



LAOCOONTE S.c.p.a.

Società Consortile di Comuni
Sede Sociale Piazza Castello - Sessa Aurunca (CE)
Sede Operativa Vico Tansillo, 6 - Teano (CE)

Verbale n. 11 del 06/11/2018

L'anno duemila diciotto il giorno 6 del mese di novembre, alle ore 19,30 presso la sede operativa di Teano, su convocazione diramata dal Presidente del CDA a mezzo email si è riunito il Cda per discutere e deliberare in merito ai seguenti argomenti:

1. **Proposta di Bilancio esercizi 2016 e 2017;**
2. **Convocazione Assemblea ordinaria;**
3. **Varie ed eventuali.**

Sono presenti:

- *Il C.D.A. nelle persone di:*

Dott. Maurizio Simone, Presidente;
Rag. Marcellino Iannotta, Vice-presidente;
Per. Agr. Antonio Della Rocca, Componente.

- *Il Collegio Sindacale nelle persone di:*

Dott. Vincenzo Bernardo, Presidente;

Partecipa alla seduta l'arch. Mariano Nuzzo quale Direttore del consorzio, il Dott. Antonio De Pari e il Dr Antonio De Pari.

Al Dott. Antonio De Pari viene affidato l'incarico di svolgere le funzioni di segretario verbalizzante della presente seduta.

1. Primo punto all'odg: Proposta di Bilancio 2016 e 2017, atti conseguenti

Il Presidente riferisce che il commercialista della società, dott. Ferdinando Graziano di Sessa Aurunca, recepite le osservazioni del Collegio sindacale in carica, ha provveduto all'elaborazione degli schemi di bilancio per gli esercizi 2016 e 2017 unitamente alle note integrative, che si allegano quali parti integranti e sostanziali del presente provvedimento.

Conseguentemente a tanto

IL CDA

visti i prospetti di bilancio per gli esercizi 2016 e 2017 con le relative note integrative, con voti unanimi dei presenti palesemente espressi

DELIBERA (n. 24/2018)

- Di prendere atto della premessa e di approvare, come in effetti approva, gli schemi di **bilancio per gli esercizi 2016 e 2017** completi delle note integrative di cui all'**(Allegato 1)** e di consegnarne copia ai componenti il Collegio Sindacale per le attività conseguenziali;

- Di approvare come in effetti approva la Relazione sulla gestione per l'anno 2016 e per l'anno 2017 nel seguente testo:

Relazione sulla Gestione al Bilancio dell'Esercizio 2016

Il Dott. Ferdinando Graziano ha predisposto il documento contabile composto, dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota integrativa illustrativa della parte attiva e della parte passiva del bilancio nonché del risultato economico di gestione.

Solo nel mese di dicembre del 2016 il C.di A. ha visto concretizzarsi l'azione di recupero del finanziamento Regionale di € 1.000.000,00 (unmilione/00) finalizzato alla realizzazione del progetto "Studi e Ricerche sui Beni Culturali e Paesaggistici per lo sviluppo Turistico di Aree Territoriali della Regione Campania". Fino alla predetta data non è stato possibile porre in essere alcuna attività gestionale stante la carenza di disponibilità di ordine economico-finanziarie evidenziata in tutti i verbali di questo CdiA sin dal suo insediamento avvenuto con il verbale n.4 del 28 giugno 2013. L'impegno di spesa del milione di euro da parte della Regione Campania è stato assunto con Decreto Dirigenziale n. 379 del 30 dicembre 2010 regolarmente pubblicato sul Burc Campania.

All'inizio del 2016 è stato pubblicato sul Bollettino Ufficiale della Regione Campania l'atto di liquidazione di un primo acconto di € 200.000,00 sul milione rescritto nel bilancio regionale in favore della soc. Laocoonte. Detto acconto è stato acquisito nella effettiva disponibilità di cassa della società in data 28 settembre 2016 ed immediatamente dopo il CdA, con verbale n. 7 del 7 ottobre 2016, ha deliberato di continuare nella attuazione del programma avviato fin dal 2010 dando inizio alla fase, BUDGET 2, del progetto approvato dalla Regione Campania con D.D. n. 194 del 2012. Con il medesimo verbale il Cda ha anche autorizzato il Presidente al pagamento delle spese non ancora pagate rispettando i limiti a carico del finanziamento della Regione Campania. Con successivo verbale n. 6 del 28 ottobre 2010 il CdA deliberò di dare mandato di al Direttore arch. Nuzzo di provvedere a tutti gli atti conseguenti alle deliberazioni adottate dallo stesso Cda.

