

Relazione sulla  
Gestione al  
bilancio  
d'esercizio  
chiuso al

**31/12/2019**

---

Redatta ai sensi dell'art. 2428 del Codice Civile

Esercizio dal 01/01/2019  
al 31/12/2019

**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 di** Università degli Studi di Bergamo

Relazione sulla Gestione

Signor azionista,

il bilancio che viene sottoposto alla Sua approvazione rispecchia la situazione in cui si trova la Sua società. Sulla base delle risultanze in esso contenute, possiamo esprimere parere positivo per i risultati raggiunti nel corso dell'ultimo esercizio, chiuso al 31/12/2019, che hanno portato un utile di euro 89.157 .

La presente relazione riguarda l'analisi della gestione avuto riguardo ai dettami di cui all'art. 2428 del codice civile e 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 31/12/2019 è stato redatto con riferimento alle norme del codice civile, nonché nel rispetto delle norme fiscali vigenti.

## 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 dare conto delle azioni realizzate nel corso dell'anno.

Le attività svolte dalla Società sono quelle derivanti dalla convenzione sottoscritta con l'Università degli Studi di Bergamo in data 19/12/2016 riguardanti i servizi tecnicomanutentivi, informatici e di telefonia.

La programmazione dell'attività da svolgere nell'anno 2019 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 19/12/2016.

### **1. Servizi tecnici e programmazione**

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 2019 con l'individuazione delle modalità operative.

Nel corso dell'anno è stata svolta assistenza tecnica/logistica per le attività che di seguito vengono descritte.

- Interventi di efficientamento energetico degli impianti meccanici  
E' stata predisposta la documentazione relativa all'affidamento dell'incarico di riqualificazione impiantistica e ampliamento mensa universitaria di Dalmine.  
In considerazione della tempistica di affidamento, i lavori relativi alla centrale termica di Salvecchio e ai gruppi frigo di piazza Rosate, si effettueranno prima dell'estate del 2020.
- Programma generale degli interventi di messa in sicurezza delle coperture

Relazione sulla Gestione

Nel mese di dicembre è stata predisposta la documentazione tecnica relativa al parziale rifacimento della copertura dell'edificio A di Dalmine, prestando altresì assistenza al progettista incaricato nell'effettuazione dei sopralluoghi.

- Verifica delle condizioni statiche del muro di contenimento, prospiciente piazza Terzi  
Sono state effettuate visite nel corso dell'esecuzione delle prove e prestata assistenza nei rapporti con il professionista incaricato.
- Nel mese di settembre è stata svolta l'attività finalizzata alla programmazione degli interventi manutentivi da realizzare nel corso dell'anno 2020 da sottoporre al Consiglio di Amministrazione dell'Università, a seguito dell'analisi di esigenze straordinarie di natura impiantistica ovvero di necessità varie di uffici o servizi
- Manutenzione straordinaria pavimentazioni in resina dell'edificio di Piazza Rosate.  
La documentazione tecnica per l'affidamento dei lavori è stata trasmessa alla Centrale Acquisti dell'Università.
- Razionalizzazione dei consumi di energia con individuazione di azioni ed interventi di efficientamento  
Relativamente alle attività svolte in qualità di Energy manager, con particolare riguardo alla predisposizione dei bilanci energetici in funzione degli usi finali, sono state 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;
  - Simulazioni numeriche e analisi per l'adesione alle convenzioni Consip per la somministrazione di energia elettrica e di gas;
  - Valutazioni preliminari e analisi, assistenza nella valutazione di offerte e nelle attività di definizione del progetto esecutivo per l'installazione di un cogeneratore presso il CUS di Dalmine;
  - Attività di individuazione di azioni, interventi e procedure per promuovere l'uso razionale dell'energia.
- Rinnovo dei Certificati di Prevenzione e Incendi  
In data 8 aprile 2019 è stata predisposta attestazione di rinnovo periodico relativo al CPI dell'edificio di Piazza Rosate.
- Lavoro di riqualificazione di alcuni ambienti della sede di via Salvecchio per il nuovo corso di laurea in Geourbanistica  
E' stata predisposta la documentazione tecnica per l'affidamento dei lavori e successivamente è stata coordinata la gestione degli interventi ultimati nel mese di settembre.
- Lavori di varia natura da eseguire presso le seguenti sedi: via dei Caniana, via San Bernardino, S'Agostino-Casermette, via Pignolo  
E' stata predisposta la documentazione tecnica che consentisse di accorpate tutti i lavori necessari per ovviare a diverse problematiche presenti presso le sedi, in modo da procedere con un unico affidamento.

Relazione sulla Gestione

E' proseguita l'attività di aggiornamento e digitalizzazione della documentazione dell'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.

La gestione delle richieste è stata effettuata attraverso il sistema di "ticketing", che permette lo smistamento a mezzo mail delle stesse ai differenti appaltatori, consentendo la tracciabilità degli interventi, dal momento della segnalazione, fino alla "chiusura" da parte della ditta appaltatrice o del personale interno.

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.

## **2. Servizi manutentivi**

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

- Programma generale degli interventi di efficientamento energetico degli impianti di illuminazione

L'attività ha preso avvio presso la sede di via dei Caniana; i lavori presso le rimanenti sedi sono previsti per l'inizio del 2020.

