

**VERBALE N. 7/15****Comunicazioni: da C 15/07/2015 a C 16/07/2015****Deliberazioni: da 233/07/2015 a 273/07/2015****CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE****Verbale n° 7/15**

L'anno 2015, il giorno 30 ottobre, alle ore 11.00, si è riunito, presso la Sala Consiglio del II Edificio Polifunzionale, sito in Via De Sanctis, Campobasso, il Consiglio di Amministrazione, convocato con nota prot. n. 18847 -II/5 del 19.10.2015.

Sono presenti:

- | | |
|-----------------------------------|-----------------------------------|
| - prof. Gianmaria Palmieri | Rettore – Presidente |
| - Federico Basilica | |
| - prof. Michele Della Morte | |
| - prof. Ruggiero Dipace | |
| - prof. Angelo Manchisi | |
| - prof. Guido Meloni | |
| - prof. Alberto Petrucci | <i>in collegamento telefonico</i> |
| - prof. Gabriella Stefania Scippa | |
| - dott. Vincenzo Lucchese | Direttore generale – Segretario |

Assente:

- sig. Pasquale Guerriero

Su invito del Rettore è altresì presente il Prorettore Vicario, prof. Marco Marchetti.
Partecipano alla seduta i componenti il Collegio dei Revisori dei Conti, dott. Antonio Salvini e dott. Giuseppa Di Soccio.

Collabora alle funzioni di verbalizzazione la dott. Francesca Fanelli coadiuvata dalla dott. Maria Scocca.

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Vincenzo LUCCHESI)



IL RETTORE
(Prof. Gianmaria PALMIERI)



Constatata la presenza del numero legale, il Rettore pone in discussione il seguente ordine del giorno:

1. *Comunicazioni del Rettore;*
2. *Verbale seduta precedente – ratifica processo verbale;*
3. *Bilancio Unico di Ateneo di previsione annuale autorizzatorio – programmazione;*
4. *Variazioni di Bilancio anno 2015;*
5. *Statuto di Ateneo – proposta di modifica;*
6. *Regolamenti e Linee di Indirizzo;*
7. *Convenzioni;*
8. *Contratti e contenzioso;*
9. *Provvedimenti per l'Edilizia;*
10. *Programmazione e provvedimenti per il personale;*
11. *Provvedimenti per la didattica;*
12. *Provvedimenti per la ricerca scientifica;*
13. *Borse di studio e di ricerca;*
14. *Progetti e iniziative di Ateneo;*
15. *Progetti e iniziative di internazionalizzazione;*
16. *Ratifica decreti d'urgenza.*

OMISSIS

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Vincenzo LUCCHESI)



IL RETTORE
(Prof. Gianmario PALMIERI)



14 Progetti e iniziative di Ateneo

Ufficio Istruttore: Divisione Gestione Risorse – dott. Valerio Barbieri

Ufficio Istruttore: Area Acquisti e Contratti – dott. Rossella Cacchione

- g) Piano di razionalizzazione società partecipate – art. 1, co. 611-612 Legge 23 dicembre 2014, n. 190. Approvazione elenco enti, consorzi e società partecipate e relazione sulle caratteristiche dell'indebitamento – anno 2014**

269/07/2015

Il Rettore ricorda al Consiglio di Amministrazione che nella seduta del 25 settembre scorso è stata individuata una Commissione con il compito di predisporre una relazione sugli adempimenti da porre in essere per la corretta applicazione della Legge n. 190 del 23 dicembre 2014, all'art. 1 commi 611-612, che prevede che le Università siano tenute ad adottare un Piano operativo di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni societarie.

In questa stessa direzione è stato redatto l'elenco, da allegare al Bilancio Unico di Esercizio dell'anno 2014, sulla base dello schema di rilevazione definito dal MiUR, in esecuzione del disposto di cui al Decreto Interministeriale 1 settembre 2009 n. 90 avente ad oggetto *Ridefinizione dell'indicatore di indebitamento delle università statali*, art. 2 comma 4.

Lo stesso comma 5 dell'art. 2 stabilisce che *“tale elenco è accompagnato da una relazione del Collegio dei revisori dei conti sulle caratteristiche dell'indebitamento degli enti e delle società partecipate, sulla relativa sostenibilità e sull'eventualità della ricaduta di responsabilità finanziaria sull'ateneo. L'elenco, unitamente alla relazione, è comunicato al Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca nell'ambito della rilevazione dell'omogenea redazione dei conti consuntivi.”*

I bilanci sono riferiti all'anno 2014, alcuni redatti in contabilità finanziaria, altri in contabilità economico patrimoniale.

Il Collegio dei Revisori dei Conti ha predisposto, nella seduta del 24.09.2015, la relazione sulle caratteristiche dell'indebitamento degli Enti/Società Partecipate al 31.12.2014.

La Commissione, composta dal dott. Vincenzo Lucchese, dal prof. Guido Meloni e dal prof. Gian Paolo La Sala, ha predisposto l'allegata relazione che si sottopone all'attenzione del Consiglio.

La Commissione ha ritenuto opportuno verificare le partecipazioni dell'Ateneo in senso più ampio rispetto a quanto specificato nella norma, quindi anche in relazione alla partecipazione a Consorzi/Fondazioni/Associazioni, considerando anche quanto emerge dall'ultima Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti sulle caratteristiche dell'indebitamento degli enti e delle società partecipate, sulla relativa sostenibilità e sull'eventualità della ricaduta di responsabilità

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Vincenzo LUCCHESI)



IL RETTORE
(Prof. Gianmaria PALMERI)

finanziaria sull'ateneo ai sensi del Decreto Interministeriale MEF-MIUR 90/2009, art. 2, comma 5.

Dall'esame della relazione si evince la necessità di intervenire sugli spin-off con partecipazione dell'Ateneo per il riposizionamento nel limite previsto del 20% del capitale sociale, salvo non siano manifestate motivate ragioni per un prolungamento solo temporaneo di tale situazione. La Commissione ritiene opportuno anche determinare dei termini temporali di partecipazione dell'Ateneo oltre i quali effettuare una valutazione in merito alla permanenza all'interno della società.

A tale fine è, altresì, opportuno che la relazione annuale sullo stato delle società spin-off, prevista dal relativo Regolamento, art. 7, comma 3, venga presentata puntualmente al Consiglio di Amministrazione al fine di effettuare le opportune valutazioni in merito.

Relativamente alle altre partecipazioni societarie, già esaminate nel documento istruttorio approvato nella precedente delibera, la Commissione propone al Consiglio di Amministrazione di:

- a) accelerare le procedure già avviate di dismissione delle partecipazioni (nella società LAGO scarl) e/o di liquidazione delle società (nelle società Contado di Molise scarl e P.S.T. Molise Innovazione scpa);
- b) sollecitare la cessazione nei termini temporalmente previsti nell'atto costitutivo delle attività per la società M.In.A. scarl (in scadenza al 31.12.2015);
- c) valutare la dismissione della partecipazione in FORMAMBIENTE scarl in considerazione del reiterato inadempimento negli obblighi di trasmissione dei dati di bilancio (ultime due annualità);
- d) valutare la dismissione della partecipazione in SFIDE scarl in considerazione della frequente chiusura del bilancio in perdita degli ultimi anni.

Relativamente alla partecipazione dell'Università nelle varie forme di Consorzi Interuniversitari, di Fondazioni, di Consorzi pubblico/privato e di Associazioni, la Commissione suggerisce al Consiglio di Amministrazione di adottare, quale criterio generale, un più diretto e partecipato collegamento con i referenti di Ateneo all'interno di tali Enti mediante la previsione di una dettagliata relazione annuale che illustri al Consiglio di Amministrazione le attività svolte, i vantaggi già prodotti ed i benefici futuri che possano derivare all'Ateneo dal mantenere tali partecipazioni.

