alla riqualificazione di Piazza Zara, episodio architettonico centrale della Terrazza e terminale visivo di viale Zara, che ha maggiormente subito gli effetti negativi delle più recenti edificazioni, che hanno chiuso la vista sul mare, privando la piazza del suo originario significato di "terrazza panoramica". Il progetto di ristrutturazione privilegia la continuità della passeggiata lasciando alla successione delle tre fontane, due esistenti e una di nuova edificazione, la definizione dell'asse urbano ortogonale che lega via Zara al nuovo scorcio sul mare. E' previsto un nuovo accesso intermedio alla passeggiata, mediante l'eliminazione della grande aiuola esistente e la creazione di un'ampia scalinata con due rampe laterali che collegano il piano della terrazza con il piano del giardino. Il disegno delle pavimentazioni nel tratto di passeggiata corrispondente alla Piazza riproporrà i temi compositivi e geometrici che caratterizzano tutta la passeggiata, senza soluzione di continuità. La parte centrale,

che è previsto mantenga la geometria originale, sarà caratterizzata da un disegno di aiuole completate con la piantumazione di nuove essenze e la realizzazione di otto sedute semicircolari.

Oggetto	Durata	Stanziamiento totale	Quota 2023
PROSECUZIONE DELLE OPERE DI RESTAURO CONSERVATIVO DELLA CATTEDRALE DI SAN MARTINO IN LUCCA	2009-2027	€ 5.471.162	€ 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 delinè 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 dedicazione della Cattedrale; restauro del Volto Santo) per un totale di circa € 10/milioni.

Oggetto	Durata	Stanziamiento totale	Quota 2023
INTERVENTO SU IMMOBILE DESTINATO A PROGETTUALITÀ INNOVATIVA DI HOUSING SOCIALE (CASTELNUOVO GARFAGNANA)	2021-2023	€ 499.888	€ 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 2023
RESTAURO DEL VOLTO SANTO DI LUCCA	2022-2023	€ 500.000	€ 200.000



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 avevano

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'intero onere.

Il restauro è condotto dal Settore Scultura Ligneo 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, dove la statua è visibile al pubblico a seguito della complessa movimentazione dal tempio. Notevoli le scoperte già compiute durante la campagna diagnostica che ha evidenziato i passaggi della realizzazione del corpo e confermato l'antichità del Cristo ligneo grazie a nuove analisi al Carbonio 14 condotte sulla



fascia di tessuto situata all'altezza della giuntura del braccio sinistro con il torso del Crocifisso. Le indagini hanno inoltre rivelato due interventi di restauro finora sconosciuti, mentre, al di sotto dello

strato scuro che ora riveste completamente l'abito, sono state individuate dorature con motivi vegetali posizionate intorno al collo e alla parte terminale delle maniche, delineate da una decorazione composta da punti rilevati di colore rosso e bianco. Inoltre, durante le operazioni preliminari alla movimentazione del Volto Santo nel tempietto del Civitali, è emersa una scoperta sorprendente: la parete retrostante, diversa dalla struttura marmorea circostante, mostra una pittura murale frammentaria con motivi decorativi geometrici e una croce di colore ocra, che sarà anch'essa oggetto di restauro.

Oggetto	Durata	Stanziamiento totale	Quota 2023
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.

VOLONTARIATO, FILANTROPIA E BENEFICENZA

Oggetto	Durata	Stanziamiento totale	Quota 2023
REALIZZAZIONE DI UNA COMUNITÀ ALLOGGIO PROTETTA NELL'IMMOBILE SITO IN LUCCA, VIA ELISA ANGOLO VIA SAN MICHELETTO	2020-2024	€ 3.500.000	€ 600.000



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 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.

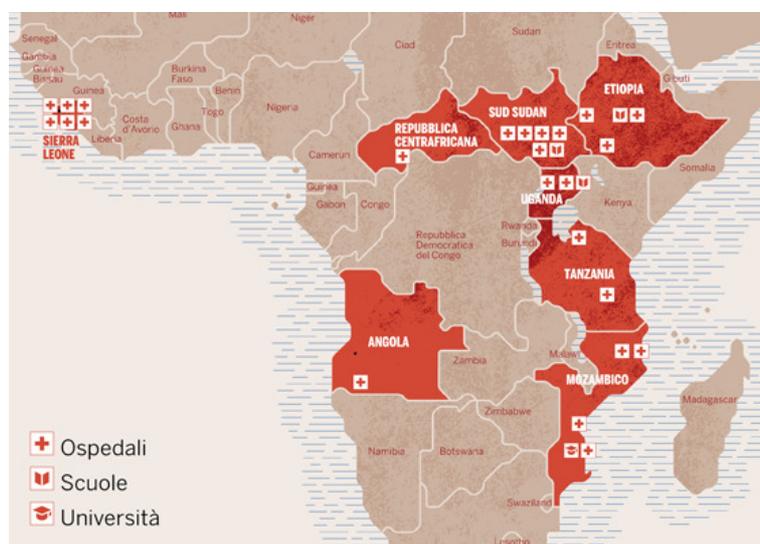
Nel corso delle varie interlocuzioni che sono seguite è stato convenuto di utilizzare l'istituto giuridico del "vincolo di destinazione", che prevede appunto di vincolare un immobile ad una certa destinazione d'uso con durata predefinita; il vincolo è soggetto a trascrizione e pertanto opponibile ai terzi. L'atto di vincolo di destinazione è stato sottoscritto in data 17 febbraio 2021.

Nel marzo 2021 fu 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, di cui si prevede il completamento nella primavera 2024. Su sollecitazione della Fondazione per la Coesione Sociale, è stato inoltre conferito un incarico di consulenza al Centro Europeo di Ricerca e Promozione dell'Accessibilità (C.E.R.P.A.) Italia Onlus per la definizione di alcune opere dirette al miglioramento dell'accessibilità e del benessere ambientale della struttura.

A febbraio 2024 è stato presentato alla competente Soprintendenza il progetto di variante per piccole modifiche interne, l'installazione di una pensilina a protezione dell'ingresso principale e la sistemazione del cortile esterno, nel quale troveranno posto due stalli auto riservati alla Congregazione religiosa ed uno spazio relax per gli ospiti della Comunità.

Le riflessioni effettuate hanno portato ad individuare nella Fondazione per la Coesione Sociale il soggetto idoneo alla gestione della CAP (ancora da definire se direttamente o per il tramite di un soggetto strumentale): lo Statuto di FCS prevede infatti indicazioni di "scopi ed attività" pertinenti con tale ruolo, consentendo, al contempo, di rispettare le indicazioni contenute nel "vincolo di destinazione" relativamente alla gestione dell'immobile, che è demandata alla Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca od ad un suo ente controllato.

Oggetto	Durata	Stanziamento totale	Quota 2023
MEDICI CON L'AFRICA CUAMM - PADOVA - ADESIONE AL PROGRAMMA "PRIMA LE MAMME E I BAMBINI"	2022-2024	€ 400.000	€ 150.000



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 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. L'iniziativa mira 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	Stanziamiento totale	Quota 2023
RISTRUTTURAZIONE DI UN IMMOBILE ADIACENTE ALLA CASA DI ACCOGLIENZA DI SAN PIETRO A VICO IN LUCCA	2022-2023	€ 245.000	€ 80.000

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 imprevedute 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	Stanziamiento totale	Quota 2023
INIZIATIVE DI COOPERAZIONE INTERNAZIONALE IN AFRICA	2022-2024	€ 150.000	€ 50.000

La Commissione per la Cooperazione Internazionale di ACRI ha progettato una nuova iniziativa di cooperazione internazionale in territorio africano, alla luce dei risultati molto positivi conseguiti nell'ambito del progetto riguardante il 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*. 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	Stanziamiento totale	Quota 2023
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 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	Stanziamiento totale	Quota 2023
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 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.

ASSISTENZA AGLI ANZIANI

Oggetto	Durata	Stanziamiento totale	Quota 2023
REALIZZAZIONE DI UNA RESIDENZA SANITARIA ASSISTITA PER ANZIANI NELL’EX OSPEDALE TABARRACCI DI VIAREGGIO	2011-2023	€ 1.853.357	€ 17.426

Nel 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.

Il progetto di riconversione dell’ex Ospedale Tabarracci fu avviato nel 2006, quando il Comune dette mandato all’ASP di realizzare l’intera



operazione. Il finanziamento è stato garantito in parte da un mutuo di € 6/milioni, di cui la Fondazione si è fatta carico di coprire gli interessi per 13 anni, in modo da non gravare di ulteriori oneri finanziari il bilancio d’esercizio della gestione. Nel 2016 il Comune di Viareggio - 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.

SVILUPPO LOCALE

Oggetto	Durata	Stanziamiento totale	Quota 2023
PIANETA TERRA – FESTIVAL SULLA TRANSIZIONE SOSTENIBILE	2022-2024	€ 1.568.105	€ 525.000



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 5 all’8 ottobre 2023 si è svolta la seconda edizione, dal titolo “La rete della vita”, declinata in oltre 90 appuntamenti con personalità di altissimo profilo - nazionale ed internazionale - e la presenza di un’ampia rappresentanza di istituzioni, organizzazioni, imprese e associazioni locali.

In tutto 139 relatori hanno animato 9 diverse sedi, che hanno accolto un pubblico superiore alle 13.000 unità provenienti dal territorio nazionale e offerto 29 eventi in *streaming* a oltre 26.000 utenti. Il successo è



testimoniato in pochi numeri: nei quattro giorni del Festival il sito web è stato visitato per 25.000 volte, mentre sui social sono stati 2 milioni e mezzo i contatti tra Facebook e Instagram, un pubblico variegato che si colloca per oltre il 60% fra i 25 e i 44 anni (di cui il 70% di genere femminile).

Sostenibilità, consapevolezza e aggiornamento scientifico le parole chiave di un festival caratterizzato da una grande multidisciplinarietà: la sostenibilità raccontata dalla scienza, dalla cultura, dalla sociologia, ma anche da cuochi, artisti, divulgatori, *influencer*. Il tutto reso possibile da una rete che ha visto la Fondazione unire tante realtà: le Università di Firenze e di Pisa, le Scuole

di Studi Superiori Sant'Anna di Pisa e IMT di Lucca, la Fondazione Campus, il Conservatorio Luigi Boccherini, l'Ufficio Scolastico Provinciale e numerose scuole del territorio. Fondamentale il contributo degli attori della cultura del territorio, come il Lucca Film Festival, il Lucca Classica Music Festival, il Photolux, ma anche Confindustria Toscana nord ovest, Assocarta, Lucense, la Fondazione Giuseppe Pera, la Camera di Commercio Toscana nord ovest, fino ad arrivare ad A11 Srl che ha proposto *focus* su idee di *start up* per l'innovazione di progetti e processi produttivi indirizzati alla sostenibilità.

Un ampio programma educativo rivolto alle giovani e giovanissime generazioni è stato curato da Associazioni impegnate nella didattica ambientale, coordinate dall'Associazione Talea.



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 la Commissione Europea – Rappresentanza per l'Italia, la Regione Toscana, la Provincia di Lucca e il Comune di Lucca, *main sponsor*

istituzionale. La convenzione triennale stipulata tra la Fondazione e la Casa Editrice Laterza prevede costi annuali di € 700.000 oltre oneri fiscali, 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. Relativamente all'annualità 2023, le sponsorizzazioni pervenute hanno consentito di limitare l'impegno della Fondazione all'importo di € 525.000 oneri fiscali inclusi.

Oggetto	Durata	Stanziamento totale	Quota 2023
PROGETTI DI SVILUPPO SOSTENIBILE DELLE FILIERE PRODUTTIVE	2022-2024	€ 1.000.000	€ 400.000

Nel mese di aprile 2022 fu avviata un'iniziativa per supportare la realizzazione di progetti di sistema riguardanti le principali filiere produttive del territorio ispirati alla sostenibilità. Lucense è stata incaricata, nel quadro di una specifica convenzione, di selezionare ed avviare le proposte progettuali, affiancare i soggetti coinvolti e supportare la realizzazione dei progetti. Sono stati pertanto coinvolti i soggetti intermedi che da anni si occupano di trasferimento tecnologico nei rispettivi settori: InnoPaper (gestito direttamente da Lucense) per il cartario, COSMAVE per il lapideo, NAVIGO per la nautica, *Tuscany for Shoes* per il calzaturiero.

Nel periodo aprile 2022-dicembre 2023 sono stati attivati n.6 progetti, di seguito descritti.

1. **MAGICA**: il progetto, che coinvolge il settore cartario, mira ad effettuare studi per la valorizzazione di fibre ricavate da piante annuali endogene, quali la canapa e la ginestra, tramite processi di macerazione e bioraffinazione, per favorire un modello toscano di bioeconomia circolare. Ad oggi, la produzione di carta è interamente basata su fibre di cellulosa di origine forestale, sia vergine che da riciclo, proveniente interamente dall'estero. Da parte del settore cartario c'è pertanto un notevole interesse verso l'utilizzo di fibre alternative da piante annuali di produzione territoriale, ad integrazione della fibra di cellulosa di origine forestale. Dalle analisi finora condotte si è potuto constatare come sia per l'applicazione *packaging* sia per l'applicazione *tissue*, le fibre di canapa sativa, opportunamente lavorate, offrano un notevole incremento delle caratteristiche meccaniche di interesse con l'aumentare della percentuale di fibra di canapa raffinata. Risultati meno promettenti sono stati ottenuti con i materiali ottenuti a partire dalla ginestra, per i quali non si osserva un incremento delle caratteristiche meccaniche. Ulteriori valutazioni sono in corso riguardo alla scalabilità del processo a livello industriale.
2. **FMS – VENATURE**: il progetto, riguardante il settore lapideo, mira a valutare la sostenibilità di differenti tipologie di materiali lapidei durante il loro ciclo di vita, attraverso diversi processi e fasi produttive, definendone la *performance* ambientale mediante un'analisi comparativa del ciclo di vita. Il progetto mira inoltre a definire le azioni da intraprendere per migliorare la gestione ambientale del ciclo di vita delle produzioni per l'intero distretto lapideo versiliese. E' stata quindi elaborata una *checklist* dei dati da raccogliere presso le aziende e sono stati effettuati sopralluoghi in diverse aziende della filiera (cave, segherie e lavorazioni superficiali), prendendo in esame i diversi processi produttivi con relativi consumi e impatto. La *checklist* è stata quindi inviata agli associati COSMAVE per la compilazione. Il progetto è stato presentato a Marmomac 2023, al fine di richiamare l'interesse delle imprese del settore a livello nazionale e internazionale. Durante l'anno sono state svolte 15 visite presso le aziende campione; in seguito sono state raccolte le *checklist* customizzate e nella seconda parte di novembre è stata avviata la modellazione LCA (analisi del ciclo di vita), a partire dai dati raccolti.
3. **CIELO**: il progetto, riguardante la filiera della nautica, mira a 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* nelle strategie, obiettivi e attività aziendali, 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. È stata pertanto sviluppata una *checklist* di *compliance* ESG appropriata per il contesto portuale. A ottobre 2023 è stato svolto un evento di *kick off* in cui NAVIGO ha presentato ai concessionari del porto di Viareggio le opportunità offerte dal progetto e i benefici per le imprese stesse, che in seguito sono state coinvolte nelle azioni preparatorie agli *audit*;

4. **ATTRACTION:** il progetto mira ad analizzare le caratteristiche della filiera locale dei figurinai lucchesi, approfondendone le necessità, al fine di valutare possibili scenari di sviluppo. Si è proceduto ad un'analisi preliminare della filiera locale per studiare la storia del settore, identificare le aziende ancora attive e le principali località in cui si trovano. Con il coinvolgimento del Consorzio Universitario QUINN si è proceduto alla definizione della metodologia delle attività progettuali, prevedendo di svolgere interviste in loco e definendo il questionario da sottoporre. Sono state coinvolte 7 aziende locali produttrici di statue e statuine presepiali e per l'arte sacra, eterogenee tra loro in termini di dimensioni, volume produttivo e fatturato. I dati raccolti hanno permesso una prima interpretazione circa la composizione della filiera, l'andamento economico negli ultimi 10 anni, i processi produttivi, le materie prime e le tecnologie utilizzate, le sfide che queste aziende si trovano ad affrontare e le esigenze di innovazione;
5. **ASSO:** il progetto, riguardante il settore cartario, mira a promuovere nel settore del *packaging* la sostituzione di materie plastiche espansive di origine fossile, utilizzate per assorbire urti all'interno di imballaggi di prodotti durevoli, con il cartone ondulato, analizzandone le proprietà quantificabili di smorzamento degli urti, fornendo le basi per poterne estendere l'impiego oltre i limiti degli usi tradizionali;
6. **SHOES-ID:** il progetto mira a sostenere un percorso di transizione ecologica e digitale tra le imprese del settore calzaturiero lucchese, attraverso lo sviluppo di strumenti in grado di assicurare, alle imprese aderenti alla rete *Tuscany for Shoes*, vantaggi derivanti dalle tecnologie di tracciamento delle calzature, in grado di efficientare e rendere più eco-sostenibili i processi di approvvigionamento delle materie prime, la loro lavorazione, la produzione e la vendita del prodotto finale. Tramite la creazione di una "scheda informativa della calzatura" si mira ad associare questi dati ai singoli lotti di produzione, al fine di valorizzare la produzione locale e la fornitura a filiera corta, specificità del *cluster* calzaturiero lucchese, anche attraverso lo studio e l'individuazione di materiali sostenibili alternativi. Dalle visite effettuate è emerso che le aziende attualmente tracciano la propria produzione e la filiera di fornitura attraverso modalità mediamente digitalizzate e non completamente integrate. Inoltre, le aziende in alcuni casi presentano esigenze legate all'uso di materiali innovativi, con la domanda del mercato sempre più legata ai temi della sostenibilità e del riciclo/riuso delle risorse.

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

La Fondazione, nella veste di associato di Filiera Futura, ha aderito nel 2022 al progetto biennale denominato SMAQ (Strategie di Marketing per l'Agroalimentare di Qualità), individuando nella Fondazione Campus il soggetto attuatore destinatario di un contributo complessivo di € 130.000, a valere sulle annualità 2022 e 2023, finalizzato alla copertura dei costi di realizzazione del progetto. Dopo una prima fase, realizzata nel 2022 attraverso l'individuazione e successiva contrattualizzazione delle figure di un *Project Manager* e di due *Digital Ambassador*, cui è seguita la relativa formazione e il coinvolgimento delle aziende interessate ad aderire alla *community*, nel corso del 2023 è stato realizzato un corso di formazione di 40 ore, con la consulenza di docenti dell'Università di Pisa, diretto 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. E' seguito un processo di 'rafforzamento' della *community*, tramite reciproche visite aziendali dei partecipanti al progetto, al fine di potenziare le sinergie tra le stesse ed individuare un'attività di promozione congiunta a livello digitale.

Successivamente è stata coinvolta un'agenzia di comunicazione, avente sede nel territorio lucchese e con precedenti esperienze nel settore agro-alimentare, in grado di svolgere formazione su tutte le tematiche di sviluppo digitale e *marketing* necessarie per la crescita individuale di ogni azienda. Sono state quindi erogate 60 ore di formazione consulenziale, parte delle quali *one-to-one*. E' stato così individuato, quale risultato tangibile del percorso condiviso dalle aziende partecipanti, il *project work di community*, consistente nella produzione del Box "Assaporiamo Massarosa" e relativa promozione e commercializzazione. Contestualmente, negli ultimi mesi dell'anno, le aziende hanno partecipato all'Incontro Nazionale Smaq, promosso da Filiera Futura e ospitato dalla Fondazione Perugia, che ha rappresentato un momento di confronto e reciproco scambio tra le aziende agro-alimentari, le Fondazioni e i *partner* che hanno aderito al progetto, al fine di porre le basi per la costruzione di un'unica SMAQ nazionale.

Nel corso dei due anni di realizzazione del progetto, sono state realizzate frequenti indagini di *customer satisfaction*, tramite distribuzione di questionari elaborati dal *Project Manager* con l'ausilio dei *Digital Ambassador*, le cui risultanze hanno evidenziato un generale riscontro positivo, pur nella difficoltà di gestione e conciliazione degli impegni aziendali con gli appuntamenti legati al progetto, a causa principalmente della ridotta dimensione delle aziende partecipanti, spesso composte da 1-2 addetti. Si è comunque registrata un'oggettiva crescita delle stesse in termini di competenze e strategie digitali che potranno essere così reimpiegate nell'ottimizzazione dell'operatività quotidiana.

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 2023 sono stati emanati **5 bandi**. A settembre 2022 era stato emanato il Bando "Eventi ed iniziative rilevanti" destinato alle progettualità 2023, in modo da consentire agli enti beneficiari di disporre di un ampio orizzonte temporale per la programmazione delle attività. Analogamente, nel mese di settembre 2023 è stato emanato il Bando "Eventi ed iniziative rilevanti" destinato alle progettualità 2024.

Titolo	Durata	Settori interessati	Stanziamiento iniziale 2023	Deliberato 2023
Progetti ed attività culturali	Annuale	Arte, attività e beni culturali	€ 1.000.000	€ 1.130.000
Welfare e comunità	Annuale	Assistenza agli anziani Crescita e formazione giovanile Salute pubblica, medicina preventiva e riabilitativa Volontariato, filantropia e beneficenza	€ 2.000.000	€ 2.012.000
Opere pubbliche (*)	Biennale	Arte, attività e beni culturali Realizzazione lavori di pubblica utilità	€ 1.500.000	€ 1.500.000
Sport e socializzazione	Annuale	Volontariato, filantropia e beneficenza Crescita e formazione giovanile	€ 600.000	€ 591.000
Totale			€ 5.100.000	€ 5.233.000
Eventi ed iniziative rilevanti 2022 (competenza 2023)	Annuale	Arte, attività e beni culturali Sviluppo locale	€ 1.500.000	€ 1.913.061
Eventi ed iniziative rilevanti 2023 (competenza 2024)	Annuale	Arte, attività e beni culturali Sviluppo locale	€ 1.400.000	€ 1.675.000

(*) Trattasi di Bando biennale 2023-2024, con stanziamento complessivo di € 3/milioni (€ 1,5/milioni all'anno)

Relativamente ai bandi emanati nel corso del 2023 con competenza sullo stesso anno, a fronte di uno stanziamento iniziale complessivo di € 5,1/milioni – tenuto conto delle richieste effettivamente pervenute e ritenute meritevoli di accoglimento – sono stati concessi contributi per complessivi € 5.233.000.

Nella **fase istruttoria** delle iniziative è stata valutata in primo luogo l'ammissibilità formale della richiesta relativamente ai requisiti previsti dai bandi; le richieste risultate formalmente idonee sono state valutate tenendo conto della complessiva affidabilità del richiedente, dell'intrinseca rilevanza

del progetto/iniziativa e della capacità di produrre risultati di cui potesse beneficiare direttamente o indirettamente la comunità di riferimento; sono state valutate inoltre l'intrinseca coerenza del piano finanziario e l'adeguatezza del contributo richiesto rispetto al risultato perseguito. La Fondazione ha privilegiato progetti/iniziative:

- dotati di una connotazione progettuale definita e non generica;
- in grado potenzialmente di produrre effetti duraturi;
- sostenuti da cofinanziamenti, al fine di sollecitare i richiedenti a ricercare anche altre fonti di reperimento delle risorse necessarie, così da disporre di ulteriori elementi a supporto della validità del progetto/iniziativa;
- che si concludessero entro un arco temporale definito o che, perdurando nel tempo, fossero in grado di raggiungere un livello elevato di autonomia economica.

Le richieste finalizzate al generico sostegno dell'attività ordinaria del soggetto richiedente sono state prese in esame solo per soggetti residenti ed operanti nel territorio della provincia di Lucca e purché il contributo non concorresse a formare un avanzo di gestione.

La **verifica dei risultati raggiunti** e dell'effettivo utilizzo delle somme erogate per gli scopi ai quali erano destinate è avvenuta attraverso la rendicontazione da parte dei richiedenti mediante la presentazione di idonea documentazione di spesa; in taluni casi anche con specifici sopralluoghi.

Come si denota dalle tabelle seguenti relative all'ultimo triennio, l'**attività erogativa tramite bando** mostra un sostanziale allineamento rispetto alla media del biennio precedente, sia in valore assoluto (circa € 5,2/milioni le erogazioni a valere sul 2023, contro circa € 6/milioni del 2022 ed € 4,5/milioni del 2021) a fronte di una contrazione del numero di progetti accolti (n.373 nel 2023, n.419 nel 2022 e n.574 nel 2021), 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 2023 è pari a circa il 36,4% (nel 2022: 42,6%; nel 2021: 37%) del valore totale delle iniziative, mentre le erogazioni deliberate a valere sull'esercizio sono pari al 36,7% (nel 2022: 42,8%; nel 2021: 17%) di quanto richiesto ed al 13,4% (nel 2022: 18,2%; nel 2021: 6,4%) del valore totale dei progetti.

Richieste da bando

Esercizio 2023

Settore	Progetti presentati		Importo Iniziativa		Importo Richiesto		Erogazioni deliberate complessivamente				a valere sul 2023		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	27	5,1	1.357.734	3,5	745.684	5,2	27	7,2	467.000	6,4	467.000	8,9	0	0,0
Educazione, istruzione e formazione	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Arte, attività e beni culturali	242	45,4	9.299.006	23,8	4.416.194	31,0	135	36,2	1.728.000	23,6	1.628.000	31,1	100.000	4,8
Volontariato, filantropia e beneficenza	111	20,8	6.381.220	16,3	2.501.371	17,5	89	23,9	1.161.000	15,8	1.161.000	22,2	0	0,0
Sviluppo locale	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Crescita e formazione giovanile	122	22,9	5.227.067	13,4	1.568.286	11,0	95	25,5	760.000	10,4	760.000	14,5	0	0,0
Assistenza agli anziani	11	2,1	2.800.708	7,2	448.742	3,1	10	2,7	215.000	2,9	215.000	4,1	0	0,0
Realizzazione lavori pubblica utilità	20	3,8	14.082.116	36,0	4.576.031	32,1	17	4,6	3.000.000	40,9	1.002.000	19,1	1.998.000	95,2
Totale	533	100,0	39.147.852	100,0	14.256.309	100,0	373	100,0	7.331.000	100,0	5.233.000	100,0	2.098.000	100,0

Esercizio 2022

Settore	Progetti presentati		Importo Iniziativa		Importo Richiesto		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		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

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 2023 è stato emanato a settembre 2022 per assicurare ai beneficiari un lasso temporale adeguato per la programmazione, mentre il Bando emanato nel 2023 era invece diretto a sostenere progetti/iniziative da realizzare nel 2024.

Lo stanziamento iniziale di € 1,5/milioni è stato incrementato per consentire l’assegnazione di n.29 contributi per complessivi € 1.913.061, come emerge dalla tabella sottostante.

Bando Eventi ed iniziative rilevanti -2022 (competenza 2023)

Settore	Richieste presentate			Richieste accolte	
	n.	Iniziativa	Richiesto	n.	Deliberato
Arte, attività e beni culturali	28	10.699.184	2.751.118	27	1.806.061
Sviluppo locale	4	702.000	305.250	2	107.000
Totale	32	11.401.184	3.056.368	29	1.913.061

Di seguito l’elenco delle pratiche accolte con relativa assegnazione di competenza dell’anno 2023.

Elenco pratiche accolte

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2023
Fondazione Festival Pucciniano – Torre Del Lago Puccini (Viareggio)	Attività della Fondazione con particolare riferimento allo svolgimento del 69° Festival Puccini e altre attività culturali e di spettacolo quali concerti sinfonici e lirici nel territorio, con la partecipazione degli artisti della Puccini Festival Academy, in collaborazione con le fondazioni del territorio nell’ambito delle Celebrazioni Pucciniane.	€ 230.000
Associazione Musicale Lucchese – Lucca	Realizzazione della stagione 2023 dell’Associazione che prevede concerti (Pieve a Elici e altri), l’iniziativa “Musica Ragazzi” (ciclo dedicato all’infanzia e all’adolescenza) e il “Lucca Classica Music Festival” che è giunto nel 2023 alla nona edizione.	€ 210.000
Fondazione Carnevale di Viareggio	Realizzazione del Carnevale di Viareggio 2023 e delle celebrazioni dei 150 anni della manifestazione con uno speciale progetto denominato “History”, per ripercorrere attraverso una serie di mostre tematiche che hanno coinvolto l’intero percorso museale cittadino, la gloriosa storia del Carnevale di Viareggio.	€ 180.000
Istituto Superiore di Studi Musicali Luigi Boccherini – Lucca	Realizzazione della Stagione Open e Open Gold 2022-2023 e svolgimento del “Concorso internazionale Luigi Boccherini”, il primo in Italia dedicato al Violoncello.	€ 100.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2023
Associazione VI(S)TA NOVA APS – Lucca	Realizzazione della XIX edizione del “Lucca Film Festival 2023”, volto a celebrare il cinema in una dimensione il più possibile espansa e multidisciplinare, con ospiti internazionali, mostre, concerti, concorsi di cortometraggi e lungometraggi in anteprima italiana, <i>masterclass</i> , un ricco programma per le scuole e varie tipologie di eventi dal vivo.	€ 90.000
Azienda Teatro del Giglio di Lucca	Ideazione e svolgimento del Festival “Lucca Puccini Days 2023”, con un ricco cartellone multidisciplinare fatto di concerti, conferenze, <i>masterclass</i> e approfondimenti. Iniziative mirate a gettare un ponte tra la lirica italiana e le secolari tradizioni musicali fuori d’Europa.	€ 90.000
Fondazione La Versiliana – Marina di Pietrasanta (Pietrasanta)	Realizzazione della 44° edizione del Festival Versiliana con una stagione teatrale – che insieme agli Incontri al Caffè costituisce il fiore all’occhiello del Festival – caratterizzata da un cartellone ricco e variegato, composto da circa 40 spettacoli di danza, prosa, <i>musical</i> , concerti, comicità.	€ 90.000
Centro Studi Luigi Boccherini – Lucca	Realizzazione della rassegna “Il Settecento musicale a Lucca”, diretto alla valorizzazione e divulgazione del patrimonio musicale settecentesco, attraverso la sinergia tra associazioni e istituzioni che a Lucca operano nel settore: Animando, Centro Studi Luigi Boccherini, Federazione Lucchese Associazioni Musicali, Sagra Musicale Lucchese e Orchestra da Camera “Luigi Boccherini”, alle quali si affiancano l’Associazione Musicale Lucchese e l’Istituto Superiore di Studi Musicali “Luigi Boccherini”.	€ 76.061
Comune di Pietrasanta	Realizzazione di iniziative ed eventi nell’ambito del progetto “Pietrasanta: respiro internazionale”, che prevede mostre d’arte, manifestazioni di danza contemporanea, musica d’autore, <i>happening</i> nell’ambito dell’enogastronomia e molto altro ancora.	€ 75.000
Fondazione Terre Medicee – Seravezza	Progetto “Palazzo Mediceo, un Patrimonio Mondiale UNESCO, veicolo per il rilancio territoriale e la crescita culturale”, che ha previsto una serie di attività tra cui Enolia, manifestazione di ambito enogastronomico, Festival Blues, Aperitivo Mediceo, Trame d’estate e Memo Fest, oltre alle mostre su Vito Tongiani e Filadelfo Simi ed altre iniziative.	€ 65.000
Comune di Forte dei Marmi	Progetto “Eventi a Forte dei Marmi 2023” con un ricco calendario di eventi culturali, manifestazioni e appuntamenti, quali mostre, concerti, spettacoli per bambini e famiglie e laboratori per i più piccoli.	€ 60.000
Comune di Viareggio	Realizzazione della mostra <i>Lorenzo Viani Gabriele D’Annunzio. L’eterna inquietudine</i> realizzata presso il Vittoriale degli Italiani dall’11 marzo al 10 settembre e presso la Galleria Comunale di Arte Moderna e Contemporanea di Viareggio dal 9 luglio al 15 ottobre 2023.	€ 60.000
Fondazione Paolo Cresci per la storia dell’emigrazione italiana – Lucca	Realizzazione del Festival “I Musei del Sorriso” organizzato dal Sistema Museale Territoriale della provincia di Lucca: rassegna multidisciplinare con spettacoli teatrali, musicali, conferenze, mostre, laboratori didattici e altro, svoltosi nei mesi estivi del 2023 nelle varie sedi dei musei aderenti.	€ 50.000
Puccini e la sua Lucca International Festival – Lucca	Realizzazione della XX stagione invernale del Festival, costante presidio pucciniano durante la bassa stagione turistica.	€ 50.000
Associazione culturale Photolux – Lucca	XIX edizione del World Press Photo, importante riconoscimento internazionale dedicato al fotogiornalismo. La mostra presenta le fotografie vincitrici nelle diverse categorie, che hanno contribuito a raccontare gli eventi e le notizie dell’anno precedente.	€ 50.000
Comune di Capannori	Progetto “Estate a Capannori 2023” con l’organizzazione di spettacoli dislocati su tutto il territorio dando rilevanza alle comunità locali, valorizzando e promuovendo risorse diffuse. Per il 2023 è stato realizzato un cartellone principale focalizzato su cinema, musica e prosa, all’interno dell’area verde retrostante il palazzo comunale.	€ 45.000
Promo P.A. Fondazione –Lucca	Programmazione del “LuBeC – Lucca Beni Culturali 2023”, manifestazione dedicata allo sviluppo e alla conoscenza della filiera che lega la cultura e l’innovazione.	€ 42.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2023
Comune di Castelnuovo di Garfagnana	Realizzazione del festival "Mont'Alfonso sotto le stelle" che ha consentito la valorizzazione del sito monumentale della Fortezza di Mont'Alfonso quale centro del palinsesto estivo del bacino culturale della Valle del Serchio con un programma nuovo, atto al coinvolgimento di tutto il pubblico della Garfagnana e non solo.	€ 40.000
Associazione culturale Dillo in sintesi – Lucca	Realizzazione della XVIII edizione del "Festival della Sintesi": 11 incontri presso il Caffè delle Mura di Lucca con l'assegnazione del Premio giornalistico e televisivo.	€ 35.000
Fondazione Giovanni Pascoli – Castelvecchio Pascoli (Barga)	Progetto "Giovanni Pascoli narratore dell'avvenire" volto ad approfondire la figura di Giovanni Pascoli e rivisitare l'attualità della sua opera. Tra le iniziative 2023, l'inaugurazione dei lavori a Casa Pascoli, la pubblicazione del volume "Lessico Critico Pascoliano", la mostra storico-documentaria "Dell'etereo sole. Giovanni Pascoli fotografo" e l'organizzazione di un ciclo di conferenze dedicate alla Lucchesia, terra dei letterati.	€ 35.000
Virtuoso & Belcanto APS – Lucca	Realizzazione del "Festival Virtuoso & Belcanto" festa della musica classica che si è tenuto nel mese di luglio (17-30 luglio 2023) in luoghi iconici e in spazi artistici della città di Lucca, con concerti, corsi di perfezionamento, concorsi e convegni di musicologia.	€ 35.000
Comune di Bagni di Lucca	Realizzazione, presso il teatro Accademico di Bagni di Lucca, di due rassegne teatrali, una dedicata agli adulti e una alle scuole con l'evento "Rassegna di teatro scuola".	€ 35.000
9 Muse srl Impresa sociale – Lucca	Realizzazione di "Lucca Biennale Cartasia 2024 – 12a edizione". Nel 2023 il progetto è stato divulgato e disegnato, coinvolgendo gli artisti e il paese ospite: il lavoro di preparazione si è concluso a ottobre 2023, data in cui è iniziato il lavoro di definizione delle piazze, organizzazione con gli enti, progettazione allestimenti e <i>recruitment</i> personale.	€ 30.000
Centro culturale del Compitese – Società cooperativa sociale – Capannori	Realizzazione della XXXIV "Mostra Antiche Camelie della Lucchesia", che ha inteso rinnovarsi e creare sempre nuove attività, cercando di incentivare iniziative da svolgersi all'aperto, nel Camellietum Compitese e sui sentieri limitrofi.	€ 30.000
Fondazione Giorgio Gaber – Camaiore	Realizzazione del "Festival Giorgio Gaber – Ventennale della scomparsa (2003-2023)" con un numero maggiore di iniziative tra Camaiore, Pietrasanta, Lucca e Viareggio che, ferme restando le principali caratteristiche del Festival, siano in grado di valorizzare le risorse artistiche del territorio con particolare riferimento ai giovani.	€ 30.000
MAT – Movimenti Artistici Trasversali – APS – Lucca	Sostegno al programma annuale di produzione e programmazione, caratterizzata da progetti mirati allo sviluppo culturale del territorio, tramite la produzione e la curatela di progetti artistici, l'organizzazione di eventi e l'ideazione di attività formative. MAT ha iniziato l'anno con le celebrazioni per i 40 anni del Teatro Del Carretto.	€ 30.000
Comune di Altopascio	Progetto "Altopascio Estate 2023: cultura, eventi e cittadinanza" che, realizzato attorno ai festeggiamenti del patrono, ha nel tempo assunto una connotazione più estesa e corrisponde oggi ad un ampio programma di eventi e iniziative a carattere culturale, artistico, turistico e aggregativo che è svolto durante tutto il mese di luglio ed anche oltre.	€ 20.000
Amici delle Arti APS – Lucca	Realizzazione della II edizione di "TRY - <i>International Training and Research program for Young dancers</i> ", un programma di ricerca e formazione nella danza contemporanea professionale e nelle arti del movimento, di carattere internazionale, pensato per giovani danzatori dai 18 ai 22 anni.	€ 20.000
Associazione Polyphonia – Lucca	Realizzazione del "BARGAJAZZ FESTIVAL 2023" con iniziative quali concerti, seminari, <i>masterclass</i> , convegni ed il concorso internazionale di composizione e arrangiamento per orchestra jazz, Barga Jazz Concerti, dedicato ai gruppi emergenti under 35.	€ 10.000
TOTALE		€ 1.913.061

BANDO 2023 PROGETTI E ATTIVITÀ CULTURALI

Obiettivo del bando “Progetti e 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” da realizzare nel 2023 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 2023 “Progetti e attività culturali” è stato assegnato un *budget* iniziale di € 1/milione, a fronte del quale sono stati assegnati n.129 contributi per complessivi € 1.130.000, 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	231	7.325.570	2.943.236	129	1.130.000
Totale	231	7.325.570	2.943.236	129	1.130.000

