



ORDINE DEI  
DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI  
ESPERTI CONTABILI

M I L A N O

SAF SCUOLA DI ALTA FORMAZIONE "Luigi Martino"

# IL SOSTEGNO DELLE FONDAZIONI BANCARIE ALLA CULTURA: dagli strumenti all'erogazione dei finanziamenti

**Dr ANDREA REBAGLIO**

Fondazione Cariplo (Area Arte e Cultura)

**Dr LUIGI MARUZZI**

Fondazione Cariplo (Area Gestione Erogativa)

13 aprile 2016 - Sala Convegni, Corso Europa 11 - Milano



*Alcuni cenni  
sulla  
Fondazione*

# 01. Origine e natura delle FOB

Le fondazioni bancarie nascono in seguito alle disposizioni previste dalla **Legge Amato-Carli** (L. n°18, 30/07/1990) e dalla successiva **Legge Ciampi** (L. n°461, 23/12/1998 e Dl. n°153, 17/05/1999).

Le fondazioni bancarie sono **soggetti privati, senza fini di lucro**, dotati di piena capacità ed autonomia statutaria e gestionale, **con funzioni di pubblica utilità** (Sentenza n°300 della Corte Costituzionale 24/09/2003).

Le principali tipologie di fondazioni:

- grant making** (erogative);
- operating** (operative).

## 02. ACRI

L'ACRI - Associazione delle Casse di Risparmio Spa (47) e delle Fondazioni Bancarie (88) italiane ha lo scopo di:

- ❑ rappresentare e tutelare gli interessi generali degli Associati per favorirne il conseguimento delle finalità istituzionali, la salvaguardia del patrimonio e lo sviluppo tecnico ed economico;
- ❑ coordinare la loro azione, nei settori di rispettivo interesse, per renderla più efficace nonché promuovere iniziative consortili e attività di interesse comune;
- ❑ ricercare e promuovere rapporti di collaborazione operativa fra gli Associati ed enti, società ed organismi di rilievo italiani e stranieri, concordando ipotesi di convenzioni o accordi.

## 03. Fondazione Cariplo

- ⇒ Dispone di un patrimonio di circa **8 miliardi di euro**
- ⇒ Per il 2015 il volume delle assegnazioni si è attestato intorno ai **160 milioni di €** e un'analogha attività è stata prevista per il 2016.

Opera prevalentemente in **4 aree**:

- 1) Ambiente;
- 2) **Arte e cultura (30% circa del totale)**
- 3) Ricerca scientifica;
- 4) Servizi alla persona.

Il territorio d'intervento è rappresentato dalla **Lombardia**  
**+ le province di Novara e del VCO.**



## 04. A chi vengono destinate le risorse ?

Per statuto, le fondazioni di origine bancaria possono concedere contributi unicamente a:

- enti privati senza fini di lucro;
- cooperative\*, cooperative sociali e imprese sociali;
- enti pubblici;
- enti ecclesiastici civilmente riconosciuti.



*\* solo se operanti  
nei campi dello  
spettacolo,  
informazione,  
tempo libero*

NB: Sono comunque esclusi interventi a sostegno di partiti politici, di organizzazioni sindacali o di patronato, di associazioni di categoria, di soggetti che svolgono propaganda politica direttamente o indirettamente per influenzare il procedimento legislativo e le campagne elettorali, nonché a sostegno di soggetti che mirano a limitare la libertà e la dignità dei cittadini o a promuovere ogni forma di discriminazione.

## 05. E in che modo ? – PRINCIPI GENERALI

**La Fondazione** è un attore importante, ma da sola **non può fare molto per “risolvere i problemi” del vasto e popoloso territorio a cui si rivolge.**

Meglio quindi ritagliarsi un **ruolo**:

- ❑ promuovere l'individuazione di metodologie innovative di intervento (ruolo innovatore);
- ❑ intervenire sulle cause strutturali con azioni dimostrative piuttosto che con l'ambizione di risolvere completamente i problemi (ruolo dimostrativo);
- ❑ catalizzare le risorse sociali ed economiche del territorio, stimolando l'attivazione di partnership (ruolo catalizzatore);
- ❑ non sovrapporre la propria attività a quella che spetta per missione al settore pubblico (ruolo addizionale o sussidiario).

