

TESTO DELLA RELAZIONE ISTRUTTORIA

Parte introduttiva

Relazione predisposta dall'Area del Patrimonio (APAT)

Presidio Politico Magnifico Rettore quale Presidente della Fondazione Federico Zeri

Parte espositiva

L'Area del Patrimonio (APAT), per conto della Fondazione Federico Zeri, sottopone all'attenzione del Consiglio di Amministrazione della suddetta Fondazione la relazione sotto riportata, predisposta dalla Fondazione stessa e pervenuta in data 11/06/2024, concernente:

- 1) Approvazione Bilancio consuntivo 2023;
- 2) Impegno economico dell'Università di Bologna - Erogazione quota contributo a saldo.

RELAZIONE PREDISPOSTA DALLA FONDAZIONE FEDERICO ZERI

PRESUPPOSTI DI FATTO E DI DIRITTO

La Fondazione "Federico Zeri"

Nello svolgimento delle proprie attività istituzionali l'Università di Bologna risulta talvolta destinataria di legati lasciati in eredità con vincolo di destinazione per perseguire specifiche finalità compatibili con la propria mission; nei casi di legati costituiti da patrimoni immobiliari e/o beni di elevato valore scientifico e culturale, la gestione viene in genere effettuata mediante fondazioni, costituite ai sensi degli artt. 14 e seg. del Codice Civile.

A questa fattispecie appartiene la Fondazione "Federico Zeri", costituita dall'Ateneo con atto pubblico il 12 ottobre 1999, dopo aver ricevuto un legato testamentario dal prof. Federico Zeri, deceduto il 5 ottobre 1998, riguardante la residenza a Mentana, l'area circostante con i relativi edifici, la fototeca, la biblioteca d'arte e la raccolta di epigrafi romane.

PRATICHE:

Di seguito si presenta l'elenco delle pratiche da sottoporre all'approvazione del Consiglio di Amministrazione della Fondazione Federico Zeri:

1) Approvazione Bilancio Consuntivo 2023

2) Impegno economico dell'Università di Bologna – Contributo a saldo

La Fondazione era finanziata originariamente attraverso una specifica quota all'interno del Fondo di Finanziamento Ordinario. Dopo l'assorbimento delle quote vincolate nella quota indivisa del Fondo di Finanziamento Ordinario, l'Ateneo ha dato continuità al sostegno pubblico precedentemente assicurato dal Ministero e, in relazione alla piena condivisione delle finalità perseguite dalla Fondazione e delle azioni dalla stessa promosse, ha comunque continuato a

garantire un contributo annuo che a partire dall'esercizio 2019 è stato quantificato in euro 211.073,95 euro.

Nell'esercizio delle prerogative di supervisione della programmazione finanziaria e di indirizzo operativo, il Consiglio di Amministrazione dell'Ateneo è chiamato ad esprimersi:

- in merito all'erogazione della quota pari a 42.214,84 euro, corrispondenti al 20% del contributo riconosciuto nel 2023 (pari a complessivi 211.073,95 euro) e subordinata alla presentazione al Consiglio di Amministrazione dei dati relativi al Bilancio Consuntivo 2023 della Fondazione (Allegato 1 e Allegato 2 – Prospetto di bilancio 2023 e Nota Integrativa 2023).

I dati economico-finanziari riferiti all'esercizio 2023 evidenziano, in estrema sintesi, che l'esercizio si è concluso con un avanzo di gestione pari a 68.900, determinato principalmente dall'incremento dei ricavi rispetto al previsionale approvato.

L'importo di 570.512 euro del valore della produzione (673.105 euro nel 2022) risulta costituito in prevalenza dai contributi erogati da enti pubblici e privati e dalle erogazioni liberali.

Per quanto concerne i proventi e ricavi relativi all'attività istituzionale, complessivamente pari a circa 482.200 euro, l'importo di maggior rilievo riguarda i contributi pervenuti dell'Ateneo di Bologna (211.074 euro a titolo di contributo ordinari), seguito dai finanziamenti provenienti dal Ministero dei Beni e delle Attività Culturali e del Turismo - MIBACT (212.390 euro), dall'IBACN (40.000 euro), dal MUR (15.600 euro) e dal Ministero della Cultura - MIC (75.250 euro), con un piccolo contributo anche proveniente dalla raccolta Cinque per Mille anno 2020 (1.560 euro).

L'importo relativo a contributi per progetti ed i ricavi per attività commerciale, complessivamente pari a circa 78.000 euro, risulta composto da 16.700 euro versati dagli Amici di Federico Zeri e 6.000 euro provenienti dall'Associazione Antiquari, a cui si aggiungono oltre 37.200 euro derivanti da corsi di formazione e seminari e dalla vendita di riproduzioni e volumi.

Si ritiene opportuno evidenziare inoltre:

- il completamento nel 2023 delle attività relative al Progetto di catalogazione del fondo fotografico donato da Anna Ottani Cavina mediante l'utilizzo del contributo residuo di euro 3.300 euro derivanti dal finanziamento erogato nel 2022 dalla Fondazione del Monte di Bologna;

- il conseguimento di ricavi per la restituzione cofinanziamento da parte della Fondazione, compreso nei costi di funzionamento del 2022, di 14.900 all'iniziativa "Centenario della nascita di Federico Zeri 1921/1998", ed erogato all'apposito Comitato Nazionale costituito insieme alle altre istituzioni coinvolte (Accademia Carrara, Museo Poldi Pezzoli; Musei Vaticani).

