

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE
GESTIONE E CONTROLLO
EX D.LGS. 231/01
DEL
CONSORZIO DEI COMUNI
DELLA PROVINCIA DI BOLZANO
SOCIETÀ COOPERATIVA**

SEZIONE III

DESCRIZIONE DELLA CORPORATE GOVERNANCE

Revisioni
Versione 1: Approvata dal Consiglio di Amministrazione in data 15.04.2016
Versione 2: Approvata dal Consiglio di Amministrazione in data 08.10.2021

INDICE

1. LA STRUTTURA SOCIETARIA DEL CONSORZIO DEI COMUNI
2. L'ORGANI DI CONTROLLO
3. IL MODELLO DI GOVERNANCE DEL CONSORZIO DEI COMUNI
4. IL SISTEMA DI CONTROLLO

1. LA STRUTTURA SOCIETARIA DEL CONSORZIO DEI COMUNI

Il Consorzio dei Comuni della Provincia di Bolzano è una società cooperativa, con sede in 39100 Bolzano, via Canonico Michael Gamper 10, iscritta presso la Camera di Commercio, Industria, Artigianato ed Agricoltura di Bolzano con il codice fiscale 94004440213.

Il Consorzio dei Comuni estende la sua attività al territorio dell'Alto Adige e possono parteciparvi tutti i Comuni e Comunità Comprensoriali situati nel territorio dell'Alto Adige, inclusa l'Azienda dei Servizi Sociali di Bolzano che è equiparata alle Comunità Comprensoriali.

Il Consorzio è costituito secondo il principio mutualistico cooperativo. Esso opera secondo il principio di pubblica utilità escludendo qualsiasi scopo di lucro.

La Cooperativa, nella sua qualità di associazione di categoria, ha per scopo la rappresentanza, la tutela, l'assistenza, la consulenza, il sostegno dei propri soci.

Nel rispetto dello scopo mutualistico, come sopra definito, il Consorzio si prefigge di svolgere per i propri soci **le seguenti attività:**

- a) un'attività consultiva e di assistenza in tutti i settori;
- b) la messa a disposizione della struttura organizzativa, dell'amministrazione, del personale e di locali nonché la concessione di erogazioni che occorrono per l'esercizio delle loro attività;
- c) la rappresentazione e la difesa di tutti gli interessi verso enti, istituzioni, uffici ed organi statali, regionali, provinciali od europei;

- d) l'organizzazione degli acquisti comuni e produzione di articoli di consumo (stampati, materiale d'ufficio e didattico, ecc.), di cui hanno bisogno i soci, ai migliori prezzi di mercato e la distribuzione e spedizione ai soci con lo scopo precipuo della razionalizzazione conteggiando le sole spese generali ed escludendo ogni scopo di lucro;
- e) la produzione e l'esercizio in comune di sistemi elettronici per l'elaborazione di dati e di informazioni nonché delle relative reti per la trasmissione di dati; la scelta, lo sviluppo, l'acquisto, la distribuzione e la manutenzione di prodotti hard- e software, compresi tutti gli accessori, per gli utenti; si collega inoltre con dette funzioni la stipulazione di accordi base relativi ai prodotti stessi, alla loro manutenzione, assistenza tecnica e assicurazione;
- f) la formazione e l'aggiornamento degli amministratori e degli impiegati in tutti i settori, tramite l'organizzazione di seminari, corsi, convegni, ecc., come pure tramite altri provvedimenti;
- g) l'organizzazione di corsi di preparazione e di concorsi per l'assunzione di personale;
- h) l'assunzione di prestazioni e funzioni, che rientrano nei settori degli enti di cui sopra;
- i) l'elaborazione e la predisposizione di statistiche;
- j) l'adesione e partecipazione a società cooperative, consorzi, associazioni, ecc., i quali abbiano per obiettivo il raggiungimento dell'interesse sociale del Consorzio;
- k) costituzione e amministrazione di un fondo di rotazione per finanziare investimenti comunali.

Le predette attività possono essere offerte anche ad enti, consorzi, società, aziende speciali, al Consiglio dei Comuni, ad organizzazioni etc. dei quali i soci del Consorzio dei Comuni detengono partecipazioni o reti quali suoi soci hanno interessi.

