

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

Bilancio Consuntivo 2004

da approvare

STATO PATRIMONIALE	31 dicembre 2004	31 dicembre 2003	variazioni
ATTIVO			
A Crediti verso soci	0	0	0
B Immobilizzazioni			
I Immateriali			
- consistenza	706.827	218.571	488.256
- ammortamenti	-117.263	-26.496	-90.767
	589.564	192.075	397.490
II Materiali			
- consistenza	3.738.917	2.747.156	991.762
- ammortamenti	-1.638.665	-1.428.851	-209.814
	2.100.252	1.318.305	781.948
III Finanziarie	1.392	582	810
Totale Immobilizzazioni (B)	2.691.208	1.510.961	1.180.247
C Attivo Circolante			
II Crediti			
- esigibili entro l'esercizio successivo	694.714	1.452.012	-757.299
- esigibili oltre l'esercizio successivo	55.173	103.291	-48.119
	749.887	1.555.304	-805.417
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
IV Disponibilità liquide	995.706	443.084	552.623
Totale Attivo Circolante (C)	1.745.593	1.998.388	-252.795
D Ratei e Risconti	58.133	99.166	-41.033
TOTALE ATTIVO	4.494.934	3.608.514	886.420

STATO PATRIMONIALE	31 dicembre 2004	31 dicembre 2003	variazioni
PASSIVO			
A Patrimonio Netto			
I Fondo di dotazione	103.291	103.291	0
II Fondo Regione Lombardia	516.457	516.457	0
III Fondo Ministero dell'Ambiente	568.103	568.103	0
IV Fondo contributi per investimenti	1.058.199	264.876	793.323
V Fondo di gestione finalizzato	0	103.291	-103.291
VI Utili (perdite) portati a nuovo	3.796	-55.794	59.590
VII Utili (perdite) dell'esercizio	13.697	59.590	-45.893
Totale Patrimonio Netto (A)	2.263.543	1.559.814	703.728
B Fondi per Rischi ed Oneri	94.618	94.618	-85.778
C Trattamento di Fine Rapporto	434.205	364.073	70.132
D Debiti			
- esigibili entro l'esercizio successivo	1.316.426	1.134.046	182.381
- esigibili oltre l'esercizio successivo	377.780	0	377.780
	1.694.207	1.134.046	560.161
E Ratei e Risconti	94.140	455.963	-361.823
TOTALE PASSIVO	4.494.934	3.608.514	886.420
Conti d'Ordine			
- beni museali	1	1	0
- beni mobili di terzi	198.951	0	198.951

Bilancio Consuntivo 2004

da approvare

CONTO ECONOMICO	31 dicembre 2004	31 dicembre 2003	variazioni
A Valore della Produzione			
1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.841.677	1.890.835	-49.158
5 Altri ricavi e proventi			
- contributi in conto esercizio	3.967.894	3.937.343	30.551
- utilizzo fondi	163.695	37.062	126.633
Totale	5.973.266	5.865.240	108.026
B Costi della Produzione			
6 per materie di consumo	159.452	316.773	-157.321
7 per servizi	1.278.425	1.598.697	-320.272
8 per godimento beni di terzi	125.753	132.822	-7.070
9 per il personale			
- salari e stipendi	2.813.518	2.555.696	257.822
- oneri sociali	622.355	521.433	100.922
- trattamento di fine rapporto	127.546	100.778	26.767
- altri costi	31.115	63.361	-32.246
	3.594.534	3.241.268	353.265
10 Ammortamenti e Svalutazioni			
- amm. Immob. Immateriali	90.767	23.068	67.699
- amm. Immob. Materiali	209.814	167.312	42.501
- svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante	0	0	0
	300.581	190.380	110.200
12 Accantonamenti per rischi	0	36.173	-36.173
13 Altri accantonamenti	0	16.408	-16.408
14 Oneri diversi di gestione	402.536	309.988	92.548
Totale Costi della Produzione (B)	5.861.279	5.842.509	18.770
Differenza tra Valore e Costi della Produzione (A-B)	111.987	22.730	89.256
C Proventi e oneri Finanziari			
Proventi	2.797	7.339	-4.543
Interessi e altri Oneri Finanziari	-22.916	-6.780	16.136
Totale Oneri e Proventi Finanziari	-20.119	559	-19.560
D Rettifiche di Valore	0	0	0
E Proventi ed Oneri Straordinari			
- proventi	295.614	175.543	120.071
- oneri	-259.923	-23.702	236.220
Totale Proventi ed Oneri Straordinari	35.691	151.840	-116.149
Risultato prima delle imposte	127.559	175.130	-47.571
Imposte di Esercizio	-113.862	-115.540	-1.678
Utile/Perdita di Esercizio	13.697	59.590	-49.249