La presentazione di tali relazioni, entro il mese di settembre, unitamente ai dati di bilancio che già tali Enti sono tenuti a fornire annualmente, può consentire un monitoraggio più puntuale per la verifica dell'effettivo perseguimento per l'Università delle proprie finalità istituzionali in tali partecipazioni e garantire la possibilità per l'Ateneo di porre in essere gli eventuali adempimenti diretti sia alla valorizzazione complessiva delle partecipazioni che alla capacità analitica dell'attività prodotta.

Quanto sopra in particolare per quegli organismi per i quali è previsto annualmente un onere a carico del bilancio di Ateneo sia per i Consorzi che per le Associazioni.

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Vincenzo LUCCHESI)



IL RETTORE
(Prof. Gianmaria PALMIERI)



Per l'anno in corso si suggerisce di richiedere ai referenti di Ateneo nelle partecipate una relazione urgente sullo specifico interesse alla prosecuzione nella partecipazione, al fine di assumere apposite determinazioni in merito al mantenimento della partecipazione per l'anno 2016 o la relativa dismissione, da formalizzare entro fine anno.

La Commissione invita, inoltre, il Consiglio di Amministrazione a valutare l'opportunità di riportare nell'ambito dei Dipartimenti la competenza in materia di adesione ad Associazioni strettamente funzionali all'attività dei Dipartimenti medesimi (es. Conferenze di Presidi o Collegi, etc.), prevedendo, altresì, l'imputazione delle relative quote annuali di adesione a carico degli stessi.

La Commissione, infine, suggerisce di regolamentare le modalità di costituzione ed i rapporti dell'Ateneo con i soggetti partecipati, segnalando in particolare la necessità di inserire i seguenti punti:

- subordinare, tendenzialmente, la partecipazione dell'Ateneo alla previsione nello Statuto della partecipata di un adeguato meccanismo di recesso (es. libero recesso decorso un determinato lasso temporale dall'adesione);
- evitare l'ingresso dell'Ateneo in strutture che implicano una responsabilità personale dei partecipanti alle obbligazioni.

Alla luce di quanto sopra esposto il Rettore invita il Consiglio di Amministrazione a deliberare in merito e ad esprimere il proprio parere sull'elenco degli enti, consorzi e società partecipate da allegare al Bilancio Unico di Esercizio dell'anno 2014.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

UDITO	il Rettore;
VISTA	la Legge n. 190 del 23 dicembre 2014 (Legge di stabilità 2015), art. 1 commi 611-612;
CONSIDERATA ESAMINATA	la propria precedente deliberazione del 25.9.2015; l'allegata Relazione predisposta dalla Commissione individuata con il compito di relazionare sugli adempimenti da porre in essere per la corretta applicazione della L. n. 190/2014;
VISTO	il D.I. 1 marzo 2007 " <i>Criteri per l'Omogenea redazione dei Conti Consuntivi delle Università</i> ";
VISTO	il D.I. 1 settembre 2009 n. 90 " <i>Ridefinizione dell'indicatore di indebitamento delle università statali</i> ";
VISTA	la propria delibera del 17.7.2015 con la quale si approva il Bilancio Unico di Esercizio dell'anno 2014;
VISTA	la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti del 24.9.2015;
PRESO ATTO	del parere favorevole espresso dal Senato Accademico nella seduta del 27.10.2015 in merito all'elenco degli enti, consorzi e società partecipate;

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Vincenzo LUCHESE)



IL RETTORE
(Prof. Gianmaria PALMIERI)

INDICATE quali Responsabili del Procedimento la dott. Patrizia Mignogna e la dott. Mariarosaria Bibbò, ciascuna per la propria competenza;

DELIBERA ALL'UNANIMITA'

- di approvare l'elenco degli enti, consorzi e società partecipate, predisposto ai sensi dell'art. 2, comma 4, del D.I. 1 settembre 2009 n. 90, da allegare al Bilancio Unico di Esercizio dell'anno 2014;
- di approvare e fare propria l'allegata Relazione predisposta dalla Commissione individuata con il compito di relazione sugli adempimenti da porre in essere per la corretta applicazione della L. n. 190/2014;

inoltre DELIBERA ALL'UNANIMITA'

- di invitare i competenti uffici ad accelerare le procedure già avviate di dismissione della partecipazione nella società LAGO scarl e di liquidazione delle società Contado di Molise scarl e P.S.T. Molise Innovazione scpa, sollecitando una collaborazione in tal senso anche da parte dei referenti di Ateneo in tali società;
- di invitare i competenti uffici a sollecitare la cessazione nei termini temporalmente previsti nell'atto costitutivo delle attività per la società M.In.A. (in scadenza al 31.12.2015), sollecitando una collaborazione in tal senso anche da parte dei referenti di Ateneo nella società;
- di dismettere, nelle forme statutarie previste, la partecipazione in FORMAMBIENTE scarl in considerazione del reiterato inadempimento negli obblighi di trasmissione dei dati di bilancio e del venuto meno interesse specifico dell'Università alla prosecuzione nella partecipazione;
- di dismettere, nelle forme statutarie previste, la partecipazione in SFIDE scarl in considerazione della frequente chiusura del bilancio in perdita degli ultimi anni e del venuto meno interesse specifico dell'Università alla prosecuzione nella partecipazione;
- di richiedere ai referenti dell'Università per le partecipazioni in Consorzi/Fondazioni/Associazioni la presentazione di una relazione urgente sullo specifico interesse alla prosecuzione nella partecipazione, al fine di assumere apposite determinazioni in merito al mantenimento della partecipazione per l'anno 2016 o la relativa dismissione, da formalizzare entro fine anno; la mancata presentazione della relazione da parte del referente di Ateneo sarà considerata come volontà di rinuncia alla partecipazione comportando, previa delibera del CdA, il recesso dell'Università nelle forme statutarie previste;
- di riportare nell'ambito dei Dipartimenti la competenza in materia di adesione ad Associazioni strettamente funzionali all'attività dei Dipartimenti medesimi (es. Conferenze

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Vincenzo LUCCHESI)



IL RETTORE
(Prof. Gianmaria PALMIERI)

di Presidi o Collegi, etc.), prevedendo, altresì, l'imputazione delle relative quote annuali di adesione a carico degli stessi;

- di richiedere la presentazione nella prossima seduta di Consiglio di Amministrazione la relazione annuale sullo stato delle società spin-off, prevista dal relativo Regolamento, art. 7, comma 3, per assumere determinazioni in merito alla permanenza dell'Università nelle attuali compagini societarie;
- di sollecitare la predisposizione di idoneo Regolamento sulle modalità di costituzione e i rapporti dell'Ateneo con i soggetti partecipati, già previsto dal Regolamento di Ateneo per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità, art. 58, ultimo comma, prevedendo l'inserimento dei punti segnalati nell'allegata Relazione;
- di conferire mandato al Direttore Generale per la predisposizione degli atti necessari all'esecuzione della presente delibera ai fini degli adempimenti previsti dal comma 612 dell'art. 1 della Legge n. 190/2014.

OMISSIS

Le delibere adottate nel corso della seduta odierna si intendono approvate "seduta stante".
Non essendoci altri punti iscritti all'ordine del giorno, il Rettore alle ore 12.25 dichiara chiusa la seduta.

Del che è verbale.

Per copia conforme
IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Vincenzo LUCHESE)

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Vincenzo LUCHESE)



IL RETTORE
(Prof. Gianmaria PALMIERI)





UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DEL MOLISE COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI



VERBALE N. 8/2015

L'anno 2015, il giorno 24 del mese di settembre, alle ore 15,00, presso la sede dell'Università degli Studi del Molise di Campobasso, in Via De Sanctis, si è riunito, su regolare convocazione e-mail del 18 settembre 2015, il Collegio dei Revisori dei Conti, per discutere il seguente ordine del giorno:

- 1) Relazione sulle caratteristiche dell'indebitamento degli enti, consorzi e società partecipate
- 2) Omogenea redazione dei conti consuntivi anno 2014
- 3) Variazioni di bilancio
- 4) Varie ed eventuali

E' presente:

dott. Antonio SALVINI - componente di diritto in rappresentanza del MIUR

E' assente:

dott.ssa Giuseppa Di Soccio - componente di diritto in rappresentanza del MEF

Il dott. Francesco Paolo Romanelli, per sopraggiunti impegni di servizio, non è presente alla seduta ma è in collegamento telefonico con il dott. Salvini, il quale procede alla fase istruttoria per la disamina degli argomenti posti all'ordine del giorno le cui decisioni saranno comunque adottate nella seduta del giorno successivo.