## 06. E in che modo ? – LE PRIORITÀ

Ed elaborare una **strategia erogativa**, concentrandosi su specifiche **priorità**:

⇒ è il senso degli obiettivi strategici trasversali:

- 1) GIOVANI      ⇒ crescita e valorizzazione dei giovani;
- 2) COMUNITÀ      ⇒ coesione sociale, beni comuni, welfare com.;
- 3) BENESSERE      ⇒ qualità della vita delle persone;

(integrati dalle sfide settoriali di ogni area di attività).

## 07. Con quali strumenti?

Per il perseguimento dei propri obiettivi strategici, la Fondazione ha predisposto molteplici strumenti erogativi che, sulla base del tipo di istruttoria adottato, possono essere ricondotti alle seguenti categorie:

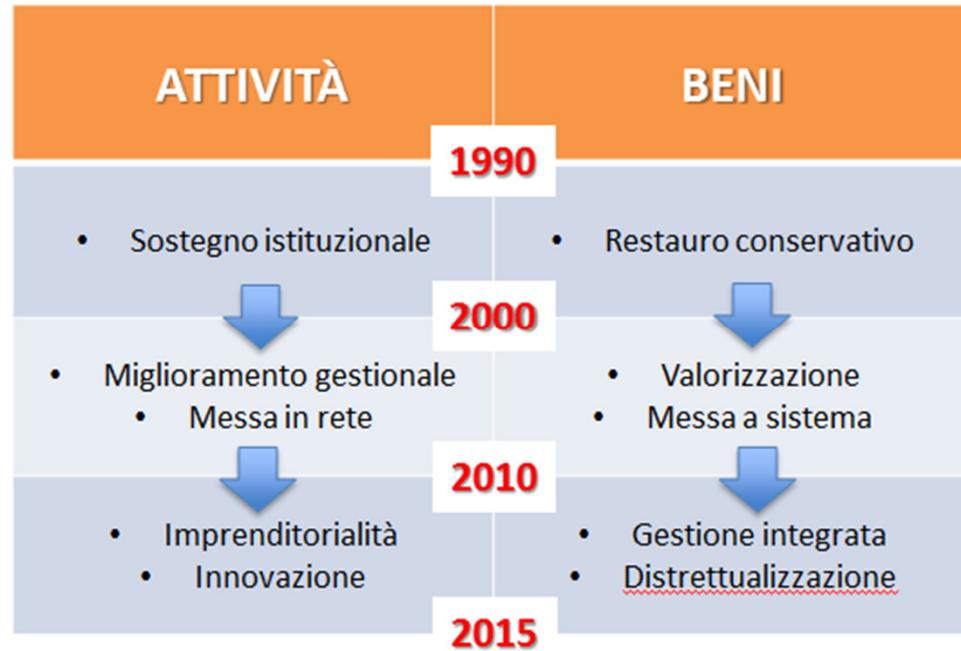
<input type="checkbox"/> patrocini
<input type="checkbox"/> progetti territoriali
<input type="checkbox"/> erogazioni emblematiche
<input type="checkbox"/> contributi istituzionali
<input type="checkbox"/> bandi (con e senza scadenza)
<input type="checkbox"/> progetti della Fondazione



