

FONDAZIONE MUSEO NAZIONALE DELLA SCIENZA E
DELLA TECNOLOGIA "LEONARDO DA VINCI"

BILANCIO D'ESERCIZIO 2005

PAGINA BIANCA

RELAZIONE
DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PAGINA BIANCA



**Consiglio di Amministrazione della Fondazione
Museo Nazionale della Scienza e della Tecnologia
*Leonardo da Vinci***

Seduta del 26 aprile 2006

Consiglieri e Revisori	P	G	A
Michele Perini	*		
Guido Artom	*		
Giulio Ballio		*	
Antonella Camerana	*		
Enrico Decleva		*	
Carla Di Munno Malavasi	*		
Marcello Fontanesi		*	
Massimiliano Perri	*		
Silvio Rubbia		*	
Massimo Sordi	*		
Sergio Vaglieri	*		
Rosalba Germanò	*		
Antonio Pileggi	*		

Legenda: P presente, G assente giustificato, A assente

Partecipa alla riunione il Direttore Generale Fiorenzo Galli che svolge le funzioni di Segretario.

Alle ore 10.05 il Presidente Perini constatata la presenza del numero legale da inizio alla riunione per trattare il seguente ordine del giorno:

- 1) approvazione verbale seduta precedente;
- 2) comunicazioni del Presidente;
- 3) Presentazione, discussione e approvazione Bilancio Consuntivo 2005;
- 4) Relazione del Direttore Generale sull'andamento del primo trimestre 2006;
- 5) varie ed eventuali.

**Punto 1 all'odg.: approvazione verbale seduta precedente.**

Il Presidente, verificato che tutti i Consiglieri abbiano ricevuto la bozza del verbale, chiede se ci sono modifiche o integrazioni. Nulla emergendo il verbale viene approvato all'unanimità.

Punto 2 all'odg.: comunicazioni del Presidente**Comune di Milano**

Il Presidente informa che, a seguito alle reiterate richieste formulate al Comune di Milano per la concessione in godimento dell'immobile confinante con il Museo in via Olona 6 e ora utilizzato dalla Soc. Carcomauto S.p.A., è pervenuta risposta positiva (all.1). Fatti salvi intralci burocratici, rispetto al controllo dei quali è attivo il Direttore Generale, l'immobile sarà a disposizione dal gennaio 2007 e, in attesa della ristrutturazione dell'area ex cavallerizze, potrà essere adibito al nuovo e più adeguato ingresso del Museo.

Associazione amici

Il Presidente comunica che il Bilancio 2005 è stato influenzato negativamente per 46.037 euro dalla svalutazione integrale del credito verso l'Associazione Amici, originato dalla percentuale dovuta alla Fondazione sui ricavi del bookshop negli anni 1995- 1998. Il credito svalutato integralmente costituisce solo una parte delle somme vantate nei confronti della Associazione che ha gestito il bookshop fino al mese di Marzo 2005. Gli ulteriori importi dovuti non sono stati iscritti tra i crediti nei Bilanci di competenza sia per una ragione di prudenza, sia per l'impossibilità di determinare la percentuale sulle vendite in assenza della trasmissione dei rendiconti da parte dell'Associazione. Nonostante i tentativi reiterati dal Direttore Generale e dalla struttura operativa di definire la situazione debitoria e nonostante l'esigibilità del credito, l'Associazione Amici non ha dimostrato l'intenzione di procedere al pagamento. Il Presidente rammenta che la convenzione che regolava i rapporti tra la Fondazione e l'Associazione Amici è scaduta nel 1996.

Il Presidente infine evidenzia l'assenza di ogni vantaggio economico a favore della Fondazione dalla gestione di tale attività da parte dell'Associazione Amici, comunica la volontà di interrompere ogni rapporto di collaborazione con la stessa e sottolinea che un programma di rilancio dell'Associazione era già stato più volte richiesto dalla Fondazione senza esito.

Il Presidente da quindi lettura della comunicazione che intende inviare a tal proposito, comunicazione il cui testo viene approvato dal Consiglio. (All.2).

Chiede la parola il Consigliere Guido Artom.

Il Consigliere Artom chiede che venga inoltrata anticipatamente a tutti i componenti del Consiglio la documentazione inerente i punti posti dell'ordine del giorno delle riunioni del Consiglio.

Il Presidente conferma che questo già avviene per gli argomenti che lo prevedono e comunque si rende disponibile a fornire documentazione eventualmente richiesta a supporto delle decisioni da intraprendere.

Il Consigliere Artom conferma che a seguito della sua richiesta inerente il contratto del Direttore Generale, la stessa gli è stata fornita e a questo proposito chiede delucidazioni sulla data di scadenza del contratto in essere con il Direttore sottolineando che lo stesso ha termine 21 mesi dopo la scadenza del Consiglio stesso.