È bene evidenziare che la crisi finanziaria della società è stata determinata dalla assoluta mancanza di alcuna erogazione della Regione Campania su contributo di € 1.000.000,00 giuridicamente assegnato alla società dal mese di dicembre dell'anno 2010. Tale situazione è stata immediatamente evidenziata con deliberazione di Cda 7 di cui al verbale n. 4 del 30 maggio 2014 e discussa nell'assemblea dei soci come da verbale n. 1 del 30 giugno 2014.

Stante l'attuale situazione il CdA, non appena ricevuto l'accredito del suddetto acconto di € 200.000,00, è nelle condizioni di poter proseguire nella realizzazione del progetto programma per realizzare la fase 2 del cronogramma approvato dalla Regione Campania. Tale fase è diretta, attraverso la pubblicazione del bando relativo alle borse di studio, a reclutare, mediante selezione pubblica, le professionalità necessarie alla realizzazione del progetto nonché alla acquisizione delle attrezzature per la progettazione tecnica degli interventi a farsi.

Merita ricordare a tutti i soci che il progetto approvato dalla Regione Campania finanziato con il contributo regionale di un milione di euro è stato approvato con verbale di C.di A. n. 5/2012 regolarmente pubblicato su sito ufficiale internet della società.

Detto Progetto prevedeva una spesa complessiva di € 1.382.691,00 di cui € 1.000.000,00 finanziato dalla Regione Campania ed € 382.691,00 con eventuale finanziamento di altri soggetti.

Il finanziamento della Regione Campania rappresenta per la società un credito certo, liquido ed esigibile in quanto la Regione stessa ha già liquidato un primo acconto di €

200.000,00. Il finanziamento da altri soggetti per complessivi € 382.691,00, invece non ha avuto sviluppo ed allo stato, quindi, la Società può avviare una nuova ricerca di finanziatori per sopperire alla eventuale integrazione di finanziamento eccedente quello regionale se vuole continuare a sviluppare quanto previsto oltre quello finanziato dalla Regione.

Il prospetto contabile relativo al bilancio 2016 elaborato dal commercialista della società espone uno stato debitorio di complessivi € 93.284,00. Detti debiti riguardano, per la maggiore, i compensi per prestazioni professionali rese da professionisti esterni per la gestione contabile ed amministrativa delle attività istituzionali del Consorzio. In parte sono coperti dal finanziamento regionale per € 16,684,63, la restante parte deve essere coperta dai soci finanziatori e da finanziatori terzi. Considerato che le richieste relative al predetto pagamento di compensi per prestazioni professionali ed intellettuali devono essere eliminate quali debiti nella parte non conforme al contratto sottoscritto dai richiedenti con la società. Per quanto riguarda le fatture proforma presentate dai sindaci/revisori il CdiA ritiene di mantenere nel conto del patrimonio il debito nella misura così come richiesta dagli stessi riservandosi comunque di verificare la conformità dei compensi a quanto definito dall'assemblea e dalle norme che disciplinano la materia in sede di presentazione delle parcelle professionali da liquidare e pagare.

Quanto innanzi deve essere tenuto conto nella formulazione del piano di rientro relativo alla gestione a tutto il 31.12.2016.

Per quanto invece riguarda le spese relative alle future attività gestionali non finanziate dalla regione si propone di ridefinire i compensi spettanti agli amministratori, ai componenti del Collegio Sindacale, al Revisore ed ai professionisti che saranno definiti dall'assemblea nella prossima seduta in sede ordinaria in occasione del rinnovo delle cariche sociali.

L'esercizio 2016 comunque vede l'avvio dell'attività di ricerca e sviluppo programmata sulla base del finanziamento della Regione Campania, di cui si è ricevuto un primo acconto e questo infonde nuova vitalità per una proficua prosecuzione e realizzazione del cronoprogramma. Pertanto si invita l'assemblea all'approvazione del Bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2016.