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

Elenco pratiche accolte

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2023
Fondazione Paolo Cresci per la storia dell’emigrazione italiana – Lucca	Contributo per l’attività ordinaria dell’anno 2023: mostre, pubblicazioni ed eventi tesi a promuovere la conoscenza della storia dell’emigrazione italiana, specialmente fra le generazioni più giovani, non solo come fattore di conoscenza storica, ma anche come strumento per la comprensione degli attuali fenomeni di migrazioni ed intercultura.	€ 50.000
Fondazione Michel de Montaigne – Bagni di Lucca	Contributo per l’attività ordinaria dell’anno 2023: eventi e iniziative volti a recuperare e rivalutare la storia, la cultura e le tradizioni locali, al fine di potenziare la vocazione turistica del territorio attraverso eventi di alto livello scientifico, culturale e artistico, quali convegni, concerti, pubblicazioni, gestione e restauro del cimitero inglese di Bagni di Lucca.	€ 45.000
Fondazione Giuseppe Pera – Lucca	Contributo per l’attività ordinaria dell’anno 2023: iniziative volte a custodire e promuovere il pensiero e l’opera di Giuseppe Pera.	€ 44.000
Fondazione Giovanni Pascoli – Barga	Contributo per l’attività ordinaria dell’anno 2023: promozione della tradizionale serata di poesia e musica del 10 agosto, rifacimento del sito web della Fondazione, apertura alla consultazione dell’archivio di Giovanni e Mariù Pascoli, attenta manutenzione delle aree a verde che circondano le proprietà del poeta, realizzazione di manifestazioni di alto livello culturale.	€ 35.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2023
Il Serchio delle Muse APS – Barga	“Il Serchio delle Muse 2023”: storico festival itinerante nelle piazze dei centri della Garfagnana e della Media Valle del Serchio. Il Festival include rappresentazioni teatrali integrali con scene e costumi di opere liriche, quindi una serie di concerti vocali incentrati sulla musica lirica e concerti strumentali cameristici. Si sono tenuti poi alcuni eventi di particolare rilevanza, data la loro collocazione in luoghi suggestivi e colmi di significato storico e culturale, presso il Rifugio Rossi, la Casa di Fosco Maraini, il Lago Santo.	€ 35.000
Comune di Camporgiano	“FunzionaProgetto”: progetto territoriale sovracomunale funzionale al miglioramento della fruizione del Sistema Ecomuseale (Museo territoriale diffuso) costruito dai Comuni di Piazza al Serchio, Sillano Giuncugnano e Camporgiano costruito tramite il Multiprogetto “La Valle del Bello e del Buono”.	€ 30.000
La Cattiva compagnia APS – Lucca	Lucca Teatro Festival “Che cosa sono le nuvole?”: IX edizione della rassegna teatrale dedicata ai più piccoli, con numerosi spettacoli e la partecipazione di ospiti di livello nazionale.	€ 30.000
Associazione Lucchesi nel Mondo APS – Lucca	Contributo all’attività ordinaria dell’anno 2023: esposizioni, scambi culturali, promozione di mostre realizzate sul territorio, iniziative editoriali, conferenze e iniziative legate alla celebrazione della Santa Croce.	€ 27.000
Comune di Capannori	Realizzazione e installazione del monumento celebrativo a Lorenzo Nottolini nell’ambito delle iniziative per la celebrazione dei 200 anni del Comune di Capannori.	€ 25.000
Parrocchia dei Santi Michele, Paolino e Alessandro – Ramo ONLUS – Lucca	“Le chiese della Parrocchia del Centro Storico di Lucca: un patrimonio di arte, bellezza e storia aperto a tutti e per tutti”: progetto di valorizzazione del patrimonio culturale del centro mediante un approccio metodico per quanto possibile semplice, da ripetersi in tutti gli edifici sotto la tutela della parrocchia.	€ 25.000
Unione Comuni Garfagnana – Castelnuovo di Garfagnana	“Radici 2023”: progetto unitario di ricerca, valorizzazione e promozione intorno a quanto caratterizza l’identità e la memoria del territorio, che trova il suo elemento di rilievo nella Banca dell’Identità e della Memoria.	€ 25.000
Comitato Provinciale Lucca della Federazione Italiana Teatro Amatori APS – Lucca	Contributo all’attività ordinaria dell’anno 2023: realizzazione con continuità di varie rassegne di teatro amatoriale, su tutto il territorio provinciale e non solo, che prevedono l’esibizione delle Compagnie lucchesi affiliate, la tredicesima edizione del Festival Nazionale “L’Ora di Teatro - Un Sipario aperto sul Sociale”, due Festival Regionali, “Il ToscaNello” e la nuova iniziativa “Pane & Vino” dedicata al dialetto.	€ 20.000
Comune di Fabbriche di Vergemoli	“Boccabugia, dove è più facile essere felici”: realizzazione della storica manifestazione di creazione poetica estemporanea diretta dal comico ed attore Paolo Ruffini. Nel 2023 è stato realizzato un docufilm per immortalare la manifestazione che nel 2022 ha festeggiato il 50° anniversario.	€ 20.000
Napoleone ed Elisa: da Parigi alla Toscana APS – Lucca	Contributo per l’attività ordinaria dell’anno 2023: studi sul periodo napoleonico e sulle tracce dei napoleonidi a Lucca e in Toscana, iniziative di divulgazione dei risultati degli studi condotti sia in archivi italiani sia francesi come conversazioni estive, mostre espositive, didattiche ed esperienziali, rievocazioni storiche.	€ 20.000
Scuola Civica di Musica di Castelnuovo Garfagnana	“Castelnuovo di Garfagnana Città della Musica”: iniziative musicali tra cui l’International Academy of Music, rassegna di respiro internazionale che festeggia il ventesimo anno con una mostra fotografica e documentale.	€ 20.000
Associazione Talea APS – Lucca	Realizzazione di laboratori al “Pianeta Terra Festival 2023”: 30 laboratori con il coinvolgimento di circa 500 bimbi e ragazzi per parlare di natura, dei suoi frutti, della sostenibilità, delle scelte ecologiche e che ogni azione è importante e tutti possiamo essere parte del cambiamento ambientale.	€ 19.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2023
Circolo Amici della Musica 'A.Catalani' APS - Porcari	Contributo all'attività ordinaria dell'anno 2023: promozione di iniziative volte alla diffusione della cultura musicale.	€ 18.000
Animando – Centro di promozione musicale APS – Lucca	“Musica Ritrovata fra Settecento e Novecento”: rassegna di autori e capolavori musicali - dalla musica sacra alla canzone d'autore – degni di essere recuperati, contestualizzati e riproposti in linguaggio contemporaneo.	€ 17.000
Comune di Camaiore	“XXXV Premio Letterario Camaiore - Francesco Belluomini”: concorso di poesia destinato alle opere edite in lingua italiana da autori viventi pubblicati tra il 1° aprile 2022 ed il 31 marzo 2023. Le opere sono state valutate dalla Giuria Tecnica composta da personaggi di rilievo del mondo letterario che hanno deciso la rosa dei 5 finalisti.	€ 16.000
Associazione Culturale QuattroQuarti – Lucca	Contributo all'attività ordinaria dell'anno 2023: laboratori di musicoterapia ed esperienze di integrazione favorite dall'uso della musica.	€ 15.000
Associazione Scuola di Musica Sinfonia APS – Lucca	Contributo all'attività ordinaria dell'anno 2023: corsi di formazione preaccademici del settore classico, moderno, jazz per strumenti e voce, corsi di formazione musicale di base e di perfezionamento strumentale, ai quali si affianca l'attività di produzione musicale e artistico-letteraria rivolta agli allievi della scuola in collaborazione con maestri di fama internazionale.	€ 15.000
Comune di Lucca	“Lucca Historiae - Oltre le Mura della storia”: manifestazione tesa a far conoscere ai cittadini ed ai molti visitatori della città i momenti importanti della storia di Lucca, attraverso vari eventi, con la realizzazione di un “Orologio del Tempo” allestito sui singoli baluardi delle Mura urbane cittadine, costituito da un susseguirsi di ricostruzioni storiche living con la presenza di figuranti immersi in accampamenti, villaggi che ricostruiscono scene di vita.	€ 15.000
Comune di San Romano in Garfagnana	“Ambiente Fantastico: NaturaStoria&Tradizioni nei Borghi”: progetto nell'ambito del Bando Borghi finanziato dal Ministero della Cultura, mirato alla rigenerazione culturale e sociale dei Borghi storici ponendo l'accento sul territorio e in particolare sul rapporto con la natura.	€ 15.000
Istituto Superiore di Studi Musicali Luigi Boccherini – Lucca	“Concorso Internazionale di Violoncello Luigi Boccherini”: sessioni aperte al pubblico con concerti, mostre e conferenze. Il concorso, il primo in Italia dedicato al Violoncello, vede la partecipazione di giurati di fama mondiale.	€ 15.000
Real Collegio – Lucca	“Real Collegio Estate 2023: incontri d'arte, musica e cultura nel Chiostro”: manifestazione ricca di eventi volti a rendere ancor più fruibile alla città il complesso del Real Collegio di Lucca e in particolare il Chiostro di Santa Caterina.	€ 15.000
Associazione Culturale Amici della Musica d'Organo Vincenzo Colonna – Massarosa	“XLII Corsanico Festival”: 9 concerti di musica classica eseguiti allo storico organo Vincenzo Colonna della Pieve di Corsanico, da organisti solisti e in <i>ensemble</i> con orchestre o gruppi orchestrali; corsi di musica per giovani concertisti e visite guidate per il pubblico e scolaresche.	€ 13.000
Centro Studi Giacomo Puccini – Lucca	Contributo all'attività ordinaria dell'anno 2023: progetti di ricerca (Epistolario; Edizione Digitale Carteggi Puccini/Ricordi; Giacomo Puccini nei periodici lucchesi; Catalogo <i>on-line</i> delle opere; Reperimento fonti; Edizioni genetiche digitali dei libretti pucciniani; Premio Rotary Giacomo Puccini Ricerca; Progetto Opera in video) progetti editoriali, organizzazione di eventi e implementazione della biblioteca.	€ 13.000
Associazione Mons Gaudii – Lucca	“Young Historians Festival”: congresso nazionale dei Giovani Storici basato sull'organizzazione di un convegno scientifico di storia dove le scuole italiane, attraverso i loro allievi, hanno presentato ricerche concernenti la storia, l'antropologia e le tradizioni.	€ 12.000
Casa delle Sette Arti – Lucca	“Artigianato e Scuola”: XLII edizione del concorso dedicato alle scuole con presentazione di elaborati e premiazione finale.	€ 12.000
Biblioteca Statale di Lucca	Progetto di catalogazione informatizzata di edizioni dei secoli XV-XVIII, conservate nella Biblioteca statale.	€ 12.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2023
Accademia della Musica Francesco Geminiani APS – Montecarlo	“Francigena International Arts Festival 2023”: festival ricco di interventi formativi e di produzione musicale e artistica, che coinvolge il territorio della provincia di Lucca, valorizzando i luoghi percorsi dalla via francigena, creando collegamenti con tutta Europa.	€ 10.000
Accademia Lucchese di Scienze, Lettere e Arti – Lucca	Contributo all’attività ordinaria dell’anno 2023: ricerca e divulgazione culturale attraverso conferenze, seminari, pubblicazioni e scambi con istituti culturali nazionali ed internazionali.	€ 10.000
APS Laboratorio Brunier – Lucca	Contributo all’attività ordinaria dell’anno 2023: prosecuzione delle differenti esperienze laboratoriali legate alla musica, ai costumi, al teatro, con ampio coinvolgimento di giovani e del mondo della scuola.	€ 10.000
Associazione Lucchese Danza e Spettacolo ETS – Lucca	Contributo all’attività ordinaria dell’anno 2023: produzione di opere coreografiche con particolare attenzione alle forme di confine fra danza e arti visive, danza e nuove tecnologie, danza e teatro, realizzando spettacoli, video, installazioni, <i>performance</i> e manifestazioni che hanno come oggetto il corpo, il movimento e la loro rappresentazione.	€ 10.000
Cappella Musicale S.Cecilia della Cattedrale di Lucca APS – Lucca	Contributo all’attività ordinaria dell’anno 2023 per la diffusione della cultura musicale mediante esecuzioni liturgiche, che hanno luogo principalmente nella Cattedrale di Lucca, e extra-liturgiche.	€ 10.000
Circolo Lucca Jazz APS – Lucca	Contributo all’attività ordinaria dell’anno 2023: valorizzazione dell’artigianato musicale, della diffusione e dell’educazione alla musica moderna e al jazz, con riferimento alla realtà contemporanea nazionale e internazionale di tale arte, rivolta alla formazione musicale giovanile in collegamento con le scuole, attraverso la realizzazione di manifestazioni, eventi e rappresentazioni musicali.	€ 10.000
Comune di Forte dei Marmi	“Versilia in qrcode”: progetto di valorizzazione turistica degli elementi culturali del territorio mediante la preparazione di contenuti multimediali, accessibili mediante l’inserimento di un QR code nei luoghi selezionati.	€ 10.000
Fondazione Antica Zecca di Lucca – Lucca	Contributo per l’attività ordinaria dell’anno 2023: realizzazione di mostre a tema e valorizzazione del patrimonio numismatico dell’ente.	€ 10.000
Fondazione Barsanti e Matteucci – ETS – Lucca	Valorizzazione e apertura al pubblico del Museo del motore a scoppio “Barsanti e Matteucci” e realizzazione nel 2023, in occasione del 170° anniversario dell’invenzione da parte dei due lucchesi, di un sostanzioso programma di eventi e di attività che ha richiamato a Lucca un maggiore afflusso di pubblico interessato.	€ 10.000
Fondazione Centro Arti Visive di Pietrasanta – Pietrasanta	Contributo per l’attività ordinaria dell’anno 2023: organizzazione di rassegne, corsi, <i>workshop</i> propri e in collaborazione con istituzioni e associazioni italiane e straniere, soprattutto in modalità di residenza artistica.	€ 10.000
Istituto per la ricerca in psichiatria e neuroscienze – Fondazione BRF ONLUS – Lucca	“Lucca in mente”: festival letterario-culturale per diffondere consapevolezza rispetto alla salute mentale e al superamento dei tabù ad essa legati. Durante questa terza edizione sono stati realizzati 2 concorsi in collaborazione con il Provveditorato agli Studi di Lucca e Massa Carrara e l’ufficio scolastico della Regione Toscana rivolti agli alunni delle scuole primarie e secondarie.	€ 10.000
Parco Nazionale della Pace – Stazzema	“Sant’Anna luogo di democrazia”: festival che prevede la divulgazione nelle scuole, incontri con autori e il cosiddetto Teatro della Memoria.	€ 10.000
Polifonica Lucchese APS – Lucca	Contributo per l’attività ordinaria dell’anno 2023: promozione, organizzazione e realizzazione di concerti, con ulteriori studi e preparazione per affrontare programmi di notevole spessore artistico da proporre ad un pubblico sempre più numeroso ed esigente.	€ 10.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2023
Pro Loco di Castelnuovo Garfagnana APS	Contributo per l'attività ordinaria dell'anno 2023: iniziative culturali e promozionali del territorio, manifestazioni in occasione di ricorrenze, pubblicazioni di libri a carattere storico e di recupero delle tradizioni, in collaborazione con altri soggetti operanti sul territorio.	€ 10.000
Fondazione Ricci – Barga	Contributo per l'attività ordinaria dell'anno 2023: realizzazione di quattro mostre espositive; digitalizzazione di tutti i documenti archivistici e fotografie inerenti l'architettura di 113 ville e villine <i>liberty</i> e la storia delle famiglie a queste collegate, raccolte per la realizzazione delle mostre realizzate nel 2021 e nel 2022; pubblicazione di una tesi di laurea; organizzazione di convegni, conferenze, collaborazione con altre associazioni per la realizzazione di progetti condivisi.	€ 10.000
Associazione Pegaso – Pietrasanta	“Musica e parole” edizione 2023: tre serate di spettacolo dal vivo sul tema della storia della musica leggera, secondo la formula del <i>talk show</i> con musica, presso il Teatro Comunale di Pietrasanta.	€ 8.000
Comune di Porcari	“Estate Porcarese 2023”: manifestazione rivolta a grandi e piccoli con tre settimane dedicate al tema che oggi impegna tutte le amministrazioni ed ogni individuo, la transizione ecologica.	€ 8.000
Fondazione Alfredo Catarsini 1899, ETS – Viareggio	“I luoghi di Catarsini” cammino culturale che collega i luoghi della provincia legati a Catarsini.	€ 8.000
Fondazione Arkad – Seravezza	Contributo per l'attività ordinaria dell'anno 2023: iniziative del centro interculturale destinato a favorire i progetti artistici, quali aiutare gli scultori nella realizzazione di opere d'arte; promuovere e diffondere la cultura (in modo particolare le arti plastiche); organizzare l'accoglienza di artisti in stage e residenze.	€ 8.000
Immagina ODV – Lucca	“Immagina”: festival delle storie illustrate che nel 2023 è stato dedicato al centenario di Italo Calvino e al suo concetto di “Leggerezza”. La scelta di Calvino come tema del Festival ha rappresentato un'opportunità per celebrare la sua vita e il suo contributo alla letteratura, nonché per avvicinare il pubblico al suo pensiero e al suo concetto di “Leggerezza”.	€ 8.000
Università di Pisa – Dipartimento di Civiltà e Forme del Sapere	Progetto di recupero e valorizzazione di fondi archivistici di grande importanza per la storia di Lucca da fine Quattrocento alla prima metà dell'Ottocento. La ricerca viene realizzata su uno strumento di controllo di cui nello Stato lucchese si fece largo uso – una sorta di interrogatorio poliziesco denominato “discolato” – sia all'epoca dell'antica Repubblica oligarchica, sia successivamente, tanto sotto il governo giacobino filo-francese, quanto negli anni del Ducato borbonico.	€ 8.000
Associazione Musicale Concentus Lucensis APS – Lucca	Contributo all'attività ordinaria dell'anno 2023: attività di ricerca ed esecuzione della musica dal Medioevo fino ad arrivare alle più luminose espressioni del Barocco italiano ed europeo, svolgendo un attento lavoro di studio e di ricerca dei manoscritti e delle antiche stampe custodite nelle varie biblioteche in Italia e all'estero. Impegno didattico-pedagogico nella diffusione di queste ricerche e progetti integrati, con percorsi di P.C.T.O (Percorsi per le Competenze Trasversali e l'Orientamento) per la diffusione della musica antica tra le giovani generazioni.	€ 7.000
Associazione WOM – Lucca	“WØM FEST 2023”: festival della musica contemporanea che si svolge con successo dal 2017. Una due-giorni progettata per un pubblico di età compresa tra i 20 e i 35 anni con il coinvolgimento di artisti legati alle tendenze nazionali del momento.	€ 7.000
Il Circo e la Luna ASD– APS – Borgo a Mozzano	“I Sentieri dell'Arte – Itinerari d'Arte e Bellezza”: progetto di completamento del percorso pittorico e storico intitolato al misterioso pittore modenese, Pietro da Talada, con la realizzazione di uno spettacolo e un documentario a Stazzema, località versiliese che ha accolto l'opera dell'artista oggi situata nella splendida Chiesa di Santa Maria Assunta.	€ 7.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2023
Associazione musicale Marco Santucci APS – Camaioere	Festival organistico “Città di Camaioere”: XXVIII edizione della rassegna che vede la presenza di interpreti di fama internazionale esibirsi nella chiesa della Badia.	€ 6.000
Comune di Galliciano	“Palio di San Jacopo 2023”: Galliciano, per festeggiare il Santo Patrono, si divide in tre rioni che si sfidano a colpi di carri e balli per conquistare l’ambito “Cencio”.	€ 6.000
A.E.D. – Associazione Europea Danza APS – Livorno	“Dance Meeting Lucca 2023”: danzatori e semplici appassionati provenienti da tutta Europa si incontreranno a Lucca per partecipare a concorsi, spettacoli, <i>performance</i> itineranti, presentazione di libri, stage e tante altre iniziative, mescolandosi ai cittadini lucchesi che da oltre un decennio seguono con interesse la manifestazione.	€ 5.000
Alexandre Mattei APS – Pietrasanta	“Seravezza Blues Festival 2023”: rassegna musicale realizzata nel prato antistante il Palazzo Mediceo di Seravezza, con incontri, conferenze e <i>masterclass</i> legate al mondo della musica blues con esperti del settore e personaggi di spicco del mondo musicale.	€ 5.000
Associazione Città Infinite – Lucca	“BRILLAATTORE: percorsi residenziali per giovani attori”: ciclo di 4 laboratori gratuiti di alta formazione teatrali per venti giovani attori o aspiranti attori (dai 18 ai 30 anni) in 4 <i>week-end</i> , nell’estate 2023 presso l’antico opificio “La Brilla” alla Porta del Parco di Migliarino San Rossore e Massaciuccoli nel Comune di Massarosa, attuale polo culturale della Versilia.	€ 5.000
Associazione Culturale dello Scompiglio – Capannori	Realizzazione di eventi per i più piccoli: rassegna di teatro ragazzi (repliche domenicali per famiglie e <i>matinée</i> per scuole) e rassegna estiva “Sentieri di favole”, dedicata alla riscoperta della natura attraverso l’arte e il gioco all’aria aperta.	€ 5.000
Associazione Favolanti APS – Forte Dei Marmi	Contributo all’attività ordinaria dell’anno 2023: l’Associazione si occupa della divulgazione – tramite attività teatrali, letture, presentazioni di libri e conferenze – di storie legate alla Versilia e ai territori vicini. Inoltre porta avanti la raccolta di scritti e interviste riguardanti storie private, familiari, legate alla Versilia.	€ 5.000
Associazione Musicale Massarosa – Massarosa	“13° Concorso Pianistico Internazionale Massarosa”: <i>contest</i> a categoria unica dove giovani concertisti hanno l’opportunità di suonare in una competizione piuttosto impegnativa e di essere giudicati da giurie di fama internazionale.	€ 5.000
Associazione per la Sagra Musicale Lucchese – Lucca	“Sagra Musicale Lucchese: 1963-2023. 60 anni di musica sacra”: realizzazione di eventi musicali e pubblicazione di un volume celebrativo per i 60 anni della manifestazione.	€ 5.000
Associazione Teatro di Verzura – Borgo A Mozzano	“Festival Economia e Spiritualità”: ottava edizione con la partecipazione dei principali economisti, teologi, giornalisti, artisti, su scala sia nazionale che internazionale.	€ 5.000
Associazione Teatro Rumore – Viareggio	“Il Rumore dei Sogni”: festival di teatro giovanile al Teatro Jenco di Viareggio con protagonisti 170 giovani attori tra i 5 e i 19 anni, che sono andati in scena con 7 spettacoli diversi, due dei quali in replica, per un totale di 9 <i>performance</i> .	€ 5.000
Castelnuovo Eventi – Castelnuovo Di Garfagnana	Contributo all’attività ordinaria dell’anno 2023: realizzazione di eventi culturali di richiamo per tutto il territorio, con un carattere promozionale e turistico volto a valorizzare l’intera zona.	€ 5.000
Circolo del Cinema di Lucca APS – Lucca	Contributo all’attività ordinaria dell’anno 2023: proiezione di film di particolare valore storico/artistico riservate ai soci; promozione di incontri con autori di film e scrittori di libri attinenti la cultura cinematografica; produzione di materiale informativo sui film presentati; conservazione ed incremento del materiale librario e audiovisivo del circolo.	€ 5.000
Comune di Massarosa	“Cinema sotto le stelle”: rassegna estiva di cinema e spettacoli “sotto le stelle” presso parchi, ville e piazze principali del Comune.	€ 5.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2023
EIDOS Garfagnarti APS – Castelnuovo di Garfagnana	“Nella poesia e nella pittura il paesaggio della Garfagnana, primo Novecento”: mostra con opere di Giovan Battista Santini e Oreste Paltrinieri e attivazione dei corsi di pittura e di altre arti (per tutte le età).	€ 5.000
Fondazione Villaggio del Fanciullo Onlus – Lucca	Celebrazioni del centenario della nascita di don Enzo Tambellini tramite la realizzazione di una pubblicazione che raccolga poesie, componimenti scritti, raccolte fotografiche connessi al Villaggio del Fanciullo.	€ 5.000
Il Giardino delle parole – Massa	“MemoFest – Festival della Memoria 2023”: festival della memoria in tutte le sue declinazioni: storia, cultura, giornalismo, scienza, musica, medicina e sport.	€ 5.000
Istituto Storico della Resistenza e dell’Età Contemporanea in Provincia di Lucca ETS – Lucca	Progetto di riordino del patrimonio archivistico dell’Istituto Storico della Resistenza e dell’Età Contemporanea in provincia di Lucca.	€ 5.000
S.O.F.A. Shared Office For the Arts APS – Lucca	“Giungla 2023”: rassegna tra arte contemporanea, scienze umane e applicate, che indaga il rapporto complesso tra l’uomo e l’ambiente naturale.	€ 5.000
Associazione culturale V.A.G.A. Visioni Atipiche Giovani Artisti – APS – Viareggio	“Lucca Capannori Underground Festival 2023”: rassegna dedicata all’arte alternativa, con l’intento di far conoscere l’arte Underground, promuovere artisti locali, produrre opere Underground, favorendo la comunicazione tra associazioni e artisti locali e non, nell’ottica di dar vita a una rete in grado di sviluppare ulteriori progetti.	€ 4.000
Associazione Domenico di Lorenzo – Capannori	Contributo all’attività ordinaria dell’anno 2023: organizzazione della manifestazione “Lucca città degli Organi”.	€ 4.000
Associazione H-Demia di musica APS – Lucca	“Borse di studio Lucca leggera” – III edizione: progetto che prevede una forte integrazione della parte didattica con la finalità di passare dall’aula di musica al palcoscenico del concerto, impostando in tre fasi tutte le parti della messa in opera dal vivo di uno spettacolo.	€ 4.000
Comune di Borgo a Mozzano – Lucca	“Incontri culturali al Verzura”: rassegna nel teatro per trattare molteplici argomenti, spaziando dalla politica alla storia, dalla letteratura all’arte, dall’economicità al diritto, dalla musica allo sport, dal cinema alla comicità, dal sociale alle pari opportunità, attraverso racconti e dibattiti animati da scrittori, politici, giornalisti, scienziati, donne e uomini dello spettacolo e della cultura.	€ 4.000
Comune di Stazzema	“Una biblioteca diffusa”: progetto di catalogazione e messa in rete del patrimonio librario sparso nelle diverse frazioni del Comune. È stata realizzata anche una sala di lettura unica con incontri di lettura e laboratori.	€ 4.000
Gruppo podistico dilettantistico Parco Alpi Apuane – Castelnuovo Di Garfagnana	“Correre intorno alle Apuane con attività assoluta giovanile e femminile 2023”: progetto con manifestazioni podistiche che interessano tutto il comprensorio apuano e in particolar modo la Garfagnana.	€ 4.000
Archivio di Stato di Lucca	Prosecuzione del lavoro di inventariazione dell’Archivio della Prefettura di Lucca, di estrema rilevanza per il recupero della memoria storica del territorio.	€ 4.000
Sentiment of Beauty ODV – Lucca	“Nel paesaggio dell’arte anno scolastico 2023/2024”: progetto che ha proposto un programma di arte contemporanea, incentrato sul tema del paesaggio, che l’Associazione ha realizzato nelle scuole della provincia di Lucca attraverso incontri, laboratori visite a musei e istituzioni.	€ 4.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2023
Società Lucchese dei Lettori – Lucca	“Rassegna Letteraria e Premio dei lettori”: iniziativa che comprende incontri, a cadenza mensile, con scrittori e autori che presentano la loro opera al pubblico. Al termine degli incontri viene stilata una graduatoria delle tre opere e dei relativi autori che hanno ottenuto il maggior gradimento. Per l’edizione 2023 particolare attenzione è stata data agli incontri riservati alle scuole del territorio, durante i quali gli studenti hanno avuto modo di dialogare con gli autori e ampliare il loro bagaglio di conoscenze.	€ 4.000
Amici di Enrico Pea APS – Lucca	Contributo all’attività ordinaria dell’anno 2023: promozione e valorizzazione della figura e dell’opera di Enrico Pea, nonché dell’ambiente storico-letterario a lui riconducibile, attraverso pubblicazioni, convegni, mostre, spettacoli ed altre iniziative.	€ 3.000
Associazione Culturale Centro di Cultura di Lucca – Lucca	Contributo all’attività ordinaria dell’anno 2023: incontri dedicati agli studenti degli ultimi anni del ciclo superiore, appuntamenti su tematiche ambientali, sociali ed economiche.	€ 3.000
Associazione Culturale Italo – Tedesca Amici dell’Organo della Pace di Sant’Anna di Stazzema – Stazzema	Contributo all’attività ordinaria dell’anno 2023: rassegna musicale che valorizza gli anniversari di grandi compositori di musica per organo con il coinvolgimento di associazioni culturali della zona, abbinando alla musica mostre e letture di testi.	€ 3.000
Associazione Culturale LuccAutori APS – Viareggio	29° Festival “LuccAutori. Premio Racconti nella Rete”: presentazione dei 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	“Over The Real. Festival Internazionale Video & Multimedia Art” – VIII edizione: rassegna dedicata alle più significative linee di ricerca emerse nel panorama internazionale del video d’artista e della multimedialità.	€ 3.000
Associazione Il mondo dei bambini – Lucca	Contributo all’attività ordinaria dell’anno 2023: attività artistico ricreative in presenza, <i>campus</i> estivi di <i>musical</i> , collaborazioni a progetti con le scuole, gestione del Coro Shining Joy e del canale YouTube “Luccajunior channel” dedicato ai bambini e giovanissimi per trasmettere via WEB le numerose attività artistiche ed educative.	€ 3.000
Associazione Musicale Coro Arcobaleno APS – Lucca	“La terra che sogniamo”: organizzazione di una giornata di attività tematiche e laboratori, in collaborazione con diverse altre associazioni e realtà del terzo settore operanti nel territorio di Lucca e Provincia, per sensibilizzare la cittadinanza sulle tematiche del rispetto dell’ambiente e della presa di coscienza dell’apporto individuale nel sostegno alla lotta contro le conseguenze del cambiamento climatico.	€ 3.000
Associazione Paesana Colognora di Pescaglia APS – Pescaglia	Contributo all’attività ordinaria dell’anno 2023: iniziative mirate alla riscoperta e alla valorizzazione del territorio e del castagno, nonché del musicista Alfredo Catalani.	€ 3.000
Centro Internazionale di Studi Europei Sirio Giannini – Seravezza	“Trame d’estate 2023”: XI edizione del festival, una manifestazione che vede avvicinarsi sul palco giornalisti e scrittori che si confrontano sul legame fra letteratura e giornalismo.	€ 3.000
Centro Studi Lippi Francesconi APS – Lucca	Contributo all’attività ordinaria dell’anno 2023: gestione di progetti e servizi socio-educativi, realizzazione di seminari, convegni, attività espositive, di formazione, riflessione, studio ricerca e diffusione delle conoscenze vecchie e nuove intorno al disagio psichico ed al mantenimento del benessere psicofisico, in costante dialogo con altri esperti e altri centri di studio e ricerca italiani ed esteri.	€ 3.000
CLUSTER – Filodrammatica musicale di compositori e interpreti del presente – Lucca	“Puccini Chamber Opera Festival” e “Puccini International Opera Composition Course”: corso di composizione rivolto a compositori laureati e non che desiderano entrare nel dettaglio della scrittura dell’opera lirica internazionale, con particolare riferimento a quella italiana.	€ 3.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2023
Comitato Popolare di Piazza San Francesco ODV – Lucca	“Vivere la Piazza 2023”: azioni volte ad animare la piazza supportando varie iniziative da tempo consolidate con la finalità di costituire un punto di riferimento del quartiere e della città, anche per tutti quelli che abbiano bisogno di un sostegno economico e morale, oltre alla valorizzazione del quartiere mantenendo vive iniziative storiche e culturali.	€ 3.000
FAI – Fondo per l’Ambiente Italiano ETS (Teatrino di Vetriano) – Milano	Contributo per l’attività ordinaria dell’anno 2023 del Teatrino di Vetriano: cura e conservazione della struttura e attività museale con visite guidate, attività didattiche dedicate a tutto il ciclo scolastico.	€ 3.000
Kalliope – Associazione Sportiva Dilettantistica – Capannori	Contributo per l’attività ordinaria dell’anno 2023: realizzazione di alcune creazioni letterarie e musicali e con relativa pubblicazione oltre alla realizzazione della rassegna “ConcertiAmo” in varie <i>location</i> della provincia.	€ 3.000
La Città delle Donne – Lucca	“Condominio femminile”: progetto che nasce dall’idea di dare voce alle donne che raccontano altre donne. I personaggi sono stati interpretati da attrici del territorio e il progetto ha offerto l’occasione per riflettere su stereotipi e su figure straordinarie, donne del passato e del presente, fragilità e forza, in un alternarsi di stili e temi che restituisce la ricchezza e la vivacità di un condominio.	€ 3.000
LA Giubba APS – Piazza Al Serchio	“Canto del maggio. Festival 2023: percorso nella scuola, nella cultura, nella tradizione”: progetto volto a ricostruire una compagnia di canto del maggio, con attività di insegnamento presso la scuola primaria di Piazza al Serchio per avvicinare i bambini e le famiglie a questa tradizione.	€ 3.000
Tempo di musica Associazione culturale ETS – Lucca	“Quartieri in musica”: realizzazione di una stagione concertistica in collaborazione con Caritas Diocesana di Lucca e con UCAI (Unione Cattolica Artisti italiani).	€ 3.000
Comune di Coreglia Antelminelli	“Coreglia tra Arte e Cultura”: organizzazione di varie manifestazioni culturali e artistiche nel periodo tra la primavera e l’estate. Il primo evento realizzato è stata la mostra dedicata a Nazareno Gusti, inaugurata in occasione della premiazione del primo concorso nazionale per la realizzazione di un fumetto dedicato al giovane artista, prematuramente scomparso. Sono stati inoltre organizzati spettacoli teatrali allestiti nelle <i>location</i> più belle del Comune, oltre a mostre di pittura, spettacoli di <i>street band</i> e <i>street food</i> .	€ 3.000
Associazione Start – Lucca	L’Associazione culturale si occupa di arte contemporanea e, in particolare, di arte urbana dedicandosi alla rigenerazione del territorio, all’organizzazione di mostre, alla realizzazione di grandi opere in contesti sia pubblici che privati, alla comunicazione attraverso l’arte. Composta da giovani <i>under 35</i> con competenze complementari, ha all’attivo importanti rassegne internazionali tra cui lo “stART festival – Lucca”.	€ 3.000
Associazione Amici del Cavaliere di San Cassiano di Controne APS – Bagni Di Lucca	“Incontrando Arte Festival”: rassegna che si presenta come progetto di inclusione culturale realizzato attraverso il coinvolgimento di singoli artisti, giovani talenti, allievi del conservatorio di Lucca e in collaborazione con varie associazioni e realtà culturali lucchesi.	€ 2.500
Alchemia ODV – Altopascio	“Mi chiamo Synthesis”: progetto basato su un’idea del poeta Sergio Talenti che prevede la realizzazione di due spettacoli e la promozione presso gli istituti scolastici, le scuole di musica e le scuole di teatro del territorio.	€ 2.000
Artespressa APS – Lucca	Contributo all’attività ordinaria dell’anno 2023 con tre attività principali: laboratori di arte e cucina creativa per bambini dai 3 ai 10 anni, concorso nazionale per giovani autori di fumetti e “Lucca for Social Arts Festival”, festival di tre giorni dedicato alle famiglie, ai bambini, all’arte messa al servizio del sociale.	€ 2.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2023
Associazione Amici dell'Alpe – Castelnuovo Di Garfagnana	“Maraini e la Pania...un legame indissolubile”: una giornata da far diventare un appuntamento annuale per far conoscere le bellezze del luogo e raccontare la vita di questo illustre personaggio, ripercorrendo percorsi legati a ricordi ed aneddoti del passato.	€ 2.000
Associazione Comitato paesano di Aquilea APS – Lucca	“Festival della musica e la battaglia del Castellaccio di Aquilea”: 6 serate di musica e divertimento nel mese di agosto e rievocazione storica della “Battaglia del Castellaccio”.	€ 2.000
Associazione Contrade di S.Paolino APS – Lucca	Contributo all'attività ordinaria dell'anno 2023: preparazione e partecipazione a eventi e rievocazioni con balestrieri, musicisti e figuranti.	€ 2.000
Associazione culturale 'E&E Events and Executive' – Lucca	“Festival della Risata 2023 – IV edizione”: ciclo di incontri con attori, comici, doppiatori con esibizione dei talenti comici per le strade della città.	€ 2.000
Associazione Musicale Diafonia APS – Pietrasanta	Contributo all'attività ordinaria dell'anno 2023: organizzazione di vari eventi tra cui il “Festival Chitarre & Friends”, il concorso nazionale per giovani chitarristi e l'Omaggio a Cesare Galeotti nel 150° anniversario della nascita.	€ 2.000
Associazione Musicale Elisa Baciocchi – Lucca	“Lucca Chamber Music Festival 2023”: realizzazione di una stagione concertistica, organizzata sul territorio di Lucca e Pescaglia, per far conoscere il patrimonio musicale cameristico.	€ 2.000
Associazione Per Deccio – Lucca	“Festival musicale sulle colline di Brancoli”: realizzazione di 7 concerti di musica (classica, canzoni d'autore, colonne sonore di film ecc.) all'interno della chiesa di ciascun paese e di un concerto all'aperto in località Tubbiano.	€ 2.000
Circolo Fotocine Garfagnana APS – Castelnuovo Di Garfagnana	Il progetto “Garfagnana Fotografia 2023” ha avuto come evento principale il festival estivo “Garfagnana Fotografia”, un contenitore di eventi che comprende il “Premio Rodolfo Pucci la fibula d'oro”, il Portfolio dell'Ariosto, mostre fotografiche a ingresso libero, incontri con autori, che si svolgono a Castelnuovo di Garfagnana.	€ 2.000
Comune di Fosciandora	“Il Festival dei Borghi”: escursioni nei borghi del Comune con gruppi di animazione teatrale quali l'Associazione Culturale Smaskerando, l'accoglienza e il ristoro in occasione del passaggio dei cavalieri della Via Matildica, la festa dei Pastori, Mercatini di Natale con visita guidata ai paesi del Comune, e molto altro ancora.	€ 2.000
Empatheatre APS – Lucca	“Lucca città aperta – Fuori e dentro le Mura”: iniziative volte a coinvolgere la cittadinanza sulle tematiche del carcere e sull'importanza che questo divenga luogo di riabilitazione e non di punizione.	€ 2.000
Genius loci Performance APS – Firenze	“Noi siamo chi eravamo”: progetto di educazione al patrimonio culturale e teatro immersivo sulle tracce degli uomini delle caverne nel camaiorese con l'intento di promuovere l'educazione al patrimonio preistorico dell'area camaiorese attraverso un viaggio nella preistoria composto da un'esperienza museale, una passeggiata archeologica e una <i>performance</i> .	€ 2.000
Gruppo Corale Santa Felicità APS – Lucca	Contributo per l'attività ordinaria dell'anno 2023: studio e divulgazione della musica e del canto corale finalizzato alla realizzazione e partecipazione a concerti e altri eventi musicali.	€ 2.000
RecuperARTI APS-ETS – Pietrasanta	“Artisti per la Sostenibilità 2023: Azioni e Formazioni per la Cittadinanza”: terza edizione del percorso artistico-educativo gratuito che coinvolge nuovi artisti e partecipanti in laboratori creativo-educativi a Pietrasanta, sede dell'Associazione.	€ 2.000
Società Filarmonica 'Giacomo Puccini' – A.P.S. – Montecarlo	Contributo per l'attività ordinaria dell'anno 2023: operatività degli associati nell'educazione, istruzione e formazione professionale, gestione di attività culturali e artistiche, partecipazione alla formazione extrascolastica finalizzata alla prevenzione della dispersione scolastica, del bullismo e della povertà educativa e altro ancora.	€ 2.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2023
UNIDEL – Università dell’Età libera di Lucca APS – Lucca	Contributo per l’attività ordinaria dell’anno 2023: iniziative basate sulla divulgazione culturale unita al confronto generazionale, la promozione di studi e indagini, il contrasto all’emarginazione della popolazione meno giovane.	€ 2.000
Corpo Nazionale Soccorso Alpino e Speleologico – Stazione di Lucca	Contributo per la pubblicazione di un volume per celebrare il 65° anno di costituzione della Stazione di Lucca.	€ 2.000
Coro Alpi Apuane di Pieve Fosciana – Pieve Fosciana	Organizzazione di una rassegna corale storica.	€ 1.600
Associazione Centro Ricreativo Carli Simone – Lucca	Realizzazione dell’evento “Pieve della Bellezza - concerto di chitarra classica del Maestro Carlo Bruno alla Pieve di Brancoli”.	€ 1.000
Associazione il Mammalucco – Bagni Di Lucca	“Fornoli in Art”: quattro eventi dedicati al teatro di strada con spettacoli di burattini, magia, illusionismo, canzoni popolari della Toscana organizzati in spazi aperti nella frazione di Fornoli.	€ 1.000
Associazione IncontroVoci – Massarosa	“GenerAZIONI”: progetto mirato ad incrementare le attività della biblioteca per ragazzi – LeggerEmozioni - della quale l’Associazione è fondatrice. Sono state organizzate attività con esperti per diverse fasce d’età.	€ 1.000
Associazione Luccablues – Lucca	“Luccabluesfestival”, rassegna di musica blues che si svolge in tre serate con artisti nazionali e internazionali, a ingresso libero.	€ 1.000
Associazione Musica arte cultura APS – Castiglione di Garfagnana	“A.R.T.E. a Castiglione di Garfagnana”: progetto che nasce per valorizzare il patrimonio artistico di Castiglione, attraverso: la promozione e l’apertura delle chiese e del deposito museale di arte sacra, solitamente non visitabili, la ricerca di documenti storici con la trascrizione e digitalizzazione degli stessi per poterli conservare ed eventualmente consultare in maniera pratica <i>on-line</i> .	€ 1.000
Comitato Linea Gotica Brancoli – Lucca	Contributo all’attività ordinaria dell’anno 2023: iniziative, eventi e progetti utili a mantenere viva la memoria storica, con visite guidate all’interno del Museo della Memoria e nel percorso del Monte Pittone, ove sono presenti le fortificazioni della Linea Gotica.	€ 1.000
Laboratorio teatrale dei contafolle APS – Camporgiano	“Spettacolandò”: rassegna internazionale di teatro di strada che diventa occasione promozionale e vetrina di prodotti tipici e laboratori teatrali.	€ 1.000
Congregazione Suore Oblate Spirito Santo – Scuola materna – Lucca	“Voci da ascoltare, libri per sognare”: progetto di lettura ad alta voce ai bambini dai 3 ai 6 anni, attività molto coinvolgente e in grado di rafforzare la relazione adulto-bambino.	€ 900
TOTALE		€ 1.130.000

BANDO 2023 WELFARE E COMUNITÀ

L'analisi del contesto effettuata mostrava il peggioramento della condizione di persone e famiglie che già prima della crisi da Covid-19 erano in una situazione di vulnerabilità e lo scivolamento di nuovi soggetti o nuclei familiari nell'area della povertà, facendo emergere in modo chiaro la necessità di supportare le comunità territoriali, affinché si prendessero cura della loro parte più fragile.

