

 <p>Comune di Rho</p>	<p><b>Numero</b></p> <p><b>77</b></p>	<p><b>Data</b></p> <p><b>02/05/2023</b></p>
--	---------------------------------------	---

## Deliberazione di Giunta Comunale

Oggetto: **PRESA D'ATTO VERIFICA REALIZZAZIONE OBIETTIVI 2020 E 2021 ORGANISMI PARTECIPATI DALL'ENTE.**

L'anno **duemilaventitre**, addì **due** del mese di **Maggio**, alle ore **16.00**, nella Sala Riunioni del Palazzo Comunale di Rho, previo esaurimento delle formalità prescritte dallo Statuto e dall'apposito Regolamento, si è riunita la Giunta Comunale.

All'appello risultano presenti:

Nominativo:	Carica:	Presenza:
Andrea Orlandi	Sindaco	SI
Maria Rita Vergani	Vice Sindaco	SI
Valentina Giro	Assessore	SI
Paolo Bianchi	Assessore	SI
Emiliana Brognoli	Assessore	SI
Nicola Violante	Assessore	SI
Alessandra Borghetti	Assessore	SI
Edoardo Marini	Assessore	SI

Assiste il Segretario Generale, Matteo Bottari.

Il Sig. Andrea Orlandi, assunta la Presidenza e constatata la legalità dell'adunanza, dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopra indicato.

**PRESA D'ATTO VERIFICA REALIZZAZIONE OBIETTIVI 2020 E 2021 ORGANISMI PARTECIPATI DALL'ENTE.**

---

Su proposta del Sindaco con delega alle Partecipate, sig. Andrea Orlandi:

**LA GIUNTA COMUNALE**

Premesso che:

- il sistema di controlli interni dell'Ente è diretto, ai sensi dell'art. 147 del D.Lgs n. 267/2000 comma 2, lettera d), a verificare, attraverso l'affidamento e il controllo dello stato di attuazione di indirizzi e obiettivi gestionali, l'efficacia, l'efficienza e l'economicità degli organismi gestionali esterni dell'Ente;
- il principio contabile, concernente la programmazione di bilancio, espressamente prevede che, all'interno del Documento Unico di Programmazione, siano definiti gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate con riferimento alla loro situazione economica e finanziaria, agli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'Ente;

Richiamate le deliberazioni di Consiglio Comunale n. 30 del 24/06/2020 e n. 25 del 07/06/2021 con le quali l'Amministrazione ha individuato, all'interno del Documento Unico di Programmazione 2020-2022 e del Documento Unico di Programmazione 2021-2023, gli obiettivi strategici che intende perseguire entro la fine del mandato e ha provveduto a comunicare ad ogni organismo, fatta eccezione per l'organismo in liquidazione C.I.M.E.P. - Consorzio Intercomunale Milanese per l'edilizia Popolare e C.R.A.A. - Consorzio per la Reindustrializzazione dell'Area di Arese S.r.l., obiettivi specifici oltre a quelli comuni di rispetto della normativa vigente e di buon andamento economico-finanziario;

Tenuto conto che l'Ente ha definito gli obiettivi 2020 e 2021 assegnati ad ogni organismo sulla base di quanto indicato nelle premesse di cui alle relazioni, riferite ad entrambe le annualità, Allegato A e B al presente provvedimento;

Richiamate le deliberazioni di Giunta Comunale:

- n. 230 del 23.11.2021,
- n. 247 del 6.12.2022, come rettificata con deliberazione di Giunta Comunale n. 31 del 28.2.2023 aventi ad oggetto: "Verifica infrannuale della gestione economica degli organismi partecipati dal Comune di Rho" con le quali si è provveduto all'aggiornamento dei dati previsionali forniti dagli organismi, nell'ambito dell'attività di verifica prevista dall'art. 7 bis "Controlli e monitoraggi periodici" del Regolamento Comunale sul sistema dei controlli interni, approvato con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 3 del 28/2/2013;

Considerato che l'Ufficio Partecipate del Comune di Rho, con comunicazioni in data 30.06.2021 e 24.8.2022, ha provveduto a richiedere agli organismi partecipati riscontro in merito al grado di realizzazione degli obiettivi assegnati con i Documenti Unici di Programmazione 2020-2022 e 2021-2023;

Viste la Relazioni:

- "Obiettivi 2020-2022 Organismi Partecipati Dall'ente: Verifica Stato Realizzazione Obiettivi 2020" (Allegato A, parte integrante e sostanziale del presente provvedimento),

- "Obiettivi 2021-2023 Organismi Partecipati Dall'ente: Verifica Stato Realizzazione Obiettivi 2021" (Allegato B, parte integrante e sostanziale del presente provvedimento), redatte sulla base della documentazione pervenuta dagli organismi partecipati o pubblicata sui siti istituzionali degli stessi, nella quale sono riportate le risultanze dell'analisi svolta in ordine all'attuazione degli obiettivi assegnati;

Considerato che i tempi di approvazione dei bilanci degli organismi partecipati non hanno consentito di inserire l'analisi del grado di realizzazione degli obiettivi all'interno della Relazione della Giunta Illustrativa al Rendiconto della Gestione 2020 e 2021, di cui alle deliberazioni di Consiglio Comunale n. 18 del 12/05/2021 e n. 31 del 18/05/2022;

Tenuto conto che l'Ufficio Partecipate, analogamente a quanto effettuato per l'annualità 2020-2022 e 2021-2023, provvederà con successivo provvedimento alla verifica dello stato di realizzazione degli obiettivi assegnati con il D.U.P. 2022-2024;

Vista la deliberazione di Giunta Comunale n. 269 del 27 dicembre 2022 con la quale è stato autorizzato l'Esercizio Provvisorio del Bilancio e del Piano Esecutivo di Gestione (parte contabile)-anno 2023;

Vista la deliberazione di Giunta Comunale n. 215 del 29 settembre 2022 con cui è stato approvato il Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2022-2024, ai sensi dell'art. 6 del D.L. n. 80/2021, convertito con modificazioni in Legge n. 113/2021;

Visto il vigente Statuto comunale;

Visto il vigente Regolamento comunale sul sistema dei controlli interni;

Attesa la propria competenza ai sensi dell'art. 48 del D.Lgs. n. 267/2000;

Visti i pareri favorevoli espressi, ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n. 267/2000, dal Direttore Area Servizi di Programmazione economica e delle Entrate;

Dato atto che la presente deliberazione non comporta impegno di spesa;

Con voti unanimi favorevoli espressi nelle forme di legge;

### **DELIBERA**

1. di prendere atto dello stato di realizzazione degli obiettivi 2020-2022 e 2021-2023 assegnati agli organismi partecipati dall'Ente in sede di Documento Unico di Programmazione, rappresentato all'interno degli Allegati A e B alla presente deliberazione, di cui costituisce parte integrante e sostanziale;
2. di riassumere, come segue, lo stato di conseguimento degli obiettivi assegnati agli organismi partecipati dall'Ente per i rispettivi periodi di riferimento:

<b>OBIETTIVI 2020</b>				
<b>ORGANISMO PARTECIPATO</b>	<b>obiettivo conseguito</b> 	<b>Obiettivo parzialmente raggiunto/ in corso di lavorazione</b> 	<b>obiettivo non raggiunto</b> 	<b>Percentuale conseguimento obiettivi assegnati*</b>
A.Se.R. Azienda Servizi del Rhodense S.p.A.	7	-	-	100%
NED RETI DISTRIBUZIONE GAS S.r.l.	3	-	1	75%
NUOVENERGIE TELERISCALDAMENTO S.r.l.	4	-	1	80%
NUOVENERGIE S.p.a.	3	1	-	87,5%
GeSeM S.r.l.	4	1	-	90%
CAP HOLDING S.p.A.	6	-	-	100%
AREXPO S.p.A.	3	-	-	100%
Azienda Speciale Farmacie Comunali di Rho	4	-	1	80%
C.S.B.N.O. Azienda Speciale consortile	5	-	-	100%
Ser.Co.P. Azienda Speciale consortile	5	-	-	100%
A.F.O.L. Metropolitana Azienda Speciale consortile	4	1	-	90%

<b>OBIETTIVI 2021</b>				
<b>ORGANISMO PARTECIPATO</b>	<b>obiettivo conseguito</b> 	<b>Obiettivo parzialmente raggiunto/ in corso di lavorazione</b> 	<b>obiettivo non raggiunto</b> 	<b>Percentuale conseguimento o obiettivi assegnati*</b>
A.Se.R. Azienda Servizi del Rhodense S.p.A.	6	-	-	100%
NED RETI DISTRIBUZIONE GAS S.r.l.	3	-	1	75%
NUOVENERGIE TELERISCALDAMENTO S.r.l.	3	-	1	75%
NUOVENERGIE S.p.a.	2	-	2	50%
GeSeM S.r.l.	4	-	1	80%

CAP HOLDING S.p.A.	6	-		100%
AREXPO S.p.A.	4	-	-	100%
Azienda Speciale Farmacie Comunali di Rho	5	-	-	100%
C.S.B.N.O. Azienda Speciale consortile	6	-	0	100%
Ser.Co.P. Azienda Speciale consortile	5	1	-	91,67%
A.F.O.L. Metropolitana Azienda Speciale consortile	5	-	-	100%

3. di dare mandato al Direttore Area Servizi di Programmazione economica e delle Entrate di provvedere alla pubblicazione del presente atto con i relativi allegati sul sito istituzionale dell'Ente.



## Estremi della Proposta

Proposta Nr. **2023 / 124**

Ufficio Proponente: **Bilancio**

Oggetto: **PRESA D'ATTO VERIFICA REALIZZAZIONE OBIETTIVI 2020 E 2021 ORGANISMI PARTECIPATI DALL'ENTE.**

## Parere Tecnico

Ufficio Proponente (Bilancio)

In ordine alla regolarità tecnica della presente proposta, ai sensi dell'art. 49, comma 1, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime parere FAVOREVOLE.

Sintesi parere: Parere Favorevole

Data 26/04/2023

Il Responsabile di Settore  
Vittorio Dell'Acqua

## Parere Contabile

Bilancio

In ordine alla regolarità contabile della presente proposta, ai sensi dell'art. 49, comma 1, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime parere FAVOREVOLE.