Relazione sulla Gestione al Bilancio dell'Esercizio 2017

La società "Consorzio Laocoonte sepa" per il "Progetto di studi e ricerche sui centri storici della Campania", di cui si è iniziata nell'anno 2016 la fase operativa, ha ottenuto il secondo acconto di duecentoquarantaduemilaeuro dalla Regione nel novembre 2017.

I lavori, come da lay-out di progetto, nel rispetto dei tempi e degli obiettivi prefissati procedono con puntualità. L'attività viene svolta sul territorio e nei locali messi a disposizione dal Comune di Teano (CE), dove quotidianamente sono in corso le attività relative al progetto, con presenza continua dei borsisti. Il Consorzio Laocoonte s.c.p.a., nell'esercizio 2017, ha posto in essere tutti gli atti di ordinaria gestione per rispettare il cronoprogramma stabilito nel progetto approvato e finanziato dalla Regione Campania.

La soc. Laocoonte ha provveduto ad acquistare le attrezzature e le strumentazioni idonee, tra cui un Drone, una camera OSMO Pro e i relativi software Pix4D e Photoscan, che consentono la restituzione grafica delle immagini riprese e il rilievo di ampi contesti costruiti. Inoltre, si è dotata di altra strumentazione di lavoro per elaborare nella sede operativa, grazie ai rilievi effettuati direttamente nelle diverse realtà locali, tutti dati necessari al progetto.

Il gruppo di ricerca è stato guidato dal Responsabile del Progetto, e supportato e monitorato dall'Università degli Studi della Campania "Luigi Vanvitelli", Dipartimento di Architettura e Disegno

Industriale, con il quale è stato siglato un Protocollo di Intesa ed una Convenzione per il supporto scientifico al progetto. La società ha, inoltre, siglato un ulteriore protocollo di intesa con la Scuola di Specializzazione in beni architettonici e del paesaggio dell'Università "La Sapienza" di Roma, che ha cofinanziato un assegno di ricerca.

Nell'esercizio 2017 il Consorzio Laocoonte ha già ultimato, attraverso il gruppo di ricerca, il censimento dei centri storici e ha definito l'elaborazione di un Sistema Informativo Territoriale per i sedici comuni azionisti. Il SIT-Laocoonte consentirà tra l'altro, al termine del progetto, di visualizzare on-line la perimetrazione dei centri storici dei comuni interessati secondo lo strumento urbanistico vigente, all'interno dei quali saranno indicate molteplici informazioni riguardanti principalmente i beni architettonici, i vincoli paesaggistici e le zone archeologiche e sarà possibile interrogare il sistema per conoscere, in tempo reale, numerosi dati quali la proprietà degli edifici, le caratteristiche architettoniche, il relativo stato di degrado e il rischio sismico. Sarà, inoltre, possibile per ogni edificio, ovvero per contesti più ampi, definire progetti di fattibilità, ad uso esclusivo in una prima fase di sperimentazione per i Comuni soci, poi sarà possibile fornirli a tutte le PA richiedenti.

Contestualmente è stata sviluppata e attualmente è in fase di sperimentazione, una procedura informatica che consente, per ciascuna tipologia di manufatto (palazzo, castella, chiesa, campanile, torre, ecc.) di determinare gli indici di sicurezza sismica sia nello stato di fatto che a seguito di interventi di consolidamento/miglioramento sismico, nonché i costi stimati relativi sia ai diversi possibili interventi di restauro sia agli interventi strutturali ipotizzati/necessari. La procedura informatica sviluppata ha, peraltro, una gestione interattiva, potendo selezionare/deselezionare ogni Singolo intervento, consentendo quindi molteplici attività di programmazione, sia a livello territoriale che del singolo manufatto.

Ogni amministrazione che intenderà, quindi, avviare progetti sulle costruzioni di loro proprietà o anche proporre il recupero di manufatti di interesse storico e architettonico potrà, attraverso il SIT-Laocoonte, avere a disposizione una notevole banca dati e un software di facile utilizzo on-line dando la possibilità di definire progetti di fattibilità, nell'ambito dei quali saranno fornite le immagini degli edifici 2D/3D, indicanti i degradi, lo stato delle strutture, i relativi interventi da eseguire e i costi per realizzarli, anche in relazione alle diverse vocazioni d'uso degli stessi. Tutti i dati potranno anche essere messi in relazione tra loro, e ulteriormente elaborati in rapporto alle esigenze che ogni amministrazione potrà avere nel corso del tempo.

