

VERBALE PERIODICO DELL'ATTIVITÀ DI VIGILANZA E CONTROLLO DEL SINDACO UNICO .

In data 03/10/2025, alle ore 15,00 presso la sede della società Opencom impresa sociale società cooperativa, in Arezzo piazza Giotto, 13 si è presentato il sindaco unico dott. Sauro Rossi, per redigere il verbale relativo all'attività di vigilanza ex art. 2403 c.c.

Premesso che:

- ai sensi dell'art. 2403 c.c., il Collegio sindacale è tenuto a svolgere attività di vigilanza sull'osservanza della legge e dello statuto, in conformità della Norma 3.2. delle "Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate", emanate dal CNDCEC nel mese di dicembre 2020 e vigenti dal 1° gennaio 2021;
- in data 03/05/2022, è stato redatto il verbale di insediamento e pianificazione dell'attività del sindaco unico .
- ai sensi dell'art. 10 del D.Lgs 112/2017 l'organo di controllo deve altresì vigilare sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile e sul suo concreto funzionamento e sul monitoraggio sull'osservanza delle finalità sociali

Sono altresì presenti:

- Erina Guraziu presidente
- Mencucci Marta responsabile amministrativo

Tanto premesso, le operazioni effettuate nell'ambito dell'attività di vigilanza compiuta durante il periodo dal 08/07/2025 al 03/10/2025 ed i relativi esiti sono di seguito descritti.

1. ATTIVITÀ DI VIGILANZA DEL SINDACO UNICO

PARTECIPAZIONE ALLE RIUNIONI DEGLI ORGANI SOCIALI

Nel trimestre di riferimento si sono tenute le seguenti riunioni:

- consiglio di amministrazione del 15 settembre 2025

Nel corso della predetta riunione il consiglio ha preso in esame la possibilità di reperire una nuova sede più confacente alle necessità della società, nonché lo stato dell'arte inerente la presentazione dei nuovi progetti di accreditamento Erasmus KA1

Il sindaco dà atto che le delibere sono state assunte in maniera conforme alla legge e alle disposizioni statutarie.

VIGILANZA SULL'OPERATO DEGLI AMMINISTRATORI

Il sindaco procede all'esame delle ultime delibere dell'organo di amministrazione per verificare la loro concreta attuazione. A tale proposito si rileva che la società ha tuttora in essere 5 progetti aperti e approvati nel 2025 per un ammontare complessivi di oltre 415.000 euro.

Tali operazioni risultano adottate ed eseguite nel rispetto delle norme di legge e delle disposizioni statutarie, nonché conformi alle deliberazioni dei competenti organi e informate ai principi di corretta amministrazione.

BILANCI DI VERIFICA INFRANNUALI

Il sindaco prende visione del bilancio di verifica al 30/06/2025, rilevando che:

- l'utile di periodo è pari a euro 6.820,25
- i ricavi sono pari a euro 439.574 ;
- le disponibilità giacenti presso banche ammontano a euro 328.180

2. VIGILANZA SULLE NORME IN MATERIA DI TUTELA E SICUREZZA DEL LAVORO E ASSETTO ORGANIZZATIVO

Si prosegue con la redazione del verbale relativo alla vigilanza sulle norme in materia di tutela e sicurezza del lavoro

Premesso che:

- ai sensi delle Norme 3.1. e 3.2. delle "*Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate*", emanate dal CNDCEC nel mese di dicembre 2020 e vigenti dal 1° gennaio 2021, il Collegio sindacale è tenuto a svolgere l'attività di vigilanza tenendo in considerazione le dimensioni, la complessità e le altre caratteristiche, anche organizzative, specifiche della società;
- nell'ambito della vigilanza esercitata dal Collegio sindacale ai sensi dell'art. 2403 c.c. rientra la vigilanza sull'osservanza anche della normativa in materia di tutela della salute e sicurezza sul lavoro.

Tanto premesso, il sindaco, nell'esercizio delle proprie funzioni di vigilanza in conformità a quanto previsto dalle citate Norme 3.1. e 3.2. delle "*Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate*", danno inizio alla verifica circa l'osservanza, da parte della società, delle disposizioni di legge e di statuto, nonché del rispetto di alcuni adempimenti previsti dalla normativa in materia di sicurezza sul lavoro di cui al D.lgs. 9 aprile 2008, n. 81.

In merito, il sindaco constata la conferma dei soggetti individuati quali principali destinatari della suindicata normativa:

- individuazione della figura del datore di lavoro: sigg. Erina Guraziu e Valentina Mariottini;
- intervenuta nomina del Responsabile del Servizio Prevenzione e Protezione: dott. Michele Biancucci (PMI Service srl), soggetto esterno della società;
- Rappresentante dei lavoratori per la sicurezza: sig.ra Marta Mencucci
- intervenuta nomina del medico competente: dott.ssa Francesca Bernardini;
- intervenuta designazione dei lavoratori incaricati per l'attuazione delle misure di prevenzione incendi sig.ra Marta Mencucci, sigg.ri Giovanni Macchi, Giulio Regi, Matteo Casali. Primo soccorso sig.ra Marta Mencucci, sigg.ri Matteo Casali, Giulio Regi, Misto Nicholas

Il sindaco constata inoltre:

- l'esistenza del documento di valutazione dei rischi riportante l'ultimo aggiornamento in data 6 novembre 2024 oltre all'integrazione riguardante il PCTO del maggio 2025.
- l'intervenuta attività di formazione del personale dipendente.

Il sindaco inoltre riceve dal datore di lavoro la non esistenza di comunicazioni in ordine a:

- intervenute contestazioni da parte dell'autorità preposte al rispetto delle norme in materia di sicurezza;
- intervenute contestazioni da parte dei summenzionati organi in merito ad infortuni sul lavoro/malattie professionali occorsi/denunciati nel trimestre/semestre;
- intervenute richieste di risarcimento da parte dell'INAIL o di soggetti privati.

Il sindaco accerta il regolare pagamento dei contributi previdenziali relativi ai dipendenti e co.co.co in forza anche mediante visione del DURC che attesta la regolarità contributiva. Accerta altresì la regolarità del pagamento degli stipendi per ciascun mese a tutti i dipendenti e collaboratori mediante sistemi tracciabili.

In merito all'assetto organizzativo si precisa che l'organigramma aziendale è formato da:

consiglio di amministrazione composto da Erina Guraziu, Valentina Mariottini e Matteo Casali
direttore generale Fabio Frangipani
responsabile amministrativo a sig.ra Marta Mencucci

Ad oggi la società si avvale delle prestazioni di n. 16 dipendenti.

Ai dipendenti in maggioranza anche soci della società, vengono applicati due CCNL. Il contratto della formazione professionale per i dipendenti che si occupano dello specifico settore ed il contratto dei pubblici esercizi per i due addetti alle pulizie.

Il sindaco unico

~~dott. Sauro Rossi~~

[Firma]

VERBALE PERIODICO DELL'ATTIVITÀ DI VIGILANZA DEL SINDACO UNICO.

In data 07/07/2025, alle ore 15,00 presso la sede della società Opencom impresa sociale società cooperativa, in Arezzo piazza Giotto, 13 si è presentato il sindaco unico dott. Sauro Rossi, per redigere il verbale relativo all'attività di vigilanza ex art. 2403 c.c.

Premesso che:

- ai sensi dell'art. 2403 c.c., il Collegio sindacale è tenuto a svolgere attività di vigilanza sull'osservanza della legge e dello statuto, in conformità della Norma 3.2. delle "Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate", emanate dal CNDCEC nel mese di dicembre 2020 e vigenti dal 1° gennaio 2021;
- ai sensi dell'art. 10 del D.Lgs 112/2017 l'organo di controllo deve altresì vigilare sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile e sul suo concreto funzionamento e sul monitoraggio sull'osservanza delle finalità sociali

Sono altresì presenti:

Fabio Frangipani direttore generale

Marta Mencucci responsabile amministrativo

Tanto premesso, le operazioni effettuate nell'ambito dell'attività di vigilanza compiuta durante il periodo dal 07/04/2025 al 07/07/2025 ed i relativi esiti sono di seguito descritti.

1. ATTIVITÀ DI VIGILANZA

PARTECIPAZIONE ALLE RIUNIONI DEGLI ORGANI SOCIALI

Nel trimestre di riferimento si sono tenute le riunioni del consiglio di amministrazione in data 10 aprile 2025 e 26 giugno 2025.

Si è altresì svolta l'assemblea per l'approvazione del bilancio e la nomina del sindaco unico giunto a scadenza del 30 maggio 2025.

Le deliberazioni assunte in tali riunioni sono adottate ed eseguite nel rispetto delle norme di legge e delle disposizioni statutarie,

VIGILANZA SULL'OPERATO DEGLI AMMINISTRATORI

Sulla base delle informazioni acquisite, il sindaco prende atto che l'attività sociale è proseguita regolarmente.

Tali operazioni risultano adottate ed eseguite nel rispetto delle norme di legge e delle disposizioni statutarie, nonché conformi alle deliberazioni dei competenti organi e informate ai principi di corretta amministrazione.

2. VIGILANZA SULL'ADEGUATEZZA E SUL FUNZIONAMENTO DEL SISTEMA AMMINISTRATIVO-CONTABILE E SUGLI ADEGUATI ASSETTI ORGANIZZATIVI

Si procede alla verifica relativa all'adeguatezza e al funzionamento del sistema amministrativo-contabile.

Premesso che:

- ai sensi dell'art. 2403 c.c. e della Norma 3.7. delle "Norme di comportamento del Collegio sindacale di società non quotate", emanate dal CNDCEC nel mese di dicembre e vigenti dal 1° gennaio 2021, il

Collegio sindacale è tenuto a svolgere l'attività di vigilanza sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile.

Tanto premesso, il sindaco prende atto niente è cambiato rispetto al precedente controllo sul sistema amministrativo e contabile della società sia per quanto riguarda l'organigramma organizzativo che sulle figure di riferimento dei dipendenti e dei professionisti coinvolti.

Le procedure di controllo eseguite consentono di accertare l'efficace funzionamento dell'assetto amministrativo-contabile in conformità delle disposizioni di legge.

Si conferma quindi in base alle informazioni acquisite anche attraverso lo scambio di informazioni con l'organo di amministrazione e con il responsabile amministrativo l'assetto amministrativo-contabile adottato sia adeguato alle dimensioni aziendali e alla specifica attività svolta.

3. VIGILANZA SUL RISPETTO DEL PAGAMENTO STIPENDI E CONTRIBUTI

Il sindaco accerta il regolare pagamento dei contributi previdenziali relativi ai dipendenti e co.co.co in forza attraverso esame dei rispettivi versamenti mensili contributivi attestanti la regolarità contributiva. Accerta altresì la regolarità del pagamento degli stipendi per ciascun mese a tutti i dipendenti e collaboratori mediante sistemi tracciabili.

Riporta di seguito la data e l'importo dei versamenti eseguiti mediante modello F24

16.01.25 € 18.637,02 16.04.25 € 8.971,75

17.02.25 € 8.944,16 05.05.25 € 67,00

27.02.25 € 776,80 16.05.25 € 9.239,44

17.03.25 € 8.931,67 16.06.25 € 8.932,45

MONITORAGGIO DELLA SITUAZIONE FINANZIARIA

Sulla base delle verifiche è possibile accertare che gli incassi avvengono regolarmente in base alle condizioni pattuite contrattualmente, mentre i pagamenti verso i fornitori avvengono rispettando le scadenze concordate con essi.

AFFIDAMENTI BANCARI

Viene verificata l'entità degli affidamenti bancari concessi dalla società alla data del 30/06/2023, ed il saldo dei conti correnti ad essa intestati nel modo che segue:

BANCA	C/C	S.B.F.	ANTICIPI	ALTRI
B.P.M.	+ 321.158,95			
Finanziamento covid				21.361,18

Non esistono altri affidamenti in essere presso gli istituti di credito.

ESAME SITUAZIONE CONTABILE

Il sindaco prende visione della situazione economico-patrimoniale al 30 giugno 2025. Dal conto economico emerge un utile lordo di periodo pari a euro 179.709,80.