Nel Consuntivo 2023 sono state considerate le giacenze dei volumi pubblicati negli anni precedenti

e nell'esercizio in chiusura (per circa 54.850). Il valore netto delle rimanenze finali registra una variazione in diminuzione di 3.600. Si registrano rettifiche di registrazione di poste degli esercizi precedenti per circa 3.600.

I costi della produzione, complessivamente pari a 536.789 euro (617.474 euro nel 2022), risultano così ripartiti riguardano principalmente:

- costi generali di gestione e funzionamento, rappresentati in prevalenza dai costi sostenuti per la Villa a Mentana (circa 55.500 euro) e per la sede di Santa Cristina di Bologna (circa 230.250 euro);
- costi per attività e progetti, principalmente riferiti per circa 36.300 euro all'acquisizione di libri e materiali per la biblioteca, per circa 131.350 euro alla gestione della fototeca, per circa 50.900 euro all'attività formativa e convegnistica, per euro 2.850 all'adesione al Consorzio Pharos e per circa 26.600 euro alle pubblicazioni scientifiche, cui si aggiungono le rimanenze iniziali di pubblicazioni destinate alla vendita per circa 48.000.

Per ulteriori dettagli e per una sintesi sulle attività svolte dalla Fondazione nel corso del 2023 si rinvia ai documenti allegati ed in particolare alla "Relazione al consuntivo 2023", a firma del Presidente della Fondazione (Allegato 3).

Si ricorda che i dati del bilancio consuntivo della Fondazione saranno ricompresi nell'area di consolidamento del bilancio di Ateneo.

Impegno di spesa per l'Ateneo

L'importo corrispondente al saldo del 20% del contributo relativo all'esercizio 2023, pari a 42.214,84 euro, è disponibile nel conto CG.EP.04.11.01 "Debiti verso società e Enti Controllati".

IL RESPONSABILE OPERATIVO DELLA FONDAZIONE FEDERICO ZERI

Conclusione

Per quanto riportato per conto della Fondazione Zeri, si propone quindi che il Consiglio di Amministrazione:

- 1) approvi il Bilancio Consuntivo 2023;
- 2) autorizzi, a seguito dell'esame della documentazione relativa al bilancio consuntivo 2023, l'erogazione a saldo del 20% del contributo relativo all'esercizio 2023 per un importo pari a 42.214,84 euro, disponibile sul conto CA.EC.02.12.09.05 "Trasferimenti ad altre persone fisiche e giuridiche private" - budget APAT 2024 vincolo 138.

FIRMA DIRIGENTE

Il Dirigente dell'Area del Patrimonio

dott. Stefano Corazza

AREE/UFFICI PROPONENTI/INTERESSATI PER CONOSCENZA E/O COMPETENZA

APAT, ARAG, SSRD, ARIN, ARPAC

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE

Il Consiglio di Amministrazione

- LETTA la relazione istruttoria predisposta dall'Area del Patrimonio (APAT);
- VISTO il quadro normativo di riferimento;
- RILEVATA la relazione predisposta dalla Fondazione Federico Zeri e relativi allegati;
- RILEVATA l'approvazione disposta dal Consiglio di Amministrazione della Fondazione del Bilancio Consuntivo 2023;
- RILEVATA la definizione dell'Impegno economico dell'Università di Bologna e la misura del contributo conseguente – e relativa articolazione (acconto e residuo) a carico dell'Università;
- CONSIDERATO che a seguito dell'approvazione del Bilancio Consuntivo 2023 deve essere disposta l'erogazione a saldo della quota pari al 20% del contributo previsto per l'anno 2023, compatibile con le disponibilità di bilancio a tale scopo istituite dall'Università;
- CONSIDERATI gli obiettivi del Piano Strategico di Ateneo 2023-2027 O.14 Valorizzare l'impatto sociale, economico e culturale dell'Alma Mater sul territorio, O.20 Rafforzare la qualità della ricerca, O.21 Promuovere la ricerca interdisciplinare, O.25 Aumentare la nostra consapevolezza sulle ricadute sociali della ricerca, O.45 Agire per la prevenzione del rischio, la messa in sicurezza e l'incremento dell'accessibilità degli edifici e degli spazi, O.46 Valorizzare il patrimonio immobiliare;
- CONSIDERATA la necessità di porre in essere tutte le attività di gestione ordinaria della Fondazione Federico Zeri

DELIBERA

- 1) di approvare il Bilancio Consuntivo 2024;
- 2) di autorizzare l'erogazione a saldo del 20% del contributo previsto per l'anno 2023, pari a 42.300 euro, disponibile sul conto CA.EC.02.12.09.05 "Trasferimenti ad altre persone fisiche e giuridiche private" - budget APAT 2024 vincolo 138.

ALLEGATI PARTE INTEGRANTE DELLA DELIBERA

N. 1 – Prospetto di Bilancio 2023

N. 2 – Nota Integrativa 2023

N.3 – Relazione al Bilancio Consuntivo 2023

N.4 – Relazione Collegio Revisori Bilancio 2023

ALLEGATI IN VISIONE

Nessuno