Sintesi parere: Parere Favorevole

Data 26/04/2023

Responsabile del Servizio Finanziario  
Vittorio Dell'Acqua

Letto, confermato e sottoscritto con firma digitale.

IL PRESIDENTE  
**Andrea Orlandi**

IL SEGRETARIO GENERALE  
**Matteo Bottari**

Documento firmato digitalmente ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. n. 82/2005 e depositato presso la sede dell'Amministrazione Comunale di RHO. Ai sensi dell'art. 3 del D.Lgs. 39/93 si indica che il documento è stato emanato da:

MATTEO BOTTARI in data 03/05/2023  
ANDREA ORLANDI in data 03/05/2023



**ALLEGATO A**

**OBIETTIVI 2020 -2022 ORGANISMI PARTECIPATI DALL'ENTE:  
VERIFICA STATO REALIZZAZIONE OBIETTIVI 2020**

## Premessa

Il *Regolamento comunale sul sistema dei controlli interni*, approvato con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 3 del 28/02/2013, disciplina il controllo sugli organismi partecipati tra i controlli interni all'Ente, recependo quanto previsto dalla Legge 7/12/2012 n. 213 di conversione in legge, con modificazioni, del Decreto Legge 10/10/2012 n. 174.

In particolare, l'Amministrazione Comunale - ai sensi dell'art. 7 punto 2) del Regolamento - definisce preventivamente nel documento di programmazione, l'allora Relazione Previsionale e Programmatica oggi Documento Unico di Programmazione, gli obiettivi gestionali a cui devono tendere gli organismi partecipati, secondo parametri qualitativi e quantitativi.

Il *Principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio*, allegato 4/1 al Decreto Legislativo n. 118/2011, ha ribadito l'importanza di inserire nel Documento Unico di Programmazione gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi partecipati, con riferimento anche alla loro situazione economica e finanziaria, gli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire, e le procedure di controllo di competenza dell'Ente.

A tal fine l'Amministrazione, con Deliberazione di Consiglio Comunale n. n. 30 del 24/06/2020, ha individuato nel Documento Unico di Programmazione 2020-2022, gli obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato ed ha comunicato ad ogni organismo, (fatta eccezione per C.I.M.E.P. - Consorzio Intercomunale Milanese per l'Edilizia Popolare ed il C.R.A.A., entrambi organismi in liquidazione), gli obiettivi specifici oltre ai seguenti obiettivi comuni a tutti gli organismi:

- il rispetto degli obblighi e degli adempimenti previsti dalla normativa vigente a carico degli organismi partecipati;
- l'andamento economico - finanziario dell'organismo.

La definizione degli obiettivi assegnati ad ogni organismo è avvenuta tenendo conto di quanto segue:

a) a tutti gli organismi, sono stati abbinati i seguenti obiettivi comuni:

- *"Mantenimento equilibrio di bilancio (parametro di riferimento: risultato di esercizio positivo)" (con l'eccezione di Arexpo S.p.a.)*
- *"Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo elaborata dall'ufficio partecipate";*
- *"Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate";*

a cui si sono aggiunti, per la prevalenza degli organismi, uno o più obiettivi specifici connessi *al servizio offerto all'utenza dall'organismo (laddove presente) o di natura finanziaria.*

Sulla base delle informazioni raccolte (comunicazioni degli organismi e documenti contabili), si è verificato lo stato di realizzazione degli obiettivi 2020 indicando per ogni obiettivo il grado di raggiungimento:

**OBIETTIVO RAGGIUNTO**



**OBIETTIVO NON RAGGIUNTO**



**OBIETTIVO IN CORSO DI  
REALIZZAZIONE**



**(parzialmente conseguito o per il  
quale si richiede un ulteriore  
approfondimento)**

Si precisa che per quanto riguarda gli obiettivi:

- *"mantenimento equilibrio di bilancio (parametro di riferimento: risultato di esercizio positivo):* l'Ente ha verificato le risultanze di cui ai documenti di bilancio consuntivo al 31.12.2020;
- *"Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo elaborata dall'ufficio partecipate"* e *"Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate"*: l'Ente ha verificato la trasmissione da parte delle Società del questionario-screening adempimenti normativi e del prospetto relativo agli indicatori di controllo economici, finanziari, sociali e competitivi con riferimento all'ultimo bilancio di esercizio chiuso alla data della richiesta da parte dell'Ente di tutte le Società ed Enti (anno 2020);
- *"Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate"*: i criteri di valutazione sintetica degli indici economico-finanziari si basano principalmente sui parametri previsti dalla Camera di Commercio di Torino-Comitato Torino Finanza in collaborazione con l'European School of Management ESCP-EAP, in atti;
- Relativamente agli obiettivi specifici connessi al servizio fornito all'utenza assegnati agli Organismi/Società di cui alla lettera d) del precedente paragrafo, si è tenuto conto sia, ove pervenuta, della risposta specifica in ordine allo stato di attuazione degli obiettivi fornita dagli stessi, sia alle eventuali ulteriori risultanze desumibili dalla Relazione alla Gestione allegata ai rispettivi Bilanci consuntivi 2020 nonché da qualsiasi altro eventuale documento pervenuto dall'organismo partecipato o scaricabile dal sito istituzionale dell'Organismo/Società.

Si precisa, inoltre, che alcuni prospetti relativi agli indici di bilancio economico-finanziari si discostano dal dato riportato nel bilancio di esercizio poi approvato dagli Organismi; ciò in quanto taluni organismi hanno fornito il dato in forma predittiva e non definitiva in quanto comunicato prima dell'approvazione del bilancio consuntivo dell'organismo.

In caso di non coincidenza tra i dati forniti dal prospetto rispetto a quelli di bilancio si è tenuto conto di quelli indicati ufficialmente nel consuntivo depositato.

Di seguito, l'analisi dei risultati conseguiti dagli organismi rispetto agli obiettivi affidati dall'Ente.

## A.Se.R. Azienda Servizi del Rhodense S.p.a.

- Società per Azioni (Società di capitali)
- Sede Legale: via Martiri della Libertà, 4 -20017 Rho (Mi)
- Data di costituzione: 03/12/2004
- Compagine sociale (società mista): Comune di Rho e Econord S.p.a.
- Quota di partecipazione Ente al 31/12/2020: 67,00%
- Le concrete attività svolte: servizi di igiene urbana, servizi ambientali integrati e attività connesse;
- Natura dell'attività svolta: servizio pubblico locale a rete; trattasi di società a capitale misto.

OBIETTIVO	PARAMETRO DI RIFERIMENTO	RISULTATO CONSEGUITO	
Razionalizzazione e sostituzione dei cestini getta rifiuti e conferma della georeferenziazione degli stessi;	adempimento	Adempiuto- vedi note esplicative	
Avvio di un progetto di collaborazione tra la Polizia Locale e A.Se.R, avente ad oggetto la verifica e il controllo del territorio per il contrasto agli abbandoni e alle scorrette modalità di conferimento dei rifiuti, con previsione di almeno 12 interventi congiunti annui;	adempimento	Adempiuto- vedi note esplicative	
Costituzione di un tavolo di lavoro con i competenti uffici dell'Amministrazione comunale, finalizzato alla elaborazione del Piano Economico Finanziario della Tariffa Rifiuti per la determinazione delle relative misure tariffarie, secondo il nuovo modello disciplinato dalla DELIBERAZIONE ARERA del 31 OTTOBRE 2019 n. 443/2019/R/RIF;	adempimento	Adempiuto- vedi note esplicative	
Analisi degli obblighi in materia di trasparenza introdotti dalla DELIBERAZIONE ARERA del 31 OTTOBRE 2019 n. 444/2019/R/RIF, per il conseguente adeguamento;	adempimento	Adempiuto- vedi note esplicative	
Mantenimento degli equilibri di bilancio (parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo);	risultato di esercizio	risultato d'esercizio positivo pari ad € 109.718	
Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo elaborata dall'Ufficio Partecipate;	verifica della trasmissione da parte delle Società del questionario-screening adempimenti normativi e analisi del relativo contenuto	Adempiuto- vedi note esplicative	
Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate;	verifica della trasmissione da parte delle Società del prospetto relativo agli indicatori economici, finanziari, sociali e competitivi	Adempiuto- vedi note esplicative	

### NOTE ESPLICATIVE:

- [Razionalizzazione e sostituzione dei cestini getta rifiuti e conferma della georeferenziazione degli stessi](#): con propria nota prot. 187/2021 del 06.07.2021 la Società attesta il conseguimento dell'obiettivo;
- [Avvio di un progetto di collaborazione tra la Polizia Locale e A.Se.R, avente ad oggetto la verifica e il controllo del territorio per il contrasto agli abbandoni e alle scorrette modalità di conferimento dei rifiuti, con previsione di almeno 12 interventi congiunti annui](#): il progetto è stato avviato e ne è stata iniziata l'esecuzione nei termini suddetti, come riscontrato anche dal Servizio di Polizia Locale del Comune di Rho.

- Costituzione di un tavolo di lavoro con i competenti uffici dell'Amministrazione comunale, finalizzato alla elaborazione del Piano Economico Finanziario della Tariffa Rifiuti per la determinazione delle relative misure tariffarie, secondo il nuovo modello disciplinato dalla DELIBERAZIONE ARERA del 31 OTTOBRE 2019 n. 443/2019/R/RIF.: il Tavolo di lavoro è stato costituito, pur in piena Pandemia, ha affrontato la questione delle tariffe Tari (confermate le medesime del 2019), della definizione categorie tariffarie con azzeramento parte variabile della tariffa (in relazione ai riflessi sull'attività generati dalla Pandemia), ha preso atto della deliberazione di Giunta Comunale n. 144 del 21.07.2020, sono stati definiti gli adempimenti per l'approvazione del PEF 2020, trattata la tariffa applicata a Fiera Milano, definito un cronoprogramma relativo agli adempimenti circa la fatturazione della tariffa e all'emissione degli atti di riscossione coattiva/accertamento.

