Relazione sulla
Gestione, il
governo
societario e gli
strumenti di
monitoraggio e
controllo al
bilancio
d'esercizio
chiuso al

31/12/2017

Redatta ai sensi dell'art. 2428 del Codice Civile

Esercizio dal 01/01/2017
al 31/12/2017

Sede in Via Salvecchio 19, 24129 Bergamo BG

Capitale sociale euro 24.400.000

interamente versato

Cod. Fiscale 02797220163

Iscritta al Registro delle Imprese di BERGAMO nr. 02797220163

Nr. R.E.A. 323689

Società soggetta a direzione e coordinamento Università degli Studi di Bergamo

Relazione sulla Gestione

Signor azionista,

il bilancio che viene sottoposto alla Vostra approvazione è la più chiara dimostrazione della situazione in cui si trova la Vostra società. Sulla base delle risultanze in esso contenute, possiamo esprimere parere soddisfacente per i risultati raggiunti nel corso dell'ultimo esercizio, chiuso al 31/12/2017, che hanno portato un Utile di euro 91.771 .

La presente relazione riguarda l'analisi della gestione avuto riguardo ai dettami di cui all'art. 2428 del codice civile come modificato dall'art. 1 del D.Lgs. 2 febbraio 2007, n. 32, ed ha la funzione di offrire una panoramica sulla situazione della società e sull'andamento della gestione dell'esercizio, il tutto con particolare riguardo ai costi, ai ricavi ed agli investimenti. La presente relazione integra inoltre quanto previsto dal D.Lgs. 175/2016 e dall'art. 17 dello statuto riguardo al governo societario ed agli strumenti di monitoraggio e controllo attuati.

Si evidenzia che il bilancio chiuso al 31/12/2017 è stato redatto con riferimento alle norme del codice civile in vigore dal 1° gennaio 2004, (D.Lgs. 17 gennaio 2003 n. 6 e successive modificazioni e integrazioni), nonché nel rispetto delle norme fiscali innovate dalla riforma fiscale, entrata in vigore dal 1° gennaio 2004 e introdotta dal D.Lgs. 12 dicembre 2003 n. 344 e successive modificazioni e integrazioni.

**ANALISI DELLA SITUAZIONE DELLA SOCIETA', DELL'ANDAMENTO E DEL
RISULTATO DELLA GESTIONE**

Attività svolte

Come di consueto, prima di procedere all'illustrazione dei punti previsti dall'art. 2428 del codice civile, riteniamo opportuno illustrare la situazione macroeconomica del mercato in cui opera la società.

Le attività svolte dalla Società sono quelle derivanti dalla convenzione sottoscritta con l'Università degli Studi di Bergamo in data 23/12/2014 riguardanti i servizi tecnico-manutentivi, informatici e di telefonia.

La programmazione dell'attività da svolgere nell'anno 2017 è stata effettuata in accordo con la Direzione Generale dell'Università degli Studi di Bergamo ed è stata riportata nel piano della performance dell'Università. Lo svolgimento delle attività da parte delle strutture della società ha seguito gli standard qualitativi riportati nel Contratto di Servizio sottoscritto con l'Università in data 23/12/2014.

Di seguito si da conto delle attività svolte nelle categorie di servizio affidate alla società.

1. Servizio tecnico -manutentivo

E' stata svolta una analisi approfondita presso le sedi universitarie per l'individuazione degli interventi da effettuare su impianti e strutture, oltre alla valutazione di fattibilità tecnica delle attività richieste da diversi uffici e servizi. Le successive elaborazioni hanno portato alla formulazione di un programma manutentivo per l'anno 2017 con l'individuazione delle modalità operative.

Sulla base del Piano 2017 degli acquisti di beni e servizi ex art. 21 del D.Lgs. 50/2016, approvato dal Consiglio di Amministrazione dell'Università in data 20.12.2016, sono stati predisposti i capitolati tecnici relativi alle varie procedure di affidamento ed in particolare:

Relazione sulla Gestione

- Servizio di manutenzione sessennale dei sistemi di continuità elettrica in genere installati presso gli edifici in uso all'Università;
- Servizio di manutenzione sessennale delle aperture motorizzate installate presso gli edifici in uso all'Università;
- Servizio quadriennale di manutenzione full-risk impianti speciali, oltre alla fornitura e messa in opera per la revisione, ammodernamento e integrazione iniziale degli stessi c/o gli edifici in uso all'Università;
- Servizio quadriennale di vigilanza e teleallarme presso gli edifici in uso all'Università, oltre alla fornitura in comodato d'uso e messa in opera di periferiche per il collegamento alla centrale operativa;
- Servizio di manutenzione quadriennale degli impianti elettrici installati presso gli edifici in uso all'Università;
- Servizio di manutenzione quadriennale delle aree a verde presso gli edifici in uso all'Università, oltre ai lavori straordinari da realizzare nel corso della prima annualità contrattuale.

E' stata inoltre espletata, in collaborazione con la Centrale Acquisti dell'Università, la procedura relativa all'affidamento del servizio assicurativo relativo alla polizza incendio e altri rischi per il periodo 31/12/2017 – 31/12/2020 di Ateneo Bergamo S.p.A.

Nel corso dell'anno è stata svolta assistenza logistico/operativa per le seguenti attività:

- Miglioramento del sistema di condizionamento sedi di Dalmine via Einstein e Marconi: sostituzione refrigeratori per impianto di condizionamento.

Nel corso del mese di gennaio 2017, si è svolta la procedura negoziata per l'individuazione del progettista, e successivamente si è giunti alla consegna degli elaborati progettuali esecutivi, che sono stati trasmessi all'Università per l'espletamento delle procedure di affidamento del contratto. I lavori sono stati consegnati in data 30 maggio 2017, e in data 3 agosto è stato redatto il Certificato di regolare esecuzione da parte del Direttore dei lavori. Le unità risultano regolarmente funzionanti.

- Messa in funzione nuova sede via San Tomaso: trasloco uffici.