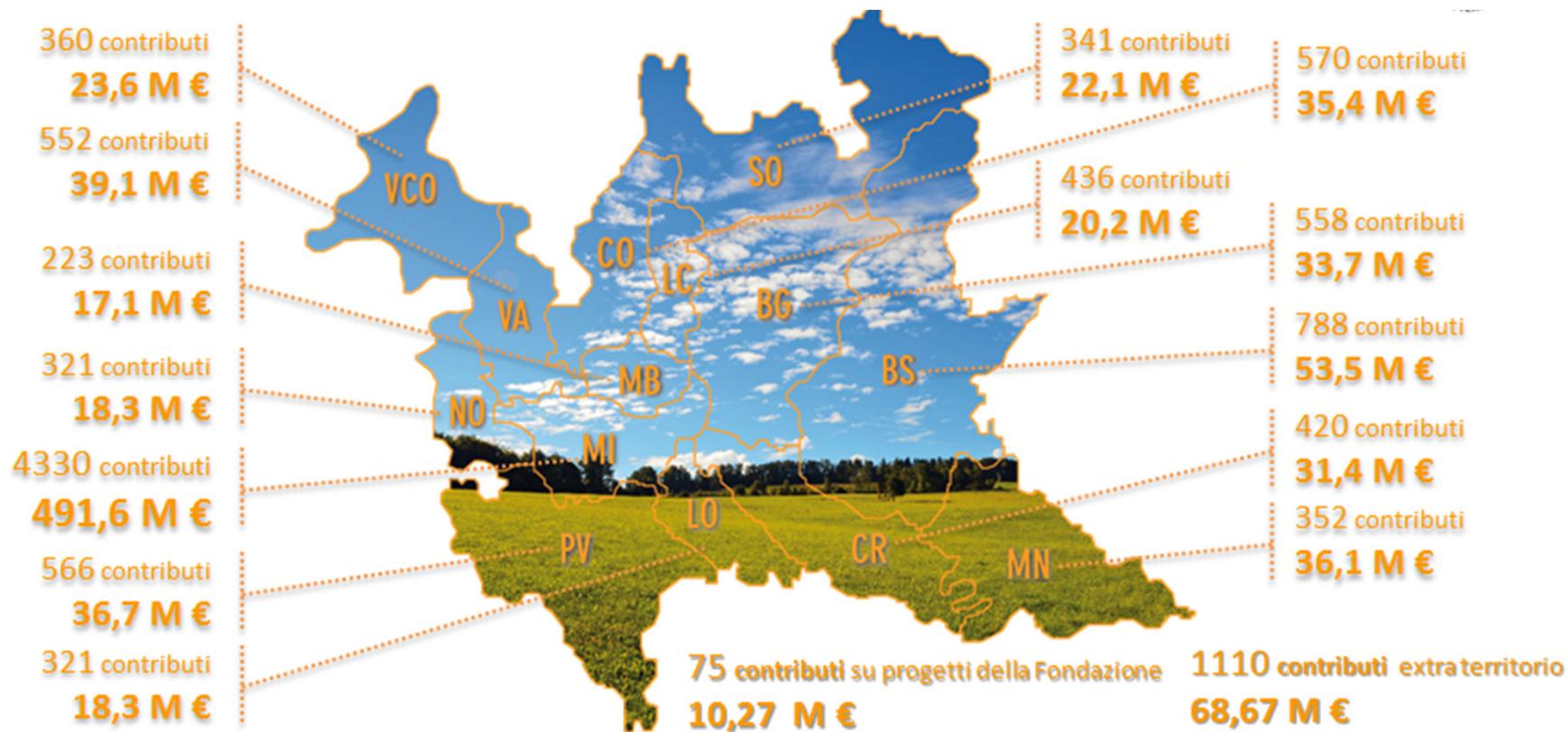
*L'Area  
Arte e Cultura*

# 08. IERI . . .

**Area  
Arte e Cultura  
dal 1991 ad oggi  
11.212 contributi  
per un totale di  
948.396.277 €**



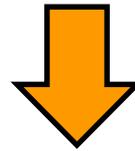
# 09. Segue → IERI . . .



## 10. Fino al 2000

- ⇒ Sin dalle proprie origini, la Fondazione definisce due ambiti di intervento nell'area, che rappresentano anche una declinazione precisa dell'espressione

**“Arte e cultura”:**



attività artistico-culturali + beni culturali

- ⇒ L'attività si sostanzia in gran parte nel sostegno «istituzionale» dei principali enti culturali e nella tutela dei beni culturali del territorio. Inoltre, la Fondazione incentiva il progresso della cultura nel suo complesso anche attraverso il finanziamento di ricerche, iniziative di comunicazione e diffusione culturale.