- Interventi per garantire la continuità elettrica

E' stata svolta l'attività di coordinamento e gestione dei lavori svolti dalla ditta affidataria presso le tre sedi. In particolare è stata fornita una costante e puntuale assistenza nell'esecuzione dell'intervento presso la sede di via dei Caniana, che si è protratto per circa due mesi.

- Piano annuale delle tinteggiature

Sono stati definiti gli interventi in base alle priorità dell'Università, al fine di garantire il regolare svolgimento dell'attività didattica e istituzionale. E' stato predisposto un programma su base trimestrale dei singoli interventi, nei seguenti luoghi:

1° accordo quadro

- Dalmine C
- Dalmine D
- Km rosso
- Sant'Agostino – Chiostro grande
- Pignolo 1 e Alaska
- Pignolo 2
- Caniana
- Salvecchio
- Salvecchio – Geourbanistica

2° accordo quadro

- Mensa San Lorenzo
- Mensa Caniana
- Moroni
- Residenza Dalmine

Relazione sulla Gestione

Per l'avvio del contratto quadriennale relativo al servizio per la manutenzione degli impianti idrotermosanitari presso i vari edifici in uso all'Università, il personale tecnico della società è stato impegnato nell'accompagnare ed informare il personale tecnico delle ditte appaltatrici al fine di acquisire un'autonomia operativa. Tale attività è stata necessaria anche in ragione della stipula di un nuovo contratto relativo al servizio per la manutenzione degli impianti di elevazione.

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 Idrotermosanitari	Impianti elettrici	Impianti antincendio	Impianti speciali	Gruppi di continuità	Aperture motorizzate	Ascensori	
1	Edificio A Facoltà di Ingegneria di Dalmine	62	55	7	4	0	0	0	69
2	Edificio B Facoltà di Ingegneria di Dalmine	47	41	12	1	3	0	0	38
3	Aula Magna Facoltà di Ingegneria di Dalmine	10	6	2	2	0	5	0	13
4	Mensa - Facoltà di Ingegneria di Dalmine	16	7	0	0	0	1	0	11
5	Laboratorio di meccanica di Dalmine	7	2	0	2	0	0	0	5
6	Laboratori via Galvani a Dalmine	39	38	4	9	1	0	3	24
7	Residenza Universitaria in Via Verdi di Dalmine	37	34	3	3	0	0	1	25
08/a	Edificio di via Dei Caniana a Bergamo	176	312	12	6	0	29	18	272
08/b	Mensa di via dei Caniana - Bergamo	25	12	3	0	0	0	1	7
9	Edificio di via Moroni a Bergamo – Blocco A	17	16	3	0	0	0	0	19
10	Uffici di via San Bernardino a Bergamo	12	12	0	0	0	0	0	27
11	Edificio di Piazza Rosate a Bergamo	32	25	4	0	1	0	0	27
12	Edificio di Piazza Vecchia a Bergamo	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Edificio di via Salvecchio a Bergamo	61	64	2	0	0	4	1	111
14	Complesso di Sant'Agostino – Chiostro Grande	31	77	2	6	0	0	1	78
15	Complesso di Sant'Agostino – Casermette	8	20	0	0	0	1	1	22
16	Mensa di San Lorenzo - Bergamo	10	4	0	0	0	0	0	6
17	Residenza di via Caboto - Bergamo	7	7	0	0	0	0	0	6
18/b	Edificio di via Donizetti a Bergamo	6	5	0	0	0	0	0	6
19	Edificio di via Moroni a Bergamo – Blocco B	38	33	1	0	0	0	0	40
20/a	Edificio di via Pignolo a Bergamo – Lotto 1	41	31	1	0	0	0	2	47
20/b	Edificio di via Pignolo a Bergamo – Lotto 2	44	22	3	2	0	1	5	56
20/c	Edificio di via San Tomaso a Bergamo	7	3	1	0	0	0	0	12
22	Laboratori presso il Km Rosso a Bergamo	1	1	0	0	0	0	0	11
23	Edificio ex centrale Enel a Dalmine	44	32	1	0	0	2	1	30

Relazione sulla Gestione

24	Complesso di Sant Agostino – Aula Magna	5	6	3	2	2	0	0	8
	Varie	20	13	1	1	0	1	1	53
	<b>TOTALE</b>	<b>803</b>	<b>878</b>	<b>65</b>	<b>38</b>	<b>7</b>	<b>44</b>	<b>35</b>	<b>1023</b>

E' stata 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. Inoltre, in occasione dell'aggiornamento del Documento di Valutazione dei Rischi dell'Università, sono state redatte una serie di schede, relative a ciascun edificio, che ne costituiscono parte integrante.

In coordinamento con i servizi tecnici per la didattica ed il servizio contabilità dell'Università, nel corso dell'anno, sono state gestite le diverse fasi di dismissione delle apparecchiature dai vari servizi e di altro materiale ingombrante, con ritiro delle apparecchiature elettriche ed elettroniche e del materiale dismessi depositati presso le sedi di via Einstein a Dalmine e presso la sede di via dei Caniana a Bergamo. Inoltre, si è provveduto alla compilazione dei registri di carico/scarico dei rifiuti.