Il sindaco unico

dott. Sauro Rossi

VERBALE PERIODICO DELL'ATTIVITÀ DI VIGILANZA DEL SINDACO UNICO.

In data 08/04/2025, alle ore 16,00 presso la sede della società Opencom impresa sociale società cooperativa, in Arezzo piazza Giotto, 13 si è presentato il sindaco unico dott. Sauro Rossi, per redigere il verbale relativo all'attività di vigilanza ex art. 2403 c.c.

Premesso che:

- ai sensi dell'art. 2403 c.c., il Collegio sindacale è tenuto a svolgere attività di vigilanza sull'osservanza della legge e dello statuto, in conformità della Norma 3.2. delle "*Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate*", emanate dal CNDCEC nel mese di dicembre 2020 e vigenti dal 1° gennaio 2021;
- ai sensi dell'art. 10 del D.Lgs 112/2017 l'organo di controllo deve altresì vigilare sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile e sul suo concreto funzionamento e sul monitoraggio sull'osservanza delle finalità sociali

Sono altresì presenti:

Fabio Frangipani direttore generale

Marta Mencucci responsabile amministrativo

Tanto premesso, le operazioni effettuate nell'ambito dell'attività di vigilanza compiuta durante il periodo dal 07/01/2025 al 07/04/2025 ed i relativi esiti sono di seguito descritti.

1. ATTIVITÀ DI VIGILANZA

PARTECIPAZIONE ALLE RIUNIONI DEGLI ORGANI SOCIALI

Nel trimestre di riferimento si è tenuta la riunione del consiglio di amministrazione del 24 marzo 2025

VIGILANZA SULL'OPERATO DEGLI AMMINISTRATORI

Sulla base delle informazioni acquisite, il sindaco prende atto che l'attività sociale è proseguita regolarmente.

Tali operazioni risultano adottate ed eseguite nel rispetto delle norme di legge e delle disposizioni statutarie, nonché conformi alle deliberazioni dei competenti organi e informate ai principi di corretta amministrazione.

In particolare il consiglio ha esaminato il documento relativo al DSCR aggiornato che evidenzia una situazione di sostanziale equilibrio finanziario stimata nei primi sei mesi dell'esercizio corrente.

BILANCIO DI ESERCIZIO 2024

Il sindaco avendo già ricevuto la documentazione inerente al bilancio chiuso al 31 12 .2024 e del bilancio sociale, nei prossimi giorni provvederà alla redazione della relazione da allegare al bilancio.

2. VIGILANZA SULL'ADEGUATEZZA E SUL FUNZIONAMENTO DEL SISTEMA AMMINISTRATIVO-CONTABILE E SUGLI ADEGUATI ASSETTI ORGANIZZATIVI

Si procede alla verifica relativa all'adeguatezza e al funzionamento del sistema amministrativo-contabile.

Premesso che:

- ai sensi dell'art. 2403 c.c. e della Norma 3.7. delle "*Norme di comportamento del Collegio sindacale di società non quotate*", emanate dal CNDCEC nel mese di dicembre e vigenti dal 1° gennaio 2021, il

Collegio sindacale è tenuto a svolgere l'attività di vigilanza sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile.

Tanto premesso, il sindaco prende atto niente è cambiato rispetto al precedente controllo sul sistema amministrativo e contabile della società sia per quanto riguarda l'organigramma organizzativo che sulle figure di riferimento dei dipendenti e dei professionisti coinvolti.

Le procedure di controllo eseguite consentono di accertare l'efficace funzionamento dell'assetto amministrativo-contabile in conformità delle disposizioni di legge.

Si conferma quindi in base alle informazioni acquisite anche attraverso lo scambio di informazioni con l'organo di amministrazione e con il responsabile amministrativo l'assetto amministrativo-contabile adottato sia adeguato alle dimensioni aziendali e alla specifica attività svolta.

3. VIGILANZA SUL RISPETTO DEL PAGAMENTO STIPENDI E CONTRIBUTI

Il sindaco accerta il regolare pagamento dei contributi previdenziali relativi ai dipendenti e co.co.co in forza attraverso esame dei rispettivi versamenti mensili contributivi attestanti la regolarità contributiva. Accerta altresì la regolarità del pagamento degli stipendi per ciascun mese a tutti i dipendenti e collaboratori mediante sistemi tracciabili.

4. VIGILANZA SULL'OSSERVANZA DELLA LEGGE E DEGLI ADEMPIMENTI IN TEMA DI PRIVACY

Si procede con l'esame relativo alla vigilanza sull'osservanza della legge e degli adempimenti in tema di *privacy*.

Premesso che:

- ai sensi dell'art. 2403 c.c. e della Norma 3.2. il Collegio sindacale è tenuto alla vigilanza sull'osservanza anche della normativa in materia di *privacy* (Regolamento UE 679/2016, c.d. GDPR, di seguito, Regolamento; D.lgs. 10 agosto 2018 n. 101, di adeguamento del Codice della privacy al Regolamento).

Tanto premesso, il sindaco procede alla verifica in relazione alla sopra citata normativa, con particolare riferimento all'esistenza di misure tecniche e organizzative volte a garantire che il trattamento sia effettuato nel rispetto dei principi di cui all'art. 5 del Regolamento.

Si dà atto, nello specifico, dell'avvenuta predisposizione, ai sensi dell'art. 25 del Regolamento, di misure tecniche volte a garantire (a titolo esemplificativo):

- adempimento degli obblighi informativi verso gli interessati e acquisizione dei necessari consensi (cfr. artt. 7, 12, 13, 14 Regolamento);
- rispetto dei diritti degli interessati (cfr. artt. 15 ss. Regolamento);
- sicurezza e protezione dei dati (cfr. art. 32 Regolamento);
- corretti adempimenti per trasferire i dati verso paesi terzi (cfr. artt. 44 ss. Regolamento);

Il sindaco constata l'avvenuta designazione del responsabile del trattamento ex art. 4, n. 8, Regolamento nella persona della sig.ra Erina Guraziu .

Il sindaco constata altresì la nomina quali soggetti "designati" ai sensi dell'art. 29 Regolamento di tutti i soggetti che vengono in contatto con la società per motivi professionali e/o di fornitura di servizi , inerenti la gestione dei progetti di mobilità. Ciò nella considerazione che detti soggetti vengono a conoscenza di dati sensibili riportati nei documenti dei progetti e quindi, unitamente all'accordo di riservatezza sono tenuti a firmare la nomina di responsabile esterno del trattamento dei dati.

PIAZZA GIOTTO 13

52100 AREZZO (AR)

P.I. 02096350513 C.F. 92069930516

- Il sindaco, al termine della verifica inerente il trattamento dei dati inerenti alla privacy, ritiene che non siano state riscontrate anomalie;

Il sindaco unico

dott. Sauro Rossi



OPENCOM Impresa sociale società cooperativa
Arezzo, Piazza Giotto,13
Codice fiscale 92069930516 - n. albo cooperative C116768

Relazione del sindaco unico all'assemblea dei soci ai sensi dell'art. 2429, comma 2, del Codice Civile in occasione dell'approvazione del bilancio di esercizio chiuso al

31 dicembre 2024

Ai soci di OPENCOM impresa sociale società cooperativa

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2024 la mia attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori commercialisti e degli Esperti contabili, pubblicate a dicembre 2020 e vigenti dal 1° gennaio 2021.

Di tale attività e dei risultati conseguiti Vi porto a conoscenza con la presente relazione.

È stato sottoposto al Vostro esame il bilancio d'esercizio di OPENCOM impresa sociale società cooperativa al 31.12.2024, redatto in conformità alle norme italiane che ne disciplinano la redazione, che evidenzia un utile d'esercizio di euro 393. Il bilancio è stato messo a mia disposizione nel termine di legge.

Il Sindaco unico non essendo incaricato della revisione legale, ha svolto sul bilancio le attività di vigilanza previste nella Norma 3.8. delle "Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate" consistenti in un controllo sintetico complessivo volto a verificare che il bilancio sia stato correttamente redatto. La verifica della rispondenza ai dati contabili spetta, infatti, in caso di nomina, all'incaricato della revisione legale.

B1) Attività di vigilanza ai sensi degli artt. 2403 e ss. c.c.

Ho vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto, sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e, in particolare, sull'adequatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile adottato dalla società e sul suo concreto funzionamento.

Ho partecipato alle assemblee dei soci e alle riunioni del consiglio di amministrazione e, sulla base delle informazioni disponibili, non ho rilievi particolari da segnalare.

Ho acquisito dall'organo di amministrazione con adeguato anticipo e anche durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e, in base alle informazioni acquisite, non ho osservazioni particolari da riferire.

Ho acquisito conoscenza e ho vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile e sul suo concreto funzionamento anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non ho osservazioni particolari da riferire.

Ho acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di mia competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo, non ho osservazioni particolari da riferire.

Non sono pervenute denunce dai soci ex art. 2408 c.c. o ex art. 2409 c.c.

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal Sindaco unici pareri e osservazioni previsti dalla legge.

B2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2024 è stato approvato dall'organo di amministrazione e risulta costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dalla nota integrativa.

Dall'esame del progetto di bilancio posso affermare che:

- I criteri di valutazione delle poste dell'attivo e del passivo sono stati controllati e non sono risultati sostanzialmente diversi da quelli adottati negli esercizi precedenti;
- È stata posta attenzione all'impostazione data al progetto di bilancio, sulla sua generale conformità alla legge per quello che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non ho osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione;
- Per quanto a mia conoscenza, gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, co. 5, c.c.

B3) Osservazioni in ordine al bilancio sociale

L'organo di amministrazione ha approvato il bilancio sociale predisposto in base a quanto previsto dalle disposizioni dettate dal D.Lgs 117/2017.

Dall'esame del bilancio sociale posso affermare che le informazioni contenute e ivi riportate rispettano le finalità civiche e di utilità sociale svolte nel corso dell'esercizio dalla cooperativa e che, quindi, il bilancio sociale relativo all'esercizio 2024 è stato redatto in conformità alle linee guida previste dall'art. 14 D.Lgs 117/2017 e adottate con decreto del 4 luglio 2019 del Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali.

B4) Natura mutualistica della cooperativa

Vi riporto i criteri e le modalità operative seguite nella gestione sociale per il conseguimento dello scopo mutualistico, assoggettati ai miei controlli e verifiche.

- Nell'attività di verifica della gestione amministrativa della cooperativa ho potuto positivamente constatare il concreto rispetto della previsione contenuta nell'art. 2545 del c.c. circa la conformità dei criteri seguiti nella gestione sociale, per il perseguimento dello scopo mutualistico. Si attesta

PIAZZA GIOTTO 13

52100 AREZZO (AR)

P.I. 02096350513 C.F. 92069930516

inoltre che gli stessi criteri sono adeguatamente illustrati dagli amministratori nella nota integrativa del bilancio di esercizio.

- Ai sensi dell'art. 2513 del c.c. il sindaco unico da atto che gli amministratori hanno documentato e quantificato la condizione di scambio mutualistico con i soci relativamente all'esercizio di competenza. La percentuale di prevalenza documentata dagli amministratori così come le modalità seguite nella rilevazione della medesima appaiono al sindaco unico rispondenti alle norme di legge in materia ed alla interpretazione sino ad oggi fornite dalla Amministrazioni competenti. In detto contesto il sindaco unico intende evidenziare come, anche per l'esercizio 2024, la percentuale di scambio mutualistico, documentata e quantificata nella misura dell' 87%.

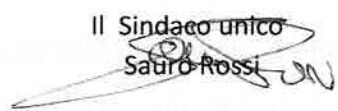
B5) Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da me svolta , non rilevo motivi ostativi all'approvazione, da parte dei soci, del bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2024, così come redatto dagli amministratori.

Il Sindaco unico concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio formulata dagli amministratori nella nota integrativa.

Figline e Incisa Valdarno , 11 aprile 2025

Il Sindaco unico
Sauro Rossi



VERBALE PERIODICO DELL'ATTIVITÀ DI VIGILANZA DEL SINDACO UNICO.

