

VERBALE N. 14

CONSIGLIO DI INDIRIZZO

Latina, 24/04/2012

Il giorno ventiquattro del mese di aprile dell'anno duemiladodici alle ore quindici si è riunito presso la sede dell'I.I.S San Benedetto il Consiglio di Indirizzo dell'I.T.S. Bio Campus per discutere sul seguente

Ordine del Giorno

1. Comunicazioni Presidente;
2. Approvazione bilancio consuntivo 2011;
3. Varie ed eventuali

Pagina | 1

Si procede all'appello e risultano presenti:

1. per la Provincia di Latina: **Prof. Vincenzo Mattei** su delega del Presidente **Armando Cusani** giusta delega agli atti;
2. per l'Istituto San Benedetto: **Nicola Di Battista**;
3. per il Centro Europeo di Studi Manageriali: **Roberta Iodice**;
4. per la Camera di Commercio, Industria Artigianato e Agricoltura (C.C.I.A.A.) di Latina: **Pierpaolo Pontecorvo**;
5. **per il Pa.I.mer**: Andrea Compagnucci;

E' assente Luigi Torelli per il Consorzio Industriale per lo Sviluppo Roma Latina e Notari per il Mof; è pervenuta delega da parte della GICA srl al Presidente Pontecorvo.

Sono inoltre presenti l'Avv. Virginia Riccardi per la Provincia di Latina, Marilena Mesolella e Simona Oliva per il Centro Europeo di Studi Manageriali.

Constatata e fatta constatare la validità dell'adunanza si passa alla discussione dei punti all'ordine del giorno.

Assume la Presidenza, ai sensi dell'art. 12 del Regolamento, Pierpaolo Pontecorvo. Svolge la funzione di segretario verbalizzante il consigliere Roberta Iodice, che, senza l'opposizione dei presenti, accetta.

Tutti i presenti si dichiarano edotti sui punti all'ordine del giorno e pertanto idonei a deliberare.

riconosciuta la validità della riunione si passa alla discussione degli argomenti all'ordine del giorno.

1. COMUNICAZIONI PRESIDENTE

Rispetto al presente punto all'o.d.g. prende la parola la parola il Presidente Pierpaolo Pontecorvo comunicando ai partecipanti che sono state convocate in seduta unificata l'Assemblea dei Soci e il Consiglio di Indirizzo, avendo un ordine del giorno abbastanza sintetico.

Il Presidente ritiene importante informare i soci di quanto previsto dall'art 52 del D. Legge n. 5 del 09/02/2012 recante - Misure di semplificazione e promozione dell'istruzione tecnico professionale e degli Istituti Tecnici Superiori ITS, laddove si riporta **"la costituzione di non più di un istituto tecnico superiore in ogni regione per medesima area tecnologica"** e che, potrebbe apportare delle modifiche sostanziali alla Fondazione.

Attualmente si attendono comunicazioni da parte del Ministero sull'interpretazione del suddetto comma: se debba essere inteso non come area tecnologica ma bensì come settore.

Si consideri che nel Lazio sono presenti 3 ITS per il settore delle Nuove Tecnologie per il Made in Italy, di cui 2 per il settore Agroalimentare e cioè Latina e Viterbo, nei quali si ravvisa sovrapposizione non solo di area tecnologica ma anche di settore.

Viterbo è stato istituito sulla base della prima programmazione regionale, mentre invece Biocampus, è stato istituito come trasformazione dei poli formativi IFTS.

Gli ITS potrebbero essere accorpati e/o trasformati. Attualmente il Ministero ha chiesto di sospendere l'orientamento sino a quando non verrà trovata una soluzione, Pontecorvo riporta che le soluzioni ad oggi preventivate potrebbero essere:

- sanatoria per gli ITS già costituiti;
- fusione tra ITS;
- modifica settore di attività;

Nel corso della riunione il Ministero ha inoltre ribadito che le Fondazioni che continueranno le attività, saranno quelle che garantiranno livelli di occupazione al termine del percorso formativo.