Il Bando 2023 "Welfare e comunità" intendeva pertanto sostenere progetti/attività che perseguissero i seguenti obiettivi:

- contrasto alla povertà e accompagnamento delle persone in situazione di vulnerabilità;
- contrasto alla povertà delle persone di minore età e contrasto alla povertà educativa;
- accompagnamento delle situazioni di disagio giovanile e delle situazioni di fragilità anche conseguenti alla pandemia da Covid-19;
- cura e assistenza delle persone anziane, soprattutto di quelle a rischio non autosufficienza;
- supporto alla piena inclusione delle persone con disabilità;
- facilitazione dell'accesso alle cure, tutela del diritto alla salute e promozione del benessere, in particolare attraverso la dotazione di strumentazioni per le cure sanitarie;
- promozione di interventi di cooperazione internazionale per lo sviluppo sostenibile,

con le seguenti linee di intervento prioritarie:

- 1) progetti di contrasto alla povertà assoluta, di supporto alle situazioni di fragilità socio-economiche, con particolare riguardo alle povertà emergenti, attraverso l'attivazione di interventi sperimentali co-progettati da reti di comunità attivate per:
 - a) accompagnamento alle situazioni di marginalità estrema e rischio di esclusione sociale, con *focus* sull'attivazione delle capacità residue per l'autonomia e la partecipazione;
 - b) supporto alla promozione dell'autonomia e dell'affrancamento da situazioni di bisogno e vulnerabilità socio-economica emerse o amplificate per effetto dello scenario pandemico da Covid-19 e per l'attuale contingenza socio-economica, con particolare riguardo per le donne in situazione di fragilità socio-economica;
- 2) interventi rivolti a minori e giovani in situazione di fragilità e a rischio povertà, povertà educativa o esclusione sociale, supportando la promozione o il potenziamento di opportunità di formazione, di incontro e socializzazione, di sostegno individuale specifico;
- 3) progetti di inclusione sociale per persone con disabilità;
- 4) progetti di abitare solidale, per migliorare e incrementare le risposte al diritto all'abitare per persone in situazione di vulnerabilità.

La Fondazione, con tale Bando, ha inoltre voluto sostenere lo sviluppo progettuale e organizzativo degli enti del territorio, per migliorare l'efficacia del loro operato e rafforzare la loro capacità di intervento alla luce dell'evoluzione del contesto. In collaborazione con la Fondazione per la

Coesione Sociale sono state quindi proposte, quale ulteriore risorsa a disposizione degli enti, azioni di accompagnamento volte a supportare eventuali necessità di riprogettazione *in itinere*, sostegno a possibili percorsi di riduzione della complessità o superamento ostacoli, messa a sistema delle risorse e delle iniziative, sostegno e facilitazione. Tali azioni sono state di volta in volta concertate con gli enti beneficiari dei contributi.

Relativamente alle richieste di contributo per l'acquisto di automezzi è stata data priorità alle richieste aventi ad oggetto l'acquisto di ambulanze e mezzi di soccorso, che rivestono ovviamente un carattere di urgenza rispetto ai mezzi destinati al trasporto sociale.

Relativamente alle richieste presentate dagli enti locali, l'esame istruttorio ha evidenziato che la maggior parte sembra colmare l'insufficiente assegnazione di risorse a valere sui bilanci delle pubbliche amministrazioni, pur riguardando comparti importanti del *welfare* territoriale. Tali progetti hanno quindi grande rilevanza e, in alcuni casi, consolidano pratiche ormai stabilizzate nel tempo, pur non rispecchiando necessariamente il peso territoriale degli enti richiedenti.

Al Bando è stato assegnato un *budget* iniziale di € 2/milioni, a fronte del quale sono stati assegnati n.121 contributi per complessivi € 2.012.000, come analiticamente rappresentato nella sottostante tabella:

Bando Welfare e comunità

Settore	Richieste presentate			Richieste accolte	
	n.	Iniziativa	Richiesto	n.	Deliberato
Salute pubblica e medicina preventiva	27	1.357.734	745.684	27	467.000
Volontariato, filantropia e beneficenza	80	5.875.475	2.263.565	63	1.020.000
Crescita e formazione giovanile	28	1.476.561	533.448	21	310.000
Assistenza agli anziani	11	2.800.708	448.742	10	215.000
Totale	146	11.510.478	3.991.440	121	2.012.000

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

Elenco pratiche accolte

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2023
Fondazione Casa Lucca – Lucca	Progetto “Voce del Verbo abitare – 2023” per interventi di rigenerazione urbana in cui, accanto ad azioni di ristrutturazione materiale, volta a offrire spazi per l'abitare e per la comunità, sono previste azioni di <i>welfare</i> di comunità, volte a costruire un'infrastruttura sociale in grado di gestire e animare gli spazi realizzati attraverso servizi e attività rivolte alla cittadinanza, con particolare riguardo alle fasce di popolazione in condizioni di vulnerabilità e di disagio socio-economico.	€ 200.000
Associazione Caritativa Casa di Riposo Sacro Cuore di Gesù ONLUS – Viareggio	Contributo per la sistemazione e il rinnovo dell'impianto di climatizzazione.	€ 55.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2023
Comune di Altopascio	Progetto "...Questo è il cammino..." per il potenziamento di iniziative di educativa di strada, di inclusione dei giovani e la promozione delle attività del centro di aggregazione giovanile.	€ 50.000
Comune di Porcari	Progetto "4YOU – Salute smart: prevenzione e benessere, supporto fisico e psicologico per migliorare la quotidianità e la vita delle persone anziane". Il progetto ha previsto un mix di azioni mirate all'assistenza globale a favore degli anziani, tramite servizi socio-assistenziali aggiuntivi erogati da un partenariato che vede coinvolti insieme il Comune di Porcari in qualità di capofila, la Croce Verde di Porcari che già eroga vari servizi sociali per il territorio e la Cooperativa Iris che gestisce il centro anziani "Il Girasole".	€ 50.000
Confraternita di Misericordia di Piano di Coreglia – Coreglia Antelminelli	Contributo per l'acquisto di un'ambulanza per far fronte alla crescente domanda di trasporti ordinari, come quelli sociali e scolastici per portatori di <i>handicap</i> .	€ 50.000
Anffas Lucca ETS– APS – Lucca	"Progetto Lavoro – Ergoterapia e autonomia sul territorio" per un complesso di strutture laboratoriali protette ma integrate con le imprese sociali nate dall'Anffas.	€ 45.000
Comune di Castelnuovo di Garfagnana	Attività nell'ambito sociale 2023, con prosecuzione di diversi servizi ed attività sociali già attivati negli anni scorsi, come la scuola estiva per disabili, iniziative di inserimento lavorativo sempre dedicate alla disabilità e altro ancora.	€ 45.000
Comunità di Sant'Egidio ODV – Lucca	Contributo per l'attività della mensa e per i servizi di solidarietà e prossimità per i poveri della città.	€ 40.000
Fiore di Loto ETS – Camaiore	Progetto "Ceser 2.0 – Il Luogo Dove Aprirsi alla Vita" diretto a favorire il reinserimento sociale di persone che per problemi di salute mentale, disabilità o di dipendenze sono a rischio esclusione sociale, spostando la centralità degli interventi dalla patologia alla persona.	€ 40.000
Fraternita di Misericordia di Massa Macinaia e San Giusto di Compito ODV – Capannori	Contributo per l'acquisto di un'ambulanza per emergenze sanitarie.	€ 40.000
Misericordia di Galliciano – ODV, ETS – Galliciano	Progetto "Un nuovo mezzo per Misegalli" per l'acquisto di un mezzo, non solo per il trasferimento dei pazienti da e per gli ospedali, ma anche per il trasporto di sangue e medicinali.	€ 40.000
Parrocchia dei Santi Iacopo e Andrea – Massarosa	Progetto "L'Età dell'oro: gruppi appartamento adolescenti e giovani" orientato all'accoglienza di ragazzi vicini alla maggiore età o neo-maggiorenni, in età compresa tra 16 e 21 anni, sia italiani che stranieri, in difficoltà e/o in condizione di disagio e/o nello <i>status</i> di minore straniero non accompagnato, presi in carico dai servizi pubblici territoriali, con progetto educativo personalizzato.	€ 40.000
Associazione Don Franco Baroni ETS ODV – Lucca	Progetto "Prendersi cura con vero amore" per l'assistenza domiciliare oncologica e palliativa nella Piana di Lucca e nella zona della Valle del Serchio.	€ 40.000
Esse Q – Società cooperativa sociale – Lucca	Progetto "ECO-LAV-ABILE: lavanderia ecologico-sociale per l'inserimento lavorativo di persone disabili" per la creazione di un servizio di lavanderia gestito da una cooperativa sociale di tipo B attraverso l'inserimento di persone con disabilità.	€ 37.000
Anffas Lucca ETS– APS – Lucca	Progetto "Vorrei volare in alto, come gli aquiloni" che mette a disposizione delle persone con disabilità una vera casa in cui vivere, con servizi adeguati ai bisogni e interventi finalizzati a garantire una partecipazione più attiva possibile alla vita reale, con particolare attenzione alla relazione, fornendo luoghi e spazi adeguati al fine di garantire interventi sociali, educativi e lavorativi mirati a garantire lo sviluppo delle potenzialità e la valutazione dei bisogni.	€ 35.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2023
Associazione di pubblica assistenza e salvamento Croce Verde Lido di Camaiore – Camaiore	Contributo per l'acquisto di un'autoambulanza di soccorso.	€ 35.000
Confraternita di Misericordia di Camaiore e Lido ODV – Camaiore	Progetto “Anziani, bisogni e servizi di comunità” per il potenziamento di differenti attività della Misericordia, come l'ampliamento dell'offerta recettiva dei due centri diurni a Lido di Camaiore e Massarosa, dell'attività presso il centro ricreativo di aggregazione per anziani autosufficienti “Cascinale Mariotti” a Camaiore e la realizzazione di attività socializzanti per anziani presso i centri polifunzionali delle Seimiglia localizzati a Valpromaro e Casoli.	€ 35.000
Lucca AIL Onlus – Sezione Autonoma dell'Associazione Italiana Contro le Leucemie, Linfomi e Mieloma – Lucca	Attività ordinaria di attivazione di un percorso assistenziale con procedure per il supporto trasfusionale a domicilio e interventi su quanto concerne la patologia onco-ematologica.	€ 32.000
Parrocchia di S.Maria del Giudice – Casa degli Anziani ONLUS – Lucca	Attività ordinaria con sostegno a 25 anziani autosufficienti e non autosufficienti con servizi alla persona quali vitto, alloggio, cure, residenza, intrattenimento e attività ludiche.	€ 32.000
Agricola Calafata – Società Cooperativa Sociale di Comunità – Impresa Sociale – Lucca	Progetto “Sviluppo 2023 Calafata” volto a potenziare la capacità di accoglienza dell'ente attraverso percorsi di inclusione lavorativa in agricoltura sociale di persone svantaggiate e/o provenienti da categorie sociali deboli.	€ 30.000
Confraternita di Misericordia di Borgo a Mozzano – ODV – Borgo a Mozzano	Progetto “Non fermarci mai” per l'acquisto di una nuova autoambulanza a beneficio di tutta la popolazione della Media Valle del Serchio e non solo.	€ 30.000
Confraternita di Misericordia di Massarosa ODV – Massarosa	Contributo per l'acquisto di una nuova autoambulanza.	€ 30.000
Anffas Lucca ETS– APS – Lucca	Progetto “Oggi lavoro anch'io – Laboratori ed esperienze di inserimento socio-occupazionale” concretizzato nell'attività di bar e ristorazione La Pecora Nera, con spazio organizzato e strutturato per attivare l'operosità di persone con disabilità intellettive e/o relazionali che hanno capacità molto diverse, per creare un laboratorio esperienziale di facile e vario accesso.	€ 25.000
Fondazione CE.I.S. ETS – Lucca	Progetto “L'alba: Comunità per madri con figli”, programma residenziale che accoglie genitori tossicodipendenti con figli e donne in gravidanza, con un percorso terapeutico che dà la possibilità agli ospiti di intraprendere un trattamento individuale per la tossicodipendenza e parallelamente mantenere il legame genitoriale.	€ 25.000
Fondazione Villaggio del Fanciullo Onlus – Lucca	Attività ordinaria della struttura residenziale accreditata, caratterizzata da un ambiente socio-educativo permanente, in cui sono accolti minori con disagi socio-economici e minori stranieri non accompagnati.	€ 25.000
Pubblica assistenza Stazzema Organizzazione di Volontariato – Stazzema	Contributo per l'acquisto di un'ambulanza.	€ 25.000
L'Impronta Società Cooperativa Sociale a r.l. – Lucca	Progetto “Futuro sicuro” per la gestione di un centro denominato Zenobia nel comune di Lucca rivolto a minori in condizione di vulnerabilità e fragilità socio-economica nonché segnalati dal Tribunale dei minori in collaborazione con il Servizio Sociale del Comune.	€ 24.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2023
Arcidiocesi di Lucca – Caritas Diocesana	Progetto “Incroci. Spazi aperti nei quartieri” orientato a valorizzare gli oratori in collaborazione con i circoli ANSPI e ad offrire percorsi di educazione non formale attraverso: la figura dell’educatore professionale, del mediatore linguistico-culturale, i laboratori creativi con esperti e il coinvolgimento della comunità attraverso volontari.	€ 22.000
Associazione Italiana Xeroderma Pigmentoso APS – Camaiore	Progetto “Bimbi della luna dalla conoscenza all’inclusione” di sostegno a pazienti affetti da Xeroderma pigmentoso (XP), una malattia genetica rara, caratterizzata da elevata predisposizione allo sviluppo di tumori cutanei, persino in giovane età, con una frequenza superiore a 10.000 volte rispetto alla popolazione.	€ 22.000
Mestieri Toscana Consorzio di cooperative sociali – Società cooperativa sociale – Firenze	Progetto “Dalla scuola al mondo professionale: costruire insieme competenze per l’inclusione 2”.	€ 21.000
Associazione di Volontariato Lucca Tuareg ETS – ODV – Lucca	Attività di cooperazione internazionale in Niger per il sostegno e lo sviluppo di interventi in ambito sanitario ed agricolo.	€ 20.000
Associazione Silvana Sciortino ODV – Lucca	Attività ordinaria con molteplici attività di supporto a donne affette da tumore al seno e alle loro famiglie.	€ 20.000
Centro per lo Sviluppo Umano ODV – Viareggio	Attività di cooperazione internazionale in Burkina Faso e Senegal.	€ 20.000
F.A.S.M. Associazione Famiglie per la Salute Mentale ODV – Lucca	Attività ordinaria di sostegno alle famiglie che affrontano le problematiche inerenti la salute mentale, tramite gruppi di auto-aiuto, consulenze, corsi di formazione ed iniziative di sensibilizzazione rivolte alla cittadinanza.	€ 20.000
Margherita e le altre Società Cooperativa Sociale – Lucca	Progetto “Un pulmino per Casa di Marta” per l’acquisto di un mezzo di trasporto adatto al numero di utenti della struttura Casa di Marta.	€ 20.000
Società di San Vincenzo de Paoli, Consiglio Centrale di Lucca	Attività ordinaria con interventi di sostegno nei confronti di famiglie bisognose realizzati mediante visita domiciliare o apposito sportello. Accompagnamento delle famiglie in povertà materiale e/o spirituale mediante consegna di generi di prima necessità, contributi per pagamento utenze domestiche, ricerca di alloggio, ausilio nel disbrigo di pratiche, accompagnamento di persone sole.	€ 20.000
Terra di tutti Srl impresa sociale – Galliciano	Attività ordinaria articolata in azioni per la produzione di artigianato interculturale in economia circolare tramite il coinvolgimento e l’inserimento di persone in situazione di vulnerabilità.	€ 20.000
Fondazione Comunità Domenico Tardini Onlus – Roma	Per il progetto “Accoglienza e conoscenza” rivolto a 3 studenti afgani ospitati dalla stessa Fondazione. L’accoglienza consiste nell’offrire ospitalità in un contesto comunitario protetto, mentre con la conoscenza sono fornite le competenze trasversali necessarie a completare il <i>curriculum</i> universitario ed acquisire capacità e sicurezza per affrontare il mondo del lavoro.	€ 20.000
Nanina Società cooperativa sociale – Lucca	Progetto “Non sarà un’avventura: l’accompagnamento a soggetti fragili” volto a creare opportunità di lavoro per persone escluse dal mercato del lavoro tradizionale, offrire loro la possibilità di imparare, lavorare e rientrare in un circuito di socialità e di relazioni in un’ottica di stile di vita solidale, sobrio, improntato alla sostenibilità sociale e ambientale, garantendo un accompagnamento individualizzato.	€ 17.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2023
Anffas Lucca ETS-APS – Lucca	Progetto “Io socializzo – Palestra di Vita” che ha l’obiettivo di accogliere in una struttura persone con disabilità in età giovanile in uscita dal percorso scolastico, preso atto che spesso non godono di adeguata assistenza in questa fase delicata della loro vita.	€ 15.000
Associazione Culturale Quattroquarti – Lucca	Progetto “Ciak: voce, musica e parole” per ragazzi disabili che hanno collaborato insieme, in gruppi misti (allievi dell’Associazione Culturale Quattroquarti e ragazzi dell’Associazione L’Amore non conta i Cromosomi APS), come doppiatori di personaggi di un film.	€ 15.000
Ente nazionale per la protezione e l’assistenza dei sordi – APS ETS – Lucca	Progetto “TG LIS e non solo” per la realizzazione sulla rete locale di un TG in prima serata tradotto in LIS.	€ 15.000
Fondazione Mare Oltre Onlus – Viareggio	Attività ordinaria legata all’implementazione delle attività ed iniziative sul catamarano Elianto, con uscite giornaliere, crociere ricreative e naturalistiche, uscite di educazione ambientale.	€ 15.000
Fondazione Tizzi Onlus – Massarosa	Attività ordinaria dell’Ente che prevede, tra le altre cose, la continuazione della collaborazione con la Fondazione ARPA per lo studio della patogenesi e delle nuove terapie dell’adenocarcinoma del pancreas; oltre all’assistenza delle persone affette da adenocarcinoma del pancreas per terapie ed esami non dispensati dal Sistema Sanitario Nazionale.	€ 15.000
Parrocchia dei Santi Michele, Paolino e Alessandro – Lucca	Progetto “Colazioni, Accoglienza e Ristoro 2023” che consiste nell’offrire la prima colazione a tutti coloro che si trovano in difficoltà, presso i locali parrocchiali di San Paolino.	€ 15.000
Parrocchia di S.Cristoforo – Barga	Progetto “L’Oratorio del Sacro Cuore di Barga: centro di integrazione e di promozione sociale per soggetti disabili, giovani, anziani e famiglie in difficoltà”, per attività di contrasto alla povertà e accompagnamento di persone in situazione di vulnerabilità.	€ 15.000
Comune di Stazzema	Progetto “EduchiAmo anno 2023” per interventi di sostegno socio-educativo a minori anche disabili e alle loro famiglie in situazione di disagio recuperando e rinforzando le risorse presenti nel nucleo ed investendo su quelle del contesto territoriale.	€ 14.000
Confraternita di Misericordia di Piazza al Serchio e Giuncugnano – ODV – Piazza al Serchio	Contributo per l’acquisto di un defibrillatore per garantire un primo e urgente soccorso nell’immediatezza di un episodio cardiologico in aree periferiche.	€ 14.000
La Tela di Penelope cooperativa sociale ONLUS – Lucca	Attività ordinaria che intende ripercorrere il mestiere artigianale del tessitore, affidandogli valenze di inserimento lavorativo per persone disabili.	€ 14.000
LU.CE. – Lucca Centro Studi e Interventi sui Disturbi del Comportamento ODV – Lucca	Attività ordinaria di prevenzione, diagnosi, abilitazione e riabilitazione, formazione, assistenza e sostegno per persone con diversa abilità e loro familiari.	€ 14.000
Residenza Socio Sanitaria Pio Istituto Campana Azienda Pubblica di Servizi alla Persona – Seravezza	Progetto “La nuova normalità nella RSA: riapertura centro diurno per anziani non autosufficienti” per aumentare la fruibilità e le possibilità di accesso alla residenza sanitaria.	€ 14.000
C.RE.A. Società cooperativa sociale – Viareggio	Progetto “C’Entra – Il Teatro per la valorizzazione delle differenze” per l’attivazione di laboratori teatrali presso le sedi della cooperativa o presso sedi messe a disposizione da <i>partner</i> stabili di CREA.	€ 13.000
Centro antiviolenza Luna APS – Lucca	Progetto “GAME 9” orientato al supporto specifico dei minori vittime di violenza o in condizioni di disagio.	€ 12.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2023
Consorzio SoecoForma Impresa sociale – Società cooperativa sociale – Lucca	Progetto “Sportello DONNA+: un luogo di servizi, opportunità, crescita formativa, informazione, assistenza e supporto per l’ <i>empowerment</i> di donne in condizione di fragilità e vulnerabilità socio-economica” con attività di sportello orientamento individuale/di gruppo, mediazione culturale, attività di supporto/assistenza ricerca casa.	€ 12.000
Fraternita di Misericordia di Corsagna ODV – Corsagna (Borgo a Mozzano)	Progetto “RSA Don Alessio Bachini – Ampliare per accogliere” per l’ampliamento della RSA Don Bachini.	€ 12.000
Associazione Progetto Scipione – Lucca	Progetto “Benessere, autonomia e inclusione” per l’inclusione e l’abilitazione studiato per giovani adulti nello spettro autistico e/o ritardo cognitivo che, al termine del percorso scolastico, sono ancora molto lontani dall’inserimento nel mondo del lavoro.	€ 11.000
Fondazione Tutti Insieme Associazioni Malattie Orfane Onlus – Viareggio	Progetto “Da cosa nasce cosa tra natura e animali” per bambini e adulti disabili, con Bisogni Comunicativi Complessi (BCC), nell’intento di coinvolgerli in attività assieme a coetanei senza disabilità.	€ 11.000
Saperi e Lavoro Cooperativa Sociale – Lucca	Progetto “R.IN.C.O.R.S.E. – Reti inclusive per la creazione di reali opportunità di sostegno ed empowerment”.	€ 11.000
AICARM ETS ONLUS – Firenze	Azioni di promozione delle conoscenze delle cardiomiopatie per contrastare l’esclusione e prevenire la fragilità dei giovani con cardiomiopatia.	€ 10.000
Arcidiocesi di Lucca – Centro Missionario Diocesano	Attività di cooperazione internazionale in India per contrastare le povertà e l’emarginazione della popolazione più vulnerabile.	€ 10.000
Associazione Amici del cuore di Lucca ODV – Lucca	Progetto “VI.SPE.DO (visite specialistiche domiciliari)” per l’acquisto di attrezzature necessarie per svolgere attività rivolte a persone con difficoltà motorie o allettate.	€ 10.000
Associazione Per te donna – Camaiore	Progetto “C.A.S.A. – anno 2023” rivolto al sostegno delle persone che hanno difficoltà ad orientarsi nel sistema sanitario, soprattutto per chi si trova ad affrontare un evento traumatico come la malattia oncologica.	€ 10.000
Casa della Carità ODV – Lucca	Attività ordinaria che si concretizza principalmente nella gestione della mensa per persone indigenti sita in Via del Fosso e nella gestione del dormitorio maschile sito in Via Brunero Paoli, nel centro storico di Lucca.	€ 10.000
Cassiopea – Società Cooperativa Sociale – Seravezza	Progetto “Insieme siamo più forti – Progetto di supporto psico-educativo ed orientamento per giovani e giovani adulti” che nasce dalla necessità di intercettare nella realtà versiliese i giovani in situazione di fragilità e a rischio di esclusione sociale, offrendo loro un luogo dove potersi incontrare ed avere uno spazio di supporto psico-educativo.	€ 10.000
Cose e persone Società cooperativa sociale a r.l. – Lucca	Progetto “Cose e Persone, laboratorio di esperienze” per favorire la realizzazione di inserimenti lavorativi e sociali per persone con disabilità intellettiva e disturbi del neurosviluppo.	€ 10.000
Fondazione Alessandro Massei per lo Studio delle Malformazioni Esterne e Labiopalatoschisi – Capannori	Attività connesse ai percorsi di correzione chirurgica della labiopalatoschisi.	€ 10.000
Gruppo Volontari Accoglienza Immigrati – Lucca	Progetto “Educare alla convivenza e al lavoro” incentrato sull’abitare solidale e sull’accoglienza, per persone in situazione di vulnerabilità, e sulla riduzione della povertà educativa e dell’esclusione sociale di minori stranieri non accompagnati.	€ 10.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2023
L'Alba Associazione APS – Pisa	Progetto “L’ESP, le risorse dell’esperienza” per l’attivazione di un percorso di coinvolgimento delle associazioni e delle strutture socio-riabilitative per la salute mentale e di un corso di formazione per ESP rivolto a persone disoccupate inserite in percorsi socio-riabilitativi.	€ 10.000
Mangwana APS – Lucca	Attività di cooperazione internazionale in Senegal, nel Comune di Tivaouane Diacksao, con iniziative legate alla raccolta rifiuti organici e all’organizzazione di corsi di formazione.	€ 10.000
Comune di Barga	Progetto “Oltre la Scuola” orientato a coinvolgere bambini e ragazzi in attività didattiche e di socializzazione.	€ 9.000
Comune di Capannori	Progetto “ComunicAzioni Scuol@-Famigli@” ideato per supportare le famiglie, attraverso un percorso di accompagnamento a contrasto dell’esclusione sociale, per migliorare la relazione tra le scuole e per promuovere il protagonismo giovanile.	€ 9.000
Giovani e comunità società cooperativa sociale – Capannori	Progetto “Facciamo rete” per il potenziamento del servizio a seguito della particolare vulnerabilità degli ospiti inviati dai comuni della provincia di Lucca e seguiti dalla Salute Mentale e dal Serd.	€ 9.000
La Gardenia Soc. Coop. Sociale – Viareggio	Progetto “Il Nido accogliente: famiglie vulnerabili e bambini fragili”, che si focalizza sull’intervento con bambini e famiglie in situazione di vulnerabilità.	€ 9.000
Le Briccole Special – Cooperativa Sociale – Massa	Progetto “Ben-Essere: Educare alla conoscenza e la consapevolezza alla salute in giovani soggetti diversamente abili” nato per promuovere attività atte a costituire il raggiungimento del completo benessere fisico, mentale e sociale, favorendo l’acquisizione di stili di vita sani e funzionali, promuovendo l’efficacia delle attività culturali e creative come fattore di promozione del benessere individuale e di coesione sociale.	€ 9.000
AMANI NYAYO ODV – Lucca	Attività di cooperazione internazionale in Burkina Faso dedita alla promozione dell’igiene, nonché al supporto psico-sociale e al sostegno del Centro di salute e di promozione sociale.	€ 8.000
Odissea Società Cooperativa Sociale– Capannori	Progetto “One to One: <i>peer education</i> come strumento per l’inclusione e il supporto scolastico-relazionale per studenti e tra studenti” ideato per implementare attività di tutoraggio da svolgersi secondo la metodologia didattica della <i>peer education</i> all’interno di scuole secondarie di primo e di secondo grado presenti nel comune di Lucca.	€ 8.000
Vengo Anch’io! Astrolabio Lucca – ONLUS – Lucca	Sostegno a corso di teatro inclusivo “TcomeTeatro” per l’organizzazione sul territorio di spettacoli teatrali di vario genere, volti a sostenere l’inclusione sociale di persone con fragilità.	€ 8.000
Zefiro Società cooperativa sociale – Lucca	Progetto “Le cose cambiano” nato per offrire servizi di informazione e di prevenzione a minori e a giovani in situazione di fragilità e a rischio esclusione sociale perché per identità di genere e/o orientamento sessuale fuoriescono dai margini dell’eteronormatività.	€ 8.000
Associazione umanitaria YRA ODV – Lucca	Progetto “Ricordando Chernobyl: aiutiamoli a vivere” per l’accoglienza di bambini provenienti da zone della Bielorussia colpite dal disastro nucleare di Chernobyl ed ospitati in strutture e famiglie delle provincie di Lucca (90% circa), Pisa, Livorno, Pistoia e Massa Carrara (10% circa).	€ 7.000
Comune di Borgo a Mozzano	Progetto “Essere comunità educante” per garantire attività extrascolastiche ai minori, in particolar modo ai minori in situazione di vulnerabilità, e attività di socializzazione a giovani con disabilità.	€ 7.000
Dynamo Camp ETS – San Marcello Pistoiese	Progetto “Divertirsi insieme: un progetto inclusivo per bambini con bisogni speciali – I benefici della terapia ricreativa a favore dei bambini lucchesi con patologie” che mira a contribuire al miglioramento delle condizioni di bambini e ragazzi con patologie gravi e disabilità del territorio lucchese e delle loro famiglie.	€ 7.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2023
Casa delle Sette Arti – Lucca	“Progetto Welfare – Formazione gratuita per gli assistenti familiari” per l’organizzazione di corsi di formazione gratuita in materia di assistenza alla persona, nutrizione, rapporti con l’assistito e la famiglia dell’assistito e lingua italiana.	€ 6.000
Comune di Fosciandora	Attività a sostegno delle categorie sociali deboli per assicurare adeguati livelli dei servizi sociali, nonché l’assistenza scolastica alle famiglie più disagiate del comune.	€ 6.000
Tenda di Elia SCS – Vinci	Progetto “La Via Lattea 2023” per continuare ad offrire un servizio che dal 2012 garantisce un fondamentale punto di riferimento per le madri di Lucca e delle zone limitrofe, che desiderano nutrire in maniera sana e fisiologica i propri bambini.	€ 6.000
Amo dell’amore ODV – Gragnano (Capannori)	Progetto “Famiglia 9” volto ad aumentare il numero dei pacchi dono che l’associazione realizza per famiglie in stato di disagio.	€ 5.000
Archimede Associazione culturale e di promozione sociale – Lucca	Attività ordinaria per l’organizzazione di laboratori artistici, usando l’arte come metodica riabilitativa per reinserire e integrare nella rete sociale le persone affette da disagi mentali.	€ 5.000
Associazione “Aiuto Bambini Cerebrolesi” A.B.C. APS – Forte dei Marmi	Progetto “Prove di volo” attraverso il quale l’ente ha inteso intraprendere percorsi personalizzati volti al miglioramento delle autonomie personali, ma soprattutto stimolare e rafforzare la ripresa di rapporti sociali con l’aiuto di educatori professionali attraverso una serie di azioni che hanno permesso a tutti i beneficiari di passare del tempo libero in contesti sociali costruiti <i>ad hoc</i> .	€ 5.000
Associazione Down Lucca APS – Capannori	Attività ordinaria che attraverso un approccio esperienziale e rispettoso dei diversi bisogni evolutivi della persona porta avanti percorsi di educazione all’autonomia.	€ 5.000
Auser volontariato Viareggio ODV – Viareggio	Progetto “Le cose importanti” per riscoprire i valori di comunità e di solidarietà intesi come strumenti per promuovere (in particolare, nella popolazione in età molto avanzata spesso accompagnata da disabilità) buoni stili di vita.	€ 5.000
Comune di Bagni di Lucca	Progetto “Be-coming closer” che mira a portare alcuni servizi ed attività direttamente alle frazioni, per garantire il benessere comunitario anche delle fasce di popolazione più sensibili e fragili.	€ 5.000
Comune di Pescaglia	Progetto “Cultura, gioco e sport: campi estivi alla scoperta del proprio territorio” per rafforzare le proposte di attività estive, di natura sociale, educativa e sportiva del territorio, nonché attuare progettualità che consentano ai ragazzi di conoscersi e di conoscere il territorio in cui vivono.	€ 5.000
Comune di Seravezza	Progetto “Insieme... meglio!” per consentire ai più giovani di accedere ad attività di socializzazione tra pari e di supporto nello studio pomeridiano <i>post</i> -scuola.	€ 5.000
Millefiori Società Cooperativa Sociale Onlus – Massa	Progetto “Formazione, impegno, lavoro: come promesso...facciamolo adesso!” con due forme di laboratori di avvicinamento al lavoro, per i 20 ragazzi/e disabili che frequentano la Cooperativa sociale Millefiori nei progetti di agricoltura sociale.	€ 5.000
Noi e il Terzo mondo ODV – Capannori	Attività di cooperazione internazionale in Rwanda per fornire sostegno alla missione di Nyarurema e, in particolare, della scuola dell’infanzia e primaria denominata Centre Martini fondata nel 2005 da Carla Frediani.	€ 5.000
Parrocchia di S.Giovanni Bosco – Viareggio	“Progetto Salute – Fornitura di medicinali agli indigenti” che si basa sulla fornitura dei farmaci ai poveri assistiti dai centri d’ascolto parrocchiali ricompresi nell’area diocesana della Versilia.	€ 5.000
Parkinson Lucca ETS – Lucca	Attività ordinaria con organizzazione di corsi di attività motoria e logopedia strutturati specificamente per fornire un valido strumento di riabilitazione e finalizzati al miglioramento della qualità della vita dei malati di Parkinson e dei loro <i>caregivers</i> .	€ 5.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2023
Associazione Amici del Perù – Capannori	Attività di cooperazione internazionale in Perù, nella provincia di Paruro, nel distretto di Paccarectambo e delle sue comunità, in particolare quella di Mollebamba, dove da circa 10 anni è in funzione una posta medica di proprietà della comunità.	€ 4.000
Associazione Filo d’Arianna – Galliciano	Progetto “Fili di comunità” per promuovere una rete sociale di supporto alle fragilità in un contesto territoriale che, per la propria particolare conformazione fisica, tende ad acuitizzare le problematiche e le situazioni di svantaggio, di solitudine e di isolamento.	€ 4.000
Comitato studenti per i diritti allo studio 2008 ODV – Lucca	Progetto “Mercatino Libri Usati – Dopo scuola” per la realizzazione di uno spazio condiviso dove si possano ritrovare i giovani per studiare o lavorare in piccoli gruppi, per favorire la socialità al di fuori delle canoniche strutture formative.	€ 4.000
Istituto per la ricerca in psichiatria e neuroscienze – Fondazione BRF ONLUS – Lucca	Progetto “Informazione, prevenzione e salute mentale” per la divulgazione di nozioni basilari per riconoscere problematiche legate al benessere psicologico dei giovani, oltre che conoscenze riguardo il naturale processo di crescita e di sviluppo.	€ 4.000
Panequotidiano ONLUS – Ramo della Parrocchia di S.Leonardo in Treponzio – Capannori	Progetto “Accoglienza e Cena 2023”, che consiste nell’offrire la cena a tutti coloro che si trovano in difficoltà economica o in situazione di disagio sociale.	€ 4.000
Pubblica assistenza Basati ODV – Seravezza	Attività ordinaria che si esplica soprattutto nel fornire servizi di assistenza, prevalentemente in ambito socio-sanitario, a favore della popolazione locale, in particolare dei residenti nel paese di Basati e nelle altre frazioni della cosiddetta montagna seravezzina.	€ 4.000
A.I.S.M. – Associazione Italiana Sclerosi Multipla – Sezione Provinciale di Lucca	Progetto “ATTIVAISM” per potenziare l’ <i>empowerment</i> delle persone affette da sclerosi multipla e sostenere i casi a rischio di marginalità sociale ed economica.	€ 3.000
A.V.O. Associazione Volontari Ospedalieri – Lucca	Attività ordinaria con formazione di nuovi volontari e prosecuzione dei servizi presso l’Area Medica, Chirurgica, Day Hospital Oncologico, Dialisi, SPDC, Hospice Pronto Soccorso, Check Point, Cure Intermedie, Casa della Salute e RSA Il Sole.	€ 3.000
Associazione Banco alimentare della Toscana Organizzazione di volontariato – ETS – Firenze	Progetto “Il Banco Alimentare della Toscana: un aiuto concreto” per dare sostegno sul territorio lucchese, nelle 53 strutture convenzionate, ad oltre 7.400 assistiti.	€ 3.000
Associazione comunità Papa Giovanni XXIII – Rimini	Progetto “Casa della Pace Santa Gemma: sostegno all’accoglienza di soggetti vulnerabili” per l’acquisto ed installazione di una nuova caldaia. Inoltre, il progetto prevedeva l’accompagnamento delle persone con disabilità della casa famiglia nella realizzazione di attività di inclusione e integrazione sociale.	€ 3.000
Auser filo d’argento ODV Associazione per l’invecchiamento attivo – ETS – Lucca	Attività ordinaria a favore di persone anziane fragili e sole, anche attraverso la gestione di una sartoria sociale come punto di aggregazione.	€ 3.000
Circolo ACLI Rita Levi Montalcini APS – Barga	Attività ordinaria avente ad oggetto iniziative a favore di anziani autosufficienti.	€ 3.000
Comune di Fabbriche di Vergemoli	Attivazione di 2 tirocini formativi non curricolari riservati a categorie protette e donne presso il Comune di Fabbriche di Vergemoli.	€ 3.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2023
Fondazione Francesca Rava – N.P.H. Italia ETS – Milano	Progetto “In farmacia per i bambini 2023 – One planet, one health – Una salute per tutti i bambini in un ambiente più sano” che ha promosso il consolidamento e la creazione di reti solidali territoriali alle quali hanno partecipato le farmacie, le aziende, le istituzioni e le associazioni che si occupano di bambini e di famiglie in difficoltà, i cittadini e i volontari del territorio.	€ 3.000
Il Germoglio di Camaiore ODV – Camaiore	Attività ordinaria che prevede l’acquisto di generi alimentari per le famiglie più bisognose del territorio.	€ 3.000
Lega Italiana per la Lotta Contro i Tumori – Sezione Provinciale di Lucca	Progetto “Prevenire è vivere” per visite oncologiche gratuite per tutta la popolazione femminile del territorio.	€ 3.000
Solidarietà nel Mondo ODV – Camaiore	Attività di cooperazione internazionale in Camerun che consiste nella realizzazione di un impianto solare autonomo presso il Centro Professionale istituito dalle Suore Domenicane della Beata Imelda con lo scopo di sottrarre alla strada donne e bambini vittime di violenze e stupri, in un contesto socio-politico cruento, con effetti devastanti sulla scuola e sui servizi pubblici in genere.	€ 3.000
Comune di Galliciano	Contributo per il progetto “Un pasto per i bisognosi” per la costituzione di una mensa per i bisognosi in collaborazione con la locale Misericordia che ha messo a disposizione, in orari diversi da quelli in cui sono presenti gli anziani, la cucina ed il refettorio della casa di riposo Villa Verde.	€ 3.000
Associazione diabete tipo 1 Lucca APS – Barga	Attività ordinaria di supporto a pazienti e famiglie nella tutela dei diritti e negli aspetti socio-sanitari conseguenti al diabete di tipo 1.	€ 2.000
Associazione Lucchese Arte e Psicologia ODV – Lucca	Attività ordinaria che consiste nel promuovere sul territorio della provincia di Lucca eventi ed iniziative di carattere sociale, culturale ed artistico, attraverso eventi e progetti in collaborazione con enti locali, pubblici e privati.	€ 2.000
Associazione Umanitaria “Il Cammino” Onlus – Altopascio	Progetto “Accoglienza di bambini bielorusi” provenienti dalla regione di Gomel, che subiscono ancora oggi gli effetti delle radiazioni presenti sul territorio a seguito del disastro nucleare di Chernobyl.	€ 2.000
Gruppo donatori di sangue Frates Bozzano “Loriano Rosellini” ODV – Massarosa	Attività ordinaria che, oltre alla donazione del sangue, prevede altre attività di sostegno alle categorie svantaggiate o bisognose di assistenza.	€ 2.000
Opera di Santa Zita ODV – Lucca	Attività ordinaria incentrata nel fornire settimanalmente generi alimentari a famiglie in stato di disagio ubicate principalmente nei quartieri Arancio e San Filippo.	€ 2.000
Auser Lucca Solidale ODV associazione per l’invecchiamento attivo – ETS – Lucca	Attività di <i>post</i> -scuola “Cuciamo legami superando il <i>gap</i> ” dove bambini e ragazzi possono sperimentare le prime esperienze di cucito e ricamo.	€ 1.000
Gruppo Donatori di Sangue Fratres di Pariana – Villa Basilica	Attività ordinaria con una serie di iniziative atte a fornire servizi sanitari e ricreativi in un borgo un cui non c’è più nemmeno un punto di ritrovo.	€ 1.000
TOTALE		€ 2.012.000

BANDO 2023 SPORT E SOCIALIZZAZIONE

Lo sport di base e le attività di socializzazione rappresentano, soprattutto per i giovani e i giovanissimi, elementi fondamentali per favorire il benessere fisico e psicologico, oltre a rivestire un ruolo fondamentale nella promozione dell'inclusione sociale delle persone in condizioni di fragilità socio-economica e con disabilità e, di conseguenza, nel rafforzamento della coesione sociale. L'importanza di queste attività è resa ancor più pressante in un periodo di progressivo ritorno alla normalità, dopo le limitazioni imposte negli ultimi anni dalla situazione pandemica che hanno causato sia un deterioramento della salute mentale di adolescenti e giovani, sia un crollo nel numero dei giovani praticanti sport, che è tornato ai livelli del 2008. A ciò si sono aggiunte le difficoltà nella ripresa del tessuto associativo del territorio dovute al caro vita e al caro bollette che hanno causato un netto aumento dei costi a carico degli Enti.