In data 07/01/2025, alle ore 15,30 presso la sede della società Opencom impresa sociale società cooperativa, in Arezzo piazza Giotto, 13 si è presentato il sindaco unico dott. Sauro Rossi, per redigere il verbale relativo all'attività di vigilanza ex art. 2403 c.c.

Premesso che:

- ai sensi dell'art. 2403 c.c., il Collegio sindacale è tenuto a svolgere attività di vigilanza sull'osservanza della legge e dello statuto, in conformità della Norma 3.2. delle "Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate", emanate dal CNDCEC nel mese di dicembre 2020 e vigenti dal 1° gennaio 2021;
- ai sensi dell'art. 10 del D.Lgs 112/2017 l'organo di controllo deve altresì vigilare sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile e sul suo concreto funzionamento e sul monitoraggio sull'osservanza delle finalità sociali

Sono altresì presenti:

- Erina Guraziu presidente
- Marta Mencucci responsabile amministrativo

Tanto premesso, le operazioni effettuate nell'ambito dell'attività di vigilanza compiuta durante il periodo dal 07/10/2024 al 07/01/2025 ed i relativi esiti sono di seguito descritti.

1. ATTIVITÀ DI VIGILANZA DEL SINDACO UNICO

PARTECIPAZIONE ALLE RIUNIONI DEGLI ORGANI SOCIALI

Nel trimestre di riferimento si sono tenute le seguenti riunioni:

- del consiglio di amministrazione del 14 ottobre 2024 e del 18 novembre 2024 :

Come risulta dai relativi verbali, il sindaco unico ha partecipato a tutte le predette riunioni dando atto che esse si sono svolte in maniera conforme alla legge e alle disposizioni statutarie.

VIGILANZA SULL'OPERATO DEGLI AMMINISTRATORI

Il sindaco procede all'esame delle ultime delibere dell'organo di amministrazione per verificare la loro concreta attuazione.

I temi trattati nei consigli di amministrazione hanno a oggetto decisioni inerenti alla gestione operativa e alla comunicazione dell'attività svolta nel periodo.

Tali operazioni risultano adottate ed eseguite nel rispetto delle norme di legge e delle disposizioni statutarie, nonché conformi alle deliberazioni dei competenti organi in base a principi di corretta amministrazione.

VIGILANZA SUL RISPETTO DEL PAGAMENTO STIPENDI E CONTRIBUTI E SUGLI ADEGUATI ASSETTI ORGANIZZATIVO

Si prosegue con le verifiche relative alla vigilanza sulle norme in materia di rispetto della regolarità dei rapporti con i dipendenti e gli enti previdenziali

Premesso che:

PIAZZA GIOTTO 13

52100 AREZZO (AR)

P.I. 02096350513 C.F. 92069930516

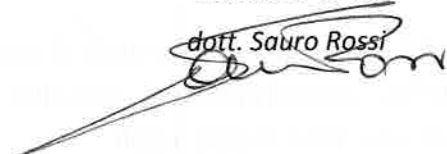
In data 30 luglio 2024 l'ufficio amministrativo ha inviato al sindaco il prospetto del DSCR relativo al 2 semestre 24 dal quale non emergono particolari difficoltà di natura finanziaria né di continuità aziendale.

Il canone di locazione degli uffici stipulato con Rinaldini dal mese di novembre subirà un adeguamento da 1.500 a 1.726,51 euro mensili. Lo stesso risulta regolarmente corrisposto.

Infine relativamente alla copertura dei rischi e alla puntualizzazione fatta dal sindaco nel verbale precedente dell' 8 luglio, la società adeguandosi alle richieste a provveduto a sottoscrivere una nuova polizza in sostituzione della precedente con la compagnia Vittoria Assicurazioni (polizza n. 909214, premio euro 515,00 pagato il 20.09.24) in cui vengono descritti in maniera più chiara e definita i rischi coperti dalla suddetta polizza.

Il sindaco unico

dott. Sauro Rossi



PIAZZA GIOTTO 13

52100 AREZZO (AR)

P.I. 02096350513 C.F. 92069930516

- ai sensi delle Norme 3.1. e 3.2. delle "*Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate*", emanate dal CNDCEC nel mese di dicembre 2020 e vigenti dal 1° gennaio 2021, il Collegio sindacale è tenuto a svolgere l'attività di vigilanza tenendo in considerazione le dimensioni, la complessità e le altre caratteristiche, anche organizzative, specifiche della società;

Il sindaco riceve dal datore di lavoro la non esistenza di comunicazioni in ordine a:

- intervenute contestazioni da parte dell'autorità preposte al rispetto delle norme in materia di sicurezza;
- intervenute contestazioni da parte dei summenzionati organi in merito ad infortuni sul lavoro/malattie professionali occorsi/denunciati nel trimestre/semestre;
- intervenute richieste di risarcimento da parte dell'INAIL o di soggetti privati.

Il sindaco accerta il regolare pagamento dei contributi previdenziali relativi ai dipendenti e co.co.co in forza mediante visione dei rispettivi versamenti fiscali e contributivi mensili attestanti la regolarità contributiva. Accerta altresì la regolarità del pagamento degli stipendi per ciascun mese a tutti i dipendenti e collaboratori mediante sistemi tracciabili.

In merito all'assetto organizzativo si precisa che l'organigramma aziendale è rimasto invariato

Nella riunione del cda del 14 ottobre è stato presentato l'aggiornamento del DSCR per il terzo trimestre fino al 30 settembre. Dai dati presentati non emergono significative difficoltà di natura finanziaria che possano mettere a rischio la continuità aziendale.

VERIFICA POSIZIONE CONTABILE

Il sindaco prende in esame la presentazione e la regolarità delle dichiarazioni fiscali.

Modello 770 anno 2023 prima presentazione in data 5.10.24 (identificativo 16534860384) seconda presentazione data 28.10.24 (identificativo 15522248122)

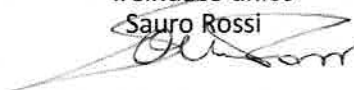
Modello unico società capitali presentato in data 26.10.24 (identificativo 10531013938)

Il libro giornale risulta stampato fino alla pag. 20 riportante ultima operazione il bilancio di chiusura € 14.942,30

Registro IVA acquisti con registrazioni fino alla pagina 21 relative alle fatture 2023. Ultima operazione registrata in data 31.12.23 Uniser Education per un totale pari a euro 1.024,80

Registro IVA vendite con registrazioni fino a pag. 5 relative alle fatture emesse nel 2023. Ultima operazione registrata in data 15.12.23 Autofattura Adobe Systems software per un totale pari a euro 188,35

Il sindaco unico
Sauro Rossi



VERBALE PERIODICO DELL'ATTIVITÀ DI VIGILANZA E CONTROLLO SULLE NORME IN MATERIA DI SICUREZZA DEL LAVORO E ASSETTO ORGANIZZATIVO.

In data 09/10/2024, alle ore 15,20 presso la sede della società Opencom impresa sociale società cooperativa, in Arezzo piazza Giotto, 13 si è presentato il sindaco unico dott. Sauro Rossi, per redigere il verbale relativo all'attività di vigilanza ex art. 2403 c.c.

Premesso che:

- ai sensi dell'art. 2403 c.c., il Collegio sindacale è tenuto a svolgere attività di vigilanza sull'osservanza della legge e dello statuto, in conformità della Norma 3.2. delle "*Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate*", emanate dal CNDCEC nel mese di dicembre 2020 e vigenti dal 1° gennaio 2021;
- in data 03/05/2022, è stato redatto il verbale di insediamento e pianificazione dell'attività del collegio sindacale.
- ai sensi dell'art. 10 del D.Lgs 112/2017 l'organo di controllo deve altresì vigilare sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile e sul suo concreto funzionamento e sul monitoraggio sull'osservanza delle finalità sociali

Sono altresì presenti:

- Erina Guraziu presidente
- Mencucci Marta responsabile amministrativo

Tanto premesso, le operazioni effettuate nell'ambito dell'attività di vigilanza compiuta durante il periodo dal 08/07/2024 al 08/10/2024 ed i relativi esiti sono di seguito descritti.

1. ATTIVITÀ DI VIGILANZA DEL SINDACO UNICO

PARTECIPAZIONE ALLE RIUNIONI DEGLI ORGANI SOCIALI

Nel trimestre di riferimento si sono tenute le seguenti riunioni:

- consiglio di amministrazione del 1 agosto 2024:

Come risulta dai relativi verbali, il sindaco unico ha partecipato alla predetta riunione.

Nel corso della predetta riunione il consiglio ha preso in esame l'accordo con la Fondazione Arezzo Innovazione con la quale ha più progetti Erasmus avviati, nonché l'ipotesi di acquisto di un nuovo mezzo per il trasporto per il momento rinviato al fine di ricercare nuovi preventivi.

Lo stesso sindaco dà atto che esse si sono svolte in maniera conforme alla legge e alle disposizioni statutarie.

VIGILANZA SULL'OPERATO DEGLI AMMINISTRATORI

Il sindaco procede all'esame delle ultime delibere dell'organo di amministrazione per verificare la loro concreta attuazione.

Tali operazioni risultano adottate ed eseguite nel rispetto delle norme di legge e delle disposizioni statutarie, nonché conformi alle deliberazioni dei competenti organi e informate ai principi di corretta amministrazione.

2. VIGILANZA SULLE NORME IN MATERIA DI TUTELA E SICUREZZA DEL LAVORO E ASSETTO ORGANIZZATIVO

Si prosegue con la redazione del verbale relativo alla vigilanza sulle norme in materia di tutela e sicurezza del lavoro

Premesso che:

- ai sensi delle Norme 3.1. e 3.2. delle "*Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate*", emanate dal CNDCEC nel mese di dicembre 2020 e vigenti dal 1° gennaio 2021, il Collegio sindacale è tenuto a svolgere l'attività di vigilanza tenendo in considerazione le dimensioni, la complessità e le altre caratteristiche, anche organizzative, specifiche della società;
- nell'ambito della vigilanza esercitata dal Collegio sindacale ai sensi dell'art. 2403 c.c. rientra la vigilanza sull'osservanza anche della normativa in materia di tutela della salute e sicurezza sul lavoro.

Tanto premesso, il sindaco, nell'esercizio delle proprie funzioni di vigilanza in conformità a quanto previsto dalle citate Norme 3.1. e 3.2. delle "*Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate*", danno inizio alla verifica circa l'osservanza, da parte della società, delle disposizioni di legge e di statuto, nonché del rispetto di alcuni adempimenti previsti dalla normativa in materia di sicurezza sul lavoro di cui al D.lgs. 9 aprile 2008, n. 81.

In merito, il sindaco constata la conferma dei soggetti individuati quali principali destinatari della suindicata normativa:

- individuazione della figura del datore di lavoro (Dlgs 81): sigg. Erina Guraziu e Valentina Mariottini;
- intervenuta conferma del Responsabile del Servizio Prevenzione e Protezione: dott. Michele Biancucci (PMI Service srl), soggetto esterno della società;
- intervenuta elezione del Rappresentante dei lavoratori per la sicurezza: Marta Mariottini
- intervenuta conferma del medico competente: dott.ssa Francesca Bernardini;
- intervenuta designazione dei lavoratori incaricati per l'attuazione delle misure di prevenzione incendi e primo soccorso e comunque gestione dell'emergenza: Matteo Casali

Il sindaco constata inoltre:

- l'intervenuta attività di formazione del personale dipendente.

Il sindaco inoltre riceve dal datore di lavoro la non esistenza di comunicazioni in ordine a:

- intervenute contestazioni da parte dell'autorità preposte al rispetto delle norme in materia di sicurezza;
- intervenute contestazioni da parte dei summenzionati organi in merito ad infortuni sul lavoro/malattie professionali occorsi/denunciati nel trimestre/semestre;
- intervenute richieste di risarcimento da parte dell'INAIL o di soggetti privati.

Il sindaco accerta il regolare pagamento dei contributi previdenziali relativi ai dipendenti e co.co.co in forza anche mediante visione del DURC che attesta la regolarità contributiva. Accerta altresì la regolarità del pagamento degli stipendi per ciascun mese a tutti i dipendenti e collaboratori mediante sistemi tracciabili.