Il Presidente sottolinea che la sforatura temporale delle relative scadenze è stata deliberatamente voluta al fine di garantire la continuità gestionale della Fondazione.

Il Consigliere Perri chiede la parola, confermando che la questione riguardante la durata del contratto del Direttore Generale è stata ampiamente discussa durante la seduta precedente e coscientemente deliberata.

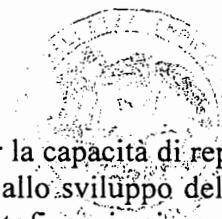
Chiede la parola il Vice Presidente Antonella Camerana.

Il Vice Presidente ricorda che espressamente in occasione della propria nomina il Presidente aveva chiesto supporto operativo al fine di alleviare i suoi compiti. Dispiacendosi, dichiara di essere poco utilizzata e chiede di essere più coinvolta nei processi operativi della Fondazione ribadendo quanto poco viene utilizzata nell'operatività delle decisioni che vengono intraprese.

Il Presidente si rende disponibile ad approfondire e valutare quanto dichiarato direttamente con il Vice Presidente concertando le modalità per un coinvolgimento più operativo.

Punto 3 all'odg: presentazione, discussione e approvazione Bilancio Consuntivo 2005

Il Presidente illustra lo schema relativo all'andamento gestionale della Fondazione relativo agli anni 2000-2005 sottolineando che il volume dell'attività, in assenza di aumenti significativi riguardo i contributi da Soci, ha registrato un trend positivo passando da circa 4,3 milioni di euro a oltre 10,6 milioni di euro: in particolare l'andamento positivo è stato realizzato principalmente grazie alla capacità di attrarre risorse pubbliche e private finalizzate alla realizzazione di Progetti specifici e allo sviluppo delle attività tipiche (biglietteria, visite guidate) nonché di quelle accessorie (organizzazione eventi, merchandising).



Il Presidente ringrazia il Direttore Generale e la struttura per la capacità di reperire le risorse economiche e finanziarie necessarie alla gestione e allo sviluppo del Museo evidenziando che la Fondazione nel 2005 è riuscita ad autofinanziarsi per oltre il 70%; a tal proposito sottolinea il successo che sta riscotendo il nuovo bookshop gestito direttamente dalla struttura del Museo.

Inoltre il Presidente evidenzia che la strategia gestionale orientata alle attività di Progetto ha consentito di ottenere importanti risultati in termini di politica di sviluppo culturale, politica di valorizzazione patrimoniale, significativa copertura dei costi di gestione caratteristica e la realizzazione di ricavi da prestazione interna per colmare le esigenze di Bilancio della Fondazione.

Per quanto riguarda l'importante incremento dei visitatori, il Presidente sottolinea che, nonostante il corrispondente incremento dei ricavi da biglietteria, questi ultimi non sono sufficienti a coprire i costi che genera un maggior afflusso di pubblico all'interno della struttura in termini di assistenza al pubblico, sicurezza, manutenzioni e pulizia.

Il Presidente passa la parola al Direttore Generale che procede alla lettura del Bilancio e al Presidente del Collegio dei Revisori il quale legge la Relazione del Collegio. Il documento viene approvato all'unanimità (ALL. 3)

Il componente del Collegio dei Revisori Antonio Pileggi tiene a precisare che la stima dei beni patrimoniali non è ancora completata e chiede che per il prossimo anno venga indicato in Bilancio il valore, anche parziale, dei beni oggetto di stima.

Il Presidente del Collegio dei Revisori chiede la parola ricordando che, fatto salvo la necessità di completare al più presto la stima in oggetto, il valore non ha alcuna ripercussione sulle poste in bilancio.

Il Presidente aggiunge che il procedimento di stima è quasi ultimato e che il ritardo nel completamento è dovuto sia dall'elevato numero di beni che dall'assenza di risorse economiche dedicate necessarie ad incaricare periti tecnici a pagamento.

A tal proposito il Presidente ricorda che se da un lato la Direzione e la struttura operativa sono riusciti ad individuare esperti tecnici che hanno garantito la stima attraverso prestazioni professionali gratuite dall'altro, in assenza di un riconoscimento economico, è difficile sollecitare una maggiore celerità a completamento del lavoro.

Punto 4 all'odg: relazione del Direttore Generale sull'andamento del primo trimestre 2006

Il Presidente prima di passare la parola al Direttore informa il Consiglio che con Decreto interministeriale del MIUR, di concerto con il MEF, è stato previsto un contributo "una tantum" pari a 444.483 euro per far fronte alle spese relative al trattamento di fine rapporto del personale interessato a seguito della trasformazione

da Ente Pubblico a Fondazione. A tal proposito il Presidente ringrazia e si congratula con il Vice Presidente Antonella Camerana per il suo interessamento diretto nei confronti del Ministro Letizia Moratti.