La Società è amministrata da un **Consiglio di Amministrazione** composto da 17 membri, nominato con atto del 13.12.2018 per durata di tre esercizi. Il Consiglio di Amministrazione è composto da

- il Presidente del Consiglio di Amministrazione, rappresentante legale del Consorzio; - 3 Vicepresidenti del Consiglio di Amministrazione, rappresentanti legali del Consorzio; - 13 Consiglieri.

L'organo amministrativo è investito dei più ampi poteri per la gestione ordinaria e straordinaria del Consorzio dei Comuni, esclusi i poteri che, per disposizione di legge e dello statuto, siano riservati all'assemblea.

Il Consiglio di Amministrazione può delegare la **Giunta esecutiva** – formata dal Presidente, dai tre Vicepresidenti e da altri membri che vengono nominati dal Consiglio di Amministrazione – per l'esecuzione di determinati compiti e mansioni in modo definitivo oppure per uno studio preparatorio. In oltre il **Consiglio può di Amministrazione può delegare parte delle proprie attribuzioni al suo Presidente, ad uno o più dei suoi componenti ovvero al Direttore del Consorzio dei Comuni, determinandone i contenuti ed i limiti.**

Nell'ambito delle suddette facoltà, con atto dd. **26.03.2021**, il Consiglio di Amministrazione ha conferito al Presidente del Consiglio di Amministratore, nonché al Direttore i seguenti poteri:

- 1) effettuare acquisti di beni e servizi e vendite sino all'importo annuo di Euro 10.000,00, al netto dell'IVA, per ogni singola operazione;
- 2) stipulare contratti con i Comuni e soci consorziati per l'erogazione di servizi sino all'importo per di Euro 10.000, al netto dell'IVA, ogni singola operazione;
- 3) gestire i rapporti di lavoro con il personale dipendente, escluse le decisioni in ordine all'assunzione ed alla risoluzione del rapporto di lavoro.

Le deleghe di poteri al Presidente del CdA, nonché al Direttore non risultano pubblicate nel registro delle imprese.

Nella guida operativa del Consorzio, affidata al Consiglio di Amministrazione, al Presidente del Consiglio di Amministrazione, nonché al Direttore, questi sono coadiuvati dai reparti Servizi centrali, Elaborazione dati, Consulenze, Revisioni, Scuola Amministrativa, Dritto del lavoro ed elaborazione stipendi.

I soggetti che compongono i reparti ed i capireparto, i loro nomi ed i rapporti gerarchici tra essi esistenti sono individuati e portati a conoscenza dei dipendenti del Consorzio.

Tutti i capireparto coordinano e sono coadiuvati nelle loro attività da collaboratori, le cui nomine, poteri e mansioni sono individuati da apposite matrici (mansionario).

2. L'ORGANO DI CONTROLLO DEL CONSORZIO DEI COMUNI

Il Consorzio ha nominato un **Collegio Sindacale**, composto da tre membri effettivi e due supplenti, investendolo delle attribuzioni e controlli previsti dagli artt. 2403 e 2409bis c.c..

I dati identificativi del Collegio Sindacale, così come la data della nomina e della scadenza dell'incarico sono correttamente pubblicati presso il Registro delle Imprese.

Il Collegio Sindacale provvede periodicamente alle **seguenti attività di controllo**:

- vigila sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;
- partecipa alle assemblee dei Soci ed alle adunanze del Consiglio di Amministrazione, vigilando che le azioni deliberate siano conformi alla legge ed allo statuto sociale e non appiano manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- verifica, attraverso richiesta di informazioni agli Amministratori, l'andamento generale della gestione e della sua prevedibile evoluzione, nonché le operazioni di maggiore rilievo, vigilando che le azioni deliberate siano conformi alla legge ed allo statuto sociale e non appiano manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- esegue il controllo contabile;
- vigila sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni societarie;
- verifica e vigila sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile nonché sulla sua affidabilità a rappresentare correttamente i fatti di gestione;
- verifica il bilancio d'esercizio.