### **3. Servizi operativi**

La squadra manutentiva di Ateneo Bergamo S.p.A. ha eseguito diversi interventi nelle varie sedi dell'Università, suddivisi nelle seguenti tipologie:

- affissione di pannelli, bacheche, segnaletica, lavagne e appendiabiti: n. 34 interventi;
- verifica e sistemazioni di porte, infissi e tapparelle/tende – cancelli: n. 106 interventi;
- montaggio e modifica di scaffali, armadi e compattatori: n. 14 interventi;
- riparazione sostituzione di serrature e maniglie armadi/cassettiere/porte: n. 186 interventi;
- fissaggio, riparazione e sostituzione di tavolette di scrittura e/o braccioli delle sedute: n. 61 interventi;
- effettuazione di stuccature, sigillature, raschiatura e posa zoccolini: n. 48 interventi;
- interventi edili di piccola entità (disotturazione griglie, interventi su canali e gronde, tombini ecc.): n. 73 interventi;
- interventi diversi: n. 319.

Oltre agli interventi sopra citati, sono stati effettuati n. 185 interventi, relativi a lavori di facchinaggio e di trasloco.

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 antincendio, tecnologici e vari di cui sono dotati alcuni edifici. Nel corso del 2019 sono stati effettuati 28 interventi in orari extra e festivi da parte delle squadre e 17 anche da parte del personale tecnico (prevalentemente di carattere tecnologico), oltre a diversi interventi significativi per il monitoraggio e regolazione da remoto di impianti soprattutto termici.

Attualmente, il servizio relativo al sistema di allarme antintrusione è affidato ad una ditta esterna ma, il personale della società rimane come riferimento soprattutto nella fascia oraria di apertura e chiusura delle sedi.

### **4. Servizi informatici e telefonici**

Sono state svolte le attività affidate alla società nell'ambito ICT (Tecnologia dell'Informazione e Comunicazione), dell'assistenza telefonica e del supporto all'impiego degli impianti audiovisivi in ambito didattico e convegnistico.

E' stato innanzitutto garantita la fondamentale funzione di 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. Tale attività è stata svolta in misura largamente prevalente dal Responsabile dell'area Servizi informatici e telefonici.

Nel corso dell'anno si è lavorato alla realizzazione del nuovo sistema di Storage che utilizza la nuova tecnologia di riferimento. L'attività si concluderà all'inizio del 2020.

La nuova tecnologia SAN, di tipologia Full Flash, sarà integrata tramite Fiber Channel al sistema esistente nella sede di via dei Caniana e garantirà l'adeguata crescita del sistema complessivo.

Per quanto concerne il nuovo GDPR, si è provveduto al coordinamento e supporto della mappatura dei trattamenti/risorse e definizione di probabilità e impatto. In particolare sono state accompagnate le attività di formazione del personale in merito alla mappatura dei trattamenti, raccolti i dati mediante template in fogli di calcolo utili alla produzione del registro dei trattamenti.

E' stato realizzato un piano straordinario di riordino dei server CTD con dismissione di 18 server fisici e l'aggiornamento tecnologico del sistema operativo di sei server virtuali.

Il raggiungimento di questo obiettivo consente un significativo risparmio elettrico derivante dal minor numero di server in produzione (in particolare obsoleti con elevato consumo) e dalla minore produzione di calore.

Nell'ambito del progetto "Registro Docente" è stata svolta l'attività di accompagnamento verso il processo di digitalizzazione del tempo relativo all'attività didattica, di ricerca e istituzionale. E' stata condotta l'analisi delle esigenze di Ateneo con l'intervista a 23 persone rappresentanti della Governance, dell'area docenti, area ricerca e dipartimenti.

L'analisi e la proposta evolutiva prevede la convergenza verso un nuovo prodotto Cineca Time per la gestione del tempo docente (di fatto è la riprogettazione di due moduli, U-Gov Timesheet ed Esse3-registro docenti e recepisce tutta una serie di richieste di implementazioni definite da un apposito gruppo di lavoro tra università.

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 2019 n. 3100 interventi con un tempo medio dalla segnalazione alla risoluzione del problema di circa 9 ore e 30 minuti.

Sono stati inoltre effettuati circa 50 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.

Nell'autunno del 2019 sono stati effettuati i traslochi e data assistenza per la messa in funzione degli impianti di rete e telefonico, per i nuovi spazi dedicati all'ufficio DSU/Tasse (all'interno della sede di Via Moroni) e per i rinnovati locali dedicati a Geo Urbanistica.

## **5. Trasparenza e prevenzione della corruzione**

A seguito dei provvedimenti normativi intervenuti nel corso del 2019 e dei documenti approvati dall'ANAC come di seguito riportati:

- il Piano triennale di prevenzione della corruzione e programma per la trasparenza e l'integrità 2018-2020 della società approvato dall' Amministratore Unico nella seduta del 29.01.2018.
- Piano nazionale anticorruzione 2016 approvato da ANAC con delibera n. 831 del 3.8.2016.
- Aggiornamento 2017 al Piano Nazionale Anticorruzione, approvato dall'ANAC con delibera n. 1208 del 22.11.2017.
- Aggiornamento 2018 al Piano Nazionale Anticorruzione, approvato dall'ANAC con delibera n. 1074 del 21.11.2018.
- 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 e s.m.i. 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.
- Il modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D.Lgs 231/01.
- La 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".

