

FONDAZIONE UNIMI

Sede in Milano – Viale Ortles 22/4

Codice Fiscale n. 97493230151 – P. IVA 10974120965

RELAZIONE PRELIMINARE SULLA GESTIONE DELL'ANNO 2020 E PREVISIONE PER L'ANNO 2021

1. Premessa

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 della Fondazione, ivi compresa la partecipazione nella controllata Filarete Servizi che, rilevata quale non congruente con le linee di cui sopra, è destinata ad un profondo riassetto.

In attuazione del Piano Industriale e in stretto raccordo con le competenti Direzioni di Ateneo coinvolte, è stato rivisto il quadro convenzionale dei rapporti tra i due soggetti. Ciò ha generato da ultimo due convenzioni: Convenzione Open Innovation e Attività Istituzionali e Convenzione per Attività di Facility Management, entrate in vigore dal 25 settembre 2020 in sostituzione del Protocollo d'intesa per le attività di gestione e valorizzazione del patrimonio di conoscenze dell'Ateneo, che era stato rinnovato nel luglio 2018.

In tali convenzioni si è provveduto alla enucleazione dei servizi affidati a Fondazione UNIMI (Open Innovation, Attività Istituzionali e gestione dell'incubatore), avviando la revisione dei contratti con le realtà incubate nella facility in modo da destinarne in toto i ricavi all'Ateneo. Nella stessa data è stato inoltre deliberato un contratto di comodato di durata quadriennale per la porzione dell'edificio di viale Ortles da dedicare agli uffici della Fondazione e della controllata.

Fondazione UNIMI ha avviato, in sinergia con la nuova Direzione Innovazione e Trasferimento delle Conoscenze, alcune attività quali il supporto a iniziative di collaborazione tra aziende e ricercatori in un'ottica di Open Innovation e l'avvio di una School of Management dell'Università degli Studi di Milano. Fondazione UNIMI, inoltre, in continuità con quanto avviato da Fondazione Filarete nel 2008, ha mantenuto, nel rinnovato ruolo di facility manager, la gestione dell'incubatore di startup e aziende innovative.

La diffusione della pandemia da COVID-19 ha causato una emergenza sanitaria che sta avendo un impatto estremamente significativo sull'economia mondiale, sui mercati finanziari, sulla consumer confidence e sull'operatività delle imprese. La linea di attività della Fondazione che ha risentito in modo più importante degli effetti della pandemia è stata quella relativa alla gestione dei progetti di co-sviluppo tra gruppi di ricerca dell'Ateneo e aziende: in corrispondenza dell'approvazione del nuovo Piano Industriale, il lockdown generalizzato ha comportato la chiusura dei laboratori di ricerca e la cessazione delle attività di R&D industriale. L'attività di servizio di Fondazione UNIMI su questo fronte è stata avviata non appena il contesto esterno lo ha consentito.

Durante il 2020 la Fondazione, a seguito delle indicazioni fornite dall'O.M.S. e dei provvedimenti emanati dal Governo e dalle Regioni relativi alla suddetta emergenza sanitaria, ha adottato una serie di misure dirette sia a tutelare la salute e la sicurezza dei propri dipendenti sia a garantire la continuità dell'attività operativa. La Fondazione ha (i) fatto ampio ricorso alla modalità di "lavoro agile", che coinvolge la maggior parte delle risorse umane; (ii) disposto il divieto di ingresso nei propri uffici e locali di clienti e fornitori, ad eccezione di quelli specificamente autorizzati.

A partire dal mese di febbraio 2020 sono state operativamente riorganizzate le attività dell'incubatore al fine di rispondere alle misure di prevenzione rese necessarie a seguito della diffusione dell'emergenza sanitaria. A seguito delle positive evoluzioni legate alla campagna vaccinale, la Fondazione sta valutando un progressivo ripristino delle attività in presenza, in linea con quanto adottato dalle pubbliche amministrazioni e con tutte le cautele che la situazione tuttora impone. Per il momento, la gestione operativa della Fondazione non ha risentito in modo particolare di tale riorganizzazione.