Il tavolo di lavoro si è riunito il 23.07.2020 ed il 6.10.2020; la documentazione per la predisposizione del PEF è stata fornita in prima stesura il 22.10.2020.

I provvedimenti adottati in tema di tariffa rifiuti nel 2020 dal Comune di Rho sono, infine, stati i seguenti:

- deliberazione Giunta Comunale n.139 del 21.7.2020 ad oggetto "APPROVAZIONE IN VIA DEROGATORIA DELLE TARIFFE TARI PER L'ANNO 20202
- Deliberazione di Giunta Comunale 144 del 21.07.2020 ad oggetto: "APPROVAZIONE PROTOCOLLO D'INTESA TRA COMUNE DI RHO E A.SE.R. S.P.A PER L'ATTIVAZIONE DELLA FUNZIONE DI AGENTI ACCERTATORI AMBIENTALI",
- deliberazione di Consiglio Comunale n. 39 del 23.07.2020 ad oggetto "APPROVAZIONE DELLA CONVENZIONE DA STIPULARSI CON ASER SPA PER LA DISCIPLINA DELLE ATTIVITA' RIGUARDANTI L'APPLICAZIONE E LA RISCOSSIONE DELLA TARIFFA RIFIUTI - PERIODO 2020/2021.
- deliberazione di Consiglio Comunale n. 77 del 14.12.2020 ad oggetto : "APPROVAZIONE DEL PIANO FINANZIARIO DEL SERVIZIO DI GESTIONE DEI RIFIUTI ANNO 2020";
- delibera di Giunta Comunale n. 275 del 22.12.2020 ad oggetto" PIANO FINANZIARIO DEL SERVIZIO DI GESTIONE DEI RIFIUTI ANNO 2020. ADEMPIMENTI CONSEGUENTI".

- **Analisi degli obblighi in materia di trasparenza introdotti dalla DELIBERAZIONE ARERA del 31 OTTOBRE 2019 n. 444/2019/R/RIF, per il conseguente adeguamento:** A.Se.r. Sp.A. ha prodotto un documento che riproduce tutte le azioni necessarie ai fini dell'adempimento della deliberazione ARERA 444/2019, in atti, nonché lo stralcio del verbale di ricognizione 05.02.2021 nel quale si da atto che è stata compiuta la verifica di tali prescrizioni e l'adeguamento dei vari strumenti informativi con raggiungimento dell'obiettivo di adeguamento e pubblicazione di tutte le informazioni richieste al 100%;

- **mantenimento equilibrio di bilancio (parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo):** il risultato d'esercizio per l'anno 2020 è positivo e ammonta a complessivi € 109.718.

- **Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo elaborata dall'Ufficio Partecipate:** la Società ha provveduto alla trasmissione del prospetto richiesto debitamente compilato in merito all'adempimento delle disposizioni relative al D.lgs. 175/2016, alle Legge 190/2012, al D.lgs. 33/2013, al Regolamento UE n.679/2016 (c.d. GDPR", al D.Lgs.50/2016, al D.Lgs.39/2013 dal quale risulta attestato quanto segue:

- Relativamente alle disposizioni di cui al **D.lgs. 175/2016** le stesse risultano adempiute ma non è stato adottato un Regolamento interno e/o costituito ufficio di controllo interno strutturato come strumento di governo societario ad integrazione degli strumenti ordinari;

- Le disposizioni in materia di **società mista pubblico-privata** emergono adempite senza avere fatto riferimento, nell'assetto organizzativo della società ai sensi dell' art.17 c. 4 del D.lgs. 175/2016, a particolari deroghe al codice civile.
- in merito al **personale** viene segnalato che le procedure sono autoregolamentate e/o trovano applicazione diretta dall'art. 35 comma 3 del D. Lgs. 165/2001. Non sono stati approvati atti di indirizzo in merito alla gestione del personale od al contenimento delle spese del personale. Non è stato previsto un aumento della dotazione organica nel 2021 rispetto al 2020, nel corso del 2020 sono stati erogati incentivi al personale sulla base della contrattazione aziendale di secondo livello;
- In merito alla **Legge 190/2012** sono stati rispettati gli adempimenti previsti nel prospetto di rilevazione. Non sono invece stati adottati specifici protocolli di legalità che assicurino la correttezza dell'attività svolta.
- Le disposizioni previste nel prospetto di rilevazione dal **D.lgs. 33/2013** risultano adempite mediante la pubblicazione in apposita sezione del sito della società delle informazioni di cui all'art. 15 bis c.1, la promozione di maggiori livelli di trasparenza "indicati nel Piano per la Prevenzione della Corruzione e Trasparenza" e concretizzate nell'attività del Responsabile per la Trasparenza di segnalazione di eventuali ritardati adempimenti, garanzia dell'accesso civico e promozione dell'aggiornamento del programma anticorruzione;
- Le disposizioni previste dal **Regolamento UE n. 679/2016 (c.d. "GDPR")** risultano attuate;
- Relativamente all'applicazione delle norme di cui al Codice dei contratti Pubblici ex **D.lgs. 50/2016** riportate nel prospetto di rilevazione risultano osservate;
- Tutte adempite le disposizioni in tema di **bilancio** e di **gestione**;
- In materia di **incarichi presso PP.AA. e enti privati in controllo pubblico** le dichiarazioni di insussistenza ex art. 20 c.3 del D.Lgs. 39/2013 sono presentate e pubblicate nei termini di legge; Non essendo A.S.e.R. S.p.A. società "**in house**" non necessitano di verifica le relative disposizioni riportate nel prospetto di rilevazione.

- **Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate:** la società controllata dal Comune di Rho ha riscontrato alla rilevazione fornendo il prospetto trasmesso dall'Ente debitamente compilato (relativo all'ultimo esercizio chiuso alla data della rilevazione: esercizio 2020) nel quale risulta attestato quanto segue:

Indicatori Economico-Finanziari

Tutti gli indicatori risultano positivi- vedi tabella Allegato 1 alla presente.

Indicatori Sociali

A.Se.R. S.p.A. ha comunicato di non avere compiuto un'indagine di Customer Care nel 2020.

Dati Quantitativi

Il totale della raccolta rifiuti è pari a Kg. 24.296.662 di cui il 74,26% costituito da Raccolta differenziata, il 25,74% da indifferenziata e lo 0,068% da "Atri rifiuti" (amianto, isolanti).

Rispetto all'esercizio precedente si registra un lievissimo incremento (+0,01%) nella raccolta differenziata, un altrettanto lieve decremento (-0,01%) nella raccolta indifferenziata e un aumento della raccolta di "Altri rifiuti" (+0.03%).

Certificazioni

A.Se.R. Azienda Servizi del Rhodense S.p.A. è in possesso della seguente certificazione di qualità: UNI EN ISO 9001:2015.

**STATO REALIZZAZIONE OBIETTIVI:** tutti gli obiettivi risultano conseguiti.

## NED RETI DISTRIBUZIONE GAS S.r.l.

- Società a responsabilità limitata (Società di capitali)
- Sede Legale: Via De Gasperi n. 113/115 - 20017 Rho
- Data di costituzione: 13/12/2002
- Compagine sociale: Società a totale partecipazione pubblica. Enti soci: Rho, Settimo Milanese, Garbagnate Milanese
- Quota di partecipazione Ente al 31/12/2020: 53,05%
- Le concrete attività svolte: l'attività svolta dalla società consiste nella distribuzione di combustibili gassosi mediante condotte; progettazione, costruzione, gestione, manutenzione e potenziamento della rete e degli allacciamenti degli impianti di distribuzione incluso attività di posa, gestione, manutenzione e lettura degli impianti di misure, servizi necessari per la gestione del sistema; perseguimento del risparmio energetico e dello sviluppo delle fonti rinnovabili; promozione e miglioramento della sicurezza degli impianti dei clienti finali attraverso l'incentivazione di interventi per la messa a norma degli stessi impianti;
- Natura dell'attività svolta: trattasi di attività di SPL a rilevanza economica.

OBIETTIVO	PARAMETRO DI RIFERIMENTO	RISULTATO CONSEGUITO	
mantenimento equilibrio di bilancio (parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo)	risultato di esercizio	risultato di esercizio positivo pari ad € 56.197	
Rispetto degli Standard di qualità nell'erogazione dei servizi predisposti da Arera (Deliberazione 27 dicembre 2019 n. 569/2019/R/gas;	adempimento	Adempiuto - vedi note esplicative	
Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo elaborata dall'Ufficio Partecipate	verifica della trasmissione da parte delle Società del questionario-screening adempimenti normativi e analisi del relativo contenuto	Adempiuto - vedi note esplicative	
Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate	verifica della trasmissione da parte delle Società del prospetto relativo agli indicatori economici, finanziari, sociali e competitivi	Adempiuto - vedi note esplicative	

### NOTE ESPLICATIVE:

- [mantenimento equilibrio di bilancio \(parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo\)](#): chiusura positiva d'esercizio con utile pari ad € 56.197;
- [Rispetto degli Standard di qualità nell'erogazione dei servizi predisposti da Arera \(Deliberazione 27 dicembre 2019 n. 569/2019/R/gas\)](#): la Società comunica che gli standard imposti da Arera sono stati raggiunti tutti con la sola eccezione dell'obiettivo relativo al rispetto degli standard di qualità commerciale che ha mancato il raggiungimento dell'obiettivo per lo 0,0546. Lo scostamento registrato ha un'incidenza irrisoria. L'obiettivo si considera conseguito.
- [Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo elaborata dall'Ufficio Partecipate](#): la Società non ha provveduto alla trasmissione del prospetto richiesto debitamente compilato.

- **Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate:** la società controllata dal Comune di Rho ha riscontrato alla rilevazione fornendo il prospetto trasmesso dall'Ente debitamente compilato con le seguenti risultanze:

Indicatori Economico-Finanziari

Nel caso di Ned Srl si evidenziano margine di struttura primario e Posizione finanziaria netta negativi, che necessitano di migliorare - vedi tabella Allegato 1 alla presente.