Nel periodo tra Aprile e Maggio, prima dell'inaugurazione della nuova sede di Via San Tomaso, avvenuta il 30 Maggio 2017, il personale addetto alle manutenzioni si è adoperato nei lavori di completamento, pulizia e riordino delle parti interne ed esterne della sede.

Successivamente nei mesi di Settembre e Ottobre, si è provveduto ai traslochi dalle altre sedi universitarie di Città Alta, di parti di arredo di completamento per i vari uffici e aree comuni, compreso tutto il materiale cartaceo e quanto necessario per rendere operativo il personale docente trasferito presso la sede.

- Miglioramento del sistema di condizionamento sede di via Salvecchio

In data 23/06/2017 è stato riscontrato il malfunzionamento dell'impianto di condizionamento a servizio dei Centri di Ateneo presso la sede universitaria di Via Salvecchio, che si è ritenuto opportuno sostituire, in ragione dell'obsolescenza dello stesso. Per l'individuazione dell'affidatario è stata preliminarmente effettuata un'indagine esplorativa di mercato tra le ditte produttrici di refrigeratori d'acqua analoghi a quello da sostituire, con l'individuazione del modello successivamente acquistato direttamente dall'Università e installato dalla ditta manutentrica degli impianti meccanici.

In data 17 luglio 2017 è stato effettuato l'avviamento del nuovo gruppo frigo, che ha funzionato regolarmente nel periodo successivo.

- Efficientamento del sistema di produzione di acqua calda a servizio della mensa della sede di via Dei Caniana: sostituzione dell'impianto di produzione di acqua calda

In considerazione delle numerose problematiche di tenuta, è stata disposta la sostituzione dell'impianto di produzione di acqua calda sanitaria a servizio della mensa universitaria di via Dei Caniana, con l'installazione di uno Split system composto da n. 1 unità esterna e n. 1 unità idronica interna collegata ad un nuovo bollitore, adottando quindi una soluzione decisamente più efficiente dal punto di vista energetico. La predisposizione di tutta la documentazione tecnica, ha permesso all'Università di procedere all'affidamento del contratto in data 07/09/2017. In data 24/10/2017 è stato effettuato l'avviamento definitivo delle apparecchiature che, risultano regolarmente funzionanti.

- Autonomia impiantistica Aula Magna presso Point di Dalmine: modifiche su impianti elettrici, idrotermosanitari e speciali

In considerazione dell'acquisizione della proprietà dell'edificio da parte dell'Università, la società venditrice ha incaricato un progettista e successivamente appaltato i lavori per realizzare modifiche sugli impianti elettrici, idrotermosanitari e speciali, finalizzate alla necessità di scollegare le reti tecnologiche di adduzione e di prevedere nuovi allacciamenti e nuove apparecchiature indipendenti (nuovo allaccio alla rete elettrica, nuovo gruppo frigorifero, predisposizione allaccio alla rete teleriscaldamento, ecc.). Le attività di progettazione e di esecuzione dei lavori hanno richiesto un costante lavoro di verifica e controllo funzionale al soddisfacimento delle esigenze dell'Università. La compravendita è avvenuta nel mese di luglio 2017 e non sono stati registrati disagi nell'utilizzo dell'immobile.

- Implementazione del sistema di sicurezza TVCC nelle aree Universitarie del complesso di S.Agostino, Salvecchio e Rosate in vista del G7 dell'agricoltura.

Nell'ambito del convegno "Agrogeneration" e della Manifestazione internazionale G7 Agricoltura del 13-14-15 Ottobre con la presenza di ministri e autorità, su indicazione della Questura e Prefettura sono state collocate diverse nuove telecamere per il controllo di accessi e delle aree limitrofe alle sedi di Sant'Agostino, Salvecchio e Piazza Rosate. L'attività di gestione e coordinamento degli interventi è stata svolta interfacciandosi con la ditta G.I.S. srl, a cui è affidato il servizio di manutenzione quadriennale degli impianti speciali da parte dell'Università.

- Implementazione del sistema di controllo accessi e antintrusione nella sede di Salvecchio e altre sedi universitarie.

Nell'ambito delle iniziative per l'inaugurazione del Nuovo Anno Accademico del 20 novembre 2017, l'Accademia Carrara ha concesso in comodato all'Università alcune opere d'arte che sono state collocate dal personale di Ateneo Bergamo negli uffici, nella sala consigliare e nello scalone del rettorato.

Successivamente la ditta G.I.S. S.r.l. è stata incaricata per la realizzazione di un nuovo sistema di antintrusione per tutte queste aree, sulla base di un progetto sviluppato dal personale tecnico di Ateneo Bergamo.

Sempre su indicazioni dei tecnici di Ateneo Bergamo, la stessa ditta ha provveduto all'integrazione dei sistemi di accesso in diverse sedi tramite collocazione di nuovi lettori automatici che permettono di inserire/disinserire i sistemi di allarme e avere accesso solo tramite un badge nominativo.

Relazione sulla Gestione

Oltre a quella di Salvecchio, sono state interessate le seguenti sedi: Caniana, Pignolo 1, Pignolo 2, San Tomaso, Sant'Agostino (Chiostro Grande e Casermette), Dalmine (edifici A e B e Mensa).

Relativamente alle attività svolte in qualità di Energy manager, con particolare riguardo alla predisposizione dei bilanci energetici in funzione degli usi finali, vengono effettuate:

- Analisi mensili dei consumi di energia elettrica, gas metano, calore da teleriscaldamento e acqua potabile, finalizzate a una tempestiva rilevazione di situazioni anomale, anche attraverso la normalizzazione dei dati rispetto al clima;
- Analisi annuale dei consumi di energia primaria dell'Università degli Studi di Bergamo con il calcolo di Indicatori di prestazione energetica, anche finalizzati alla comunicazione dei dati all'atto della nomina dell'Energy Manager.

Per mezzo delle suddette attività è possibile giungere all'individuazione di azioni, interventi e procedure per promuovere l'uso razionale dell'energia.