L'Amministratore Unico, con verbale del 21.01.2019, ha approvato il Piano triennale di prevenzione della corruzione e trasparenza per il triennio 2019-2021, pubblicato sul sito web della società, nella sezione "Società trasparente", sotto-sezione "Altri contenuti – corruzione".

Entro la scadenza stabilita da ANAC, 31.01.2019, 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.

Nel corso del 2019 è stato fatto un monitoraggio delle misure previste nel Piano triennale di prevenzione della corruzione, come di seguito si riporta:

### **Misura: Reclutamento personale dipendente (procedura selezione pubblica)**

La società, a seguito di deliberazione da parte dell'Amministratore Unico del 01.10.2019, ha espletato, nel mese di novembre, la seguente selezione pubblica:

- assunzione a tempo indeterminato e a tempo pieno di n. 1 unità di personale operatore tecnico specializzato elettricista livello 4° dei dipendenti da aziende del terziario, della distribuzione e dei servizi, presso l'area servizi manutentivi.

La selezione pubblica è stata espletata secondo quanto previsto dal Regolamento di selezione, organizzazione e gestione del personale, in particolare gli atti sono stati pubblicati all'indirizzo web [www.unibg.it/ateneo-bergamo-spa](http://www.unibg.it/ateneo-bergamo-spa) alla sezione *Selezione personale*.

### **Misura: Affidamento di lavori, servizi e forniture (procedure di gara della società)**

Nel corso dell'anno sono stati svolti ed espletati i seguenti lavori/servizi:

- Con determina n. 1 del 28.01.2019 è stata affidata, ai sensi dell'art. 36, comma 2 lett. a), D. Lgs. 50/2016 e s.m.i., la fornitura e posa di una nuova porta per uscita di sicurezza presso la sede universitaria di via Dei Caniana a Bergamo. L'intervento si è reso necessario, in via d'urgenza e ai fini della conformità antincendio VVF, in quanto nel corso del sopralluogo da parte dei Vigili del Fuoco è stata prescritta la sostituzione di una porta per uscita di sicurezza, in quanto di dimensioni non idonee.
- Con determina n. 3 del 13.03.2019 è stata affidata, ai sensi dell'art. 36, comma 2 lett. a), D. Lgs. 50/2016 e s.m.i., la fornitura e posa di un di un nuovo scambiatore di calore presso la centrale termica degli edifici A e B della Facoltà di Ingegneria alla società Dalmine S.p.A., in quanto i precedenti scambiatori di calore gli scambiatori di calore, installati nell'anno 2009, avevano manifestato un rilevante decadimento dell'efficienza nella trasmissione del calore.
- Con determina n. 4 dell'11.09.2019 è stato affidato, ai sensi dell'art. 36, comma 2 lett. a), D. Lgs. 50/2016 e s.m.i., l'intervento per il ripristino delle recinzioni danneggiate presso la sede universitaria ex centrale Enel di Dalmine, a seguito del sinistro subito dalla società in data 22.07.2019 da parte di terzi con danneggiamento, a causa della una collisione di un'autovettura, di una parte della recinzione dell'edificio universitario ex centrale Enel sito in via Pasubio 7 a Dalmine e della recinzione in rete metallica delimitante il parcheggio prospiciente la medesima via.
- Con determina n. 5 del 16.10.2019 è stato affidato, ai sensi dell'art. 36, comma 2 lett. a), D. Lgs. 50/2016 e s.m.i., il servizio annuale di DPO/RDP dei dati personali di Ateneo Bergamo S.p.A. Il precedente incarico era stato affidato con determinazione del 25.05.2018 dall'Università degli Studi di Bergamo sia per l'Università stessa che per la società al fine ottemperare alla normativa di attuazione del regolamento (UE) 2016/679 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 27 aprile 2016.

Le determinazioni sono state pubblicate all'indirizzo web [www.unibg.it/ateneo-bergamo-spa](http://www.unibg.it/ateneo-bergamo-spa) alla sezione *Bandi di gara – avvisi di aggiudicazione ed esiti*

**Misura: Affidamento di lavori, servizi e forniture (predisposizione capitolati di appalto relativi a servizi, impianti, manutenzione ordinaria e straordinaria dell'Università)**

È stato redatto il capitolato speciale relativo:

- alla manutenzione degli impianti di sollevamento.

Sono stati redatti i computi metrici estimativi relativi:

- al rifacimento delle pavimentazioni interne dell'edificio di Piazza Rosate;
- alle opere edili ed affini presso la porzione di immobile universitario di Via Salvecchio, 19 a Bergamo destinata ad ospitare il nuovo corso di laurea magistrale in Geourbanistica;
- all'implementazione del controllo accessi e del sistema di videosorveglianza presso alcune sedi universitarie.

La redazione dei documenti è stata effettuata senza l'indicazione di marchi specifici dei prodotti previsti.

I capitolati sono stati sistematicamente verificati dal Responsabile dell'area servizi manutentivi e dagli uffici Contratti e Centrale Acquisti dell'Università.

