

FONDAZIONE UNIMI

Sede in Milano – Viale Ortles, 22/24

Codice Fiscale n. 97493230151

Fondo di dotazione di Euro 60.000,00

* * *

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELLA GESTIONE DI GRUPPO NELL'ANNO 2019

* * *

1. Premessa

La Fondazione UniMi è stata costituita nel 2008 con la denominazione di “Fondazione Filarete”, ha ottenuto il riconoscimento con decreto della Regione Lombardia n. 7131 del 1° luglio 2008 ed è stata iscritta nel registro Regionale Persone Giuridiche¹.

Nel giugno 2018, a seguito di un percorso di profonda riorganizzazione istituzionale, la Fondazione ha assunto lo status giuridico di Fondazione Universitaria con la nuova denominazione di “Fondazione UniMi”, controllata dal socio unico Università degli Studi di Milano².

¹ Fino all'anno 2014 Fondazione UniMi (già Fondazione Filarete) e la propria controllata Filarete Servizi S.r.l. hanno curato la gestione di piattaforme scientifiche accademiche finalizzate al trasferimento tecnologico e l'incubazione d'impresa presso l'edificio di Viale Ortles.

² Con atto formale del 30 aprile 2015, i Soci Fondatori, Intesa Sanpaolo, Fondazione Cariplo, Camera di Commercio di Milano e Università degli Studi di Milano, hanno modificato sostanzialmente le linee di attività in carico alla Fondazione demandandone gli indirizzi e la governance all'Università degli Studi di Milano, che ha demandato all'Ente alcune attività istituzionali legate al trasferimento ed alla valorizzazione delle conoscenze, dando contestualmente inizio ad un processo di modifica statutaria volto al conseguimento della personalità giuridica di Fondazione Universitaria e alla conseguente variazione della denominazione in “Fondazione Unimi”. Più precisamente, con riguardo a quest'ultimo punto, il Consiglio di Amministrazione di Fondazione Filarete ha approvato in data 7 settembre 2017 la bozza di Statuto della nuova Fondazione redatto secondo le linee del D.P.R. 24 maggio 2001, n. 254 (Regolamento recante criteri e modalità per la costituzione di fondazioni universitarie di diritto privato, a norma dell'articolo 59, comma 3, della legge 23 dicembre 2000, n. 388). Congiuntamente all'Ateneo, la medesima bozza è stata inviata al MIUR in data 29 settembre 2017, per la richiesta del parere di competenza concesso il 19 ottobre 2017. Il nuovo Statuto di Fondazione Unimi è stato recepito per atto pubblico registrato il 13 aprile 2018. Sono seguite, tra marzo e giugno, le dichiarazioni di rinuncia alla qualifica di soci da parte di Fondazione Cariplo, Intesa Sanpaolo e Camera di Commercio di Milano, nonché le dimissioni del Consiglio di Amministrazione. Il riconoscimento della personalità giuridica di Fondazione Universitaria da parte della Prefettura è stato successivamente comunicato l'8 giugno 2018 e il 3 luglio il Consiglio di Amministrazione dell'Università ha designato il nuovo Consiglio, per i membri di competenza. Nello stesso mese di luglio l'Ateneo ha avanzato al MIUR la richiesta di nomina del Consigliere di competenza, evasa dal Ministero medesimo con nota trasmessa il 21 dicembre 2018.

Relativamente alle relazioni formalizzate tra Università degli Studi di Milano e Fondazione, e regolanti l'esercizio di attività di valorizzazione e trasferimento delle conoscenze, si ricorda che in data 30 gennaio 2018 l'Ateneo ha deliberato l'estensione del comodato dell'edificio di Viale Ortles alla Fondazione ed alla controllata alle attuali condizioni per la fase triennale di *start up*, mentre il Protocollo d'intesa per le attività di gestione e valorizzazione del patrimonio di conoscenze dell'Ateneo è stato rinnovato nel luglio 2018.

Nella medesima sede di delibera del gennaio 2018, in merito alla controllata Filarete Servizi S.r.l., è stata richiamata la necessità di ottemperare alle previsioni del Testo Unico in materia di società a partecipazione pubblica (D.Lgs. n. 175/2016) e della specifica normativa in materia di costituzione di fondazioni universitarie, dettati che comportano la necessità di valorizzazione e alienazione di almeno il 50% della suddetta controllata. Preso atto della perdita del contributo di 1.033.000 Euro l'anno, stanziato dai precedenti soci fondatori fino al 31 dicembre 2017, l'Ateneo ha, inoltre, deliberato uno stanziamento annuo di 350.000 Euro qualificato come corrispettivo per lo svolgimento di servizi specifici da parte della Fondazione a favore dell'Ateneo. Tale circostanza ha reso necessario, sotto il profilo fiscale, l'apertura della partita IVA che è stata formalmente attivata nel mese di settembre 2019.