Il Bando 2023 "Sport e socializzazione" intendeva sostenere prioritariamente progetti ed attività volte a favorire l'inclusione sociale di persone che vivono condizioni di fragilità. A tal fine, sono stati sostenuti in particolare progetti/attività afferenti alle seguenti linee di intervento:

- interventi volti a favorire la partecipazione ad attività sportive o ricreative di componenti di famiglie in situazione di fragilità socio-economica, inclusa la riduzione dei costi di iscrizione per i nuclei familiari a basso reddito;
- interventi di promozione della salute e del benessere psicofisico rivolti in particolar modo a minori, giovani e anziani residenti in contesti territoriali e familiari disagiati;
- acquisto di ausili specifici e attrezzature sportive per lo svolgimento dell'attività sportiva da parte di persone con disabilità;
- organizzazione di eventi volti alla sensibilizzazione alla pratica sportiva da parte di persone con disabilità, con particolare riguardo alla diffusione di esperienze di sport integrato;
- accrescimento delle competenze degli operatori sportivi che consentano di estendere le attività anche alle persone con disabilità;
- progetti volti a diffondere, attraverso lo sport, valori educativi e culturali (fratellanza sportiva, spirito di gruppo, inclusione sociale, valorizzazione delle differenze).

Al Bando è stato assegnato un *budget* iniziale di € 600.000, a fronte del quale sono stati assegnati n.100 contributi per complessivi € 591.000, come analiticamente rappresentato nella sottostante tabella:

Bando Sport e socializzazione

Settore	Richieste presentate			Richieste accolte	
	n.	Iniziativa	Richiesto	n.	Deliberato
Volontariato, filantropia e beneficenza	31	505.745	237.806	26	141.000
Crescita e formazione giovanile	94	3.750.507	1.034.838	74	450.000
Totale	125	4.256.252	1.272.644	100	591.000

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

Elenco pratiche accolte		
Beneficiario	Oggetto	Contributo 2023
S.C. Centro Giovani Calciatori Viareggio ASD – Viareggio	Organizzazione della 73° Viareggio <i>Cup World Football Tournament</i> – Coppa Carnevale 2023, storico torneo mondiale giovanile di calcio tra 32 squadre italiane ed internazionali provenienti da quattro continenti.	€ 40.000
ASD Atletica Virtus Lucca	Attività ordinaria dedicata ai più giovani in un contesto che, grazie alla recente ristrutturazione degli impianti, accompagna la crescita del movimento e l'organizzazione di appuntamenti di livello internazionale.	€ 35.000
Comune di Porcari	Sostegno alle attività del Giardino Terapeutico “DiversaMente” che ha lo scopo di creare un'oasi di tranquillità e aggregazione, la cui progettazione ha seguito i principi di inclusività e adattabilità, con particolare attenzione ai soggetti fragili.	€ 30.000
Le Mura Spring basketball – Lucca	Attività ordinaria consistente nella promozione del movimento giovanile femminile al fine di dare l'opportunità di praticare pallacanestro senza distinzioni di genere.	€ 25.000
ASD Villaggio Tennis Tavolo Lucca	Sostegno all'attività ordinaria nel promuovere lo sport del tennis tavolo attraverso l'erogazione di corsi qualificati di avviamento giovanile e lo svolgimento dell'attività agonistica.	€ 20.000
Zefiro società cooperativa sociale – Lucca	Progetto “SPRINT SPoRt IN reTe PRO”: azione multicanale diretta a includere e valorizzare le differenze attraverso lo sport, promuovere la ripresa o l'avvio della pratica sportiva negli adolescenti, giovani e adulti fragili, a rischio di isolamento ed esclusione sociale.	€ 19.000
Comune di Massarosa	Progetto “Ancora S.B.A.M.! stiamo bene a Massarosa” per promuovere le attività aggregative, di socializzazione e sportive rivolte a bambini e ragazzi del territorio presso la sede del Centro Civico di Piano di Conca.	€ 15.000
Fenysia – Scuola di linguaggi – Firenze	Progetto “Little Lucy un festival letterario piccolo così” per la realizzazione di una rassegna culturale nel paese di Lucignana (Comune di Coreglia Antelminelli).	€ 15.000
Società ginnastica Raffaello Motto ASD – Viareggio	Attività ordinaria della società che coinvolge un ampio numero di ragazze e ragazzi.	€ 14.000
Confraternita di Misericordia di Castelnuovo Garfagnana ODV	Progetto “Medoro e la Luna” finalizzato ad attivare un percorso che, utilizzando le offerte organizzate da gruppi che sviluppano sport inclusivo, promuovono la cultura dell'arte al fine di attivare momenti socializzanti.	€ 13.000
Azienda Pubblica di Servizi alla Persona Centro Carlo del Prete – Lucca	Progetto “In Centro: Adolescenti & Giovani Anno 2023” con un programma di attività che raccoglie e unisce le diverse competenze e proposte dei soggetti del Terzo settore che hanno aderito alla co-progettazione negli anni precedenti, con particolare riferimento alle iniziative a Palazzo Micheletti, al Parco Valgimigli e al Centro di Valutazione Ausili.	€ 12.000
Gruppo sportivo handicappati toscana APS – Onlus – Camaiore	Progetto “Aprirsi alla Vita” volto a ripensare in maniera più adeguata la formazione e l'accompagnamento di soggetti in situazione di fragilità e/o di svantaggio verso servizi educativi e sociali inclusivi.	€ 12.000
Cassiopea – Società Cooperativa Sociale – Seravezza	Progetto “In-sport – sport, inclusione, divertimento” con cui sono stati realizzati 6 mesi di attività sportiva focalizzandosi sulla promozione di stili di vita attivi, inclusivi e volti al miglioramento delle relazioni e del benessere psico-fisico di giovani e anziani.	€ 10.000
Circolo CEFA ASD – Castelnuovo di Garfagnana	Progetto “Ripartiamo con il Baskin” per l'accompagnamento graduale delle situazioni di disagio delle persone con fragilità, mediante l'organizzazione di tornei e occasioni aggregative.	€ 10.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2023
Circolo Velico Torre del Lago Puccini – Viareggio	Progetto “Zefiros” ideato per offrire un’esperienza di vela per ragazzi con autismo e con disturbi del neuro sviluppo.	€ 10.000
Comune di Molazzana	Progetto “In_Campus” per la realizzazione di attività sportive per gli alunni delle classi prime dell’IC Gallicano, indirizzate anche ad alunni con disabilità motorie, disagio sociale, o non interessati alla pratica sportiva.	€ 10.000
Fondazione Alice Benvenuti ETS – Capannori	Progetto “Podcast CasaAlice” per la creazione di un <i>podcast</i> improntato sulla gentilezza, che educa, diffonde e produce cultura del rispetto, dell’accoglienza, dell’inclusione e del reciproco sostegno, rivolgendosi principalmente ai giovani dai 14 ai 27 anni.	€ 10.000
Il Girasole Cooperativa sociale a r.l. – Camaiore	Progetto “Spazi di socialità” per implementare l’intervento già effettuato garantendo la presenza di un operatore che possa occuparsi delle attività di animazione nei parchi dedicati ai minori della Misericordia di Camaiore.	€ 10.000
Istituto superiore d’istruzione di Barga	Progetto “Doppio sorriso” a supporto di pazienti affetti da balbuzie, di bambini e ragazzi ospedalizzati e dell’inclusione di ragazzi con disabilità attraverso il doppiaggio, come strumento ludico, educativo e rieducativo, oltre che di integrazione ed inclusione.	€ 10.000
Parrocchia dei Santi Caterina e Prospero – Massarosa	Progetto “Includiamoci” per l’allestimento di uno spazio sportivo polivalente e accessibile a tutti.	€ 10.000
Terra di tutti Srl Impresa sociale – Gallicano	Sostegno all’attività ordinaria mediante due progetti europei finanziati nella misura Erasmus+ KA2 per la realizzazione di attività di ricerca, scambio e socializzazione con al centro persone di diverse generazioni, in particolare quelle in situazione di svantaggio.	€ 10.000
Comune di Sillano Giuncugnano	Progetto “La vita è movimento”, volto a promuovere lo sport e le opportunità di aggregazione tra gli anziani.	€ 9.000
Associazione culturale arte espressività discipline olistiche – Lucca	Progetto “Cantiere delle Differenze – Periferie al centro (Sant’Anna “ombelico del mondo”)” orientato a promuovere forme d’interazione sociale e di convivenza civile basata sul riconoscimento delle differenze quali segno d’identità e ricchezza culturale.	€ 8.000
APS Oikos ETS – Lucca	Progetto “Club Job Estate 2023” finalizzato alla realizzazione nel periodo estivo di laboratori didattici di “Arte del gioiello”, “Riciclofficina”, “Falegneria” e “Computer Grafica”.	€ 8.000
Compagnia Balestrieri Lucca APS – Lucca	Sostegno alle attività culturali e agli eventi storici che l’associazione realizza e a cui partecipa su tutto il territorio italiano, in particolare nel Comune di Lucca.	€ 8.000
Gruppo sportivo Orecchiella Garfagnana – Castelnuovo di Garfagnana	Attività ordinaria volta a promuovere l’attività e la pratica sportiva rivolta soprattutto ai giovani allo scopo di incentivare corretti stili di vita, con particolare attenzione alla promozione e al sostegno dello sport giovanile femminile.	€ 7.000
Lucca Academy Basket ASD – Lucca	Attività ordinaria di organizzazione ed erogazione di corsi di minibasket rivolti a bambini e bambine dai 5 agli 11 anni, svolti da istruttori e formatori qualificati e riconosciuti dalla Federazione Italiana Pallacanestro.	€ 7.000
Filarmonica Gaetano Luporini APS – Capannori	Contributo per il rifacimento del pavimento della sala della Filarmonica.	€ 6.000
Libertas basket – Lucca	Attività ordinaria che attraverso la pratica del minibasket offre agli atleti la possibilità di crescere in un gruppo sano e coeso, nell’ottica del rispetto reciproco e dell’impegno.	€ 6.000
Lucca Sky Walkers – Castelnuovo di Garfagnana	Progetto “ <i>In the sky with diamonds</i> : lo sport contro la povertà educativa e per crescere sogni, talenti e cittadini” per inserire gratuitamente almeno 50 bambini, dai 6 ai 15 anni, del territorio della Piana di Lucca nelle attività del minibasket.	€ 6.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2023
Associazione Amici della Pallacanestro Lucca "Luca Del Bono" ETS – Lucca	Organizzazione del tradizionale "Trofeo Carlo Lovari 2023" da anni frequentato da prestigiose compagini internazionali di basket.	€ 5.000
Auser volontariato Viareggio ODV – Viareggio	Progetto "Mi muovo per la salute" per promuovere lo sport, il movimento, la ginnastica dolce e l'attività fisica tra i propri soci, offrendo la medesima opportunità a tutta la popolazione versiliese over 65.	€ 5.000
Comune di Bagni di Lucca	Progetto "Bagni di Lucca per tutti" diretto a favorire l'accesso all'attività sportiva e ricreativa ad una più ampia platea di utenti, coinvolgendo tutti i ragazzi e le famiglie del territorio.	€ 5.000
Comune di Pescaglia	Organizzazione di attività sportive e ricreative dedicate ai più giovani nel periodo estivo.	€ 5.000
Comune di Piazza al Serchio	Progetto "Estate a tutto sport" per supportare il centro estivo che rappresenta un sostegno alle famiglie e un'occasione di integrazione e socializzazione per i bambini.	€ 5.000
Comune di San Romano in Garfagnana	Promozione e organizzazione di attività sportiva inclusiva col progetto "Sport per tutti".	€ 5.000
Comune di Stazzema	Progetto "Andiamo al mare 2023" per offrire ai ragazzi e alle ragazze la possibilità di una prolungata permanenza al mare.	€ 5.000
Fraternita di Misericordia di Marlia ODV – Capannori	Sostegno alle attività del Centro socializzazione anziani aperto a persone anziane e con difficoltà fisiche o sociali, mediante l'intrattenimento degli ospiti nei pomeriggi, sia con attività ludiche che con percorsi che comprendono esercizi della memoria con l'assistenza di una psicologa.	€ 5.000
Nanina Società cooperativa sociale – Lucca	Progetto "Riattivare la creatività: laboratori ricreativi per promuovere la socializzazione" ideato per creare uno spazio in cui le persone possano incontrarsi, creare relazioni, socializzare e sviluppare le proprie abilità creative attraverso attività ludiche, artistiche e ricreative, con la realizzazione di laboratori pratico-esperienziali legati alle tematiche del riuso, del riciclo e del recupero.	€ 5.000
Parrocchia della SS. Vergine dei dolori – Capannori	Contributo per il rifacimento del manto in sintetico per il campo da calcio a 5, luogo di aggregazione e di inclusione mediante lo sport.	€ 5.000
Parrocchia di S. Giovanni Bosco	Gestione dell'oratorio parrocchiale, punto di aggregazione e di relazione dei giovani e delle loro famiglie appartenenti a tutta la comunità di riferimento.	€ 5.000
Parrocchia di San Cassiano in San Cassiano a Vico – Lucca	Progetto "Oratorio: attività teatrali e sportive per tutti i bambini/ragazzi". Tra i progetti specifici: un corso di recitazione teatrale, corsi sportivi, corsi di chitarra, corsi di musica e di canto.	€ 5.000
Riaccendi il Sorriso – Pietrasanta	Progetto "Sconnessi in Salute" per la realizzazione di una campagna di sensibilizzazione e informazione finalizzata a promuovere un utilizzo corretto di <i>smartphone</i> e <i>social network</i> negli adolescenti e nei giovani.	€ 5.000
M. Antonietta e Renzo Papini ODV – Lucca	Attività ordinaria che prevede la realizzazione di tre laboratori: laboratorio "Albatros", musicoterapico e musicoterapico in piscina.	€ 4.000
Panathlon international Club – Lucca	Attività ordinaria di supporto allo sport come strumento di inclusione per la disabilità.	€ 4.000
Parrocchia Madonna del Buon Consiglio – Massarosa	Progetto "Tutti in campo" per lo svolgimento di attività volte all'inclusione sociale di soggetti e famiglie che – per varie ragioni – avrebbero difficoltà negli spostamenti e nell'affrontare anche piccoli costi per far frequentare ai figli corsi sportivi o altre attività di socializzazione.	€ 4.000
San Michele di Corsagna ASD-APS – Borgo a Mozzano	Attività ordinaria del centro sportivo che accompagna ed assiste le attività sociali svolte dalla Misericordia di Corsagna, offrendo spazi e locali per il corretto svolgimento delle attività.	€ 4.000
TAU Calcio Altopascio	Progetto "Tau per Tutti" riguardante l'educazione motoria all'interno delle scuole, per bambini di età compresa tra i 3 i 7 anni.	€ 4.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2023
ANBIMA Lucca APS – Lucca	Sostegno alle attività della Banda giovanile provinciale.	€ 3.000
Associazione Musicale Coro Arcobaleno APS – Lucca	Progetto “La gioia di stare insieme” per l’organizzazione di un campo estivo per bambini e ragazzi.	€ 3.000
Associazione nuoto Lucca Capannori – Capannori	Sostegno all’attività ordinaria dell’Associazione che offre la possibilità ai giovani di cimentarsi nell’attività del nuoto.	€ 3.000
Associazione schermistica Oreste Puliti – Lucca	Attività ordinaria orientata alla promozione della disciplina tra i più giovani e all’organizzazione di tornei ed eventi funzionali a tale finalità.	€ 3.000
ASD SC Corsanico – Massarosa	Organizzazione della corsa ciclistica “Trofeo Corsanico”, manifestazione riservata alla categoria <i>under 23</i> maschile.	€ 3.000
Canoa kayak Versilia ASD – Viareggio	Progetto “Tutti Sulla Stessa Barca” che mira a sviluppare tre linee di intervento volte a promuovere la disciplina della canoa kayak soprattutto tra i più giovani senza dimenticare i più fragili, oltre a salvaguardare e valorizzare l’area del lago di Massaciuccoli.	€ 3.000
Club Scherma Lucca TBB – ASD – Lucca	Attività ordinaria del Club orientata a creare occasione di contatto con persone che intendono conoscere o approfondire la disciplina della scherma.	€ 3.000
Gruppo di protezione civile Molazzana	Progetto “Tienimi per mano” finalizzato a promuovere occasioni di socializzazione per giovani con disabilità attraverso piccole escursioni con l’aiuto del CAI e la partecipazione a laboratori di pittura e cucina.	€ 3.000
Il Baluardo – Gruppo Vocale Lucchese – Lucca	Attività ordinaria volta alla creazione di eventi culturali e musicali funzionali all’integrazione e all’inclusione.	€ 3.000
Odissea Società Cooperativa Sociale – Capannori	Progetto “BOOM: avventurose esplorazioni e apprendimenti di gruppo” che ha come finalità generale quella di sostenere le famiglie mediante la partecipazione di bambini e ragazzi ad attività estive di socializzazione in natura sul territorio lucchese.	€ 3.000
Versilia Basket 2002 – Pietrasanta	Sostegno all’attività ordinaria con corsi di <i>basket</i> e <i>minibasket</i> rivolti a ragazzi e ragazze dai 5 ai 18 anni.	€ 3.000
ASD Baseball & Softball Nuove Pantere Lucca 2009 – Capannori	Organizzazione del torneo nazionale delle regioni di <i>softball</i> categoria U13.	€ 2.000
ASD Massa Macinaia – Capannori	Attività ordinaria per la promozione e organizzazione di attività sportive rivolte ai più giovani.	€ 2.000
Aero club volovelistico toscano ASD – Capannori	Progetto di inclusione sociale per giovani e persone con disabilità incentrato sulla pratica del volo a vela.	€ 2.000
AICS Comitato Provinciale di Lucca APS – Lucca	Progetto “E...state per tutti!” per lo svolgimento di attività sportiva offerta gratuitamente a minori provenienti da famiglie che vivono in situazioni di fragilità socio-economiche presso le piscine di Vicopelago (Lucca) e Le Quattro Torri (Guamo, Capannori).	€ 2.000
ASD La Rosa – Seravezza	Progetto “I valori dello stare insieme!” con un evento di promozione della disciplina della ginnastica artistica e la realizzazione di un <i>campus</i> estivo rivolto a tutti i giovani di età compresa dai 4 anni ai 17 anni.	€ 2.000
ASD S.P. Pugilistica lucchese – Lucca	Progetto “Sport per tutti ovvero pugilato per tutti” per l’organizzazione di un corso di avviamento al pugilato sia giovanile che amatoriale, maschile e femminile.	€ 2.000
ASD Skating Club Lucca	Progetto di riqualificazione della pista di pattinaggio di via del Brennero.	€ 2.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2023
Associazione Ciclistica Forte dei Marmi – Una spiaggia due ruote – Forte dei Marmi	Attività ordinaria di promozione dello sport e delle attività culturali del territorio che uniscono diverse generazioni, anche mediante l'organizzazione di attività di confronto, ludiche, sportive e culturali, che favoriscono la socializzazione.	€ 2.000
Associazione Circolo Bocciofila Viareggina ASD – Viareggio	Organizzazione della “Regional Cup–Coppa Parodi 2023”, gara nazionale di bocce che si tiene nella bocciofila viareggina all'interno della Pineta di ponente.	€ 2.000
Associazione Comitato paesano di Aquilea APS – Lucca	Realizzazione di un intervento per agevolare la fruizione degli impianti sportivi ad anziani e persone diversamente abili.	€ 2.000
Associazione Don Bosco San Donato– Lucca APS – Lucca	Organizzazione di un campo estivo per bambini della scuola primaria presso il centro parrocchiale le vele di San Donato.	€ 2.000
Associazione Policardia teatro–Accademia dello spettacolo per bambini e ragazzi Gianni Policardi – Camaiore	Progetto “Ubuntu (io sono ciò che sono per merito di ciò che siamo tutti)” per la realizzazione e la documentazione delle attività connesse ai laboratori teatrali e al festival Ubuntu.	€ 2.000
ASD e Comitato Paesano Atletico Gragnano APS – Capannori	Attività ordinaria che oltre alle iniziative a carattere sportivo prevede azioni di sostenibilità ambientale e l'organizzazione di corsi di rianimazione polmonare ed uso del defibrillatore.	€ 2.000
ASD Il filo conduttore – Camaiore	Contributo per l'acquisto di una pedana per la ginnastica.	€ 2.000
Bocciofila Lucchese ASD – Lucca	Attività ordinaria sportiva, di ricreazione e di socializzazione.	€ 2.000
Carnevalmarlia ODV – Capannori	Organizzazione del “Carnevalmarlia 2023”: manifestazione tradizionale con corsi mascherati e carri allegorici.	€ 2.000
Corale Giacomo Puccini di Camigliano APS – Capannori	Organizzazione della XLIV Rassegna Corale Camiglianese con accoglienza anche di corali provenienti da altre regioni o nazioni.	€ 2.000
Dinamo Calafata ASD – Lucca	Progetto di integrazione sociale rivolto anche a migranti e cittadini italiani mediante la costituzione di una squadra amatoriale di calcio.	€ 2.000
Galaxy Baskin ASD – Porcari	Progetto “Noi, uno di loro” per promuovere e diffondere il Baskin (Basket Integrato) e divulgare una cultura dello sport orientata all'integrazione tra persone normodotate e persone con disabilità.	€ 2.000
Happy Porcari – Porcari	Realizzazione de “Il Carnovale Porcarese 2023” con carri allegorici, animazione, musica e tanti <i>stand</i> in un progetto che vede la collaborazione di varie associazioni di Porcari e molti volontari.	€ 2.000
Il Bardotto ASD – Lucca	Attività ordinaria con iniziative ludico-ricreative durante la stagione primavera-estate e inizio autunno, all'aperto e con gli animali.	€ 2.000
Lucca senza barriere ODV – Firenze	Progetto “Estate Davvero”, evento inclusivo tenuto al Real Collegio in collaborazione con due Scuole di Danza per bambini, una Scuola di Teatro inclusivo, un DJ non vedente e gruppi musicali della zona.	€ 2.000
Oratorio Anspi Primavera – Viareggio	Progetto “Estate insieme 2023” per riattivare percorsi di socializzazione della comunità locale attraverso iniziative ricreative, pratiche sportive e attività culturali.	€ 2.000
Puccini Experience APS – Lucca	Organizzazione de “La cicloclassica Puccini 2023” in tre appuntamenti che vedono anche il coinvolgimento dei ragazzi dell'Allegra Brigata Special Olympics Lucca.	€ 2.000
Rione Frati ASD – Camaiore	Progetto “#DIVERSIMAFRATELLI#”, finalizzato ad includere i ragazzi con problematiche, sia alla partecipazione delle manifestazioni sportive che agli eventi di intrattenimento.	€ 2.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2023
Scuola di danza Maria Letizia Torrini ASD – Lucca	Attività ordinaria legata all'organizzazione di corsi di danza per i più piccoli.	€ 2.000
Unione Italiana dei Ciechi e degli Ipovedenti Onlus – Sezione Provinciale di Lucca	Progetto “Sotto Gamba Game: Occhio alla Disabilità 2.0” per la realizzazione di un <i>open day</i> , in risposta alla necessità dei disabili motori di accrescere la propria autonomia attraverso lo sport.	€ 2.000
ASD Estate giovani – Capannori	Attività di promozione di progetti multisportivi al fine di far divertire e far conoscere più sport possibili ai bambini da 3 a 14 anni, con particolare riferimento al badminton.	€ 1.000
ASD Ginnastica Pietrasanta	Contributo per l'acquisto di attrezzature a sostegno dei corsi di vario livello per la divulgazione della ginnastica artistica.	€ 1.000
Associazione musicale Rossini APS – Pieve Fosciana	Attività ordinaria con concerti per le ricorrenze religiose e civili e attività di educazione musicale rivolta a una platea giovanile.	€ 1.000
Associazione Parole colorate APS – Lucca	Progetto “Giocando si impara a stare insieme e diventare amici” che propone di diffondere la pratica dei giochi di ruolo per i ragazzi delle classi degli istituti superiori della scuola secondaria di II grado della provincia di Lucca.	€ 1.000
Circolo ARCI Le Tanacce – APS – Stazzema	Organizzazione dell'“Open Day Terrinca calcio 2023” per riavvicinare i giovani verso una buona e sana pratica allo sport.	€ 1.000
Comune di Fosciandora	Progetto “Vivere l'estate insieme” per poter dar vita ad attività ricreative e di socializzazione integrate con attività sportive.	€ 1.000
Corpo Musicale G.Puccini APS – Massarosa	Contributo per l'acquisto e la manutenzione di strumenti musicali, uniformi e partiture musicali.	€ 1.000
Eta Beta ASD – Capannori	Contributo per l'acquisto di attrezzature utili alla pratica della ginnastica artistica a partire dai tre anni di età.	€ 1.000
Filarmonica “Alfredo Catalani” APS – Porcari	Progetto “Socializzare attraverso la Musica” per l'acquisto delle percussioni intonate al fine di completare il parco strumenti necessari allo svolgimento di un repertorio da orchestra di fiati.	€ 1.000
I Ragazzi del Giglio APS – Fosciandora	Attività ordinaria per la realizzazione di corsi di scolarizzazione musicale rivolti ai giovanissimi con l'obiettivo di inserimento nella banda locale.	€ 1.000
Massarosa Nuoto ASD – Massarosa	Organizzazione del 16° trofeo di nuoto giovanile città di Massarosa 1° Memorial Giovambattista Crisci, manifestazione di nuoto agonistico a livello nazionale riservata agli atleti delle categorie Ragazzi, Juniores, Cadetti e Seniores.	€ 1.000
Nuova associazione filarmonica Santa Cecilia – Stazzema	Progetto “MelodieSentieri nella memoria” per la creazione di un percorso di trekking musicale su un anello di sentieri che uniscono le frazioni di Farnocchia e Sant'Anna di Stazzema. Lungo il sentiero in 10 postazioni piccoli <i>ensemble</i> musicali suonano dal vivo.	€ 1.000
Real Nocchi ASD – Camaiore	Attività ordinaria legata alla pratica del calcio a 11 amatoriale finalizzata all'inclusione.	€ 1.000
Unione Nazionale Veterani dello Sport – Sezione G.Dovichini – Lucca	Sostegno all'attività ordinaria, che comprende l'organizzazione della Giornata del Veterano dello Sport, con premi per giovani e giovanissimi atleti che si sono distinti nella loro disciplina sportiva durante l'anno in corso o in quello precedente.	€ 1.000
TOTALE		€ 591.000

BANDO 2023-2024 OPERE PUBBLICHE

Il Bando 2023-2024 “Opere pubbliche” è stato emanato nella consapevolezza che le opere pubbliche rappresentano un importante fattore di stimolo per l’economia, ancor più in un periodo in cui la disponibilità di ingenti risorse europee, tramite il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza, dovrebbe consentire di ridurre il ritardo infrastrutturale italiano. L’auspicata ripresa degli investimenti pubblici si scontra però con una difficile situazione, legata in particolare all’aumento dei costi delle materie prime verificatosi nel corso del biennio 2021-2022, che ha provocato forti ritardi nell’esecuzione dei lavori, fino, in alcuni casi, alla loro sospensione. L’obiettivo del Bando era pertanto il sostegno alla realizzazione, manutenzione straordinaria, ristrutturazione o completamento di opere pubbliche o di pubblica utilità, inclusi, per assimilazione, gli immobili destinati al culto. Il Bando era rivolto in via prioritaria al completamento di opere pubbliche o di pubblica utilità non terminate a causa del generale aumento dei prezzi nel settore dell’edilizia ed in via residuale a copertura delle spese di progettazione che consentissero la partecipazione ai successivi bandi del PNRR. Il Bando prevedeva inoltre che, qualora la richiesta avesse riguardato il completamento di opere non terminate a causa del generale aumento dei prezzi nel settore dell’edilizia, il richiedente dovesse fornire il computo metrico estimativo e il quadro economico dell’intervento, sia con i prezzi messi a gara che con quelli aggiornati, nonché lo stato di avanzamento dei lavori.

Al Bando è stato assegnato un *budget* iniziale di € 3/milioni, successivamente incrementato per consentire l’assegnazione di n.23 contributi per complessivi € 3.598.000 (di cui € 1.500.000 a valere sull’esercizio 2023 ed € 2.098.000 a valere sull’esercizio 2024), come rappresentato nella sottostante tabella:

Bando Opere Pubbliche							
Settore	Richieste presentate			Richieste accolte			
	n.	Iniziativa	Richiesto	n.	Deliberato totale	Deliberato 2023	Deliberato 2024
Arte, attività e beni culturali	11	1.973.436	1.472.958	6	598.000	498.000	100.000
Realizzazione lavori pubblica utilità	20	14.082.116	4.576.031	17	3.000.000	1.002.000	1.998.000
Totale	31	16.055.553	6.048.990	23	3.598.000	1.500.000	2.098.000

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

Elenco pratiche accolte

Beneficiario	Oggetto	Contributo complessivo
Comune di Barga	Riqualificazione del palazzetto dello sport in Barga capoluogo.	€ 450.000
Comune di Capannori	Costruzione di una nuova scuola di infanzia e primaria finanziata da fondi PNRR nella frazione di Camigliano.	€ 450.000
Comune di Castelnuovo di Garfagnana	Ristrutturazione degli impianti sportivi di Castelnuovo di Garfagnana e creazione della cittadella dello sport. Lavori di completamento per ampliamento degli spogliatoi dello stadio "A. Nardini" del capoluogo.	€ 400.000
Comune di Pescaglia	Realizzazione del nuovo plesso scolastico Piegajo-Convalle con demolizione dell'esistente in località Trebbio.	€ 350.000
Comune di Bagni di Lucca	Rilocalizzazione e messa in sicurezza del plesso scolastico di Scesta.	€ 250.000
Comune di Piazza al Serchio	Recupero dell'edificio della ex scuola media ad uso abitativo sociale e biblioteca.	€ 200.000
Comune di Porcari	Ampliamento nel versante sud del complesso scolastico "Orsi – La Pira – direzione I.C.S.P"	€ 200.000
Congregazione delle Suore Ministre degli Infermi – Lucca	Restauro della "Casa madre" e realizzazione del "Centro di spiritualità".	€ 200.000
Comune di Viareggio	Allestimento del Museo della città tramite il completamento del museo realizzato nella Torre Matilde.	€ 175.000
Comune di Borgo a Mozzano	Adeguamento antisismico della scuola dell'infanzia e primaria della frazione di Diecimo.	€ 150.000
Amministrazione Provinciale di Lucca	I.T.I.S. E.Ferrari di Borgo a Mozzano – Ampliamento e sopraelevazione del fabbricato per la realizzazione di nuovi laboratori didattici.	€ 130.000
Comune di Minucciano	Recupero e riqualificazione ambientale di un'ex area industriale dismessa in località Segheria di Gorfigliano per la realizzazione di una struttura culturale e di aggregazione sociale.	€ 100.000
Comune di Coreglia	Opere di completamento degli impianti sportivi di Ghivizzano, con realizzazione delle tribune e installazione di corpi illuminanti a maggiore efficienza.	€ 90.000
Croce Verde di Lucca – Pubblica assistenza ODV	Interventi di completamento della Sala del commiato.	€ 90.000
Comune di Stazzema	Demolizione e ricostruzione della Scuola materna Martiri di Mulina.	€ 80.000
Comune di San Romano in Garfagnana	Lavori di completamento del campo sportivo di San Romano in Garfagnana a servizio del polo scolastico.	€ 55.000
Comune di Fosciandora	Completamento della ristrutturazione e riqualificazione energetica dell'area sportiva polivalente "Don Natale Del Sarto" in frazione Migliano.	€ 50.000
Comune di Galliciano	Recupero e valorizzazione ai fini turistici dei vecchi lavatoi di Galliciano.	€ 50.000
Comune di Fabbriche di Vergemoli	Opere di completamento dei lavori di demolizione e ricostruzione del palazzo comunale a Fabbriche di Vallico.	€ 45.000
Comune di Castiglione di Garfagnana	Messa in sicurezza di un versante a causa di una frana quiescente in località Chiozza.	€ 40.000
Parrocchia di San Michele – S. Angelo in Campo (Lucca)	Realizzazione di nuova sala parrocchiale.	€ 20.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo complessivo
Parrocchia di Santa Maria Assunta - Benabbio (Bagni di Lucca)	Completamento degli interventi di messa in sicurezza e miglioramento sismico del campanile della Chiesa di Santa Maria Assunta a Benabbio.	€ 20.000
Parrocchia di San Martino in Colle (Capannori)	Opere di risanamento conservativo della Chiesa parrocchiale, con la verniciatura di due portali di ingresso e la ripulitura dell'antico coro ligneo.	€ 3.000
TOTALE		€ 3.598.000



Tra le iniziative fuori bando è classificato il contributo assegnato a **Fondazione con il Sud.**

Nell'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. 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 2023 la quota di competenza della Fondazione è stata quantificata in € 759.989: considerata la significativa riduzione dell'importo da destinare al Fondo per il contrasto alla povertà educativa minorile per il 2024, a tale Fondo andrà il 21% della somma suddetta e alla Fondazione con il Sud il 79%. Pertanto:

- il 79% della quota indicata, pari ad € 600.391, è stato iscritto nel bilancio di esercizio dell'anno 2023 tra le erogazioni deliberate nel settore Volontariato, filantropia e beneficenza. Il materiale versamento avverrà nel 2024 sulla base di apposite istruzioni che saranno fornite da ACRI
- il restante 21%, pari ad € 159.598, è stato convogliato al Fondo per il contrasto alla povertà educativa minorile per l'anno 2024 ed è stato appostato nell'ambito dei fondi per l'attività di istituto, in attesa della delibera di impegno assunta nel gennaio 2024.

Di seguito l'elenco completo dei contributi deliberati a fronte delle **richieste pervenute al di fuori dei bandi** emanati nel 2023 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 2023
Fondazione con il Sud – Roma	Contributo 2023 in ottemperanza all'accordo ACRI-Volontariato del 16 ottobre 2013.	€ 600.391
Comune di Sillano Giuncugnano	Acquisto della ex caserma forestale in Sillano da destinarsi a casa famiglia.	€ 150.000
Basilica di San Frediano – Lucca	Restauro del paramento lapideo dell'abside e della parte bassa del campanile.	€ 100.000
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.	€ 80.000
ACRI – Roma	Interventi nei territori alluvionati dell'Emilia Romagna.	€ 59.121
Parrocchia di S.Anna – Lucca	Lavori di ristrutturazione alla Chiesa di S.Anna.	€ 50.000
Associazione Strada del vino e dell'olio - Lucca, Montecarlo e Versilia	Attività di promozione delle imprese locali e del territorio di produzione di olio e vino.	€ 30.000
Seform Società Cooperativa Impresa Sociale – Lucca	“Jam Academy 2024”: acquisto di attrezzature per l'allestimento dei nuovi spazi a seguito dell'ampliamento della sede.	€ 30.000
Mutatio ETS – Lucca	“For Future (Verdebimbo)”: realizzazione di video per la sensibilizzazione e l'educazione delle giovani generazioni nei confronti di una vita “sostenibile” con relativa diffusione mediatica e il coinvolgimento delle scuole del territorio.	€ 25.000
Versilia Verdelago – Massarosa	“La Via delle Erbe e dei Fiori - Viaggio tra le eccellenze di Massarosa”: iniziative culturali e artistiche realizzate sulla Via delle Erbe e dei Fiori, percorso nella natura percorribile a piedi o in bicicletta.	€ 25.000
Parrocchia di Santa Maria Albiano – San Martino in Freddana (Pescaglia)	Restauro e recupero funzionale dell'oratorio di San Gaetano a Casciana per la riapertura al pubblico e l'utilizzo per finalità culturali.	€ 25.000
Direzione Regionale Musei Toscana	Sostegno alle attività di valorizzazione, comunicazione e didattica dei Musei nazionali di Lucca (Museo di Palazzo Mansi e Museo di Villa Guinigi), oltre al potenziamento degli strumenti di promozione delle loro attività.	€ 21.885
Polifonica città di Viareggio	“Cori in Concerto”: XIII edizione della manifestazione con l'esecuzione di <i>Carmina Burana</i> , composizione corale e orchestrale composta da Carl Orff, nel Complesso di San Francesco in Lucca, il 3 dicembre 2023.	€ 20.000
Istituto Statale di Istruzione Superiore G.Marconi – Viareggio	Messa in sicurezza del laboratorio macchine utensili.	€ 16.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2023
Arcidiocesi di Lucca	“Thesaurum Fidei. Missionari Martiri e Cristiani Nascosti in Giappone. 300 anni di eroica fedeltà a Cristo”: convegno internazionale (6-7 maggio 2023) e mostra realizzata in 4 sedi istituzionali del centro storico di Lucca (8-31 maggio 2023) sui temi del cristianesimo nascosto.	€ 15.000
Scuola IMT (Istituzioni Mercati Tecnologie) Alti Studi Lucca	Accoglienza di una ricercatrice dall’Afghanistan.	€ 15.000
Filarmonica Gaetano Luporini APS – S.Gennaro (Capannori)	Concerto di Natale 2023.	€ 15.000
Comune di Lucca	Sostituzione di n.8 defibrillatori posizionati nel centro storico.	€ 15.000
Associazione Lucchesi nel Mondo – APS – Lucca	“I fantasmi di Auschwitz. Affinché la Shoah non diventi un mero rigo sui libri di storia”: mostra fotografica e installazione evocativa.	€ 14.800
Parrocchia dei Santi Anna e Antonio – Stazzema	Restauro dell’Oratorio di San Giovanni a Palagnana.	€ 14.000
Filarmonica Gaetano Luporini APS – S.Gennaro (Capannori)	Concerto di Pasqua 2023.	€ 13.000
Istituto Storico Lucchese – Sede Centrale	“Alla ricerca delle spoglie mortali di Carlo Piaggia”: sostegno al viaggio in Sudan finalizzato alla ricerca delle spoglie mortali dell’esploratore lucchese Carlo Piaggia.	€ 10.000
Circolo Lucca Jazz APS – Lucca	“Lucca Jazz Donna”: concerto di chiusura del Festival nella Chiesa di San Francesco con l'artista Frida Bollani Magoni (2 settembre 2023).	€ 10.000
Club Alpino Italiano – Sezione di Lucca – APS e ETS	Adeguamento funzionale del locale adibito a “camerata” del Rifugio Enrico Rossi alla Pania.	€ 10.000
Filierafutura – Pollenzo	Quota associativa per l’anno 2023.	€ 10.000
Filierafutura – Pollenzo	Quota associativa per l’anno 2024.	€ 10.000
Istituto Storico Lucchese – Sede Centrale	Trasferimento di materiale librario dell’Istituto.	€ 10.000
Liceo Scientifico Statale A.Vallisneri – Lucca	“PROPEER Scuole in rete MAFALDA” – anno scolastico 2022-2023: attività di promozione della salute per favorire il benessere dei giovani con l'acquisizione di stili di vita sani e per contrastare fenomeni conseguenti al disagio, quali il bullismo, le dipendenze, le violenze.	€ 10.000
Eidos Garfagnarti APS – Castelnuovo di Garfagnana	Acquisto di un immobile a Castelnuovo di Garfagnana, in precedenza abitazione del pittore Gino Bertoncini, destinato a sede di un Centro culturale per ospitare un’esposizione permanente di opere di Bertoncini, mostre temporanee, incontri pubblici a tema culturale aperti a tutte le espressioni in ambito artistico-letterario.	€ 8.000
Club Alpino Italiano – Regione Toscana APS	Parco Culturale “Le Apuane di Fosco Maraini”: proseguimento dell’iniziativa relativa all’acquisto e alla valorizzazione della casa di Fosco Maraini.	€ 7.256
Lucca Senza Barriere ODV – Lucca	Installazione di cartellonistica pubblicitaria per promuovere l’applicazione “senzabarriereapp”.	€ 7.000
Gruppo Volontari Carcere – Lucca – ODV	“Una nuova avventura”: progetto di riqualificazione dell’edificio posto di fronte alla casa di accoglienza Casa San Francesco per renderlo più fruibile agli ospiti della casa e per incrementare gli incontri di sensibilizzazione rivolti alla cittadinanza.	€ 7.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2023
A.S.B.U.C. – Amministrazione Separata dei beni di uso civico di Barga	Recupero e riqualificazione ecosostenibile del rifugio alpino “Marchetti” sul Lago Santo.	€ 7.000
Parrocchia dei Santi Pietro e Paolo – Bagni di Lucca	Riqualificazione della sala parrocchiale della frazione di Fornoli in Bagni di Lucca.	€ 6.000
Associazione Osservatorio dei Mestieri d’Arte – Firenze	Quota associativa anno 2023 e aggiornamento del sito “Italia su Misura”.	€ 5.250
Centro di Studi e Ricerche Mario Pannunzio – Torino	Convegno su “Giornalismo, letteratura e impegno civile nel primo ventennio dell’Italia Repubblicana, un omaggio a due grandi giornalisti lucchesi del ‘900: Mario Pannunzio e Arrigo Benedetti”.	€ 5.000
Liceo Artistico Musicale Passaglia – Lucca	Concerto inaugurale dell’anno scolastico 2023/2024.	€ 5.000
Associazione Vi(s)ta Nova APS – Lucca	Lucca Film Festival 2023 (aumento del contributo deliberato nel 2022 con competenza 2023).	€ 5.000
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
Amici delle Arti APS – Lucca	Borse di studio per la partecipazione al <i>Try – International Research and Training Program for Young Dancers</i> .	€ 4.000
Associazione Parlamento Europeo Giovani – Roma	Training Nazionale del Parlamento Europeo Giovani – Lucca 2023.	€ 3.864
Questura di Lucca	Progetto Squadra Mobile 2023: acquisto materiale.	€ 3.431
Questura di Lucca	Gabinetto Provinciale di Polizia Scientifica “Scena del crimine”: acquisto materiale.	€ 3.013
Fondazione Barsanti e Matteucci – ETS – Lucca	Contribuzione in qualità di socio fondatore per l’anno 2023.	€ 3.000
Comitato Alluvionati di Pietrasanta 19 giugno 1996	Contributo all’attività ordinaria 2023: supporto per l’assistenza alla popolazione e alle istituzioni nella mappatura delle fragilità del territorio, sia per il rischio idrogeologico sia per possibili aree di intervento futuro ai fini della messa in sicurezza.	€ 3.000
Parrocchia di San Rocco – Pescaglia	Restauro della statue di San Rocco.	€ 3.000
Parrocchia di San Rocco – Pescaglia	Restauro del quadro “Madonna con bambino e santi” del XVII secolo.	€ 3.000
Associazione Il Risveglio – Bagni di Lucca	“Trame per Vico Pancellorum”: mostra di sculture di 50 artisti diffusa all’aperto lungo le vie del borgo di Vico Pancellorum.	€ 3.000
Centro Antiviolenza Luna APS – Lucca	Manifestazione del 25 novembre 2023 in occasione della Giornata Internazionale contro la violenza sulle donne.	€ 3.000
Il circolo – Lugliano APS – Bagni di Lucca	Realizzazione di un circolo ricreativo, culturale, sportivo e di promozione nel paese di Lugliano.	€ 3.000
Casa delle Donne APS – Viareggio	“Esistere per resistere”: tre giornate di incontri dedicate a donne palestinesi, iraniane, curde e afgane e una mostra fotografica “Verso l’Angelo Pavone” - Viareggio, ottobre 2023).	€ 2.500
Associazione Club La Boheme – Lucca	Rappresentazione dell’opera “Messa di Requiem” di Giuseppe Verdi.	€ 2.000
ASD Lenza Sportiva S.Alessio – Lucca	Scuola di pesca per bambini - anno 2023.	€ 2.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo 2023
Woman To Be APS – Camaiore	“Narrating Equality. Il Grand Tour”: premio internazionale di letteratura per l’infanzia.	€ 2.000
Istituto Comprensivo di Lucca – Centro Storico	“Torneo Scuola a Scacchi 2023: fase nazionale”: contributo alla squadra per la partecipazione al torneo nazionale (7-10 maggio a Montesilvano-Abruzzo).	€ 1.500
Associazione IncontroVoci – Massarosa	“Don Milani e i sentieri della Costituzione”: incontri finalizzati ad avvicinare i partecipanti ai valori espressi dalla Costituzione Italiana, con uno sguardo all’esperienza di Don Milani.	€ 1.000
Associazione dei Castanicoltori della Lucchesia – Borgo a Mozzano	“La castanicoltura di oggi e di domani”: convegno scientifico sul castagno (Lucca, settembre 2023).	€ 1.000
TOTALE		€ 1.518.211

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 31/12/2022.....	30.237.194 €
accantonamento dell'esercizio.....	5.493.472 €
saldo al 31/12/2023.....	35.730.666 €

Il Fondo è destinato alla stabilizzazione delle erogazioni in un orizzonte temporale pluriennale.