# 11. Dal 2001 al 2010: BENI CULTURALI

Da restauro conservativo a:

- ❑ valorizzazione dei beni;
  - ❑ messa a sistema dei beni (e delle attività culturali);
  - ❑ piani di gestione e conservazione dei beni.
- Indirizzo verso una politica di valorizzazione e gestione integrata dei beni culturali.
- Sul fronte del restauro conservativo si lascia aperta la possibilità per casi eccezionali, situazioni di estremo degrado o di grande valore storico-architettonico.

## 12. 2001→2010 : ATTIVITÀ ARTISTICO-CULTURALI

Da sostegno istituzionale a:

- ❑ costruzione di reti territoriali di soggetti;
- ❑ rafforzamento organizzativo-gestionale degli enti;
- ❑ avvicinamento del pubblico alla cultura.

→ Indirizzo verso una politica di razionalizzazione e rinnovamento delle attività artistiche e culturali attraverso il sostegno di specifici progetti.

→ Rimane aperta la possibilità di un contributo istituzionale solo nel caso di importantissime istituzioni culturali (ad esempio, Teatro alla Scala).

# 13. OGGI ...

LE 4 SFIDE (ATTIVITÀ + BENI)	AL CENTRO DELL'AZIONE	I NOSTRI PARTNER
 <p><b>1</b> <u>innovazione culturale e impresa giovanile</u></p> <p>⇒ <i>scommettere sulla creatività giovanile e sullo sviluppo di contesti fertili per l'innovazione</i></p>	L'offerta culturale emergente	Imprese culturali e creative
 <p><b>2</b> <u>capacity building e internazionalizzazione</u></p> <p>⇒ <i>incoraggiare le istituzioni culturali ad adottare modelli organizzativi più sostenibili</i></p>	L'offerta culturale consolidata	Istituzioni/ imprese culturali
 <p><b>3</b> <u>patrimonio culturale e sviluppo locale</u></p> <p>⇒ <i>investire sulla cultura come fattore strategico di sviluppo economico e sociale</i></p>	Il patrimonio culturale	Enti pubblici ed ecclesiastici
 <p><b>4</b> <u>partecipazione culturale e coesione sociale</u></p> <p>⇒ <i>promuovere la partecipazione attiva dei cittadini alla vita culturale</i></p>	La comunità dei cittadini	Tutti gli enti precedenti

## 14. Segue → OGGI ...

Publicati il 29 gennaio e oggi online:

Bando	Tipologia	Budget
<i>Patrimonio culturale per lo sviluppo</i>	Senza scadenza	4,5 mln
<i>Buone prassi di conservazione del patrimonio</i>	Senza scadenza	2 mln
<i>Cultura sostenibile</i>	Scadenza 18/03	4,3 mln
<i>Cultura e Media in EU</i>	Senza scadenza	0,7 mln
<i>Partecipazione culturale</i>	Senza scadenza	4 mln

In uscita in primavera i  
bandi dei progetti:



In fase di gestione delle  
attività i progetti:



## 15. Arte e cultura (2013-2015)

STRUMENTO EROGATIVO	2015		2014		2013	
	n.	euro	n.	euro	n.	euro
Bandi e progetti	134	18.870.000	156	21.140.000	159	25.860.000
Azioni coerenti con PDA	11	499.333	10	748.000	6	217.000
Ricerca e valutazione PDA			1	50.010	1	12.000
Erogazioni istituzionali	11	15.198.000	10	6.150.000	10	6.450.000
Erogazioni sul territorio	74	3.047.500	52	2.220.000	93	4.886.960
Emblematici	24	10.942.000	25	11.625.000	16	1.444.475
Patrocini	248	1.057.700	199	1.005.850	195	963.700
Altri interventi	38	3.963.352	36	5.104.000	6	3.976.353
Altri strumenti dell'Area			6	1.100.000	1	300.000
<b>Totale complessivo</b>	<b>540</b>	<b>53.577.885</b>	<b>495</b>	<b>49.142.860</b>	<b>487</b>	<b>44.110.488</b>

## 16. Innovazione culturale

*La Fondazione scommette sulla creatività giovanile e sullo sviluppo di contesti fertili per l'innovazione*

- ➔ Sostenere il consolidamento delle imprese culturali giovanili attraverso interventi di sistema che coinvolgano le principali istituzioni pubbliche e private, non solo a livello regionale.
- ➔ Fare della Lombardia il centro dell'innovazione culturale italiana favorendo la creazione di occupazione giovanile qualificata.