Indicatori Sociali

Relativamente all'esercizio 2020 Ned Reti Distribuzione Gas S.r.l., documenta il compimento di indagine di Customer Care compiuta su campione casuale di clienti finali/utenti del Servizio di distribuzione al fine di valutare:

- Assistenza e reperibilità del personale tecnico,
- Capacità e velocità di risoluzione dei problemi,
- Professionalità dei tecnici,
- Qualità del servizio effettuato,
- Rispetto dei tempi stabiliti per il servizio o consegna opere.

La rilevazione è stata compiuta mediante intervista telefonica o con modulo compilato direttamente dall'utente.

Per ogni voce è stato possibile esprimere un voto da 1 a 10 dove 1 corrispondeva a "per nulla soddisfatto" e 10 "molto soddisfatto": la media generale del voto ottenuto per ciascuna voce è stata pari a 7,42.

Certificazioni

La società è in possesso della seguente certificazione di qualità: ISO9001:201 e ISO 45001:2018.

Indicatori Competitivi (dati quantitativi)

La società documenta un incremento delle nuove utenze pari a 108 e una mortalità dell'utenza pari a 293.

La lunghezza totale delle reti è pari a Km 456.301 di cui la maggioranza (Km 326.711) a bassa pressione e le restanti a media.

Il tempo di arrivo del tecnico su chiamata è pari a 34 minuti.

I parametri relativi alla qualità del servizio sono diversificati, dipendendo dalla tipologia dei contatori; ciò detto è possibile desumere i seguenti tempi medi:

- preventivazione lavori semplici: 5,7 giorni lavorativi,
- esecuzione lavori semplici: 1,16 giorni lavorativi,
- attivazione della fornitura: 1,36 giorni lavorativi
- disattivazione della fornitura: 2,46 giorni lavorativi
- riattivazione conseguente a distacco per morosità: 0,9 giorni feriali
- preventivazione lavori complessi: 2,3 giorni lavorativi,
- tempo di risposta motivata a reclami/ricieste scritte: 4,96.

In relazione alla realizzazione dei lavori complessi e al tempo di risposta ai reclami scritti è attestato il rispetto dei tempi è pari al 100% dello standard di riferimento Arera.

La percentuale di mancato rispetto degli standard specifici di qualità commerciale è pari allo 0,0546 (n.2 casi nel 2020 di mancato rispetto standard).

Sono invece 70 i rimborsi pagati nel corso del 2020 per il mancato rispetto dei medesimi standard di qualità.

**STATO REALIZZAZIONE OBIETTIVI:** gli obiettivi assegnati risultano conseguiti ad eccezione di uno.

## NUOVENERGIE TELERISCALDAMENTO S.r.l.

- Società a responsabilità limitata (Società di capitali)
- Sede Legale: Via A. De Gasperi, 113/115 - 20017 Rho (MI)
- Data di costituzione: 24/05/2007
- Compagine sociale: Società a totale partecipazione pubblica. Enti soci: Comuni di Pero, Rho e Settimo Milanese
- Quota di partecipazione Ente al 31/12/2020: 48,60%
- Le concrete attività svolte: gestione in via diretta, anche a mezzo di affitto d'azienda, del servizio di teleriscaldamento e accessori nei territori dei Comuni Soci, e di tutte le attività a ciò funzionali.
- Natura dell'attività svolta: trattasi di servizio che può rivestire carattere e natura di servizio pubblico locale o comunque di interesse generale.

OBIETTIVO	PARAMETRO DI RIFERIMENTO	RISULTATO CONSEGUITO	
mantenimento equilibrio di bilancio (parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo)	risultato di esercizio	risultato di esercizio positivo pari a € 176.249	
Rispetto degli standard di qualità previsti dalla Carta Servizi;	Attestazione della conformità delle prestazioni alle previsioni della Carta servizi	Adempiuto- vedi note esplicative	
Obiettivo commerciale: incremento degli allacciamenti alla rete del teleriscaldamento	Verifica incremento degli allacciamenti	Adempiuto- vedi note esplicative	
Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo elaborata dall'Ufficio Partecipate;	Verifica avvenuta trasmissione da parte delle Società del questionario- screening adempimenti normativi e analisi del relativo contenuto	Adempiuto- vedi note esplicative	
Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate	verifica della trasmissione da parte delle Società del prospetto relativo agli indicatori economici, finanziari, sociali e competitivi	Adempiuto - vedi note esplicative	

### NOTE ESPLICATIVE:

- **mantenimento equilibrio di bilancio (parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo):** il risultato d'esercizio per l'anno 2020 è positivo e ammonta a complessivi € 176.249;
- **Rispetto degli standard di qualità previsti dalla Carta Servizi:** la Società con propria nota attesta il rispetto delle prescrizioni di cui alla Carta dei Servizi;
- **Obiettivo commerciale: incremento degli allacciamenti alla rete del teleriscaldamento:** Dalla nota integrativa al bilancio 2020 la società precisa che: "L'esercizio appena concluso ha visto la prosecuzione dell'attività sociale, consistente nella gestione delle reti di teleriscaldamento, ivi inclusa l'esecuzione di nuovi allacciamenti nel territorio di Rho e Pero, nella manutenzione e conduzione degli impianti termici. In termini di nuovi investimenti, sono state operate le seguenti attività:
  - Fase 17/2019 (Edil-costruzioni Cuoco - pronto intervento, manutenzione e nuovi allacciamenti): appalto esperito nel 2019, ma lavori iniziati nel 2020 ed attualmente in corso
  - Centrale tecnologia PII da Silva Rho (Mazzimpianti): lavori di costruzioni impianti della centrale tecnologica al servizio del nuovo comparto del PII Diana da Silva (teatro Rho, centro diagnostico, residenze) a Rho

Nel 2020 sono stato realizzati la dorsale e l'allacciamento della centrale tecnologica a servizio del PII Diana da Silva a Rho, l'allacciamento di quattro utenze comunali di Rho (complesso via Villafranca-Alessandria), il nuovo centro sportivo ed alcune utenze nel comune di Pero.

Estensione rete Rho Est con allacciamento ospedale Galeazzi (lotto 1 Edilcostruzioni Cuoco - lotto 2 Arco Costruzioni Generali): gara esperita nel 2020 e lavori iniziati a gennaio 2021".

Di seguito le tabelle che evidenziano l'incremento della rete:

<b>IMPIANTO ED UTENZA</b>			
<b>Rete di teleriscaldamento Net doppia tubazione</b>	<b>anno 2018</b>	<b>anno 2019</b>	<b>anno 2020</b>
Comune di Rho	15,30	15,30	14,40
Comune di Pero	20,60	20,60	20,90
Comune di Settimo Milanese	0.00	0,00	0,00
<b>Lunghezza delle reti (km)</b>	<b>35,90</b>	<b>35,90</b>	<b>36,30</b>

- [Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo elaborata dall'Ufficio Partecipate](#): la Società non ha provveduto alla trasmissione del prospetto richiesto debitamente compilato..
- [Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate](#): la società controllata dal Comune di Rho ha riscontrato alla rilevazione fornendo il prospetto trasmesso dall'Ente debitamente compilato con eccezione della tabella contenente gli indicatori finanziari e patrimoniali che l'Amministrazione ha pertanto derivato dal Documento di Bilancio e calcolato sulla base degli importi di cui allo Stato Patrimoniale e Conto economico dello stesso con le seguenti risultanze:

#### Indicatori Economico-Finanziari

Nel caso di Ned Srl si evidenziano Margine di Struttura Primario e Posizione finanziaria netta negativi, che necessitano di migliorare - vedi tabella Allegato 1 alla presente.

#### Indicatori Sociali

Relativamente all'esercizio 2020 Nuovenergie Teleriscaldamento S.r.l. dichiara di non avere compiuto indagini di Customer Care.

#### Certificazioni

Nuovenergie Teleriscaldamento S.r.l. è in possesso della seguente certificazione di qualità: UNI EN ISO 9001:2015.

#### Indicatori Competitivi(dati quantitativi)

Il totale delle utenze attive allacciate nell'anno è pari a 268 di cui 95 per il Comune di Rho, il numero di utenti attivati è pari a 10 complessivi, di cui n.4 per il Comune di Rho.

La mortalità dell'utenza è pari ad 1, riferita al Comune di Pero.

La volumetria dell'energia termica allacciata è pari a 6.560.310 metricubi.

Gli investimento compiuti nel 2020 per lavori di ampliamento/potenziamento ammontano ad € 80.000.

**STATO REALIZZAZIONE OBIETTIVI:** Tutti gli obiettivi assegnati risultano pienamente conseguiti ad eccezione di uno.

## NUOVENERGIE Spa

- Società per Azioni (Società di capitali)
- Sede Legale: Corso Garibaldi n. 91 - 20017 Rho (Mi).
- Data di costituzione: 03/12/2002
- Compagine sociale: Società a totale partecipazione pubblica. Enti soci: Comuni di Pero, Rho, Settimo Milanese
- Quota di partecipazione Ente al 31/12/2020: 48,28%
- Le concrete attività svolte: la principale attività della società è la vendita di gas ed energia elettrica;
- Natura dell'attività svolta: trattasi di attività di libero mercato di vendita di gas ed energia elettrica.