La fase istruttoria condotta dal dott. Salvini termina alle ore 18,00.

Il giorno 25 settembre, alle ore 9,00, si riunisce il Collegio con la presenza del dott. Francesco Paolo Romanelli e del dott. Antonio Salvini per terminare l'istruttoria dei punti posti all'ordine del giorno e adottare le relative decisioni.

1) RELAZIONE SULLE CARATTERISTICHE DELL'INDEBITAMENTO DEGLI ENTI, CONSORZI E SOCIETÀ PARTECIPATE

Il Decreto Interministeriale 1 settembre 2009 n. 90, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale del 14 settembre 2009 n. 213, avente ad oggetto "Ridefinizione dell'indicatore di indebitamento delle università statali" ha definito all'art. 2 comma 4 che le università "Al fine di garantire una più efficace applicazione della norma, e nelle more dell'individuazione da parte del Ministero dell'economia e delle finanze dei principi contabili, sentiti i Ministeri interessati, per il consolidamento dei bilanci degli enti e delle società partecipate, gli atenei predispongono e approvano un elenco, in sede di bilancio consuntivo, degli enti e delle società partecipate." A tal fine è stato predisposto un elenco, da allegare al Bilancio Unico di Esercizio 2014 che, come definito dal comma 5 del già citato art. 2 "è predisposto dagli atenei sulla base dello schema di rilevazione definito dal Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca."



Si precisa che i bilanci di tali enti sono riferiti all'anno 2014, alcuni redatti in contabilità finanziaria, altri in contabilità economico patrimoniale.

Lo stesso comma 5 dell'art. 2 stabilisce che *"tale elenco è accompagnato da una relazione del Collegio dei revisori dei conti sulle caratteristiche dell'indebitamento degli enti e delle società partecipate, sulla relativa sostenibilità e sull'eventualità della ricaduta di responsabilità finanziaria sull'ateneo. L'elenco, unitamente alla relazione, è comunicato al Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca nell'ambito della rilevazione dell'omogenea redazione dei conti consuntivi."*

Una sintesi dei dati in essi contenuti sono presentati nell'allegato n. 1 – "Rilevazione Enti/Società Partecipate al 31/12/2014".

Sono esclusi dal monitoraggio le società consortili *FORM-AMBIENTE* e *LAGO* ed il consorzio *GEOSAT Molise* in quanto alla data del 17/09/2015 non sono ancora pervenuti i rispettivi bilanci. Si rileva, altresì, che per la società consortile *Contudo di Molise* il bilancio non risulta ancora ufficialmente approvato.

Al fine di consentire l'analisi da parte del Collegio dei Revisori, sono stati individuati tre indici aventi per oggetto i principali dati economici, finanziari e patrimoniali così come desumibili dai bilanci. Gli indici individuati sono stati costruiti tenendo presente quanto segue:

- attività fisse = immobilizzazioni
- mezzi di terzi = indebitamento a breve ed a lungo
- capitale investito = totale attivo (al netto delle partite di giro per gli enti in contabilità finanziaria)
- capitale netto = patrimonio netto

a) Indice di copertura delle immobilizzazioni = Capitale netto / Attività fisse

Questo indice esprime la capacità dell'ente di autofinanziare le immobilizzazioni tecniche e finanziarie. Di seguito la chiave di lettura utilizzata.

Chiave di lettura	Significato
Indice < 1	Non soddisfacente
Indice > 1	Soddisfacente

Indice di autonomia finanziaria = Mezzi di terzi / Capitale netto

Questo indice esprime la misura dell'equilibrio o dello squilibrio tra le diverse fonti di finanziamento e sarà tanto maggiore quanto più alta sarà l'esposizione debitoria dell'ente verso i terzi. Di seguito la chiave di lettura utilizzata.

Chiave di lettura	Significato
Indice = 0	Assenza di indebitamento
Indice > 0,00 e < 0,50	Positivo e favorevole allo sviluppo
Indice > 0,50 e < 0,80	Favorevole ma al limite
Indice > 0,80 e < 2,00	Squilibri da contenere
Indice > 2,00	Squilibrio



b) Rapporto di indebitamento = Mezzi di terzi / Capitale investito

Tale indice ha lo scopo di evidenziare in quale percentuale i mezzi di terzi (passività consolidate e correnti) finanziano il capitale investito nell'ente. Di seguito la chiave di lettura utilizzata.

Chiave di lettura	Significato
Indice = 0	Indipendenza finanziaria
Indice > 0,00 e < 30%	Buono
Indice > 30% e < 50%	Sufficiente
Indice > 50% e < 66%	Tendenza allo squilibrio
Indice > 66%	Squilibrio

Si è provveduto, infine, a predisporre un indicatore di sintesi che, considerando la combinazione degli indicatori sopra espressi, tende a fornire un giudizio di sintesi circa la struttura finanziaria degli enti e società partecipate.

La sintesi è stata operata secondo la seguente logica.

Chiave di lettura	Significato
3 indicatori positivi	Molto equilibrato
2 indicatori positivi	Equilibrato
1 indicatore positivo	Squilibrio
0 indicatori positivi	Pericolo

L'analisi di tali indici è presentata nell'allegato n. 2 – "Analisi per indici".

Tanto premesso, il Collegio rileva che:

- sono state esaminate, per i motivi innanzi indicati, 18 partecipazioni su 21 totali possedute dall'Università;
- la partecipazione posseduta si riferisce alla quota di patrimonio/capitale sociale detenuta;
- la situazione patrimoniale delle partecipate è riferita alla data del 31/12/2014;
- gli indici presentano la seguente casistica:

Indice di copertura delle immobilizzazioni	
Non soddisfacente	9
Soddisfacente	9

Indice di autonomia finanziaria	
Assenza di indebitamento	7
Positivo e favorevole allo sviluppo	4
Favorevole ma al limite	3
Squilibri da contenere	4
Squilibrio	0



Rapporto di indebitamento	
Indipendenza finanziaria	1
Buono	5
Sufficiente	5
Tendenza allo squilibrio	0
Squilibrio	7

Indicatore di sintesi	
Molto equilibrato	3
Equilibrato	4
Squilibrio	8
Pericolo	3

Conclusivamente, in relazione ai suddetti risultati, analiticamente riportati nei prospetti, il Collegio invita gli organi competenti a monitorare con periodicità frequente, e sistematicamente la situazione finanziaria delle partecipazioni possedute, specie quelle che evidenziano elementi di criticità, con riguardo a ciascuno degli indicatori sopra specificati.

In particolare, il Collegio invita a tenere sotto osservazione la situazione economica delle società/enti che hanno registrato una perdita di esercizio, poiché l'art. 6, comma 19 del D.L. 78/2010 successivamente convertito nella Legge n. 122/2010, proibisce di effettuare "...aumenti di capitale, trasferimenti straordinari, apertura di credito, o rilascio di garanzie a favore di società partecipate non quotate..." laddove la perdita si protragga per tre esercizi successivi.

In questo contesto, il Collegio segnala le società/enti in situazione di squilibrio (Consorzio Interuniversitario ALMALAUREA, Consorzio del Giardino della Flora Appenninica, GODIAGNOSTICS srl, INBB, MEDIPLASMA srl, M.I.N.A., PHARMAGO srl, S.F.ID.E.) e quelle in situazione di pericolo (Contado di Molise, BIONGE, Moliseinnovazione scpa).