2. Andamento della Gestione nell'Esercizio 2020

Il valore della produzione consolidato si prevede pari a Euro 592.760, generato sostanzialmente, per quanto riguarda la Fondazione, dal contributo dell'Ateneo e, per quanto riguarda la controllata, da ricavi da canoni di locazione.

Le dotazioni finanziarie di competenza del 2020 risultano pari a 350.000 euro, quale corrispettivo su base annua di Ateneo per le attività demandate dal Protocollo d'Intesa e con ulteriore riferimento alla Delibera del Consiglio di Amministrazione dell'Università degli Studi di Milano del 30 gennaio 2018, che, come richiamato in premessa, motivava il trasferimento quale compensazione alla "Perdita del finanziamento di un milione di euro all'anno conseguente al previsto disimpegno dei Soci Fondazione Cariplo e Banca Intesa", nonché quale "stanziamento annuo finalizzato a coprire le spese che l'Ateneo dovrà sostenere per garantirsi, nella fase transitoria precedente all'atto di trasformazione della Fondazione Filarete, i servizi erogati da questa Fondazione, e, nella fase a regime, i servizi della futura Fondazione Universitaria".

Il costo della produzione consolidato al 31 dicembre 2020 si attesta ad Euro **857.662**, a riflettere un decremento rispetto allo scorso anno imputabile alla summenzionata ridefinizione del quadro convenzionale dei rapporti tra il Gruppo Filarete e l'Ateneo.

Le spese del personale nel 2020 sono pari a Euro **366.746**, inclusi oneri sociali e previdenziali ed accantonamenti di legge, in ulteriore decremento rispetto all'esercizio precedente (Euro 446.434), a causa della riduzione delle unità in forza al gruppo. Le sostituzioni operate sono state definite secondo un criterio inerziale di massima prudenzialità in carenza di una linea strategica prospetticamente definita.

I dipendenti e i collaboratori al 31 dicembre 2020 sono così distribuiti: Filarete Servizi S.r.l., 3 dipendenti; Fondazione Filarete, 4 dipendenti.

Nel corso del 2020 sono stati effettuati marginali nuovi investimenti ad opera delle società del Gruppo, per cui l'apparato infrastrutturale consolidato è rimasto sostanzialmente invariato.

3. Il Risultato Economico della Gestione 2020

Il risultato della gestione 2020 previsto è pari, a livello consolidato, a una perdita di **Euro (256.495)** (contro l'utile di Euro 324.101 del 2019). Sia la Fondazione che la controllata hanno registrato risultati negativi (per Fondazione è attesa una perdita di Euro 31.912, contro il passivo di Euro 29.365 del 2019; Filarete Servizi prevede una perdita di Euro 224.583, in controtendenza rispetto al *trend* positivo registrato nei 3 anni precedenti, imputabili essenzialmente alla fase di passaggio dal vecchio al nuovo modello operativo previsto dal Piano Industriale).

Il margine di esercizio, prima di oneri finanziari ed ammortamenti (Ebitda), è previsto negativo per Euro **203.965**, in diminuzione rispetto all'esercizio precedente (positivo per Euro 432.301).

Pur nell'incertezza legata alla mancanza di una definizione delle concrete prospettive dell'incubatore universitario, al fine di onorare gli impegni contrattuali con le incubate, nel 2020 si sono resi necessari interventi tecnici ICT sull'infrastruttura per un valore di circa Euro 38.000 +IVA a carico di Filarete Servizi Srl.

Il quadro di cassa è previsto positivo, con un saldo di banca al 31 dicembre 2020 di Euro 825.271.