OBIETTIVO	PARAMETRO DI RIFERIMENTO	RISULTATO CONSEGUITO	
mantenimento equilibrio di bilancio (parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo)	<i>risultato di esercizio</i>	<i>risultato di esercizio positivo pari a € 869.561</i>	
Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo elaborata dall'Ufficio Partecipate	Verifica avvenuta trasmissione da parte delle Società del questionario- screening adempimenti normativi e analisi del relativo contenuto	vedi note esplicative	
Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate	verifica della trasmissione da parte delle Società del prospetto relativo agli indicatori economici, finanziari, sociali e competitivi	Adempiuto - vedi note esplicative	
Valutazione della Customer satisfaction.	Espletamento di un indagine di mercato relativa alla soddisfazione degli utenti	Adempiuto - vedi note esplicative	

### NOTE ESPLICATIVE:

- [mantenimento equilibrio di bilancio \(parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo\)](#): il risultato d'esercizio per l'anno 2020 è positivo e ammonta a complessivi € 869.561;
- [Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo elaborata dall'Ufficio Partecipate](#):  
La Società ha provveduto alla trasmissione del prospetto richiesto debitamente compilato in merito all'adempimento delle disposizioni relative al D.lgs. 175/2016, alle Legge 190/2012, al D.lgs. 33/2013, al Regolamento UE n.679/2016 (c.d. "GDPR", al D.Lgs.50/2016, al D.Lgs.39/2013 dal quale risulta attestato quanto segue:
  - Relativamente alle disposizioni di cui al **D.lgs. 175/2016**, rispetto all'esercizio precedente, ha provveduto alla revisione dello Statuto anche per adeguamento al TUSP con atto notarile 21.07.2020, ha predisposto la relazione sul governo societario nella quale sono inseriti il programma di valutazione di rischio aziendale in cui sono stati previsti appositi indicatori di valutazione.
  - Le prescrizioni riferite alle **Società "mista pubblico - privata** riportate nel prospetto di rilevazione sono adempite; nell'assetto organizzativo della società non si è fatto riferimento a particolari deroghe al Codice Civile così come previsto dall'art. 16 c. 2 del D.Lgs. 175/2016.
  - In relazione agli adempimenti previsti alla sezione **"Personale"**, dalla rilevazione effettuata si evince che la società non ha proceduto ad assunzioni e le procedure per il reclutamento del personale sono autoregolamentate e/o trova l'applicazione diretta l'art. 35 c.3 del D.Lgs. 165/2001.

Nel 2020 si è proceduto all'incremento degli stipendi del personale in ragione della crescita aziendale, e sono stati erogati anche incentivi nel rispetto dei vincoli normativi in materia. Non è previsto un aumento della dotazione organica nell'anno successivo al 2020.

In relazione alla Performance sono stati previsti degli obiettivi formalizzati mediante la sottoscrizione dell'accordo relativo al premio di risultato; gli obiettivi sono attestati come raggiunti,

- Relativamente alle disposizioni di cui al **D.lgs. 33/2013** ed alla **Legge 190/2012** la società non ha adempiuto alle disposizioni oggetto di ricognizione.

Il sito web istituzionale di Nuovenergie S.p.a. non presenta apposita sezione relativa alla trasparenza anche se riporta alle pagine sottoindicate i seguenti dati:

- [http://www.nuovenergiespa.it/chi\\_siamo/management/](http://www.nuovenergiespa.it/chi_siamo/management/): vengono riportati i nominativi dei componenti del Consiglio di Amministrazione,
  - [http://www.nuovenergiespa.it/chi\\_siamo/codice\\_etico/](http://www.nuovenergiespa.it/chi_siamo/codice_etico/): è possibile visionare il Codice Etico relativo al "Modello 231" e visionare l'attestato di conseguimento del Bollino etico Sociale rilasciato alla Società,
  - dati richiesti di pubblico interesse sono riportati nella sezione Chi siamo/Governance/Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D.Lgs. n. 231/2001, oppure nella sezione "Chi siamo/Codice etico", "Chi siamo/Governance" o "Codice etico" oppure sezione "News" ove vengono pubblicate le notizie relative alla nomina di nuovi amministratori,
  - [www.nuovenergiespa.it/chi\\_siamo/gove/](http://www.nuovenergiespa.it/chi_siamo/gove/): è possibile scaricare il Modello di organizzazione gestione e controllo redatto ai sensi del D.Lgs. 231/2001
  - <http://www.nuovenergiespa.it/news/>: è possibile rinvenire, fra le news pubblicate, le informazioni relative all'avvenuta nomina del CDA, all'approvazione dei bilanci, variazione della compagine sociale, l'approvazione dei bilanci consuntivi con una sintetica analisi delle principali voci di bilancio ed indicatori economici.
- Le disposizioni previste dal **Regolamento UE n. 679/2016 (c.d. "GDPR")** risultano tutte applicate;
  - Relativamente all'applicazione delle norme di cui al Codice dei contratti Pubblici ex **D.lgs. 50/2016**, la società comunica di non avere applicato le relative disposizioni.

A tale proposito si rammenta tuttavia che la Nuovenergie S.p.A. si occupa di vendita di gas ed elettricità, attività che NON rientrano in alcuna delle categorie di cui all'art. 4 del D.Lgs. 175/2016 e quindi non rientrano tra le attività istituzionali di competenza dell'Ente, pertanto, l'applicabilità del Codice dei contratti pubblici ad una simile società da amministrazioni pubbliche non è questione ancora compiutamente risolta se teniamo conto peraltro che:

- l'art. 16 del D.lgs. 175/2016 definisce espressamente l'ambito di applicabilità del codice dei contratti pubblici alle "Società in house" (e Nuovenergie S.p.a. non è "in house providing");
- l'art. 8. del D.Lgs. 50/2016 (Esclusione di attività direttamente esposte alla concorrenza) statuisce: "1. *Gli appalti destinati a permettere lo svolgimento di un'attività di cui agli articoli da 115 a 121 (ndr. gas ed energia termica, elettricità, acqua, servizi di trasporto, servizi postali, Estrazione di gas e prospezione o estrazione di carbone o di altri combustibili solidi) (...omissis..) non sono soggetti al presente codice se l'attività è direttamente esposta alla concorrenza su mercati liberamente accessibili*";
- gli artt. 115 e 116 del D.lgs 50/2016 nei quali vengono esplicitate le attività (tra cui gas ed energia elettrica) cui fa riferimento il già citato art. 8 trovano ulteriore precisazione nell'art.114 comma 7 del D.Lgs. 50/2016 "Ai fini degli articoli 115, 116 e 117 il termine «alimentazione» comprende la generazione, produzione nonché la vendita all'ingrosso e al dettaglio" (e Nuovenergie S.p.A. si occupa esattamente di vendita di gas e energia elettrica);

- In materia di **incarichi presso PP.AA. ed enti privati in controllo pubblico** le disposizioni relative alle dichiarazioni di insussistenza ex art. 20 c.3 del D.Lgs. 39/2013 non sono state applicate da parte della società (v. paragrafo precedente "trasparenza").  
 L'art. 2 del Decreto legislativo 8 aprile 2013, n. 39 "Disposizioni in materia di inconfiribilità e incompatibilità di incarichi presso le pubbliche amministrazioni e presso gli enti privati in controllo pubblico, a norma dell'articolo 1, commi 49 e 50, della legge 6 novembre 2012, n. 190" precisa che "1. Le disposizioni del presente decreto si applicano agli incarichi conferiti nelle pubbliche amministrazioni di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, ivi compresi gli enti pubblici, nonché negli enti di diritto privato in controllo pubblico." laddove art. 1 comma 2 lett. "c) per «enti di diritto privato in controllo pubblico», le società e gli altri enti di diritto privato che esercitano funzioni amministrative, attività di produzione di beni e servizi a favore delle amministrazioni pubbliche o di gestione di servizi pubblici, sottoposti a controllo ai sensi dell'articolo 2359 c.c. da parte di amministrazioni pubbliche, oppure gli enti nei quali siano riconosciuti alle pubbliche amministrazioni, anche in assenza di una partecipazione azionaria, poteri di nomina dei vertici o dei componenti degli organi".
  - In materia di **bilancio** viene comunicato che lo stesso è stato approvato nei tempi di legge e regolarmente depositato presso il Registro delle Imprese; in tema di gestione la società non approva il budget annuale, mentre la gestione è stata oggetto di verifica infrannuale e gli obiettivi relativi all'esercizio di riferimento raggiunti;
  - Non trattandosi di **Società "in house"**, per Nuovenergie S.p.a. non occorre verificare le relative disposizioni riportate nel prospetto di rilevazione.
- **Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate:** la Società ha trasmesso il prospetto debitamente compilato come richiesto dall'Ente dal quale si evincono i seguenti indici economico-finanziari, con riferimento all'esercizio 2020:
- Indicatori Economico-Finanziari  
 Tutti gli indicatori risultano positivi- vedi tabella Allegato 1 alla presente.
- Indicatori Sociali  
 Nuovenergie S.p.A. risulta delle certificazioni Bollino etico Sociale e Great Place to work;
- Indicatori Competitivi  
 Nuovenergie S.p.A. ha fornito i seguenti riscontri: il totale degli utenti del servizio gas per il 2020 è pari a 29.474.  
 Il totale del gas venduto per mc è pari a 46.195.911 mc.  
 Il numero di pod totali per l'erogazione dell'energia elettrica è pari a 14.777.  
 Il dato relativo alla quota di mercato detenuta a livello nazionale e regionale è definito come non disponibile.
- **Valutazione della Customer satisfaction:** nell'esercizio 2020 Nuovenergie S.p.A. ha compiuto un'indagine di Customer Satisfaction mediante la somministrazione, in forma digitale, di questionari di customer satisfaction all'interno delle comunicazioni inviati ai clienti, in particolare, inserendoli nelle mail di risposta a chi contattava la customer care e la somministrazione di questionari fisici presso i punti di vendita ottenendo una valutazione media pari ad 8/10.

**SINTESI STATO REALIZZAZIONE OBIETTIVI:** Degli obiettivi assegnati alla Società n. 3 risultano conseguiti, mentre n.1 risulta ancora da implementare.

## GeSeM S.r.l.

- Società a responsabilità limitata (Società di capitali)
- Sede Legale: Via Rimembranze, 13- 20020 Lainate
- Data di costituzione: 05/12/2002
- Compagine sociale: Società a totale partecipazione pubblica. Enti soci: Comune di Rho, Comune di Arese, Comune di Lainate, Comune di Vanzago, Comune di Nerviano, Comune di Pregnana Milanese, Comune di Pogliano Milanese;
- Quota di partecipazione al 31/12/2020: 9,60%
- Le concrete attività svolte: la società svolge le seguenti attività:
  - a. Coordinamento e controllo, per conto dei Comuni Soci, del servizio di igiene urbana;
  - b. Riscossione sia ordinaria che coattiva di tutte le entrate tributarie dei Comuni incluse anche altre entrate extra-tributarie;
  - c. Manutenzione ordinaria, inclusa segnaletica stradale, di beni comunali;
  - d. Stazione appaltante di servizi e lavori per conto dei Comuni Soci.
- La natura dell'attività/servizio svolto: trattasi di Servizio Pubblico Locale.

