



FONDAZIONE
ALMA MATER TICINENSIS

Relazione illustrativa sull'attività della Fondazione nel corso del 2015, unitamente alle note esplicative al bilancio chiuso al 31.12.2015 e bilancio preventivo dell'esercizio 2016

1- L'attività istituzionale

Nella mia qualità di Presidente della Fondazione presento a codesto Consiglio, ai sensi del combinato disposto degli articoli 10 e 20 dello Statuto, la relazione sull'attività svolta dalla Fondazione nel corso dell'esercizio 2015, unitamente ad alcune note esplicative alle voci del bilancio chiuso al 31 dicembre 2015, sottoposto, insieme a questa relazione e a quella del Collegio dei Revisori dei Conti, all'approvazione del Consiglio di Amministrazione della Fondazione.

Nel corso del 2015, il Consiglio di Amministrazione ha affrontato le problematiche connesse alla attivazione delle iniziative in Palazzo Vistarino, al fine di renderlo pienamente operativo e adatto ad accogliere le attività istituzionali, proseguendo, nei limiti consentiti dalle disponibilità finanziarie, l'opera di supporto alla ricerca d'Ateneo e intraprendendo talune nuove iniziative.

i) Nell'aprile del 2015 l'Università degli studi di Pavia, ente di riferimento della Fondazione, in seguito alle dimissioni del vice presidente esecutivo, prof. Francesco Rigano, ha nominato il prof. Vittorio Poma nuovo componente del consiglio la Fondazione. Il Consiglio della Fondazione ha attribuito le funzioni di vicepresidente esecutivo al prof. Vittorio Poma dal 28 aprile 2015.

Nel gennaio 2015 la Fondazione ha nominato il Comitato scientifico, composto dai proff. Ascari, Gherardi, Giulotto, Magni, Perotti, Romano, Sangalli e dal Min. plen. Baldi.

Nel maggio 2015 la dott.ssa Elisa Pagliaroli, impiegata presso la Fondazione, ha comunicato le proprie dimissioni dall'impiego. Il personale della Fondazione è stato integrato dalla sig.ra Barbara Boccardi, dipendente del Consorzio pavese per studi universitari nell'area economico aziendale, che è stato acquisito dalla Fondazione nell'aprile 2015.

ii) Grazie allo stanziamento programmato dalla Fondazione Banca del Monte, s'è proceduto all'arredo del piano nobile del palazzo con acquisto sia della mobilia, sia delle attrezzature tecniche necessarie per attrezzare gli uffici, le sale e le camere della foresteria. Il bando di gara per l'arredo degli uffici si è concluso nel marzo 2015, mentre gli interventi per l'acquisto degli arredi delle camere e delle attrezzature tecniche si sono conclusi nel maggio 2015. Nell'aprile 2015 gli uffici della fondazione si sono definitivamente trasferiti a Palazzo Vistarino; nel giugno 2015 è stata allestita una porzione della foresteria, con 24 posti letto.

Si è provveduto quindi ad attrezzare le sale del piano nobile per l'attività didattica: grazie alla convenzione tra Fondazione e Università di Pavia il Palazzo è stato collegato via ponte radio alla rete Internet dell'Ateneo; la stessa rete consente di utilizzare telefoni voip.

Entro il mese di luglio è stata attivata anche la rete wifi, installata al momento del restauro del palazzo, ma mai programmata. Nel mese di novembre il piano nobile del Palazzo è stato dotato di un impianto di videosorveglianza e di allarme antintrusione. S'è inoltre provveduto alla manutenzione ordinaria del giardino, nonché ai numerosi e gravosi, seppur economicamente non impegnativi, interventi di manutenzione del Palazzo.



FONDAZIONE
ALMA MATER TICINENSIS

iii) Nell'aprile del 2015 è stato siglato con l'Edisu, comodatario di una porzione del Palazzo Vistarino, un accordo quadro che regola i servizi di custodia, portierato, pulizia e camera di Palazzo Vistarino.

iv) E' proseguita la fornitura all'Ateneo delle attività di consulenza per la cura delle relazioni del Rettore coi media, gli stakeholders e il territorio come da Convenzione sottoscritta nel 2014, con scadenza dicembre 2015. Nel mese di novembre 2015 il CdA dell'Ateneo ha deliberato il rinnovo del contratto anche per il biennio 2016-17.