Si è provveduto, inoltre, ad aggiornare e conservare in forma digitale negli archivi di Ateneo Bergamo S.p.A. l'Anagrafica Tecnica dei singoli edifici e dei relativi impianti.

In una cartella dell'archivio informatico di Ateneo Bergamo sono conservati in forma digitalizzata tutte le planimetrie, elaborati progettuali, fotografie, tabelle di calcolo, schede tecniche di prodotti e apparecchiature, certificati di collaudo, certificati regolare esecuzione, autorizzazioni edilizie, certificati prevenzioni incendi, libretti di manutenzione e genericamente qualunque documento di interesse relativo all'immobile.

Per le richieste d'intervento è attiva una piattaforma google che funziona in parallelo con altre modalità di richiesta, quali l'invio di e-mail, velocizzando la fase di catalogazione delle informazioni e lo smistamento delle richieste.

Per interventi di emergenza in orari notturni e festivi è sempre possibile contattare al cellulare il personale reperibile di turno.

Sono infine attive le caselle di posta elettronica sempre presidiate.

Nella tabella seguente viene riportata l'analisi disaggregata delle segnalazioni di intervento:

N.	Denominazione edificio	Numero di interventi eseguiti per tipologia							Manutentori di Ateneo Bergamo S.p.a.
		Impianti Idrotermo sanitari	Impianti elettrici	Impianti antincendio	Impianti speciali	Gruppi continuità	Aperture motorizzate	Ascensori	
1	Edificio A Facoltà di Ingegneria di Dalmine	36	42	1	2	0	5	0	83
2	Edificio B Facoltà di Ingegneria di Dalmine	45	34	0	0	1	4	0	52
3	Aula Magna Facoltà di Ingegneria di Dalmine	7	7	2	0	0	1	0	16
4	Mensa - Facoltà di Ingegneria di Dalmine	10	2	1	0	0	0	0	6
5	Laboratorio di meccanica di Dalmine	19	1	0	1	0	1	0	6
6	Laboratori via Galvani a Dalmine	53	52	2	5	0	0	0	36

ATENEO BERGAMO S.P.A. - Società unipersonale

Relazione sulla Gestione

7	Residenza Universitaria in Via Verdi di Dalmine	54	27	3	0	0	2	0	27
08/a	Edificio di via Dei Caniana a Bergamo	180	275	20	1	1	11	15	285
08/b	Mensa di via dei Caniana - Bergamo	22	7	0	0	0	0	0	12
9	Edificio di via Moroni a Bergamo – Blocco A	18	15	0	0	0	0	0	15
10	Uffici di via San Bernardino a Bergamo	16	9	0	0	0	0	0	21
11	Edificio di Piazza Rosate a Bergamo	20	15	1	0	1	2	1	29
12	Edificio di Piazza Vecchia a Bergamo	1	4	0	0	0	0	0	6
13	Edificio di via Salvecchio a Bergamo	43	60	0	0	0	1	1	72
14	Complesso di Sant Agostino – Chiostro Grande	21	31	2	0	0	2	1	63
15	Complesso di Sant Agostino – Casermette	11	34	0	1	0	0	0	32
16	Mensa di San Lorenzo - Bergamo	6	5	1	0	0	1	0	7
17	17 - Residenza di via Caboto - Bergamo	20	10	0	0	0	0	0	6
18/a	Uffici di Piazza Verzeri a Bergamo	0	0	0	0	0	0	0	0
18/b	Edificio di via Donizetti a Bergamo	3	4	0	0	0	0	0	6
19	Edificio di via Moroni a Bergamo – Blocco B	17	16	3	0	0	0	0	52
20/a	Edificio di via Pignolo a Bergamo – Lotto 1	42	23	2	0	0	0	1	131
20/b	Edificio di via Pignolo a Bergamo – Lotto 2	33	13	8	1	0	0	0	45
20/c	Edificio di via San Tomaso a Bergamo	9	14	1	0	0	0	0	32
22	Laboratori presso il Km Rosso a Bergamo	5	2	0	0	0	0	0	8
23	Edificio ex centrale Enel a Dalmine	45	32	5	0	0	9	0	27
24	Complesso di Sant Agostino – Aula Magna	2	5	0	0	0	0	0	4
	Varie								59
	TOTALE	738	739	52	11	3	39	19	1138

E' stata, inoltre, prestata assistenza al Responsabile del Servizio Prevenzione e protezione dell'Università degli Studi di Bergamo per le prove di evacuazione effettuate nelle differenti sedi dell'Università.

In coordinamento con i servizi tecnici per la didattica ed il servizio contabilità dell'Università è stata gestita la fase di dismissione delle apparecchiature dai vari servizi, con ritiro delle apparecchiature elettriche ed elettroniche dismesse depositate presso la sede di via Einstein a Dalmine e presso la sede di via dei Caniana a Bergamo in data 22/06/2017. Nel corso dell'anno si è proceduto, inoltre, allo smaltimento dei toner e si è provveduto alla compilazione dei registri di carico/scarico dei rifiuti.

2. Servizi informatici e telefonici

Le funzioni affidate alla società nell'ambito ICT (Tecnologia dell'Informazione e Comunicazione), di assistenza telefonica e di supporto all'impiego degli impianti audiovisivi in ambito didattico e convegni si sono esplicitate nelle seguenti macroattività:

