

ATENEO BERGAMO S.p.A. società unipersonale
via Salvecchio 19 - 24129 Bergamo

VERBALE DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA N. 1 DEL 2 LUGLIO 2024

Il giorno due luglio duemilaventiquattro (02/07/2024) alle ore nove e trenta in Bergamo, via Querena 13, presso la sede della società ATENEO BERGAMO S.p.A. società unipersonale, il sottoscritto rag. Walter Flavio Camillo, nominato Organismo di Vigilanza monocratico, effettua la propria verifica. Sono presenti all'odierna verifica il Direttore Operativo Ing. Ezio Vavassori, la responsabile Segreteria ed Amministrazione Rag. Elena Martinelli.

L'Ing. Ezio Vavassori risulta ricoprire il ruolo di Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza (RPCT) della società.

Insedimento dell'OdV

Il sottoscritto è stato nominato Organismo di Vigilanza in forma monocratica con Atto dell'Amministratore Unico del 20 maggio 2024 con durata triennale, decorrente dal 20 maggio 2024 e termine al 31 maggio 2027.

Collazione documenti

L'OdV inizia le operazioni di verifica visionando ed ottenendo copia dei seguenti documenti:

- 1) statuto sociale vigente;
- 2) visura ordinaria C.C.I.A.A. di Bergamo, aggiornata;
- 3) organigramma aggiornato;
- 4) modello di organizzazione gestione e controllo (MOG) ex D. Lgs. 231/2001 e relativi protocolli allegati;
- 5) piano triennale di prevenzione della corruzione e trasparenza 2022/2024, approvato dal Consiglio di amministrazione in data 29 aprile 2022;
- 6) copia del "Regolamento di organizzazione, selezione e gestione del personale" rev. 05/22.02.2023;
- 7) copia ultima visura anagrafica estratta dal cassetto fiscale dell'Ente.

Attestazione obblighi di trasparenza al 30 giugno 2023 – delibera ANAC n. 213/2024

L'OdV, in seduta remota il giorno 12 giugno 2024, ha effettuato la verifica sulla pubblicazione, sulla completezza, sull'aggiornamento e sull'apertura del formato di ciascun documento, dato ed informazione di cui alla delibera ANAC n. 213/2024, alla data del 31 maggio 2024, della sezione "Società Trasparente" del sito istituzionale di Ateneo Bergamo S.p.A.

La griglia di rilevazione e l'allegata attestazione sono state regolarmente pubblicate in ST/Controlli e rilievi sull'amministrazione/Atti OIV-NdV/Attestazioni OIV o di altra struttura analoga; la pubblicazione sul sito web risulta effettuata entro la scadenza fissata per il 15 luglio 2024.

L'OdV ha già provveduto ad inviare ad ANAC la medesima griglia, concludendo la rilevazione sull'apposito portale dedicato come da ricevuta n. 41971.

Governance e Sistema di controllo civilistico e contabile

La società è amministrata da un amministratore unico nella persona del Dott. Giuseppe Giovanelli nominato dall'assemblea in data 23 aprile 2024 fino al 30 settembre 2024.

Parimenti in data 23 aprile 2024 è stato nominato il Collegio sindacale nelle persone dei Dott. Mario Sirtoli, Presidente, Dott.ssa Maria Pia Sirtoli e Dott. Gianfranco Rusconi, sindaci effettivi; in ossequio al dettato dello statuto sociale sono stati nominati anche due sindaci supplenti. Il collegio è incaricato dell'attività di vigilanza ex art. 2403 Codice Civile e rimarrà in carica per un triennio, fino all'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2026.

Il controllo contabile ex d.lgs. 39/2010 è devoluto ad un Revisore Legale indipendente nominato in data 17 aprile 2023 nella persona del Dott. Franco Torda in carica fino all'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2025.

Amministrazione ed Organizzazione contabile

L'OdV, rileva che tutte le attività di registrazione contabile, liquidazione IVA, tenuta ed aggiornamento delle scritture contabili istituite sono svolte internamente, presidiate da un responsabile amministrativo nella persona della Rag. Elena Martinelli.

La società si avvale della consulenza fiscale, contabile e normativa dello studio del Dott. Lauro Montanelli con studio in Bergamo, via Giorgio Paglia 15, fino a alla data del 31 dicembre 2027.

La consulenza del lavoro e la tenuta dei libri obbligatori del lavoro è a cura dello studio Didasco s.r.l., con studio in Grassobbio (BG), via Lungo Serio 38 incaricato della compilazione delle buste paga e di tutti gli adempimenti lavoristici e previdenziali – ivi comprese gli incombenti tributari rivenienti dalla gestione del personale – fino a alla data del 31 dicembre 2027.

Valutazione del Sistema di Controllo Interno

L'OdV procede alla valutazione del Sistema Controllo Interno mediante check list ordinaria, con una valutazione di affidabilità medio alta del sistema, che è comunque soggetto a miglioramenti e implementazioni continue.

La verifica sull'affidabilità del sistema verrà ripetuta con cadenza annuale.

Identificazione delle procedure esistenti

L'OdV procede all'identificazione delle procedure esistenti mediante check list ordinarie sui settori:

- amministrazione, finanza e controllo;
- commerciale;
- direzione strategica;
- sistemi informativi;
- risorse umane;
- sicurezza sul lavoro;
- logistica ed approvvigionamenti;
- produzione.

Parimenti, l'identificazione delle procedure verrà ripetuta con cadenza annuale.

Sistema di Qualità

La società risulta certificata in ordine alla Norma UNI EN ISO 9001:2015 dal 26 gennaio 2022.

L'ultimo Audit del sistema di qualità è stato effettuato da IMQ in data 20 febbraio 2024 con esito positivo come da report del certificatore acquisiti agli atti.

Tutela delle segnalazioni c.d. Whistleblowing

In ossequio al decreto legislativo n. 24/2023 viene effettuata una verifica sulla compliance in materia di segnalazioni degli illeciti e di protezione delle persone che segnalano violazioni, illeciti o irregolarità. Verificato che sono rispettati i protocolli di segnalazione mediante accesso anonimo dal sito web, sezione società trasparente, procedendo seduta stante ad una segnalazione di prova che ha dato esito positivo; l'OdV propone di collegare tale funzione web con la propria casella e-mail "oiv@studiocamillo.it" ove ricevere in tempo reale le segnalazioni e poter, conseguentemente, intervenire con la massima sollecitudine – fermo restando l'assoluta anonimità del canale informativo.

Formazione del personale dipendente in materia di Codice Etico

In attuazione del Regolamento dell'OdV allegato al MOG ex d.lgs. n. 231/2001, paragrafo "Attività e poteri" – l'OdV deve *«promuovere un adeguato processo formativo del personale attraverso idonee iniziative per la diffusione della conoscenza e della comprensione del Modello, nonché l'adeguata informativa di tutti coloro che operano per conto della Società con riferimento al Codice Etico.»*

Si rende atto che l'ultima attività formativa del personale dipendente è stata eseguita in data 6 giugno 2023, con finalità di sensibilizzazione e formazione di tutti i dipendenti in materia di Codice Etico, tenuto a cura del Dott. Paolo Vallese, esperto in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza, Auditor per il rispetto della Legge n. 190/2012 e d.lgs. n. 33/2013.

Eventuali segnalazioni e raccomandazioni

Non risultano effettuate segnalazioni.

L'odierna verifica si conclude alle ore tredici e trenta.

L'Organismo di Vigilanza

Rag. Walter Flavio Camillo