OBIETTIVO	PARAMETRO DI RIFERIMENTO	RISULTATO CONSEGUITO	
mantenimento equilibrio di bilancio (parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo);	risultato d'esercizio	Risultato d'esercizio positivo pari ad € 51.020	
Emissione accertamenti TOSAP per le annualità 2017(ex-liquidazioni) e 2018;	emissione accertamenti	Adempiuto parzialmente-vedi note esplicative	
Emissione accertamenti ICP per l'annualità 2019 - da controlli sul territorio (censimento);	emissione accertamenti	Adempiuto-vedi note esplicative	
Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo elaborata dall'Ufficio Partecipate	Verifica avvenuta trasmissione da parte delle Società del questionario- screening adempimenti normativi e analisi del relativo contenuto	Adempiuto-vedi note esplicative	
Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate	verifica della trasmissione da parte delle Società del prospetto relativo agli indicatori economici, finanziari, sociali e competitivi	Adempiuto-vedi note esplicative	

### NOTE ESPLICATIVE:

- [mantenimento equilibrio di bilancio \(parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo\)](#): la società ha chiuso con un bilancio positivo pari ad € 51.020;
- [Emissione accertamenti TOSAP per le annualità 2017\(ex-liquidazioni\) e 2018](#): GeSeM Srl ha emesso gli accertamenti relativi al 2017, quelli relativi all'anno 2018 saranno emessi nel 2022;
- [Emissione accertamenti ICP per l'annualità 2019 - da controlli sul territorio \(censimento\)](#): GeSem ha provveduto all'emissione della quasi totalità degli accertamenti nel 2020 e, in parte residuale, nel 2021;
- [Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo elaborata dall'Ufficio Partecipate](#): la Società ha provveduto alla trasmissione del prospetto richiesto debitamente compilato in merito all'adempimento delle disposizioni relative al D.lgs.

175/2016, alla Legge 190/2012, al D.lgs. 33/2013, al Regolamento UE n.679/2016 (c.d. "GDPR"), al D.Lgs.50/2016, al D.Lgs.39/2013 dal quale risulta attestato quanto segue:

- Relativamente alle disposizioni di cui al **D.lgs. 175/2016**, le relative prescrizioni si evincono tutte rispettate: è stata adottata la relazione sul governo societario che contiene il programma di valutazione del rischio aziendale e degli indicatori; rispettato il divieto di dipendenti della amministrazione controllante ad essere amministratori; la società ha revisionato lo Statuto secondo le prescrizioni del DLgs. 175/2016 adattandolo anche alle successive indicazioni di ANAC nel 2019.  
E' rispettato l'art. 11 c.2 del D.Lgs. 175/2016 in quanto l'organo amministrativo è unico.
- Le prescrizioni riferite alle **Società "in house"** riportate nel prospetto di rilevazione sono adempiute.  
In particolare, viene evidenziato che il controllo analogo da parte degli enti Soci è previsto nello Statuto ed esercitato anche attraverso la costituzione del Coordinamento dei Comuni Soci (che ha adottato apposito proprio regolamento); rispettato il limite del fatturato dell'80%, previsto dall'art. 3 dello Statuto; infine, per l'aggiudicazione dei lavori e forniture di beni o servizi la Società applica il Codice dei Contratti.
- In relazione agli adempimenti previsti alla sezione **"Personale"**, dalla rilevazione effettuata si evince che la società ha adottato uno specifico regolamento per le assunzioni (determinazione dell'Assemblea del 29.3.2018); non è stato invece formalizzato atto per esprimere indirizzi ed obiettivi di contenimento delle spese del personale.  
Nell'ambito della annuale relazione previsionale la Società procede ad effettuare la ricognizione del personale ai fini dell'eventuale fabbisogno.  
Nel 2020 si è disposto di incrementare gli stipendi del personale in caso di adeguamenti di livello per maggiori responsabilità e sono stati erogati incentivi tecnici, previa discussione in Assemblea Soci e in conformità alla normativa vigente.  
Non è stato previsto un incremento della pianta organica dal 2020 al 2021.
- In merito alla **Legge 190/2012** sono stati rispettati gli adempimenti previsti nel prospetto di rilevazione ed, in particolare, è stata segnalata la pubblicazione sul sito internet istituzionale della società, in apposita sezione, del Piano triennale della Prevenzione della corruzione e della relazione sull'attività di prevenzione della corruzione, nonché della relazione del Responsabile per la prevenzione della corruzione recante i risultati ottenuti dall'attività svolta.  
Gli specifici protocolli di legalità si concretizzano nel Codice Etico e di Condotta e nel monitoraggio che viene effettuato dal Responsabile Prevenzione della Corruzione e Trasparenza.
- Le disposizioni previste nel prospetto di rilevazione dal **D.lgs. 33/2013** risultano adempiute.  
Nell'ambito della previsione di ulteriori azioni finalizzate a promuovere maggiori livelli di trasparenza è stato adottato un nuovo portale.
- Le disposizioni previste dal **Regolamento UE n. 679/2016 (c.d. "GDPR")** risultano attuate;
- Relativamente all'applicazione delle norme di cui al Codice dei contratti Pubblici ex **D.lgs. 50/2016** riportate nel prospetto di rilevazione in merito alle novità introdotte dal codice dei contratti e s.m.i. è in corso una revisione del Regolamento interno degli Acquisti, mentre le disposizioni previste dal medesimo Codice vengono rispettate nell'espletamento delle procedure di gara;
- Tutte adempiute le disposizioni in tema di **bilancio** e di **gestione** in particolare la gestione è oggetto di verifica infrannuale (Relazione Semestrale) e il budget viene annualmente approvato dall'Assemblea;

- In materia di **incarichi presso PP.AA. e enti privati in controllo pubblico** le dichiarazioni di insussistenza ex art. 20 c.3 del D.Lgs. 39/2013 sono presentate e pubblicate nei termini di legge; Trattandosi di **Società ad integrale partecipazione pubblica** non sono applicabili e non debbono essere verificate le disposizioni in materia di società a partecipazione mista pubblico-privata riportate nel prospetto di rilevazione.
- **Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate:** la Società ha trasmesso il prospetto debitamente compilato come richiesto dall'Ente dal quale si evince quanto segue relativamente all'esercizio 2020:
  - Indicatori Economico-Finanziari  
Tutti gli indicatori risultano positivi- vedi tabella Allegato 1 alla presente.
  - Indicatori Sociali  
GeSem S.r.l. non riferisce di avere compiuto indagini di customer care, né di essere in possesso di certificazioni di qualità.
  - Indicatori Qualitativi  
Relativamente all'esercizio 2020:
    - il gettito tributi gestito dalla Società è pari ad € 1.583.012,57,
    - gli accertamenti emessi per ICP sono pari ad € 353.585,00 con un numero di bollettini emessi pari a 316
    - gli importi percepiti mediante riscossione coattiva ICP sono pari ad € 29.268,17
    - L'orario di apertura settimanale al pubblico del servizio è pari a 18 ore.

**SINTESI STATO REALIZZAZIONE OBIETTIVI:** Dei n.5 obiettivi assegnati alla Società quattro risultano conseguiti mentre solo uno parzialmente conseguito.

## CAP HOLDING S.p.a.

- Società per azioni (Società di capitali)
- Sede Legale e amministrativa: via del Mulino, 2 Palazzo U10 -20090 Assago (MI)
- Quota di partecipazione Ente al 31/12/2019: 1,9725%
- Le concrete attività svolte: Servizio idrico integrato, Rilievi e cartografia, Gestione di impianti (acquedotto, fognatura, depurazione), Investimenti sul territorio, Gestione degli impianti Casa dell'Acqua, ovvero moderni impianti per la distribuzione di acqua naturale e frizzante; Progetti speciali.
- Natura dell'attività svolta: trattasi di servizio pubblico locale a rete.

OBIETTIVO	PARAMETRO DI RIFERIMENTO	RISULTATO CONSEGUITO	
Rete idrica: svolgimento dei rilievi e delle indagini finalizzate a definire la soluzione tecnica e predisporre i relativi progetti per la risoluzione delle interferenze - asse Bozzente e Lura (con previsione di completamento entro fine 2020);	espletamento delle attività indicate nell'obiettivo nell'anno di riferimento	Adempiuto-vedi note esplicative	
Rete idrica: progettazione del potenziamento della rete idrica di Via Pace (con previsione completamento lavori previsto nel 2021);	espletamento delle attività indicate nell'obiettivo nell'anno di riferimento	Adempiuto-vedi note esplicative	
Rete idrica: progettazione della dorsale di distribuzione di Cornaredo che coinvolge il Comune di Rho ed altri Comuni (con previsione inizio lavori nel 2022	espletamento delle attività indicate nell'obiettivo nell'anno di riferimento	Adempiuto-vedi note esplicative	
Mantenimento equilibrio di bilancio (parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo)	risultato d'esercizio	risultato d'esercizio positivo pari ad a € 16.816.274 per Cap Holding e € 18.568.952 per il Gruppo Cap	
Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo elaborata dall'Ufficio Partecipate	Verifica avvenuta trasmissione da parte delle Società del questionario- screening adempimenti normativi e analisi del relativo contenuto	Adempiuto-vedi note esplicative	
Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate	verifica della trasmissione da parte delle Società del prospetto relativo agli indicatori economici, finanziari, sociali e competitivi	Adempimento-vedi note esplicative	

### NOTE ESPLICATIVE:

- Rete idrica: [svolgimento dei rilievi e delle indagini finalizzate a definire la soluzione tecnica e predisporre i relativi progetti per la risoluzione delle interferenze - asse Bozzente e Lura \(con previsione di completamento entro fine 2020\)](#): l'attività è stata eseguita e completata nei termini previsti.
- Rete idrica: [progettazione del potenziamento della rete idrica di Via Pace \(con previsione completamento lavori previsto nel 2021\)](#): l'attività di progettazione è stata eseguita e completata nei termini previsti; con mail 24.02.2022 Cap Holding confermava anche il completamento dei lavori conseguenti alla progettazione;
- Rete idrica: [progettazione della dorsale di distribuzione di Cornaredo che coinvolge il Comune di Rho ed altri Comuni \(con previsione inizio lavori nel 2022\)](#): progettazione completata e nel primo semestre 2022 indetta conferenza decisoria sul progetto definitivo;
- [Mantenimento equilibrio di bilancio \(parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo\)](#): il bilancio si è chiuso al 31.12.2020 con un risultato d'esercizio positivo pari a € 16.816.274 per Cap Holding. Il bilancio consolidato del Gruppo Cap ha chiuso anch'esso con risultato d'esercizio positivo pari ad € 18.568.952;

Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo elaborata dall'Ufficio Partecipate: la Società ha provveduto alla trasmissione del prospetto richiesto debitamente compilato dal quale risulta attestato quanto segue :

- Relativamente alle disposizioni di cui al **D.lgs. 175/2016**, si premette che Cap holding non è soggetta alle disposizioni del TUSP e ciò, ai sensi dell'art. 26 c.5 del Decreto stesso, avendo la società adottato, entro la data del 30 giugno 2016, atti volti all'emissione di strumenti finanziari, diversi dalle azioni, quotati in mercati regolamentati (Borsa Irlandese).