Ai dipendenti in maggioranza anche soci della società, vengono applicati due CCNL. Il contratto della formazione per i dipendenti che si occupano dello specifico settore ed il contratto dei pubblici esercizi per gli altri.

PIAZZA GIOTTO 13

52100 AREZZO (AR)

P.I. 02096350513 C.F. 92069930516

In data 30 luglio 2024 l'ufficio amministrativo ha inviato al sindaco il prospetto del DSCR relativo al 2 semestre 24 dal quale non emergono particolari difficoltà di natura finanziaria né di continuità aziendale.

Il canone di locazione degli uffici stipulato con Rinaldini dal mese di novembre subirà un adeguamento da 1.500 a 1.726,51 euro mensili. Lo stesso risulta regolarmente corrisposto.

Infine relativamente alla copertura dei rischi e alla puntualizzazione fatta dal sindaco nel verbale precedente dell' 8 luglio, la società adeguandosi alle richieste a provveduto a sottoscrivere una nuova polizza in sostituzione della precedente con la compagnia Vittoria Assicurazioni (polizza n. 909214, premio euro 515,00 pagato il 20.09.24) in cui vengono descritti in maniera più chiara e definita i rischi coperti dalla suddetta polizza.

Il sindaco unico

dott. Sauro Rossi



VERBALE PERIODICO DELL'ATTIVITÀ DI VIGILANZA, SULL'ADEGUATEZZA E FUNZIONAMENTO DEL SISTEMA CONTABILE ED ESAME DEI RISCHI IN ESSERE.

In data 08/07/2024, alle ore 15,30 presso la sede della società Opencom impresa sociale società cooperativa, in Arezzo piazza Giotto, 13 si è presentato il sindaco unico dott. Sauro Rossi, per redigere il verbale relativo all'attività di vigilanza ex art. 2403 c.c.

Premesso che:

- ai sensi dell'art. 2403 c.c., il Collegio sindacale è tenuto a svolgere attività di vigilanza sull'osservanza della legge e dello statuto, in conformità della Norma 3.2. delle "*Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate*", emanate dal CNDCEC nel mese di dicembre 2020 e vigenti dal 1° gennaio 2021;
- ai sensi dell'art. 10 del D.Lgs 112/2017 l'organo di controllo deve altresì vigilare sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile e sul suo concreto funzionamento e sul monitoraggio sull'osservanza delle finalità sociali

Sono altresì presenti:

Fabio Frangipani direttore generale

Marta Mencucci responsabile amministrativo

Tanto premesso, le operazioni effettuate nell'ambito dell'attività di vigilanza compiuta durante il periodo dal 12/04/2024 al 07/07/2024 ed i relativi esiti sono di seguito descritti.

1. ATTIVITÀ DI VIGILANZA

PARTECIPAZIONE ALLE RIUNIONI DEGLI ORGANI SOCIALI

Nel trimestre di riferimento sono tenute:

riunioni del consiglio di amministrazione del 3 luglio 2024

assemblea ordinaria del 27 maggio 2024; approvazione bilancio 2023 e rinnovo cariche sociali

VIGILANZA SULL'OPERATO DEGLI AMMINISTRATORI

Sulla base delle informazioni acquisite, il sindaco prende atto che l'attività sociale è proseguita regolarmente soprattutto in ambito dell'ospitalità di partecipanti stranieri a progetti europei (hosting).

Tali operazioni risultano adottate ed eseguite nel rispetto delle norme di legge e delle disposizioni statutarie, nonché conformi alle deliberazioni dei competenti organi e informate ai principi di corretta amministrazione.

L'assemblea ordinaria del 27 maggio ha approvato il bilancio d'esercizio e ha rinnovato il consiglio di amministrazione, in scadenza, nominando :

Erina Guraziu presidente

Valentina Mariottini vicepresidente

Matteo Casali consigliere

BILANCI DI VERIFICA INFRANNUALI

PIAZZA GIOTTO 13

52100 AREZZO (AR)

P.I. 02096350513 C.F. 92069930516

La società ha redatto una situazione contabile al 30 giugno 2024 al fine di monitorare l'andamento economico e patrimoniale dell'esercizio.

Il sindaco prende visione del bilancio di verifica, rilevando che:

- l'utile (al lordo delle integrazioni dei costi e ricavi sospesi) di periodo è pari a euro 213.966, i ricavi si attestano a 518.852 euro;

2. VIGILANZA SULL'ADEGUATEZZA E SUL FUNZIONAMENTO DEL SISTEMA AMMINISTRATIVO-CONTABILE E SUGLI ADEGUATI ASSETTI ORGANIZZATIVI

Si procede alla verifica relativa all'adeguatezza e al funzionamento del sistema amministrativo-contabile.

Premesso che:

- ai sensi dell'art. 2403 c.c. e della Norma 3.7. delle "*Norme di comportamento del Collegio sindacale di società non quotate*", emanate dal CNDCEC nel mese di dicembre e vigenti dal 1° gennaio 2021, il Collegio sindacale è tenuto a svolgere l'attività di vigilanza sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile.

Tanto premesso, il sindaco prende atto niente è cambiato rispetto al precedente controllo sul sistema amministrativo e contabile della società sia per quanto riguarda l'organigramma organizzativo che sulle figure di riferimento dei dipendenti e dei professionisti coinvolti.

Le procedure di controllo eseguite consentono di accertare l'efficace funzionamento dell'assetto amministrativo-contabile in conformità delle disposizioni di legge.

Si conferma quindi in base alle informazioni acquisite anche attraverso lo scambio di informazioni con l'organo di amministrazione e con il responsabile amministrativo l'assetto amministrativo-contabile adottato sia adeguato alle dimensioni aziendali e alla specifica attività svolta.

3. VIGILANZA SUL RISPETTO DEL PAGAMENTO STIPENDI E CONTRIBUTI

Il sindaco accerta il regolare pagamento dei contributi previdenziali relativi ai dipendenti e co.co.co in forza attraverso esame dei rispettivi versamenti mensili contributivi attestanti la regolarità contributiva. Accerta altresì la regolarità del pagamento degli stipendi per ciascun mese a tutti i dipendenti e collaboratori mediante sistemi tracciabili.

4. ESAME DEI RISCHI IN ESSERE E DEL CONTENZIOSO

Si procede inoltre all'esame dei rischi in essere e del contenzioso.

può ottemperare nel termine previsto.

Premesso che:

Il sindaco unico, nello svolgimento della funzione di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 c.c., e in ossequio alle raccomandazioni contenute nella Norma 3.3. delle "*Norme di comportamento del Collegio sindacale di società non quotate*", emanate dal CNDCEC nel mese di dicembre 2020 e vigenti dal 1° gennaio 2021, è tenuto a verificare anche i potenziali rischi derivanti dalla conclusione di alcuni negozi particolarmente rilevanti per l'esercizio dell'attività.

MONITORAGGIO DELLA SITUAZIONE FINANZIARIA

Sulla base delle verifiche è possibile accertare che gli incassi avvengono regolarmente in base alle condizioni pattuite contrattualmente, mentre i pagamenti verso i fornitori avvengono rispettando le scadenze concordate con essi.

AFFIDAMENTI BANCARI

Viene verificata l'entità degli affidamenti bancari concessi dalla società alla data del 30/06/2023, ed il saldo dei conti correnti ad essa intestati nel modo che segue:

BANCA	C/C	S.B.F.	ANTICIPI	ALTRI
B.P.M.	+ 109.820			
Finanziamento covid				24.766

Non esistono altri affidamenti in essere presso gli istituti di credito.

CONTROLLO DEI RISCHI GESTITI MEDIANTE COPERTURA ASSICURATIVA, LOCAZIONI, LEASING E ALTRI CONTRATTI

Si procede al controllo delle polizze assicurative vigenti stipulate dalla società, rilevando il monte assicurazioni nel suo complesso; in particolare si rileva la polizza RC Generica contratta con Helvetia (polizza 46663639) premio € 80,00 pagato il 20.06.24 che riporta la copertura di rischi generici che non trovano esatta rispondenza con le attività svolte dalla società. Si invita la società a rivedere i rischi coperti, confrontandosi con la compagnia assicurativa.

Si invita l'organo di amministrazione a monitorare costantemente la congruità dei valori assicurati, al fine di garantire la salvaguardia del patrimonio sociale.

VERTENZE E CAUSE IN CORSO

A seguito del confronto con il legale che ha seguito la causa con l'INPS la società ha deciso di far fronte al pagamento integrale di quanto richiesto dall'INPS nonché delle spese legali conseguenti. Su esplicita richiesta del sindaco unico, il direttore generale comunica che alla data del presente verbale non sono pervenuti decreti ingiuntivi, atti di precetto e/o altri atti giudiziari volti al recupero dei crediti e/o risarcimento di danni, protesti, ecc.

Il sindaco unico

Dott. Sauro Rossi

VERBALE PERIODICO DELL'ATTIVITÀ DI VIGILANZA E CONTROLLO SULLE NORME IN MATERIA DI SICUREZZA DEL LAVORO E ASSETTO ORGANIZZATIVO.

In data 11/04/2024, alle ore 16,30 presso la sede della società Opencom impresa sociale società cooperativa, in Arezzo piazza Giotto, 13 si è presentato il sindaco unico dott. Sauro Rossi, per redigere il verbale relativo all'attività di vigilanza ex art. 2403 c.c.

Premesso che:

- ai sensi dell'art. 2403 c.c., il Collegio sindacale è tenuto a svolgere attività di vigilanza sull'osservanza della legge e dello statuto, in conformità della Norma 3.2. delle "*Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate*", emanate dal CNDCEC nel mese di dicembre 2020 e vigenti dal 1° gennaio 2021;
- ai sensi dell'art. 10 del D.Lgs 112/2017 l'organo di controllo deve altresì vigilare sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile e sul suo concreto funzionamento e sul monitoraggio sull'osservanza delle finalità sociali

Sono altresì presenti:

- Erina Guraziu presidente
- Marta Mencucci responsabile amministrativo

Tanto premesso, le operazioni effettuate nell'ambito dell'attività di vigilanza compiuta durante il periodo dal 04/01/2024 al 11/04/2023 ed i relativi esiti sono di seguito descritti.

1. ATTIVITÀ DI VIGILANZA DEL SINDACO UNICO

PARTECIPAZIONE ALLE RIUNIONI DEGLI ORGANI SOCIALI

Nel trimestre di riferimento si sono tenute le seguenti riunioni:

- del consiglio di amministrazione del 9 e 16 febbraio 2024 e del 5 marzo 2024:

Come risulta dai relativi verbali, il sindaco unico ha partecipato a tutte le predette riunioni dando atto che esse si sono svolte in maniera conforme alla legge e alle disposizioni statutarie.

VIGILANZA SULL'OPERATO DEGLI AMMINISTRATORI

Il sindaco procede all'esame delle ultime delibere dell'organo di amministrazione per verificare la loro concreta attuazione.

Risulta ancora non aggiornato il documento di valutazione rischi. Il sindaco invita a procedervi quanto prima.

Tali operazioni risultano adottate ed eseguite nel rispetto delle norme di legge e delle disposizioni statutarie, nonché conformi alle deliberazioni dei competenti organi in base a principi di corretta amministrazione.

BILANCIO DELL'ESERCIZIO 2023

Il sindaco dopo aver preso visione del bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 redige la propria relazione che viene allegata in calce al presente verbale.

2. VIGILANZA SUL RISPETTO DEL PAGAMENTO STIPENDI E CONTRIBUTI E SUGLI ADEGUATI ASSETTI ORGANIZZATIVO

Si prosegue con le verifiche relative alla vigilanza sulle norme in materia di tutela e sicurezza del lavoro

Premesso che:

- ai sensi delle Norme 3.1. e 3.2. delle "*Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate*", emanate dal CNDCEC nel mese di dicembre 2020 e vigenti dal 1° gennaio 2021, il Collegio sindacale è tenuto a svolgere l'attività di vigilanza tenendo in considerazione le dimensioni, la complessità e le altre caratteristiche, anche organizzative, specifiche della società;
- nell'ambito della vigilanza esercitata dal Collegio sindacale ai sensi dell'art. 2403 c.c. rientra la vigilanza sull'osservanza anche della normativa in materia di tutela della salute e sicurezza sul lavoro.