L'avanzamento del programma della ricerca potrà essere monitorato step-by-step attraverso la piattaforma SIT-Laocoonte che è on-line dalla fine di giugno 2017.

L'attività complessa del gruppo di professionisti coinvolto si articola in due settori prevalenti e tre di supporto, ovvero: Architettura per il Restauro e Ingegneria Sismica, ai quali sono affiancati l'Archeologia, la Storia dell'Arte e l'ingegneria Informatica. Le attività di rilievo ed elaborazione dei dati portate avanti dai settori sopra indicati, sono sistematicamente implementate e modellate per confluire in un SIT elaborato dal ricercatore che segue e gestisce il settore informatica del Progetto.

La società, quindi, attualmente è in grado di gestire programmi e progetti complessi con metodologie innovative e nuove strumentazioni che potrebbero consentire ai Comuni Soci importanti obiettivi per la messa in sicurezza e la riqualificazione (anche turistica) dei centri storici e dei contesti culturali rilevanti.

In questa sede deve necessariamente essere precisato che le spese impegnate e pagate a tutto il 31/12/2017 sono state effettuate dalla società con i fondi propri di capitale sociale reintegrati a seguito del primo acconto erogato dalla Regione Campania e riscosso con valuta giugno 2016 ed in parte con i fondi ricevuti nel mese di novembre 2017 a titolo di secondo acconto.

Quanto innanzi è di esclusivo merito del Cda che dalla sua nomina ha solo ed esclusivamente operato per il recupero del credito di € 1.000.000,00, ormai già eliminato quale debito della Regione Campania nei confronti della soc. Laocoonte, ma ha anche e soprattutto ottenuto nel giro dell'ultimo anno ben n.2 (due) erogazioni per complessivi € 400.000,00 ed un credito certo, liquido ed esigibile

di € 600.000,00 in quanto è anche riuscito ad attuare il progetto regionale nel pieno rispetto del cronoprogramma imposto dalla Regione stessa.

Infine l'assemblea deve essere informata che in data 26/10/2017 la Dott.ssa Maria Antonietta Maciariello, nella qualità di componente del Collegio Sindacale per gli esercizi finanziari 2010-2012, a mezzo di proprio legale ha notificato con PEC il Decreto ingiuntivo diretto ad ottenere il pagamento a saldo del periodo suddetto della complessiva somma di € 14.780,00 oltre a spese di procedimento per 145,50€ e 540,00€ per spese professionali (accessorie, interessi legali e di giudizio).

Avendo rilevato:

1. Che il primo atto di nomina (die. 2009) non stabiliva alcun compenso per i componenti del collegio.
2. Che solo alla fine del mese di dicembre 2010 l'assemblea approvava la misura del compenso per i componenti del Collegio sindacale.
3. Che la ricorrente non ha dimostrato al giudice civile la esistenza di un valido rapporto contrattuale sia per il primo periodo genn/dic 2010 che per i successivi due esercizi finanziari 2011 e 2012 in quanto i deliberati dell'assemblea rimangono pur sempre proposte unilaterali di contratto fino alla accettazione formale rilasciata dal professionista incaricato.

Il Consiglio di amministrazione, con verbale n.15 del 31/10/2017 ha provveduto alla nomina di propri legali di fiducia ed ha dato mandato All'avv. Ventre di difendere nel giudizio promosso dalla Dott.ssa Maciariello.

Il Cda ha ritenuto, tra l'altro, che, probabilmente, il diritto al compenso e, quindi, la sottostante misura dovesse essere stabilito dal giudice ai sensi della normativa specifica del 2012, e comunque il Cda, pur in assenza di un rapporto contrattuale con la ricorrente, avrebbe potuto valutare quali furono le effettive prestazioni eseguite e quale il valore del corrispettivo professionale dei revisori spettasse alla Dott.ssa Maciariello proponendo alla stessa una possibile transazione e il giudice avrebbe certamente accolto positivamente l'istanza eventualmente prodotta dalla stessa ricorrente se il Presidente del Collegio Sindacale, Dr. Salvatore Fattore, avesse consegnato alla società il libro sociale dei verbali del Collegio sindacale, più volte richiesto, onde poter verificare la reale attività svolta dall'intero Collegio, ivi compreso quella della dott.ssa Maciariello.