Il Ministero ha lasciato ampia libertà, anche se economicamente la soluzione più conveniente sarebbe la fusione tra più ITS, considerando che, rispetto alla previsione iniziale dei costi, hanno già diminuito le risorse del 20% per la prossima triennalità.

Considerando quanto su esposto, il Presidente riporta che non ci sono chiusure rispetto ad una variazione del settore, fermo restando che tale variazione comporta necessariamente l'ampliamento del partenariato ad altre aziende, che sarebbe in ogni caso da prevedere, considerando la difficoltà di investimento e l'attuale crisi delle aziende del settore agroalimentare.

1. Approvazione bilancio consuntivo 2011;

Rispetto al secondo punto all'ordine del giorno il Presidente Pontecorvo distribuisce ai presenti copia del bilancio consuntivo del 2011, confermando quanto già anticipato nella seduta precedente del 17/04/2012.

E' un bilancio semplificato con principio di cassa e non di competenza, con rendiconto di gestione e con relazione del revisore.

Il bilancio riporta una registrazione di oneri pari a € 2.664,14, derivanti da costi di pubblicità e propaganda, spese affissione e pubblicazioni su quotidiani.

Nel bilancio non sono registrati gli incassi delle somme, di competenza 2011 pervenute dal MIUR, ma che l'IIS San Benedetto ha girato alla Fondazione nel 2012. Ad oggi sono stati trasferiti € 180.000,00, la differenza, rispetto ai 448.000,00 verrà accreditata a breve.

Non sono ancora pervenute le risorse della Regione (più o meno € 150.000,00) che, attendeva il riconoscimento della personalità giuridica, per l'emissione del mandato, anche se di fatto nessuna Fondazione ad oggi ha percepito nulla.

Nello Stato Patrimoniale c'è un patrimonio netto distinto tra fondo di dotazione e fondo vincolato pari al 50% di € 48.500,00, come richiesto dalla Prefettura, il restante 50% è di conto corrente.

Il Consiglio approva il bilancio presentato.

3. VARIE ED EVENTUALI

Il Presidente Pontecorvo, comunica che la prossima seduta del Consiglio di indirizzo è prevista più o meno per la metà di maggio.

Il Consiglio di indirizzo approva e convalida quanto su esposto.

Non avendo altri argomenti su cui discutere e deliberare, previa lettura ed approvazione del presente verbale la seduta viene tolta alle ore 16.30.

Il Consigliere
F.F. Segretario

Roberta Iodice



Il Presidente

Pierpaolo Pontecorvo



Relazione sul rendiconto di gestione

Signori membri dell'Organo di Indirizzo e Signori soci,

prima di procedere all'illustrazione ed all'esame della Relazione e del Rendiconto di gestione al 31/12/2011, intendo rivolgere un sentito ringraziamento ed apprezzamento a tutti coloro che hanno contribuito anche per l'anno appena trascorso al prosieguo delle attività della nostra Fondazione.

Ad integrazione dello Stato Patrimoniale e del Rendiconto di gestione, (entrate/uscite), Vi sottopongo la presente relazione che ne è parte integrante costituendo quindi un unico documento inscindibile accompagnato dalla Relazione del Revisore.

La presente Nota esplicativa ha, infatti, la funzione di evidenziare informazioni utili a commentare, integrare, dettagliare i dati quantitativi esposti negli schemi del Consuntivo 2012.

Gli Istituti Tecnici Superiori, ITS, introdotti con Decreto del Presidente del Consiglio di Ministri del 25/01/2008 emanato in attuazione della Legge 296/2006 (finanziaria 2007), rappresentano la riorganizzazione del complesso sistema di istruzione e formazione tecnica superiore fondato sui principi di cooperazione e partecipazione.

Gli ITS e quindi la Fondazione Bio Campus operano nell'ambito della formazione, nel rispetto della programmazione dell'offerta formativa regionale, assicurando figure di Tecnici Superiori a livello post secondario.