Tanto premesso, il sindaco, nell'esercizio delle proprie funzioni di vigilanza in conformità a quanto previsto dalle citate Norme 3.1. e 3.2. delle "*Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate*", conferma che non sono mutate in questo periodo le figure dei soggetti individuati a sovrintendere agli adempimenti previsti dalla normativa in materia di sicurezza sul lavoro (DLgs 81/08).

Il sindaco constata inoltre:

- il documento di valutazione dei rischi riportante l'ultimo aggiornamento in data 21 aprile 2021 riguardante la variazione delle figure della sicurezza e modifica ai locali di lavoro.
- l'intervenuta attività di formazione del personale dipendente.

Il sindaco inoltre riceve dal datore di lavoro la non esistenza di comunicazioni in ordine a:

- intervenute contestazioni da parte dell'autorità preposte al rispetto delle norme in materia di sicurezza;
- intervenute contestazioni da parte dei summenzionati organi in merito ad infortuni sul lavoro/malattie professionali occorsi/denunciati nel trimestre/semestre;
- intervenute richieste di risarcimento da parte dell'INAIL o di soggetti privati.

Il sindaco accerta il regolare pagamento dei contributi previdenziali relativi ai dipendenti e co.co.co in forza mediante visione dei rispettivi versamenti fiscali e contributivi mensili attestanti la regolarità contributiva. Accerta altresì la regolarità del pagamento degli stipendi per ciascun mese a tutti i dipendenti e collaboratori mediante sistemi tracciabili.

In merito all'assetto organizzativo si precisa che l'organigramma aziendale è rimasto invariato

Nella riunione del cda del 16 febbraio è stato presentato il DSCR per il semestre fino al 30 giugno. Dai dati presentati non emergono significative difficoltà di natura finanziaria che possano mettere a rischio la continuità aziendale.

CONTENZIOSI IN ESSERE

In data 8 febbraio 2024 la Corte di appello di Firenze ha emesso la sentenza che vede la società soccombente per una parte del ricorso ottenendo però il diritto al rimborso delle somme già corrisposte all'INPS precedentemente. Si conferma quindi il basso impatto sulla continuità aziendale e sull'equilibrio finanziario della società.

Il sindaco unico

Sauro Rossi

Relazione del sindaco unico all'assemblea dei soci ai sensi dell'art. 2429, comma 2, del Codice Civile in occasione dell'approvazione del bilancio di esercizio chiuso al

31 dicembre 2023

Ai soci di OPENCOM impresa sociale società cooperativa

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 la mia attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori commercialisti e degli Esperti contabili, pubblicate a dicembre 2020 e vigenti dal 1° gennaio 2021.

Di tale attività e dei risultati conseguiti Vi porto a conoscenza con la presente relazione.

È stato sottoposto al Vostro esame il bilancio d'esercizio di OPENCOM impresa sociale società cooperativa al 31.12.2023, redatto in conformità alle norme italiane che ne disciplinano la redazione, che evidenzia un utile d'esercizio di euro 309. Il bilancio è stato messo a mia disposizione nel termine di legge.

Il Sindaco unico non essendo incaricato della revisione legale, ha svolto sul bilancio le attività di vigilanza previste nella Norma 3.8. delle "Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate" consistenti in un controllo sintetico complessivo volto a verificare che il bilancio sia stato correttamente redatto. La verifica della rispondenza ai dati contabili spetta, infatti, in caso di nomina, all'incaricato della revisione legale.

B1) Attività di vigilanza ai sensi degli artt. 2403 e ss. c.c.

Ho vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto, sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e, in particolare, sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile adottato dalla società e sul suo concreto funzionamento.

Ho partecipato alle assemblee dei soci e alle riunioni del consiglio di amministrazione e, sulla base delle informazioni disponibili, non ho rilevato particolari da segnalare.

Ho acquisito dall'organo di amministrazione con adeguato anticipo e anche durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e, in base alle informazioni acquisite, non ho osservazioni particolari da riferire.

Ho acquisito conoscenza e ho vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile e sul suo concreto funzionamento anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non ho osservazioni particolari da riferire.

Ho acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di mia competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo, non ho osservazioni particolari da riferire.

Non sono pervenute denunce dai soci ex art. 2408 c.c. o ex art. 2409 c.c.

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal Sindaco unico pareri e osservazioni previsti dalla legge.

B2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 è stato approvato dall'organo di amministrazione e risulta costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dalla nota integrativa.

Dall'esame del progetto di bilancio posso affermare che:

- I criteri di valutazione delle poste dell'attivo e del passivo sono stati controllati e non sono risultati sostanzialmente diversi da quelli adottati negli esercizi precedenti;
- È stata posta attenzione all'impostazione data al progetto di bilancio, sulla sua generale conformità alla legge per quello che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non ho osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione;
- Per quanto a mia conoscenza, gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, co. 5, c.c

B3) Osservazioni in ordine al bilancio sociale

L'organo di amministrazione ha approvato il bilancio sociale predisposto in base a quanto previsto dalle disposizioni dettate dal D.Lgs 117/2017.

Dall'esame del bilancio sociale posso affermare che le informazioni contenute e ivi riportate rispettano le finalità civiche e di utilità sociale svolte nel corso dell'esercizio dalla cooperativa e che, quindi, il bilancio sociale relativo all'esercizio 2023 è stato redatto in conformità alle linee guida previste dall'art. 14 D.Lgs 117/2017 e adottate con decreto del 4 luglio 2019 del Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali.

B4) Natura mutualistica della cooperativa

Vi riporto i criteri e le modalità operative seguite nella gestione sociale per il conseguimento dello scopo mutualistico, assoggettati ai miei controlli e verifiche.

- Nell'attività di verifica della gestione amministrativa della cooperativa ho potuto positivamente constatare il concreto rispetto della previsione contenuta nell'art. 2545 del c.c. circa la conformità dei criteri seguiti nella gestione sociale, per il perseguimento dello scopo mutualistico. Si attesta inoltre che gli stessi criteri sono adeguatamente illustrati dagli amministratori nella nota integrativa del bilancio di esercizio.
- Ai sensi dell'art. 2513 del c.c. il sindaco unico ha atto che gli amministratori hanno documentato e quantificato la condizione di scambio mutualistico con i soci relativamente all'esercizio di competenza. La percentuale di prevalenza documentata dagli amministratori così come le modalità seguite nella rilevazione della medesima appaiono al sindaco unico rispondenti alle norme di legge in materia ed alle interpretazioni sino ad oggi fornite dalle Amministrazioni competenti. In detto contesto il sindaco unico intende evidenziare come, anche per l'esercizio 2023, la percentuale di scambio mutualistico, documentata e quantificata nella misura dell' 89%.

B5) Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

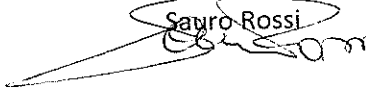
Considerando le risultanze dell'attività da me svolta, non rilevo motivi ostativi all'approvazione, da parte dei soci, del bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023, così come redatto dagli amministratori.

Il Sindaco unico concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio formulata dagli amministratori nella nota integrativa.

Figline e Incisa Valdarno, 11 aprile 2024

Il sindaco unico

Savio Rossi



VERBALE PERIODICO DELL'ATTIVITÀ DI VIGILANZA E CONTROLLO SULLE NORME IN MATERIA DI SICUREZZA DEL LAVORO E ASSETTO ORGANIZZATIVO.

In data 03/01/2024, alle ore 16,30 presso la sede della società Opencom impresa sociale società cooperativa, in Arezzo piazza Giotto, 13 si è presentato il sindaco unico dott. Sauro Rossi, per redigere il verbale relativo all'attività di vigilanza ex art. 2403 c.c.

Premesso che:

- ai sensi dell'art. 2403 c.c., il Collegio sindacale è tenuto a svolgere attività di vigilanza sull'osservanza della legge e dello statuto, in conformità della Norma 3.2. delle "Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate", emanate dal CNDCEC nel mese di dicembre 2020 e vigenti dal 1° gennaio 2021;
- in data 03/05/2022, è stato redatto il verbale di insediamento e pianificazione dell'attività del collegio sindacale.
- ai sensi dell'art. 10 del D.Lgs 112/2017 l'organo di controllo deve altresì vigilare sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile e sul suo concreto funzionamento e sul monitoraggio sull'osservanza delle finalità sociali
- e' altresì presente:
- Mencucci Marta nuovo responsabile amministrativo

Tanto premesso, le operazioni effettuate nell'ambito dell'attività di vigilanza compiuta durante il periodo dal 04/10/2023 al 03/01/2024 ed i relativi esiti sono di seguito descritti.

1. ATTIVITÀ DI VIGILANZA DEL SINDACO UNICO

PARTECIPAZIONE ALLE RIUNIONI DEGLI ORGANI SOCIALI

Nel trimestre di riferimento si sono tenute le seguenti riunioni:

- consiglio di amministrazione del 13 novembre 2023:

Come risulta dai relativi verbali, il sindaco unico ha partecipato alla predetta riunione .

Lo stesso sindaco dà atto che esse si sono svolte in maniera conforme alla legge e alle disposizioni statutarie.

VIGILANZA SULL'OPERATO DEGLI AMMINISTRATORI

Il sindaco procede all'esame delle ultime delibere dell'organo di amministrazione per verificare la loro concreta attuazione.

Nella riunione di consiglio sopra detta è stato nominato il nuovo responsabile della sicurezza nella figura della sig.ra Marta Mencucci, nonché il nuovo responsabile del sistema qualità certificazione ISO 9001 nella persona della sig.ra Valentina Mariottini .

Tali operazioni risultano adottate ed eseguite nel rispetto delle norme di legge e delle disposizioni statutarie, nonché conformi alle deliberazioni dei competenti organi e informate ai principi di corretta amministrazione.

2. VIGILANZA SULLE NORME IN MATERIA DI TUTELA E SICUREZZA DEL LAVORO E ASSETTO ORGANIZZATIVO

PIAZZA GIOTTO 13

52100 AREZZO (AR)

P.I. 02096350513 C.F. 92069930516

Si prosegue con la redazione del verbale relativo alla vigilanza sulle norme in materia di tutela e sicurezza del lavoro

Premesso che:

- ai sensi delle Norme 3.1. e 3.2. delle "*Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate*", emanate dal CNDCEC nel mese di dicembre 2020 e vigenti dal 1° gennaio 2021, il Collegio sindacale è tenuto a svolgere l'attività di vigilanza tenendo in considerazione le dimensioni, la complessità e le altre caratteristiche, anche organizzative, specifiche della società;
- nell'ambito della vigilanza esercitata dal Collegio sindacale ai sensi dell'art. 2403 c.c. rientra la vigilanza sull'osservanza anche della normativa in materia di tutela della salute e sicurezza sul lavoro.

Tanto premesso, il sindaco, nell'esercizio delle proprie funzioni di vigilanza in conformità a quanto previsto dalle citate Norme 3.1. e 3.2. delle "*Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate*", danno inizio alla verifica circa l'osservanza, da parte della società, delle disposizioni di legge e di statuto, nonché del rispetto di alcuni adempimenti previsti dalla normativa in materia di sicurezza sul lavoro di cui al D.lgs. 9 aprile 2008, n. 81.

Il sindaco riceve dal datore di lavoro la non esistenza di comunicazioni in ordine a:

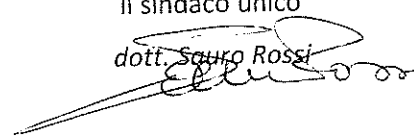
- intervenute contestazioni da parte dell'autorità preposte al rispetto delle norme in materia di sicurezza;
- intervenute contestazioni da parte dei summenzionati organi in merito ad infortuni sul lavoro/malattie professionali occorsi/denunciati nel trimestre/semestre;
- intervenute richieste di risarcimento da parte dell'INAIL o di soggetti privati.

Il sindaco accerta il regolare pagamento dei contributi previdenziali relativi ai dipendenti e co.co.co in forza anche mediante visione dei modelli di versamento che attestano la regolarità contributiva. Accerta altresì la regolarità del pagamento degli stipendi per ciascun mese a tutti i dipendenti e collaboratori mediante sistemi tracciabili.