Fondo per le erogazioni nei settori rilevanti

saldo al 31/12/2022.....	16.629.746 €
giro dal Fondo acquisto beni mobili strumentali.....	5.046 €
impegni revocati	572.327 €
credito di imposta "Fondo contrasto povertà educativa minorile"	1.473.490 €
credito d'imposta FUN.....	281.676 €
credito di imposta "Welfare di comunità"	592.779 €
credito d'imposta Fondo Repubblica Digitale.....	1.773.047 €
giri fra Fondi per le erogazioni	31.473 €
utilizzi per erogazioni deliberate nell'esercizio.....	- 21.354.537 €
accantonamento dell'esercizio.....	20.129.586 €
saldo al 31/12/2023.....	20.134.633 €

Il Fondo accoglie le somme accantonate per effettuare le erogazioni nei settori rilevanti dell'esercizio successivo. Nel corso del 2023 il Fondo ha accolto:

- l'importo di € 5.046, liberato dal Fondo acquisto beni mobili strumentali per quote di ammortamento 2023 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 € 572.327;
- l'importo di € 1.473.490 pari al credito d'imposta riconosciuto alla Fondazione a fronte del versamento effettuato al "Fondo per il contrasto della povertà educativa minorile" di complessivi € 2.266.907;
- l'importo di € 281.676 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 € 912.456;
- l'importo di € 592.779 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 € 1.773.047 pari al credito d'imposta riconosciuto alla Fondazione a fronte del versamento effettuato al "Fondo per la Repubblica Digitale" di complessivi € 2.727.764.

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 31/12/2022.....	4.965.426 €
giro dal Fondo per le erogazioni nei settori rilevanti	-1.077 €
impegni revocati	177.550 €
credito di imposta "Welfare di comunità"	236.674 €
contributo assegnato dalla Commissione Europea per Pianeta Terra Festival....	10.000 €
contributo assegnato dalla Regione Toscana per Pianeta Terra Festival.....	15.000 €
giri fra Fondi per le erogazioni	- 31.473 €
utilizzi per erogazioni deliberate nell'esercizio.....	- 4.474.790 €
accantonamento dell'esercizio.....	1.823.613 €
saldo al 31/12/2023.....	2.722.000 €

Altri fondi

La voce, per un valore complessivo di € 48.149.764, comprende i seguenti fondi:

- Fondo nazionale iniziative comuni per € 228.389;
- Fondo acquisto immobili strumentali per € 39.858.116;
- Fondo acquisto beni mobili d'arte per € 3.402.473;
- Fondo acquisto beni mobili strumentali per € 66.792;
- 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 31/12/2022.....	200.893 €
utilizzi dell'esercizio.....	- 59.122 €
accantonamento dell'esercizio.....	86.618 €
saldo al 31/12/2023.....	228.389 €

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.

ACRI, nel mese di maggio 2023, ha reso noto che, a seguito della violenta alluvione che aveva investito il territorio dell'Emilia Romagna, il proprio Comitato esecutivo aveva deliberato un contributo straordinario di € 1,5/milioni, in favore delle popolazioni colpite, a valere sul Fondo Nazionale Iniziative Comuni. Analogamente a quanto accaduto l'anno precedente nelle Marche,

anche in questo caso il Comitato ha stabilito di affidare all'Associazione tra Fondazioni di origine bancaria dell'Emilia-Romagna il compito di coordinare l'impiego delle risorse, predisponendo un apposito piano di intervento, per offrire una prima risposta alle esigenze della popolazione. Tale somma è stata impiegata per la realizzazione di interventi, predisposti nei territori interessati dall'alluvione stessa, da parte dell'Associazione tra Fondazioni di origine bancaria dell'Emilia Romagna. Gli uffici ACRI hanno provveduto a determinare la quota a carico di ciascuna Fondazione oggetto di richiamo, in proporzione alla partecipazione di ognuna alla consistenza del Fondo suddetto, aggiornato al gennaio 2023, così come risultante dalle risorse appostate nei bilanci 2021 (ultimo dato disponibile); la quota di pertinenza della Fondazione, pari ad € 59.122, è stata classificata fra le iniziative fuori bando nel settore "Volontariato, filantropia e beneficenza"; conformemente alla richiesta, ne è stato disposto il pagamento in data 7 giugno 2023.

Il Comitato Esecutivo di ACRI ha inoltre deliberato un contributo straordinario di € 1/milione, a valere sul Fondo Nazionale Iniziative Comuni, in favore dei territori della Toscana colpiti dagli eventi alluvionali del mese di novembre 2023. ACRI affiderà alla Consulta delle Fondazioni della Toscana il compito di coordinare l'impiego delle risorse, predisponendo un apposito piano di intervento. Allo stato attuale ACRI non ha ancora stabilito la quota di pertinenza di ciascuna Fondazione.

Fondo acquisto immobili strumentali

saldo al 31/12/2022.....	37.796.584 €
opere incrementative.....	2.061.532 €
saldo al 31/12/2023.....	39.858.116 €

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" (€ 13.384.508);
- 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" (€ 11.589.918).

Fondo acquisto beni mobili d'arte

saldo al 31/12/2022	3.402.473 €
saldo al 31/12/2023	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 31/12/2022.....	700 €
acquisti	71.138 €
quote ammortamento 2023	- 5.046 €
saldo al 31/12/2023.....	66.792 €

Il Fondo rappresenta la contropartita dei beni mobili strumentali, acquistati con utilizzo di fondi per attività istituzionale, destinati all’allestimento del Museo Casa Natale di Giacomo Puccini (concessi in comodato alla Fondazione Giacomo Puccini) - iscritti nell’attivo dello stato patrimoniale per il loro valore residuo - e di quelli destinati alla residenza universitaria di Via Brunero Paoli angolo via del Bastardo (concessi in comodato alla Scuola IMT). Il Fondo viene liberato annualmente di un importo pari alla quota di ammortamento di tali beni a beneficio del Fondo per le erogazioni nei settori rilevanti.

Fondo partecipazione Fondazione con il Sud

saldo al 31/12/2022	4.436.682 €
saldo al 31/12/2023	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 31/12/2022.....	157.312 €
saldo al 31/12/2023	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 dagli enti non commerciali da destinare al finanziamento delle attività d’interesse generale indicate nell’articolo 1, comma 45, della Legge 178/2020.

saldo al 31/12/2022.....	3.580.831 €
rettifica importo accantonato	12.259 €
utilizzi per erogazioni deliberate nell’esercizio nei settori rilevanti.....	- 1.766.061 €
utilizzi per erogazioni deliberate nell’esercizio negli altri settori statuari ..	- 1.827.029 €
accantonamento dell’esercizio.....	4.046.801 €
saldo al 31/12/2023.....	4.046.801 €

Nella tabella sottostante sono elencate le erogazioni 2023 che hanno determinato l'utilizzo del Fondo.

Beneficiario	Oggetto	Contributo
Scuola Superiore di Studi Universitari e di Perfezionamento S.Anna - Pisa	Progetto "Proximity care"	€ 1.200.000
Amministrazione Provinciale di Lucca	Soggiorni estivi marini e montani per bambini in situazione di disagio	€ 322.244
Interventi diretti - Pianeta Terra	Pianeta Terra - Festival sulla transizione sostenibile	€ 500.000
Comune di Sillano Giuncugnano	Acquisto della ex caserma forestale in Sillano da destinarsi a casa famiglia	€ 150.000
Interventi diretti - Forestazione	Intervento di piantumazione di alberi nella piana di Lucca	€ 125.000
Amministrazione Provinciale di Lucca	Sostegno alle famiglie per l'acquisto di libri scolastici e sussidi didattici	€ 120.000
Arcidiocesi di Lucca	Digitalizzazione dei documenti altomedievali dell'Archivio Storico Diocesano di Lucca	€ 100.000
Comune di Bagni di Lucca	Ri-localizzazione e messa in sicurezza del plesso scolastico di Scesta nel comune di Bagni di Lucca	€ 100.000
Comune di Barga	Riqualficazione del palazzetto dello sport di Barga	€ 100.000
Comune di Capannori	Costruzione di una nuova scuola dell'infanzia e primaria nella frazione di Camigliano	€ 100.000
Comune di Pescaglia	Realizzazione del nuovo plesso scolastico Piegajo-Convalle con demolizione dell'esistente in località Trebbio	€ 100.000
Amministrazione Provinciale di Lucca	Progetto "Giovani al cantiere"	€ 80.000
Centro Studi Luigi Boccherini - Lucca	Rassegna "Il Settecento musicale a Lucca"	€ 76.061
Comune di Pietrasanta	Progetto "Pietrasanta: respiro internazionale"	€ 75.000
Comune di Castelnuovo di Garfagnana	Ristrutturazione degli impianti sportivi di Castelnuovo di Garfagnana e creazione della cittadella dello sport. Lavori di completamento per ampliamento degli spogliatoi dello stadio A.Nardini di Castelnuovo di Garfagnana	€ 65.000
Comune di Forte dei Marmi	Eventi a Forte dei Marmi 2023	€ 60.000
Comune di Viareggio	Realizzazione della mostra "Lorenzo Viani Gabriele D'Annunzio - L'eterna inquietudine"	€ 60.000
Comune di San Romano in Garfagnana	Lavori di completamento del campo sportivo di San Romano in Garfagnana a servizio del polo scolastico	€ 55.000
Comune di Altopascio	Progetto "...Questo è il cammino..." per l'aggregazione giovanile	€ 50.000
Comune di Porcari	Progetto "4YOU - Salute <i>smart</i> : prevenzione e benessere, supporto fisico e psicologico per migliorare la quotidianità e la vita delle persone anziane"	€ 50.000
Interventi diretti - Chiesa della Santissima Annunziata dei Servi in Lucca	Adeguamento funzionale della Chiesa della Santissima Annunziata dei Servi in Lucca - spese preliminari	€ 40.000
Associazione culturale Dillo in sintesi	Festival della Sintesi 2023	€ 35.000
Comune di Piazza al Serchio	Recupero dell'edificio della ex scuola media ad uso abitativo sociale e biblioteca	€ 29.785
TOTALE		€ 3.593.090

Si segnala inoltre che in data 28 dicembre 2023 l’Agenzia delle Entrate ha pubblicato la Circolare n.35/E, con la quale, con specifico riguardo alle Fondazioni, ha fornito fra l’altro chiarimenti sulla portata e sull’ambito di applicazione delle disposizioni di cui all’art.1, commi da 44 a 47, della Legge 30 dicembre 2020, n.178, precisando che per usufruire di tale agevolazione gli enti non commerciali devono svolgere le attività di interesse generale nell’ambito dei settori indicati nel comma 45, che si possono ricondurre totalmente ai settori ammessi di cui al D.Lgs.153/1999.

ACRI, avvalendosi di un parere *pro veritate* redatto dal prof.avv.Giuseppe Melis, ha concluso che l’agevolazione in argomento spetta “strutturalmente” alle Fondazioni, in virtù delle caratteristiche soggettive e operative proprie, desumibili dalla relativa normativa di settore, rilevando l’opportunità che le Fondazioni destinino le risorse derivanti dal risparmio d’imposta al sostegno di enti non commerciali che esercitino, senza scopo di lucro, in via esclusiva o principale una delle attività di interesse generale nei settori previsti dall’art.1, comma 45, della Legge n.178 del 2020, con esclusione delle erogazioni per le quali sia possibile fruire di altre agevolazioni fiscali. Conseguentemente è stato deciso di rettificare le imputazioni effettuate nel Bilancio 2022 al Fondo per le erogazioni di cui all’art.1 comma 47 della Legge 178/2020, escludendo le erogazioni nei confronti di enti commerciali e quelle che hanno determinato la fruizione di altre agevolazioni fiscali. Ovviamente le relative scritture contabili sono state effettuate nel 2023, essendo il bilancio 2022 ormai chiuso, avendo cura di mantenere la stessa composizione tra interventi nei settori rilevanti e interventi nei settori ammessi al fine di non alterare i saldi finali dei fondi 2b (Fondo per le erogazioni nei settori rilevanti) e 2c (Fondo per le erogazioni negli altri settori statutari) del passivo dello Stato Patrimoniale, rispetto a quelli risultanti dal Bilancio 2022.

Le erogazioni imputate nel 2022 al Fondo per le erogazioni di cui all’art.1 comma 47 della Legge 178/2020 sono pertanto riportate nell’elenco seguente:

Beneficiario	Oggetto	Contributo
Scuola Superiore di Studi Universitari e di Perfezionamento S.Anna - Pisa	Progetto "Proximity care"	€ 1.000.000
Fondazione Centro Studi sull'arte Licia e Carlo Ludovico Ragghianti - Lucca	Attività e realizzazione di mostre	€ 800.000
Camera di Commercio Toscana Nord-Ovest	Promozione del territorio, turismo e cultura	€ 260.000
Comune di Seravezza	Demolizione e ricostruzione dell'impianto sportivo coperto presso la scuola primaria E.Frediani di Seravezza	€ 200.000
Amministrazione Provinciale di Lucca	Soggiorni estivi marini e montani per bambini in situazione di disagio	€ 180.630
Comune di Pietrasanta	Progetto "Pietrasanta, in pochi chilometri un'infinità di prospettive culturali"	€ 100.000
Amministrazione Provinciale di Lucca	Completamento dei lavori al blocco C dell'I.T. Economico F.Carrara di Lucca	€ 100.000
Amministrazione Provinciale di Lucca	Sostegno alle famiglie per l'acquisto di libri scolastici e sussidi didattici	€ 100.000
Camera di Commercio Toscana Nord-Ovest	Sviluppo d'impresa, formazione e valorizzazione del sistema economico	€ 90.000
Comune di Capannori	Miglioramento sismico, efficientamento energetico, ristrutturazione igienico-sanitaria e adeguamento prevenzione incendi della scuola primaria di Capannori	€ 80.000
Centro Studi Luigi Boccherini - Lucca	Progetto "Il Settecento musicale a Lucca"	€ 77.000
Comune di Forte dei Marmi	Eventi a Forte dei Marmi 2022	€ 70.000
Comune di Castelnuovo di Garfagnana	Commemorazione del 500° anniversario dall'arrivo di Ludovico Ariosto in Garfagnana	€ 60.000
Comune di Barga	Riqualificazione del palazzetto dello sport di Barga	€ 50.000
Amministrazione Provinciale di Lucca	Istituto Superiore G.Marconi - sede di Seravezza: intervento di sostituzione edilizia per la realizzazione di nuovi spazi per la didattica	€ 50.000
Comune di Lucca	Progetto "Family palace"	€ 50.000
Fondazione Michel de Montaigne - Bagni di Lucca	Attività ordinaria 2022	€ 45.000
Comune di Viareggio	Premio Letterario Viareggio Rèpaci 2022	€ 40.000
Fondazione Paolo Cresci per la storia dell'emigrazione italiana - Lucca	Musei del Sorriso - Festival del Sistema Museale della Provincia di Lucca	€ 40.000
Parrocchia di S.Cristoforo - Barga	Gestione dello spazio attrezzato per attività educative e ricreative presso la Parrocchia	€ 40.000
Comune di Sillano Giuncugnano	Intervento di implementazione impiantistica della palestra comunale	€ 40.000
Arcidiocesi di Lucca - Caritas Diocesana	Progetto "Comunità è la nostra risposta: accoglienza profughi dall'Ucraina"	€ 36.000
Fondazione Giuseppe Pera - Lucca	Attività ordinaria anno 2022	€ 35.000
Fondazione Giovanni Pascoli - Barga	Attività ordinaria anno 2022	€ 35.000
Associazione culturale Dillo in sintesi - Lucca	Festival della sintesi 2022 e Premio Teledico in sintesi	€ 35.000
Arcidiocesi di Lucca	Archivio storico diocesano: interventi archivistici, salvaguardia e valorizzazione dei fondi, accoglienza e assistenza degli utenti	€ 30.000

Beneficiario	Oggetto	Contributo
Fondazione Giorgio Gaber - Camaiore	Festival Giorgio Gaber 2022	€ 30.000
Comune di Massarosa	Adeguamento sismico del plesso scolastico "San Giovanni Bosco" - Quiesa, II Lotto	€ 30.000
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"	€ 30.000
Unione Comuni Garfagnana - Castelnuovo di Garfagnana	Progetto "Radici 2022"	€ 25.000
Comune di Barga	Progetto "Dalla realtà al realismo: Antonio Ligabue e Renato Guttuso"	€ 25.000
Comune di Castelnuovo di Garfagnana	Sostegno ai soggetti disagiati	€ 25.000
Comune di Lucca	Progetto "DAR - Dignità, Accoglienza, Ripresa"	€ 24.000
Comune di Bagni di Lucca	Rassegna "Teatro della Scuola anno 2022"	€ 20.000
Arcidiocesi di Lucca - Centro Missionario Diocesano	Attività di cooperazione internazionale in Amazonia	€ 20.000
Comune di Galliciano	"FunzionaProgetto nel Comune di Galliciano - Galliciano Lucchese"	€ 16.000
Comune di Camaiore	Premio letterario Camaiore Francesco Belluomini	€ 16.000
Comune di Camporgiano	Realizzazione di una struttura antisismica finalizzata ad attività ricreative, di socializzazione e di protezione civile in frazione Poggio	€ 15.000
Comune di Bagni di Lucca	Stagione di prosa 2022/2023	€ 15.000
Real Collegio - Lucca	Progetto "Real Collegio Estate - Incontri d'arte, musica e cultura nel chiostro 2022"	€ 15.000
Comune di Capannori	Progetto "Verso il 2023 - Capannori, identità, memoria, racconto"	€ 15.000
Associazione Culturale Quattroquarti - Lucca	Attività ordinaria anno 2022	€ 15.000
Associazione Mons Gaudii - Lucca	Progetto "TeDis PLUS 2022"	€ 15.000
A.S.COM.TUR. Lucca - Associazione per lo sviluppo commerciale e turistico	Notte Bianca 2022 a Lucca	€ 15.000
Comune di Massarosa	Progetto "S.B.A.M. - Stiamo Bene A Massarosa"	€ 15.000
Comune di Lucca	Progetto "Un ponte verso il mondo: percorsi di integrazione nella comunità"	€ 15.000
Comune di Lucca	Progetto "Ripartire - Festival delle Politiche Giovanili. Prima Edizione"	€ 10.000
Comune di Seravezza	Progetto "Seravezza Comune cardioprotetto"	€ 10.000
Comune di Stazzema	Progetto "Cambiare rotta - anno 2022"	€ 10.000
Comune di Porcari	Estate Porcaresse 2022	€ 8.000
Comune di Forte dei Marmi	Progetto "Educare alle differenze: prevenire le discriminazioni attraverso la didattica delle emozioni e il protagonismo giovanile"	€ 5.688
TOTALE		€ 4.083.318

Di seguito si riporta la movimentazione della voce 5) Erogazioni deliberate, del passivo dello Stato Patrimoniale.

Erogazioni Deliberate

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

deliberato 2023:

Ricerca scientifica e tecnologica	€	2.720.000	
Salute pubblica, medicina preventiva e riabilitativa	€	2.156.000	
Educazione, istruzione e formazione	€	6.167.283	
Arte, attività e beni culturali	€	8.206.725	
Volontariato, filantropia e beneficenza	€	3.929.713	
Sviluppo locale	€	1.971.842	
Crescita e formazione giovanile	€	1.306.108	
Assistenza agli anziani	€	312.426	
Realizzazione lavori di pubblica utilità	€	2.711.444	€ 29.481.539

erogato 2023:

Ricerca scientifica e tecnologica	€	4.050.282	
Salute pubblica, medicina preventiva e riabilitativa	€	1.590.466	
Educazione, istruzione e formazione	€	7.547.195	
Arte, attività e beni culturali	€	7.566.795	
Volontariato, filantropia e beneficenza	€	4.500.178	
Sviluppo locale	€	1.958.496	
Crescita e formazione giovanile	€	1.226.081	
Assistenza agli anziani	€	596.601	
Realizzazione lavori di pubblica utilità	€	2.273.746	€ -31.309.840

impegni revocati a valere sugli esercizi pregressi	€ -749.877
--	------------

saldo al 31/12/2023	€ 37.278.019
---------------------	---------------------

Conclusivamente, il rendiconto evidenzia un avanzo dell'esercizio di complessivi € 44.419.591, un accantonamento alla riserva obbligatoria di cui all'art.8, primo comma, lett.c) del D.Lgs.153/1999 per € 8.883.918, determinato sulla base delle disposizioni dettate con decreto del Direttore Generale del Dipartimento del Tesoro dell'11 marzo 2024 nella misura del 20% dell'avanzo dell'esercizio e un accantonamento al Fondo Unico Nazionale per il volontariato per € 1.339.445.

Dedotto l'accantonamento di € 86.618 al Fondo nazionale iniziative comuni, residua quindi la somma di € 34.109.610, che si propone di destinare:

- quanto ad € 21.953.199 al Fondo per le erogazioni, di cui € 20.129.586 al Fondo per le erogazioni nei settori rilevanti ed € 1.823.613 al Fondo per le erogazioni negli altri settori statutari;
- quanto ad € 6.662.939 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 dell'11 marzo 2024;
- quanto al residuo di € 5.493.472 al Fondo di stabilizzazione delle erogazioni.

Si sottopongono infine all'approvazione da parte dell'Organo di Indirizzo il Bilancio dell'esercizio 2023 e le proposte sopra formulate.

Lucca, 15 aprile 2024

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

BILANCIO DI ESERCIZIO 2023

SCHEMI DI BILANCIO E NOTA INTEGRATIVA

SCHEMI DI BILANCIO

**Stato Patrimoniale
Conto Economico
Rendiconto Finanziario**

- SCHEMI DI BILANCIO -
STATO PATRIMONIALE

ATTIVO		31/12/2023	31/12/2022
1	Immobilizzazioni materiali e immateriali:	103.825.852	97.570.099
	a) beni immobili	95.500.062	89.745.000
	di cui:		
	- beni immobili strumentali	92.579.560	86.824.498
	b) beni mobili d'arte	7.469.674	7.357.893
	c) beni mobili strumentali	352.502	240.878
	d) altri beni	503.614	226.328
2	Immobilizzazioni finanziarie:	892.289.844	1.079.308.258
	b) altre partecipazioni	378.328.016	498.430.536
	di cui:		
	- partecipazioni di controllo	0	0
	c) titoli di debito	8.978.176	15.045.511
	d) altri titoli	504.983.652	565.832.211
3	Strumenti finanziari non immobilizzati:	334.339.705	129.889.427
	a) strumenti finanziari affidati in gestione patrimoniale individuale	52.299.329	54.692.106
	b) strumenti finanziari quotati	279.690.935	70.609.648
	di cui:		
	- titoli di debito	165.124.398	647.869
	- titoli di capitale	7.448.034	8.803.956
	- parti di organismi di investimento collettivo del risparmio	89.151.504	61.157.823
	- altri titoli	17.966.999	0
	c) strumenti finanziari non quotati	2.349.441	4.587.673
	di cui:		
	- titoli di capitale	1	0
	- parti di organismi di investimento collettivo del risparmio	2.349.440	4.587.673
4	Crediti	12.095.079	18.400.258
	di cui:		
	- esigibili entro l'esercizio successivo	9.270.878	15.400.309
5	Disponibilità liquide	41.142.708	32.417.591
7	Ratei e risconti attivi	403.684	372.127
Totale dell'attivo		1.384.096.872	1.357.957.760

- SCHEMI DI BILANCIO -
STATO PATRIMONIALE

PASSIVO		31/12/2023	31/12/2022
1	Patrimonio netto:	1.228.357.846	1.212.823.989
	a) fondo di dotazione	239.945.961	239.945.961
	b) riserva da donazioni	1.272.171	1.285.171
	c) riserva da rivalutazioni e plusvalenze	740.532.089	740.532.089
	d) riserva obbligatoria	171.729.246	162.845.328
	e) riserva per l'integrità del patrimonio	74.818.986	68.156.047
	h) fondo beni con vincolo di destinazione	59.393	59.393
2	Fondi per l'attività d'istituto:	110.783.864	101.407.841
	a) fondo di stabilizzazione delle erogazioni	35.730.666	30.237.194
	b) fondi per le erogazioni nei settori rilevanti	20.134.633	16.629.746
	c) fondi per le erogazioni negli altri settori statutari	2.722.000	4.965.426
	d) altri fondi	48.149.764	45.994.644
	f) fondo per le erogazioni di cui all'articolo 1, comma 47, della Legge n. 178 del 2020	4.046.801	3.580.831
3	Fondi per rischi e oneri	4.137.582	2.021.673
	di cui:		
	- strumenti finanziari derivati passivi	0	0
4	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	328.673	291.456
5	Erogazioni deliberate:	37.278.019	39.856.197
	a) nei settori rilevanti	28.616.070	31.635.029
	b) negli altri settori statutari	8.661.949	8.221.168
6	Fondo per il volontariato	1.184.522	757.534
7	Debiti	2.004.641	779.038
	di cui:		
	- esigibili entro l'esercizio successivo	2.004.641	779.038
8	Ratei e risconti passivi	21.725	20.032
Totale del passivo		1.384.096.872	1.357.957.760

CONTI D'ORDINE		31/12/2023	31/12/2022
	Beni di terzi	74.612	74.612
	Beni presso terzi	1.326.598.318	1.172.778.390
	Garanzie e impegni	207.204.273	181.510.440
	Impegni di erogazione	13.881.009	19.485.025
	Altri conti d'ordine	28.310.546	38.886.991
Totale conti d'ordine		1.576.068.758	1.412.735.458

- SCHEMI DI BILANCIO -
CONTO ECONOMICO

		31/12/2023	31/12/2022
1	Risultato delle gestioni patrimoniali individuali	4.290.593	-5.020.334
2	Dividendi e proventi assimilati:	43.257.158	49.618.961
	b) da altre immobilizzazioni finanziarie	42.850.007	49.161.018
	c) da strumenti finanziari non immobilizzati	407.151	457.943
3	Interessi e proventi assimilati:	1.504.662	530.987
	a) da immobilizzazioni finanziarie	652.020	403.935
	b) da strumenti finanziari non immobilizzati	595.951	105.520
	c) da crediti e disponibilità liquide	256.691	21.532
4	Rivalutazione (svalutazione) netta di strumenti finanziari non immobilizzati di cui:	1.802.809	-10.872.015
	- da strumenti finanziari derivati	0	0
	- utili e perdite su cambi	0	0
5	Risultato della negoziazione di strumenti finanziari non immobilizzati	7.315.952	2.766.391
6	Rivalutazione (svalutazione) netta di immobilizzazioni finanziarie di cui:	-3.325.827	-9.025.644
	- da strumenti finanziari derivati	0	0
	- utili e perdite su cambi	0	0
7	Rivalutazione (svalutazione) netta di attività non finanziarie	0	0
9	Altri proventi di cui:	610.561	612.779
	- contributi in conto esercizio	0	0
10	Oneri:	-7.653.323	-6.253.966
	a) compensi e rimborsi spese organi statutari	-592.107	-556.440
	b) per il personale di cui:	-2.285.318	-2.136.638
	- per la gestione del patrimonio	-218.990	-190.849
	c) per consulenti e collaboratori esterni	-305.048	-307.485
	d) per servizi di gestione del patrimonio	-769.023	-838.868
	e) interessi passivi e altri oneri finanziari	-6.912	-5.974
	f) commissioni di negoziazione	-170.700	-136.029
	g) ammortamenti	-109.134	-91.933
	h) accantonamenti di cui:	-1.203.880	-161.670
	- utili su cambi	0	0
	i) altri oneri	-2.211.201	-2.018.929
11	Proventi straordinari di cui:	20.050.856	17.415.255
	- plusvalenze da alienazioni di immobilizzazioni finanziarie	19.863.121	16.185.873
12	Oneri straordinari di cui:	-16.713.141	-5.580.688
	- minusvalenze da alienazioni di immobilizzazioni finanziarie	-15.443.398	-5.566.429
13	Imposte	-2.673.908	-2.203.376
13-bis	Accantonamento ex art. 1, comma 44, della Legge n. 178 del 2020	-4.046.801	-3.580.831
Avanzo dell'esercizio		44.419.591	28.407.519
14	Accantonamento alla riserva obbligatoria	-8.883.918	-5.681.504
16	Accantonamento al fondo per il volontariato	-1.339.445	-757.534
17	Accantonamento ai fondi per l'attività d'istituto:	-27.533.289	-17.707.353
	a) al fondo di stabilizzazione delle erogazioni	-5.493.472	0
	b) ai fondi per le erogazioni nei settori rilevanti	-20.129.586	-13.648.900
	c) ai fondi per le erogazioni negli altri settori statutari	-1.823.613	-4.003.058
	d) agli altri fondi	-86.618	-55.395
18	Accantonamento alla riserva per l'integrità del patrimonio	-6.662.939	-4.261.128
Avanzo residuo		0	0

- SCHEMI DI BILANCIO -
RENDICONTO FINANZIARIO

	31/12/2023	31/12/2022
accantonamento alla ROB	8.883.918	5.681.504
accantonamento al volontariato	1.339.445	757.534
accantonamento fondi per l'attività d'istituto	27.533.289	17.707.353
accantonamento alla riserva per l'integrità del patrimonio	6.662.939	4.261.128
Avanzo dell'esercizio	44.419.591	28.407.519
ammortamenti	109.134	91.933
+/- minus/plus da valutazione strum. fin. non immobilizzati	(1.802.809)	10.872.015
+/- minus/plus da valutazione strum. fin. immobilizzati	3.325.827	9.025.644
incremento/(decremento) fondo rischi e oneri	2.115.909	(953.388)
incremento/(decremento) TFR	37.217	44.605
decremento/(incremento) ratei e risconti attivi (relativi alla gest. operativa)	41.453	14.540
incremento/(decremento) ratei e risconti passivi (relativi alla gest. operativa)	1.693	1.768
decremento/(incremento) crediti di gestione	6.305.179	(11.910.816)
incremento/(decremento) debiti di gestione	1.225.603	103.056
A) Liquidità generata (assorbita) dalla gestione dell'esercizio	55.778.797	35.696.876
erogazioni effettuate nell'esercizio	(31.309.840)	(28.049.079)
erogazioni a valere sul fondo volontariato	(912.457)	(1.002.042)
(decremento)/incremento "fondi per le erogazioni"	4.382.666	8.737.635
(decremento)/incremento "altri fondi"	6.191.730	8.319.058
B) Liquidità assorbita (generata) per interventi in materia di erogazioni	-21.647.901	-11.994.428
decremento/(incremento) immobilizzazioni materiali e immateriali	(6.364.887)	(6.639.404)
decremento/(incremento) immobilizzazioni finanziarie	183.692.587	(99.494.790)
decremento/(incremento) strumenti finanziari non immobilizzati	(202.647.469)	13.233.494
decremento/(incremento) ratei e risconti attivi (relativi alla gest. finanziaria)	(73.010)	246.160
incremento/(decremento) ratei e risconti passivi (relativi alla gest. finanziaria)	0	0
incremento/(decremento) riserva da donazioni	(13.000)	(12.000)
C) Liquidità assorbita dalla variazione di elementi patrimoniali	-25.405.779	-92.666.540
D) Liquidità generata (assorbita) dalla gestione (A+B+C)	8.725.117	-68.964.092
E) Disponibilità liquide all'1/1	32.417.591	101.381.683
Disponibilità liquide al 31/12 (D+E)	41.142.708	32.417.591

Premessa

Criteri di redazione e valutazione

Criteri di rappresentazione

Note allo stato patrimoniale

1. Immobilizzazioni materiali e immateriali
2. Immobilizzazioni finanziarie
3. Strumenti finanziari non immobilizzati
4. Crediti
5. Disponibilità liquide
6. Ratei e risconti attivi
7. Patrimonio netto
8. Fondi per l'attività d'istituto
9. 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. Rivalutazione (svalutazione) netta di immobilizzazioni finanziarie
21. Altri proventi
22. Oneri
23. Proventi straordinari
24. Oneri straordinari
25. Imposte
26. Accantonamento ex art. 1, comma 44, della Legge n. 178 del 2020
27. Accantonamento alla riserva obbligatoria
28. Accantonamento al fondo per il volontariato
29. Accantonamento ai fondi per l'attività d'istituto
30. 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.

I beni ricevuti in donazione sono iscritti al valore indicato nell'atto o risultante da apposita perizia di stima.

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 - prorogata dall'art.1, c.1, del Decreto Ministeriale 14/9/2023 - 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'esercizio l'accantonamento è determinato in misura pari al venti per cento dell'avanzo dell'esercizio, secondo quanto indicato con decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze.

Riserva per l'integrità del patrimonio

La Riserva per l'integrità del patrimonio accoglie gli accantonamenti annuali facoltativi effettuati al solo fine di conservare il valore del patrimonio, in misura non superiore al quindici per cento dell'avanzo dell'esercizio, in coerenza alle disposizioni dettate dall'Autorità di Vigilanza.

Fondo di stabilizzazione delle erogazioni

Il fondo di stabilizzazione delle erogazioni è finalizzato a contenere la variabilità delle erogazioni in un orizzonte temporale pluriennale e viene utilizzato negli esercizi in cui i proventi non siano sufficienti a garantire gli impegni istituzionali assunti o per finanziare interventi non previsti.

Fondi per le erogazioni nei settori rilevanti e negli altri settori statuari

I fondi per le erogazioni rappresentano le somme disponibili per l'attività erogativa dell'esercizio successivo. Dall'esercizio 2015 l'intero ammontare delle erogazioni è deliberato a valere sulle risorse accantonate ai Fondi per l'attività d'istituto sulla base dell'avanzo dell'anno precedente sì da

dare certezza di risorse alla progettazione dell'attività erogativa. L'entità complessiva delle erogazioni deliberate nell'anno è esplicitata nel bilancio di missione.

Altri fondi per l'attività d'istituto

Gli altri fondi per l'attività d'istituto rappresentano la contropartita di beni e partecipazioni, iscritti nelle voci "Immobilizzazioni materiali e immateriali" e "Immobilizzazioni finanziarie" dell'attivo dello stato patrimoniale, acquistati con fondi per le erogazioni, stante la natura strumentale degli stessi rispetto alle finalità istituzionali della Fondazione.

Nella voce "Altri fondi per l'attività d'istituto" sono altresì compresi:

- ♦ il fondo di copertura a fronte degli investimenti privi di adeguata redditività e non rientranti nelle tipologie di cui all'art.7, c.3-bis, del D.Lgs.153/1999, in conformità alle indicazioni fornite dall'Autorità di Vigilanza con lettera del 24/12/2010;
- ♦ il "Fondo nazionale iniziative comuni" che accoglie gli accantonamenti annuali - pari allo 0,3% dell'Avanzo dell'esercizio al netto degli accantonamenti a riserve patrimoniali e a copertura di disavanzi pregressi - destinati ad alimentare il Fondo Nazionale per le Iniziative Comuni delle Fondazioni, istituito, in conformità alla delibera assembleare Acri del 4 aprile 2012, con l'obiettivo di avviare una collaborazione tra le Fondazioni per il perseguimento di scopi di utilità sociale e di promozione dello sviluppo economico nell'ambito dei settori ammessi previsti dalla legislazione di riferimento, attraverso il finanziamento di iniziative comuni condivise.

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;
- ◆ l'accantonamento delle imposte differite calcolate sulle differenze positive temporanee tra costo civilistico e valore fiscale dei fondi comuni di investimento armonizzati contabilizzati nell'attivo circolante che, in caso di realizzo, danno luogo all'applicazione delle ritenute del 26% *ex* articolo 26-*quinquies*, comma 1, del D.P.R. 600/1973 ed *ex* articolo 10-*ter*, commi 1 e 2, della Legge 77/1983. L'importo dell'effetto retrospettivo derivante dalla prima applicazione di tale criterio di valutazione è stato contabilizzato nella voce oneri straordinari;
- ◆ l'accantonamento (i) delle imposte differite IRES calcolate sul 50% dei dividendi contabilizzati per competenza e (ii) delle risorse da destinare alle erogazioni ai sensi della Legge 178/2020 calcolate in misura pari al risparmio di imposta IRES sul restante 50%;
- ◆ l'accantonamento al fondo per manutenzioni straordinarie su immobili destinati all'*housing* sociale determinato considerando le condizioni attuali di tali immobili, l'entità del loro valore di iscrizione e la circostanza del loro mancato assoggettamento al processo contabile di ammortamento.

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), così come per quelli dei *certificate*.

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.

Criteri di rappresentazione

Al fine di fornire una rappresentazione più intelligibile dei fatti aziendali, in applicazione del postulato della rilevanza, le informazioni di dettaglio contenute nella nota integrativa sono state rappresentate in forma maggiormente aggregata rispetto agli esercizi precedenti. Nel conto economico, i dettagli degli strumenti finanziari sono stati esposti per categorie omogenee determinate in relazione alla natura civilistica dei titoli che le compongono anziché per singolo strumento.