Il Collegio infine, con riferimento all'art. 1, comma 551, della L. 27 dicembre 2013, n. 147, pur ritenendo che detto articolo non si applichi alle Università, fa presente l'opportunità di prevedere in apposito fondo vincolato, un importo pari al risultato negativo dell'ente/società partecipata, in misura proporzionale alla quota di partecipazione posseduta. Tale fondo, per l'Ateneo molisano potrebbe essere complessivamente pari ad € 9.400,00.

Nell'occasione il Collegio, richiamato l'art. 1, commi 611-612 della L. 23 dicembre 2014, n. 190, raccomanda all'Amministrazione di valutare l'opportunità di dismettere le partecipazioni detenute in società/enti non strategiche in rapporto ai fini istituzionali, ovvero quelle detenute in società/enti che da anni risultano in situazione in pericolo/squilibrio finanziario.



Null'altro essendovi a deliberare, la seduta è tolta alle ore 11,00.
Il presente verbale consta di n. 5 pagine.
Fatto, letto, approvato e sottoscritto in data 25 settembre 2015.

Firmato:

dott. Francesco Paolo ROMANELLI

dott. Antonio SALVINI

Francesco Paolo Romanelli
Antonio Salvini



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DEL MOLISE

Rilevazione Enti/Società Partecipate al 31/12/2014

Ente/Società	Tipologia	Oggetto sociale	Personalità giuridica	Partecipazione patrimoniale dell'Università	% Capitale posseduta	Eventuale contributo annuo da parte dell'Università	Patrimonio netto al 31/12/2014	Avanzo/Diavanzo di amministrazione Utile/Perdita di esercizio al 31/12/2014	Ammontare Avanzo/Diavanzo di amministrazione Utile/Perdita di esercizio al 31/12/2014	Note
Consorzio Interuniversitario FLIL-AUREA	Consorzio Interuniversitario	procedimento all'aggiornamento progressivo della carriera professionale dei laureati/diplomati nonché dei dottorati di ricerca, analizzare e gestire per conto del futuro l'aggiornamento nazionale dei laureati in stretto accordo con le iniziative del ministero stesso favorire sia a livello istituzionale che comunicativo l'occupazione dei laureati e dei diplomati e l'armonizzazione tra la formazione universitaria e le esigenze del mondo del lavoro e della ricerca, finalizzare l'efficacia interna delle strutture formative degli atenei attraverso appositi indagini, sempre nel rispetto dell'autonomia e delle finalità proprie e peculiari di ogni Università, analizzare l'efficacia esterna delle proposte formative degli Atenei attraverso il monitoraggio degli sbocchi occupazionali dei laureati/diplomati, realizzare un efficace raccordo sinergico con l'istituzione media superiore, promuovere ogni iniziativa a ...	SI	2.583,00	1,13	0,00	844.098,30	Avanzo di amministrazione	616.330,30	
Società a responsabilità limitata	Società a responsabilità limitata	Sviluppo di prodotti informatici e imprenditorialità	SI	21.000,00	35	0,00	72.172,00	Utile d'esercizio	5.600,00	
Consorzio	Consorzio	Promozione dell'utilizzo dei più avanzati sistemi di elaborazione dell'informazione a sostegno della ricerca scientifica e tecnologica, pubblica e privata e delle sue applicazioni	SI	25.000,00	1,19	0,00	120.946.076,00	Utile d'esercizio	303.085,00	
Consorzio Interuniversitario Interni Integrati per l'Accesso (CISA)	Consorzio	Svolgimento di attività e ricerche nel campo dell'orientamento agli studi universitari, specialistici e di perfezionamento superiore	SI	5.000,00	1,82	0,00	571.281,00	Utile d'esercizio	24.601,00	
Consorzio Interuniversitario	Consorzio Interuniversitario	Coordina la partecipazione delle Università consorziate alle attività di ricerca scientifica e tecnologica di interesse pubblico per lo sviluppo di attività economiche, sociali e produttive	NO	5.164,56	10,00	3.000,00	44.398,50	Avanzo di cassa	15.128,80	



Ente/Società	Tipologia	Oggetto sociale	Personalità giuridica	Partecipazione patrimoniale dell'Università	% Capitale posseduta	Eventuale contributo annuo da parte dell'Università	Patrimonio netto al 31/12/2014	Avanzo/Disavanzo di amministrazione Utile/Perdita di esercizio al 31/12/2014	Ammontare Avanzo/Disavanzo di amministrazione Utile/Perdita di esercizio al 31/12/2014	Note
Consorzio del Giardino della Fiara Appenninica	Consorzio	Valorizzazione e promozione del Giardino della Fiara Appenninica sito in Capracotta	NO	10.000,00	25,00	11.000,00	80.742,37	Avanzo di amministrazione	38.201,77	
Consorzio per lo Sviluppo dei Sistemi a Grande Interfase	Consorzio	Promozione e coordinamento attività scientifiche nel campo dei sistemi a grande interfase in accordo con i programmi di ricerca naz. e internazionali che trovino larga applicazione nel mondo industriale e nelle problematiche ambientali e socio-economiche	SI	5.164,57	10,00	0,00	8.553.900,33	Avanzo di amministrazione	3.244.294,86	
Univ - Consorzio Interuniversitario Italiano per l'Argentina	Associazione	1) Promuovere e sostenere progetti di cooperazione interuniversitaria tra le università italiane e argentine; 2) Promuovere e sostenere la mobilità sia tra gli studenti italiani che argentini, sia tra il personale docente e amministrativo e altre attività	NO	14.239,00	3,45	0,00	427.170,00	Avanzo di cassa	80.955,51	
Fondazione D.E.M.O.S.	Fondazione	Promozione e diffusione della cultura tecnica e scientifica, sostegno delle misure per lo sviluppo dell'economia e le politiche attive del lavoro.	NO	10.000,00	27,00	0,00	132.000,00	pareggio	0,00	
Consorzio Ambiente	Società Consortile a resp. limitata	Iniziativa volte a rafforzare l'azione dei singoli Enti e Imprese soci, in particolare per contribuire alla promozione e affermazione di un rinnovamento strutturale, culturale e professionale della P.A. favorendo lo sviluppo e la competitività dell'economia molisana	SI	1.705,23	2,5	0,00	n.d.	n.d.	n.d.	bilancio non pervenuto alla data del 17/09/2015
Consorzio FOSAT Molise	Consorzio	ovvero supportare gli Enti Regionali nell'attuazione delle azioni a sostegno dello sviluppo e della competitività dei sistemi produttivi locali	SI	€ 15.000,00 di cui versati € 3.750 nel 2010	25,00	1.578,45 (spese gestione 2011 e 2012)	n.d.	n.d.	n.d.	bilancio non pervenuto alla data del 17/09/2015
Consorzio SPIN	Società Consortile a resp. limitata	Valorizzare economicamente i prodotti della ricerca accademica mediante lo sviluppo e la prioritizzazione di soluzioni tecnologiche innovative nell'ambito della diagnostica	SI	28.000,00	70,00	0,00	22.171,00	Perdita di esercizio	-4.916,00	
Consorzio Nazionale di Biosistemi	Consorzio Interuniversitario	Promozione dello sviluppo della collaborazione scientifica tra le Università consorziate ed altri organismi pubblici e privati di ricerca, nazionali ed internazionali che operano nel campo delle Biosistemi e dei Biosistemi	SI	5.165,00	4,35	0,00	467.022,00	Avanzo di esercizio	901,00	