# 17. FUNDER35

Nasce nel 2012 nell'ambito della Commissione per le Attività e i Beni Culturali dell'ACRI con l'obiettivo di selezionare e accompagnare le più interessanti imprese giovanili operanti in campo artistico-culturale in percorsi di miglioramento delle capacità organizzativo-gestionali e di consolidamento/riposizionamento sul "mercato", in modo da renderle sostenibili nel tempo.

Con il patrocinio di  
 **ACRI** Associazione di Fondazioni e di Casse di Risparmio Spa



Dal 2015 ⇒ **18 Fondazioni (Cariplo capofila)**  
**con budget triennale pari a 9 mln/€**

- organizzazioni di natura privata nonprofit
- sede e attività nei territori delle Fondazioni
- 2 anni di attività in campo culturale
- CdA in maggioranza under 35

# 18. Innovazione culturale



Raccoglie, seleziona e accompagna le migliori idee di innovazione culturale per aiutarle a diventare imprese e a collaborare con le istituzioni culturali:

- ❑ bando di idee;
- ❑ incubazione delle idee;
- ❑ avviamento delle migliori imprese.

---

Nell'ambito degli accordi istituzionali, negli anni passati, sono inoltre nati:

- ⇒ 3 bandi per la mobilità transnazionale degli operatori Regione Lombardia (3 mln €)
- ⇒ 1 bando per la collaborazione tra imprese e istituzioni culturali R. Lombardia, CCIAA Mi, MB e LC – Unioncamere (1,3 mln €)

# 19. Capacity building

*La Fondazione incoraggia le istituzioni culturali ad adottare modelli organizzativi più sostenibili*

- ➔ Promuovere, presso gli enti culturali, l'adozione di modelli più imprenditoriali e, sempre in un'ottica di sostenibilità, favorire l'incontro con le imprese del territorio.
- ➔ Scommettere sull'internazionalizzazione, sostenendo le organizzazioni del nostro territorio nella costruzione di reti e di progetti di respiro europeo.

## 20. Cultura sostenibile

*Bando con scadenza 18/3*  
Budget 2016: **4,3 mln di €**

Contributo max: **750.000 €**  
Cofinanziamento max FC: **50%**

**Enti culturali privati non profit con sede in Lombardia  
+ province di NO e del VCO con:**

- almeno 3 anni di attività nel settore;
- ricavi pari ad almeno 100.000 euro/anno (ultimi 2 esercizi);
- almeno 3 risorse di personale di cui una dedicata all'ambito manageriale.

Progetti triennali di:

- ⇒ buona gestione (attività e struttura);
- ⇒ estensione del pubblico di riferimento;
- ⇒ rinnovamento dell'offerta culturale.

## 21. Cultura e Media in EU

*Bando con scadenza 18/3*  
Budget 2016: **4,3 mln di €**

Contributo max: **750.000 €**  
Cofinanziamento max FC: **50%**

**Enti culturali privati non profit con sede in Lombardia  
+ province di NO e del VCO con:**

- almeno 3 anni di attività nel settore;
- ricavi pari ad almeno 100.000 euro/anno (ultimi 2 esercizi);
- almeno 3 risorse di personale di cui una dedicata all'ambito manageriale.

Progetti triennali di:

- ⇒ buona gestione (attività e struttura);
- ⇒ estensione del pubblico di riferimento;
- ⇒ rinnovamento dell'offerta culturale.

## 22. Patrimonio e sviluppo

*La Fondazione investe sulla cultura come fattore strategico di sviluppo economico e sociale*

- ➔ Promuovere la buona gestione dei beni attraverso il coordinamento delle politiche tra enti locali e organizzazioni del territorio.
- ➔ Sostenere la conservazione del patrimonio storico-architettonico attraverso interventi innovativi sotto il profilo metodologico e in grado di creare nuove professionalità e opportunità di lavoro.

