

**FONDAZIONE MUSEO NAZIONALE DELLA SCIENZA E DELLA TECNOLOGIA
«LEONARDO DA VINCI»**

ESERCIZIO 2000

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PAGINA BIANCA

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

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

Seduta del 28 maggio 2001.

Consiglieri	P	G	A
Carlo Camerana	*		
Adriano De Maio	*		
Marino Golinelli	*		
Mario Fierli	*		
Marcello Fontanesi	*		
Roberto Formigoni		*	
Paolo Mantegazza	*		
Fabio Pistella	*		
Silvio Rubbia	*		
Mario Serio		*	
Gianni Verga	*		

Legenda: P presente, G assente giustificato, A assente

Presenza alla riunione il Direttore del Museo Domenico Lini come segretario, senza diritto di voto.

È inoltre presente alla riunione il dott. Domenico Mesolella in rappresentanza del Collegio dei Revisori dei Conti.

1) Approvazione verbali dei consigli del 4 aprile del 7 maggio 2001.

Il **Presidente** chiede se sui verbali, già inviati ai consiglieri, ci siano osservazioni o integrazioni. Non emergono osservazioni né integrazioni e pertanto gli stessi sono approvati all'unanimità.

2) Accettazione incarico del dott. Vaglieri quale revisore dei conti; insediamento del Collegio dei Revisori e nomina Presidente Collegio.

Il Presidente comunica che il Dott. Sergio Vaglieri ha accettato la nomina quale revisore dei Conti conferita dal Consiglio nella seduta del 4 aprile 2001; ora è necessario procedere alla nomina del Presidente del Collegio.

Dopo breve discussione, il Consiglio, su proposta del Presidente Camerana, unanime, nomina Presidente del Collegio dei Revisori il Dott. Sergio Vaglieri.

3) Approvazione del bilancio consuntivo 2000.

Il Presidente illustra le attività svolte mettendo in rilievo come essendo l'anno 2000 un anno di transizione anche dal punto di vista dell'ordinamento amministrativo e contabile si sia dovuto svolgere un lavoro complesso per redigere il bilancio consuntivo.

Ciò premesso dà la parola al Dott. Domenico Meselella perché relazioni a nome del Collegio dei Revisori.

Il Dott. Meselella, anch'egli rilevando le difficoltà di adattamento soprattutto per quanto riguarda i riscontri tra "residui passivi ed attivi" ed il corrispondente ambito "debitori/creditori" afferma che la relazione del Collegio è pienamente positiva. Essendo la seduta in corso l'ultima alla quale partecipa il Collegio uscente (ed egli, in particolare essendo stato presente al Museo per venti anni) ringrazia il Museo.

Il Presidente contraccambia il ringraziamento ricordando anche la preziosa disponibilità di lavoro e di collaborazione prestata, oltre che nel lavoro quotidiano, nelle attività relative alla trasformazione in atto.

Dà poi la parola al Direttore che relaziona sulle attività concretamente svolte.

Il Consigliere Golinelli interviene suggerendo che i bilanci futuri della Fondazione siano sottoposti a certificazione. Il Presidente Camerana propone che sia redatto anche un bilancio semestrale al fine del controllo di gestione. Il Consiglio approva.

Il Consigliere Rubbia chiede delucidazioni sul complesso meccanismo "impegni residui - debiti e crediti" che viene illustrato con spiegazioni sia dal Direttore che dal Revisore Meselella. A conclusione egli chiede che comunque vi sia spiegazione di tale meccanismo nella "nota esplicativa".

Il Consigliere Pistella, pur esprimendo un consenso di massima al merito dei dati presentati fa osservazioni su tre temi:

- a) le modalità di presentazione - a suo avviso, anche se lo statuto non prevede una specifica modalità, stante la peculiarità dell'identità tra organo di discussione di merito ed organo di approvazione definitiva del documento (sempre costituiti dal Consiglio di Amministrazione) va definita una procedura sul piano regolamentare che preveda la responsabilità prima del Presidente nella presentazione. Non ha quindi senso che esista una relazione sottoscritta dal Direttore ed un'altra dal Presidente; il documento deve essere unitario;
- b) è comprensibile, nella fattispecie delle difficoltà di redazione dato il regime misto transitorio, ma in genere il bilancio deve avere un adeguato tempo preliminare di invio al Consiglio perché possa essere analizzato con la dovuta attenzione;
- c) ciò premesso è inevitabile che l'approvazione da parte del Consiglio di un documento relativo ad una attività che lo stesso non ha potuto promuovere o controllare costituisca semplicemente una presa d'atto di correttezza.