Il sindaco prende atto dell'intervenuto accordo con la proprietà degli uffici concessi in locazione alla società con il quale viene prorogata la durata per ulteriori 6 anni (fino al 31.10.2029) per un canone fisso mensile per 4 anni di euro 1.627,88.

Il sindaco unico

dott. Sauro Rossi



VERBALE PERIODICO DELL'ATTIVITÀ DI VIGILANZA E CONTROLLO SULLE NORME IN MATERIA DI SICUREZZA DEL LAVORO E ASSETTO ORGANIZZATIVO.

In data 04/10/2023, alle ore 15,40 presso la sede della società Opencom impresa sociale società cooperativa, in Arezzo piazza Giotto, 13 si è presentato il sindaco unico dott. Sauro Rossi, per redigere il verbale relativo all'attività di vigilanza ex art. 2403 c.c.

Premesso che:

- ai sensi dell'art. 2403 c.c., il Collegio sindacale è tenuto a svolgere attività di vigilanza sull'osservanza della legge e dello statuto, in conformità della Norma 3.2. delle *"Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate"*, emanate dal CNDCEC nel mese di dicembre 2020 e vigenti dal 1° gennaio 2021;
- in data 03/05/2022, è stato redatto il verbale di insediamento e pianificazione dell'attività del collegio sindacale.
- ai sensi dell'art. 10 del D.Lgs 112/2017 l'organo di controllo deve altresì vigilare sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile e sul suo concreto funzionamento e sul monitoraggio sull'osservanza delle finalità sociali

Sono altresì presenti:

- Erina Guraziu presidente
- Mencucci Marta nuovo responsabile amministrativo

Tanto premesso, le operazioni effettuate nell'ambito dell'attività di vigilanza compiuta durante il periodo dal 05/07/2023 al 03/10/2023 ed i relativi esiti sono di seguito descritti.

1. ATTIVITÀ DI VIGILANZA DEL SINDACO UNICO

PARTECIPAZIONE ALLE RIUNIONI DEGLI ORGANI SOCIALI

Nel trimestre di riferimento si sono tenute le seguenti riunioni:

- consiglio di amministrazione del 31 agosto 2023:

Come risulta dai relativi verbali, il sindaco unico ha partecipato alla predetta riunione.

Nel corso della predetta riunione il consiglio ha preso in esame l'aggiornamento del DSCR per il secondo semestre 2023. Dall'esame dello stesso non emergono particolari criticità per l'azienda nell'ambito della capacità di far fronte agli impegni finanziarie della continuità aziendale

Lo stesso sindaco dà atto che esse si sono svolte in maniera conforme alla legge e alle disposizioni statutarie.

VIGILANZA SULL'OPERATO DEGLI AMMINISTRATORI

Il sindaco procede all'esame delle ultime delibere dell'organo di amministrazione per verificare la loro concreta attuazione. A tale proposito si rileva che la società ha ricevuto l'approvazione per entrare in 7 nuovi progetti per un ammontare complessivi di oltre 420.000 euro.

Tali operazioni risultano adottate ed eseguite nel rispetto delle norme di legge e delle disposizioni statutarie, nonché conformi alle deliberazioni dei competenti organi e informate ai principi di corretta amministrazione.

Il sindaco prende atto altresì del rilascio del verbale finale dell'ispettore del Ministero dello Sviluppo economico del 24 luglio 2023 con cui viene riconosciuta la completa rimozione delle irregolarità riscontrate nella fase iniziale e conseguentemente il riconoscimento del rispetto delle regole statutarie e di legge da parte della cooperativa.

BILANCI DI VERIFICA INFRANNUALI

Il sindaco prende visione del bilancio di verifica al 30/06/2023, rilevando che:

- l'utile di periodo è pari a euro 118.762
- i ricavi sono pari a euro 413.759 ;
- le disponibilità giacenti presso banche ammontano ad euro 168.379

2. VIGILANZA SULLE NORME IN MATERIA DI TUTELA E SICUREZZA DEL LAVORO E ASSETTO ORGANIZZATIVO

Si prosegue con la redazione del verbale relativo alla vigilanza sulle norme in materia di tutela e sicurezza del lavoro

Premesso che:

- ai sensi delle Norme 3.1. e 3.2. delle "*Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate*", emanate dal CNDCEC nel mese di dicembre 2020 e vigenti dal 1° gennaio 2021, il Collegio sindacale è tenuto a svolgere l'attività di vigilanza tenendo in considerazione le dimensioni, la complessità e le altre caratteristiche, anche organizzative, specifiche della società;
- nell'ambito della vigilanza esercitata dal Collegio sindacale ai sensi dell'art. 2403 c.c. rientra la vigilanza sull'osservanza anche della normativa in materia di tutela della salute e sicurezza sul lavoro.

Tanto premesso, il sindaco, nell'esercizio delle proprie funzioni di vigilanza in conformità a quanto previsto dalle citate Norme 3.1. e 3.2. delle "*Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate*", danno inizio alla verifica circa l'osservanza, da parte della società, delle disposizioni di legge e di statuto, nonché del rispetto di alcuni adempimenti previsti dalla normativa in materia di sicurezza sul lavoro di cui al D.lgs. 9 aprile 2008, n. 81.

In merito, il sindaco constata la conferma dei soggetti individuati quali principali destinatari della suindicata normativa:

- individuazione della figura del datore di lavoro: sigg. Erina Guraziu e Valentina Mariottini;
- intervenuta nomina del Responsabile del Servizio Prevenzione e Protezione: dott. Michele Biancucci (PMI Service srl) , soggetto esterno della società;
- intervenuta elezione del Rappresentante dei lavoratori per la sicurezza: a seguito delle dimissioni del sig. Filippo Alberti è necessario provvedere alla nuova nomina. Il sindaco invita a provvedere in tal senso
- intervenuta nomina del medico competente : dott.ssa Francesca Bernardini ;
- intervenuta designazione dei lavoratori incaricati per l'attuazione delle misure di prevenzione incendi e primo soccorso e comunque gestione dell'emergenza: Erina Guraziu

Il sindaco constata inoltre:

PIAZZA GIOTTO 13

52100 AREZZO (AR)

P.I. 02096350513 C.F. 92069930516

- l'esistenza del documento di valutazione dei rischi riportante l'ultimo aggiornamento in data 21 aprile 2021 riguardante la variazione delle figure della sicurezza e modifica ai locali di lavoro.
- l'intervenuta attività di formazione del personale dipendente.

Il sindaco inoltre riceve dal datore di lavoro la non esistenza di comunicazioni in ordine a:

- intervenute contestazioni da parte dell'autorità preposte al rispetto delle norme in materia di sicurezza;
- intervenute contestazioni da parte dei summenzionati organi in merito ad infortuni sul lavoro/malattie professionali occorsi/denunciati nel trimestre/semestre;
- intervenute richieste di risarcimento da parte dell'INAIL o di soggetti privati.

Il sindaco accerta il regolare pagamento dei contributi previdenziali relativi ai dipendenti e co.co.co in forza anche mediante visione del DURC che attesta la regolarità contributiva. Accerta altresì la regolarità del pagamento degli stipendi per ciascun mese a tutti i dipendenti e collaboratori mediante sistemi tracciabili.

In merito all'assetto organizzativo si precisa che l'organigramma aziendale è formato da:

consiglio di amministrazione composto da Erina Guraziu, Valentina Mariottini e Matteo Casali

direttore generale Fabio Frangipani

responsabile amministrativo a seguito delle dimissioni del sig. Filippo Alberti è stata nominata la sig.ra Marta Mencucci

Ad oggi la società si avvale delle prestazioni di n. 14 dipendenti e 1 tirocinante.

Ai dipendenti in maggioranza anche soci della società, vengono applicati due CCNL. Il contratto della formazione per i dipendenti che si occupano dello specifico settore ed il contratto dei pubblici esercizi per gli altri.

Il sindaco unico

dott. Sauro Rossi



VERBALE PERIODICO DELL'ATTIVITÀ DI VIGILANZA, SULL'ADEGUATEZZA E FUNZIONAMENTO DEL SISTEMA CONTABILE ED ESAME DEI RISCHI IN ESSERE.

In data 05/07/2023, alle ore 15,30 presso la sede della società Opencom impresa sociale società cooperativa, in Arezzo piazza Giotto, 13 si è presentato il sindaco unico dott. Sauro Rossi, per redigere il verbale relativo all'attività di vigilanza ex art. 2403 c.c.

Premesso che:

- ai sensi dell'art. 2403 c.c., il Collegio sindacale è tenuto a svolgere attività di vigilanza sull'osservanza della legge e dello statuto, in conformità della Norma 3.2. delle "*Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate*", emanate dal CNDCEC nel mese di dicembre 2020 e vigenti dal 1° gennaio 2021;
- ai sensi dell'art. 10 del D.Lgs 112/2017 l'organo di controllo deve altresì vigilare sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile e sul suo concreto funzionamento e sul monitoraggio sull'osservanza delle finalità sociali

Sono altresì presenti:

Erina Guraziu presidente

Filippo Alberti responsabile amministrativo

Tanto premesso, le operazioni effettuate nell'ambito dell'attività di vigilanza compiuta durante il periodo dal 13/04/2023 al 04/07/2023 ed i relativi esiti sono di seguito descritti.

1. ATTIVITÀ DI VIGILANZA

PARTECIPAZIONE ALLE RIUNIONI DEGLI ORGANI SOCIALI

Nel trimestre di riferimento sono tenute:

riunioni del consiglio di amministrazione del 30 maggio; 5 giugno; 22 giugno 2023

assemblea ordinaria del 30 maggio 2023; assemblea in parte straordinaria ed in parte ordinaria del 30 giugno 2023 per l'approvazione del Regolamento interno soci

VIGILANZA SULL'OPERATO DEGLI AMMINISTRATORI

Sulla base delle informazioni acquisite, il sindaco prende atto che l'attività sociale è proseguita regolarmente soprattutto in ambito dell'ospitalità di partecipanti stranieri a progetti europei (hosting).

Tali operazioni risultano adottate ed eseguite nel rispetto delle norme di legge e delle disposizioni statutarie, nonché conformi alle deliberazioni dei competenti organi e informate ai principi di corretta amministrazione.

L'assemblea ordinaria del 30 maggio ha approvato il bilancio d'esercizio ed il bilancio sociale e nelle assemblee del 30 giugno nella parte straordinaria sono state approvate le modifiche allo statuto richieste dall'organo di vigilanza ministeriale e nella parte ordinaria le modifiche al regolamento interno ulteriormente implementato di una parte contenente la prevenzione degli atteggiamenti di molestia o violenza sul luogo di lavoro recepita in Italia dal D.Lgs. 81/08. In merito a ciò nel cda del 22 giugno è stato approvato l'istituzione di un corso di formazione interna per i soci e dipendenti della cooperativa su inclusione, impegno e comportamento rispettoso.

2. VIGILANZA SULL'ADEGUATEZZA E SUL FUNZIONAMENTO DEL SISTEMA AMMINISTRATIVO-CONTABILE E SUGLI ADEGUATI ASSETTI ORGANIZZATIVI

Si procede alla verifica relativa all'adeguatezza e al funzionamento del sistema amministrativo-contabile.

Premesso che:

- ai sensi dell'art. 2403 c.c. e della Norma 3.7. delle "*Norme di comportamento del Collegio sindacale di società non quotate*", emanate dal CNDCEC nel mese di dicembre e vigenti dal 1° gennaio 2021, il Collegio sindacale è tenuto a svolgere l'attività di vigilanza sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile.

Tanto premesso, il sindaco prende atto niente è cambiato rispetto al precedente controllo sul sistema amministrativo e contabile della società sia per quanto riguarda l'organigramma organizzativo che sulle figure di riferimento dei dipendenti e dei professionisti coinvolti.

Le procedure di controllo eseguite consentono di accertare l'efficace funzionamento dell'assetto amministrativo-contabile in conformità delle disposizioni di legge.