## 23. Patrimonio per lo sviluppo

*Bando senza scadenza*  
Budget 2016: **4,5 mln di €**

Contributo min: **250.000 €**  
Cofinanziamento max FC: **70%**  
Investimenti: **< 70% costi totali**

- **Enti pubblici o privati nonprofit proprietari di beni culturali immobili;**
  - **Enti pubblici o privati nonprofit affidatari di beni culturali immobili;**
- singolarmente o in partenariato con altri enti pubblici e/o privati nonprofit.

Progetti di rifunzionalizzazione di beni immobili di interesse storico-architettonico, con conseguente avvio di attività

- ⇒ coerenti con la destinazione d'uso individuata;
- ⇒ in grado di generare sviluppo e occupazione.

## 24. Buone prassi di conservazione

*Bando senza scadenza*  
Budget 2016: **2 mln di €**

Contributo max: **250.000 €**  
Cofinanziamento max FC: **60%**  
Beni e attrezzature: **< 30% costi totali**  
Consulenze: **< 25% costi totali**

**Enti proprietari e/o organizzazioni che godono dei diritti reali su beni culturali.**

Tali soggetti possono presentare progetti singolarmente  
o in partenariato con altri enti pubblici e/o privati nonprofit

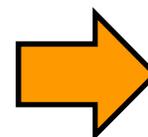
Interventi prioritari preventivi di messa in sicurezza, miglioramento strutturale e manutenzione, accompagnati da una pianificazione pluriennale di cura continua su sistemi di beni storico-architettonici, in tre specifici ambiti:

- ⇒ coperture;
- ⇒ strutture;
- ⇒ superfici.

## 25. Progetto DISTRETTI CULTURALI

Il distretto culturale è un sistema territoriale che integra la valorizzazione delle risorse culturali con i servizi e i settori produttivi e che:

- ❑ promuove il dialogo tra sistemi culturale, amministrativo e produttivo;
- ❑ fa convergere saperi e competenze interdisciplinari;
- ❑ favorisce logiche di programmazione di lungo periodo;
- ❑ persegue la sostenibilità degli interventi.



**6** Distretti culturali  
**55** mln di € di budget  
**20** mln di € di contributo  
**101** enti partner  
**123** interventi  
**3.035** imprese coinvolte

## 26. Partecipazione culturale

*La Fondazione promuove la partecipazione attiva dei cittadini alla vita culturale*

- ➔ Investire in iniziative capaci di favorire l'incremento della fruizione culturale e la partecipazione attiva dei cittadini alla produzione della cultura.
- ➔ Puntare sulle istituzioni del settore come "mediatori culturali" responsabili del miglioramento delle competenze dei cittadini.

## 27. Segue → Partecipazione culturale

*Bando senza scadenza*  
Budget 2016: **4 mln di €**

Contributo max: **100.000 € /anno**  
Cofinanziamento max FC: **60%**  
Investimenti: **< 30% costi totali**

**Partenariati formati da almeno due organizzazioni culturali,  
di natura pubblica o privata nonprofit.**

Interventi a carattere innovativo che:

- riguardino la progettazione, produzione, distribuzione, promozione e fruizione di proposte culturali;
- si riferiscano esplicitamente a uno o più luoghi di cultura.

## 28. IL PROGETTO LAIV



Il progetto sostiene laboratori musicali, teatrali e di teatro musicale realizzati nelle scuole superiori e in collaborazione con le organizzazioni del settore

⇒ è in corso il terzo ciclo erogativo che riguarda l'ultimo gruppo di 60 scuole superiori.