- Coordinamento tecnico-funzionale della struttura denominata "Servizi Informativi di Ateneo" attraverso la definizione di un piano di lavoro, per i tecnici appartenenti alla struttura, funzionale al raggiungimento degli obiettivi prefissati.
- Miglioramento sicurezza dei sistemi informatici anche in relazione al piano di disaster recovery.
I sistemi di sicurezza informatica dell'Università degli Studi di Bergamo sono stati migliorati grazie all'introduzione di nuovi sistemi di protezione firewall. Nel mese di maggio è stato installato un sistema UTM di Checkpoint in Alta affidabilità (due apparati in cluster in hot stand-by) completo di nuovi sistemi di webfiltering, ips, anti-bot .
Nella sede di Dalmine, a protezione delle aule informatiche, è stato rimosso il vecchio sistema firewall ed attivata la gestione centralizzata con il sistema PaloAlto.
- Messa in funzione nuova sede via San Tomaso: trasloco uffici
La sede di San Tomaso è stata resa completamente operativa nel mese di settembre 2017. Al fine di assicurare la completa disponibilità dei servizi ICT, sono state attivate tutte le apparecchiature di rete utili ad erogare servizi di connettività e telefonia.
In occasione dei traslochi, sono state attivate le singole postazioni di lavoro (PC e stampanti) e riconfigurati gli apparati di telefonia (Audiocodes) assicurando continuità di servizio.
- Miglioramento dei sistemi di sorveglianza e sicurezza: interventi di adeguamento impianti
Il sistema di videosorveglianza interna ed esterna è stato oggetto di interventi programmati e straordinari. Gli interventi programmati hanno interessato la sede di Piazza Rosate, adeguata a febbraio, e la sede di Via Dei Caniana adeguata ad aprile, con l'installazione complessiva di 30 telecamere e la configurazione dei relativi sistemi di governo e registrazione.
Gli interventi straordinari, realizzati dalla ditta affidataria del contratto Full-Risk impianti speciali, sono stati effettuati per accompagnare le richieste di monitoraggio in vista dell'Evento G8 per l'agricoltura ed hanno interessato le aree esterne delle sedi di S. Agostino, Piazza Rosate e Via Salvecchio.
- Gestione informatizzata degli spazi e calendari delle attività didattiche: messa in funzione nuovo applicativo
In collaborazione con il Responsabile dei servizi agli Studenti, nel corso del primo semestre è stato redatto il capitolato per l'individuazione delle applicazioni utili ad assicurare la gestione informatizzata degli spazi e dei calendari delle attività didattiche.
Una volta individuata la ditta fornitrice, a seguito della gara effettuata dall'ufficio Contratti dell'Università degli Studi di Bergamo, a partire dal mese di ottobre sono state avviate le procedure per la messa in funzione dei vari moduli applicativi. A fine anno, sono state attivate tutte le procedure e sono state effettuate gran parte delle

Relazione sulla Gestione

procedure di formazione per i moduli gestione spazi e calendari. Nel primo trimestre del 2018 si completeranno le attività per la messa in funzione dei moduli di gestione tesi di laurea ed App per gli studenti.

- Miglioramento delle prestazioni delle aule informatiche: sostituzione dei "dischi" delle postazioni informatiche (PC)

La sostituzione dei dischi fissi per le postazioni di laboratorio oggetto di upgrade tecnologico è stata effettuata con successo entro l'estate del 2017. La sostituzione e contestuale formattazione e rifacimento dei laboratori ha permesso di svecchiare i laboratori che ad oggi assicurano buoni livelli di prestazione per l'attività didattica e la somministrazione di test.

In merito all'assistenza agli utenti (docenti, studenti, personale tecnico-amministrativo ed ospiti di convegni) è stato fornito un supporto di primo livello per l'uso degli ambienti operativi e delle applicazioni d'automazione d'ufficio, oltre ad una assistenza tecnica per il corretto funzionamento delle attrezzature informatiche e dei software applicativi. Con l'implementazione di un nuovo sistema di gestione di intervento sulle attrezzature informatiche e telefoniche che consente di tracciare tutte le richieste acquisite in automatico nel caso di ricezione di mail oppure per compilazione di apposita scheda on line, sono stati gestiti nel corso del 2017 n. 2.664 interventi con un tempo medio dalla segnalazione alla risoluzione del problema di circa 12 ore e 53 minuti.

Sono stati inoltre effettuati circa una trentina di interventi per garantire l'assistenza tecnica per le riprese video/audio di seminari, convegni e singole lezioni ed è stata eseguita una attività di monitoraggio del corretto funzionamento degli impianti audiovisivi presenti nelle diverse sedi universitarie, anche a seguito di richieste di verifica da parte del Responsabile dei Servizi Tecnici di Supporto alla Didattica.

3. Servizi operativi

La squadra manutentiva di Ateneo Bergamo S.p.A., sotto la supervisione ed il coordinamento del responsabile dei servizi manutentivi, ha eseguito diversi interventi nelle varie sedi dell'Università, suddivisi nelle seguenti tipologie:

- affissione di pannelli, bacheche, segnaletica, lavagne e appendiabiti: n. 66 interventi;
- verifica e sistemazioni di porte, infissi e tapparelle/tende – cancelli: n. 145 interventi;
- montaggio e modifica di scaffali, armadi e compattatori: n. 22 interventi;
- riparazione sostituzione di serrature e maniglie armadi/cassettiere/porte: n. 176 interventi;
- fissaggio, riparazione e sostituzione di tavolette di scrittura e/o braccioli delle sedute: n. 55 interventi;
- effettuazione di stuccature, sigillature, raschiatura e posa zoccolini: n. 41 interventi;
- interventi edili di piccola entità (disotturazione griglie, interventi su canali e gronde, tombini ecc.): n. 160 interventi;
- interventi diversi: n. 473.

Sono stati inoltre effettuati interventi di pulizia dei ventilconvettori (comprensivo di un intervento annuo di sostituzione filtri e smaltimento di quelli esausti) e di facchinaggio e trasloco di piccola entità.

L'impegno richiesto per i traslochi è stato di 327 ore e per la pulizia filtri di 582 ore.

Mediante l'attivazione di numeri di emergenza, il personale della società interviene nel corso degli orari feriali per urgenze ed in orari notturni e festivi a seguito di chiamate sui cellulari inviate automaticamente dai sistemi antintrusione ed antincendio di cui sono

dotati alcuni edifici. Nel corso del 2017 sono stati effettuati 60 interventi in orari notturni e festivi.