Note allo stato patrimoniale

ATTIVO

1. Immobilizzazioni materiali e immateriali

	<i>al 31/12/2023</i>	<i>al 31/12/2022</i>	<i>variazione</i>
<i>Immobilizzazioni materiali e immateriali</i>			
beni immobili di cui:	95.500.062	89.745.000	5.755.062
- beni immobili strumentali	92.579.560	86.824.498	5.755.062
- beni immobili non strumentali	2.920.502	2.920.502	-
beni mobili d'arte	7.469.674	7.357.893	111.781
beni mobili strumentali	352.502	240.878	111.624
altri beni	503.614	226.328	277.286
<i>TOTALE</i>	<i>103.825.852</i>	<i>97.570.099</i>	<i>6.255.753</i>

Beni immobili strumentali

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Complesso immobiliare di “S.Micheletto” 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> .	13.384.508
Complesso immobiliare denominato “La Stecca” Sito nel centro storico di Lucca, tutelato ai sensi del D.Lgs.n.42/2004, concesso in comodato a titolo gratuito a IMT Altissimi 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” Sito nel centro storico di Lucca, tutelato ai sensi del D.Lgs.n.42/2004, concesso in comodato a titolo gratuito a IMT Altissimi 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” Sito nel centro storico di Lucca, vi nacque Giacomo Puccini e vi 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” Completato nel 2017 e realizzato <i>ex novo</i> 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.	1.474.925
Complesso immobiliare “Via Brunero Paoli angolo Via del Bastardo” Sito nel centro storico di Lucca, tutelato ai sensi del D.Lgs.n.42/2004, acquistato e ristrutturato, anche grazie ad un contributo del Ministero dell'Università e della Ricerca, per realizzarvi una residenza universitaria e a tal fine concesso in comodato d'uso gratuito ad IMT Altissimi Studi Lucca, ad eccezione di un'unità immobiliare ad uso magazzino rimasta nella disponibilità della Fondazione.	12.034.197
Complesso immobiliare “Ex cinema Nazionale ed ex Dopolavoro Manifattura Tabacchi” Sito nel centro storico di Lucca, tutelato ai sensi del D.Lgs.n.42/2004, un tempo ospitava il cinema Nazionale ed il Dopolavoro della Manifattura Tabacchi; il suo acquisto è stato perfezionato a febbraio 2023 e sarà destinato, previa ristrutturazione, alla realizzazione di spazi espositivi in sinergia con la Fondazione Centro Studi sull'Arte “Licia e Carlo Ludovico Ragghianti”.	3.215.847
Immobili “housing sociale” Cinquattotto unità abitative acquistate dalla Fondazione per un intervento nell'ambito dell'housing sociale, ubicate nei comuni di Borgo a Mozzano, Barga, Porcari, Lucca, Capannori e Massarosa.	11.964.749
Immobile “Palazzo Micheletti” 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	92.579.560

<i>Movimentazione</i>	<i>Totale</i>
Valore iniziale	86.824.498
Acquisti	3.100.930
Donazioni ricevute	-
Oneri incrementativi	2.658.538
Rivalutazioni	-
Cessioni	-
Donazioni effettuate	-
Svalutazioni	-
Ammortamenti dell'esercizio	-4.406
Valore finale	92.579.560
<i>di cui sostenuto con fondi per le erogazioni</i>	<i>39.858.116</i>

Beni immobili non strumentali

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Immobile "Palazzo Micheletti" 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>	<i>Totale</i>
Valore iniziale	2.920.502
Acquisti	-
Donazioni ricevute	-
Oneri incrementativi	-
Rivalutazioni	-
Cessioni	-
Donazioni effettuate	-
Svalutazioni	-
Ammortamenti dell'esercizio	-
Valore finale	2.920.502
<i>di cui sostenuto con fondi per le erogazioni</i>	<i>-</i>

Beni mobili d'arte

Sono iscritti in bilancio al costo di acquisto maggiorato, ove necessario, delle spese di restauro. 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>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Opere pittoriche	5.979.016
Manoscritti, enciclopedie e progetti storici	337.365
Collezioni fotografiche d'autore	26.297
Mobili, arredi e cimeli storici c/o Museo Puccini	450.000
Altri oggetti d'arte	676.996
<i>Totale</i>	<i>7.469.674</i>

<i>Movimentazione</i>	<i>Totale</i>
Valore iniziale	7.357.893
Acquisti	97.081
Donazioni ricevute	-
Oneri incrementativi	14.700
Rivalutazioni	-
Cessioni	-
Donazioni effettuate	-
Svalutazioni	-
Ammortamenti dell'esercizio	-
<i>Valore finale</i>	<i>7.469.674</i>
<i>di cui sostenuto con fondi per le erogazioni</i>	<i>3.402.473</i>

Beni mobili strumentali

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

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Macchine da ufficio elettroniche	180.754
Macchinari e attrezzature varie	82.380
Impianti di allarme e di ripresa televisiva	15.038
Impianti telefonici e connessioni dati	10.699
Impianti interni speciali di comunicazione	8.722
Impianti multimediali	1.644
Mobili e macchine da ufficio ordinarie	43.327
Impianti e mezzi di sollevamento	318
Arredamento	9.620
<i>Totale</i>	<i>352.502</i>

<i>Movimentazione</i>	<i>Totale</i>
Valore iniziale	240.878
Acquisti	213.034
Donazioni ricevute	-
Oneri incrementativi	-
Rivalutazioni	-
Cessioni	-
Donazioni effettuate	-
Svalutazioni	-
Amm.ti dell'esercizio	-101.410
Valore finale	352.502
<i>di cui sostenuto con fondi per le erogazioni</i>	<i>66.792</i>

Altri beni

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Biblioteche ricevute da terzi in donazione	
Collezioni Tobino e Santini messe a disposizione del pubblico presso la Fondazione Centro Studi sull'Arte "Licia e Carlo Ludovico Ragghianti" di Lucca.	154.937
Spese incrementative in corso su immobili di terzi	
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.	343.634
Software	5.043
Totale	503.614

<i>Movimentazione</i>	<i>Totale</i>
Valore iniziale	226.328
Acquisti	-
Donazioni ricevute	-
Oneri incrementativi	280.604
Rivalutazioni	-
Cessioni/Donazioni effettuate	-
Donazioni effettuate	-
Svalutazioni	-
Ammortamenti dell'esercizio	-3.318
Valore finale	503.614
<i>di cui sostenuto con fondi per le erogazioni</i>	<i>-</i>

2. Immobilizzazioni finanziarie

	<i>al 31/12/2023</i>	<i>al 31/12/2022</i>	<i>variazione</i>
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>			
altre partecipazioni	378.328.016	498.430.536	-120.102.520
titoli di debito	8.978.176	15.045.511	-6.067.335
altri titoli	504.983.652	565.832.211	-60.848.559
TOTALE	892.289.844	1.079.308.258	-187.018.414

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>Descrizione</i>	<i>Altre partecipazioni</i>	<i>Titoli di debito</i>	<i>Altri titoli</i>	<i>Totale</i>
<i>Titoli quotati</i>				
Valore contabile	254.316.628	7.000.500	9.386.470	270.703.598
Valore di mercato	214.915.242	6.981.100	11.215.770	233.112.112
<i>Titoli non quotati</i>				
Valore contabile	124.011.388	1.977.676	495.597.182	621.586.246
Quota patrimonio netto (*)	280.397.372	-	-	280.397.372
Valore di presumibile realizzo	-	1.996.469	340.000	2.336.469
NAV	-	-	555.948.036	555.948.036

(*) Risultante dall'ultimo bilancio approvato dal Consiglio di Amministrazione della Società.

Le riduzioni di valore emerse alla fine dell'esercizio, rispetto al valore contabile di diversi strumenti finanziari immobilizzati, sono state valutate, al fine di accertarne la durevolezza o meno, considerando in generale:

- che il valore di mercato, data la volatilità dei corsi, non costituisce l'unico parametro di riferimento nella valutazione, dovendosi tenere conto di altri fattori quali la capacità reddituale, la consistenza e la stabilità patrimoniale della società o dell'emittente il titolo;
- relativamente alle partecipazioni azionarie, la previsione o meno dell'erogazione di un dividendo per i prossimi esercizi, di entità tale da garantire un'adeguata redditività 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).

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.

Riguardo al comparto “altri titoli” costituito prevalentemente da fondi comuni di investimento armonizzati aperti di diritto italiano o estero e da 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, così determinate:

- Fondo Omicron Plus Immobiliare (in cui la Fondazione è investita dal 2009), attualmente nella fase di liquidazione, in base al NAV del 31/12/2023 comunicato dalla Società di Gestione;
- Fondo Assietta Private Equity III (in cui la Fondazione è investita dal 2015) nel limite del 35% del valore di iscrizione in bilancio sulla base delle informazioni sulla liquidazione degli *asset* del fondo condivise dal soggetto gestore;
- Fondo Innogest Capital II - classe A (in cui la Fondazione ha investito nel 2013 e nel 2017) in base al NAV del 31/12/2023 comunicato dalla Società di Gestione;
- Mediobanca Fondo per le imprese (in cui la Fondazione è investita dal 2015), attualmente nella fase di liquidazione, in base al NAV finale di liquidazione del 31/01/2024 comunicato dalla Società di Gestione;
- algoWatt SpA strumenti finanziari partecipativi 2021-2029 ipotizzando prudenzialmente un tasso di recupero del 20% del loro valore nominale. Tali strumenti rappresentano la quota ideale di patrimonio netto separato della società in cui sono confluiti, in occasione di una ristrutturazione dei debiti della società stessa, i beni e le attività “*non performing*” la cui liquidazione è destinata a soddisfare i creditori sociali della stessa (possessori di tali strumenti finanziari partecipativi) nella misura stabilita. Nel 2022 la società ha manifestato crescenti difficoltà finanziarie per far fronte alle quali, nel corso del 2023, è stato negoziato con i creditori, ma senza successo, un accordo di composizione volontaria e stragiudiziale della crisi. In data 5 gennaio 2024, la società ha quindi fornito al mercato l’informativa in merito al deposito dinnanzi al Tribunale di Milano di una domanda di accesso ad uno strumento di regolazione della crisi e dell’insolvenza, riservandosi di depositare una domanda di omologazione di un accordo di ristrutturazione dei debiti ovvero di un piano e di una proposta di concordato preventivo in continuità aziendale

L'ammontare delle rettifiche di valore contabilizzate è pari a complessivi € 3.325.827 così ripartiti:

Fondo Omicron Plus immobiliare	€	109.099
Fondo Assietta Private Equity III	€	938.627
Fondo Innogest Capital II - classe A	€	1.384.852
Mediobanca Fondo per le imprese	€	213.249
algoWatt SpA Strumenti Finanziari Partecipativi	€	680.000

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

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.

Altre partecipazioni

<i>Movimentazione</i>	<i>Partecipazioni non quotate</i>				
	<i>A11 Venture Srl</i>	<i>Bonifiche Ferraresi SpA Società agricola</i>	<i>Cassa Depositi e Prestiti SpA</i>	<i>CDP Reti SpA</i>	<i>F2I SGR SpA</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	468.103	10.020.000	87.449.100	5.012.745	369.359
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	468.103	10.020.000	87.449.100	5.012.745	369.359

<i>Movimentazione</i>	<i>Partecipazioni non quotate</i>				
	<i>Feeling Green Srl</i>	<i>Fondazione con il Sud</i>	<i>Gradiente SGR SpA</i>	<i>Lucense SCaRL</i>	<i>NCP I S.C.A. SICAR</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	10.167.839	4.436.682	153.136	157.312	100.000
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	10.167.839	4.436.682	153.136	157.312	100.000

<i>Movimentazione</i>	<i>Partecipazioni non quotate</i>	
	<i>SINLOC SpA</i>	<i>Struttura Informatica SpA</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	5.252.300	306.335
Acquisti/sottoscrizioni	33.477	85.000
Rivalutazioni	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-
Altre variazioni in aumento	-	-
Vendite/rimborsi	-	-
Svalutazioni	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-
Altre variazioni in diminuzione	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	5.285.777	391.335

<i>Movimentazione</i>	<i>Partecipazioni quotate</i>				
	<i>Anima Holding SpA</i>	<i>Assicurazioni Generali SpA</i>	<i>Azimut Holding SpA</i>	<i>B.F. SpA</i>	<i>Banca Generali SpA</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	2.285.431	14.521.131	5.376.000	12.350.041	16.925.712
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	1.871.000	13.292.000	5.232.500	19.033.641	14.427.000
Acquisti/sottoscrizioni	-	-	-	-	-
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in aumento	-	-	-	-	-
Vendite/rimborsi	-	-14.521.131	-5.376.000	-7.357.560	-
Svalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in diminuzione	-	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	2.285.431	-	-	4.992.481	16.925.712
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	2.003.000	-	-	7.900.000	15.138.000

<i>Movimentazione</i>	<i>Partecipazioni quotate</i>				
	<i>BANCA IFIS SpA</i>	<i>Banca MPS SpA</i>	<i>Banco BPM SpA</i>	<i>BPER Banca SpA</i>	<i>Eles Semiconductor Equipment SpA</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	4.139.695	11.810.917	111.383.487	6.148.990	670.311
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	3.327.500	5.200.188	62.647.190	2.352.271	237.750
Acquisti/sottoscrizioni	-	1.879.650	-	-	-
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in aumento	-	-	-	-	-
Vendite/rimborsi	-	-1.879.650	-	-	-670.311
Svalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in diminuzione	-	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	4.139.695	11.810.917	111.383.487	6.148.990	-
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	3.925.000	8.230.164	89.836.898	3.710.175	-

<i>Movimentazione</i>	<i>Partecipazioni quotate</i>				
	<i>Enav SpA</i>	<i>Enel SpA</i>	<i>Engie S.A.</i>	<i>Eni SpA</i>	<i>FNM SpA</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	-	24.680.955	1.973.502	29.443.020	470.511
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	-	20.120.000	1.338.800	27.900.600	297.151
Acquisti/sottoscrizioni	1.333.139	5.044.716	4.625.182	-	580.534
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in aumento	-	-	-	-	-
Vendite/rimborsi	-	-15.486.494	-6.598.684	-29.443.020	-
Svalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in diminuzione	-	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	1.333.139	14.239.177	-	-	1.051.045
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	1.202.600	13.460.000	-	-	904.000

<i>Movimentazione</i>	<i>Partecipazioni quotate</i>				
	<i>Indel B SpA</i>	<i>Intermonte Partners SIM SpA</i>	<i>Intesa Sanpaolo SpA</i>	<i>IREN SpA</i>	<i>ISCC Fintech SpA</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	559.912	2.957.809	24.840.260	1.898.916	1.000.000
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	585.282	2.625.000	16.208.400	1.468.000	1.036.000
Acquisti/sottoscrizioni	-	-	2.928.776	1.876.185	334.271
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in aumento	-	-	-	-	-
Vendite/rimborsi	-124.598	-	-27.769.036	-3.775.101	-
Svalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in diminuzione	-	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	435.314	2.957.809	-	-	1.334.271
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	435.096	2.635.500	-	-	1.098.395

<i>Movimentazione</i>	<i>Partecipazioni quotate</i>				
	<i>Mediobanca SpA</i>	<i>Nexi SpA</i>	<i>Notorious Pictures SpA</i>	<i>Poste Italiane SpA</i>	<i>Relatech SpA</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	21.091.076	-	174.194	18.651.703	799.988
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	18.866.400	-	106.392	18.252.000	594.828
Acquisti/sottoscrizioni	25.081.340	1.030.400	444.608	-	-
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in aumento	-	-	-	-	-
Vendite/rimborsi	-22.943.913	-1.030.400	-	-18.651.703	-83.783
Svalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in diminuzione	-	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	23.228.503	-	618.802	-	716.205
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	22.073.850	-	434.000	-	522.858

<i>Movimentazione</i>	<i>Partecipazioni quotate</i>				
	<i>Revo Insurance SpA</i>	<i>SARAS SpA</i>	<i>Sesa SpA</i>	<i>Snam SpA</i>	<i>Societe Generale SA</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	833.522	-	1.353.525	7.502.850	-
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	779.400	-	1.160.000	6.790.500	-
Acquisti/sottoscrizioni	448.728	2.045.454	1.242.519	-	1.343.400
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in aumento	-	-	-	-	-
Vendite/rimborsi	-207.896	-2.045.454	-	-	-1.343.400
Svalutazioni	-	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-	-
Altre variazioni in diminuzione	-	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	1.074.354	-	2.596.044	7.502.850	-
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	998.206	-	2.460.000	6.982.500	-

<i>Movimentazione</i>	<i>Partecipazioni quotate</i>			
	<i>Stellantis N.V.</i>	<i>Telecom Italia SpA (az.risp.)</i>	<i>The Italian Sea Group SpA</i>	<i>UnipolSai Assicurazioni SpA</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	10.476.035	21.321.950	675.730	18.220.452
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	9.284.800	10.415.000	572.670	16.114.000
Acquisti/sottoscrizioni	4.759.399	-	-	-
Rivalutazioni	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-
Altre variazioni in aumento	-	-	-	-
Vendite/rimborsi	-15.235.434	-	-675.730	-
Svalutazioni	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-
Altre variazioni in diminuzione	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	-	21.321.950	-	18.220.452
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	-	15.145.000	-	15.820.000

<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>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	-	-	-	-
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	2.252	2.277	2.346	4.377
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	-	-	-	-
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	-	-	-	-

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

Denominazione		ISIN				
Sede	Quantità	Risultato dell'ultimo esercizio	Quota % C.S.	Patrimonio pro-quota	Valore bilancio	Dividendi
Oggetto						
A11 Venture Srl Controllo: No						
Lucca	1	- 33.284	26,090%	368.787	468.103	-
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.						
Bonifiche Ferraresi SpA Società agricola		IT0000074135		Controllo: No		
Jolanda di Savoia	196.875	635.000	2,500%	6.063.825	10.020.000	150.000
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.						
Cassa Depositi e Prestiti SpA		IT0003618391		Controllo: No		
Roma	2.915.865	2.490.482.609	0,852%	219.258.315	87.449.100	11.809.253
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.						
CDP RETI SpA		IT0005070393		Controllo: No		
Roma	152 (cat. C)	500.512.909	0,094%	3.379.549	5.012.745	481.536
Attività di detenzione e gestione ordinaria e straordinaria in via diretta o indiretta delle partecipazioni in Snam SpA, Terna SpA e Italgas SpA.						
F2I SGR SpA				Controllo: No		
Milano	248	13.018.160	2,241%	1.550.857	369.359	305.054
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.						
Feeling Green Srl				Controllo: No		
Lucca	1	- 12.708	49,000%	10.161.613	10.167.839	-
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.						
Fondazione con il Sud				Controllo: No		
Roma	n.a.	-	n.a.	n.a.	4.436.682	-
Promozione e sostegno dello sviluppo economico e sociale del Sud Italia.						
Gradiente SGR SpA		IT0004670029		Controllo: No		
Padova	120.000	145.773	10,000%	261.352	153.136	-
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.						
Lucense SCaRL				Controllo: No		
Lucca	1	11.366	20,113%	179.679	157.312	-
Svolgimento di attività di ricerca industriale o di sviluppo sperimentale e diffusione dei risultati, mediante l'insegnamento, la pubblicazione o il trasferimento di tecnologie.						
NCP I S.C.A. SICAR				Controllo: No		
Lussemburgo	1.000	- 2.164.339	4,202%	985.056	100.000	56.338
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.						
SINLOC - Sistema Iniziative Locali SpA				Controllo: No		
Padova	549.523	1.412.638	10,243%	4.863.990	5.285.777	94.592
Perseguimento, diretto ed indiretto, nonché sostegno di iniziative per lo sviluppo territoriale e nel settore dei servizi pubblici.						
Struttura Informatica SpA				Controllo: No		
Bologna	351.666	- 8.958	12,500%	308.339	391.335	-
Sviluppo di prodotti e servizi informatici, riguardanti applicazioni e servizi organizzativo-informatici per le Fondazioni di origine bancaria e le Casse di Risparmio, nonché per le altre aziende del Terzo Settore.						

Partecipazioni quotate

Denominazione		ISIN				
Sede	Quantità	Risultato dell'ultimo esercizio	Quota % C.S.	Valore di mercato	Valore bilancio	Dividendi
Oggetto						
Anima Holding SpA	IT0004998065					Controllo: No
Milano	500.000	170.210.948	0,152%	2.003.000	2.285.431	110.000
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.						
B.F. SpA	IT0005187460					Controllo: No
Jolanda di Savoia	2.000.000	8.919.063	0,764%	7.900.000	4.992.481	183.328
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 costituenti, ogni attività direttamente o indirettamente connessa al settore agricolo.						
Banca Generali SpA	IT0001031084					Controllo: No
Trieste	450.000	226.187.720	0,385%	15.138.000	16.925.712	450.000
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.						
BANCA IFIS SpA	IT0003188064					Controllo: No
Venezia-Mestre	250.000	79.796.332	0,465%	3.925.000	4.139.695	400.000
Offerta di servizi e soluzioni di credito alle imprese e acquisizione/gestione di portafogli di crediti non performing (NPL).						
Banca Monte dei Paschi di Siena SpA	IT0005508921					Controllo: No
Siena	2.701.958	2.021.525.017	0,214%	8.230.164	11.810.917	-
Raccolta del risparmio ed esercizio del credito.						
Banco BPM SpA	IT0005218380					Controllo: No
Milano	18.790.399	523.604.365	1,240%	89.836.898	111.383.487	4.321.792
Raccolta del risparmio ed esercizio del credito.						
BPER Banca SpA	IT0000066123					Controllo: No
Modena	1.226.099	1.293.880.151	0,087%	3.710.175	6.148.990	147.132
Raccolta del risparmio ed esercizio del credito.						
ENAV SpA	IT0005176406					Controllo: No
Roma	350.000	92.400.896	0,065%	1.202.600	1.333.139	68.845
Esercizio dei servizi di assistenza al volo, dei sistemi e delle attività di sviluppo, produzione, erogazione, vendita ed esportazione dei servizi della navigazione aerea in Italia e all'estero e qualsiasi attività comunque connessa o complementare.						
Enel SpA	IT0003128367					Controllo: No
Roma	2.000.000	7.157.365.949	0,020%	13.460.000	14.239.177	960.000
Assunzione e gestione di partecipazioni in società operanti nel settore energetico in generale.						
FNM SpA	IT0000060886					Controllo: No
Milano	2.000.000	8.030.832	0,460%	904.000	1.051.045	46.000
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.						
Indel B SpA	IT0005245508					Controllo: No
Sant'Agata Feltria	18.129	11.607.604	0,310%	435.096	435.314	14.550
Produzione, compravendita, sia all'ingrosso che al dettaglio, compreso il commercio elettronico, importazione ed 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.						
Intermonte Partners SIM SpA	IT0005460016					Controllo: No
Milano	1.050.000	6.647.088	3,251%	2.635.500	2.957.809	273.000
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.						
ISCC Fintech SpA	IT0005474108					Controllo: No
Torino	300.108	263.474	2,326%	1.098.395	1.334.271	-
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.						

<i>Denominazione</i>		<i>ISIN</i>				
<i>Sede</i>	<i>Quantità</i>	<i>Risultato dell'ultimo esercizio</i>	<i>Quota % C.S.</i>	<i>Valore di mercato</i>	<i>Valore bilancio</i>	<i>Dividendi</i>
<i>Oggetto</i>						
Mediobanca SpA	IT0000062957					Controllo: No
Milano	1.970.000	606.490.779	0,232%	22.073.850	23.228.503	1.674.500
Raccolta del risparmio ed esercizio del credito.						
NOTORIOUS PICTURES SpA	IT0005025355					Controllo: No
Roma	350.000	5.003.406	1,556%	434.000	618.802	31.096
Commercio, produzione e coproduzione, distribuzione e promozione di opere cinematografiche e/o televisive, di lungometraggio e cortometraggio, audiovisivi di ogni natura e genere.						
Relatech SpA	IT0005433740					Controllo: No
Milano	247.800	2.795.074	0,572%	522.858	716.205	-
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.						
REVO Insurance SpA	IT0005513202					Controllo: No
Verona	118.834	- 7.282.329	0,483%	998.206	1.074.354	-
Esercizio, sia in Italia che all'estero, dell'attività assicurativa, sia in via diretta che di riassicurazione o di retrocessione.						
SESA SPA	IT0004729759					Controllo: No
Empoli	20.000	21.437.180	0,129%	2.460.000	2.596.044	20.000
Commercio, manutenzione e riparazione di calcolatori, loro accessori, loro parti, nonché di apparecchiature e programmi per l'informatica in genere. Svolgimento di analisi, valutazione ed impostazione di sistemi informativi ed informatici per l'elaborazione elettronica dei dati nonché la promozione di studi e ricerche in campo informatico.						
Snam SpA	IT0003153415					Controllo: No
San Donato Milanese	1.500.000	696.926.272	0,045%	6.982.500	7.502.850	247.650
Esercizio diretto e/o indiretto di attività regolate di trasporto, distribuzione, rigassificazione e stoccaggio di idrocarburi.						
Telecom Italia SpA	IT0003497176					Controllo: No
Milano	50.000.000 (risp.)	- 3.076.991.836	0,234%	15.145.000	21.321.950	-
Installazione ed esercizio di impianti ed attrezzature fissi e mobili per l'espletamento, la gestione e la commercializzazione dei servizi di comunicazione.						
UnipolSai Assicurazioni SpA	IT0004827447					Controllo: No
Bologna	7.000.000	144.730.885	0,247%	15.820.000	18.220.452	1.120.000
Esercizio, sia in Italia sia all'estero, di tutti i rami di assicurazione, di riassicurazione e di capitalizzazione.						

Titoli di debito

<i>Movimentazione</i>	<i>Titoli di debito quotati</i>	
	<i>Obbligazioni ordinarie</i>	<i>Obbligazioni subordinate</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	9.237.219	3.016.500
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	9.324.102	2.815.500
Acquisti/sottoscrizioni	-	1.770.000
Rivalutazioni	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-
Altre variazioni in aumento	-	-
Vendite/rimborsi	-5.253.219	-1.770.000
Svalutazioni	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-
Altre variazioni in diminuzione	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	3.984.000	3.016.500
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	4.017.400	2.963.700

<i>Movimentazione</i>	<i>Titoli di debito non quotati</i>		
	<i>Obbligazioni ordinarie</i>	<i>Obbligazioni subordinate</i>	<i>Obbligazioni convertibili</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	1.187.792	1.104.000	500.000
Acquisti/sottoscrizioni	-	-	-
Rivalutazioni	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-
Altre variazioni in aumento	-	-	-
Vendite/rimborsi	-314.116	-	-500.000
Svalutazioni	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-
Altre variazioni in diminuzione	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	873.676	1.104.000	-

La voce comprende i seguenti titoli di debito valutati al costo di acquisto.

<i>Titoli di debito quotati</i>	<i>Valore nominale</i>	<i>Valore di bilancio</i>	<i>Valore di mercato</i>
Obbligazioni ordinarie			
CITIGROUP GLOBAL MARKETS HOLD INC TV 9/11/2027 XS2541570409	2.000.000	1.984.000	1.959.600
ILLIMITY BANK SPA 6,625% 9/12/2025 XS2564398753	2.000.000	2.000.000	2.057.800
		3.984.000	4.017.400
Obbligazioni subordinate			
BDM-MCC SPA SUB T2 10,50% 29/12/2032 XS2570955505	1.000.000	1.000.000	1.055.000
INTESA SANPAOLO SPA SUB T1 5,875% PERPETUAL XS2223761813	1.000.000	1.016.500	908.700
BANCA CF+ SPA SUB T2 14,50% 13/10/2033 IT0005567240	1.000.000	1.000.000	1.000.000
		3.016.500	2.963.700
Totale		7.000.500	6.981.100

<i>Titoli di debito non quotati</i>	<i>Valore nominale</i>	<i>Valore di bilancio</i>
Obbligazioni ordinarie		
EBB SRL 4% 12/12/2033 IT0005316697	500.676	500.676
KEPLERO SPV SRL 9,50% 2022-2037 IT0005528473	2.180.000	373.000
		873.676
Obbligazioni subordinate		
BANCA DEL MONTE DI LUCCA SUB T2 8,25% 30/6/2030 IT0005414278	604.000	604.000
GENERALFINANCE SPA SUB T2 TV 28/10/2026 IT0005461295	500.000	500.000
		1.104.000
Totale		1.977.676

Altri titoli

<i>Movimentazione</i>	<i>Fondi alternativi immobiliari chiusi</i>	<i>Fondi alternativi mobiliari chiusi</i>	<i>Fondi alternativi mobiliari aperti</i>	<i>Strumenti finanziari partecipativi</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	117.696.429	121.040.084	251.247.773	1.020.000
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	-	-	-	-
Acquisti/sottoscrizioni	860.000	17.771.121	60.094.919	-
Rivalutazioni	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-
Altre variazioni in aumento	-	2.562.603	-	-
Vendite	-	-	-	-
Rimborsi	-17.000.000	-35.374.612	-18.432.705	-
Svalutazioni	-109.099	-2.536.728	-	-680.000
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-
Altre variazioni in diminuzione	-2.562.603	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	98.884.727	103.462.468	292.909.987	340.000
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	23.433.412	9.022.844	7.370.869
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	33.627.940	17.004.741	7.330.626	9.025.040
Acquisti/sottoscrizioni	-	-	-	-
Rivalutazioni	-	-	-	-
Trasferimenti dal portafoglio non immobilizzato	-	-	-	-
Altre variazioni in aumento	-	-	-	-
Vendite	-	-21.417.811	-9.022.844	-
Rimborsi	-	-	-	-
Svalutazioni	-	-	-	-
Trasferimenti al portafoglio non immobilizzato	-35.000.800	-	-	-
Altre variazioni in diminuzione	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	-	2.015.601	-	7.370.869
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	-	1.514.370	-	9.701.400

La voce comprende i titoli di seguito indicati ripartiti per tipologia.

<i>Fondi alternativi immobiliari chiusi</i>	<i>N. quote</i>	<i>Valore bilancio</i>	<i>Ultimo NAV</i>	<i>Impegno Residuo</i>
Di diritto italiano				
Coima Core Fund II	234,2	78.760.000	92.509.000	33.340.000
FIP - Fondo Immobili Pubblici - quote A IT0003791222	265	19.817.170	19.020.652	-
Omicron Plus Immobiliare - quote A IT0004307218	285	295.661	295.661	-
		98.872.831	111.825.313	33.340.000
Di diritto estero				
Hines International Real Estate Fund - quote A	801,97	11.896	11.931	-
		11.896	11.931	-
Totale		98.884.727	111.837.244	33.340.000

<i>Fondi alternativi mobiliari chiusi</i>	<i>N. quote</i>	<i>Valore bilancio</i>	<i>Ultimo NAV</i>	<i>Impegno Residuo</i>
<i>Di diritto italiano</i>				
Aksia Capital IV - quote A	30	8.147	1.270.557	139.474
Aksia Capital V - quota A IT0005363053	300	2.338.989	1.771.017	661.016
Arca Space Capital - A1	3.000.000	354.422	327.000	2.645.578
Assietta Private Equity III	60	1.743.164	522.961	82.493
Assietta Private Equity IV - quote A	40	1.484.352	1.243.749	515.648
F2i - Fondo infrastrutture sostenibili A Core IT0005424145	10.000	6.282.675	5.537.980	3.669.368
F2i - Fondo infrastrutture sostenibili quote C IT0005424186	14.692	9.254	5.363	5.367
F2i - Infrastructure Debt Fund 1 - European B2 IT0005452427	200	1.279.910	1.300.736	718.824
F2i - Secondo F.do Italiano Infrastr. - quote A	25	1.554.016	21.737.263	1.550.393
F2i - Secondo F.do Italiano Infrastr. - quote C	66.411	4.830	57.711	4.118
F2i - Terzo Fondo per le Infrastrutture - qt B	723	6.462.042	7.225.203	42.809
F2i - Terzo Fondo per le Infrastrutture - qt B1	2.777	24.820.320	27.751.575	164.426
F2i - Terzo Fondo per le Infrastrutture - qt C	22.411	20.024	22.389	133
Finint Equity for Growth - quote A	2.000	909.397	811.010	1.090.603
Fondo Anthilia BIT III - quota A1	2.000	1.575.104	1.654.084	56.825
Fondo Anthilia GAP - quote B	3.000	923.819	916.653	2.065.036
Fondo Atlante	21,844423	4.117.688	4.077.429	48.866
Fondo Eta	16	2.913.756	3.192.102	1.086.244
Fondo Finint Principal Finance 1	59,609	-	37.417	-
Fondo Finint Principal Finance 2	4.942.601	2.708.917	3.242.346	-
Fondo GlobALInvest A IT0005376956	50	3.850.000	4.628.084	1.150.000
Fondo HI Distressed Opportunities Fund - quote A1 IT0005239238	3.000	720.761	1.517.817	573.066
Fondo HI Distressed Opportunities Fund II A2 bis IT0005452740	200	1.970.000	2.040.783	-
Fondo Italian Strategy - A2	40	1.168.550	1.216.869	489.885
Fondo Italiano Agri & Food- FIAF - quote A	5.000.000	588.663	390.000	4.411.337
Fondo Nextalia Credit Opportunities - classe B	1.000.000	172.134	185.000	827.866
Fondo Nextalia Private Equity - quote A	3.000.000	1.550.579	1.398.000	1.449.421
Fondo OLTRE III - quote A	1.000.000	314.761	239.000	685.239
Fondo PMI Italia II	949.517,76	687.842	787.150	50.482
Fondo Si Social Impact - classe A IT0005335838	1	337.678	257.540	162.322
Fondo Toscana Innovazione	15	56.329	103.150	-
Fondo ToscanaNext	5.000.000	557.961	440.000	4.442.038
Fondo Zeta	8	1.465.778	2.059.349	325.267
Gradiente II - quote A	200	7.436.443	6.549.778	1.478.147
INNOGEST CAPITAL II - quote A IT0004862824	480	3.117.868	3.117.868	211.997
IPO Club	100	833.219	2.173.718	-
Italian Secured Credit Fund A	39,459	3.946.154	5.429.685	1.053.846
Mediobanca Fondo per le Imprese IT0004965858	20	30.821	31.057	-
Mediobanca Fondo per le Imprese 2.0 - quote A	20	403.580	307.602	-
Neva First - classe A	40	1.306.235	1.348.057	693.765
Panakes Fund Purple EuVECA A	2.000.000	460.000	502.000	1.540.000
Panakes Fund -quote A	5.000	4.205.000	5.213.420	795.000
Perennius Asia Pacific and Emerging Markets 2011 - quote C IT0004682669	5.000.000	1.352.443	3.619.929	528.577
Perennius Global Value 2010 - quote C IT0004626963	10.000.000	155.782	2.130.483	1.242.104
Praesidium Distressed & Special Situation I - quote A	30	452.000	2.713.664	464.569
Praesidium US Mid-Market I - quote A	40	2.324.330	4.171.753	883.706
Praesidium US Technology I - quote A	20	1.160.395	2.354.007	-
Style Capital - Classe B	300	44.643	1.144.121	193.856
Style Capital II Classe A	2.000	1.022.664	959.272	959.272
Theta Fondo VIII - quote A IT0005479644	8	535.989	488.857	1.453.731
United Ventures III - A	3.000.000	197.642	172.681	2.802.358
United Ventures One SICAF EuVECA SpA - azioni A	17.500	400.851	3.319.015	73.273
Ver Capital Credit Partners Italia V - quote A	150	569.547	608.970	559
		102.907.468	144.323.224	43.488.904

<i>Fondi alternativi mobiliari chiusi</i>	<i>N. quote</i>	<i>Valore bilancio</i>	<i>Ultimo NAV</i>	<i>Impegno Residuo</i>
Di diritto estero				
IPO CLUB SCA-SICAV RAIF - IPO CLUB 2-C	111.000	555.000 555.000	555.000 555.000	2.445.000 2.445.000
Totale		103.462.468	144.878.224	45.933.904

<i>Fondi alternativi mobiliari aperti</i>	<i>N. quote</i>	<i>Valore bilancio</i>	<i>Ultimo NAV</i>	<i>Impegno Residuo</i>
Di diritto italiano				
Fondaco Multi-Asset Income - classe Istituzionali B IT0005013906	33.471,198	3.908.015 3.908.015	3.543.864 3.543.864	- -
Di diritto estero				
Fondaco Energetic Infrastructure I Dis LU2646175021	666.000	47.074.919	46.540.080	19.525.081
Fondaco Mosaico FIS - comparto Fondaco Mosaico Diversified - classe I (Dist) LU1333099007	1.023.176,6128	103.385.511	103.023.653	-
Fondaco Private Market Solutions LU1864854168	2.280.000	127.141.542	135.272.399	100.704.264
Longchamp Income Evolution Fund FR0012043958	114.000	11.400.000	10.852.572	-
		289.001.972	295.688.704	120.229.345
Totale		292.909.987	299.232.568	120.229.345

<i>Strumenti finanziari partecipativi</i>	<i>N. quote</i>	<i>Valore bilancio</i>	<i>Valore di presumibile realizzo</i>	<i>Impegno Residuo</i>
algoWatt SpA SFP 2021 - 2029 IT0005453516	1.700.000	340.000 340.000	340.000 340.000	n.a.
Totale		340.000	340.000	

<i>Fondi mobiliari aperti armonizzati</i>	<i>N. quote</i>	<i>Valore di bilancio</i>	<i>Valore di mercato</i>	<i>Impegno Residuo</i>
Fondi armonizzati obbligazionari				
DEUTSCHE INVEST I CHINA BONDS LDH LU0740830996	19.072,67010	2.015.601 2.015.601	1.514.370 1.514.370	n.a.
Totale		2.015.601	1.514.370	

<i>Fondi alternativi mobiliari chiusi quotati</i>	<i>N. quote</i>	<i>Valore di bilancio</i>	<i>Valore di mercato</i>	<i>Impegno Residuo</i>
Fondi di private equity				
NB AURORA SA SICAF-RAIF-A LU1738384764	740.000	7.370.869 7.370.869	9.701.400 9.701.400	n.a.
Totale		7.370.869	9.701.400	

3. Strumenti finanziari non immobilizzati

	<i>al 31/12/2023</i>	<i>al 31/12/2022</i>	<i>variazione</i>
<i>Strumenti finanziari non immobilizzati</i>			
strumenti finanziari affidati in gestione patrimoniale individuale	52.299.329	54.692.106	-2.392.777
strumenti finanziari quotati di cui:	279.690.935	70.609.648	209.081.287
- titoli di debito	165.124.398	647.869	164.476.529
- titoli di capitale	7.448.034	8.803.956	-1.355.922
- parti di organismi di investimento collettivo del risparmio	89.151.504	61.157.823	27.993.681
- altri titoli	17.966.999	-	17.966.999
strumenti finanziari non quotati di cui:	2.349.441	4.587.673	-2.238.232
- titoli di capitale	1	-	1
- parti di organismi di investimento collettivo del risparmio	2.349.440	4.587.673	-2.238.233
strumenti finanziari derivati attivi	-	-	-
TOTALE	334.339.705	129.889.427	204.450.278

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.

Di seguito si riporta la composizione dei singoli patrimoni come risulta dai rendiconti dei gestori.