Tuttavia, le disposizioni relative ai principi fondamentali su organizzazione e gestione, organi amministrativi e di controllo sono tutte adempiute, compreso l'adeguamento statutario, l'adozione della relazione sul Governo Societario che contiene la valutazione del rischio aziendale e i relativi indicatori adottati ( $\% \text{ indice di struttura } 1 \text{ [(debiti ml + tfr + fondi rischi e oneri + pn)/af]} > 1$  ;  $\% \text{ indice di disponibilit  finanziaria } > 1 \text{ [(ac/pc)]}$  ; peso  $\% \text{ oneri finanziari sul totale dei ricavi } < 5\%$  e gli altri indicatori indicati nell'apposita scheda agli atti dell'Assemblea dei Soci del 16/05/2019 e 25/05/2021);

Relativamente all'art. 11 c. 13 (remunerazione componenti comitati e/o organi consultivi se costituiti) la societ  precisa che, secondo Statuto, non sono previsti compensi per il Comitato di Indirizzo Strategico;

- Le prescrizioni riferite alle **Societ  "in house"** riportate nel prospetto di rilevazione sono adempiute; in particolare viene evidenziato che al Comitato di Controllo strategico, ai sensi dell'art. 13 dello Statuto vigente, sono attribuiti funzioni di vigilanza, verifica ed indirizzo tale da rendere effettivo il controllo analogo da parte degli enti Soci. Nello Statuto, inoltre, sono previste specifiche norme disciplinanti il controllo analogo congiunto, in modo che le decisioni pi  importanti debbano essere sottoposte al Comitato di Indirizzo Strategico per il parere di competenza ed all'assemblea, per l'approvazione;
- La societ  ha rispettato gli adempimenti previsti alla sezione **"Personale"** della rilevazione effettuata; in particolare risulta, in conformit  al Regolamento per il reclutamento del personale adottato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 4 del 16/05/2019, il rispetto dell'indicatore del contenimento della spesa del personale (rapporto costo del personale/costi totali < 20%) e altri parametri indicati nel piano industriale (atti pubblicati in apposita sezione sul sito internet della societ ).

Relativamente alle ulteriori informazioni su personale e performance la Societ  conferma che nel 2020 si   registrato l'incremento dello stipendio del personale per il rinnovo del CCNL e l'erogazione di incentivi, nel rispetto del vincolo di contenimento delle spese per il personale riportato nel Piano Industriale del Gruppo Cap.

Nel Piano Industriale del Gruppo Cap pubblicato sul sito istituzionale della societ  (<https://www.gruppocap.it/it/sviluppo-e-sostenibilita/strategia-per-il-territorio/piano-industriale>), infatti, viene precisato che la previsione dei costi del personale tiene conto dei piani di sviluppo delle attivit  aziendali ma anche degli obiettivi di efficientamento da realizzarsi attraverso una politica di contenimento degli straordinari, correlata anche al ricorso pi  intensivo dello smart working avvenuto durante l'emergenza covid 19 e di massima fruizione delle ferie nell'anno di maturazione, entro i limiti contrattualmente previsti; nel Piano industriale viene pertanto abbondantemente confermato il rispetto del parametro di contenimento dei costi del personale approvato dall'assemblea dei Soci, rappresentato dal rapporto "Costo del Personale/Costi della Produzione < 20%.

Cap Holding comunica inoltre che   previsto un aumento della dotazione organica rispetto a quella in essere al 31.1.2020, incremento che   stato discusso dal CDA nella seduta del 21.01.2021 che ha approvato il Piano Assunzioni 2021, approvato con parere favorevole

vincolante espresso dal Comitato Strategico del 22.01.2021, previa verifica della conformità alle decisioni assunte dall'Assemblea dei Soci.

In merito alla Performance la società attesta il conseguimento degli obiettivi previsti dal Piano Obiettivi 2020 e nella Carta dei Servizi.

- In merito alla **Legge 190/2012** sono stati rispettati gli adempimenti previsti nel prospetto di rilevazione ed, in particolare, è stata segnalata la pubblicazione sul sito internet istituzionale della società, in apposita sezione, del Piano triennale della Prevenzione della corruzione e della relazione sull'attività di prevenzione della corruzione, nonché l'adozione, da parte del Consiglio di Amministrazione, della relazione del Responsabile per la prevenzione della corruzione recante i risultati ottenuti dall'attività svolta e l'adozione di specifico protocollo di legalità sottoscritto in data 26.9.2014 d'intesa con la Prefettura di Milano nell'ambito degli appalti pubblici.
- Le disposizioni previste nel prospetto di rilevazione dal **D.lgs. 33/2013** riportate nel prospetto risultano tutte rispettate mediante pubblicazione in apposita sezione del sito della società delle informazioni di cui all'art. 15 bis c.1, promozione di maggiori livelli di trasparenza attraverso l'iniziativa "cantieri trasparenti" (pubblicazione sul sito di apposita rappresentazione grafica e di tutta una serie di informazioni sui lavori in corso d'interesse per la comunità), concretizzate nell'attività del Responsabile per la Trasparenza di segnalazione di eventuali ritardati adempimenti, garanzia dell'accesso civico e promozione dell'aggiornamento del programma anticorruzione.
- Le disposizioni previste dal **Regolamento UE n. 679/2016 (c.d. "GDPR")** risultano attuate ivi compresa la nomina del Responsabile Protezione dati (DPO); non si desume tuttavia in quanto carente di risposta il quesito relativo agli artt. 16-21 del GDPR ovvero se *"I soggetti interessati sono informati della facoltà di esercizio dei diritti di cui agli artt. 16-21 del GDPR (diritto di rettifica, diritto all'oblio, diritto di limitazione di trattamento, diritto alla portabilità dei dati, diritto di opposizione)"*.
- Le disposizioni di cui al **D.lgs. 50/2016** in materia di contratti pubblici riportate nel prospetto di rilevazione risultano rispettate. In particolare, con atto interno pubblicato sul sito sociale, sono state recepite le novità del nuovo Codice dei contratti pubblici;
- Quanto previsto in tema di **bilancio** risulta osservato (approvazione nei tempi di legge, deposito presso registro delle imprese); per ciò che attiene al budget lo stesso è stato approvato con deliberazione della società (CDA e Comitato di indirizzo strategico).
- In materia di **incarichi presso PP.AA. e enti privati in controllo pubblico** le dichiarazioni di insussistenza ex art. 20 c.3 del D.Lgs. 39/2013 sono presentate e pubblicate nei termini di legge;

Trattandosi di **Società ad integrale partecipazione pubblica** non sono applicabili e non debbono essere verificate per Cap Holding S.p.a. le relative disposizioni in materia di società miste riportate nel prospetto di rilevazione.

- [Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate](#): la Società ha trasmesso il prospetto debitamente compilato come richiesto dall'Ente dal quale si evince quanto segue:

#### Indicatori Economico-Finanziari

Tutti gli indicatori risultano positivi- vedi tabella Allegato 1 alla presente.

#### Indicatori Sociali

Relativamente all'esercizio 2020 Gruppo CAP dimostra di mantenere un elevato livello di attenzione nei confronti dell'utente finale: il monitoraggio del livello di soddisfazione dell'utente nel corso del 2020 è avvenuta attraverso un'analisi di customer satisfaction in cui le aree indagate sono state le seguenti:

- Valore percepito sulle diverse aree del servizio idrico
- Valutazione dei servizi offerti alle diverse utenze
- Focus sul prodotto acqua e iniziative per valorizzarlo
- Notorietà e immagine percepita di CAP
- Indici di qualità, visione di insieme e profilo del campione.

Il Target è invece stato rappresentato dagli Utenti del servizio idrico sull'intero territorio del Gruppo Cap, ripartiti in tre categorie di utenza differenti.

Il Campione è stato rappresentato da:

- 1.300 utenti domestici DIRETTI
- utenti domestici INDIRETTI
- 300 utenti non domestici (operatori economici)

La Metodologia è stata quella dell' Intervista telefonica C.A.T.I. (Computer Assisted Telephone Interview-2.600 interviste). Estrazione casuale delle unità campionarie da elenchi forniti da Cap (per utenze dirette) ed estrazione casuale da elenchi telefonici di unità abitative ubicate nei territori di competenza CAP (per utenze indirette).

Dall'indagine di customer satisfaction è risultato un dato positivo per tutte le aree del servizio con un indice di soddisfazione overall pari a 96,2% del campione.