	FILARETE SERVIZI - Utili	FONDAZIONE UNIMI - Utili	CONSOLIDATO	CONTRIBUTI SOCII
2008	- 355.069,00 €	- 426.582,00 €	- 427.581,00 €	1.980.000,00 €
2009	- 1.475.663,00 €	- 3.507.081,00 €	- 3.522.244,00 €	5.180.000,00 €
2010	- 2.141.941,00 €	- 4.938.416,00 €	- 4.925.252,00 €	3.740.000,00 €
2011	- 1.329.128,00 €	- 361.375,00 €	- 362.374,00 €	2.240.000,00 €
2012	- 1.314.500,00 €	- 542.463,00 €	- 543.462,00 €	1.240.000,00 €
2013	- 779.967,00 €	- 225.217,00 €	- 225.217,00 €	1.700.000,00 €
2014	- 373.340,00 €	17.623,00 €	17.623,00 €	1.000.000,00 €
2015	- 193.621,00 €	535.430,00 €	535.430,00 €	1.034.000,00 €
2016	- 138.689,00 €	707.799,00 €	707.799,00 €	1.033.000,00 €
2017	31.455,00 €	547.044,00 €	578.499,00 €	1.033.000,00 €
2018	195.980,00 €	- 41.600,00 €	154.380,00 €	350.000,00 €
2019	250.916,00 €	17.377,00 €	268.292,00 €	350.000,00 €
2020	- 224.583,00 €	- 31.912,00 €	- 256.495,00 €	350.000,00 €

4. Previsione per l'esercizio 2021

Sotto il profilo economico-finanziario, in linea con le assunzioni stabilite nel Piano Industriale, si è proceduto internamente ad elaborare un budget dei costi e dei ricavi della Fondazione per l'esercizio 2021 sulla base di ipotesi di condotta ad oggi realisticamente prevedibili.

Dalle proiezioni elaborate emerge che, nel suddetto esercizio, Fondazione UNIMI dovrà sostenere costi complessivi di gestione pari a Euro 1.045.000, a fronte di ricavi pari ad Euro 887.000. È da ricordare che tali ricavi sono costituiti in massima parte dai rimborsi garantiti dall'Ateneo in ragione dei costi sostenuti dalla Fondazione per il supporto all'attività istituzionale. I dati di budget 2021 evidenziano quindi un margine operativo lordo negativo per Euro (158.000). I dati indicati costituiscono il budget aggregato con la controllata Filarete Servizi S.r.l. In ragione del nuovo assetto, non è stato ritenuto utile formulare un budget separato per le due entità.

Sul versante dei flussi di cassa, partendo dal saldo delle disponibilità liquide al 31 dicembre 2020, le analisi e le proiezioni elaborate dalla Fondazione danno conto della sussistenza di liquidità idonea ad assicurare l'operatività della stessa e realizzare un saldo di chiusura pari a Euro 679.400. I dati illustrati confermano la permanenza della continuità aziendale almeno per i prossimi 12 mesi dalla data di riferimento del bilancio al 31 dicembre 2020. La situazione così descritta andrà tuttavia rivalutata sia alla luce dell'effettivo andamento delle azioni previste dal Piano Industriale, sia con riguardo alla possibilità di realizzare la fusione per incorporazione della controllata Filarete Servizi S.r.l. entro la fine dell'anno.

Per l'esercizio 2021 sono previsti nuovi investimenti in capo alla Fondazione con riguardo all'acquisizione di nuove risorse umane da dedicare in particolare al rafforzamento della funzione di supporto alla School of Management per tematiche operative e commerciali ed alla comunicazione. È previsto inoltre il rimpiazzo di due risorse dedicate ai programmi di scouting ed Open Innovation, recentemente dimissionarie.

Qui di seguito si riporta il dettaglio del budget consolidato relativo all'esercizio 2021.

FONDAZIONE UNIMI - BUDGET		2021
Convenzione UNIMI Open Innvation Account Management		307
Convenzione UNIMI Facility Management		227
Convenzione UNIMI Attività Istituzionale		303
Ricavi da attività a mercato		50
Valore della Produzione		887
Costi per materie prime sussidiarie e di consumo		(31)
Costi per servizi		(391)
Costi per godimento beni di terzi		(52)
Costi per il personale		(525)
Altri costi di gestione		(46)
Totale costi operativi		(1.045)
EBITDA		(158)