Banca Aletti & C. SpA

Patrimonio all'1/1/2023		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 all'1/1/2023		3.950.470
Valore di mercato del portafoglio titoli all'1/1/2023		3.950.470
Conferimenti		-
Prelievi		4.120.468
Risultato di gestione al netto delle imposte e al lordo delle commissioni		38.164
Risultato di gestione al lordo delle imposte e delle commissioni		38.166
Risultato di gestione al netto delle imposte e delle commissioni		34.476
Commissioni di gestione		2.687
Commissioni di negoziazione		1.001
Imposte		2
Patrimonio finale al 31/12/2023		-
Valore di bilancio del portafoglio titoli al 31/12/2023		-
Valore di mercato del portafoglio titoli al 31/12/2023		-
Parametro di riferimento		Bot MTS lordo ex B.I. + 1%
Rendimento netto della gestione		1,09%
Rendimento lordo della gestione		1,21%
Variazione lorda del parametro di riferimento		0,17%

Banca Generali SpA		
Patrimonio all'1/1/2023		14.244.796
<i>portafoglio titoli</i>	<i>12.320.346</i>	
<i>liquidità di c/c</i>	<i>1.924.450</i>	
Valore di bilancio del portafoglio titoli all'1/1/2023		12.320.346
Valore di mercato del portafoglio titoli all'1/1/2023		12.320.346
Conferimenti		-
Prelievi		14.294.710
Risultato di gestione al netto delle imposte e al lordo delle commissioni		79.027
Risultato di gestione al lordo delle imposte e delle commissioni		79.064
Risultato di gestione al netto delle imposte e delle commissioni		49.914
Commissioni di gestione		18.972
Commissioni di negoziazione		10.141
Imposte		37
Patrimonio finale al 31/12/2023		-
Valore di bilancio del portafoglio titoli al 31/12/2023		-
Valore di mercato del portafoglio titoli al 31/12/2023		-
Parametro di riferimento	European Central Bank Estr Ois + 2%	
Rendimento netto della gestione		0,88%
Rendimento lordo della gestione		0,64%
Variazione lorda del parametro di riferimento		1,65%

Banca Generali SpA (PRS091736)

Patrimonio all'1/1/2023		-
Valore di bilancio del portafoglio al conferimento dell'incarico 14/3/2023		7.000.000
Valore di bilancio del portafoglio al conferimento dell'incarico 14/3/2023		7.000.000
Conferimenti successivi		3.048.012
Prelievi		-
Risultato di gestione al netto delle imposte e al lordo delle commissioni		838.758
Risultato di gestione al lordo delle imposte e delle commissioni		845.727
Risultato di gestione al netto delle imposte e delle commissioni		748.714
Commissioni di gestione		90.044
Commissioni di negoziazione		-
Imposte		6.969
Patrimonio finale al 31/12/2023		10.796.726
<i>portafoglio titoli</i>	10.131.913	
<i>liquidità di c/c</i>	669.146	
<i>minus su operazioni da regolare</i>	-4.333	
Valore di bilancio del portafoglio titoli al 31/12/2023		10.131.913
Valore di mercato del portafoglio titoli al 31/12/2023		10.131.913
<i>obbligazioni e fondi obbligazionari</i>	1.591.714	
<i>azioni e fondi azionari</i>	5.082.934	
<i>altro</i>	3.457.265	
Parametro di riferimento		European Central Bank Estr Ois 60%
		MSCI World Euro 40%
Rendimento netto della gestione		7,62%
Rendimento lordo della gestione		8,61%
Variazione lorda del parametro di riferimento		7,39%

Banca Ifigest SpA

Patrimonio all'1/1/2023		-
Valore di bilancio del portafoglio al conferimento dell'incarico 1/3/2023		1.000.000
Valore di bilancio del portafoglio al conferimento dell'incarico 1/3/2023		1.000.000
Conferimenti successivi		3.964.280
Prelievi		-
Risultato di gestione al netto delle imposte e al lordo delle commissioni		360.546
Risultato di gestione al lordo delle imposte e delle commissioni		373.957
Risultato di gestione al netto delle imposte e delle commissioni		330.029
Commissioni di gestione		20.022
Commissioni di negoziazione		10.495
Imposte		13.411
Patrimonio finale al 31/12/2023		5.294.309
<i>portafoglio titoli</i>	4.740.161	
<i>liquidità di c/c</i>	554.148	
Valore di bilancio del portafoglio titoli al 31/12/2023		4.740.161
Valore di mercato del portafoglio titoli al 31/12/2023		4.740.161
<i>obbligazioni e fondi obbligazionari</i>	128.292	
<i>azioni e fondi azionari</i>	4.496.217	
<i>altro</i>	115.652	
Parametro di riferimento		OB.HY 35% Ind.Fideuram Gov.BT 10% Ind.Fideuram AZ 55%
Rendimento netto della gestione		7,02708%
Rendimento lordo della gestione		7,60305%
Variazione lorda del parametro di riferimento		9,71024%

BANOR SIM SpA

Patrimonio all'1/1/2023		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 all'1/1/2023		3.854.639
Valore di mercato del portafoglio titoli all'1/1/2023		3.854.639
Conferimenti		-
Prelievi		4.109.419
Risultato di gestione al netto delle imposte e al lordo delle commissioni		179.689
Risultato di gestione al lordo delle imposte e delle commissioni		180.471
Risultato di gestione al netto delle imposte e delle commissioni		171.939
Commissioni di gestione		2.719
Commissioni di negoziazione		5.031
Imposte		782
Patrimonio finale al 31/12/2023		-
Valore di bilancio del portafoglio titoli al 31/12/2023		-
Valore di mercato del portafoglio titoli al 31/12/2023		-
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		4,48%
Rendimento lordo della gestione		4,55%
Variazione lorda del parametro di riferimento		4,76%

BPER Banca SpA (Attiva 30)

Patrimonio all'1/1/2023		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 all'1/1/2023		12.220.935
Valore di mercato del portafoglio titoli all'1/1/2023		12.220.935
Conferimenti		-
Prelievi		12.713.621
Risultato di gestione al netto delle imposte e al lordo delle commissioni		256.624
Risultato di gestione al lordo delle imposte e delle commissioni		262.860
Risultato di gestione al netto delle imposte e delle commissioni		232.712
Commissioni di gestione		22.851
Commissioni di negoziazione		1.061
Imposte		6.236
Patrimonio finale al 31/12/2023		-
Valore di bilancio del portafoglio titoli al 31/12/2023		-
Valore di mercato del portafoglio titoli al 31/12/2023		-
Parametro di riferimento	Msci World in Usd Price Index 30% Ice BofA Euro Treasury Bill Index 70%	
Rendimento netto della gestione		1,406%
Rendimento lordo della gestione		2,154%
Variazione lorda del parametro di riferimento		2,525%

BPER Banca SpA (Personalizzata 829)	
Patrimonio all'1/1/2023	-
Valore di bilancio del portafoglio al conferimento dell'incarico 15/5/2023	11.663.698
Valore di bilancio del portafoglio al conferimento dell'incarico 15/5/2023	11.663.698
Conferimenti successivi	1.049.923
Prelievi	-
Risultato di gestione al netto delle imposte e al lordo delle commissioni	554.138
Risultato di gestione al lordo delle imposte e delle commissioni	561.902
Risultato di gestione al netto delle imposte e delle commissioni	515.041
Commissioni di gestione	39.097
Commissioni di negoziazione	-
Imposte	7.764
Patrimonio finale al 31/12/2023	13.228.662
<i>portafoglio titoli</i>	<i>12.471.440</i>
<i>liquidità di c/c</i>	<i>757.222</i>
Valore di bilancio del portafoglio titoli al 31/12/2023	12.471.440
Valore di mercato del portafoglio titoli al 31/12/2023	12.471.440
<i>obbligazioni e fondi obbligazionari</i>	<i>9.352.333</i>
<i>azioni e fondi azionari</i>	<i>3.119.107</i>
Parametro di riferimento	MSCI AC World Index in USD Net Tr Index 25% ICE BofA 1-3 Year Euro Corporate Index 70% ICE BofA Euro Treasury Bill Index 5%
Rendimento netto della gestione	2,983%
Rendimento lordo della gestione	4,423%
Variazione lorda del parametro di riferimento	5,276%

Credit Suisse (Italy) SpA		
Patrimonio all'1/1/2023		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 all'1/1/2023		3.531.574
Valore di mercato del portafoglio titoli all'1/1/2023		3.531.574
Conferimenti		1.000.000
Prelievi		4.795.427
Risultato di gestione al netto delle imposte e al lordo delle commissioni		38.026
Risultato di gestione al lordo delle imposte e delle commissioni		38.058
Risultato di gestione al netto delle imposte e delle commissioni		27.370
Commissioni di gestione		10.656
Commissioni di negoziazione		-
Imposte		32
Patrimonio finale al 31/12/2023		-
Valore di bilancio del portafoglio titoli al 31/12/2023		-
Valore di mercato del portafoglio titoli al 31/12/2023		-
Parametro di riferimento	JPM Euro Currency 3 Month 10% MSCI World Net Total Return 90%	
Rendimento netto della gestione		0,719%
Rendimento lordo della gestione		0,999%
Variazione lorda del parametro di riferimento		5,070%

Ersel SpA	
Patrimonio all'1/1/2023	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 all'1/1/2023	4.949.478
Valore di mercato del portafoglio titoli all'1/1/2023	4.949.478
Conferimenti	-
Prelievi	6.808.348
Risultato di gestione al netto delle imposte e al lordo delle commissioni	217.239
Risultato di gestione al lordo delle imposte e delle commissioni	217.313
Risultato di gestione al netto delle imposte e delle commissioni	187.485
Commissioni di gestione	27.747
Commissioni di negoziazione	2.007
Imposte	74
Patrimonio finale al 31/12/2023	-
Valore di bilancio del portafoglio titoli al 31/12/2023	-
Valore di mercato del portafoglio titoli al 31/12/2023	-
Parametro di riferimento	Euribor 6 month act/360
Rendimento netto della gestione	5,29%
Rendimento lordo della gestione	6,14%
Variazione lorda del parametro di riferimento	1,01%

Ersel SpA (Multilinea)

Patrimonio all'1/1/2023	-
Valore di bilancio del portafoglio al conferimento dell'incarico 25/1/2023	9.952.852
Valore di mercato del portafoglio al conferimento dell'incarico 25/1/2023	9.952.852
Conferimenti successivi	55.496
Prelievi	-
Risultato di gestione al netto delle imposte e al lordo delle commissioni	539.246
Risultato di gestione al lordo delle imposte e delle commissioni	554.685
Risultato di gestione al netto delle imposte e delle commissioni	390.607
Commissioni di gestione	118.000
Commissioni di negoziazione	30.639
Imposte	15.439
Patrimonio finale al 31/12/2023	10.398.955
<i>portafoglio titoli</i>	9.452.283
<i>liquidità di c/c</i>	977.690
<i>di cui margini per operazioni su derivati</i>	45.942
<i>proventi da accreditare</i>	1.011
<i>oneri da addebitare</i>	-32.029
Valore di bilancio del portafoglio titoli al 31/12/2023	9.452.283
Valore di mercato del portafoglio titoli al 31/12/2023	9.452.283
<i>obbligazioni e fondi obbligazionari</i>	5.248.688
<i>azioni e fondi azionari</i>	1.987.504
<i>altro</i>	2.216.091
Parametro di riferimento	Euribor 3 month act/360
Rendimento netto della gestione	3,900%
Rendimento lordo della gestione	5,650%
Variazione lorda del parametro di riferimento	5,960%

J.P.Morgan SE (Allocazione Strategica)		
Patrimonio all'1/1/2023		3.035.928
<i>portafoglio titoli</i>	<i>3.030.927</i>	
<i>liquidità di c/c</i>	<i>5.001</i>	
Valore di bilancio del portafoglio titoli all'1/1/2023		3.030.927
Valore di mercato del portafoglio titoli all'1/1/2023		3.030.927
Conferimenti		632.114
Prelievi		3.745.763
Risultato di gestione al netto delle imposte e al lordo delle commissioni		77.841
Risultato di gestione al lordo delle imposte e delle commissioni		80.713
Risultato di gestione al netto delle imposte e delle commissioni		77.721
Commissioni di gestione		114
Commissioni di negoziazione		6
Imposte		2.872
Patrimonio finale al 31/12/2023		-
Valore di bilancio del portafoglio titoli al 31/12/2023		-
Valore di mercato del portafoglio titoli al 31/12/2023		-
Parametro di riferimento	Bloomb.Global Aggregate Hedged EUR 70%	
	MSCI World after tax 30%	
Rendimento netto della gestione		17,31%
Rendimento lordo della gestione		22,77%
Variazione lorda del parametro di riferimento		3,90%

J.P.Morgan SE (Global Equity Module)		
Patrimonio all'1/1/2023		2.155.926
<i>portafoglio titoli</i>	2.078.231	
<i>liquidità di c/c</i>	77.695	
Valore di bilancio del portafoglio titoli all'1/1/2023		2.078.231
Valore di mercato del portafoglio titoli all'1/1/2023		2.078.231
Conferimenti		1.641.425
Prelievi		4.052.133
Risultato di gestione al netto delle imposte e al lordo delle commissioni		328.180
Risultato di gestione al lordo delle imposte e delle commissioni		333.309
Risultato di gestione al netto delle imposte e delle commissioni		287.563
Commissioni di gestione		39.664
Commissioni di negoziazione		953
Imposte		5.129
Patrimonio finale al 31/12/2023		32.781
<i>liquidità di c/c</i>	32.781	
Valore di bilancio del portafoglio titoli al 31/12/2023		-
Valore di mercato del portafoglio titoli al 31/12/2023		-
Parametro di riferimento	MSCI World after tax	
Rendimento netto della gestione		8,17%
Rendimento lordo della gestione		11,82%
Variazione lorda del parametro di riferimento		19,60%

J.P.Morgan SE (Emerging Market Growth and Income)

Patrimonio all'1/1/2023		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 all'1/1/2023		501.011
Valore di mercato del portafoglio titoli all'1/1/2023		501.011
Conferimenti		19
Prelievi		534.663
Risultato di gestione al netto delle imposte e al lordo delle commissioni		28.538
Risultato di gestione al lordo delle imposte e delle commissioni		28.538
Risultato di gestione al netto delle imposte e delle commissioni		28.516
Commissioni di gestione		19
Commissioni di negoziazione		3
Imposte		-
Patrimonio finale al 31/12/2023		-
Valore di bilancio del portafoglio titoli al 31/12/2023		-
Valore di mercato del portafoglio titoli al 31/12/2023		-
Parametro di riferimento	MSCI Emerging Market after tax	
Rendimento netto della gestione		40,70%
Rendimento lordo della gestione		55,03%
Variazione lorda del parametro di riferimento		1,16%

Banca Monte dei Paschi di Siena SpA (Alta Gamma Aggressive)

Patrimonio all'1/1/2023		-
Valore di bilancio del portafoglio al conferimento dell'incarico 3/1/2023		5.000.000
Valore di mercato del portafoglio al conferimento dell'incarico 3/1/2023		5.000.000
Conferimenti successivi		5.000.000
Prelievi		-
Risultato di gestione al netto delle imposte e al lordo delle commissioni		569.189
Risultato di gestione al lordo delle imposte e delle commissioni		579.545
Risultato di gestione al netto delle imposte e delle commissioni		488.811
Commissioni di gestione		60.997
Commissioni di negoziazione		19.381
Imposte		10.356
Patrimonio finale al 31/12/2023		10.488.811
<i>portafoglio titoli</i>	6.317.710	
<i>liquidità di c/c</i>	4.132.067	
<i>proventi da accreditare</i>	39.034	
Valore di bilancio del portafoglio titoli al 31/12/2023		6.317.710
Valore di mercato del portafoglio titoli al 31/12/2023		6.317.710
<i>azioni e fondi azionari</i>	6.317.710	
Parametro di riferimento	Merril Lynch EURO Gvt Bill Ind 10% MSCI USA 30% MSCI Europe 60%	
Rendimento netto della gestione		5,908%
Rendimento lordo della gestione		6,880%
Variazione lorda del parametro di riferimento		11,880%

Soprarno SGR SpA (Personal 50)

Patrimonio all'1/1/2023		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 all'1/1/2023		3.514.774
Valore di mercato del portafoglio titoli all'1/1/2023		3.514.774
Conferimenti		-
Prelievi		3.964.280
Risultato di gestione al netto delle imposte e al lordo delle commissioni		112.834
Risultato di gestione al lordo delle imposte e delle commissioni		112.970
Risultato di gestione al netto delle imposte e delle commissioni		108.253
Commissioni di gestione		3.801
Commissioni di negoziazione		780
Imposte		136
Patrimonio finale al 31/12/2023		-
Valore di bilancio del portafoglio titoli al 31/12/2023		-
Valore di mercato del portafoglio titoli al 31/12/2023		-
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		3,48%
Rendimento lordo della gestione		4,74%
Variazione lorda del parametro di riferimento		2,39%

Vontobel Wealth Management Sim SpA

Patrimonio all'1/1/2023	-
Valore di bilancio del portafoglio al conferimento dell'incarico 3/4/2023	2.000.000
Valore di mercato del portafoglio al conferimento dell'incarico 3/4/2023	2.000.000
Conferimenti successivi	-
Prelievi	-
Risultato di gestione al netto delle imposte e al lordo delle commissioni	72.554
Risultato di gestione al lordo delle imposte e delle commissioni	75.530
Risultato di gestione al netto delle imposte e delle commissioni	59.085
Commissioni di gestione	13.441
Commissioni di negoziazione	28
Imposte	2.976
Patrimonio finale al 31/12/2023	2.059.085
<i>portafoglio titoli</i>	2.009.729
<i>liquidità di c/c</i>	55.270
<i>oneri da addebitare</i>	-5.914
Valore di bilancio del portafoglio titoli al 31/12/2023	2.009.729
Valore di mercato del portafoglio titoli al 31/12/2023	2.009.729
<i>azioni e fondi azionari</i>	2.009.729
Parametro di riferimento	Special Swiss Equities Large
Rendimento netto della gestione	2,95%
Rendimento lordo della gestione	3,71%
Variazione lorda del parametro di riferimento	7,59%

Strumenti finanziari quotati

Titoli di debito

<i>Movimentazione</i>	<i>Obbligazioni ordinarie</i>	<i>Titoli di Stato</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	647.869	-
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	647.869	-
Acquisti/sottoscrizioni	12.007.727	239.663.725
Rivalutazioni	159.040	407.319
Capitalizzazione scarti di emissione BOT	-	61.237
Trasferimenti dal portafoglio immobilizzato	-	-
Altre variazioni in aumento	-	-
Vendite/rimborsi	-8.733.356	-79.080.226
Svalutazioni	-8.937	-
Trasferimenti al portafoglio immobilizzato	-	-
Altre variazioni in diminuzione	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	4.072.343	161.052.055
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	4.072.343	161.052.055

La voce comprende i seguenti titoli, valutati al valore di mercato alla fine dell'esercizio:

<i>Descrizione</i>	<i>Valore nominale (*)</i>	<i>Valore di bilancio</i>	<i>Valore di mercato</i>
Obbligazioni ordinarie			
Banca IFIS SpA 6,875% 13/09/2028 IT0005561367	1.000.000	1.053.700	1.053.700
Banca MPS SpA 6,75% 2/03/2026 XS2593107258	1.600.000	1.663.040	1.663.040
CARRARO FINANCE SA 7,75% 6/11/2028 IT0006756438	1.000.000	1.042.300	1.042.300
EBRD 30% 25/8/2025 TRY XS2525172867	5.000.000	144.734	144.734
EBRD 5% 5/11/2024 RUB XS2075938188	28.000.000	168.569	168.569
		4.072.343	4.072.343
Titoli di Stato			
BOT 31/1/2024 IT0005557365	19.000.000	18.947.180	18.947.180
BTP 0% 15/01/2024 IT0005424251	5.000.000	4.994.000	4.994.000
BTP 0% 30/01/2024 IT0005454050	137.500.000	137.110.875	137.110.875
		161.052.055	161.052.055
Totale		165.124.398	165.124.398

(*) Espresso nella valuta di denominazione del titolo.

Titoli di capitale

<i>Movimentazione</i>	<i>Azioni italiane</i>	<i>Azioni estere</i>	<i>Diritti su azioni italiane</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	8.392.536	397.920	13.500
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	8.392.536	397.920	13.500
Acquisti/sottoscrizioni	14.059.293	1.566.528	-
Rivalutazioni	588.373	-	-
Trasferimenti dal portafoglio immobilizzato	-	-	-
Altre variazioni in aumento	-	-	15.571
Vendite	-15.367.348	-1.373.748	-15.571
Rimborsi	-	-	-
Svalutazioni	-781.873	-28.875	-2.700
Trasferimenti al portafoglio immobilizzato	-	-	-
Altre variazioni in diminuzione	-15.572	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	6.875.409	561.825	10.800
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	6.875.409	561.825	10.800

La voce comprende i seguenti titoli azionari, valutati al valore di mercato alla fine dell'esercizio:

<i>Descrizione</i>	<i>Quantità</i>	<i>Valore di bilancio</i>	<i>Valore di mercato</i>
<i>Azioni italiane quotate in Borsa Italiana</i>			
AATECH SPA SB IT0005548521	139.500	207.855	207.855
DOTSTAY SPA IT0005523839	61.500	430.500	430.500
E-GLOBE SPA IT0005557514	199.000	260.690	260.690
EL.EN. SPA IT0005453250	20.000	195.000	195.000
EMMA VILLAS SPA IT0005562183	90.500	277.835	277.835
ENAV SPA IT0005176406	120.000	412.320	412.320
EPRCOMUNICAZIONE SPA SOCIETÀ BENEFIT IT0005519837	29.050	50.547	50.547
ERREDUE SPA IT0005521247	40.000	363.200	363.200
EXECUS SPA IT0005557530	93.000	321.780	321.780
FERRETTI SPA IT0005383291	60.000	172.800	172.800
G.M. LEATHER SPA IT0005498610	57.000	77.520	77.520
GEOX SPA IT0003697080	341.839	249.201	249.201
HIGH QUALITY FOOD SPA IT0005450694	117.750	97.733	97.733
I.M.D. INTERNATIONAL MEDICAL DEVICES SPA IT0005549255	88.500	155.317	155.317
IMPIANTI SPA IT0005518953	106.500	53.250	53.250
IMPRENDIROMA SPA IT0005500571	35.700	105.672	105.672
ISCC FINTECH SPA IT0005474108	118.593	434.050	434.050
MIT SOCIETÀ DI INTERMEDIAZIONE MOBILIARE SPA IT0005427510	9.600	34.560	34.560
PASQUARELLI AUTO SPA IT0005546319	119.900	127.094	127.094
RECUPERO ETICO SOSTENIBILE SPA IT0005543613	38.480	163.155	163.155
REDFISH LONGTERM CAPITAL SPA IT0005549354	51.000	66.300	66.300
SESA SPA IT0004729759	4.000	492.000	492.000
SIMONE SPA IT0005573123	100.000	218.000	218.000
TELECOM ITALIA SPA RISPARMIO IT0003497176	3.500.000	1.060.150	1.060.150
TESMEC SPA IT0004585243	2.500.000	295.000	295.000
UNIDATA SPA IT0005573065	80.000	315.200	315.200
VALICA SPA IT0005562514	35.100	238.680	238.680
		6.875.409	6.875.409
<i>Diritti su azioni italiane</i>			
DOTSTAY SPA WARRANT 2022-2025 IT0005523821	54.000	10.800	10.800
SIMONE SPA WARRANT IT0005573172	100.000	-	-
		10.800	10.800
<i>Azioni estere quotate in Borsa Italiana</i>			
DAVIDE CAMPARI-MILANO N.V. NL0015435975	55.000	561.825	561.825
		561.825	561.825
Totale		7.448.034	7.448.034

Parti di organismi di investimento collettivo del risparmio

<i>Movimentazione</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	1.513.322	13.417.392	45.818.979	349.300	58.830
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	1.513.322	13.417.392	45.818.979	349.300	58.830
Acquisti/sottoscrizioni	6.458.490	8.309.246	5.810.281	742.141	-
Rivalutazioni	380.762	825.197	1.663.617	20.876	-
Trasferimenti dal portafoglio immobilizzato	-	35.000.800	-	-	-
Vendite	-1.357.964	-10.960.372	-16.800.463	-657.742	-58.830
Rimborsi	-	-	-	-	-
Svalutazioni	-	-43.000	-1.339.358	-	-
Trasferimenti al portafoglio immobilizzato	-	-	-	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	6.994.610	46.549.263	35.153.056	454.575	-
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	6.994.610	46.549.263	35.153.056	454.575	-

La voce comprende i seguenti strumenti, valutati al valore di mercato alla fine dell'esercizio:

<i>Descrizione</i>	<i>N.quote</i>	<i>Valore di bilancio</i>	<i>Valore di mercato</i>
Fondi armonizzati obbligazionari			
GB MCR CRD FAM FD-LEURA LU2358922602	16.586,66900	1.740.273	1.740.273
PICTET EUR SHORT TERM HY - I LU0726357444	23.158,86985	3.180.176	3.180.176
PICTET-EMERG LOCAL CCY-I EUR LU0280437160	12.257,90635	2.074.161	2.074.161
		6.994.610	6.994.610
Fondi armonizzati bilanciati			
CONSULTINVEST CAPITAL ALLOCATION A (R) ACC IT0004932163	353.478,26000	2.019.068	2.019.068
CONSULTINVEST MEGATREND AE ACC IT0005516684	299.186,10200	1.544.100	1.544.100
FAM EVOLUTION FINECO AM PASSE UNGS 5-AEURACC IE000Z4U9HI7	17.830,81100	1.731.015	1.731.015
JB MULTI ASSET STR ALL-FA LU1207288652	355.663,03900	35.253.320	35.253.320
MS GLOBAL BALANCED RISK CONTROL B EUR ACC LU0694238683	65.402,03000	2.211.425	2.211.425
PICTET TOT RT DIV ALP-IEUR LU1055714379	30.040,00000	3.368.085	3.368.085
TARGET CHINA CP 2026 FAM-LD IE00BNGJHN33	5.000,00100	422.250	422.250
		46.549.263	46.549.263
Fondi armonizzati azionari			
ALKIMIS CAPITAL UCITS A IT0004550882	286.350,97600	1.908.529	1.908.529
AMUNDI FUNDS EUROPEAN EQ SUST INCOME - M2 EUR (C) LU1883313279	919,30700	2.218.279	2.218.279
ANTHILIA SMALL CAP ITALIA-B IT0005247157	18.467,28100	2.855.614	2.855.614
AS SICAV I-CHNA A SH-AAH EUR LU1848873714	206.638,52900	1.661.374	1.661.374
CHANG LIFES FAM-LEURACC IE000AGQ3QC7	10.861,76800	1.122.672	1.122.672
CONSULTINVEST MERCATI EMERGENTI CL.A ACC IT0004977457	445.145,68300	2.333.899	2.333.899
DECALIA CIRCULAR ECON-I EUR LU1787061529	18.130,38000	1.978.206	1.978.206
DECALIA SUST SOCIETY-S EUR LU2407358576	10.551,86000	952.516	952.516
DIVERSITY AND INCN-LEURACC IE000YOGPT62	11.855,27600	1.169.879	1.169.879
ESG TARGET GLOBAL COUPON 2026 FAM II IE0004GRNWK7	5.000,00100	480.960	480.960
FAM MEGATRENDS-L1 ACC IE00BJCX8C79	10.833,72900	1.403.726	1.403.726
GBL LISTED INFRE FAM FD-LEUR IE0003TZCLU0	9.555,86500	934.372	934.372
NORDEA 1 SIC-GLOBAL CLIMATE AND ENVIROMENT FUND E LU0348927251	57.174,67100	1.529.668	1.529.668
PICTET TOTAL RET-CO EUR-I EU LU0496442640	34.000,00000	5.258.440	5.258.440
PICTET TR - ATLAS-HI EUR LU1433232698	38.171,76929	4.727.192	4.727.192
PICTET-CHINA EQUITIES-I EUR LU0255978008	4.926,61978	2.097.361	2.097.361
PLANETARIUM FD-ANTH RED-B LU0374939022	15.372,79000	2.520.369	2.520.369
		35.153.056	35.153.056
ETF			
WT AT1 COCO ETF EUR HEDGED IE00BFNNN236	5.500,00000	454.575	454.575
		454.575	454.575
Totale		89.151.504	89.151.504

Altri titoli

<i>Movimentazione</i>	<i>Certificate</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	-
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	-
Acquisti/sottoscrizioni	21.941.606
Rivalutazioni	94.477
Trasferimenti dal portafoglio immobilizzato	-
Vendite	-
Rimborsi	-3.979.200
Svalutazioni	-89.884
Trasferimenti al portafoglio immobilizzato	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	17.966.999
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	17.966.999

La voce comprende i seguenti strumenti, valutati al valore di mercato alla fine dell'esercizio:

<i>Descrizione</i>	<i>N.quote</i>	<i>Valore di bilancio</i>	<i>Valore di mercato</i>
<i>Certificate</i>			
BANCA AKROS NEXI 6/12/2024 IT0005521924	5.000	507.150	507.150
BANCA AKROS SNAM 29/4/2024 IT0005493983	5.000	509.900	509.900
BARCLAYS GLENCORE 25/7/2024 XS2517467531	3.000	308.010	308.010
BNP PARIBAS AMAZON 26/6/2024 XS2518273201	3.000	300.060	300.060
BNP PARIBAS BASKET ENI & ENEL & NEXI 13/4/2026 XS2491432279	20.000	2.014.400	2.014.400
BNP PARIBAS BASKET UCG & ISP 22/10/2026 XS2638598479	5.000	513.400	513.400
BNP PARIBAS EP MONCLER&STM&UNICREDIT 25/6/2027 XS2518281212	20.000	1.974.600	1.974.600
CITIGROUP BASKET VOLKSWAGEN & MERCEDESBG 24/3/2025 XS2581838609	2.000	1.967.580	1.967.580
CITIGROUP UCG 1/6/2027 XS2581833550	2.000	1.987.640	1.987.640
CITIGROUP VODAFONE 19/12/2024 XS2544207942	400	368.752	368.752
ISP FORD 22/6/2026 IT0005551004	8.000	791.600	791.600
LEONTEQ BASKET NEXI & STELLANTIS 2/1/2026 CH1237086223	2.000	2.000.000	2.000.000
LEONTEQ BASKET UCG&ISP&FINECO 11/12/2026 CH1233010516	500	501.305	501.305
UNICREDIT MP SHELL & BBVA & VONOVIA 14/6/2027 DE000HC79JQ7	2.000	2.006.400	2.006.400
UNICREDIT PHOENIX BASF & SANOFI 30/3/2026 DE000HC5EQL2	2.000	2.013.160	2.013.160
UNICREDIT STELLANTIS 22/11/2024 DE000HC6LL10	200	203.042	203.042
		17.966.999	17.966.999
Totale		17.966.999	17.966.999

Strumenti finanziari non quotati

Titoli di capitale

<i>Movimentazione</i>	<i>Azioni italiane</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	-
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	-
Acquisti/sottoscrizioni	-
Rivalutazioni	-
Trasferimenti dal portafoglio immobilizzato	-
Altre variazioni in aumento	1
Vendite	-
Rimborsi	-
Svalutazioni	-
Trasferimenti al portafoglio immobilizzato	-
Altre variazioni in diminuzione	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	1
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	-

Le altre variazioni in aumento si riferiscono al trasferimento dal comparto “titoli di capitale quotati” delle azioni Fabilia Group SpA, svalutate integralmente nel 2022, revocate dalle negoziazioni.

La voce comprende i seguenti titoli:

<i>Descrizione</i>	<i>N.quote</i>	<i>Valore di bilancio</i>
<i>Azioni italiane</i>		
FABILIA GROUP SPA IT0005417784	77.000	1 1
<i>Totale</i>		1

Parti di organismi di investimento collettivo del risparmio

<i>Movimentazione</i>	<i>Fondi alternativi mobiliari aperti</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	4.587.673
Valore di mercato all'inizio dell'esercizio	4.587.673
Acquisti/sottoscrizioni	-
Rivalutazioni	-
Trasferimenti dal portafoglio immobilizzato	-
Vendite	-
Rimborsi	-2.196.008
Svalutazioni	-42.225
Trasferimenti al portafoglio immobilizzato	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	2.349.440
Valore di mercato alla fine dell'esercizio	2.349.440

La voce comprende i seguenti titoli:

<i>Descrizione</i>	<i>N.quote</i>	<i>Valore di bilancio</i>	<i>Valore di mercato</i>
<i>Fondi alternativi mobiliari aperti</i>			
CHINA MANAGERS SELECTION FUND-I IT0004399678	3,530848	2.349.440 2.349.440	2.349.440 2.349.440
<i>Totale</i>		2.349.440	2.349.440

Conformemente al parere favorevole dell'Autorità di Vigilanza, la valutazione delle quote di tali fondi è stata effettuata al valore di fine esercizio fornito dalla Società di Gestione e reso pubblico.

Strumenti finanziari derivati attivi

<i>Movimentazione</i>	<i>Acquisto di opzioni CALL</i>	<i>Acquisto di opzioni PUT</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	-	-
Incrementi per acquisti	-	178.665
Variazione <i>fair value</i> positiva	-	-
Decrementi per abbandoni	-	-178.665
Decrementi per esercizi	-	-
Decrementi per ri-vendita	-	-
Variazione <i>fair value</i> negativa	-	-
Valore di bilancio alla fine dell'esercizio	-	-

La voce si riferisce ad opzioni *put* acquistate 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 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* nonché di *cash secured put*).

<i>Movimentazione</i>	<i>Vendita di opzioni CALL</i>	<i>Vendita di opzioni PUT</i>
Valore di bilancio all'inizio dell'esercizio	-	-
Incrementi per vendite	15.237.431	2.911.739
Variazione <i>fair value</i> negativa	-	-
Decrementi per abbandoni	-2.560.499	-731.704
Decrementi per esercizi	-4.415.710	-599.222
Decrementi per ri-acquisto	-8.261.222	-1.580.813
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	31/12/2023		31/12/2022	
	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		9.113.501		6.720.000
3. Valute e Oro a) Opzioni b) Swap c) Forward d) Futures e) Altri				
4. Merci				
5. Altri sottostanti				
Totale	-	9.113.501	-	6.720.000
Valori Medi	205.964.729	7.716.543	126.064.475	8.403.332

Contratti di copertura: valori nozionali di fine periodo e medi				
Attività sottostanti / Tipologie derivati	31/12/2023		31/12/2022	
	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
3. Valute e Oro a) Opzioni b) Swap c) Forward d) Futures e) Altri				
4. Merci				
5. Altri sottostanti				
Totale	-	-	-	453.000
Valori Medi	-	46.027	73.821	840.000

Contratti derivati: fair value lordo positivo - ripartizione per prodotti				
Portafogli / Tipologie derivati	31/12/2023		31/12/2022	
	Over the counter	Mercato ufficiale	Over the counter	Mercato ufficiale
A. Portafoglio di negoziazione				
a) Opzioni		54.739		89.900
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
b) Interest rate swap				
c) Cross currency swap				
d) Equity swap				
e) Forward				
f) Futures				
g) Altri				
Totale	-	54.739	-	91.700

Contratti derivati: fair value lordo negativo - ripartizione per prodotti				
Portafogli / Tipologie derivati	31/12/2023		31/12/2022	
	Over the counter	Mercato ufficiale	Over the counter	Mercato ufficiale
A. Portafoglio di negoziazione				
a) Opzioni		54.193		125.130
b) Interest rate swap				
c) Cross currency swap				
d) Equity swap				
e) Forward				
f) Futures				
g) Altri		-		-
b. Portafoglio di copertura				
a) Opzioni				
b) Interest rate swap				
c) Cross currency swap				
d) Equity swap				
e) Forward				
f) Futures				
g) Altri				
Totale	-	54.193	-	125.130

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 31/12/2023	-	-	-	-

4. Crediti

	<i>al 31/12/2023</i>	<i>al 31/12/2022</i>	<i>variazione</i>
Crediti			
crediti esigibili entro l'esercizio successivo	9.270.878	15.400.309	-6.129.431
crediti esigibili oltre i dodici mesi	2.824.201	2.999.949	-175.748
TOTALE	12.095.079	18.400.258	-6.305.179

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 – per il quale la natura prettamente finanziaria ad esso connaturata ne impone l'applicazione.

Esigibili entro l'esercizio successivo:

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Credito d'imposta <i>ex art.1, comma 394, della Legge n.208/2015</i> ("Fondo per il contrasto della povertà educativa minorile")	2.878.064
Verso banche per interessi da accreditare e operazioni da regolare	2.221.017
Credito d'imposta <i>ex art.29, comma 5, del D.L.152/2021</i> ("Fondo per la Repubblica Digitale")	1.773.047
Dividendi e acconti su dividendi	891.700
Credito d'imposta <i>ex art.1 del D.L. n.83/2014</i> (" <i>Art bonus</i> ")	665.289
Altri crediti d'imposta	458.148
Verso Erario	277.171
Canoni e altre somme da incassare da locatari degli immobili " <i>housing sociale</i> "	62.504
Verso altri	43.938
Totale	9.270.878

La posta denominata "Verso Erario" è riferita per € 265.167 alla conciliazione conclusa con l'Agenzia delle Entrate relativamente ad un giudizio avviato dalla Fondazione per ottenere il rimborso degli interessi maturati sull'importo di sanzioni irrogate dalla medesima Agenzia, versate e successivamente ottenute a rimborso in quanto dichiarate non dovute dalla Corte di Cassazione.

Esigibili oltre i dodici mesi:

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Verso Erario	2.049.389
Credito d'imposta ex art.1 del D.L. n.83/2014 ("Art bonus")	424.971
Altri crediti d'imposta	349.841
<i>Totale</i>	<i>2.824.201</i>

La posta denominata "Verso Erario" è riferita a IRPEG chiesta a rimborso nelle dichiarazioni dei redditi relative al periodo d'imposta 1993/94 (€ 240.616 oltre a interessi per € 176.076) e a quelli dal 1994/1995 al 1997/1998 per complessivi € 1.632.697. Si reputano certe solo le somme relative all'annualità 1993/94 in quanto per la stessa sono scaduti, senza contestazioni, i termini di accertamento da parte dell'Amministrazione finanziaria. Per le somme relative alle altre annualità, determinate in esito ad un contenzioso, in merito alla reclamata spettanza del regime agevolativo di cui all'art.6 del D.P.R. 601/1973, concluso nel 2014 a sfavore della Fondazione, è presente nel passivo apposito fondo costituito a copertura delle stesse. Per l'ottenimento di tali somme si prospetta l'attivazione di un ulteriore e apposito giudizio la cui opportunità e mantenimento del diritto è periodicamente monitorata da un consulente legale della Fondazione.

5. Disponibilità liquide

	<i>al 31/12/2023</i>	<i>al 31/12/2022</i>	<i>variazione</i>
<i>Disponibilità liquide</i>			
cassa e valori bollati	1.049	850	199
conti correnti e depositi bancari	41.141.391	32.415.582	8.725.809
carte prepagate	268	1.159	-891
<i>TOTALE</i>	<i>41.142.708</i>	<i>32.417.591</i>	<i>8.725.117</i>

6. Ratei e risconti attivi

	<i>al 31/12/2023</i>	<i>al 31/12/2022</i>	<i>variazione</i>
<i>Ratei e risconti attivi</i>			
ratei attivi	203.042	137.687	65.355
risconti attivi	200.642	234.440	-33.798
<i>TOTALE</i>	<i>403.684</i>	<i>372.127</i>	<i>31.557</i>

<i>Ratei attivi</i>	
<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Interessi di titoli obbligazionari	203.042
<i>Totale</i>	<i>203.042</i>

<i>Risconti attivi</i>	
<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Quota del corrispettivo pagato per il subentro nel contratto di <i>leasing</i> finanziario relativo all'immobile situato nel comune di Capannori Loc. Guamo	115.487
Consulenze	33.855
Manutenzione ordinaria beni mobili	18.824
Premi assicurativi	14.209
Imposta sostitutiva su scarti di emissione BOT da maturare	7.655
Spese per servizi vari	6.298
Altro	4.314
<i>Totale</i>	<i>200.642</i>

PASSIVO

7. Patrimonio netto

	<i>al 31/12/2023</i>	<i>al 31/12/2022</i>	<i>variazione</i>
<i>Patrimonio netto</i>			
fondo di dotazione	239.945.961	239.945.961	-
riserva da donazioni	1.272.171	1.285.171	-13.000
riserva da rivalutazioni e plusvalenze	740.532.089	740.532.089	-
riserva obbligatoria	171.729.246	162.845.328	8.883.918
riserva per l'integrità del patrimonio	74.818.986	68.156.047	6.662.939
fondo beni con vincolo di destinazione	59.393	59.393	-
<i>TOTALE</i>	<i>1.228.357.846</i>	<i>1.212.823.989</i>	<i>15.533.857</i>

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:

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
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 una somma forfettaria da riconoscere a titolo di rimborso spese alla parte donante.	1.085.334
Biblioteche (collezioni Tobino e Santini)	154.937
Quattro quadri del pittore Luigi De Servi	24.000
Sei dipinti ed un quadro contenente tre disegni a matita raffiguranti paesaggi del pittore lucchese Agostino Giulio Pistelli	4.300
Tre medaglioni in gesso raffiguranti personaggi lucchesi dello scultore Giannetto Salotti	3.600
<i>Totale</i>	<i>1.272.171</i>

La voce Riserva da rivalutazioni e plusvalenze è costituita da:

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Riserva per plusvalenze da cessione partecipazioni in conferitarie	697.524.520
Fondo di rivalutazione ex L.218/90	43.007.569
<i>Totale</i>	<i>740.532.089</i>

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 Vamburè), iscritto nell’attivo dello stato patrimoniale tra i beni mobili d’arte.

8. Fondi per l'attività d'istituto

	<i>al 31/12/2023</i>	<i>al 31/12/2022</i>	<i>variazione</i>
<i>Fondi per l'attività d'istituto</i>			
fondo di stabilizzazione delle erogazioni	35.730.666	30.237.194	5.493.472
fondi per le erogazioni nei settori rilevanti	20.134.633	16.629.746	3.504.887
fondi per le erogazioni negli altri settori statutari	2.722.000	4.965.426	-2.243.426
altri fondi	48.149.764	45.994.644	2.155.120
contributi di terzi destinati a finalità istituzionali	-	-	-
fondo per le erogazioni di cui all'articolo 1, comma 47, della Legge n. 178 del 2020	4.046.801	3.580.831	465.970
<i>TOTALE</i>	<i>110.783.864</i>	<i>101.407.841</i>	<i>9.376.023</i>

Fondo di stabilizzazione delle erogazioni

Il fondo è destinato alla stabilizzazione delle erogazioni in un orizzonte temporale pluriennale.

<i>Movimentazione</i>	<i>Importo</i>
Consistenza iniziale	30.237.194
Accantonamento dell'esercizio	5.493.472
<i>Consistenza finale</i>	<i>35.730.666</i>

Nel corso degli anni è stato così movimentato:

<i>Esercizio</i>	<i>Accantonamenti</i>	<i>Utilizzi</i>
1999/2000	5.681.026	-
2001	-	-
2002	982.954	-
2003	4.888.304	-
2004	328.150	1.546.676
2005	28.572.353	-
2006	-	4.561.203
2007	-	3.029.432
2008	2.494.905	-
2009	-	2.511.463
2010	-	2.892.950
2011	-	-
2012	3.094.032	-

<i>Esercizio</i>	<i>Accantonamenti</i>	<i>Utilizzi</i>
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	-	-
2023	5.493.472	-
	<i>72.981.942</i>	<i>37.251.276</i>
<i>Totale al 31/12/2023</i>	<i>35.730.666</i>	

Fondi per le erogazioni

I fondi accolgono le somme accantonate per effettuare le erogazioni nei settori rilevanti e negli altri settori statuari dell'esercizio successivo.