**Misura: Affidamento di lavori, servizi e forniture (esecuzione contratti stipulati dall'Università)**

Il nuovo sistema di gestione delle richieste d'intervento, attivato a decorrere dall'1.5.2018, ha permesso, nel corso dell'anno, di migliorare le tempistiche relative alla rendicontazione della contabilità dei diversi contratti di manutenzione.

Inoltre, a fine anno, è stata effettuata un'analisi in merito alle tempistiche delle segnalazioni d'intervento, i cui risultati sono stati inseriti nella relazione sulla gestione al bilancio

Si sono registrati in taluni casi limitati aumenti dell'importo dei contratti a causa di varianti, che sono state sistematicamente motivate e successivamente valutate e accolte dal Responsabile Unico del Procedimento dell'Università.

Il responsabile dell'area servizi manutentivi, dopo che è stata verificata la contabilità degli interventi effettuati, ha emesso un certificato di regolare esecuzione delle prestazioni. La liquidazione delle relative fatture è avvenuta da parte degli uffici dell'Università.

**Misura: Apparecchiature informatiche (dismissione di apparecchiature informatiche)**

I tecnici informatici verificano, a seguito di segnalazione dell'utenza, il mal funzionamento delle apparecchiature informatiche. Se non è possibile una riparazione delle stesse, viene redatto un rapporto di dismissione che viene trasmesso agli uffici competenti dell'Università.

**Misura: Strumentazioni in dotazioni (utilizzo di strumentazioni in dotazioni al personale della società)**

Viene constatato il corretto utilizzo dei telefoni cellulari in dotazione, in particolare è stato rilevato che sui pacchetti prepagati non ci sono consumi in esubero tali da arrecare un danno economico all'azienda.

Per quanto riguarda l'utilizzo dei n. 3 veicoli aziendali, per le quali era stato sottoscritto un contratto in convenzione Consip di noleggio, viene verificata la compilazione del registro delle missioni dal quale emerge che il chilometraggio è compatibile con le attività programmate.

**Misura: Gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio**

Viene verificato che:

Ai fini del pagamento delle fatture ai fornitori:

- vengono effettuati i controlli sulla regolarità della documentazione amministrativo-contabile (es. DURC);
- per ogni pagamento superiore a € 5.000,00 viene effettuato, in via telematica, il controllo, tramite il servizio "Agenzia delle Entrate-Riscossione" (D.L. 193/2016) per verificare se il beneficiario ha debiti in misura pari o superiore nei confronti del fisco;
- per ogni CIG preso, sia per procedure che per ordini, viene chiesta al fornitore la documentazione per l'adempimento della Legge 136/2010 e s.m.i. in materia di tracciabilità dei flussi finanziari.
- Le indennità chilometriche corrisposte per l'utilizzo del proprio veicolo da parte dei dipendenti, che vengono rimborsate tenendo conto delle tabelle ACI, sono assolutamente limitate, in ragione del prevalente utilizzo dei veicoli aziendali.
- Per quanto riguarda la documentazione contabile, viene fatto un controllo a campione da parte del Revisore dei Conti durante le verifiche trimestrali.
- Al termine di ogni anno, l'Amministratore Unico verifica la cassa contante.
- Il libro degli inventari viene stampato entro i termini di legge

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

La società, anche nel 2019, 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.

Relazione sulla Gestione

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

Per questo ultimo aspetto la società, ha fatto ricorso al Mercato elettronico per l'acquisto di cancelleria e materiale informatico mentre sono attive le convenzioni Consip relative al noleggio di veicoli aziendali, alla telefonia mobile e all'utilizzo dei buoni carburante.

Sul versante del contenimento dei costi di funzionamento, si riporta il confronto tra il costo storico (media degli anni 2015-2016) e gli anni 2017/2018/2019:

	<b>COSTO STORICO (media anni 2015-2016)</b>	<b>COSTO 2017</b>	<b>COSTO 2018</b>	<b>COSTO 2019</b>
Acquisti materiali per il servizio di piccola manutenzione	19.957,00	12.700,00	11.624,00	14.742,00
Gestione automezzi per i servizi manutentivi	10.318,00	10.740,00	15.873,00	14.395,00
Gestione sede e telefonia	14.626,00	16.315,00	15.360,00	14.565,00
Canone software per gestione contabilità e archiviazione	5.110,00	2.870,00	2.625,00	2.688,00
Assicurazioni	10.381,00	10.183,00	10.183,00	10.183,00
Assistenza fiscale, di bilancio e paghe e contributi	15.239,00	13.560,00	13.725,00	15.550,00
Spese amministrative, cancelleria, postali e bancarie	10.202,00	11.490,00	10.973,00	10.832,00
<b>TOTALE</b>	<b>85.833,00</b>	<b>77.858,00</b>	<b>80.363,00</b>	<b>82.955,00</b>

Come emerge dalla tabella, i costi risultanti dal bilancio 2019 sono in linea con gli importi riscontrati negli anni 2017-2018, in riduzione rispetto alla media del biennio 2015-2016. Si conferma quindi l'estrema attenzione al contenimento dei costi di funzionamento della struttura.