4. Trasparenza e prevenzione della corruzione

A seguito dei provvedimenti normativi intervenuti nel corso del 2017 e dei documenti approvati dall'ANAC come di seguito riportati:

- Piano nazionale anticorruzione 2016 approvato da ANAC con delibera n. 831 del 3.8.2016;
- Delibera n. 1208 del 22 novembre 2017 con cui il Consiglio dell'Autorità ha approvato l'aggiornamento 2017 al Piano Nazionale Anticorruzione 2016;
- D.Lgs. 97/2016 che ha introdotto modifiche alla legge 190/2012 (prevenzione della corruzione) ed al D.Lgs. 33/2013 (trasparenza);
- D.Lgs. 50/2016 di approvazione del nuovo codice dei contratti pubblici.
- D.Lgs. 175/2016 in materia di società a partecipazione pubblica come modificato dal D.Lgs. 16 giugno 2017 n. 100;
- Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D.Lgs 231/01;
- Determinazione ANAC n. 8 del 17 giugno 2015 "Linee guida per l'attuazione della normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza da parte delle società e degli enti di diritto privato controllati e partecipati dalle pubbliche amministrazioni e degli enti pubblici ed economici";
- Comunicato del Presidente dell'ANAC del 25 novembre 2015 "Attuazione della normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza da parte delle società e degli enti di diritto privato controllati e partecipati dalle pubbliche amministrazioni e degli enti pubblici economici";
- Delibera n. 1134 dell'8.11.2017 dell'ANAC che approva le "Nuove linee guida per l'attuazione della normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza da parte delle società e degli enti di diritto privato controllati e partecipati dalle pubbliche amministrazioni e degli enti pubblici economici";

nella seduta del Consiglio di Amministrazione del 24.02.2017 è stato approvato il Piano triennale di prevenzione della corruzione e trasparenza per il triennio 2017-2019, pubblicato sul sito web della società, nella sezione "Società trasparente", sotto-sezione "Altri contenuti – corruzione".

In data 11.01.2017 è stata inoltre pubblicata, sempre sul sito web della società, la relazione del Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza così come previsto dalle disposizioni dell'ANAC.

A seguito della centralizzazione della funzione di acquisto di beni e servizi si è provveduto ad individuare le procedure di valore superiore a € 40 mila e a trasmettere, in data 20.01.2017, l'elenco delle procedure all'ufficio Contratti dell'Università.

5. Contenimento dei costi di funzionamento in coerenza con il piano di razionalizzazione approvato dall'Università

La società, anche nel 2017, ha dato attuazione a quanto previsto dal piano operativo di razionalizzazione delle partecipazioni societarie approvato dal Consiglio di amministrazione dell'Università in riferimento al contenimento dei costi di funzionamento.

Con riferimento ai costi di funzionamento, il Piano aveva posto l'obiettivo di una loro riduzione del 10% rispetto alla spesa storica, con l'indicazione di ricorrere, laddove

Relazione sulla Gestione

possibile, alle Convenzioni Consip ed al Mercato elettronico della Pubblica Amministrazione.

Per questo ultimo aspetto la società, nel corso del 2017, ha aderito alle convenzioni Consip riguardanti il noleggio di veicoli aziendali e l'acquisto del carburante per i veicoli. Si è fatto ricorso al Mercato elettronico per l'acquisto di cancelleria e licenze office.

Sul versante del contenimento dei costi di funzionamento, si riporta il confronto tra il costo storico (media degli anni 2013-2014) e gli anni 2015/2016/2017:

	STIMA DI COSTO STORICO (media anni 2013-2014)	COSTO 2015	COSTO 2016	COSTO 2017
• Acquisti materiali per il servizio di piccola manutenzione	35.000,00	22.565,00	17.350,00	12.700,00
• Gestione automezzi per i servizi manutentivi	12.000,00	9.159,00	11.594,00	10.740,00
• Gestione sede e telefonia	20.000,00	14.510,00	14.743,00	16.315,00
• Canone software per gestione contabilità e archiviazione	10.000,00	7.066,00	3.154,00	2.870,00
• Assicurazioni	11.000,00	11.000,00	10.381,00	10.183,00
• Assistenza fiscale, di bilancio e paghe e contributi	20.000,00	18.367,00	12.110,00	13.560,00
• Spese amministrative, cancelleria, postali e bancarie	9.000,00	9.825,00	10.579,00	11.490,00
TOTALE	117.000,00	92.492,00	79.911,00	77.858,00

Come emerge dalla tabella, i costi risultanti dal bilancio 2017 risultano in linea con il dato relativo all'anno 2016 nel corso del quale era stato conseguito un ulteriore contenimento rispetto all'anno precedente, già peraltro in riduzione rispetto alla media del biennio 2013-14. Si conferma quindi l'estrema attenzione al contenimento dei costi di funzionamento della struttura.

6. Governo societario e strumenti di monitoraggio e controllo

Nella gestione della società sono state seguite le disposizioni statutarie e normative relative al controllo analogo svolto dall'Università degli studi di Bergamo.

In particolare:

- L'attività svolta dalla società è stata strettamente ricondotta al perimetro individuato dalla Convenzione e dal contratto di servizio sottoscritti in data 23.12.2014.
- Nello svolgimento dell'attività si è fatto riferimento a quanto previsto dai documenti di programmazione dell'Università ed in particolare al Piano della performance 2017-2019, approvato in data 7 febbraio 2017 oltre che alle direttive volta per volta definite dalla Direzione generale dell'Università.
- La società ha realizzato l'intero suo fatturato per lo svolgimento di compiti affidati dall'Università.
- Per quanto concerne l'acquisto di beni e servizi è stata seguita la disciplina prevista per i contratti pubblici.
- Come già precedentemente riportato è stata osservata la disciplina sulla trasparenza e la prevenzione della corruzione prevista per le società in controllo pubblico e contenuta nella delibera n. 1134 dell'8.11.2017 dell'ANAC.