	<i>Fondi per le erogazioni nei settori rilevanti</i>	<i>Fondi per le erogazioni negli altri settori statuari</i>
Movimentazione	Importo	
Consistenza iniziale	16.629.746	4.965.426
Giro dal Fondo acquisto beni mobili strumentali	5.046	-
Impegni revocati	572.327	177.550
Credito di imposta "Fondo per il contrasto della povertà educativa minorile"	1.473.490	-
Credito di imposta "FUN"	281.676	-
Credito di imposta "Welfare di comunità"	592.779	236.674
Credito di imposta "Fondo per la Repubblica digitale"	1.773.047	-
Contributo Commissione Europea per Festival Pianeta Terra	-	10.000
Contributo Regione Toscana per Festival Pianeta Terra	-	15.000
Giri fra fondi per le erogazioni	31.473	-31.473
Utilizzi per erogazioni deliberate nell'esercizio	-21.354.537	-4.474.790
Accantonamento dell'esercizio	20.129.586	1.823.613
Consistenza finale	20.134.633	2.722.000

Altri fondi

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Fondo nazionale iniziative comuni	228.389
Fondo acquisto immobili strumentali	39.858.116
Fondo acquisto beni mobili d'arte	3.402.473
Fondo acquisto beni mobili strumentali	66.792
Fondo partecipazione Fondazione con il Sud	4.436.682
Fondo partecipazione Lucense SCaRL	157.312
Totale	48.149.764

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	200.893
Utilizzi dell'esercizio	-59.122
Accantonamento dell'esercizio	86.618
Consistenza finale	228.389

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"	13.384.508
Parte del complesso immobiliare denominato "La Stecca"	13.996.204
Immobile "Casa Natale di Giacomo Puccini"	887.486
Parte del complesso immobiliare "Via Brunero Paoli angolo Via del Bastardo"	11.589.918
Totale	39.858.116

<i>Movimentazione</i>	<i>Importo</i>
Consistenza iniziale	37.796.584
Opere incrementative	2.061.532
Consistenza finale	39.858.116

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.

<i>Movimentazione</i>	<i>Importo</i>
Consistenza iniziale	3.402.473
Acquisti	-
Cessioni	-
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.

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
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	318
Beni mobili destinati al complesso immobiliare "Via Brunero Paoli angolo Via del Bastardo", concesso in comodato ad IMT Alti Studi Lucca quale residenza universitaria	66.474
<i>Totale</i>	<i>66.792</i>

<i>Movimentazione</i>	<i>Totale</i>
Consistenza iniziale	700
Acquisti	71.138
Cessioni	-
Ammortamento	-5.046
<i>Consistenza finale</i>	<i>66.792</i>

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".

<i>Movimentazione</i>	<i>Importo</i>
Consistenza iniziale	4.436.682
Utilizzi dell'esercizio	-
Accantonamenti dell'esercizio	-
<i>Consistenza finale</i>	<i>4.436.682</i>

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", 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
Utilizzi dell'esercizio	-
Accantonamenti dell'esercizio	-
<i>Consistenza finale</i>	<i>157.312</i>

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	-
Contributo concesso da Regione Toscana per il Festival Pianeta Terra	15.000
Imputazione ai Fondi per le erogazioni negli altri settori statutari del contributo Regione Toscana	-15.000
Contributo concesso da Commissione Europea per il Festival Pianeta Terra	10.000
Imputazione ai Fondi per le erogazioni negli altri settori statutari del contributo Commissione Europea	-10.000
Consistenza finale	-

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	3.580.831
Rettifica importo accantonato	12.259
Utilizzi per erogazioni deliberate nell'esercizio nei settori rilevanti	-1.766.061
Utilizzi per erogazioni deliberate nell'esercizio negli altri settori statutari	-1.827.029
Accantonamento dell'esercizio	4.046.801
Consistenza finale	4.046.801

9. Fondi per rischi e oneri

	<i>al 31/12/2023</i>	<i>al 31/12/2022</i>	<i>variazione</i>
Fondi per rischi e oneri	4.137.582	2.021.673	2.115.909
TOTALE	4.137.582	2.021.673	2.115.909

La voce accoglie:

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
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	272.391
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	169.751
Accantonamento per imposte differite sulle differenze positive tra costo civilistico e valore fiscale dei fondi comuni di investimento armonizzati dell'attivo circolante	1.348.735
Accantonamento d'esercizio per IRES e risparmio di imposta <i>ex</i> L.178/2020 su dividendi di competenza	214.008
Accantonamento d'esercizio per oneri di manutenzione straordinaria sugli immobili "housing sociale"	500.000
Totale	4.137.582

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.

<i>Movimentazione</i>	<i>Importo</i>
Consistenza iniziale	2.021.673
Utilizzi dell'esercizio	-116.585
Accantonamenti dell'esercizio	2.232.494
Consistenza finale	4.137.582

10. Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	<i>al 31/12/2023</i>	<i>al 31/12/2022</i>	<i>variazione</i>
<i>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</i>	328.673	291.456	37.217
TOTALE	328.673	291.456	37.217

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	291.456
Utilizzi dell'esercizio	-
Accantonamento dell'esercizio	37.217
Consistenza finale	328.673

11. Erogazioni deliberate

	<i>al 31/12/2023</i>	<i>al 31/12/2022</i>	<i>variazione</i>
<i>Erogazioni deliberate</i>			
nei settori rilevanti	28.616.070	31.635.029	-3.018.959
negli altri settori statutari	8.661.949	8.221.168	440.781
TOTALE	37.278.019	39.856.197	-2.578.178

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:

<i>Esercizio</i>	<i>Settori rilevanti</i>	<i>Altri settori statutari</i>
2015	984.653	-
2016	494.100	-
2017	806.620	-
2018	601.437	8.000
2019	2.371.472	15.000
2020	4.546.188	79.660
2021	2.824.951	1.620.050
2022	4.697.627	2.834.086
2023	11.289.022	4.105.153
Totale	28.616.070	8.661.949

<i>Movimentazione</i>	<i>Settori rilevanti</i>	<i>Altri settori statutari</i>
Consistenza iniziale	31.635.029	8.221.168
Revoche	-572.327	-177.550
Delibere	23.179.720	6.301.819
Erogazioni	-25.626.352	-5.683.488
Consistenza finale	28.616.070	8.661.949

12. Fondo per il volontariato

	<i>al 31/12/2023</i>	<i>al 31/12/2022</i>	<i>variazione</i>
Fondo per il volontariato	1.184.522	757.534	426.988
TOTALE	1.184.522	757.534	426.988

La voce esprime la somma destinata al volontariato, rappresentata dalla quota accantonata per l'esercizio. (cfr. nota n.28).

<i>Movimentazione</i>	<i>Importo</i>
Consistenza iniziale	757.534
Utilizzi dell'esercizio	-912.457
Accantonamenti dell'esercizio	1.339.445
Consistenza finale	1.184.522

13. Debiti

	<i>al 31/12/2023</i>	<i>al 31/12/2022</i>	<i>variazione</i>
Debiti			
debiti esigibili entro l'esercizio successivo	2.004.641	779.038	1.225.603
debiti esigibili oltre i dodici mesi	-	-	-
TOTALE	2.004.641	779.038	1.225.603

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Verso Erario	990.018
Verso fornitori	545.419
Verso istituti previdenziali e assistenziali	196.934
Verso dipendenti	177.278
Verso locatari di immobili "housing sociale" per depositi cauzionali versati	42.324
Verso gli enti gestori per imposta di bollo	31.583
Verso altri	21.085
Totale	2.004.641

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 31/12/2023</i>	<i>al 31/12/2022</i>	<i>variazione</i>
<i>Ratei e risconti passivi</i>			
ratei passivi	3.763	4.218	-455
risconti passivi	17.962	15.814	2.148
<i>TOTALE</i>	<i>21.725</i>	<i>20.032</i>	<i>1.693</i>

<i>Ratei passivi</i>	
<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Spese generali	3.763
<i>Totale</i>	<i>3.763</i>

<i>Risconti passivi</i>	
<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Canone del contratto di locazione in essere con Inwit SpA per il mantenimento di una stazione radio per telefonia cellulare sul campanile della chiesa di San Francesco	17.962
<i>Totale</i>	<i>17.962</i>

Conti d'ordine

	<i>al 31/12/2023</i>	<i>al 31/12/2022</i>	<i>variazione</i>
Conti d'ordine			
Beni di terzi	74.612	74.612	-
Beni presso terzi	1.326.598.318	1.172.778.390	153.819.928
Garanzie e impegni	207.204.273	181.510.440	25.693.833
Impegni di erogazione	13.881.009	19.485.025	-5.604.016
Altri conti d'ordine	28.310.546	38.886.991	-10.576.445
TOTALE	1.576.068.758	1.412.735.458	163.333.300

Beni di terzi	
<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
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	
<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Valore nominale o, in mancanza, costo di acquisto o di sottoscrizione degli strumenti finanziari in deposito presso terzi	1.279.459.147
Valore a fine esercizio degli strumenti finanziari in gestione, in deposito presso terzi	45.123.236
Valore dei beni, di proprietà della Fondazione, in comodato gratuito presso terzi	2.015.935
Totale	1.326.598.318

Garanzie e impegni	
<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
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	199.503.249
Intero impegno assunto dalla Fondazione di effettuare il versamento relativo all'importo sottoscritto del Fondo PMI Italia III	1.000.000
Intero impegno assunto dalla Fondazione di effettuare il versamento relativo all'importo sottoscritto del fondo Finint Principal Finance 3	3.000.000
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	3.013.019
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"	516.005
Totale	207.204.273

<i>Impegni di erogazione</i>			
<i>Descrizione</i>	<i>Settori rilevanti</i>	<i>Altri settori statutari</i>	<i>Totale</i>
Impegni per l'anno 2024	5.764.590	4.135.000	9.899.590
Impegni per l'anno 2025	1.819.590	-	1.819.590
Impegni per l'anno 2026	1.494.590	-	1.494.590
Impegni per l'anno 2027-2030	667.239	-	667.239
<i>Totale</i>			<i>13.881.009</i>

<i>Altri conti d'ordine</i>	
<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
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	27.204.868
Risultato negativo residuo, ai fini fiscali, delle gestioni patrimoniali, da computare in diminuzione del risultato dei periodi d'imposta successivi, non oltre il quarto	1.105.678
<i>Totale</i>	<i>28.310.546</i>

Note al conto economico

15. Risultato delle gestioni patrimoniali individuali

	<i>al 31/12/2023</i>	<i>al 31/12/2022</i>	<i>variazione</i>
<i>Risultato delle gestioni patrimoniali individuali</i>			
Anima SGR SpA	-	-395.091	395.091
Banca Aletti & C. SpA	38.164	-195.842	234.006
Banca Generali SpA	79.027	-537.643	616.670
Banca Generali SpA (PRS091736)	838.758	-	838.758
Banca Ifigest SpA	360.546	-	360.546
Banca Monte dei Paschi di Siena SpA	-	-956.761	956.761
Banca Monte dei Paschi di Siena SpA (Alta Gamma Aggressive)	569.189	-	569.189
BANOR SIM SpA	179.689	-430.705	610.394
BPER Banca SpA (Attiva 30)	256.624	-753.359	1.009.983
BPER Banca SpA (Personalizzata 829)	554.138	-	554.138
Credit Suisse (Italy) SpA	38.026	-190.200	228.226
Ersel SpA	217.239	-268.527	485.766
Ersel SpA (Multilinea)	539.246	-	539.246
J.P.Morgan SE (Allocazione Strategica)	77.841	-470.005	547.846
J.P.Morgan SE (Emerging Market Growth and Income)	28.538	-75.153	103.691
J.P.Morgan SE (Global Equity Module)	328.180	-13.742	341.922
J.P.Morgan SE (Mirova Global Sustainable Equity)	-	-63.603	63.603
J.P.Morgan SE (The Innovators Strategy)	-	-168.228	168.228
J.P.Morgan SE (WCM Global Equity SMA)	-	-334.262	334.262
Soprarno SGR SpA (Personal 50)	112.834	-167.213	280.047
Vontobel Wealth Management Sim SpA	72.554	-	72.554
TOTALE	4.290.593	-5.020.334	9.310.927

La 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 31/12/2023</i>	<i>al 31/12/2022</i>	<i>variazione</i>
<i>Dividendi e proventi assimilati</i>			
da altre immobilizzazioni finanziarie	42.850.007	49.161.018	-6.311.011
da strumenti finanziari non immobilizzati	407.151	457.943	-50.792
<i>TOTALE</i>	<i>43.257.158</i>	<i>49.618.961</i>	<i>-6.361.803</i>

La voce riassume:

b) dividendi e proventi assimilati da immobilizzazioni finanziarie diverse da partecipazioni in società strumentali, costituiti da:

<i>Descrizione</i>	<i>Proventi netti</i>
Partecipazioni	32.511.765
Fondi alternativi immobiliari chiusi	3.090.657
Fondi alternativi mobiliari chiusi	2.793.822
Fondi alternativi mobiliari aperti	4.302.000
Fondi armonizzati obbligazionari	96.253
Fondi armonizzati azionari	55.510
<i>Totale</i>	<i>42.850.007</i>

c) dividendi e proventi assimilati da strumenti finanziari non immobilizzati, costituiti da:

<i>Descrizione</i>	<i>Proventi netti</i>
Azioni italiane quotate in Borsa Italiana	328.081
Azioni estere quotate in Borsa Italiana	68.340
Fondi armonizzati azionari	3.700
Fondi armonizzati bilanciati	7.030
<i>Totale</i>	<i>407.151</i>

17. Interessi e proventi assimilati

	<i>al 31/12/2023</i>	<i>al 31/12/2022</i>	<i>variazione</i>
<i>Interessi e proventi assimilati</i>			
da immobilizzazioni finanziarie	652.020	403.935	248.085
da strumenti finanziari non immobilizzati	595.951	105.520	490.431
da crediti e disponibilità liquide	256.691	21.532	235.159
<i>TOTALE</i>	<i>1.504.662</i>	<i>530.987</i>	<i>973.675</i>

La voce comprende:

a) interessi e proventi assimilati da immobilizzazioni finanziarie costituiti da:

<i>Descrizione</i>	<i>Proventi netti</i>
Obbligazioni ordinarie	230.630
Obbligazioni convertibili	4.334
Obbligazioni subordinate	296.635
Fondi alternativi chiusi (derivanti da <i>closing</i> successivi)	120.421
<i>Totale</i>	<i>652.020</i>

b) interessi e proventi assimilati da strumenti finanziari non immobilizzati composti da:

<i>Descrizione</i>	<i>Proventi netti</i>
Obbligazioni ordinarie	219.816
Titoli di Stato	376.135
<i>Totale</i>	<i>595.951</i>

c) interessi e proventi assimilati da crediti e disponibilità liquide rappresentati da:

<i>Descrizione</i>	<i>Proventi netti</i>
Conti correnti bancari	256.691
<i>Totale</i>	<i>256.691</i>

18. Rivalutazione (svalutazione) netta di strumenti finanziari non immobilizzati

	<i>al 31/12/2023</i>	<i>al 31/12/2022</i>	<i>variazione</i>
<i>Rivalutazione (svalutazione) netta di strumenti finanziari non immobilizzati</i>			
rivalutazioni	4.139.661	125.321	4.014.340
svalutazioni	-2.336.852	-10.997.336	8.660.484
TOTALE	1.802.809	-10.872.015	12.674.824

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, alla fine dell'esercizio.

<i>Descrizione</i>	<i>Rivalutazioni</i>	<i>Svalutazioni</i>
Azioni estere quotate in Borsa Italiana	-	28.875
Azioni italiane quotate in Borsa Italiana	588.373	781.873
Diritti su azioni italiane	-	2.700
<i>Certificate</i>	94.477	89.884
ETF	20.876	-
Fondi alternativi aperti	-	42.225
Fondi armonizzati azionari	1.663.617	1.339.358
Fondi armonizzati bilanciati	825.197	43.000
Fondi armonizzati obbligazionari	380.762	-
Obbligazioni ordinarie	159.040	8.937
Titoli di Stato	407.319	-
Totale	4.139.661	2.336.852

19. Risultato della negoziazione di strumenti finanziari non immobilizzati

	<i>al 31/12/2023</i>	<i>al 31/12/2022</i>	<i>variazione</i>
<i>Risultato della negoziazione di strumenti finanziari non immobilizzati</i>			
utili	10.798.245	10.505.764	292.481
perdite	-3.482.293	-7.739.373	4.257.080
TOTALE	7.315.952	2.766.391	4.549.561

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>Descrizione</i>	<i>Utili netti</i>	<i>Perdite</i>
Azioni estere quotate in Borsa Italiana	106.572	-
Azioni italiane quotate in Borsa Italiana	1.428.457	136.553
Diritti su azioni italiane	44.531	6.764
<i>Certificate</i>	1.150.455	-
ETF	23.126	-
Fondi alternativi aperti	-	69.932
Fondi alternativi chiusi azionari	-	20.725
Fondi armonizzati azionari	516.943	274.426
Fondi armonizzati bilanciati	71.951	281.245
Fondi armonizzati obbligazionari	29.432	-
Obbligazioni ordinarie	64.204	8.471
Operazioni di acquisto <i>put</i> (abbandonate)	-	178.665
Operazioni di vendita <i>call</i> (chiuse anticipatamente)	3.065.715	2.395.137
Operazioni di vendita <i>call</i> (abbandonate)	2.560.499	-
Operazioni di vendita <i>put</i> (chiuse anticipatamente)	884.860	110.375
Operazioni di vendita <i>put</i> (abbandonate)	731.704	-
Titoli di Stato	119.712	-
Valute estere	84	-
<i>Totale</i>	<i>10.798.245</i>	<i>3.482.293</i>

20. Rivalutazione (svalutazione) netta di immobilizzazioni finanziarie

	<i>al 31/12/2023</i>	<i>al 31/12/2022</i>	<i>variazione</i>
<i>Rivalutazione (svalutazione) netta di immobilizzazioni finanziarie</i>			
rivalutazioni	-	63.000	-63.000
svalutazioni	-3.325.827	-9.088.644	5.762.817
<i>TOTALE</i>	<i>-3.325.827</i>	<i>-9.025.644</i>	<i>5.699.817</i>

La voce esprime il saldo tra le rivalutazioni e le svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie. In dettaglio:

<i>Descrizione</i>	<i>Rivalutazioni</i>	<i>Svalutazioni</i>
Fondi alternativi mobiliari chiusi	-	2.536.728
Fondi alternativi immobiliari chiusi	-	109.099
Strumenti finanziari partecipativi	-	680.000
<i>Totale</i>	<i>-</i>	<i>3.325.827</i>

21. Altri proventi

	<i>al 31/12/2023</i>	<i>al 31/12/2022</i>	<i>variazione</i>
<i>Altri proventi</i>	610.561	612.779	-2.218
TOTALE	610.561	612.779	-2.218

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Canoni e recuperi spese da locazione di immobili	305.742
Proventi da sublocazione di immobili detenuti in <i>leasing</i>	288.822
Altri proventi	15.997
Totale	610.561

22. Oneri

	<i>al 31/12/2023</i>	<i>al 31/12/2022</i>	<i>variazione</i>
Oneri			
compensi e rimborsi spese organi statutari	592.107	556.440	35.667
per il personale	2.285.318	2.136.638	148.680
per consulenti e collaboratori esterni	305.048	307.485	-2.437
per servizi di gestione del patrimonio	769.023	838.868	-69.845
interessi passivi e altri oneri finanziari	6.912	5.974	938
commissioni di negoziazione	170.700	136.029	34.671
ammortamenti	109.134	91.933	17.201
accantonamenti	1.203.880	161.670	1.042.210
altri oneri	2.211.201	2.018.929	192.272
TOTALE	7.653.323	6.253.966	1.399.357

<i>Compensi e rimborsi spese organi statutari</i>	
<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Consiglio di Amministrazione	304.980
Collegio dei Revisori dei Conti	127.984
Organo di Indirizzo	94.551
Contributi INPS	64.592
Totale	592.107

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;

<i>Oneri per il personale dipendente</i>	
<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Retribuzioni	1.580.252
Oneri previdenziali ed assistenziali	500.618
Trattamento di fine rapporto	119.025
Altri oneri	85.423
<i>Totale</i>	<i>2.285.318</i>

<i>Ripartizione del personale per attività e categoria al 31 dicembre 2023</i>		
<i>Funzione</i>	<i>N.dipendenti</i>	<i>Categoria</i>
Direttore	1	1 Quadro superiore
Vice Direttore Affari Generali	1	1 Quadro superiore
Vice Direttore Area Istituzionale	1	1 Quadro superiore
Segreteria e Affari Generali	2	1 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
<i>Totale</i>	<i>25</i>	
<i>di cui n.5 dipendenti con contratto di lavoro a tempo parziale</i>		

Il patrimonio della Fondazione è gestito internamente, anche affidando specifici mandati a terzi, nel rispetto dei principi contenuti nell'apposito regolamento in vigore dal 1° dicembre 2017.

La "Commissione Investimenti" sorveglia l'andamento degli stessi ed esamina le proposte di intervento e/o di strategia operativa da sottoporre al Consiglio di Amministrazione. L'esecuzione operativa delle determinazioni del Consiglio di Amministrazione è affidata ad una specifica funzione aziendale (Finanza) che opera in esclusiva. La contabilizzazione delle singole operazioni è affidata ad altra specifica funzione (Amministrazione). Entrambe le funzioni riferiscono al

Direttore. Ciò al fine della prescritta separazione dell'attività di gestione del patrimonio dalle altre attività, ai sensi dell'art.5 del D.Lgs.153/1999;

Oneri per consulenti e collaboratori esterni	
<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Consulenze tecniche, contabili, fiscali, legali e varie	286.010
Collaborazione coordinata e continuativa per la partecipazione a commissioni consultive o di studio	11.100
Altre collaborazioni coordinate e continuative	5.813
Prestazioni occasionali	2.125
Totale	305.048

Oneri per servizi di gestione del patrimonio	
<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Commissioni complessivamente addebitate sulle gestioni patrimoniali individuali	470.831
Consulenze varie in materia di investimenti e di gestione del patrimonio finanziario	295.799
Commissioni addebitate da SIM	2.393
Totale	769.023

Interessi passivi e altri oneri finanziari	
<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Spese bancarie su conti correnti e depositi titoli	3.232
Interessi passivi sui depositi cauzionali versati dai locatari degli immobili "housing sociale"	2.117
Interessi passivi corrisposti a fronte di investimenti in fondi chiusi nei quali la Fondazione è subentrata successivamente al <i>closing</i> iniziale	1.130
Altri oneri finanziari	433
Totale	6.912

Commissioni di negoziazione	
<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Commissioni relative alle gestioni patrimoniali	81.526
Altre commissioni di negoziazione	89.174
Totale	170.700

Ammortamenti	
<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Su beni mobili strumentali	101.410
Sulle porzioni, adibite a sede, di immobili non aventi interesse storico-artistico	4.406
Su beni immateriali	3.318
Totale	109.134

Accantonamenti	
Descrizione	Importo
Per oneri di manutenzione straordinaria sugli immobili "housing sociale"	500.000
Per imposte differite sulle differenze positive tra costo civilistico e valore fiscale dei fondi comuni di investimento armonizzati dell'attivo circolante	320.121
Per IRES e risparmio di imposta ex L.178/2020 su dividendi di competenza	214.008
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	169.751
Totale	1.203.880

Altri oneri	
Descrizione	Importo
Spese di manutenzione ordinaria su immobili	542.199
Canoni di <i>leasing</i> e oneri assimilabili	275.403
Spese di amministrazione e per prestazioni di servizi	262.380
Spese per eventi, pubblicazioni e iniziative varie	212.079
Spese per utenze	154.543
Spese di pulizia, sanificazione e facchinaggio	110.597
Spese per acquisto di beni durevoli aventi un costo unitario di modesta entità	109.667
Spese per interventi di manutenzione ordinaria su impianti, macchine e mobili vari	94.546
Premi di assicurazione	91.832
Contributi associativi	85.672
Spese di rappresentanza	59.592
Canoni di locazione immobili	46.488
Spese condominiali	28.786
Spese di trasporto	28.208
Spese di pubblicità	23.761
Canone di occupazione suolo pubblico	21.605
Spese postali e di spedizione	14.639
Spese di cancelleria e stampati	14.607
Spese per servizio di vigilanza	12.296
Spese varie	10.171
Canone di noleggio a lungo termine dell'autovettura di rappresentanza	8.504
Spese per abbonamenti e pubblicazioni	3.626
Totale	2.211.201

La Fondazione contabilizza gli effetti del contratto di *leasing*, in essere con Intesa Sanpaolo SpA per l'immobile situato nel comune di Capannori, loc. Guamo, secondo il metodo patrimoniale in base a quanto indicato negli "Orientamenti contabili in tema di bilancio delle fondazioni di origine bancaria" predisposti da ACRI. Di seguito si forniscono alcune informazioni integrative necessarie per valutare gli effetti che si sarebbero invece prodotti applicando il metodo finanziario.

<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 31/12/2023 (quota capitale)	2.641.484
Rimborso quota capitale nell'esercizio	196.979
Onere finanziario dell'esercizio (quota interessi)	55.679

23. Proventi straordinari

	<i>al 31/12/2023</i>	<i>al 31/12/2022</i>	<i>variazione</i>
<i>Proventi straordinari</i>			
plusvalenze da alienazioni di immobilizzazioni finanziarie	19.863.121	16.185.873	3.677.248
altri proventi straordinari	187.735	1.229.382	-1.041.647
<i>TOTALE</i>	<i>20.050.856</i>	<i>17.415.255</i>	<i>2.635.601</i>

La voce riassume:

- plusvalenze realizzate dall'alienazione delle seguenti categorie di immobilizzazioni finanziarie:

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Partecipazioni	14.899.940
Fondi alternativi immobiliari chiusi	4.220.790
Fondi alternativi mobiliari chiusi	128.706
Fondi alternativi mobiliari chiusi di diritto estero	268.396
Fondi alternativi mobiliari aperti di diritto estero	173.719
Obbligazioni ordinarie	133.070
Obbligazioni subordinate	38.500
<i>Totale</i>	<i>19.863.121</i>

- altri proventi straordinari, così composti:

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Somma incassata a seguito dell'accordo a saldo e stralcio del credito residuo derivante dall'obbligazione Pasta Zara SpA 6,50% 30/3/2020	86.977
Minor onere per IRES dovuta per l'anno 2022	30.817
Retrocessione commissionale, da parte delle rispettive società di gestione, a fronte del patrimonio investito dalla Fondazione in fondi	40.224
Maggior credito per interessi su sanzione IRPEG 96/97 non dovuta	13.268
Altre sopravvenienze e arrotondamenti	16.449
<i>Totale</i>	<i>187.735</i>

24. Oneri straordinari

	<i>al 31/12/2023</i>	<i>al 31/12/2022</i>	<i>variazione</i>
<i>Oneri straordinari</i>			
minusvalenze da alienazioni di immobilizzazioni finanziarie	15.443.398	5.566.429	9.876.969
altri oneri straordinari	1.269.743	14.259	1.255.484
<i>TOTALE</i>	<i>16.713.141</i>	<i>5.580.688</i>	<i>11.132.453</i>

La voce comprende:

- minusvalenze derivanti dalla vendita o dal rimborso delle seguenti categorie di immobilizzazioni finanziarie:

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Partecipazioni	6.040.965
Fondi armonizzati obbligazionari	5.538.621
Fondi armonizzati azionari	1.311.592
Fondi alternativi mobiliari aperti esteri	154.194
Fondi alternativi mobiliari chiusi	572.468
Fondi alternativi mobiliari chiusi esteri	1.417.970
Fondi alternativi immobiliari chiusi	407.588
<i>Totale</i>	<i>15.443.398</i>

- altri oneri straordinari, così composti:

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Accantonamento relativo ad esercizi precedenti per imposte differite sulle differenze positive tra costo civilistico e valore fiscale dei fondi comuni di investimento armonizzati dell'attivo circolante	1.028.613
Oneri relativi a ferie e permessi non goduti relativi ad esercizi precedenti	199.659
Maggior accantonamento al fondo per le erogazioni art.1 c.47 Legge n.178/2020 dovuto per l'anno 2022	12.259
Insussistenza rateo attivo su algoWatt SpA SFP 2021-2029	10.413
Altre sopravvenienze	18.799
<i>Totale</i>	<i>1.269.743</i>

25. Imposte

	<i>al 31/12/2023</i>	<i>al 31/12/2022</i>	<i>variazione</i>
<i>Imposte</i>			
IRES	2.351.118	1.879.595	471.523
IRAP	11.777	20.953	-9.176
TARI	17.599	15.386	2.213
IMU	122.138	115.500	6.638
imposta di bollo su prodotti finanziari	138.635	138.970	-335
IVAFE	14.000	14.000	-
imposta di bollo su conti correnti bancari	1.302	1.499	-197
altre imposte e tasse	17.339	17.473	-134
<i>TOTALE</i>	<i>2.673.908</i>	<i>2.203.376</i>	<i>470.532</i>

Si fa presente quanto segue:

- IRES:
 - ♦ il reddito imponibile è costituito dalla somma delle varie categorie di reddito al netto degli oneri deducibili;
 - ♦ a decorrere dal 1° gennaio 2021, i dividendi incassati dalla Fondazione da soggetti diversi da quelli residenti o localizzati in Stati o territori a regime fiscale privilegiato, concorrono alla formazione del reddito imponibile in misura pari al 50% del loro ammontare indipendentemente dal periodo di loro formazione. Questo a condizione che il “risparmio fiscale” risultante sia destinato al finanziamento delle attività di interesse generale indicate nell’articolo 1, comma 45, della Legge 178/2020, accantonandolo, fino all’erogazione, in apposito fondo destinato all’attività istituzionale;
 - ♦ al reddito imponibile è applicata l’aliquota del 24%;
 - ♦ dall’imposta così calcolata sono scomutate: le detrazioni d’imposta, il credito di imposta per redditi prodotti all’estero ed il cosiddetto *art bonus*, ossia il credito di imposta 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 scomutare 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.22 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 (€ 3/milioni circa);
- le imposte che gravano sulle gestioni patrimoniali individuali imputate anch’esse a riduzione dei rispettivi risultati (€ 0,1/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 (€ 0,1/milioni circa).

L’effettivo carico fiscale sostenuto dalla Fondazione per l’esercizio è quindi quantificabile in circa **€ 7,2/milioni**.

In relazione infine alla spettanza del regime agevolativo *ex art. 6 del D.P.R. 601/1973* che prevede, al ricorrere di certi presupposti, il dimezzamento dell’aliquota IRES per gli enti non commerciali, si segnala che la Fondazione, alla luce del recente riconoscimento della spettanza di tale regime agevolativo ad alcune Fondazioni di origine bancaria di primaria importanza, ha tempestivamente presentato apposite istanze di rimborso per le annualità 2016, 2017, 2018 e 2019 per non aver fruito della predetta agevolazione per complessivi € 10.725.300 e che si accinge a presentare, entro i termini di decadenza ordinariamente previsti, analoghe istanze di rimborso anche per gli esercizi successivi. Con riferimento alle annualità 2016-2019, alla luce della posizione di chiusura assunta dall’Agenzia delle Entrate con la propria circolare 35/E del 2023, sulla scorta delle discussioni avvenute in seno ad ACRI concretizzatesi in un parere *pro veritate*, in assenza di un pronunciamento da parte dell’Agenzia delle Entrate (silenzio rifiuto), ha maturato la decisione di presentare ricorso contro il predetto silenzio rifiuto presso la Corte di Giustizia Tributaria di primo grado di Lucca.

26. Accantonamento ex art. 1, comma 44, della Legge n. 178 del 2020

	<i>al 31/12/2023</i>	<i>al 31/12/2022</i>	<i>variazione</i>
<i>Accantonamento ex art. 1, comma 44 della Legge n. 178</i>	4.046.801	3.580.831	465.970
TOTALE	4.046.801	3.580.831	465.970

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.

27. Accantonamento alla riserva obbligatoria

	<i>al 31/12/2023</i>	<i>al 31/12/2022</i>	<i>variazione</i>
<i>Accantonamento alla riserva obbligatoria</i>	8.883.918	5.681.504	3.202.414
TOTALE	8.883.918	5.681.504	3.202.414

28. Accantonamento al fondo per il volontariato

	<i>al 31/12/2023</i>	<i>al 31/12/2022</i>	<i>variazione</i>
<i>Accantonamento al fondo per il volontariato</i>	1.339.445	757.534	581.911
TOTALE	1.339.445	757.534	581.911

La voce è determinata, 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:

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Avanzo dell'esercizio	44.419.591
Accantonamento a riserva obbligatoria	-8.883.918
Importo minimo da destinare ai settori rilevanti ai sensi dell'art.8, c.1, lett. d) del D.Lgs.153/1999	-17.767.837
Base di calcolo	17.767.836
Accantonamento 1/15	1.184.522
Contributo integrativo anno 2022 ex art.62 c.11 D.Lgs.117/2017	154.923
Accantonamento totale	1.339.445

29. Accantonamento ai fondi per l'attività d'istituto

	<i>al 31/12/2023</i>	<i>al 31/12/2022</i>	<i>variazione</i>
<i>Accantonamento ai fondi per l'attività d'istituto</i>			
al fondo di stabilizzazione delle erogazioni	5.493.472	-	5.493.472
ai fondi per le erogazioni nei settori rilevanti	20.129.586	13.648.900	6.480.686
ai fondi per le erogazioni negli altri settori statutari	1.823.613	4.003.058	-2.179.445
agli altri fondi	86.618	55.395	31.223
<i>TOTALE</i>	<i>27.533.289</i>	<i>17.707.353</i>	<i>9.825.936</i>

L'accantonamento agli altri fondi è relativo esclusivamente al Fondo nazionale iniziative comuni.

30. Accantonamento alla riserva per l'integrità del patrimonio

	<i>al 31/12/2023</i>	<i>al 31/12/2022</i>	<i>variazione</i>
<i>Accantonamento alla riserva per l'integrità del patrimonio</i>	<i>6.662.939</i>	<i>4.261.128</i>	<i>2.401.811</i>
<i>TOTALE</i>	<i>6.662.939</i>	<i>4.261.128</i>	<i>2.401.811</i>

L'accantonamento è 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 decreto dell'11 marzo 2024.

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 statuari</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. Nell'esercizio la Fondazione ha contabilizzato contributi di terzi destinati a finalità istituzionali per (i) € 15.000 da parte della Regione Toscana e (ii) € 10.000 da parte della Commissione Europea per la realizzazione della seconda 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>2023</i>	<i>2022</i>
Proventi totali netti/Patrimonio	4,24%	2,87%

L'indice fornisce una misura del rendimento del patrimonio mediamente investito nell'anno dalla Fondazione, valutato a valori correnti.

<i>Indice n.2</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
Proventi totali netti/Totale attivo	3,80%	2,58%

L'indice esprime la misura del rendimento del complesso delle attività mediamente investite nell'anno dalla Fondazione, espresso a valori correnti.

Indice n.3	2023	2022
Avanzo dell'esercizio/Patrimonio	3,42%	2,27%

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	2023	2022
Oneri di funzionamento/Proventi totali netti media (t0;t-5)	11,13%	12,79%

L'indice esprime la quota dei proventi assorbita dai costi di funzionamento della Fondazione.

Indice n.2	2023	2022
Oneri di funzionamento/Deliberato media (t0;t-5)	17,40%	18,02%

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	2023	2022
Oneri di funzionamento/Patrimonio	0,41%	0,39%

L'indice esprime l'incidenza degli oneri di funzionamento rispetto al patrimonio medio espresso a valori correnti, correlandoli in tal modo alla dimensione della Fondazione. Il suo valore è più stabile rispetto agli indici n.1 e n.2 in quanto non risente della ciclicità dei rendimenti di mercato.

Attività istituzionale

<i>Indice n.1</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
Deliberato/Patrimonio	2,37%	2,37%

L'indice misura l'intensità economica dell'attività istituzionale rispetto alle risorse proprie della Fondazione rappresentate dal patrimonio medio a valori correnti.

<i>Indice n.2</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
Fondo di stabilizzazione delle erogazioni/Deliberato	116,02%	102,32%

L'indice fornisce una stima della capacità della Fondazione di mantenere un livello erogativo pari a quello dell'anno di riferimento nell'ipotesi teorica di assenza dei proventi.

Composizione degli investimenti

<i>Indice n.1</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
Partecipazione nella conferitaria/Totale attivo fine anno	5,79%	4,49%

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 2023

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 2023.

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 2023, redatto e approvato dal Consiglio di Amministrazione ai sensi di legge in data 15 aprile 2024.

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 resoconto sull'attività istituzionale svolta.

Il documento nel suo complesso fornisce una dettagliata 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 2023.

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 dell'11 marzo 2024, con il quale sono state definite le misure degli accantonamenti alla riserva obbligatoria e alla riserva per l'integrità del patrimonio per l'esercizio 2023. 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 31/12/2023 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 guerra russo-ucraina in corso dal febbraio 2022 e dal conflitto tra Israele e Hamas scoppiato il 7 ottobre 2023.

Il bilancio, che chiude in pareggio, è sintetizzabile come segue:

Situazione Patrimoniale

Totale dell'Attivo	€	1.384.096.872
Patrimonio netto	€	1.228.357.846
Fondi per l'attività d'istituto	€	110.783.864
Altre voci del Passivo	€	44.955.162
Totale del Passivo	€	1.384.096.872

Conto Economico

Risultato della gestione patrimoniale e finanziaria	€	55.455.908
Oneri	- €	7.653.323
Proventi straordinari	€	20.050.856
Oneri straordinari	- €	16.713.141
Imposte e tasse	- €	2.673.908
Accantonamento ex art.1, c.44, L.178/2020	- €	4.046.801
Avanzo di esercizio	€	44.419.591
Accantonamento riserva obbligatoria	- €	8.883.918
Accantonamento fondo per il volontariato	- €	1.339.445
Accantonamento fondi attività istituto	- €	27.533.289
Accantonamento riserva per l'integrità del patrimonio	- €	6.662.939
Avanzo residuo	€	0
<u>Totale dei Conti d'ordine</u>	€	1.576.068.758

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 dei seguenti strumenti finanziari per complessivi € 3.325.827:

- Fondo Omicron Plus Immobiliare	€	109.099
- Fondo Assietta Private Equity III	€	938.627

- Fondo Innogest Capital II – classe A € 1.384.852
- Mediobanca Fondo per le imprese € 213.249
- algoWatt SpA Strumenti Finanziari Partecipativi € 680.000

Non sono stati effettuati ripristini di valore di svalutazioni operate nei precedenti esercizi.

Le contropartite delle svalutazioni sopra indicate sono state iscritte nella voce 6 del Conto Economico (Rivalutazione/Svalutazione netta di immobilizzazioni finanziarie).

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 € 29.481.539 prelevando dal Fondo per le erogazioni nei settori rilevanti (€ 21.354.537), dal Fondo per le erogazioni negli altri settori statutari (€ 4.474.790), dal Fondo per le erogazioni di cui all’art.1, comma 47, Legge 178/2020 (€ 3.593.090), nonché dal Fondo Nazionale per le iniziative comuni (€ 59.122). Esse sono così ripartite: € 16.459.267 per Interventi diretti; € 11.504.061 per Iniziative da bando ed € 1.518.211 per Iniziative fuori bando.

I fondi per le erogazioni, ammontanti ad inizio esercizio ad € 21.796.065, sono stati incrementati nel corso del 2023 dalle seguenti movimentazioni: revoche di impegni anni precedenti per € 749.877; giro dal Fondo acquisto beni mobili strumentali per € 5.046; credito di imposta per il Fondo contrasto della povertà educativa minorile per € 1.473.490; credito di imposta “Welfare di comunità” per € 829.453 e credito d’imposta “FUN” per € 281.676, oltre a credito d’imposta Fondo Repubblica Digitale per € 1.773.047, contributo Commissione Europea per € 10.000 e contributo Regione Toscana per € 15.000. Gli utilizzi sono stati pari a € 25.888.449 e i fondi disponibili a fine esercizio ammontano a € 23.085.022, comprensivi dell’accantonamento dell’avanzo di esercizio di € 22.039.817.

L’avanzo dell’esercizio, pari a € 44.419.591, viene accantonato per € 8.883.918 alla Riserva obbligatoria, per € 6.662.939 alla riserva per l’integrità del patrimonio e per € 1.339.445 al Fondo per il volontariato. La residua somma di € 27.533.289 viene destinata per € 20.129.586 al Fondo per le erogazioni nei settori rilevanti, per € 1.823.613 al Fondo per le erogazioni negli altri settori statutari, per € 86.618 al Fondo Nazionale iniziative comuni e per € 5.493.472 al Fondo di stabilizzazione delle erogazioni.

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 € 1.228.357.846 e risulta così costituito:
- | | | |
|---|---|-------------|
| a) fondo di dotazione | € | 239.945.961 |
| b) riserva da donazioni | € | 1.272.171 |
| c) riserva da rivalutazioni e plusvalenze | € | 740.532.089 |
| d) riserva obbligatoria | € | 171.729.246 |
| e) riserva per l'integrità del patrimonio | € | 74.818.986 |
| 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 € 6.662.939, 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 statutarî); alla fine dell'esercizio tali fondi ammontano complessivamente ad € 22.856.633.

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 2023, 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.

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 2023, così come sottoposto all'attenzione dell'Organo di Indirizzo.

Lucca, 16 aprile 2024

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