**7. 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 19.12.2016.
- Nello svolgimento dell'attività si è fatto riferimento a quanto previsto dai documenti di programmazione dell'Università ed in particolare al Piano della performance 2019-2021, approvato in data 5 febbraio 2019 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.

Relazione sulla Gestione

- 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 30.6.2019 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 29.7.2019. Il monitoraggio ha documentato la situazione economica al 30 giugno con una proiezione al 31 dicembre 2019. 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.

Inoltre, a seguito del pensionamento di un dipendente a far data dall' 01.03.2020, sulla base di valutazioni svolte dal Direttore Operativo e dal Responsabile dell'Area manutentiva circa le esigenze operative della società, è emersa l'opportunità di coprire la posizione con un tecnico dell'impiantistica negli edifici e delle connesse tecnologie informatiche. Tale modalità di copertura è stata condivisa dal Direttore generale dell'Università con il quale è stato attivato uno specifico confronto.

La società ha provveduto ad espletare la selezione pubblica secondo quanto previsto dal Regolamento di selezione, organizzazione e gestione del personale. A seguito delle prove scritte e orale è stato assunto un impiegato tecnico per l'area servizi manutentivi.

Quanto riportato nella Relazione di monitoraggio al 30.6.2019 viene peraltro confermato con la chiusura del bilancio al 31.12.2019, che vede una situazione positiva sia per l'aspetto economico che per quello finanziario.

Con riferimento ai programmi di valutazione del rischio aziendale, non si è ritenuto di integrare gli strumenti di governo aziendale con quelli 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 Responsabili delle tre strutture operative che costituiscono la società.

Si dà atto, inoltre, che 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**

La società si è attestata su andamenti costanti e positivi che ne migliorano la patrimonializzazione; infatti il patrimonio netto, dato dalla somma del capitale sociale e delle riserve accantonate negli scorsi periodi, è pari a euro 23.363.164.

Relazione sulla Gestione

Anche il finanziamento esterno, cui si è fatto ricorso in tempi addietro con la formula di credito a media lunga scadenza, è ormai prossimo alla naturale scadenza. Si sottolinea, infatti, che alla data del 31.12.2019 il finanziamento risulta in essere per euro 613.697 contro gli originari euro 5.000.000.

L'attivo immobilizzato della società è finanziato per il 91,7% con il patrimonio netto.

La situazione economica presenta aspetti positivi, anche se non di dimensione eclatante. Il fatturato complessivo ammonta a euro 2.000.680 evidenziando rispetto al precedente esercizio una variazione minima dei ricavi di euro 2.255. Tale fatto è spiegato dalle caratteristiche tecniche dei contratti in essere con l'Università di Bergamo, che ricordiamo essere ultrannuali e soggetti alle disposizioni di contenimento dei costi delle Amministrazioni pubbliche.

**Indicatori economici, patrimoniali e finanziari**

Al fine di comprendere meglio gli indicatori di risultato, di seguito viene proposta la situazione economica, riclassificata in termini di valore aggiunto, confrontata con quella dell'esercizio precedente:

CONTO ECONOMICO D'ESERCIZIO RICLASSIFICATO	31-dic-19	31-dic-18
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.990.483	1.990.326
Costo per acquisti	-15.048	-14.181
Costi operativi	-119.226	-115.827
<i>Valore aggiunto</i>	<b>1.856.209</b>	<b>1.860.318</b>
Incrementi per lavori interni	0	0
Costi per il personale	-872.705	-786.909
<b>Margine operativo lordo</b>	<b>983.504</b>	<b>1.073.409</b>
Ammortamenti, accant.ti e svalutazioni	-756.224	-760.136
<b>Margine operativo netto (reddito operativo)</b>	<b>227.280</b>	<b>313.273</b>
Altri proventi (oneri) netti	-100.954	-101.904
Utile prima degli interessi e delle imposte	126.326	211.369
Proventi/(oneri) finanziari	-29.078	-45.978
Rettifiche valore attività finanziarie	0	0
<b>Utile prima delle imposte</b>	<b>97.248</b>	<b>165.391</b>
Imposte correnti e differite	-8.091	-12.549
<b>Utile netto</b>	<b>89.157</b>	<b>152.842</b>

e la situazione patrimoniale, riclassificata in termini finanziari, confrontate con quelle dell'esercizio precedente

**STATO PATRIMONIALE FINANZIARIO AL 31.12.2019**

Imm. immateriali	588	Capitale sociale	24.400.000
Imm. materiali	25.319.649	Riserve compreso utile	-947.678
<b>Attivo fisso</b>	<b>25.320.237</b>	<b>Mezzi propri</b>	<b>23.452.322</b>

Relazione sulla Gestione

Liquidità differite	27.697		
Liquidità immediate	123.494		
<b>Attivo corrente</b>	<b>151.494</b>	<b>Passività consolidate</b>	<b>951.837</b>
		<b>Passività correnti</b>	<b>1.067.572</b>
<b>Capitale investito</b>	<b>25.471.731</b>	<b>Capitale di finanziamento</b>	<b>25.471.731</b>