La Fondazione Bio Campus, costituita il 12/10/2010, ha ottenuto con provvedimento n. 15671 del 23/03/2012 l'iscrizione nel Registro delle Persone Giuridiche, (art. 1 DPR 10/02/2000 n.361), tenuto presso la Prefettura di Latina al numero 42.

▲ ▲ ▲

In ottemperanza di quanto previsto entro il 30/04 di ogni anno vige l'obbligo di redigere un rendiconto annuale. Premessa l'inesistenza di una normativa specifica per la formazione ed il contenuto dei "bilanci" degli enti no profit e tenuto conto che l'attuale normativa civilistica non prevede particolari obblighi contabili, la nostra Fondazione ha esposto il Rendiconto attraverso lo schema di Stato Patrimoniale ed il Resoconto ad entrate/uscite.

La valutazione delle voci è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e trasparenza nella prospettiva della continuità delle attività.

Nel resoconto entrate/uscite le operazioni sono state rilevate contabilmente ed attribuite all'esercizio nel quale si concretizzano i relativi movimenti numerari (incassi e pagamenti).

Con l'ottenimento del riconoscimento giuridico la Fondazione diventa operativa e pertanto come previsto beneficiaria dell'accredito delle somme stanziare dal M.I.U.R. con Decreto n. 95 del 09/06/2011 pari ad € 448.386,67 per mezzo dell'Istituto San Benedetto e dalla Regione Lazio con D.G.R. n. B5039 del 22/10/2010 ad € 155.560,00, per mezzo della Provincia di Latina, di cui € 103.706,67 in conto capitale e € 51.853,33 in conto esercizio. Le risorse non sono ancora disponibili al 31/12/2011.

Tra le **entrate** figurano pertanto solo ed esclusivamente i proventi finanziari derivanti dal Conto corrente bancario aperto presso la BCC dell'Agropontino per € 211,85.

Le **uscite** evidenziate nel rendiconto di gestione sono riconducibili alle spese di impianto e di avviamento piuttosto che da oneri finanziari.



In estrema sintesi si tratta di un Rendiconto tendenzialmente “rigido”, che non lascia molti margini di manovra nell’allocazione delle risorse, le cui dinamiche sono vincolate da fattori strutturali difficilmente modificabili nel breve periodo. È indispensabile che la Fondazione intraprenda efficaci politiche di funding per incrementare le entrate, in presenza di uscite difficilmente contraibili, per non compromettere la sua futura sostenibilità finanziaria.

Borgo Piave, 24/04/2012

Il Presidente della Fondazione Bio Campus
(Pierpaolo Pontecorvo)



RENDICONTO DELLA GESTIONE

ONERI		PROVENTI	
1. Oneri da attività tipiche	€ 1.427,20	1. Proventi da attività tipiche	€ -
Servizi - Pubblicità e propaganda	€ 1.355,20	Da contributi su progetti	€ -
Godimento beni di terzi	€ -	Da contratti con enti pubblici	€ -
Personale	€ -	Da soci ed associati	€ -
Ammortamenti	€ -	Da non soci	€ -
Oneri diversi di gestione	€ 72,00	Altri proventi	€ -
2. Oneri promozionali e di raccolta fondi	€ -	2. Proventi da raccolta fondi	€ -
Raccolta 1	€ -	Raccolta 1	€ -
Raccolta 2	€ -	Raccolta 2	€ -
Attività ordinaria di promozione	€ -	Attività ordinaria di promozione	€ -
3. Oneri da attività accessorie	€ -	3. Proventi da attività accessorie	€ -
Servizi	€ -	Da contributi su progetti	€ -
Godimento beni di terzi	€ -	Da contratti con enti pubblici	€ -
Personale	€ -	Da soci ed associati	€ -
Ammortamenti	€ -	Da non soci	€ -
Oneri diversi di gestione	€ -	Altri proventi	€ -
4. Oneri finanziari e patrimoniali	€ 109,50	4. Proventi finanziari e patrimoniali	€ 211,85
Spese bancarie	€ 1,00	Da depositi bancari	€ 211,85
Interessi ed oneri finanziari (su debiti v/banche)	€ 108,50	Da altre attività	€ -
5. Oneri straordinari	€ -	5. Proventi straordinari	€ -
Da attività finanziaria	€ -	Da attività finanziaria	€ -
Da attività immobiliari	€ -	Da attività immobiliari	€ -
Da altre attività	€ -	Da altre attività	€ -
6. Oneri di supporto generali	€ 1.127,44	5. Altri Proventi	€ -
Cancelleria	€ -		
Godimento beni di terzi	€ -		
Personale	€ -		
Ammortamenti	€ -		
Oneri diversi di gestione (materiale pubblicitario)	€ 1.127,44		
7. Altri oneri	€ -		
Spese di costituzione	€ -		
Totale oneri	€ 2.664,14	Totale proventi	€ 211,85
Risultato gestionale di esercizio	-€ 2.452,29		
		TOTALE A PAREGGIO	€ 211,85



