

AREA VALUTAZIONI, CONTROLLO E GESTIONE ECONOMICA PARTECIPATE

Allegato "Scheda A"

Il Direttore Paolo Poggi

(f.to digitalmente)

2023-2025	I Obiettivo "Razionalizzazione della spesa"													
	Trasversale alle in house													
Descrizione obiettivo	Diffusione di modelli di best practice per taluni aspetti gestionali di natura economico finanziaria: - gestione della liquidità													
Descrizione obiettivo gestionale - spese di funzionamento	Miglioramento del rapporto tra costi operativi e valore della produzione con focus sui costi del personale.													
Finalità	Recupero di efficienza sulla gestione della liquidità: - Miglioramento della gestione della tesoreria - Investimento della liquidità in fondi/titoli - Contenimento dei costi di funzionamento													
	2023	2024	2025											
KPI	Sviluppo di sinergie tra società partecipate sulla gestione della liquidità Scambio di informazioni in merito alla gestione della liquidità	Individuazione best practice												
KPI di nuova adozione	Individuazione del rapporto percentuale tra incidenza dei costi per il personale (voce B9 del conto economico) e il totale dei costi di produzione (voce B del conto economico) del bilancio di esercizio societario.*	<table border="1"> <tr> <td>MilanoSport</td> <td>21,73%</td> </tr> <tr> <td>AMAT</td> <td>34,67%</td> </tr> <tr> <td>MM</td> <td>24,73%</td> </tr> <tr> <td>MIRI</td> <td>21,74%</td> </tr> <tr> <td>SOGEMI</td> <td>16,92%</td> </tr> </table>	MilanoSport	21,73%	AMAT	34,67%	MM	24,73%	MIRI	21,74%	SOGEMI	16,92%	Per ogni società, il KPI è conseguito se il rapporto percentuale precedentemente individuato diminuisce di almeno il 5% rispetto all'anno precedente**.	
MilanoSport	21,73%													
AMAT	34,67%													
MM	24,73%													
MIRI	21,74%													
SOGEMI	16,92%													

* Per il biennio 2023 e 2024 il rapporto percentuale individuato per ciascuna società si riferisce ai rispettivi Bilanci d'esercizio degli anni 2022 e 2023.

** Il KPI dovrà essere monitorato tenendo conto delle condizioni di mercato e in una situazione di continuità aziendale rispetto all'anno precedente.

2023-2025	Il Obiettivo "Piano Aria e Clima"			
	<i>Trasversale alle in house</i>			
Descrizione obiettivo	<p>Nell'ambito del modello Green Public Procurement (GPP), del Piano Aria e Clima introdotto dal Comune di Milano (Delib. 1653/2019) e della scheda n. 1.7.4 "Programma per l'applicazione di Criteri Green a tutti gli acquisti del Comune e delle Partecipate":</p> <ul style="list-style-type: none"> - incentivare politiche di promozione di consumi e acquisti sostenibili da parte delle in house - promuovere l'applicazione dei CAM (criteri ambientali minimi) nell'ambito delle procedure di gara - introdurre un monitoraggio periodico sulla diffusione del GPP e dei CAM nell'ambito delle procedure di gara delle società in house - incentivare sinergie operative con condivisione di best practice tra società partecipate in house 			
Finalità	Promuovere un effetto leva sul mercato, orientando e influenzando il potere di scelta delle in house su operatori economici che perseguano parametri ambientali e catene di fornitura sostenibili. Tale azione favorirà l'instaurarsi di pratiche consolidate in tutti gli ambiti possibili della spesa pubblica e di quelli realizzati da soggetti ove il Comune ha un potere di influenza diretta.			
KPI	SO.GE.M.I., MILANO RISTORAZIONE, MILANO SPORT, MM			AMAT
		2023	2024	2025
	1. N. di acquisti verdi (con Criteri Ambientali Minimi) realizzati/in corso, considerati nel calcolo percentuale del terzo indicatore			
	2. % di affidamenti verdi (CAM) sul totale degli acquisti in valore economico*	30%	30%	
	3. % di affidamenti verdi (CAM) sul totale degli acquisti in numero di contratti**	15%	15%	
4. MIRI-MM: % CO2 risparmiata				
Valutazione dei risultati raggiunti nella diffusione dei GPP e dei CAM nei contratti di affidamento dalle società partecipate. Assistenza e informazione continua alle società partecipate.				

* precisare il n. di affidamenti verdi e il valore economico totale degli acquisti, considerati nel calcolo

** precisare i valori considerati nel calcolo

2023-2025	III Obiettivo "Anticorruzione e Trasparenza"		
	Trasversale alle società in house		
Descrizione obiettivo	Definizione di direttive alle Società in house in materia di trasparenza e prevenzione della corruzione		
Finalità	Sviluppo di politiche di gruppo in materia di trasparenza e prevenzione della corruzione, attraverso la diffusione di modelli e di best practice		
	2023	2024	2025
KPI	Monitoraggio adozione Patto di Integrità		
	Report su valutazione circa l'istituzione della funzione di Internal Auditing		
	Dimostrazione da parte di fornitori/appaltatori di aver dato adeguata comunicazione ai propri dipendenti su utilizzo piattaforma Whistleblowing		
	Individuazione misure di Prevenzione situazione di conflitto di interesse e pantouflage e Adozione e applicazione delle misure individuate		
	Messa a sistema delle azioni per la comunicazione del titolare effettivo da parte di fornitori/appaltatori. Comunicazione "Titolare effettivo" da parte di fornitori/appaltatori		
	Mappatura attività e procedure aziendali per l'individuazione di aree di criticità. Definizione, attraverso adozione di atti organizzativi, dei flussi informativi da parte delle strutture preposte alla gestione rischio corruttivo	Reportistica periodica in materia di trasparenza e prevenzione della corruzione	
	Individuazione e implementazione Best Practice	Attuazione modelli di best practice individuati	
	Definizione ed adozione di un sistema di obiettivi e di indicatori in materia di trasparenza e prevenzione della corruzione in attuazione del PTPCT.	Implementazione all'interno del sistema di gestione degli obiettivi aziendali della sezione relativa alle attività di prevenzione della corruzione e trasparenza	
Obiettivi di nuova adozione	2023	2024	2025
Monitoraggio dei contenziosi che coinvolgono ciascuna Società in qualità di parte attrice e/o convenuta che possono dare origine a eventuali richieste di risarcimento danni e/o eventuale perdita di benefici /finanziamenti pubblici eventuali richieste di risarcimento danni e/o eventuale perdita di benefici /finanziamenti pubblici	Individuazione dei contenziosi rilevanti	Monitoraggio dei contenziosi individuati	
Adozione dei CSA tipo del Comune di Milano con eventuale adattamento agli ambiti di operatività delle singole società.	Adattamento dei CSA tipo del Comune di Milano agli ambiti di operatività delle singole Società	Adozione dei CSA tipo del Comune di Milano eventualmente adattati agli ambiti di operatività delle singole Società	
Nomina del Responsabile SOS e applicazione normativa anticiclaggio.	Valutazione degli impatti organizzativi della normativa di riferimento	Nomina del Responsabile SOS e applicazione della normativa anticiclaggio	
Verifica della corretta applicazione da parte dei subappaltatori di ciascuna società dei contratti collettivi di categoria del personale corrispondenti alla lavorazione o al servizio da erogare	Individuazione dei contratti collettivi di categoria del personale da applicare, per ciascun subappaltatore	Verifica della corretta applicazione da parte dei subappaltatori di ciascuna società dei contratti collettivi di categoria del personale corrispondenti alla lavorazione o al servizio da erogare	