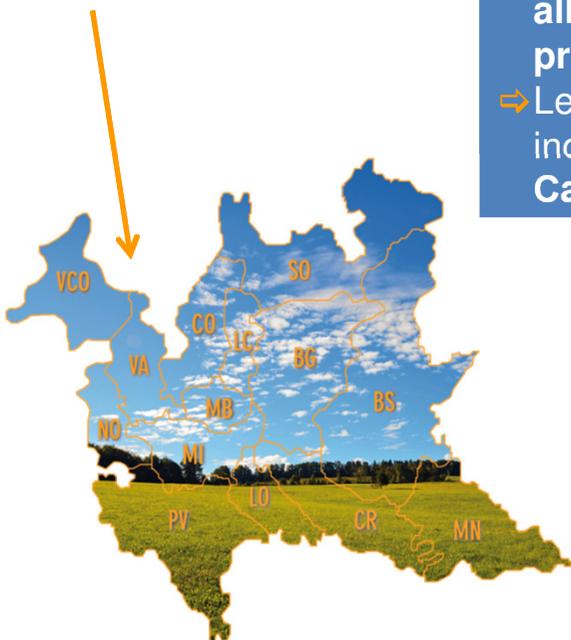
In 8 anni, il progetto ha:

- ☐ dato vita a un **format didattico sperimentale** unico in Italia;
- ☐ lanciato **540 laboratori** performativi coinvolgendo **12.500 studenti** e oltre **1.000 docenti di 240 scuole**;
- ☐ elaborato un'anagrafe di **500 enti specializzati** in educazione alle arti che sono diventati partner dei laboratori;
- ☐ organizzato **8 edizioni di LAIV Action** (il festival annuale delle arti interpretative dal vivo).

## 29. Territoriali o Emblematici?

Per progetti che **non rientrano nei bandi** ma sono coerenti con le attività della Fondazione:

### Progetti territoriali



- ⇒ Iniziative che si realizzano all'interno del territorio della provincia di Milano.
- ⇒ Le richieste di contributo vanno indirizzate a **Fondazione Cariplo**.



### Emblematici provinciali

- ⇒ Iniziative che si realizzano all'interno dei territori della Lombardia e delle province di Novara e del Verbano-Cusio-Ossola.
- ⇒ Le richieste di contributo vanno indirizzate alla **Fondazione di Comunità competente**.



## 30. Progetti territoriali

*2 scadenze:*  
30 aprile e 30 settembre

Contributo max: **100.000 €**  
Cofinanziamento max FC: **70%**

- **Enti privati nonprofit, cooperative e imprese sociali;**
  - **Enti pubblici;**
- singolarmente o in partenariato con altri enti pubblici e/o privati nonprofit.

Iniziative che:

- ⇒ hanno l'oggetto dell'intervento all'interno del territorio della **provincia di Milano;**
- ⇒ non rientrano in nessun bando ma si collocano nelle aree di attività della Fondazione.

# 31. Emblematici provinciali

*Bandi con scadenza*  
Budget 2016: **0,5 mln di €\***  
*\*per ciascuna Fond.Comunità*

Contributo min: **100.000 €**  
Cofinanziamento max FC: **50%**

- **Enti privati nonprofit, cooperative e imprese sociali;**
  - **Enti pubblici;**
- singolarmente o in partenariato con altri enti pubblici e/o privati nonprofit.

Interventi che promuovono:

- ⇒ lo sviluppo di comunità sostenibili, coese e solidali;
- ⇒ il benessere sociale ed economico dei cittadini dei territori di riferimento;
- ⇒ la realizzazione, la crescita e l'inserimento attivo dei giovani nella comunità.

## 32. Patrocini onerosi

*Senza scadenza*  
Budget 2016: **1 mln di €**

Contributo max: **10.000 €**

- **Enti privati nonprofit, cooperative e imprese sociali;**
  - **Enti pubblici;**
- singolarmente o in partenariato con altri enti pubblici e/o privati nonprofit.

I patrocini vengono concessi per:

⇒ manifestazioni, eventi o iniziative a carattere culturale, scientifico, sportivo, educativo, economico e sociale.



ORDINE DEI  
DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI  
ESPERTI CONTABILI

M I L A N O

SAF SCUOLA DI ALTA FORMAZIONE "Luigi Martino"

**Fine presentazione: SPAZIO PER QUESITI**

*grazie per l'attenzione*



13 aprile 2016 - Sala Convegni, Corso Europa 11 - Milano