Ente/Società	Tipologia	Oggetto sociale	Personalità giuridica	Partecipazione patrimoniale dell'Università	% Capitale posseduta	Eventuale contributo annuo da parte dell'Università	Patrimonio netto al 31/12/2014	Avanzo/Disavanzo di amministrazione Utile/Perdita di esercizio al 31/12/2014	Ammontare Avanzo/Disavanzo di amministrazione Utile/Perdita di esercizio al 31/12/2014	Note
UNIVERSITÀ DEL MOLISE	Società Consortile a resp. limitata	Valorizzazione del Lago di Guardafiera	SI	61,97	0,10	0,00	n.d.	n.d.	n.d.	bilancio non pervenuto alla data del 17/05/2015
UNIVERSITÀ DEL MOLISE	Società a responsabilità limitata	Attività volte all'introduzione di innovazioni scientifiche e tecnologiche nel settore oculistico e nel vasto campo dei "medical devices"	SI	2.000,00	2,00	0,00	28.545,00	Perdita di esercizio	-5.055,00	
UNIVERSITÀ DEL MOLISE	Società Consortile a resp. limitata	Attività di ricerca, sviluppo, formazione, consulenza e trasferimento tecnologico nel settore Agroalimentare	SI	5.100,00	51,00	0,00	13.182,00	Utile d'esercizio	22,00	
UNIVERSITÀ DEL MOLISE	Società a responsabilità limitata	Creazione e la produzione e la commercializzazione di anticorpi monoclonali p. plioclonali, proteine e/o frammenti proteici biosintetici, kit diagnostici ed altri prodotti di biologia molecolare di diversa tipologia ad uso diagnostico, terapeutico o sperimentale in diversi settori biomedici (oncologia, endocrinologia, infettivologia, immunologia, anatomia patologica e biologia di base quali settaggi principali)	SI	15.050,00	43,00	0,00	15.628,00	Perdita di esercizio	-10.226,00	
UNIVERSITÀ DEL MOLISE	Società Consortile a resp. limitata	Promozione di processi di crescita economica e individuazione di strategie innovative per l'intero sistema produttivo e per lo sviluppo socio-economico della provincia di Isernia	SI	20,80	0,03	0,00	128.045,00	Perdita di esercizio	-8.467,00	
UNIVERSITÀ DEL MOLISE	Società Consortile a resp. limitata	Proiezione del Parco letterario Francesco Jovine	SI	516,00	0,09	0,00	-782,00	Perdita di esercizio	-6.143,00	in liquidazione
UNIVERSITÀ DEL MOLISE	Consorzio	Attività di ricerca e di servizi nel settore delle Biotecnologie e delle Biologie avanzate	SI	0,00	20	0,00	-8.549,00	Perdita di esercizio	-1.561,00	in liquidazione
UNIVERSITÀ DEL MOLISE	Società Consortile per Azioni	Iniziativa di ricerca, di applicazione e di diffusione di tecnologie innovative nei campi della Produzione agricola, della Difesa ambientale, dell'Industria di conservazione e trasformazione di prodotti destinati ad uso alimentare, dell'accertamento e certificazione della qualità	SI	6.076,00	2,73	0,00	-1.422.140,00	Perdita di esercizio	-40.541,00	in liquidazione



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DEL MOLISE
Rilevazione Enti/Società Partecipate al 31/12/2014

Allegato n. 2 "Rilevazione Enti/Società partecipate"

Rilevazione Enti/Società Partecipate al 31/12/2014														
Ente/Società	Indice di copertura delle immobilizzazioni				Indice di autonomia finanziaria				rapporto di indebitamento				giudizio	Indicatore di bilancio 2014
	capitale netto	attività fissi	attività circolanti	indice	capitale netto	indice	giudizio	mezzi di terzi	capitale investito	indice				
Università degli Studi del Molise - Sede di Campobasso	844.098,30	0,00	0,00	non soddisfacente	1.820.424,45	844.098,30	2,16	sufficiente	4.301.477,97	42,32%	sufficiente	sufficiente		
Università degli Studi del Molise - Sede di Isernia	72.172,00	3.746,00	19,27	soddisfacente	46.035,00	72.172,00	0,64	favorevole ma al limite	118.207,00	38,94%	sufficiente	sufficiente		
Università degli Studi del Molise - Sede di Termoli	120.946.075,00	45.203.144,00	2,46	soddisfacente	42.583.172,00	120.946.075,00	0,35	positivo e favorevole allo sviluppo	176.709.740,00	24,10%	buono	molto equilibrato		
Università degli Studi del Molise - Sede di Vieste	571.921,00	66.800,00	6,59	soddisfacente	415.595,00	571.921,00	0,73	favorevole ma al limite	1.029.804,00	40,36%	sufficiente	sufficiente		
Università degli Studi del Molise - Sede di Boiano	44.398,50	6.020,71	7,37	soddisfacente	4.675,47	44.398,50	0,11	positivo e favorevole allo sviluppo	36.525,96	12,80%	buono	molto equilibrato		
Università degli Studi del Molise - Sede di Frosinone	80.742,37	3.941,59	20,48	soddisfacente	157.780,37	80.742,37	1,95	sufficiente da contenere	195.695,57	80,63%	sufficiente	sufficiente		
Università degli Studi del Molise - Sede di Cassino	8.555.960,33	5.319.297,49	1,61	soddisfacente	221.032,84	8.553.900,33	0,03	positivo e favorevole allo sviluppo	1.848.979,26	11,55%	buono	molto equilibrato		
Università degli Studi del Molise - Sede di Roccamandolfi	427.170,00	0,00	0,00	non soddisfacente	0,00	427.170,00	0,00	favorevole ma al limite	296.102,47	0,00%	indipendenza finanziaria	equilibrato		
Università degli Studi del Molise - Sede di S. Maria del Cedrone	132.000,00	0,00	0,00	non soddisfacente	1.000,00	132.000,00	0,01	positivo e favorevole allo sviluppo	1.060.230,00	0,09%	buono	equilibrato		
Università degli Studi del Molise - Sede di S. Maria del Cedrone	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd		
Università degli Studi del Molise - Sede di S. Maria del Cedrone	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd		
Università degli Studi del Molise - Sede di S. Maria del Cedrone	22.171,00	212.794,00	0,10	non soddisfacente	28.572,00	22.171,00	1,29	sufficiente da contenere	233.591,00	12,23%	buono	sufficiente		



1.	Ente/Società	capitale netto	titolo rate	indice	giudizio	mezzi di terzi	capitale netto	indice	giudizio	mezzi di terzi	capitale investito	indice	giudizio	valutazione di sintesi 2014
	Ente consorzio frazionale di S. Giuliano e Eusiziemi	487 022,00	187 204,00	2,49	soddisfacente	3.739.035,00	487 022,00	8,01	squilibrato	3.739.035,00	4.419.051,00	84,61%	squilibrato	squilibrato
		nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd
	MEIPAC S.p.A. in SPRL	29 545,00	87 486,00	0,33	non soddisfacente	64 782,00	29 545,00	2,27	squilibrato	64 782,00	171 229,00	37,83%	sufficiente	squilibrato
	MEIPAC S.p.A. in SPRL	13 182,00	11 012,00	1,20	soddisfacente	98 783,00	13 182,00	7,49	squilibrato	98 783,00	111.965,00	88,23%	squilibrato	squilibrato
	MEIPAC S.p.A. in SPRL	15 628,00	694 486,00	0,02	non soddisfacente	294 379,00	15 628,00	18,84	squilibrato	294 379,00	798 858,00	36,85%	sufficiente	squilibrato
	MEIPAC S.p.A. in SPRL	128 045,00	96 845,00	1,32	soddisfacente	371 019,00	128 045,00	2,90	squilibrato	371 019,00	534 064,00	69,47%	squilibrato	squilibrato
	MEIPAC S.p.A. in SPRL	-782,00	0,00	0,00	non soddisfacente	800,00	-782,00	1,02	squilibrato da contenere	800,00	18,00	4444,44%	squilibrato	pericolo
	MEIPAC S.p.A. in SPRL	-8 549,00	0,00	0,00	non soddisfacente	18 015,00	-6 549,00	2,11	squilibrato	18 015,00	9 466,00	190,31%	squilibrato	pericolo
	MEIPAC S.p.A. in SPRL	-1 422 140,00	750 925,00	-1,89	non soddisfacente	2 595 889,00	-1 422 140,00	1,83	squilibrato da contenere	2 595 889,00	1 269 109,00	204,54%	squilibrato	pericolo



Relazione

La Commissione composta dal dott. Vincenzo Lucchese, dal Prof. Guido Meloni e dal Prof. Gian Paolo La Sala, individuata dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 25.09.2015 con il compito di predisporre una relazione sugli adempimenti da porre in essere per la corretta applicazione della Legge 23 dicembre 2014, n. 190, art. 1 commi 611 e 612, redige il seguente documento di sintesi.