RELAZIONE SULLA GESTIONE

PAGINA BIANCA

INDICE

Premessa generale e metodologica

1. Gli scopi della Fondazione e il modello organizzativo
 - . Gli scopi primari
 - . Il modello organizzativo

2. La politica gestionale e i dati principali
 - . Dati generali
 - . I Progetti
 - . Aspetti finanziari
 - . Aspetti economici
 - . *I visitatori*
 - . *Gli eventi e le manifestazioni*
 - . *I Progetti e i costi di gestione*
 - . *Il Personale*

3. Gli aspetti qualitativi
 - A. Formazione
 - . *Interventi a Convegni e Pubblicazioni*
 - . *Formazione di Formatori – Insegnanti*
 - . *Progetti Educativi*
 - . *Progetto Europeo SMEC – altri Progetti Europei*
 - . *La Primavera della Scienza – Scienza Under 18*
 - . *Premio Camerana*
 - . *Cimeli*
 - . *Comunicabilità*
 - B. Conservazione e Documentazione
 - . *Sezione navale*
 - . *Sezione aerei*
 - . *Sezione trasporti terrestri*

- . *Sezione musica*
- . *Sezione orologeria*
- . *Sezione energia*
- . *Workshop*
- . *Depositi*
- . *Inventario dei Beni e stima patrimoniale*
- . *Archivi storici*
- . *Prestiti per Mostre*
- C. Interattività e riorganizzazione del lay out
 - . *Interventi in aree mussali*
 - . *Progetti pluriennali*
 - . *Adeguamento normativo*
- D. Comunicazione
 - . *Relazioni esterne e ufficio stampa*
 - . *Sito web – settore Internet e New Media*
 - . *Gli eventi*

Premessa generale e metodologica

La presente relazione ha lo scopo di descrivere le attività svolte e i servizi erogati, i bisogni soddisfatti, le risorse impiegate e altre informazioni allo scopo di consentire agli Organi di Governo, agli Organi Vigilanti e a gli altri soggetti portatori di interessi (sponsor, contributori a Progetto, Istituzioni) di verificare il grado di raggiungimento delle finalità istituzionali.

La relazione presenterà dati extra contabili per integrare il Bilancio di Esercizio e la Nota Integrativa, la cui funzione tipica è rappresentare la sintesi monetaria di due grandezze: il valore del patrimonio della Fondazione e il risultato prodotto dalla gestione dell'anno 2004.

1. Gli scopi della Fondazione e il modello organizzativo

Gli scopi della Fondazione, cui si è integralmente riferita l'attività gestionale del 2004, sono contenuti nelle Linee Guida indicate dal Cda in carica nell'anno in parola (all.1) nonché nel documento di lavoro elaborato conseguentemente dal Direttore (all.2).

Con modalità coerenti a tali documenti e allo scopo di fornire un contributo qualitativo alle decisioni del Cda e alle attività operative della Direzione, sono attivi:

- un Comitato Scientifico coordinato dal Consigliere Silvio Rubbia (all.3)
- specifici Comitati Scientifici delle singole sezioni e dei laboratori interattivi¹: questi costituiscono – in aggiunta alla presenza in Cda dei Rettori² – il contributo di partecipazione intellettuale delle Università, promotori istituzionali di diritto, alla Fondazione.

Gli scopi primari della Fondazione sono:

- Conservazione
- Formazione

¹ Nel caso di mostre si provvede alla nomina di Comitati Scientifici a carattere temporaneo.

² Università agli Studi di Milano, Politecnico di Milano, Università Milano Bicocca.

- Comunicazione
- Interattività

nel loro insieme costitutivi di uno strumento di Comunicazione Culturale atto a migliorare la comprensione di Scienza e Tecnologia nei diversi pubblici che interagiscono con la Fondazione.