Nell'aspetto più strettamente contabile la Situazione Patrimoniale, Economica e Finanziaria della Società consortile si presenta con un incremento dell'asset patrimoniale dovuto alle Immobilizzazioni materiali ed immateriali, per un valore complessivo di € 37.497,81, acquisite durante l'esercizio 2017 ed al contenimento dei debiti con una attività costante di monitoraggio e valutazione. Fondamentalmente la situazione economica è di pareggio in quanto il C. di A. ha operato nel massimo rispetto dei parametri di spesa delle somme ricevute per lo sviluppo del programma legato al progetto di sviluppo in essere volgendo un particolare interesse alle economie di scala delle azioni intraprese e di ogni singolo centro di costo. L'azione amministrativa è stata improntata all'ottenimento dei migliori risultati ottenibili in tema di analisi costi-benefici. Da questo modo di operare è scaturito un sostanziale pareggio di bilancio con un risultato negativo di € 8.702,00 rappresentato principalmente dall'IRAP scaturente dalla indeducibilità del costo sostenuto per i borsisti (Costo lordo per il Personale di complessivi € 177.113,33). Ad oggi però il C.di A. può vantare di aver chiuso l'esercizio 2017 in pareggio economico e con una situazione patrimoniale rafforzata ed in evidente condizione di solidità finanziaria per quanto riguarda l'aspetto creditizio e di liquidità.

Tutto ciò fa ben sperare nella possibilità di poter procedere con le tempistiche predeterminate al completamento del progetto intrapreso e fornire ai soci un ottimo strumento integrato per operare nel miglioramento dello sviluppo dei territori interessati.

Alla luce di quanto brevemente esposto si invita l'Assemblea dei soci ad approvare il Bilancio di esercizio per l'anno 2017.

2. Secondo punto all'O.d.g.: Convocazione Assemblea ordinaria

Il Presidente afferma di ritenere necessario e indispensabile portare all'attenzione dell'assemblea i bilanci d'esercizio per gli anni 2016 e 2017, non approvati precedentemente nei termini di legge per mancanza del numero legale dei soci, e di proporre l'approvazione

IL CDA

Dopo ampia discussione, con voti unanimi palesemente espressi dai presenti,

DELIBERA

(n. 25/2018)

Di convocare mediante pubblicazione su G.U. **l'Assemblea dei soci in seduta ordinaria**, presso la sede operativa della società consortile sita in Vico Tansillo n. 6, Teano (CE).

Si riporta il testo per la Gazzetta Ufficiale:

Convocazione di assemblea

È convocata **l'assemblea ordinaria** dei soci in Teano, presso la sede operativa sita in Vico Tansillo n. 6:

- per il giorno **30 novembre 2018 alle ore 20,00** in prima convocazione;
- per il giorno **01 dicembre 2018 alle ore 10,00** in seconda convocazione.

Ordine del giorno:

- Approvazione Bilanci d'Esercizio anni 2016 e 2017.

Il Presidente

dott. Maurizio Simone

3. Terzo punto all'O.d.g.: varie ed eventuali

a. Il Presidente riferisce al CDA che è pervenuta la fattura del Commercialista dott. Ferdinando Graziano per gli anni 2011, 2012, 2013 (più le spese di deposito del bilancio per gli anni 2011, 2012 e 2013) di un totale lordo di euro 10.198,21 come importo di acconto per le prestazioni eseguite negli anni 2012-2017. Il Presidente riferisce, inoltre, che il Commercialista lo ha informato per le vie brevi che vanterebbe un credito totale per lo stesso periodo di € 24.159,20 verso la società. Il Presidente propone al CDA, quindi, di valutare la riduzione dell'intero importo, giungendo ad un saldo imponibile totale di € 18.000,00, in quanto le attività richieste al commercialista negli anni che vanno dal 2012 al 2017 sono state minime. Egli stesso si farà promotore di un incontro con lo stesso per definire bonariamente l'importo a saldo nei limiti di quanto sopra indicato;