Il Vice Presidente ringrazia e tiene a precisare che il riconoscimento del contributo in oggetto era un atto dovuto alla Fondazione.

Prende quindi la parola il Direttore Generale che conferma il trend positivo dei proventi derivanti dalla biglietteria e dalle visite guidate evidenziando anche la positività delle entrate derivanti da attività accessorie (merchandising, organizzazione eventi). Comunica inoltre che, il contributo triennale 2006/2008 relativo alla legge 6/2000 del MIUR ha avuto un incremento rispetto al triennio precedente di 80.000 Euro.

Per quanto attiene una proiezione dei contributi finalizzati di natura pubblica e privata il Direttore Generale sulla base delle informazioni ad oggi disponibili conferma quanto previsto nel budget.

Punto 6 all'odg: varie ed eventuali

Chiede la parola il revisore Pileggi il quale porta l'attenzione del Consiglio sul Regolamento sottolineando la necessità di sviluppare lo stesso in tempi brevissimi tenuto anche conto delle sollecitazioni che sono pervenute dalle diverse istituzioni di vigilanza e controllo.

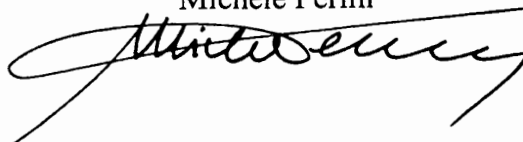
Il Presidente ricorda i motivi per i quali l'adozione del regolamento è ancora in itinere e si impegna a convocare un Consiglio entro Giugno al fine di procedere con l'esame della documentazione valutando anche le modifiche statutarie di cui si è accennato nelle precedenti discussioni.

Alle ore 13.50 null'altro avendo da discutere la seduta è tolta.

Il Segretario
Fiorenzo Galli



Il Presidente
Michele Perini



PAGINA BIANCA

RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO REVISORI AL BILANCIO CONSUNTIVO 2005

Signori Consiglieri,

Il Collegio preliminarmente ritiene doveroso sottolineare che gli atti (Stato patrimoniale – Conto Economico - Nota Integrativa – Relazione sulla gestione) relativi al bilancio chiuso al 31 dicembre 2005, sono stati messi a disposizione del Collegio in data 13 e 15 aprile scorso, quindi nel sostanziale rispetto dei termini previsti dalla legge e degli artt. 5 e 13 dello Statuto vigente.

Il Collegio ritiene inoltre doveroso constatare il palese progresso raggiunto dagli Organi gestionali sia in termini amministrativi per completezza dei dati del bilancio di sintesi e di dettaglio delle poste, sia in termini di sviluppo delle attività generali istituzionali della Fondazione.

Premesso quanto sopra, in occasione della odierna seduta, il Collegio ha avuto modo di effettuare, dopo una analisi preliminare globale, un riscontro a campione dei dati esposti in Bilancio con le relative schede contabili di riferimento, constatando l'accantonamento dell'IRAP relativa all'esercizio 2005 in via provvisoria ed unicamente in relazione alla parte "retributiva", sussistendo comunque in Bilancio un accantonamento tecnico attendibile in considerazione della discrepanza temporale tra il termine per l'approvazione del Bilancio ed il termine per la produzione della dichiarazione fiscale dell'esercizio.

Sulla base del predetto esame, si ritiene di riportare di seguito i dati riassuntivi contenuti nel bilancio 2005, evidenziando che detto bilancio chiude con un avanzo di Euro 3.787.= mentre il bilancio relativo al precedente esercizio 2004 aveva esposto un avanzo di Euro 13.697.=

Il bilancio dell'esercizio in paragone si compendia nelle seguenti sintesi:

STATO PATRIMONIALE	BILANCIO 2005	BILANCIO 2004
ATTIVITA'		
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	2.188.736	589.564
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	2.901.991	2.100.252
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	3.192	1.392
RIMANENZE	19.156	0
CREDITI CORRENTI	1.693.050	749.887
DISPONIBILITA'	1.214.351	995.706
RATEI E RISCONTI	47.097	58.133
TOTALE	8.067.572	4.494.934
PASSIVITA'		
FONDO DI DOTAZIONE	103.291	103.291
FONDO REGIONE LOMBARDIA	516.457	516.457
FONDO MINISTERO AMBIENTE	568.103	568.103
FONDO CONTRIBUTI INVESTIM.	3.584.067	1.058.199
FONDO GESTIONE FINALIZZATO	0	0
AVANZI/DISAVANZI A NUOVO	17.493	3.796
AVANZO DI ESERCIZIO	3.787	13.697
FONDO RISCHI E ONERI	30.957	8.840
FONDO T.F.R.	526.733	434.205
DEBITI CORRENTI	2.498.114	1.694.207
RATEI E RISCONTI	218.570	94.140
TOTALE	8.067.572	4.494.934
CONTI D'ORDINE	269.452	198.952