Il modello organizzativo del Museo prevede di giungere nel tempo a suddividere gli spazi museali in 6 aree concettuali o Dipartimenti quali:

- Materiali
- Trasporti
- Energia
- Comunicazione
- Ingegneria Molecolare
- Leonardo

Nel processo di educazione e di divulgazione la Fondazione si pone l'obiettivo di rappresentare tratti dell'evoluzione sociale e tecnologica che ha trasformato il nostro Paese da Nazione agricola a realtà fortemente votata alle attività di produzione industriale e di servizi.

Inoltre la particolarità della sede monumentale del Museo, spinge a presentare ai visitatori la storia delle antiche mura Romane, del Convento Olivetano e delle altre aree e costruzioni realizzate nel corso del tempo evidenziando gli interventi di recupero conservativo per la riqualificazione architettonica, museologica, museografica e museotecnica.

A tale scopo vengono strutturati programmi e percorsi di visita.

Il modello organizzativo in Dipartimenti, prevede inoltre la progressiva contiguità delle sezioni storiche ed espositive con i laboratori a essi collegati per rendere più efficaci i processi di educazione informale e di formazione rivolti alle

scuole dei diversi ordini e gradi e più in generale alle diverse tipologie di visitatori.

A ciò è correlata la scelta di investire in Capitale Umano motivato e competente da coinvolgere in modo proattivo, partecipativo e interdisciplinare nelle attività della Fondazione.

2. La politica gestionale e i dati principali

Sin dalla nascita della Fondazione, l'attività amministrativa è stata orientata al continuo miglioramento e al costante monitoraggio dei processi gestionali.

La razionalizzazione dei costi di gestione e il parallelo investimento in Capitale Umano rappresentano gli strumenti indispensabili per migliorare l' "output" della Fondazione.

Nella politica di sviluppo della Fondazione l'equilibrato "insourcing" delle principali funzioni museali e la conseguente patrimonializzazione delle competenze costituisce la base per il raggiungimento degli obiettivi qualitativi preposti e parallelamente per il contenimento dei costi che si riferiscono alle suddette professionalità.

Nel corso del 2004 si è infatti quasi concluso il progressivo lavoro di azzeramento dei "precari storici": i dipendenti al 31.12.2004 sono 86 (58 unità al 31.12.2003 e 34 unità all'atto della trasformazione in Fondazione).

Il costo complessivo del personale nel periodo è stato di € 3.594.534 (€ 3.241.268 nel 2003).

Si sottolinea comunque come la Fondazione, oltreché evidentemente sottocapitalizzata, sia anche dotata di un organico sottodimensionato rispetto ai giusti e ambiziosi traguardi che merita di raggiungere. Tale situazione costringe il personale – pur motivato e volitivo – a stress lavorativi ben difficilmente sostenibili nel lungo periodo ma indispensabili per realizzare i numerosi Progetti

che compensano la storica e immotivata carenza di finanziamenti patrimoniali e gestionali da parte dei Soci e delle Istituzioni.

Dati generali

Negli anni 2000 – 2004 si è consolidata la scelta politica tesa alla valorizzazione patrimoniale, al potenziamento del Capitale Umano, alla ricerca di nuove risorse, anche in ottemperanza alle indicazioni ricevute sia dall'Ente vigilante (MIUR) che dalla Corte dei Conti con la nota finale della relazione del 15 Aprile 2003.

Il conto economico 2004 riporta un valore della produzione di € 5.973.266 (+ € 108.026 rispetto alla gestione 2003); i costi della produzione risultano di € 5.861.279 (+ € 18.770 rispetto al 2003) con un saldo positivo del periodo di € 111.987 (+89.256 € rispetto all'anno precedente).

A fronte di ciò vale tuttavia sottolineare come l'incremento patrimoniale del periodo sia pari a € 1.480.828.

In quest'ambito generale il volume di attività³ relativo ai Progetti ha raggiunto nel periodo il valore di € 2.952.834, di cui € 523.141 per appalti e oneri esterni, € 1.497.750 per immobilizzazioni e € 931.943 per ricavi da prestazione interna.

I Progetti

Le informazioni quantitative fornite evidenziano come le linee operative di rilancio e sviluppo della Fondazione siano essenzialmente sostenute grazie a una adeguata e mirata attività progettuale, resa indispensabile da esigenze economiche e finanziarie e possibile grazie al rendimento qualitativo di una quota strategica del Capitale Umano.