Il Presidente accoglie le osservazioni presentate e sottoporrà sotto sua responsabilità e il bilancio il giorno 12 giugno prossimo.

4) Proposte del Comitato Esecutivo

- 4.1) linee guida di sviluppo della Fondazione, nomina degli organi direttivi (allegati 1 e 1a) e compiti del Direttore Generale (allegato 1b).**
- 4.2) modifica Statuto (allegato 2).**

Il Presidente dà la parola al Vice Presidente Golinelli affinché illustri il documento approvato dal Comitato Esecutivo.

Il Vice Presidente illustra brevemente l'iter del documento sottolineando che le indicazioni date nello stesso, che trovano riscontro nella struttura organizzativa proposta, come strumento per la realizzazione degli obiettivi condivisi da tutto il Consiglio.

Il Presidente dà poi la parola al Direttore il quale, dopo aver dichiarato che il documento appare molto diverso dalle premesse che avevano condotto le linee di lavoro per la realizzazione della Fondazione nella fase preliminare, non si riconosce in tali obiettivi e non ritiene quindi di essere in grado di supportarli. Ciò premesso, per atto dovuto, essendo in discussione anche la sua posizione, chiede licenza di allontanarsi.

Allontanatosi il Direttore si apre il dibattito nel corso del quale è evidenziata l'esigenza di un approfondimento. Il Consiglio accoglie l'invito del Presidente ad una pausa di riflessione nella quale meditare sia sul ruolo dei diversi organi di governo che possa prevedere anche modifiche statutarie.

Il Presidente propone la nomina del dott. Fiorenzo Galli a Direttore Generale della Fondazione con i poteri indicati dal Comitato Esecutivo. Il Consiglio approva all'unanimità.

Inoltre, il Presidente comunica che il contratto di collaborazione del dott. Domenico Lini è in scadenza.

Il Consiglio invita il Presidente ad illustrare all'arch. Lini l'ipotesi della nuova struttura e la sua accettazione dell'incarico di Direttore del Museo.

Il Consiglio decide di porre all'ordine del giorno della prossima riunione una nuova ipotesi organizzativa al fine di articolare ruoli e funzioni e prendere le decisioni del caso.

5) Varie ed eventuali.

Non essendoci altro da discutere la seduta è tolta alle ore 18.00.



PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

VERBALE n. 3 del 24 MAGGIO 2001 DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

L'anno 2001, nel giorno 24 del mese di maggio, nella sede della Fondazione Museo Nazionale della Scienza e della Tecnologia di Milano si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti.

Sono presenti:

- Dott. Domenico **Mesolella**, Presidente in rappresentanza del Ministero del Tesoro
- Dott. Adriano **Mannella**, componente effettivo in rappresentanza del Ministero della Pubblica Istruzione
- Dott. Stefano **Tassi**, componente effettivo in rappresentanza del Comune di Milano

Il Collegio ha proceduto a redigere la relazione al Bilancio chiuso al 31 dicembre 2000 che fa parte integrante del presente verbale.

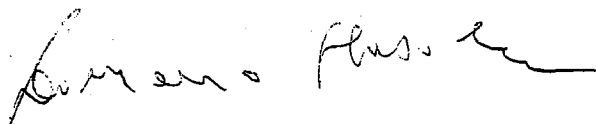
La predetta relazione viene resa in forma civilistica stante l'avvenuta trasformazione dell'Ente in Fondazione di diritto privato.