In data 30.6.2017 si è provveduto ad effettuare il monitoraggio per la valutazione del rischio di crisi aziendale secondo quanto previsto dall'art. 2381 comma 5 del codice civile, le cui risultanze sono state trasmesse alla Direzione generale dell'università con nota del 18.7.2017. Il monitoraggio ha documentato la situazione economica al 30 giugno con una proiezione al 31 dicembre 2017. La proiezione effettuata portava ad una regolarità gestionale e di risultato d'esercizio sia sotto il profilo economico che di flusso finanziario. Nello stesso documento si è dato conto dell'assetto organizzativo della società e della prevedibile evoluzione della gestione. Non venivano evidenziate situazioni di criticità per quanto riguarda la sostenibilità della gestione ed il regolare assolvimento delle obbligazioni assunte. Conclusivamente non si prospettavano possibili rischi aziendali che potessero richiedere interventi del Socio unico Università.

Nella stessa Relazione veniva peraltro segnalato come l'ampliamento degli edifici che rientrano nella competenza della Società stesse oltremodo stressando la struttura organizzativa con difficoltà ad assolvere pienamente i compiti affidati. Si segnalava quindi la necessità di inserire una nuova figura nell'area tecnico-manutentiva.

Quanto riportato nella Relazione di monitoraggio al 30.6.2017 viene peraltro confermato con la chiusura del bilancio al 31.12.2017, che vede una situazione di equilibrio sia per l'aspetto economico che finanziario.

Con riferimento ai programmi di valutazione del rischio aziendale, non si è ritenuto di integrare gli strumenti di governo aziendale con gli strumenti indicati all'art.6 c. 3 del D.Lgs. 175/2016 e ciò in relazione a:

- Natura della società che non richiede di disciplinare la tutela della concorrenza o della proprietà intellettuale, operando unicamente in rapporto al proprio socio Università degli Studi di Bergamo.
- Dimensione contenuta della struttura organizzativa della Società che non richiede un ufficio di controllo interno. Il rapporto con gli organi di controllo può essere facilmente gestito dai Responsabile delle tre strutture operative che costituiscono la società.

Si dà atto, peraltro, che la società ha provveduto ad individuare un revisore legale dei conti, nominato con verbale di assemblea del 20.12.2016 e il cui incarico effettivo è decorso dal 10.04.2017, che opera in termini indipendenti rispetto al collegio sindacale. Inoltre è stato approvato ed è funzionante il modello di organizzazione, gestione e controllo della società a norma del D.Lgs. 8 giugno 2001, n. 231 per il quale l'Organismo di vigilanza è stato individuato nel collegio sindacale.

Situazione generale della società

Il patrimonio netto, dato dalla somma del capitale sociale e delle riserve accantonate negli scorsi periodi, è pari a euro 23.131.362. Il valore così significativo rispetto al totale del capitale finanziato è indice di forte patrimonializzazione della nostra società.

Anche quando si è dovuto, in tempi addietro, ricorrere ai finanziamenti esterni, lo si è fatto utilizzando forme di credito a media lunga scadenza, come dimostrano i contratti di mutuo accessi con le banche UBI Banca e Intesa San Paolo. Si sottolinea che alla data del 31.12.2017 tali finanziamenti risultano in essere per euro 1.387.860 contro gli originari euro 19.458.723.

L'attivo immobilizzato della società è finanziato per 86% con il patrimonio netto.

Relazione sulla Gestione

I criteri di valutazione, soprattutto con riferimento agli indici di redditività del capitale investito, devono essere letti alla luce della natura "in house" della nostra società, la cui finalità è quella di produrre servizi di qualità elevata al minor costo possibile per l'Università degli Studi di Bergamo

La situazione economica presenta aspetti positivi e soprattutto costanti negli ultimi anni.

Indicatori economici, patrimoniali e finanziari

Nella tabella che segue si riepilogano gli indicatori desumibili dalla contabilità generale che sono in grado di arricchire l'informativa già contenuta nei prospetti di bilancio. L'analisi dello sviluppo di tali indicatori evidenzia il trend dei principali veicoli di produzione del reddito della società.

Descrizione indice	31/12/2017	31/12/2016
Fatturato	1.988.082	1.884.478
Valore della produzione	2.023.307	1.950.892
Risultato prima delle imposte	101.671	67.532

Di seguito vengono riportati i seguenti margini intermedi di reddito.

Descrizione indice	31/12/2017	31/12/2016
Margine operativo lordo (MOL)	1.092.542	983.396
Risultato operativo	299.516	186.909
EBIT normalizzato	168.924	160.080
EBIT integrale	168.924	160.080

Descrizione indice	31/12/2017	31/12/2016
ROE netto - (Return on Equity)	0,40%	0,26%
ROI - (Return on Investment)	1,13 %	0,69 %
ROS - (Return on Sales)	15,07 %	9,92 %

L'attività della società nel 2017 non ha subito riduzioni e/o interferenze da parte di politiche attuate dall'Amministrazione pubblica sui costi di gestione delle società a controllo pubblico. Tale fatto trova riscontro nel leggero miglioramento degli indici economici e reddituali.

La situazione patrimoniale della società viene qui di seguito riclassificata rispettivamente in termini finanziari e confrontata con quella dell'esercizio precedente

STATO PATRIMONIALE FINANZIARIO

Imm. immateriali	4.717	Capitale sociale	24.400.000
Imm. materiali	26.775.597	Riserve	-1.189.679
Imm. finanziarie	0,00		

Relazione sulla Gestione

Attivo fisso	26.780.314	Mezzi propri	23.210.321
Magazzino	0,00		
Liquidità differite	42.328		
Liquidità immediate	101.820		
Attivo corrente	144.148	Passività consolidate	2.667.704
		Passività correnti	1.046.438
Capitale investito	26.924.462	Capitale di finanziamento	26.924.462

Considerando che il tempo di recupero degli impieghi deve essere correlato “logicamente” al tempo di recupero delle fonti, gli indicatori ritenuti utili ad evidenziare tale correlazione sono i seguenti:

Descrizione indice	31/12/2017	31/12/2016
Margine primario di struttura	-3.569.993	-4.457.146
Quoziente primario di struttura	0,87	0,84
Margine secondario di struttura	-902.290	-989.568
Quoziente secondario di struttura	0,97	0,96

Con riferimento alla composizione delle fonti di finanziamento, gli indicatori utili sono i seguenti:

Descrizione indice	31/12/2017	31/12/2016
Quoziente di indebitamento complessivo	0,16	0,20
Quoziente di indebitamento finanziario	0,14	0,18

Descrizione indice	31/12/2017	31/12/2016
Margine di disponibilità	-902.290	-989.568
Quoziente di disponibilità	0,14	0,16
Margine di tesoreria	-902.290	-989.568
Quoziente di tesoreria	0,14	0,16

Gli indici, seppur negativi, presentano un costante e continuo miglioramento, segno che la politica attuata negli ultimi anni di contenimento dei costi e delle funzioni svolte dalla nostra società stanno dando i risultati prospettati..