Nell'aprile 2015 la Fondazione ha acquisito, al prezzo simbolico di un euro, il Consorzio pavese per studi universitari nell'area economico aziendale, vale a dire il complesso dei beni, diritti e rapporti, riconducibili alla attività di impresa di formazione di personale dirigente, promozione della ricerca e organizzazione di corsi di aggiornamento e perfezionamento nel settore economico-aziendale. Con il Consorzio, la Fondazione ha acquisito la somma di 197.400 euro e una unità di personale, la sig.ra Barbara Boccardi, che del Consorzio era dipendente.

Nel settembre 2015 la Fondazione ha siglato un contratto della durata di sei mesi (prorogabili), con Unicredit, per l'erogazione di corsi di formazione ai dirigenti e al personale del gruppo bancario. Si è quindi proceduto alla selezione dei docenti e al loro incarico.

v) Nel corso del 2015 i due Soci fondatori hanno erogato il contributo destinato al fondo di gestione: l'Ateneo per € 50.000 e la Fondazione Banca del Monte per € 500.000. Nel mese di ottobre la Fondazione Banca del Monte ha inoltre versato l'importo di euro 318.493,17 a rimborso delle spese di acquisto degli arredi e degli impianti del piano nobile di Palazzo Vistarino affrontate dalla Fondazione nel corso del 2015.

Il Comune di Pavia, tramite l'associazione Pavia Città Internazionale dei Saperi" ha erogato un contributo di 10.000 euro per l'organizzazione del ciclo di incontri culturali "Le parole di Expo" e un contributo di 2500 euro, oltre alla concessione di spazi pubblicitari gratuiti, per l'esposizione "Picasso e le sue passioni".

vi) In riferimento al finanziamento della ricerca svolta presso l'Ateneo Pavese, nel corso del 2015 sono stati versati contributi per 113.548,44 euro destinati a borse di dottorato e annualità di due posti da ricercatore a tempo determinato presso la Facoltà di Economia, a esecuzione della convenzione firmata da Fondazione e Università. È stata inoltre stanziata la somma di € 17.500,00 a titolo di cofinanziamento di una borsa di ricerca annuale nell'ambito del progetto Pavia Archivi Digitali.

E' stato erogato un contributo di 40.000 euro all'associazione culturale ViviPavia, per la co-organizzazione della mostra "Picasso e le sue passioni" allestita a palazzo Vistarino tra il dicembre 2015 e il marzo 2016.

Su indicazione del Comitato scientifico, è stato pubblicato un bando per accogliere gratuitamente a Palazzo Vistarino tre convegni o attività di formazione residenziale della durata massima di quattro giorni organizzati dall'Università di Pavia; i tre convegni selezionati si svolgeranno entro il mese di settembre del 2016.



FONDAZIONE
ALMA MATER TICINENSIS

vii) E' proseguita la promozione di palazzo Vistarino e delle finalità istituzionali della Fondazione: a partire dal mese di marzo, per rendere fruibile il palazzo anche alla città, sono state pianificate e organizzate alcune occasioni "speciali": visite guidate (in collaborazione con il Comune di Pavia), presentazioni di libri, attività didattiche.

In particolare la Fondazione ha organizzato la lettura-concerto di poesie d'amore, il ciclo di incontri "le parole di Expo", ha ospitato a palazzo Vistarino la Leadership School Performance Management in Healthcare Organisations, un corso organizzato dai Cavalieri del Lavoro, eventi informativi e di promozione del territorio realizzati in collaborazione con il Comune di Pavia, con Camera di Commercio di Milano e di Pavia, con Confindustria Pavia, e con Fondazioni e associazioni interessate all'organizzazione di attività didattiche, culturali ed espositive.

Ha ospitato nelle sale e in foresteria convegni ed eventi organizzati dall'Università di Pavia, esperienze didattiche anche residenziali e la mostra "Picasso e le sue passioni".

CONSUNTIVO 2015

Relativamente al bilancio chiuso al 31.12.2015, si evidenzia quanto segue.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITÀ

- Concessioni e licenze: sono state interamente ammortizzate per € 4.200,41
- Il valore del marchio della Fondazione è pari a nominali € 12.000,00 che, ammortizzato per € 5.333,28, individua un valore residuo di € 6.666,72.
- Altri costi pluriennali: il valore nominale di € 4.859,30, ammortizzato per € 1.697,68, riporta un valore residuo di € 3.161,62.
- Nell'esercizio 2009 l'Università di Pavia ha donato alla Fondazione quota parte della proprietà di Palazzo Vistarino per un valore totale di € 5.820.905,70. Poiché tale immobile è stato oggetto di ristrutturazione, per divenire sede della Fondazione e Foresteria, si è scelto di considerare tutti i vari costi di progettazione, direzioni lavori, collaudi, stato avanzamento lavori, spese tecniche e di impianto, varianti aggiuntive, spese di allestimento giardino, serramenti e lavori di manutenzione straordinaria che sono stati sostenuti, in base alla cronotempistica dei lavori come progettati ed eseguiti, quali spese da capitalizzare ad incremento dell'iniziale valore dell'immobile detto. Nel corso dell'anno 2015 il valore nominale dell'immobile pari ad € 9.076.841,53 è stato ammortizzato per il primo anno per € 136.152,62 ed individua un valore residuo di € 8.940.688,91.
- Allestimento giardino: il valore nominale di €48.066,00, al netto della quota di ammortamento di € 720,99, riporta un valore residuo di € 47.345,01
- Impianti e arredi Palazzo: il valore nominale di € 338.317,46, al netto della quota di ammortamento di € 20.299,05, individua un valore residuo di € 318.018,41.
- Attrezzature: il valore nominale di € 6.016,20 è stato ammortizzato per € 534,65 ed individua un valore residuo pari ad € 5.481,55.



FONDAZIONE
ALMA MATER TICINENSIS

- Mobili, arredi e dotazioni d'ufficio: il valore nominale di € 6.408,74, al netto della quota di ammortamento di € 6.076,17, riporta un valore residuo di € 332,57.
- Mobili e arredi Foresteria: il valore nominale di € 69.188,89, al netto della quota di ammortamento di € 4.151,33, individua un valore residuo di € 65.037,56.
- Macchine d'ufficio elettroniche: il valore nominale di € 15.238,92, al netto della quota di ammortamento di € 7.453,96, riporta un valore residuo di € 7.784,96.
- A seguito dell'acquisto del ramo di azienda del Consorzio per gli studi universitari sono stati appostati nell'attivo del bilancio della Fondazione, ad incremento dei valori già esistenti, i valori dei beni materiali e immateriali acquisiti, tenendo conto degli ammortamenti già eseguiti.
- I crediti sono dati da: gli acconti IMU versati per l'anno 2015 per € 416,00; crediti vs clienti per € 87.687,01; fatture da emettere per € 9.000,00 e crediti v/inps e v/erario per ritenute su collaboratori subordinati per € 1.239,87. Sono presenti anche crediti per contributi e rimborsi spese da ricevere dall'Associazione ViviPavia di € 3.158,00 in relazione alla mostra "Picasso e le sue passioni" organizzata presso il Palazzo Vistarino.
- Le disponibilità liquide sono state ripartite su due separati conti correnti accessi sulla Banca Popolare Commercio e Industria. Il conto corrente 49000 riporta i saldi delle somme versate dai due soci fondatori della Fondazione stessa, maggiorati degli interessi maturati ed il totale è pari ad € 214.138,80. Il conto corrente 49001 riporta il saldo delle somme destinate alla gestione che vi sono affluite dal finanziamento di soci sostenitori e donazioni ricevute. Il saldo al 31.12.15 di tale conto è pari ad € 724.321,02.
- La cassa liquida è pari ad € 152,98, mentre la cassa voucher per buoni lavoro da corrispondere ai collaboratori occasionali Sig.ri Piccinni e Pinardi Davide è pari ad € 550,20

Il pareggio tra il totale delle attività, pari ad 10.440.474,59, ed il totale delle passività, pari ad € 525.038,70 sommato al patrimonio netto di 9.913.742,33, evidenzia un avanzo di gestione di € 1.693,56.

PASSIVITÀ

- Fondi per rischi e oneri: sono state appostate le voci di fondo per accantonamento contributi destinati alle forme previdenziali complementari e di assistenza sanitaria a cui è stata iscritta, in qualità di dirigente, la Dott.ssa Bruttocao e in qualità di dipendente, la Sig.ra Boccardi.
- Debiti: sono indicati, sotto la voce "fatture da ricevere" per € 124.878,39, i costi di varia natura, come meglio indicati nel dettaglio in nota integrativa, competenza dell'anno 2015, ma di cui al 31.12.15 non è pervenuta fattura o ricevuta.
- È stato conteggiato ed appostato per € 62.169,30 il TFR maturato nel corso dell'esercizio 2015 a favore della dipendente Sig.ra Boccardi e della Dott.ssa Bruttocao.
- Tra le passività sono indicate le somme di € 4.958,53 e di € 1.640,00 che rappresentano rispettivamente le ritenute per lavoro dipendente e di lavoro autonomo che sono di competenza dell'esercizio 2015, ma che sono state versate nel 2016. E' altresì indicato l'importo dell'iva a debito di € 13.916,00.