La Commissione ha preso atto del documento istruttorio predisposto dai competenti uffici amministrativi ed ha provveduto ad acquisire l'elenco di tutte le partecipazioni detenute dall'Ateneo oltre a quelle strettamente riferite alle forme societarie (srl-spa-scarl-scpa) di immediato e più specifico interesse relativo alla normativa citata.

Quindi, la Commissione ha proceduto ad una analisi dell'attuale situazione delle partecipazioni anche alla luce di quanto emerge dall'ultima Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti sulle caratteristiche dell'indebitamento degli enti e delle società partecipate, sulla relativa sostenibilità e sull'eventualità della ricaduta di responsabilità finanziaria sull'ateneo ai sensi del Decreto Interministeriale MEF-MIUR 90/2009, art. 2, comma 5.

SPIN-OFF:

Relativamente alle partecipazioni sociali derivanti da Spin-off (di cui all'apposito Regolamento interno) la Commissione ritiene opportuno ricondurre la partecipazione dell'Ateneo alla quota prevista dal relativo Regolamento (20% del capitale sociale); laddove questa sia superiore, intervenire in tempi brevi al fine di perseguire, ad opera degli organi competenti, il riposizionamento nel limite previsto del 20%, salvo non siano manifestate motivate ragioni per un prolungamento solo temporaneo di tale situazione.

La Commissione ritiene opportuno che si preveda anche un limite temporale per la partecipazione dell'Università agli Spin-off, oltre il quale l'Università possa uscire liberamente dalla compagine societaria. A tal fine è, altresì, opportuno individuare un termine dalla costituzione dello Spin-off oltre il quale effettuare una valutazione in merito alla permanenza dell'Università all'interno della società. In relazione alla determinazione dei termini temporali richiamati considerare da subito la situazione degli Spin-off in essere e la attenta valutazione della permanenza dell'Università nella compagine societaria.

La Commissione suggerisce, inoltre, che la relazione annuale sullo stato delle società spin-off, di cui all'art. 7, comma 3, del Regolamento venga presentata al Consiglio di Amministrazione al più tardi entro la seduta prevista per il mese di settembre, in modo da consentire agli uffici di porre in essere gli adempimenti necessari all'esecuzione delle deliberazioni del Consiglio entro fine anno.

ALTRE SOCIETÀ:

Relativamente alle altre partecipazioni societarie dell'Ateneo, la Commissione propone al Consiglio di Amministrazione:

- a) di accelerare le procedure già avviate di dismissione delle partecipazioni (nella società LAGO scarl) e/o di liquidazione delle società (nelle società Contado di Molise scarl e P.S.T. Molise Innovazione scp);



- b) di sollecitare la cessazione nei termini temporalmente previsti nell'atto costitutivo delle attività per la società M.In.A. (in scadenza al 31.12.2015);
- c) di valutare la dismissione della partecipazione in FORMAMBIENTE in considerazione del reiterato inadempimento negli obblighi di trasmissione dei dati di bilancio (ultime due annualità);
- d) di valutare la dismissione della partecipazione in SFIDE in considerazione della frequente chiusura del bilancio in perdita degli ultimi anni.

Relativamente alle altre partecipazioni dell'Università nelle varie forme di Consorzi Interuniversitari, di Fondazioni, di Consorzi pubblico/privato e di Associazioni, la Commissione suggerisce al Consiglio di Amministrazione di adottare, quale criterio generale, un più diretto e partecipato collegamento con i referenti di Ateneo all'interno di tali Enti mediante la previsione di una dettagliata relazione annuale che illustri al Consiglio di Amministrazione le attività svolte, i vantaggi già prodotti ed i benefici futuri che possano derivare all'Ateneo dal mantenere tali partecipazioni.

La presentazione di tali relazioni, entro il mese di settembre, unitamente ai dati di bilancio che già tali Enti sono tenuti a fornire annualmente, può consentire un monitoraggio più puntuale per la verifica dell'effettivo perseguimento per l'Università delle proprie finalità istituzionali in tali partecipazioni e garantire la possibilità per l'Ateneo di porre in essere gli eventuali adempimenti diretti sia alla valorizzazione complessiva delle partecipazioni che alla capacità analitica dell'attività prodotta.

Quanto sopra in particolare per quegli organismi per i quali è previsto annualmente un onere a carico del bilancio di Ateneo:

- alcuni Consorzi: Consorzio Civiltà del Mediterraneo (quota annuale di € 3.000,00), Consorzio del Giardino della Flora Appenninica (quota annuale di € 11.000,00), Consorzio Geosat Molise (quota delle spese annue di gestione proporzionale alla partecipazione);
- le Associazioni (quote annuali di adesione).

Per l'anno in corso si ritiene possa essere valutata dagli organi di Ateneo la possibilità di richiedere ai referenti di Ateneo nelle partecipate una relazione urgente sullo specifico interesse alla prosecuzione nella partecipazione, al fine di assumere nella prossima seduta del Consiglio di Amministrazione apposite determinazioni in merito al mantenimento della partecipazione per l'anno 2016 o la relativa dismissione, da formalizzare entro fine anno. (La mancata presentazione della relazione da parte del referente di Ateneo sarà considerata come volontà di rinuncia alla partecipazione comportando, previa delibera del CdA, il recesso dell'Università nelle forme statutarie previste)

Si invita, inoltre, il Consiglio di Amministrazione a valutare l'opportunità di riportare nell'ambito dei Dipartimenti la competenza in materia di adesione ad Associazioni strettamente funzionali all'attività dei Dipartimenti medesimi (es. Conferenze di Presidi o Collegi, etc.), prevedendo, altresì, l'imputazione delle relative quote annuali di adesione a carico degli stessi.

La Commissione suggerisce, infine, di regolamentare, così come fissato dal Regolamento di Ateneo per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità, art. 58, ultimo comma, *le modalità di costituzione e i rapporti dell'Ateneo con i soggetti partecipati*. In particolare si segnala l'opportunità di inserire nel futuro Regolamento i seguenti punti:

- subordinare, tendenzialmente, la partecipazione dell'Ateneo alla previsione nello Statuto della partecipata di un adeguato meccanismo di recesso (es. libero recesso decorso un determinato lasso temporale dall'adesione);



- evitare l'ingresso dell'Ateneo in strutture che implicano una responsabilità personale dei partecipanti alle obbligazioni.





12A)

Documento istruttorio redatto ai sensi della Legge 23 dicembre 2014, n. 190 (disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato – legge di stabilità 2015)

Premessa

Il presente documento istruttorio è redatto in ottemperanza alla Legge 23 dicembre 2014, n. 190, in particolare secondo quanto previsto ai commi 611 e 612 che disciplinano i criteri informativi attraverso i quali anche le Università sono chiamate a razionalizzare le proprie partecipazioni societarie.