Indicatori non finanziari di risultato

Con questi indicatori di risultato non finanziari si fa riferimento a misure di carattere quantitativo, ma non monetario, che hanno l’obiettivo di analizzare più approfonditamente l’andamento della gestione mediante il monitoraggio dei fattori che influenzano i risultati economico-finanziari. Il principale vantaggio di questi indicatori rispetto a quelli finanziari è rappresentato dalla loro capacità di segnalare le tendenze dei risultati economico-finanziario, anche e soprattutto in una prospettiva di lungo periodo.

Relazione sulla Gestione

Nel caso della nostra società tali indici sono già stati esposti nei primi paragrafi della presente relazione sulla gestione in quanto sono state presentate non solo le attività svolte, ma anche i risultati raggiunti.

Costi, Ricavi e Investimenti

Nell'anno i ricavi della gestione caratteristica sono stati pari a Euro 1.988.082, rispetto a Euro 1.884.478 dell'esercizio pregresso. Si riferiscono ai canoni degli immobili locati all'Università degli Studi di Bergamo, alla gestione dei servizi strumentali a favore dell'Università degli Studi di Bergamo.

In particolare la voce risulta così composta:

Voci di ricavo	31.12.2017	31.12.2016	Variazione
Proventi da locazioni:			
- Edificio "A" – Dalmine	222.679	222.679	0
- Edificio "B" – Dalmine	196.945	192.450	4.495
- Edificio via Galvani – Dalmine	249.995	249.995	0
- Edificio via Querena – Bergamo	46.925	46.925	0
- Edificio via Moroni – Bergamo	184.040	184.040	0
- Edificio Km Rosso – Dalmine	76.644	76.644	0
- Edificio ex "Centrale Enel" – Bg	158.558	158.558	0
- Rettifica canoni 2° semestre 2014	0	-99.820	99.820
- Altre locazioni	3.000	3.007	-7
- Sopravvenienze passive	-704	0	-704
	1.138.082	1.034.478	-103.604
Prestazioni servizi strumentali	850.000	850.000	0
Totale	1.988.082	1.884.478	(135.907)

Andamento dei costi

L'andamento delle più significative voci di costo di conto economico ha avuto l'evoluzione di seguito riportata:

Voci di costo	31.12.2017	31.12.2016	Variazione
Materie prime, sussidiarie e merci	14.374	14.993	-619
Servizi	107.319	125.318	-17.999
Godimento beni di terzi	2.872	0	2.872
Costi per il personale:			
- Salari e stipendi	555.920	546.431	9.489
- Oneri sociali	171.181	171.660	-479
- Trattamento di fine rapporto	43.873	42.680	1.193
	770.974	760.771	-9.608
Amm.to immobilizz. Immateriali	2.991	3.722	-731
Ammortamento immobilizz. Materiali	790.035	792.765	-2.703
Oneri diversi di gestione	165.821	93.246	72.575
Totale	1.854.387	1.790.815	63.571

Di seguito si dà conto delle principali voci:

- la voce "servizi" risulta in riduzione a seguito del contenimento di alcuni costi di funzionamento;

Relazione sulla Gestione

- la voce “costi per il personale” è sostanzialmente in linea con il dato dello scorso anno;
- la voce “oneri diversi di gestione” comprende l’insussistenza dell’attivo realizzata a seguito della sostituzione degli impianti di condizionamento nell’edificio “A” di Dalmine.

Investimenti

Nel corso del 2017 la società ha effettuato i seguenti investimenti:

Descrizione	Acquisizioni dell’esercizio
Terreni e fabbricati	1.559
Impianti generali	92.375
Altri beni:	
- macchine elettroniche	934
- arredamenti	532
- altri beni	368
Totale	95.768

Gli investimenti non sono stati molto significativi e hanno riguardato prevalentemente la sostituzione degli impianti di condizionamento dell’edificio “A” in Dalmine.

Informazioni sui principali rischi ed incertezze

In considerazione della natura della società e del suo rapporto con l’Università degli Studi di Bergamo non si rilevano particolari rischi e incertezze per il futuro della società.

Informazioni relative alle relazioni con l’ambiente

Il codice civile richiede che l’analisi della situazione e dell’andamento della gestione, oltre ad essere coerente con l’entità e la complessità degli affari della società, contenga anche *“nella misura necessaria alla comprensione della situazione della società e dell’andamento e del risultato della gestione, gli indicatori di risultato finanziari e, se del caso, quelli non finanziari pertinenti all’attività specifica della società, comprese le informazioni attinenti all’ambiente e al personale”*.

Come si evince dalla norma sopra riportata, il codice civile impone agli amministratori di valutare se le ulteriori informazioni sull’ambiente possano o meno contribuire alla comprensione della situazione della società.

L’organo amministrativo, alla luce delle sopra esposte premesse, ritiene di poter omettere le informazioni di cui trattasi in quanto non sono, al momento, significative e, pertanto, non si ritiene possano contribuire alla comprensione della situazione della società e del risultato della gestione. Dette informazioni saranno rese ogni qualvolta esisteranno concreti, tangibili e significativi impatti ambientali, tali da generare potenziali conseguenze patrimoniali e reddituali per la società.