FONDAZIONE
ALMA MATER TICINENSIS

- E' stata conteggiata l'IRES, che dovrà essere versata con la dichiarazione dei redditi 2016 relativa all'esercizio 2015 pari ad € 9.525,00 al netto degli acconti già versati nel 2015.
- E' stata conteggiata l'IRAP, che dovrà essere versata con la dichiarazione dei redditi 2016 relativa all'esercizio 2015 pari ad € 5.260,07 al netto degli acconti già versati nel 2015.
- E' stata conteggiata per l'anno 2015 l'imposta IMU di competenza pari ad € 23.317,00.
- Tra le passività sono compresi i debiti verso Istituti Previdenziali per totali € 7.525,26 rappresentati da INPS a debito per i dipendenti e inail.
- Tra i debiti del passivo sono compresi gli stipendi del mese di dicembre, che sono stati effettivamente pagati nel gennaio 2016, per € 3.023,00
- La voce "debiti per erogazioni" è formata dai debiti per i costi anticipati, rispettivamente nel 2013 di € 41.154,90 per le spese di riscaldamento ed € 25.000,00 per energia elettrica. Per il 2014 i costi anticipati ammontano ad € 30.000,00 per le spese di riscaldamento e ad € 40.000,00 per le spese di energia elettrica. Tali costi sono a carico della Fondazione e pertanto dovranno essere dalla stessa rimborsate all'Università. Nel 2015 i costi di riscaldamento e di energia elettrica anticipati sono pari ad € 65.000,00 ed € 25.000,00. All'interno di tale voce è ricompresa il finanziamento del progetto PAD a favore della stessa Università di Pavia per gli anni 2014 e 2015 per € 35.000,00.

PATRIMONIO NETTO

- Il fondo di dotazione è rappresentato dal versamento iniziale dei soci fondatori: Università di Pavia per € 50.000,00 e Fondazione Banca del Monte per € 500.000,00.
- La quota annuale versamento soci è rappresentata dal versamento della Fondazione Banca del Monte per € 500.000,00 e dell'Università di Pavia per € 50.000,00.
- Il Fondo patrimoniale aggiunto è indicato per € 6.876.244,87 ed è dato dalla donazione effettuata dall'Università di Pavia dell'immobile rappresentato da Palazzo Vistarino (valutazione per € 5.820.905,71 e dagli incrementi di valore derivanti dai lavori di ristrutturazione).
- Riserve varie: la somma appostata di € 1.803.162,71 deriva dall'originario valore di € 1.722.072,33, a sua volta formato dai pregressi versamenti dei soci e delle donazioni ricevute, dai debiti stralciati e dal fondo dotazione proveniente dal Consorzio pavese su nominato, decurtato della quota parte destinata alla gestione 2015 pari ad € 709.000,00, come rinvenibile tra le entrate del conto economico 2015 alle voci "contributi in conto esercizio", di € 102.050,70 che sono stati utilizzati per l'acquisto di arredi e impianti di Palazzo Vistarino.

CONTO ECONOMICO

COSTI

- I costi per l'acquisto di materiali di consumo e vari sono pari ad € 9.371,92



FONDAZIONE
ALMA MATER TICINENSIS

- Tutti i costi indicati in bilancio, sotto la voce “servizi” per € 274.732,50, sono chiaramente dettagliati e non necessitano qui di una ulteriore illustrazione.
- La somma di € 51.741,20 rappresenta l’ammontare dei compensi e rimborsi spese dovute ai revisori e gli emolumenti spettanti agli amministratori.
- Le spese per il personale, per totali € 161.936,24, sono state indicate in dettaglio per personale dipendente, per i contributi previdenziali, assicurativi INAIL ed infine per il TFR maturato nell’anno.
- La quota di ammortamento per le immobilizzazioni immateriali è stata conteggiata per € 2.724,75.
- L’ammortamento delle immobilizzazioni materiali è stato operato per € 163.320,33.
- Gli altri costi per imposte e tasse, sopravvenienze e sconti e abbuoni registrano un totale di € 55.480,04.
- Il totale dei costi gestionali sostenuti nell’esercizio 2015 è stato, quindi, pari ad € 739.942,56.