STATO PATRIMONIALE FINANZIARIO AL 31.12.2018

Imm. immateriali	1.726	Capitale sociale	24.400.000
Imm. materiali	26.039.909	Riserve compreso utile	-1.036.836
<b>Attivo fisso</b>	<b>26.041.635</b>	<b>Mezzi propri</b>	<b>23.363.164</b>
Liquidità differite	39.425		
Liquidità immediate	164.793		
<b>Attivo corrente</b>	<b>204.218</b>	<b>Passività consolidate</b>	<b>1.813.663</b>
		<b>Passività correnti</b>	<b>1.069.026</b>
<b>Capitale investito</b>	<b>26.245.853</b>	<b>Capitale di finanziamento</b>	<b>26.245.853</b>

Di seguito 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	31/12/2019	31/12/2018
Fatturato	1.990.484	1.990.326
Valore della produzione	2.000.680	2.002.935
Risultato prima delle imposte	97.249	165.391

Di seguito vengono riportati i seguenti margini intermedi di reddito.

Descrizione indice	31/12/2019	31/12/2018
Margine operativo lordo (MOL)	983.505	1.073.408
Risultato operativo	227.281	313.272
EBIT normalizzato	126.331	211.372
EBIT integrale	126.331	211.372

Di seguito si riepilogano alcuni dei principali indicatori economici utilizzati per misurare le prestazioni economiche:

Descrizione indice	31/12/2019	31/12/2018
<b>ROE netto</b> - (Return on Equity)	0,38	0,66

Relazione sulla Gestione

<b>ROI</b> - (Return on Investment)	0,91	1,22
<b>ROS</b> - (Return on Sales)	11,42	15,74

A seguito dell'incremento del costo del lavoro per 66.212,00 gli indici di redditività hanno subito una riduzione.

La successiva analisi della solidità patrimoniale della società mette in evidenza la capacità della società stessa di migliorare l'equilibrio finanziario nel medio-lungo termine

Descrizione indice	31/12/2019	31/12/2018
Margine primario di struttura	-1.878.915	-2.678.471
Quoziente primario di struttura	0,93	0,90
Margine secondario di struttura	-916.078	-864.808
Quoziente secondario di struttura	0,96	0,97

oltre a valorizzarne la capacità di autofinanziamento:

Descrizione indice	31/12/2019	31/12/2018
Quoziente di indebitamento complessivo	0,09	0,13
Quoziente di indebitamento finanziario	0,06	0,10

**Rendiconto finanziario dei movimenti delle disponibilità liquide**

Informazioni fondamentali per valutare la situazione finanziaria della società (comprese liquidità e solvibilità) sono fornite dal rendiconto finanziario.

In ottemperanza al disposto degli artt. 2423 e 2425-ter del codice civile, il bilancio d'esercizio comprende il rendiconto finanziario nel quale sono presentate le variazioni, positive o negative, delle disponibilità liquide avvenute nel corso dell'esercizio corrente e dell'esercizio precedente. In particolare, conferma la capacità di autofinanziamento della società e una politica di investimento poco significativa.

**Indicatori non finanziari di risultato**

Si ritiene che l'analisi finanziaria precedentemente esposta, fornisca un quadro completo della situazione della società, non necessitando quindi di ulteriore analisi tramite indicatori non finanziari di risultato.

**Costi, Ricavi e Investimenti**

Nell'anno i ricavi della gestione caratteristica sono stati pari a Euro 1.990.483, rispetto a Euro 1.990.326 dell'esercizio pregresso. I ricavi riguardano i canoni degli immobili locati all'Università degli Studi di Bergamo e i canoni della gestione dei servizi strumentali a favore dell'Università degli Studi di Bergamo.

In particolare la voce risulta così composta:

Voci di ricavo	31.12.2019	31.12.2018	Variazione
Proventi da locazioni:			
- Edificio "A" – Dalmine	222.679	222.679	0
- Edificio "B" – Dalmine	199.193	199.193	0
- Edificio via Galvani – Dalmine	249.995	249.995	0

Relazione sulla Gestione

- 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
- Altre locazioni	2.449	2.292	157
	<b>1.140.483</b>	<b>1.140.326</b>	<b>157</b>
Prestazioni servizi strumentali	850.000	850.000	0
<b>Totale</b>	<b>1.990.483</b>	<b>1.990.326</b>	<b>157</b>

Andamento dei costi

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

Voci di costo	31.12.2019	31.12.2018	Variazione
Materie prime, sussidiarie e merci	15.048	14.181	867
Servizi	113.218	109.820	3.398
Godimento beni di terzi	6.008	6.008	0
Costi per il personale:			
- Salari e stipendi	629.205	562.993	66.212
- Oneri sociali	194.252	177.177	17.075
- Trattamento di fine rapporto	49.248	46.739	2.509
	<b>872.705</b>	<b>786.909</b>	<b>85.796</b>
Amm.to immobilizz. Immateriali	1.138	2.991	-1.853
Ammortamento immobilizz. Materiali	751.426	757.145	-5.719
Acc.to f.do sval. crediti	3.660	0	3.660
Oneri diversi di gestione	111.149	114.513	-3.364
<b>Totale</b>	<b>1.874.353</b>	<b>1.791.567</b>	<b>82.786</b>

Di seguito si dà conto delle principali voci:

- la voce “servizi” risulta sostanzialmente in linea con il dato dello scorso anno;
- la voce “costi per il personale” risulta incrementata in quanto nel 2019 il costo dei due dipendenti assunti a giugno e agosto 2018 è un costo pieno;
- la voce “oneri diversi di gestione” risulta sostanzialmente in linea con il dato dello scorso anno.