Informazioni relative alle relazioni con il personale

La struttura organizzativa della società è così definita:

- area programmazione e servizi tecnici: composta dal responsabile oltre a due collaboratori tecnici;

Relazione sulla Gestione

- area servizi manutentivi: oltre al Responsabile il servizio vede la presenza di un collaboratore tecnico e tre operai;
- area servizi informativi e telefonici: composta dal Responsabile e da 3 collaboratori tecnici.

La struttura è completata da una dipendente con funzioni amministrative e di segreteria in staff con l'Amministratore unico.

RICERCA E SVILUPPO

Nel mercato in cui opera la società non si può parlare di una vera e propria attività di ricerca.

Sicuramente l'attività della nostra società è improntata allo sviluppo di software applicativi volti a tenere sotto stretto e costante controllo flussi informatici identificati di volta in volta dalla Università degli Studi di Bergamo.

RAPPORTI CON IMPRESE DEL GRUPPO

La società non detiene partecipazioni.

Oltre al contratto stipulato con la controllante Università degli Studi di Bergamo non sono state poste in essere altre operazioni con parti correlate.

Al 31 dicembre 2017 la società non vanta alcun credito nei confronti della controllante.

La nostra società ha proseguito nel piano di rimborso del finanziamento infruttifero erogato negli anni precedenti.

ATTIVITA' DI DIREZIONE E COORDINAMENTO (ART. 2497-BIS, COMMA 5)

Con riferimento agli artt. 2497-bis e 2497-ter c.c., si precisa quanto segue: la ns. società è soggetta a direzione e coordinamento a cura del socio Università degli Studi di Bergamo e a tale fine è stata data appropriata pubblicità al Registro imprese di Bergamo in data 21.03.2006.

In apposita sezione della nota integrativa sono riportati i dati previsti dal 4° comma art 2497-bis.

Non rilevano decisioni, fatti o atti per i quali necessita adeguata indicazione nella presente relazione ai sensi dell'art. 2497-ter.

**NUMERO E VALORE NOMINALE DELLE AZIONI PROPRIE E DELLE AZIONI O QUOTE DI SOCIETA' CONTROLLANTI POSSEDUTE ANCHE INDIRECTAMENTE E ACQUISTATE E/O ALIENATE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO
Artt. 2435-bis co. 7 e 2428, nn. 3, 4 codice civile**

Si precisa che:

- la società non possiede azioni proprie, neppure indirettamente;
- la società non possiede, direttamente o indirettamente, azioni o quote di società controllanti;

Relazione sulla Gestione

- nel corso dell'esercizio, la società non ha posto in essere acquisti o alienazioni di azioni proprie e azioni o quote di società controllanti anche per il tramite di società fiduciaria o interposta persona.

FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Nel periodo che va dalla data di chiusura del bilancio ad oggi, non si segnalano fatti di rilievo che possano influire in modo rilevante sull'andamento aziendale.

In questo periodo si è proceduto regolarmente al pagamento delle fatture e degli altri debiti che risultavano sospesi alla data di chiusura del bilancio, e sono altresì continuate in modo regolare le operazioni a servizio dell'Università.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Nel 2018 la società proseguirà la sua attività in continuità con quanto effettuato nel 2017. In particolare, nello svolgimento delle attività si farà riferimento a quanto previsto dai documenti di programmazione dell'Università ed in particolare al Piano della performance 2018-2020, approvato dal Consiglio di Amministrazione dell'Università in data 6 febbraio 2018, oltre che alle direttive volta per volta definite dalla Direzione generale dell'Università.

Nel corso dell'esercizio si valuterà con l'Università la possibilità e l'opportunità di avviare un percorso graduale di trasferimento degli immobili di proprietà della società a fronte di una riduzione del capitale sociale. L'obiettivo infatti è quello di ricondurre con gradualità la società alla sua funzione di erogatrice di servizi tecnici.

STRUMENTI FINANZIARI (Art. 2428, comma 3, nr. 6-bis c.c.)

Ai sensi dell'art. 2428 del codice civile, punto 6-bis, si attesta che nella scelta delle operazioni di investimento la società ha adottato criteri di prudenza e di rischio limitato e che non sono state poste in essere operazioni di tipo speculativo.

- Rischi connessi all'indebitamento
Alla data del bilancio le principali fonti di finanziamento della società sono rappresentate dai finanziamenti bancari per un importo complessivo di euro 1.387.860 e dai finanziamenti verso la controllante per euro 1.700.000. Il livello di indebitamento è sostenibile in rapporto alle entrate derivanti dalla locazioni degli immobili.
- Rischi di liquidità
Si evidenzia che tale rischio non è significativo. La società detiene conti correnti bancari il cui ammontare è necessario a far fronte alle necessità gestionali di breve periodo. Gli amministratori mantengono costantemente monitorato l'andamento della posizione finanziaria netta e i flussi di cassa prodotti dalla gestione, anche attraverso una costante e periodica pianificazione dell'attività finanziaria futura.
- Rischi di credito
Con riferimento all'eventuale esposizione al rischio di credito, si segnala che la società ha in essere crediti solo con la società controllante e anche tali crediti alla data del 1.12.2017 sono pari a zero. Il rischio di insolvenza in capo alla società è, ad ogni modo, ridotto ad una percentuale estremamente ridotta.

Relazione sulla Gestione

- Rischi connessi ai tassi di interesse
La società detiene passività sensibili alle fluttuazioni dei tassi di interesse (indebitamento bancario a medio e lungo termine). La copertura di tale rischio di oscillazione dei tassi è stata effettuata mediante contratti derivati di interest rate swap, per i quali si rinvia alla nota integrativa.

SEDI SECONDARIE

La nostra società non opera attraverso sedi secondarie.

RISULTATO DELL'ESERCIZIO

L'Amministratore unico propone all'assemblea di destinare l'utile dell'esercizio pari a euro 91.770,52 come segue:

- a riserva legale per euro 4.600,00;
- a copertura delle perdite degli esercizi precedenti per euro 87.170,52.

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31/12/2017 e la proposta di destinazione dell'utile sopra indicata.

Bergamo, 09/03/2018

L' Amministratore unico
GIOVANELLI GIUSEPPE