Si conferma quindi in base alle informazioni acquisite anche attraverso lo scambio di informazioni con l'organo di amministrazione e con il responsabile amministrativo l'assetto amministrativo-contabile adottato sia adeguato alle dimensioni aziendali e alla specifica attività svolta.

3. VIGILANZA SUL RISPETTO DEL PAGAMENTO STIPENDI E CONTRIBUTI

Il sindaco accerta il regolare pagamento dei contributi previdenziali relativi ai dipendenti e co.co.co in forza attraverso esame dei rispettivi versamenti mensili contributivi attestanti la regolarità contributiva. Accerta altresì la regolarità del pagamento degli stipendi per ciascun mese a tutti i dipendenti e collaboratori mediante sistemi tracciabili.

4. ESAME DEI RISCHI IN ESSERE E DEL CONTENZIOSO

Si procede inoltre all'esame dei rischi in essere e del contenzioso.

può ottemperare nel termine previsto.

Premesso che:

Il sindaco unico, nello svolgimento della funzione di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 c.c., e in ossequio alle raccomandazioni contenute nella Norma 3.3. delle "*Norme di comportamento del Collegio sindacale di società non quotate*", emanate dal CNDCEC nel mese di dicembre 2020 e vigenti dal 1° gennaio 2021, è tenuto a verificare anche i potenziali rischi derivanti dalla conclusione di alcuni negozi particolarmente rilevanti per l'esercizio dell'attività.

La società è stata sottoposta alla revisione del Ministero dello sviluppo economico – vigilanza sugli enti cooperativi. E' stato rilasciato il verbale in data 19 aprile 2023 riportante alcune diffide da regolarizzare nel termine di 90 giorni. Si ritiene che tutte le irregolarità emerse siano di natura formale a cui la cooperativa può ottemperare nel termine previsto. Nella riunione di consiglio del 30 maggio è stato predisposto il crono programma da seguire per definire tutte le irregolarità riscontrate.

MONITORAGGIO DELLA SITUAZIONE FINANZIARIA

Sulla base delle verifiche è possibile accertare che gli incassi avvengono regolarmente in base alle condizioni pattuite contrattualmente, mentre i pagamenti verso i fornitori avvengono rispettando le scadenze concordate con essi.

AFFIDAMENTI BANCARI

Viene verificata l'entità degli affidamenti bancari concessi dalla società alla data del 30/06/2023, ed il saldo dei conti correnti ad essa intestati nel modo che segue:

BANCA	C/C	S.B.F.	ANTICIPI	ALTRI
B.P.M.	+ 225.621,24			
Finanziamento covid				28.463,99

In relazione all'utilizzo del suddetto finanziamento di iniziali euro 30.000,00 si precisa che nel corso dell'anno è iniziato il rimborso anche della quota capitale.

Non esistono altri affidamenti in essere presso gli istituti di credito.

CONTROLLO DEI RISCHI GESTITI MEDIANTE COPERTURA ASSICURATIVA, LOCAZIONI, LEASING E ALTRI CONTRATTI

Si procede al controllo delle polizze assicurative vigenti stipulate dalla società, rilevando il monte assicurazioni nel suo complesso; in particolare si rileva quanto esposto nella tabella che segue e i relativi premi assicurativi risultano regolarmente pagati alle scadenze.

Si ritiene adeguata la procedura di risposta ai particolari rischi che in questo modo trovano copertura nelle specifiche polizze assicurative di cui all'elenco che pertanto presentano tutela quantitativa adeguata ai correlati rischi

NUMERO POLIZZA	TIPOLOGIA	COMPAGNIA	PREMIO LORDO	DATA PAGAMENTO	SCADENZA
186803210	RCT	Unipol SAI	550,30	02.08.23	02.8.24
183493727	RCT	Unipol SAI	813,69	02.08.23	02.08.24
183494452	Infortuni	Unipol SAI	Non rinnovata		

Si invita l'organo di amministrazione a monitorare costantemente la congruità dei valori assicurati, al fine di garantire la salvaguardia del patrimonio sociale:

- contratti di locazione, rilevando quanto segue:

LOCATORE	BENE	SCADENZA	CANONE
Rinaldini Michela	Ufficio e sede legale	12.10.2023	18.000,00

I relativi canoni risultano regolarmente pagati.

VERTENZE E CAUSE IN CORSO

PIAZZA GIOTTO 13

52100 AREZZO (AR)

P.I. 02096350513 C.F. 92069930516

A parte la causa con l'INPS giacente presso la Corte di appello per la riforma della sentenza di primo grado che dovrebbe essere discussa nel mese di ottobre corrente, su esplicita richiesta del sindaco unico, il presidente comunica che alla data del presente verbale non sono pervenuti decreti ingiuntivi, atti di precetto e/o altri atti giudiziari volti al recupero dei crediti e/o risarcimento di danni, protesti, ecc.

Il sindaco unico

dott. Sauro Rossi



VERBALE PERIODICO DELL'ATTIVITÀ DI VIGILANZA E CONTROLLO SULLE NORME IN MATERIA DI SICUREZZA DEL LAVORO E ASSETTO ORGANIZZATIVO.

In data 13/04/2023, alle ore 16,00 presso la sede della società Opencom impresa sociale società cooperativa, in Arezzo piazza Giotto, 13 si è presentato il sindaco unico dott. Sauro Rossi, per redigere il verbale relativo all'attività di vigilanza ex art. 2403 c.c.

Premesso che:

- ai sensi dell'art. 2403 c.c., il Collegio sindacale è tenuto a svolgere attività di vigilanza sull'osservanza della legge e dello statuto, in conformità della Norma 3.2. delle *"Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate"*, emanate dal CNDCEC nel mese di dicembre 2020 e vigenti dal 1° gennaio 2021;
- ai sensi dell'art. 10 del D.Lgs 112/2017 l'organo di controllo deve altresì vigilare sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile e sul suo concreto funzionamento e sul monitoraggio sull'osservanza delle finalità sociali
- in data 03/05/2022, è stato redatto il verbale di insediamento e pianificazione dell'attività del sindaco unico .

Sono altresì presenti:

- Erina Guraziu presidente
- Filippo Alberti responsabile amministrativo

Tanto premesso, le operazioni effettuate nell'ambito dell'attività di vigilanza compiuta durante il periodo dal 03/01/2023 al 12/04/2023 ed i relativi esiti sono di seguito descritti.

1. ATTIVITÀ DI VIGILANZA DEL SINDACO UNICO

PARTECIPAZIONE ALLE RIUNIONI DEGLI ORGANI SOCIALI

Nel trimestre di riferimento si sono tenute le seguenti riunioni:

- del consiglio di amministrazione del 27 gennaio; 24 febbraio; 7 aprile 2023:

Come risulta dai relativi verbali, il sindaco unico ha partecipato a tutte le predette riunioni .

Lo stesso sindaco dà atto che esse si sono svolte in maniera conforme alla legge e alle disposizioni statutarie.

VIGILANZA SULL'OPERATO DEGLI AMMINISTRATORI

Il sindaco procede all'esame delle ultime delibere dell'organo di amministrazione per verificare la loro concreta attuazione.

Inoltre, nel corso della riunione del consiglio di amministrazione del 27 gennaio ha approvato definitivamente, dopo alcune modifiche apportate, il regolamento sull'uguaglianza di genere (Gender equality plan) e nominato il responsabile dell'esecuzione delle norme ivi contenute il consigliere Matteo Casali. Contestualmente il presidente informa sull'avvenuto audit di controllo relativo alla certificazione ISO 9001 che ha avuto esito positivo ed ha consentito il rinnovo di tale certificazione. Il direttore generale ha riferito che sono stati presentati 3 nuovi progetti Erasmus Kai..

Tali operazioni risultano adottate ed eseguite nel rispetto delle norme di legge e delle disposizioni statutarie, nonché conformi alle deliberazioni dei competenti organi e informate ai principi di corretta amministrazione.

BILANCIO DELL'ESERCIZIO 2022

Il sindaco prende visione del bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022 e nel contempo redige la propria relazione che viene allegata in calce al presente verbale:

2. VIGILANZA SUL RISPETTO DEL PAGAMENTO STIPENDI E CONTRIBUTI E SUGLI ADEGUATI ASSETTI ORGANIZZATIVO

Si prosegue con la redazione del verbale relativo alla vigilanza sulle norme in materia di tutela e sicurezza del lavoro

Premesso che:

- ai sensi delle Norme 3.1. e 3.2. delle "*Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate*", emanate dal CNDCEC nel mese di dicembre 2020 e vigenti dal 1° gennaio 2021, il Collegio sindacale è tenuto a svolgere l'attività di vigilanza tenendo in considerazione le dimensioni, la complessità e le altre caratteristiche, anche organizzative, specifiche della società;
- nell'ambito della vigilanza esercitata dal Collegio sindacale ai sensi dell'art. 2403 c.c. rientra la vigilanza sull'osservanza anche della normativa in materia di tutela della salute e sicurezza sul lavoro.

Tanto premesso, il sindaco, nell'esercizio delle proprie funzioni di vigilanza in conformità a quanto previsto dalle citate Norme 3.1. e 3.2. delle "*Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate*", conferma che non sono mutate in questo periodo le figure dei soggetti individuati a sovrintendere agli adempimenti previsti dalla normativa in materia di sicurezza sul lavoro di cui al D.lgs. 9 aprile 2008, n. 81.

Il sindaco constata inoltre:

- l'esistenza del documento di valutazione dei rischi riportante l'ultimo aggiornamento in data 21 aprile 2021 riguardante la variazione delle figure della sicurezza e modifica ai locali di lavoro.
- l'intervenuta attività di formazione del personale dipendente.

Il sindaco inoltre riceve dal datore di lavoro la non esistenza di comunicazioni in ordine a:

- intervenute contestazioni da parte dell'autorità preposte al rispetto delle norme in materia di sicurezza;
- intervenute contestazioni da parte dei summenzionati organi in merito ad infortuni sul lavoro/malattie professionali occorsi/denunciati nel trimestre/semestre;
- intervenute richieste di risarcimento da parte dell'INAIL o di soggetti privati.

Il sindaco accerta il regolare pagamento dei contributi previdenziali relativi ai dipendenti e co.co.co in forza mediante visione dei rispettivi versamenti fiscali e contributivi mensili attestanti la regolarità contributiva. Accerta altresì la regolarità del pagamento degli stipendi per ciascun mese a tutti i dipendenti e collaboratori mediante sistemi tracciabili.

In merito all'assetto organizzativo si precisa che l'organigramma aziendale è rimasto invariato

Il sindaco prende atto, a seguito di sollecitazione in tal senso, che nel cda del 27 gennaio 2023 è stato presentato il documento del DSCR (Debt Service Coverage Ratio), recante il budget degli impegni finanziari dei primi tre mesi, nell'ambito di quanto previsto dalla normativa sul monitoraggio della sostenibilità del

PIAZZA GIOTTO 13

52100 AREZZO (AR)

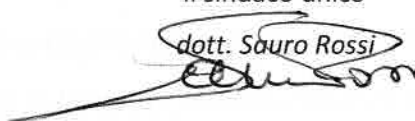
P.I. 02096350513 C.F. 92069930516

debito e la continuità aziendale. Da tale documento non emergono particolari situazioni di criticità, anche se le previsioni ivi formulate dovranno essere estese ai sei mesi. Il sindaco invita a procedere in tale senso.

CONTENZIOSI IN ESSERE

Rimane ancora in essere il contenzioso con l'INPS il cui esito presenta un rischio medio di soccombenza, almeno per una parte del ricorso presentato, ma che comunque, non presenta aspetti di grave impatto sulla continuità aziendale e sull'equilibrio finanziario della società.

Il sindaco unico

dott. Sauro Rossi

OPENCOM Impresa sociale società cooperativa
Arezzo, Piazza Giotto,13
Codice fiscale 92069930516 - n. albo cooperative C116768

Relazione del sindaco unico all'assemblea dei soci ai sensi dell'art. 2429, comma 2, del Codice Civile in occasione dell'approvazione del bilancio di esercizio chiuso al

31 dicembre 2022

Ai soci di OPENCOM impresa sociale società cooperativa

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022 la mia attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori commercialisti e degli Esperti contabili, pubblicate a dicembre 2020 e vigenti dal 1° gennaio 2021.