In particolare i suddetti commi prevedono che gli Atenei avviino un processo di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni societarie direttamente o indirettamente possedute, con l'obiettivo di conseguire, entro il 31 dicembre 2015, la riduzione delle stesse, anche tenendo conto dei seguenti criteri:

- a) Eliminazione delle società e delle partecipazioni societarie non indispensabili al perseguimento delle proprie finalità istituzionali, anche mediante messa in liquidazione o cessione;
- b) Soppressione delle società che risultino composte da soli amministratori o da un numero di amministratori superiore a quello dei dipendenti;
- c) Eliminazione delle partecipazioni detenute in società che svolgono attività analoghe o similari a quelle svolte da altre società partecipate o da enti pubblici strumentali, anche mediante operazioni di fusione o di internalizzazione delle funzioni;
- d) Contenimento dei costi di funzionamento, anche mediante riorganizzazione degli organi amministrativi e di controllo e delle strutture aziendali, nonché attraverso la riduzione delle relative remunerazioni.

In questo quadro è previsto l'obbligo di definire ed approvare un piano operativo di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni societarie direttamente o indirettamente possedute, le modalità e i tempi di attuazione, nonché l'esposizione in dettaglio dei risparmi da conseguire. Tale piano, corredato di un'apposita relazione tecnica, dovrà essere trasmesso alla competente sezione regionale di controllo della Corte dei Conti e pubblicato nel portale di questa Amministrazione.

Inoltre, entro il 31 marzo 2016, le Università sono tenute a predisporre una relazione sui risultati conseguiti, che dovrà, come per il predetto piano operativo, essere trasmessa alla competente sezione regionale di controllo della Corte dei Conti e pubblicata nel sito istituzionale di Ateneo, in conformità agli obblighi di trasparenza di cui al D.Lgs 14 marzo 2013, n. 33.

In merito alla rilevazione delle partecipazioni detenute dalle Pubbliche Amministrazioni si precisa che, a seguito di precedenti interventi, il legislatore ha già previsto alcuni adempimenti che il nostro Ateneo ha provveduto nel tempo ad adempiere.

In particolare l'Università comunica, attraverso un Portale del Ministero del Tesoro a ciò dedicato, le partecipazioni detenute al 31 dicembre dell'anno di riferimento della rilevazione. Entro il 31.7.2014 sono stati comunicati i dati riferiti all'anno 2013, mentre per i dati relativi all'anno 2014 il Ministero del Tesoro ha fissato il termine per l'adempimento al prossimo 15.10.2015; per tale adempimento l'Università si è già attivata, come fatto negli anni precedenti, richiedendo i dati agli enti partecipati che stanno rispondendo via via che vengono approvati i bilanci 2014.



Altro adempimento è quello previsto dal Decreto Interministeriale MEF-MIUR 90/2009 che prevede, tra l'altro, la predisposizione di una relazione del Collegio dei Revisori dei Conti sulle caratteristiche dell'indebitamento degli enti e delle società partecipate, sulla relativa sostenibilità e sull'eventualità della ricaduta di responsabilità finanziaria sull'ateneo (art. 2, co.5).

Tali partecipazioni sono dunque costantemente monitorate.

Al momento i dati in possesso dell'Ateneo sono quelli relativi alla ricognizione 2014, basata sui bilanci consuntivi delle partecipate relativi all'esercizio 2013, nelle more degli aggiornamenti dal "Portale Tesoro" e, soprattutto, considerato che i bilanci 2014 sono ancora in corso di definizione e di approvazione da parte dei singoli enti.

Situazione attuale

Si segnala preliminarmente che gli organismi partecipati dall'Università degli Studi del Molise assumono la più varia natura giuridica, potendo rientrare tra le categorie giuridiche delle società, di capitali e consortili, delle associazioni e delle fondazioni.

Di seguito è indicata la distribuzione delle partecipate di Ateneo in base alla forma giuridica e alla natura della partecipazione:

Forma giuridica	Partecipazione diretta
Associazioni	13
Fondazioni	1
Consorzi interuniversitari	8
Consorzi pubblico-privati	2
Società consortili a r.l.	5
Società per azioni	1
Società a responsabilità limitata	—
Spin off (Società a responsabilità limitata)	4

L'elenco delle partecipazioni è rilevabile sul sito istituzionale dell'Ateneo, nella sezione "Amministrazione trasparente", allestita come indicato dal D.Lgs. 33/2013.

Le partecipazioni detenute dall'Università in tali organismi sono quasi tutte minoritarie. Gli enti in cui si possiedono partecipazioni di controllo diretto o comunque di rilevante entità sono lo spin off GODIAGNOSTICS srl (partecipazione diretta del 70%), MINA scarl (partecipazione diretta del 51%), lo spin off PHARMAGO srl (partecipazione diretta del 43%), lo spin off GEOMATICA srl (partecipazione diretta del 35%), Consorzio GEOSAT (partecipazione del 25%), Consorzio del Giardino della Flora Appenninica (partecipazione del 25%), Fondazione DEMOS (partecipazione diretta del 27%).

Ai fini della predisposizione del piano di razionalizzazione si fa tuttavia presente come la norma parli esclusivamente di "società" e "partecipazioni societarie" senza mai utilizzare dei termini più "ampi" (ad es.: "enti") ovvero altri termini specifici (in particolare: "consorzi", "associazioni", "fondazioni"), pertanto, si dovrebbe intendere che il piano di razionalizzazione dovrebbe essere predisposto al solo fine di pervenire ad una riduzione delle società e/o delle partecipazioni societarie senza dover per questo essere obbligati a prevedere alcuna misura nei confronti dei consorzi (ma anche delle associazioni no-profit e delle fondazioni a cui l'Università del Molise "partecipa").



Pertanto, vengono di seguito illustrati i dettagli delle sole "società" partecipate dall'Ateneo.

SOCIETÀ SPIN OFF

Attualmente le società spin off partecipate dall'Ateneo sono 4:

1. Centro Studi Italiano di GEOMATICA srl (quota di partecipazione 35%)
2. GODIAGNOSTICS srl (quota di partecipazione 70%)
3. MEDIPLASMA srl (quota di partecipazione 2%)
4. PHARMAGO srl (quota di partecipazione 43%)

Per quanto riguarda l'adesione dell'Università a società Spin-off si ritiene di dover considerare la partecipazione a tali società è finalizzata alla realizzazione della c.d. terza missione delle Università e la valorizzazione dei risultati della ricerca viene realizzata anche attraverso la costituzione di spin-off e start-up.

La partecipazione dell'ateneo a tali società si inquadra quindi a pieno titolo nell'ambito delle attività istituzionali connesse alla valorizzazione della ricerca, pertanto andrebbe verificata l'assoggettabilità di tali società alla razionalizzazione introdotta dalla Legge 190/2014.

Ciò premesso si ritiene comune opportuno verificare l'opportunità di mantenere la partecipazione nelle varie compagini societarie, in particolare in quelle con partecipazione superiore a quella prevista dal Regolamento di Ateneo (20%).

ALTRE SOCIETÀ PARTECIPATE

Oltre alle spin off le società direttamente partecipate dall'Ateneo sono 6:

1. FORMAMBIENTE scarl (quota di partecipazione 2,5%)
2. LAGO scarl (quota di partecipazione 0,10%)
3. M.In.A. Molise Innovazione Agro-alimentare scarl (quota di partecipazione 51%)
4. S.F.I.D.E. scarl (quota di partecipazione 0,03%)
5. CONTADO DI MOLISE scarl (quota di partecipazione 0,09%)
6. P.S.T. Molise Innovazione scpa (quota di partecipazione 2,73%)

1. FORMAMBIENTE scarl

La Società è finalizzata alla realizzazione di iniziative volte a rafforzare l'azione dei singoli Enti e Imprese soci, in particolare per contribuire alla promozione e affermazione di un rinnovamento strutturale, culturale e gestionale della P.A. verso un'azione di governo orientata ai principi della sostenibilità ambientale, allo sviluppo del sistema nazionale e regionale dei parchi e delle riserve naturali e ad un aumento dell'occupazione impegnata nei compiti ambientali.

L'Università del Molise è entrata a far parte della compagine societaria nell'anno 2001, con un versamento di € 2.500,00.