Nel dicembre 2019 il Consiglio di Amministrazione ha proceduto alla nomina di un Direttore Generale per la Fondazione Universitaria, cui è stato prioritariamente demandato il compito di redigere un Piano industriale per il c.d. "Sistema Filarete".

Nelle more del Piano sopra citato, la gestione di Fondazione UniMi nell'anno 2019 è stata declinata nell'attuazione delle linee del Protocollo d'Intesa sopra richiamato relative alle attività di valorizzazione delle conoscenze prodotte dall'Ateneo, comprese le pertinenze di natura gestionale ed amministrativa, ed alla creazione ed accelerazione d'impresa, inclusa l'incubazione presso la struttura di Viale Ortles, sia in favore di *spin off* universitari che di startup innovative più genericamente intese.

Nell'esercizio di riferimento è stata pertanto prestata assistenza consulenziale nelle materie IP alle strutture dell'Università per la stesura di accordi riferibili alle tipologie di dichiarazioni di interesse, MTA IIA, Convenzioni, Contratti di servizio, Contratti di ricerca e di consulenza). È stata curata la gestione amministrativa dei brevetti di titolarità dell'Ateneo, e sono state valutate nuove proposte di brevetto. Sono state direttamente seguite le attività gestionali delle realtà imprenditoriali di Ateneo.

Il team di Fondazione UniMi ha preso parte in via consultiva e gestito le attività della Commissione brevetti e *spin off* dell'Università degli Studi di Milano, dalla predisposizione delle fasi organizzative delle adunanze sino alla redazione della documentazione istituzionale di pertinenza degli altri organi di Ateneo.

2. Andamento della gestione nell'esercizio 2019

Nell'esercizio 2019 Fondazione UniMi ha realizzato a livello consolidato, includendo quindi l'attività svolta dalla controllata Filarete Servizi S.r.l., un valore della produzione pari a Euro 1.672.028, il cui dettaglio è illustrato nella tabella che segue:

Valore della produzione	Importi al 31/12/2019
Servizi vs/terzi	778.965
Ricavi per affitti	298.793
Ricavi e prestazioni UNIMI	552.803
Contributi c/esercizio	-
Contributi c/impianti	30.072
Proventi vari	3.432
Sopravvenienze attive	7.963
TOTALE	1.672.028

I costi di produzione consolidati dell'esercizio, al netto degli ammortamenti e delle spese per il personale, ammontano a Euro 793.293, di cui Euro 162.435 per costi di gestione dell'immobile di viale Ortles ed Euro 139.025 relativi a costi per servizi di produzione e altri servizi accessori.

Le spese per il personale nel 2019 ammontano a Euro 446.434 e sono suddivise come segue:

Voci di spesa	Fondazione	Filarete Servizi	Totale
Salari e stipendi	170.654	156.283	326.937
Oneri sociali	48.897	46.640	95.537
TFR	13.078	10.882	23.960
	<u>232.629</u>	<u>213.805</u>	446.434
compensi collaboratori			0
oneri sociali collaboratori			0
	<u>0</u>	<u>0</u>	0
compensi amministratori società controllate			0
oneri sociali amministratori società controllate			0
	<u>0</u>	<u>0</u>	0
Collaborazioni professionali			0
TOTALE	232.629	213.805	446.434

Il margine di esercizio consolidato, al lordo degli ammortamenti e degli oneri finanziari e tributari (EBITDA), è positivo e risulta pari a Euro 432.301.

Nel corso del 2019 sono stati effettuati marginali nuovi investimenti ad opera della controllata Filarete Servizi Srl, per cui l'apparato infrastrutturale di Gruppo è rimasto sostanzialmente invariato.

3. Il risultato economico della gestione corrente

Alla chiusura di questo esercizio la Fondazione Unimi ha fatto registrare, a livello consolidato, un avanzo di gestione di 324.101 Euro.

L'incremento del risultato netto rispetto a quello dell'esercizio precedente (nel 2018 la Fondazione aveva fatto registrare a livello consolidato un avanzo di gestione pari a Euro 154.380), è imputabile essenzialmente all'incremento dei servizi tecnologici fatto registrare dalla controllata Filarete Servizi S.r.l..