b. Il Presidente porta all'attenzione del CDA l'elenco delle spese per missione sostenute dal gruppo di ricerca, con relativi titoli giustificativi, per aver partecipato al Convegno sul patrimonio digitale, tenutosi a Roma il giorno 24.10.2018 presso il CNR. L'importo da rimborsare è pari ad euro 371,15;

c. Il Presidente sottopone all'attenzione del CDA la proposta del Direttore arch. Mariano Nuzzo di approvazione dello schema di *Protocollo d'intesa con la Fondazione IDIS Città della Scienza di Napoli* finalizzata a valorizzare il sistema dei Beni e delle Attività Culturali quale fattore dello sviluppo economico della Regione Campania; attivare meccanismi virtuosi che producano lavoro ed occupazione, nella legalità e nel rispetto della salvaguardia dei beni di interesse culturale ed ambientale; monitorare sistematicamente le opportunità di accesso a fondi ed agevolazioni finanziarie, nazionali o comunitarie, fornendo un reciproco contributo per individuare opportunità di finanziamento nonché elaborare congiuntamente appositi progetti finalizzati alla ricerca di partnership e finanziamenti; promuovere a livello locale opportunità di creazione di imprese nella

filiera dei Beni e delle Attività Culturali, offrendo servizi di assistenza nella fase di avvio; svolgere attività di progettazione, prototipazione, sviluppo ed applicazione delle tecnologie informatiche ai Beni Culturali; organizzare e realizzare convegni, seminari, incontri e dibattiti in ambito beni culturali-economia-turismo attraverso l'utilizzo di ogni tipo di mezzo; promuovere studi e ricerche, volti a tutelare i centri storici, l'ambiente e la salute dell'uomo, da svolgersi con la collaborazione di istituzioni e organismi di ricerca nazionali e internazionali, pubblici e privati.

d. Il Presidente sottopone all'attenzione del CDA la partecipazione ai corsi della Scuola Nazionale dell'Amministrazione (SNA) della Presidenza del Consiglio di Ministri a cui il personale della società è stato ammesso nel numero massimo di due unità, in particolare per i corsi di "Project management per il RUP" e "Progettazione e Governo dei Processi Organizzativi".

e. Il Presidente espone al CDA che la società consortile Laocoonte è stata abilitata, mediante procedura promossa dal Direttore arch. Nuzzo, come Istituto di Ricerca presso il MIUR e pertanto propone al CDA di aggiungere nelle comunicazioni in uscita verso l'esterno e sul sito web l'appellativo "Laocoonte scpa – Istituto di ricerca".

IL CDA

Dopo ampia discussione, con voti unanimi palesemente espressi dai presenti,

DELIBERA (n. 26/2018)

Di prendere atto di quanto premesso e di **approvare**:

a. La spesa di euro 10.198,21 da pagare al Dott. Ferdinando Graziano in acconto e la proposta di riduzione dell'importo imponibile totale del compenso ad € 18.000,00;

b. Il rimborso delle spese di viaggio dei ricercatori dell'importo di euro 371,15, che graverà sulle spese del progetto di ricerca;

c. Lo schema di protocollo d'intesa con la Fondazione IDIS Città della Scienza di Napoli, che si allega al presente verbale (**Allegato2**).

d. La partecipazione ai corsi della Scuola Nazionale dell'Amministrazione (SNA) della Presidenza del Consiglio di Ministri a cui il personale della società è stato ammesso nel numero massimo di due unità, in particolare per i corsi di "Project management per il RUP" e "Progettazione e Governo dei Processi Organizzativi".

e. Di approvare la proposta del Presidente e di riconoscere l'appellativo "Laocoonte scpa – Istituto di ricerca".

Non avendo altri argomenti di cui discutere il Presidente dichiara sciolta la seduta alle ore 20:35

Del che è verbale.

I Consiglieri di Cda
Rag. Marcellino Iannotta

Per. Agf. Antonio Della Rocca

Il Presidente del Cda
Dott. Maurizio Simone

Il Segretario verbalizzante
Dott. Antonio De Pari