ATTIVITÀ DI EROGAZIONE

- Tra le uscite vengono riportate anche le attività di erogazione poste in essere dalla Fondazione per la parte di competenza dell’esercizio 2015. Dal bilancio si evidenzia il vettore di direzione su cui si è orientata l’attività di erogazione, dato dai contributi erogati all’Università di Pavia a rimborso del costo 2015 di alcuni ricercatori per totali € 113.548,44; del costo relativo al finanziamento del progetto “PAD – Pavia Archivi Digitali” per € 17.500,00; dal costo relativo al contributo erogato all’Associazione ViviPavia di € 40.000,00.
- Il totale generale delle uscite 2015, ottenuto sommando i costi gestionali con l’attività erogativa, ammonta ad € 912.684,56.

RICAVI

- Dalle disponibilità della Fondazione, come anche illustrato nelle voci del Patrimonio netto appostate nel Passivo del bilancio, si è imputata alla gestione ordinaria dell’anno 2015 la somma di € 709.000,00 che viene pertanto appostata tra i ricavi della gestione, anche se evidentemente rappresenta la quota utilizzata nell’anno del Patrimonio di cui si dispone.
- Sono stati erogati da soggetti terzi alla Fondazione contributi per lo svolgimento di mostre ed eventi, rientranti in ambito istituzionale, per € 12.000,00.
- Tra le entrate esistono ricavi legati allo svolgimento di attività di natura commerciale. Si tratta principalmente della fornitura di servizi di consulenza e marketing svolte dalla Fondazione a favore dell’Università, sulla base di accordi contrattuali, dalla concessione a terzi dell’utilizzo sale del Palazzo Vistarino, dal servizio di ospitalità in Foresteria e dall’attività di formazione.
- I proventi finanziari sono rappresentati dagli interessi attivi dei depositi bancari che hanno fruttato la somma di € 70,43.



FONDAZIONE
ALMA MATER TICINENSIS

- Tra gli altri ricavi è indicata la somma di € 14.965,12 che è il conguaglio 2014, erogato a giugno 2015, della borsa di ricerca destinata all'Università di Pavia per la Dott.ssa De Martini.
- Il totale delle entrate 2015 ammonta ad € 912.684,56.

PREVENTIVO 2016

Relativamente al preventivo 2016 si può sinteticamente far osservare quanto di seguito riportato:

COSTI

- Costi di gestione Foresteria: si prevede un aumento dei costi inerenti l'utilizzo dei locali della Foresteria
- Si prevede un consistente incremento dei costi per i servizi commerciali di organizzazione di eventi formativi in quanto tale attività verrà svolta per l'intero anno, rispetto all'anno 2015.
- Costi per servizi consulenziali all'Università di Pavia: non si prevedono variazioni dei costi sostenuti per il personale dipendente.
- Costi generali di gestione: l'unico incremento significativo nei costi generali per servizi di gestione riguarderà il servizio di portierato
- Costi per organi di governo e di controllo: si conferma la previsione dei costi da sostenere per gli organi amministrativi e di revisione contabile.
- Spese per il personale: non si rilevano variazioni di costo significative rispetto all'anno 2015.
- Ammortamenti: è stata conteggiata e indicata la quota parte dell'anno 2016. Viene proseguito l'ammortamento per i valori iscritti al bilancio relativi ai beni materiali e immateriali posseduti dalla Fondazione.
- Attività di erogazione: viene confermato il contributo versato all'Università di Pavia per l'accollo del costo relativo all'attività posta in essere dai ricercatori delle Facoltà di economia ed anche alle spese necessarie all'attuazione del progetto PAD.
Si prevede di sostenere la campagna di comunicazione dell'Università di Pavia erogando ad essa un contributo a tale scopo.

RICAVI

- Viene confermato il contributo gestionale stralciato dal Fondo patrimoniale.
- E' auspicato lo sviluppo di attività che possano in modo crescente valorizzare il patrimonio immobiliare della Fondazione, e in particolare la Foresteria, individuando anche la potenzialità degli spazi espositivi esistenti.
- Si conferma la prosecuzione dell'attività di consulenza all'Università di Pavia e di formazione nell'ambito del contratto con Unicredit spa. Si prevede lo sviluppo di corsi di formazione e di didattica per conto dell'Università di Pavia
- Vengono confermate le previsioni di introito derivanti dai proventi di natura finanziaria.



FONDAZIONE
ALMA MATER TICINENSIS

- Non sono previsti significativi contributi in entrata a sostegno dell'attività della Fondazione.

Vi ringrazio per l'attenzione prestata a questi documenti contabili e Vi invito ad approvare sia il rendiconto 2015, sia il bilancio preventivo 2016, proponendo che l'avanzo gestionale sia destinato alla riserva di bilancio.

Pavia, 27/04/2015

Il Presidente della Fondazione
(Prof. Fabio Ruge)