Di tale attività e dei risultati conseguiti Vi porto a conoscenza con la presente relazione.

È stato sottoposto al Vostro esame il bilancio d'esercizio di OPENCOM impresa sociale società cooperativa al 31.12.2022, redatto in conformità alle norme italiane che ne disciplinano la redazione, che evidenzia un utile d'esercizio di euro 6.427. Il bilancio è stato messo a nostra disposizione nel termine di legge.

Il Sindaco unico non essendo incaricato della revisione legale, ha svolto sul bilancio le attività di vigilanza previste nella Norma 3.8. delle "Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate" consistenti in un controllo sintetico complessivo volto a verificare che il bilancio sia stato correttamente redatto. La verifica della rispondenza ai dati contabili spetta, infatti, in caso di nomina, all'incaricato della revisione legale.

B1) Attività di vigilanza ai sensi degli artt. 2403 e ss. c.c.

Ho vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto, sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e, in particolare, sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile adottato dalla società e sul suo concreto funzionamento.

Ho partecipato alle assemblee dei soci e alle riunioni del consiglio di amministrazione e, sulla base delle informazioni disponibili, non ho rilievi particolari da segnalare.

Ho acquisito dall'organo di amministrazione con adeguato anticipo e anche durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e, in base alle informazioni acquisite, non ho osservazioni particolari da riferire.

Ho acquisito conoscenza e ho vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile e sul suo concreto funzionamento anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non ho osservazioni particolari da riferire.

Ho acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di mia competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare

correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo, non ho osservazioni particolari da riferire.

Non sono pervenute denunce dai soci ex art. 2408 c.c. o ex art. 2409 c.c.

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal Sindaco unico pareri e osservazioni previsti dalla legge.

B2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022 è stato approvato dall'organo di amministrazione e risulta costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dalla nota integrativa.

Dall'esame del progetto di bilancio posso affermare che:

- I criteri di valutazione delle poste dell'attivo e del passivo sono stati controllati e non sono risultati sostanzialmente diversi da quelli adottati negli esercizi precedenti;
- È stata posta attenzione all'impostazione data al progetto di bilancio, sulla sua generale conformità alla legge per quello che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non ho osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione;
- Per quanto a mia conoscenza, gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, co. 5, c.c

B3) Osservazioni in ordine al bilancio sociale

L'organo di amministrazione ha approvato il bilancio sociale predisposto in base a quanto previsto dalle disposizioni dettate dal D.Lgs 117/2017.

Dall'esame del bilancio sociale posso affermare che le informazioni contenute e ivi riportate rispettano le finalità civiche e di utilità sociale svolte nel corso dell'esercizio dalla cooperativa e che, quindi, il bilancio sociale relativo all'esercizio 2022 è stato redatto in conformità alle linee guida previste dall'art. 14 D.Lgs 117/2017 e adottate con decreto del 4 luglio 2019 del Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali.

B4) Natura mutualistica della cooperativa

Vi riporto i criteri e le modalità operative seguite nella gestione sociale per il conseguimento dello scopo mutualistico, assoggettati ai miei controlli e verifiche.

- Nell'attività di verifica della gestione amministrativa della cooperativa ho potuto positivamente constatare il concreto rispetto della previsione contenuta nell'art. 2545 del c.c. circa la conformità dei criteri seguiti nella gestione sociale, per il perseguimento dello scopo mutualistico. Si attesta inoltre che gli stessi criteri sono adeguatamente illustrati dagli amministratori nella nota integrativa del bilancio di esercizio.
- Ai sensi dell'art. 2513 del c.c. il sindaco unico ha fatto atto che gli amministratori hanno documentato e quantificato la condizione di scambio mutualistico con i soci relativamente all'esercizio di competenza. La percentuale di prevalenza documentata dagli amministratori così come le modalità seguite nella rilevazione della medesima appaiono al sindaco unico rispondenti alle norme di legge in materia ed alle interpretazioni sino ad oggi fornite dalle Amministrazioni competenti. In detto contesto il sindaco unico intende evidenziare come, anche per l'esercizio 2022, la percentuale di scambio mutualistico, documentata e quantificata nella misura del 76%.

PIAZZA GIOTTO 13

52100 AREZZO (AR)

P.I. 02096350513 C.F. 92069930516

B5) Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da me svolta , non rilevo motivi ostativi all'approvazione, da parte dei soci, del bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022, così come redatto dagli amministratori.

Il Sindaco unico concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio formulata dagli amministratori nella nota integrativa.

Figline e Incisa Valdarno , 13 aprile 2023

Il Sindaco unico

Sauro Rossi



VERBALE PERIODICO DELL'ATTIVITÀ DI VIGILANZA E CONTROLLO SULLE NORME IN MATERIA DI SICUREZZA DEL LAVORO E ASSETTO ORGANIZZATIVO.

In data 04/01/2023, alle ore 16,40 presso la sede della società Opencom impresa sociale società cooperativa, in Arezzo piazza Giotto, 13 si è presentato il sindaco unico dott. Sauro Rossi, per redigere il verbale relativo all'attività di vigilanza ex art. 2403 c.c.

Premesso che:

- ai sensi dell'art. 2403 c.c., il Collegio sindacale è tenuto a svolgere attività di vigilanza sull'osservanza della legge e dello statuto, in conformità della Norma 3.2. delle "*Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate*", emanate dal CNDCEC nel mese di dicembre 2020 e vigenti dal 1° gennaio 2021;
- in data 03/05/2022, è stato redatto il verbale di insediamento e pianificazione dell'attività del collegio sindacale.

Sono altresì presenti:

- Erina Guraziu presidente
- Filippo Alberti responsabile amministrativo

Tanto premesso, le operazioni effettuate nell'ambito dell'attività di vigilanza compiuta durante il periodo dal 03/10/2022 al 03/01/2023 ed i relativi esiti sono di seguito descritti.

1. ATTIVITÀ DI VIGILANZA DEL SINDACO UNICO

PARTECIPAZIONE ALLE RIUNIONI DEGLI ORGANI SOCIALI

Nel trimestre di riferimento sono tenute le seguenti riunioni:

- del consiglio di amministrazione del 7 ottobre e del 23 dicembre 2022:

Come risulta dai relativi verbali, il sindaco unico ha partecipato a tutte le predette riunioni.

Lo stesso sindaco dà atto che esse si sono svolte in maniera conforme alla legge e alle disposizioni statutarie.

Inoltre, nel corso della riunione del consiglio di amministrazione del 7 ottobre il presidente ha riferito sul generale andamento della gestione della società e sull'attività svolta e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo effettuate dalla società. In particolare, il presidente ha illustrato la presentazione dei nuovi progetti (18 nuove presentazioni). Nella riunione del 23 dicembre è stato presentato ed approvato il budget del 2023.

VIGILANZA SULL'OPERATO DEGLI AMMINISTRATORI

Il sindaco procede all'esame delle ultime delibere dell'organo di amministrazione per verificare la loro concreta attuazione. A tale proposito si rileva che sono stati approvati due nuovi progetti, che al 31 dicembre risultano chiusi i progetti ICT4ALL e la piattaforma SELF. E' stato presentato ed approvato un nuovo regolamento interno concernente l'uguaglianza di genere.

Tali operazioni risultano adottate ed eseguite nel rispetto delle norme di legge e delle disposizioni statutarie, nonché conformi alle deliberazioni dei competenti organi e informate ai principi di corretta amministrazione.

BILANCI DI VERIFICA INFRANNUALI

Il sindaco prende visione del bilancio di verifica al 30/09/2022, rilevando che:

- l'utile di periodo è pari a euro 43.750
- i ricavi sono pari a euro 525.387 ;
- le disponibilità giacenti presso banche ammontano ad euro 170.069

2. VIGILANZA SULLE NORME IN MATERIA DI TUTELA E SICUREZZA DEL LAVORO E ASSETTO ORGANIZZATIVO

Si prosegue con la redazione del verbale relativo alla vigilanza sulle norme in materia di tutela e sicurezza del lavoro

Premesso che:

- ai sensi delle Norme 3.1. e 3.2. delle "*Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate*", emanate dal CNDCEC nel mese di dicembre 2020 e vigenti dal 1° gennaio 2021, il Collegio sindacale è tenuto a svolgere l'attività di vigilanza tenendo in considerazione le dimensioni, la complessità e le altre caratteristiche, anche organizzative, specifiche della società;
- nell'ambito della vigilanza esercitata dal Collegio sindacale ai sensi dell'art. 2403 c.c. rientra la vigilanza sull'osservanza anche della normativa in materia di tutela della salute e sicurezza sul lavoro.

Tanto premesso, il sindaco, nell'esercizio delle proprie funzioni di vigilanza in conformità a quanto previsto dalle citate Norme 3.1. e 3.2. delle "*Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate*", danno inizio alla verifica circa l'osservanza, da parte della società, delle disposizioni di legge e di statuto, nonché del rispetto di alcuni adempimenti previsti dalla normativa in materia di sicurezza sul lavoro di cui al D.lgs. 9 aprile 2008, n. 81.

In merito, il sindaco constata la nomina dei soggetti individuati quali principali destinatari della suindicata normativa:

- individuazione della figura del datore di lavoro: sigg. Erina Guraziu e Valentina Mariottini;
- intervenuta nomina del Responsabile del Servizio Prevenzione e Protezione: dott. Michele Biancucci (PMI Service srl) , soggetto esterno della società;
- intervenuta elezione del Rappresentante dei lavoratori per la sicurezza: sig. Filippo Alberti;
- intervenuta nomina del medico competente : dott.ssa Francesca Bernardini ;
- intervenuta designazione dei lavoratori incaricati per l'attuazione delle misure di prevenzione incendi e primo soccorso e comunque gestione dell'emergenza: Erina Guraziu

Il sindaco constata inoltre:

- l'esistenza del documento di valutazione dei rischi riportante l'ultimo aggiornamento in data 21 aprile 2021 riguardante la variazione delle figure della sicurezza e modifica ai locali di lavoro.
- l'intervenuta attività di formazione del personale dipendente.

Il sindaco inoltre riceve dal datore di lavoro la non esistenza di comunicazioni in ordine a:

- intervenute contestazioni da parte dell'autorità preposte al rispetto delle norme in materia di sicurezza;
- intervenute contestazioni da parte dei summenzionati organi in merito ad infortuni sul lavoro/malattie professionali occorsi/denunciati nel trimestre/semestre;
- intervenute richieste di risarcimento da parte dell'INAIL o di soggetti privati.

PIAZZA GIOTTO 13

52100 AREZZO (AR)

P.I. 02096350513 C.F. 92069930516

Il sindaco accerta il regolare pagamento dei contributi previdenziali relativi ai dipendenti e co.co.co in forza anche mediante visione del DURC che attesta la regolarità contributiva. Accerta altresì la regolarità del pagamento degli stipendi per ciascun mese a tutti i dipendenti e collaboratori mediante sistemi tracciabili.

In merito all'assetto organizzativo si precisa che l'organigramma aziendale è formato da:

consiglio di amministrazione composto da Erina Guraziu, Valentina Mariottini e Matteo Casali

direttore generale Fabio Frangipani

responsabile amministrativo Filippo Alberti

Ad oggi la società si avvale delle prestazioni di n. 12 dipendenti e 2 collaboratori co.co.co

Ai dipendenti in maggioranza anche soci della società, vengono applicati due CCNL. Il contratto della formazione per i dipendenti che si occupano dello specifico settore ed il contratto dei pubblici esercizi per gli altri.

Il sindaco prende atto, a seguito di sollecitazione in tal senso, che la società, nell'ambito di quanto previsto dalla normativa sul monitoraggio della sostenibilità del debito e la continuità aziendale, sta predisponendo un prospetto in grado di rilevare in via preventiva l'eventuale insorgenza di una crisi d'impresa mediante il calcolo dell'indice denominato "Debt Service Coverage Ratio" (DSCR). L'inserimento dei dati prospettici verrà effettuato dal responsabile amministrativo e poi preso in esame dal consiglio di amministrazione nel corso di una riunione.

Il sindaco unico

dott. Sauro Rossi