I Progetti che la Fondazione attiva devono avere nel loro insieme la caratteristica di poter essere gestiti al fine di consentire:

- una politica di valorizzazione patrimoniale
- una significativa copertura dei costi di gestione caratteristica

³ Si fa riferimento ai contributi ricevuti in conto esercizio e in conto capitale.

- ricavi da prestazione interna per colmare le esigenze del bilancio della Fondazione
- una politica di sviluppo culturale

Questa linea strategica ha consentito, anche nel periodo, un cospicuo lavoro di riorganizzazione del "*lay out*" del Museo, come si evince dai dati sintetici delle schede qualitative, nella seconda parte della presente relazione.

Aspetti finanziari

Riguardo gli aspetti finanziari, si sottolinea la irrisolta vicenda del mancato conferimento del TFR all'atto della trasformazione dell'ente pubblico non economico in Fondazione (pari a € 444.842): si nota che la positiva soluzione di tale vicenda coprirebbe in valore assoluto l'intero fabbisogno di TFR attuale della Fondazione che è di € 434.205 al 31.12 2004 (+ € 70.132 rispetto al 2003).

Causa questa carenza "storica", di cui la Direzione chiede soluzione agli Organi di Governo e segnatamente al MIUR, e la cresciuta attività progettuale (con la conseguente crescita globale degli impegni finanziari), il saldo degli oneri e dei proventi finanziari sono risultati essere di - € 20.119 (di cui - € 17.780 relativi alla garanzia fidejussoria del Fris! Regione Lombardia per il Cinema – Auditorium): scontando anche il fatto che i contributi di Soci vengono accreditati solo al termine del periodo amministrativo di competenza.

Anche ciò costituisce comunque un progresso: nei periodi trascorsi una quota significativa (€ 970.000 - L. 6/2000) veniva accreditato nell'anno successivo a quello di competenza, come si evince dalla partita dei crediti del periodo (stato patrimoniale p.to C. - Crediti esigibili entro l'esercizio successivo: pari a € 694.714 per il 2004 e € 1.452.012 per il 2003).

Ciò si rileva anche nella partita relativa alle disponibilità liquide (+ € 995.706 con un incremento di € 552.623 rispetto al 2003).

Anche la situazione debitoria al 31.12.2004, pari a € 1.694.207 (rispetto a € 1.134.046 del 31.12.2003), rispecchia l'attività per quote di progetti pluriennali la cui rendicontazione ha luogo nel 2005.

Aspetti economici

Riguardo i valori della produzione, il continuo "stato di cantiere" del Museo che è destinato a protrarsi per l'indispensabile necessità di continuare in un'azione – anno dopo anno – di riorganizzazione dei *lay out* basata su progetti modulari, vede un giudizio positivo della Direzione rispetto alla "tenuta" di biglietteria, visite guidate e dei ricavi per eventi (€ 1.841.677 nel periodo rispetto a € 1.890.835 nel 2003).

La tenuta del conto economico generale rimane comunque ancorata – come già sottolineato - alla capacità dei Progetti di generare ricavi da produzione interna a copertura di costi caratteristici della Fondazione.

I visitatori

E' opportuno valutare la necessità di attivare manifestazioni temporanee attrattive e altre forme di reazione alla importante diminuzione dei fondi MIUR destinati alle scuole per l'attività didattica (-30% per l'anno scolastico 2004 – 2005 relativa anche al sostegno dei costi per trasferte didattiche e visite ai Musei): questo aspetto negativo – relativo all'anno scolastico in corso – trova una notevole evidenza negli ultimi mesi del 2004 e nei primi del 2005.

Le scuole hanno un saldo nel periodo (anno solare 2004) di – 4.948 studenti (137.960 nel 2003 e 133.012 nel 2004) mentre i visitatori non scolastici hanno avuto un incremento di + 1.326 (109.049 nel 2003 e 110.775 nel 2004): il saldo economico della partita è di + € 22.184 (€ 836.740 nel 2003 e € 858.924 nel 2004).

Le numerose iniziative promozionali (ingressi gratuiti) aventi anche lo scopo di ridurre la possibile disaffezione del nostro pubblico per causa dell' "effetto cantiere", ha portato a una crescita dei visitatori non paganti di + 5.083 (25.370 nel 2003 e 30.813 nel 2004).