Non risulta nominato alcun Referente nell'Assemblea dei soci.

Da Statuto le modalità di uscita dalla società sono:

- Cessione della quota con diritto di prelazione ai soci
- Recesso ex art. 2437 c.c. e/o per giusta causa con liquidazione della quota di partecipazione versata.

Si evidenzia che alla data odierna la Società non ha mai fornito i dati richiesti (bilanci e dati societari).



2. LAGO scarl

La Società ha come oggetto sociale la valorizzazione del Lago di Guardialfiera.

L'Università del Molise detiene una partecipazione patrimoniale al capitale societario pari ad € 61,97 (quota di partecipazione 0,10%).

Il Consiglio di Amministrazione dell'Università ha già deliberato il recesso dalla società, che da Statuto potrà essere effettuato mediante cessione della quota al socio Comune di Guardialfiera, pertanto si ottempererà al dettato normativo sollecitando la conclusione delle procedure di cessione della quota societaria entro il 31 dicembre 2015.

3. M.In.A. Molise Innovazione Agro-alimentare scarl (quota di partecipazione 51%)

La Società ha quale oggetto sociale la realizzazione di attività di ricerca, sviluppo, formazione, consulenza e trasferimento tecnologico nel settore Agroalimentare.

L'Università è socio fondatore e maggioritario con una quota di partecipazione diretta del 51% (partecipazione patrimoniale di € 5.100,00 al capitale sociale).

L'Università è rappresentata negli organi di governo della società nel ruolo del Presidente e di un componente del Consiglio di Amministrazione.

Tali incarichi sono stati rivestiti finora rispettivamente dal prof. Giovanni Cannata e dal prof. Emanuele Marconi.

Nell'Assemblea dei soci del 28.7.2015 il Prof. Cannata ha rassegnato le proprie dimissioni da Presidente e l'Università ha individuato quale nuovo Presidente il prof. Marco Marchetti.

I suddetti incarichi fino al 31.12.2013 non risultavano remunerati.

La scadenza della società consortile è statutariamente prevista al 31 dicembre 2015, pertanto si ottempererà al dettato normativo sollecitando la conclusione di tutte le attività entro tale termine.

4. S.F.I.D.E. Sviluppo, formazione, ideazione di progetti per gli enti locali scarl

L'attività della Società è finalizzata alla promozione di processi di crescita economica ed alla individuazione di strategie innovative per l'intero sistema produttivo e per lo sviluppo socio-economico della provincia di Isernia.

L'Università del Molise detiene una partecipazione patrimoniale al capitale societario pari ad € 20,08 (quota di partecipazione 0,03%).

L'Università è rappresentata nell'ambito dell'Assemblea dei soci dal Rettore in carica.

Da Statuto le modalità di uscita dalla società sono:

- Cessione della quota con diritto di prelazione ai soci.

5. CONTADO DI MOLISE scarl

La Società, fondata per la promozione del Parco letterario Francesco Jovine, è stata posta in liquidazione in data 20.12.2006.

La quota di partecipazione patrimoniale dell'Università al capitale societario è pari ad € 516,00 (quota di partecipazione 0,09%).

Il Liquidatore incaricato è il dott. Fabrizio Cappuccilli.

Non sono stati resi disponibili, nonostante i ripetuti solleciti, i dati di bilancio degli ultimi anni.



Si procederà, pertanto, a porre in essere tutti gli adempimenti necessari a sollecitare una rapida chiusura della procedura liquidatoria al fine di ottemperare al dettato normativo entro il 31 dicembre 2015.

6. P.S.T. Molise Innovazione scpa

Il Parco Scientifico e Tecnologico Molise Innovazione era stato istituito per la realizzazione di iniziative di ricerca, di applicazione e di diffusione di tecnologie innovative nei campi delle produzioni agricole, della difesa ambientale, dell'industria di conservazione e trasformazione di prodotti destinati ad uso alimentare, dall'accertamento e certificazione della qualità.

La Società è stata posta in liquidazione dal gennaio 2014.

La quota di partecipazione patrimoniale dell'Università al capitale societario è pari ad € 6.076,00 (quota di partecipazione 2,73%).

Per la procedura di liquidazione della Società sono stati nominati tre liquidatori, tra cui il prof. Marco Marchetti.

Si procederà, pertanto, a porre in essere tutti gli adempimenti necessari a sollecitare una rapida chiusura della procedura liquidatoria al fine di ottemperare al dettato normativo entro il 31 dicembre 2015.





UNIVERSITA' DEGLI STUDI DEL MOLISE

Elenco Consorzi Interuniversitari

N.	Ente/Società	% Capitale posseduto dall'Ateneo	Referente
1	Consorzio Interuniversitario ALMA LAUREA	1,13 (versamento iniziale € 2.583,00)	prof. Daniela Grignoli
2	BIOINGE - Biotecnologie e Genetica - in liquidazione	20,00 (versamento iniziale € 8.000,00)	(prof. Oriani)
3	CINECA	1,19 (versamento iniziale € 25.000,00)	prof. Massimo Fabiani
4	Consorzio Interuniversitario Sistemi Integrati per l'Accersso - CISIA	1,82 (versamento iniziale € 5.000,00)	prof. Giovanni Fabbrocino
5	CSGI - Consorzio per lo Sviluppo dei Sistemi a Grande Interfase	10,00 (versamento iniziale € 5.164,57)	prof. Andrea Ceglie
6	CIVILTA' DEL MEDITERRANEO	10,00 (versamento iniziale € 5.164,57 + versamento annuale € 3.000,00)	prof. Elisa Novi Chavarria
7	CUIA - Consorzio Interuniversitario Italiano per l'Argentina	3,45 (versamento iniziale € 14.239,00)	prof. Maria Luisa Carranza
8	INBB - Istituto Nazionale di Biostrutture e Biosistemi	4,35 (versamento iniziale € 5.165,00)	(prof. Passarella)

Elenco Fondazioni

1	Fondazione D.E.MO.S	27,00 (versamento iniziale € 10.000,00)	prof. Emanuele Marconi
---	---------------------	---	------------------------

Elenco Consorzi pubblico/privato

1	Consorzio del Giardino della Flora Appenninica	25,00 (versamento iniziale € 10.000,00 + versamento quota annuale € 11.000,00)	proff. Paola Fortini e Gabriella Stefania Scippa
2	GEOSAT Molise	25,00 (versamento iniziale € 15.000,00 + partecipazione annua alle spese)	prof. Marco Marchetti

Elenco Associazioni

N.	Ente/Società	Quota annuale di adesione (Euro)	Referente
----	--------------	----------------------------------	-----------



1	APRE - Agenzia per la Promozione della Ricerca Europea	€ 6.351,00	Area Servizi Integrati
2	CODAU	€ 800,00	Direttore Generale
3	CON.SCIENZE - Conferenza Nazionale Permanente dei Presidi delle Facoltà di Scienze e Tecnologie	€ 500,00	Dipartimento BT, prof. Vincenzo De Felice
4	COPI - Conferenza dei Presidi delle Facoltà di Ingegneria	€ 500,00	Dipartimento BT
5	CBUI - Collegio dei Biologi delle Università Italiane	€ 500,00	Dipartimento BT, prof. Vincenzo De Felice
6	CRUI	€ 20.000,00	Rettore
7	EFI - European Forest Institute (Istituto Forestale Europeo)	€ 1.750,00	prof. Marco Marchetti
8	EUA - European University Association	€ 3.743,00	Settore Relazioni Internazionali
9	IAU - International Association of Universities	€ 2.050,00	Settore Relazioni Internazionali
10	SVIMEZ	€ 5.000,00	Rettorato
11	UNWTO - United Nations World Tourism Organization	€ 1.600,00	prof. Antonio Minguzzi
12	VUA - Visegrad University Association	€ 300,00	Settore Relazioni Internazionali
13	UNISCAPE	€ 1.000,00	proff. Donatella Cialdea e Davide Marino