STATO PATRIMONIALE

ATTIVO		PASSIVO	
A) CREDITI V/ASSOCIATI PER VERSAMENTO QUOTE	€	A) PATRIMONIO NETTO	€
B) IMMOBILIZZAZIONI	€	1. Patrimonio libero	94.547,71
1. Immobilizzazioni immateriali	€ 4.969,78	> Risultato gestionale esercizio in corso	-€ 2.452,29
> Costi di impianto e ampliamento	€ 4.969,78	> Risultato gestionale esercizio precedenti	€ -
> Costi di Ricerca e Sviluppo	€ 4.969,78	> Riserve statutarie	€ -
> Avviamento		2. Fondo di dotazione dell'ente	€ 48.500,00
> Immobilizzazioni in corso e acconti		3. Patrimonio vincolato	€ 48.500,00
> altre		> Fondi vincolati destinati a terzi	
2. Immobilizzazioni materiali	€ -	> Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali	
> Terreni e fabbricati		B) FONDI PER RISCHI E ONERI	€ -
> Impianti e attrezzature		1. Per trattamento di quiscenza e obblighi simili	€ -
> altri beni		2. Altri	€ -
> Immobilizzazioni in corso e acconti		C. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	€ -
> altre		D. DEBITI, CON SEPARATA INDICAZIONE, PER CIASCUNA VOCE, DEGLI IMPORTI ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO SUCCESSIVO	€ 2.477,64
3. Immobilizzazioni finanziarie con separata indicazione per ciascuna voce dei crediti degli imparti esigibili entro l'esercizio successivo	€ -		
> Partecipazioni		1. Titoli di solidarietà	
> Crediti		2. Debiti verso banche	
> Altri titoli		3. Debiti verso altri finanziatori	
C) ATTIVO CIRCOLANTE	€ 92.055,57	4. Acconti	€ 2.477,64
1. Rimanenze		5. Debiti verso fornitori	
2. Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli imparti esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 52,75	6. Debiti tributari	
> Verso clienti	€ 52,75	7. Debiti verso istituti	
> Verso altri	€ 52,75	8. Debiti verso istituti previdenziali e di sicurezza sociale	
3. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	€ -	9. Altri debiti	
> Partecipazioni		E. RATEI E RISCONTI	€ -
> Altri titoli			
4. Disponibilità liquide	€ 92.002,82		
> Depositi bancari e postali	€ 91.749,60		
> Assegni	€ 253,22		
> Denaro e valori in cassa	€ -		
D) RATEI E RISCONTI	€ -		

€ 97.025,35

€ 97.025,35



Fondazione BIOCAMPUS

Sede: Latina, Borgo Piave (presso l'Istituto per l'Agricoltura San Benedetto, n. 1-4, Codice fiscale:91112840599

RELAZIONE DEL REVISORE LEGALE SUL PROGETTO DI BILANCIO CONCLUSO
AL 31/12/2011

Ho esaminato il progetto di bilancio d'esercizio della Fondazione Biocampus al 31/12/2011 redatto dagli Amministratori ai sensi di legge e da questi comunicato al Revisore legale unitamente alla Relazione sulla Gestione.