Investimenti

Nel corso del 2019 la società ha effettuato i seguenti investimenti:

Descrizione	Acquisizioni dell'esercizio
Terreni e fabbricati	20.375
Attrezzature	9.736
Altri beni:	
- macchine elettroniche	1.055
<b>Totale</b>	<b>31.166</b>

Gli investimenti non sono stati molto significativi e hanno riguardato l'intervento di adeguamento edile ed impiantistico dell'edificio ubicato presso il Polo Tecnologico Scientifico “Km rosso” a Bergamo.

**Informazioni sui principali rischi ed incertezze**

In ottemperanza a quanto previsto dall'art. 2428 del codice civile, i sottoscritti intendono rendere conto dei rischi, ossia quegli eventi atti a produrre effetti negativi in ordine al perseguimento degli obiettivi aziendali e che quindi ostacolano la creazione di valore. I rischi presi in esame sono analizzati distinguendo quelli finanziari da quelli non finanziari.

#### **Rischi non finanziari**

Si valuta che l'effettivo concretizzarsi dei rischi non finanziari sia effettivamente molto limitato in considerazione della tipologia di società, della sua dotazione di personale, dell'organizzazione interna che prevede costanti azioni di monitoraggio connessi con il piano di prevenzione della corruzione e con il modello previsto dalla legge 231/01.

#### **Rischi finanziari**

Ai sensi dell'art. 2428 del codice civile, numero 6-bis, si attesta che nella scelta delle operazioni di finanziamento e 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 613.697 e dai finanziamenti verso la controllante per euro 800.000. Il livello di indebitamento è sostenibile in rapporto alle entrate derivanti dalle 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 di importi poco significativi. Il rischio di insolvenza in capo alla società è, ad ogni modo, ridotto ad una percentuale estremamente ridotta.
- **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.

#### **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"* (art. 2428 c.2).

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

Relazione sulla Gestione

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 e da due collaboratori tecnici;
- area servizi manutentivi: composta dal responsabile oltre a due collaboratori tecnici e tre operai;
- area servizi informativi e telefonici: composta dal responsabile e da quattro collaboratori tecnici.

In data 29.2.2020 un dipendente facente parte dell'area servizi manutentivi, ha terminato la sua attività per il raggiungimento dell'età pensionabile. In sua sostituzione, è stato assunto un nuovo dipendente, che ha preso servizio in data 2.3.2020. L'assunzione è avvenuta previa selezione pubblica secondo quanto previsto dal "Regolamento di organizzazione, selezione e gestione del personale".

La struttura è completata da una dipendente con funzioni amministrative e di segreteria in staff con l'Amministratore unico. La gestione del personale non ha fatto emergere situazioni di criticità.

**RICERCA E SVILUPPO**

La natura della società, tipicamente di servizio, non prevede una vera e propria attività di ricerca. Semmai la struttura interna lavora sulla innovazione di processo, anche attraverso l'utilizzo di sistemi informatici funzionali alla gestione.

Tale innovazione, oltre che essere funzionale al miglioramento dei servizi erogati, è attenta agli aspetti di economicità anche nei confronti del socio unico Università degli studi di Bergamo.

A fronte di tale onere vi sono stati tuttavia vantaggi in termini di nuovi prodotti, di risparmi di costi e di efficienza organizzativa che hanno superato notevolmente i costi sostenuti.

**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 2019 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.

**Attività di direzione e coordinamento**

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.

Relazione sulla Gestione

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;
- 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**

Come osservato nella nota integrativa l'evoluzione della gestione è in grande misura condizionata dall'emergenza pandemica definita come "Coronavirus": dai tempi di uscita dalla contingenza, dalla risposta della domanda nazionale e internazionale, dai supporti che lo stato e la comunità europea daranno.

Di conseguenza allo stato attuale diventa difficile fare previsione sui rischi prospettici.

Si sottolinea come la struttura e la storia della società consentono un prudente ottimismo.

**EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE**

Nel 2020 la società proseguirà la sua attività in continuità con quanto effettuato nel 2019.

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 2020-2022, approvato dal Consiglio di Amministrazione dell'Università in data 4 febbraio 2020, oltre che alle direttive volta per volta definite dalla Direzione generale dell'Università. Nel corso dell'esercizio si avvierà con gli organi preposti dell'Università una analisi circa la possibile evoluzione dei servizi offerti, sia in termini quantitativi che di tipologia di intervento, al fine di valutare come meglio orientare la nuova convenzione che andrà rivista entro la fine del 2020.

**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 89.157,06 come segue:

- a riserva legale per euro 4.500,00;
- a copertura delle perdite degli esercizi precedenti per euro 84.657,06.

Relazione sulla Gestione

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31/12/2019 e la proposta di destinazione dell'utile sopra indicata.

Bergamo, 11/03/2020

L' Amministratore unico  
Giovanelli Giuseppe