4. Il Patrimonio netto consolidato di Fondazione Unimi

Alla data del 31 dicembre 2019 il Patrimonio netto consolidato della Fondazione, assorbite le perdite pregresse, risulta positivo ed è pari a Euro 1.661.162. In particolare, oltre a quanto conferito dai Soci Fondatori in sede di costituzione (Fondo di dotazione di Euro 60.000), concorrono a formare il patrimonio netto il valore degli apporti in

denaro e in natura, diversi dai contributi in conto esercizio, che, alla predetta data, gli stessi si sono impegnati ad apportare alla Fondazione.

Detti impegni, alla data di riferimento della presente relazione, ammontano a zero, essendo stati regolarmente eseguiti tutti gli impegni di contribuzione in denaro finora assunti dai soci fondatori, oltreché interamente ammortizzato il valore dei contributi in natura di pertinenza dell'Università degli Studi di Milano.

Al riguardo si rammenta che l'Università degli Studi di Milano si era impegnata nel 2009 a concedere alla Fondazione la disponibilità gratuita del complesso immobiliare di Viale Ortles a Milano per un periodo di sei anni, scaduto il 6 marzo 2015, per un apporto economico al progetto valutato in complessivi Euro 8.985.600,00.

Concorrono altresì a formare il patrimonio netto vincolato i versamenti effettuati dal socio fondatore Fondazione Cariplo a titolo di “contributi in conto/impianti” e, dunque, specificatamente destinati all'acquisto di beni strumentali dell'Acceleratore da parte della società di scopo Filarete Servizi S.r.l., per l'ammontare non ancora rendicontato a contributo. Al 31 dicembre 2019 detti versamenti, che sono classificati in una apposita riserva intestata a “Fondazione Cariplo contributi c/impianti”, sono pari a zero, essendo state rendicontate a contributo tutte le erogazioni effettuate a tale titolo da Fondazione Cariplo.

5. Evoluzione prevedibile della gestione per il 2020

Con riguardo all'esercizio 2020, il Piano industriale triennale presentato nel marzo 2020 dalla *governance* in carica a partire dal mese di dicembre 2019, ha ridefinito le linee guida strategiche ed operative del Gruppo, ivi compresa la definizione della partecipazione nella controllata Filarete Servizi che, rilevata quale non congruente con le linee di cui sopra, è destinata alla liquidazione.

Sotto il profilo economico-finanziario, in attesa di verificare l'effettiva tempistica di implementazione del Piano, per ragioni prudenziali si è proceduto internamente ad elaborare un *budget* dei costi e dei ricavi del Gruppo per l'esercizio 2020 sulla base di ipotesi di condotta ad oggi realisticamente prevedibili. Dalle proiezioni elaborate emerge che, nel suddetto esercizio, il Gruppo dovrà sostenere costi complessivi di gestione pari a Euro 1.005.253, a fronte di ricavi, da ritenersi ragionevolmente acquisiti in base ai rapporti contrattuali in essere, pari ad Euro 782.822. I dati di budget 2020 evidenziano quindi un margine operativo lordo negativo per Euro 222.431.

Sul versante dei flussi di cassa, partendo dal saldo delle disponibilità liquide consolidate al 31 dicembre 2019 pari a Euro 962.618, le analisi e le proiezioni elaborate dalla Fondazione danno conto della sussistenza di liquidità idonea ad assicurare l'operatività della stessa per Euro 740.187.

I dati illustrati confermano la permanenza della continuità aziendale del Gruppo almeno per i prossimi 12 mesi dalla data di riferimento del bilancio consolidato al 31 dicembre 2019. La situazione così descritta andrà tuttavia rivalutata nel quadro delle azioni previste dal nuovo Piano Industriale.

Per l'esercizio 2020 sono previsti nuovi investimenti in capo alla Fondazione sia con riguardo all'acquisizione di nuove risorse umane da dedicarsi in particolare agli ambiti dello *scouting*, all'innovazione ed alla comunicazione, sia in relazione a cespiti necessari all'adeguamento della struttura, principalmente al fine di accogliere il nuovo progetto di una *School of management* dell'Università degli Studi di Milano, di cui Fondazione sarà riferimento gestionale ed organizzativo.

6. Aggiornamento della normativa sulla protezione dei dati personali

Il 25 maggio 2018 è entrato in vigore il Regolamento UE 2016/679 avente ad oggetto la protezione dei dati personali delle persone fisiche e la libera circolazione degli stessi (General Data Protection Regulation nel seguito anche il "GDPR"). Il GDPR ha armonizzato in ambito europeo le regole in materia e modificato il Codice italiano privacy, ulteriormente aggiornato a seguito dell'entrata in vigore del decreto di armonizzazione n. 101/18 del 10 agosto 2018. La Fondazione, unitamente alla propria controllata Filarete Servizi S.r.l., ha continuato nell'opera di aggiornamento e implementazione della normativa vigente.

p. Il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Prof. Luca Solari