Successivamente il Collegio ha proceduto ad effettuare la verifica alla cassa ed alle scritture contabili le cui risultante sono allegate al presente verbale

Letto, firmato e sottoscritto

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott. Domenico Mesolella



Dott. Adriano Mannella



Dott. Stefano Tassi



Relazione del Collegio dei Revisori al Bilancio Consuntivo 2000

Signori Consiglieri,

Il bilancio al 31 dicembre 2000 sottoposto al Vostro esame ed alla Vostra approvazione é sintetizzato nelle seguenti risultanze dello Stato Patrimoniale:

Attività	<u>4.702.937.990</u>
Passività	4.217.511.867
Fondo di dotazione	400.000.000
Avanzo di esercizio a nuovo	514.215
Avanzo dell'esercizio	89.411.908
Totale a pareggio	4.702.937.990

Il risultato di esercizio è confermato dalle risultanze del conto economico:

Differenza tra valori e costi della produzione	<u>195.382.615</u>
Proventi e oneri finanziari	-3.850.707
Risultato prima delle imposte	191.531.908
Imposte dell'esercizio	<u>-102.120.000</u>
Avanzo dell'esercizio	89.411.908

La formazione del bilancio è avvenuta nel pieno rispetto del principio della prudenza, come prescritto dall'articolo 2423 bis del codice civile.

La nota integrativa fornisce, oltre alla illustrazione dei criteri di valutazione che hanno ottenuto il consenso del Collegio dei Revisori, dettagliate e puntuali informazioni sulle varie voci sia dello Stato Patrimoniale che del Conto Economico.

Per quanto compete al Collegio dei Revisori diamo atto che il bilancio al 31 dicembre 2000 è stato redatto secondo corretti principi contabili ed in ossequio alle norme di legge.

Inoltre, per quanto attiene la valutazione delle singole voci di bilancio, attestiamo che i criteri seguiti, conformi alle disposizioni di cui all'articolo 2426 del codice civile, risultano essere:

- gli oneri relativi a più esercizi classificati nelle voci "Immobilizzazioni Immateriali e materiali" sono iscritte al costo di acquisto compresi gli oneri accessori;
- gli ammortamenti delle immobilizzazioni sono stati calcolati in modo congruo sulla base della residuale loro possibilità di utilizzazione;
- i beni museali acquistati nel corso dell'esercizio, in quanto completamente spesi nel corso dello stesso non sono stati oggetto di ammortamento;
- i beni museali confluiti nella fondazione sono ancora oggetto di perizia per stabilirne il corrente valore e gli

stessi saranno oggetto di registrazione nella contabilità 2001 della Fondazione tra i conti d'ordine;

- i crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo ed al netto del fondo svalutazione crediti che risulta calcolato entro i limiti della vigente normativa fiscale;
- il debito verso l'Erario per le imposte dell'esercizio è stato iscritto tra i debiti tributari e non tra gli accantonamenti in quanto questi ultimi trovano correlazione esclusivamente a poste rettificative;
- la quantificazione e l'identificazione dei ratei attivi e dei risconti attivi e passivi è stata effettuata sulla stretta osservanza della competenza temporale;
- il fondo relativo al "Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato" rappresenta integralmente il debito maturato a favore dei dipendenti, a norma di contratto, alla data del 31 dicembre 2000 al netto di quanto eventualmente già erogato ai dipendenti per anticipazioni concesse;
- l'accantonamento al fondo rischi per adeguamento al nuovo C.C.N.L. è stato prudenzialmente stimato in base ai presunti oneri derivanti anche dalla applicazione retroattiva dei nuovi importi dovuti al personale e tenuto altresì conto della ulteriore quota da accantonare al TFR.

Inoltre vi comunichiamo che:

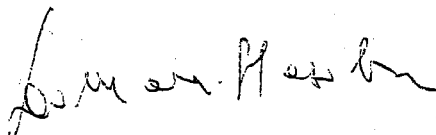
- ogni singola appostazione del bilancio al 31 dicembre 2000, redatto dal Consiglio di Amministrazione, concorda con quelle della contabilità sociale;
- nel corso dell'esercizio abbiamo partecipato alle riunioni del Consiglio di Amministrazione ed abbiamo effettuato le verifiche periodiche previste, riscontrando la regolare tenuta della contabilità e dei libri sociali.

Premesso quanto sopra, Vi proponiamo di approvare il bilancio costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa così come sono stati presentati.

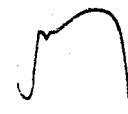
Milano 24 maggio 2001

Il Collegio dei Revisori

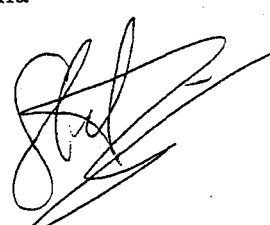
Dott. Domenico Mesollella



Dott. Adriano Mannella



Dott. Stefano Tassi



PAGINA BIANCA