3. IL MODELLO DI GOVERNANCE DEL CONSORZIO DEI COMUNI

IL Consorzio dei Comuni è dotata di un insieme di strumenti di governo dell'organizzazione che ne garantiscono il funzionamento e che possono essere come di seguito compendiate:

Statuto: In conformità con le vigenti disposizioni di legge, contempla diverse previsioni relative all'organizzazione e al governo societario, volte ad assicurare il corretto svolgimento dell'attività di gestione e di controllo.

Sistema delle deleghe: Stabilisce, mediante l'attribuzione di specifiche e dettagliate deleghe, i poteri conferiti per rappresentare o impegnare la Società e le correlative responsabilità. L'aggiornamento del sistema di deleghe avviene in occasione di revisione/modifica della struttura organizzativa.

Mansionari: Illustrano i principali compiti e responsabilità delle figure professionali che operano per conto della Società.

Normativa interna: Comprende i regolamenti, le procedure ed i processi aziendali che formalizzano le modalità, i contenuti e le responsabilità inerenti le attività aziendali.

Codice Etico: Esprime i principi etici della Società e si pone come obiettivo di aumentare la consapevolezza che un comportamento legalmente conforme ed etico sono parte integrante della cultura aziendale.

4. IL SISTEMA DI CONTROLLO

Il sistema di controllo interno della Società è costituito dall'insieme dei processi presidiati dal Consiglio di Amministrazione, dal Direttore, dai capireparto e dagli altri componenti la struttura aziendale, che si prefigge di fornire una ragionevole certezza in merito al conseguimento dei seguenti obiettivi:

- affidabilità delle informazioni e del reporting contabile/finanziari
- conformità alla legislazione vigente
- corretta elaborazione di offerte ai Comuni e soci consorziati
- professionalità dei dipendenti ed organizzazione dei progetti
- qualità del servizio fornito
- salvaguardia del patrimonio aziendale
- salvaguardia della sicurezza e salute del personale, nonché dell'ambiente

Il sistema di controllo interno si qualifica con principi generali, il cui ambito di applicazione si estende con continuità attraverso i diversi livelli dell'organizzazione aziendale.

Il Consorzio dei Comuni ha adottato una serie di procedure e protocolli per disciplinare le diverse attività svolte in ogni singolo settore.

Tutte le procedure aziendali sono state illustrate ai dipendenti mediante appositi prospetti informativi e giornate di formazione. Per ogni procedura aziendale è identificata la figura aziendale responsabile della redazione e delle eventuali integrazioni del protocollo.

Assieme alle procedure operative, il Consorzio ha adottato **Protocolli ed un Codice Etico, parti integranti del Modello organizzativo**, contenenti regole di comportamento specifici, nonché i principi ed i valori cui devono uniformarsi nello svolgimento delle proprie attività tutti i collaboratori interni (amministratori, dirigenti, dipendenti, etc.) ed esterni (consulenti, i mandatari, i partner, fornitori, etc.) del Consorzio. Tanto le procedure operative, quanto i Protocolli e principi contenuti nel Codice Etico sono allineati con gli elementi richiesti dal D.Lgs. 231/01 e sono idonei a prevenire la consumazione dei reati elencati nel medesimo.

Per garantire l'efficace attuazione del sistema di controllo il Consorzio si è dotata di strumenti organizzativi, quali organigrammi con individuazione dei responsabili delle singole aree e dei correlativi poteri e responsabilità, descrizione delle procedure autorizzative, monitoraggio ed audit periodico ad ogni livello di aree sensibili. Il sistema delle deleghe e poteri, come descritto, consente di individuare i soggetti dotati dei poteri autorizzativi interni ed esterni e di tracciare i flussi decisionali.

Movimenti finanziari, investimenti, operazioni sul capitale, su azioni e partecipazioni del Consorzio, sono esercitati secondo le direttive e nel rispetto dei limiti delle politiche del Consorzio.

Il Consorzio effettua periodiche verifiche, anche mediante consulenti legali esterni, di legal compliance, sia in materia amministrativo/contabile, che di sicurezza ed ambiente.

Allegati:

- A) visura CCIAA
- B) Organigramma della società