Il progetto di bilancio si riassume nei successivi dati fondamentali, tenuto conto che si riferisce al secondo anno di gestione e che in sostanza la Fondazione è operativa dal giorno del riconoscimento giuridico da parte della Prefettura di Latina; ovvero provvedimento n. 15671 del 23 marzo 2012 emesso dalla Prefettura di Latina, con iscrizione al n. 42 del repertorio del Registro delle persone giuridiche.

ONERI

1. Oneri da attività tipiche	€	1.427,20
2. Oneri promozionali e di raccolta fondi	€	-
3. Oneri da attività accessorie	€	-
4. Oneri finanziari e patrimoniali	€	109,50
5. Oneri straordinari	€	-
6. Oneri di supporto generali	€	1.127,44
7. Altri oneri	€	-
Totale oneri	€	2.664,15
Risultato gestionale positivo	€	(-) 2.452,29
TOTALE A PAREGGIO	€	211,85

PROVENTI

1. Proventi da attività tipiche	€	-
2. Proventi da raccolta fondi	€	-
3. Proventi da attività accessorie	€	-



4. Proventi finanziari e patrimoniali	€	211,85
5. Proventi straordinari	€	-
5. Altri Proventi	€	-
Totale proventi	€	211,85

I ricavi si sostanziano essenzialmente nei proventi finanziari per le disponibilità finanziarie versati dai soggetti promotori la Fondazione, mentre gli oneri afferiscono ai costi di funzionamento.

Per quanto riguarda i fondi finanziari della Fondazione si rende noto che allo stato attuale l'Istituto Agrario San Benedetto, socio promotore della Fondazione, trattiene presso le sue casse € 268.000,00 circa, che dovrebbero essere trasferiti senza indugio nelle casse della Fondazione.

La Fondazione, inoltre, è in attesa di € 103.706,67,00 in conto capitale e 51.853,33 in conto gestione dalla Regione Lazio.

Il bilancio di esercizio dell'anno 2011, il secondo anno dalla costituzione della Fondazione, è stato redatto secondo le disposizioni di cui agli articoli 2423 e seguenti del codice civile, con l'applicazione dei criteri esposti nella nota integrativa stessa.

Il mio esame sul bilancio è stato svolto secondo i Principi di comportamento del Collegio Sindacale raccomandati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili, e in conformità a tali principi, ho fatto riferimento alle norme di legge che disciplinano il bilancio d'esercizio interpretate e integrate dai corretti principi contabili.

Gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423 del Codice Civile.

I costi di impianto iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale con il nostro consenso riguardano le spese di costituzione e sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

I costi e i ricavi sono imputati secondo il principio di competenza economico-temporale.

Nel corso dell'esercizio abbiamo partecipato ad alcune delle riunioni del Consiglio di Amministrazione; tuttavia, come già sopra evidenziato non avendo ancora ottenuto il riconoscimento della personalità giuridica, non vi è stata operatività. Pertanto, non si è proceduto a determinare un assetto organizzativo definitivo e un sistema amministrativo sulla cui adeguatezza il Revisore possa esprimersi.

In ogni caso, nella nota integrativa sono state fornite le informazioni richieste dalle norme del Codice Civile anche sulle modalità di formazione del risultato dell'esercizio.

Si attesta inoltre che la Relazione sulla Gestione fornisce il quadro della situazione della Fondazione.

A mio giudizio il sopramenzionato bilancio, corredato della Relazione sulla Gestione, corrisponde alle risultanze dei libri e delle scritture contabili e la valutazione del patrimonio sociale

è stata effettuata in conformità ai criteri dell'art. 2426 del Codice Civile.

Esprimo, pertanto, parere favorevole alla sua approvazione.

Latina li 24 aprile 2012

Il Revisore (Bernardino Quattrocchi)

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Bernardino Quattrocchi", written in a cursive style.