#### Certificazioni

Cap Holding S.p.A. è in possesso delle seguenti certificazioni di qualità: ISO 9001:2015 (Sistema di qualità), ISO 14001 (ambiente), e ISO 45001(salute e sicurezza)

**SINTESI STATO REALIZZAZIONE OBIETTIVI:** Tutti gli obiettivi assegnati alla Società risultano conseguiti.

## AREXPO S.p.a.

- Società per azioni (Società di capitali)
- Sede Legale: Via Cristina Belgioioso, 171, 20157 Milano
- Data di costituzione: 01/06/2011
- Compagine sociale: Società Mista: Ministero dell'Economia e delle Finanze, Regione Lombardia, Comune di Milano, Fondazione Fiera Milano, Città Metropolitana di Milano, Comune di RHO;
- Quota di partecipazione Ente al 31/12/2020: 0,61%
- Le concrete attività svolte: la Società ha, in sintesi, le seguenti finalità:
  - l'acquisizione delle aree del sito espositivo Expo 2015 dai soggetti privati e pubblici, anche a mezzo di atti di conferimento;
  - la messa a disposizione di dette aree alla società Expo 2015 S.p.A. per gli interventi di progettazione e realizzazione della manifestazione espositiva, attraverso la costituzione di un diritto di uso o di superficie o di altro diritto che comunque garantisca le finalità per le quali la messa a disposizione è realizzata;
  - il monitoraggio, unitamente alla società Expo 2015 S.p.A., del processo di infrastrutturazione e trasformazione dell'area per assicurare la valorizzazione e la riqualificazione dell'area medesima anche nella fase post-Expo;
  - il coordinamento, anche attraverso le competenze tecniche dei Soci, del processo di sviluppo del piano urbanistico dell'area, relativamente alla fase post-Expo, tenendo conto della disciplina urbanistica e del mix funzionale definito dalla variante urbanistica approvata mediante l'Accordo di Programma approvato con Decreto del Presidente della Giunta Regionale n.7471 del 4 agosto 2011;
  - la valorizzazione e la riqualificazione del sito espositivo, privilegiando progetti miranti a realizzare una più elevata qualità del contesto sociale, economico e territoriale, anche attraverso la possibile alienazione, mediante procedura ad evidenza pubblica, del compendio immobiliare di proprietà della Società nella fase post-Expo.
- Natura dell'attività svolta: servizio di interesse generale. Società di scopo.

OBIETTIVO	PARAMETRO DI RIFERIMENTO	RISULTATO CONSEGUITO	
Approvazione del Budget 2020 e del relativo Budget triennale (2020/2022);	Approvazione	Adempiuto	
Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo elaborata dall'Ufficio Partecipate	Verifica avvenuta trasmissione da parte delle Società del questionario- screening adempimenti normativi e analisi del relativo contenuto	Adempiuto - vedi note esplicative	
Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate	verifica della trasmissione da parte delle Società del prospetto relativo agli indicatori economici, finanziari, sociali e competitivi	Adempiuto -vedi note esplicative	

### NOTE ESPLICATIVE:

- [Approvazione del budget 2020 e del relativo budget triennale \(2020-2022\)](#): i documenti sono stati approvati con seduta del Consiglio di Amministrazione del 21.01.2020;
- [Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo elaborata dall'Ufficio Partecipate](#): Arexpo S.p.A. ha provveduto alla trasmissione del prospetto richiesto debitamente compilato dal quale risulta attestato quanto segue :

- Relativamente alle disposizioni di cui al **D.lgs. 175/2016** viene comunicato l'adempimento di tutte le prescrizioni normative.

Tutte le altre disposizioni normative relative al TUSP sono state adempiute, ivi compresa la revisione dello statuto conseguentemente all'emanazione del TUSP mediante adozione del nuovo testo licenziato dall'Assemblea in data 30.11.2016 (poi revisionato nel 2021).

Relativamente agli altri adempimenti del TUSP, è stata predisposta la relazione sul governo societario che contiene la valutazione del rischio di crisi aziendale e gli indicatori previsti nell'ambito dei programmi di valutazione del rischio di crisi aziendale.

E' stato adottato un regolamento interno e/o istituito un ufficio di controllo interno quali strumenti di governo societario integrativi degli strumenti ordinari (dal 27.7.2018 è stato nominato il *Responsabile di Internal Auditing*).

In merito alla disposizione normativa di cui all'art. 11 comma 2 del TUSP e successivi (unicità dell'organo amministrativo), si segnala che, ai sensi del Decreto Presidenza Consiglio dei Ministri 9 marzo 2016, Arexpo S.p.A. non è tenuta a conformarsi in ragione della specificità delle finalità perseguite dalla società.

- La società ha rispettato gli adempimenti previsti alla sezione **"Personale"** della rilevazione effettuata le procedure per il reclutamento del personale sono state adottate e pubblicate in apposita sezione sul sito della società.

Relativamente agli ulteriori dati al personale la società comunica che nel corso del 2020 si è proceduto all'incremento degli stipendi e all'erogazione di incentivi al personale, nel rispetto dei vincoli normativi in materia, a seguito dell'introduzione di un sistema di valutazione della performance "People Performance Management (PPM)" che valuta la maturità lavorativa e personale del dipendente e, al termine del processo di valutazione, crea una griglia in cui i dipendenti che si collocano nell'area di eccellenza possono conseguire un miglioramento in termini di RaI, di livello, di formazione, etc..

Nel 2020 non sono stati previsti incrementi della dotazione organica.

Relativamente agli obiettivi di performance 2020 gli stessi vengono dichiarati come conseguiti e sono stati i seguenti:

1. Obiettivo Aziendale comune a tutte le posizioni: "Definizione del modello di gestione dei servizi MIND in attuazione della concessione LL e con le altre ancora pubbliche" (peso 30%);
2. Obiettivo funzionale comune a tutti i membri della stessa funzione : "Attuazione del Progetto Aurora- razionalizzazione dei costi previsti nel budget 2020 in ciascun ambito di competenza (Direzione generale, direzione Corporate e Direzione Tecnica - peso 20%);
3. Obiettivi individuali, la cui assegnazione ai dipendenti è demandata dal Direttore generale a Dirigenti e Quadri (peso 50%).

- In merito alla **Legge 190/2012** sono stati rispettati tutti gli adempimenti previsti nel prospetto di rilevazione ed, in particolare, è stata segnalata la pubblicazione sul sito internet istituzionale della società, in apposita sezione, del Piano triennale della Prevenzione della Corruzione e della relazione sull'attività di prevenzione della corruzione, della relazione del Responsabile per la prevenzione della corruzione recante i risultati ottenuti dall'attività svolta e di specifico protocollo di legalità.

Il Piano per la Prevenzione della corruzione è stato adeguato sulla base delle indicazioni fornite da Anac, con particolare riferimento alla gestione del conflitto di interessi.

- Le disposizioni previste nel prospetto di rilevazione dal **D.lgs. 33/2013** risultano adempiute e, l'adozione di nuove azioni per promuovere maggiori livelli di trasparenza, la società segnala che sta lavorando sull'integrazione del gestionale aziendale, con particolare riferimento alla gestione del conflitto di interessi;

- Le disposizioni previste dal **Regolamento UE n. 679/2016 (c.d. "GDPR")** risultano osservate compresa la nomina del responsabile Protezione Dati (DPO);
  - Relativamente all'applicazione delle norme di cui al Codice dei contratti Pubblici ex **D.lgs. 50/2016** riportate nel prospetto di rilevazione viene precisato che è stata adottata e aggiornata la Procedura interna degli Acquisti e gli obblighi sanciti dal Decreto di cui trattasi risultano già rispettati nell'espletamento delle gare;
  - In tema di **bilancio** risultano osservate le disposizioni relative all'approvazione nei tempi di legge e del budget annuale; la gestione, invece, non è oggetto di verifica infrannuale. Gli obiettivi relativi all'esercizio di riferimento sono stati conseguiti.
  - In materia di **incarichi presso PP.AA. e enti privati in controllo pubblico** le dichiarazioni di insussistenza ex art. 20 c.3 del D.Lgs. 39/2013 sono presentate e pubblicate nei termini di legge. Le disposizioni relative alle società **"in house"** e **"a partecipazione mista pubblico-privata"** non debbono essere verificate in quanto non applicabili per Arexpo S.p.A. atteso che non trattasi di Società in House e che la stessa "non è società mista ai sensi dell'art. 17 del TUSP" .
- [Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate](#): la Società ha trasmesso il prospetto debitamente compilato come richiesto dall'Ente dalla quale si evincono i seguenti indici economico finanziari con riferimento all'esercizio 2018:
- Indicatori Economico-Finanziari*
- Si evidenzia quale indice negativo il margine di struttura primario che necessita di migliorare - vedi tabella Allegato 1 alla presente.

**STATO REALIZZAZIONE OBIETTIVI:** Tutti gli obiettivi assegnati risultano conseguiti.

## AZIENDA SPECIALE FARMACIE COMUNALI DI RHO

- Azienda Speciale
- Sede Legale: Via Cardinal Ferrari, 66 - 20017 Rho (Mi)
- Data di costituzione: 29/05/1996

L'Azienda Speciale Farmacie Comunali nasce nel 1962 come Farmacia Comunale del Comune di Rho per volontà dell'Amministrazione Comunale, la quale nella stesura dello statuto di costituzione, sottolineava che l'azione della Farmacia Comunale era di "calmierare i prezzi" e di venire in aiuto "agli utenti indigenti" tenuto conto dell'allora contesto socio-economico. Con Deliberazione n. 38 del 29/05/1996 il Consiglio Comunale ha approvato la trasformazione in Azienda Speciale in applicazione della legge n. 142/1990, sul riordino degli enti locali.

- Compagine sociale: a totale partecipazione del Comune di Rho
- Quota di partecipazione Ente: 100%
- Le concrete attività svolte: gestione delle farmacie comunali, informazione ed educazione sanitaria;
- La natura dell'attività/servizio svolto: servizio pubblico

OBIETTIVO	PARAMETRO DI RIFERIMENTO	RISULTATO CONSEGUITO	
mantenimento equilibrio di bilancio (parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo);	risultato d'esercizio	risultato d'esercizio negativo pari ad - €9.869	
Attuazione di una politica commerciale, mediante accordi di collaborazione con realtà locali (istituzionali e non), al fine di favorire agevolazioni commerciali ad un maggior numero di utenti;	Esecuzione degli adempimenti previsti dall'obiettivo	Adempiuto- vedi note esplicative	
Adozione del "Modello di Organizzazione e di Gestione" ai sensi del D.Lgs. 231/2001;	verifica effettiva adozione dell'atto nell'anno di riferimento	Adempiuto- vedi note esplicative	
Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo predisposta dall'Ufficio Partecipate	Verifica avvenuta trasmissione da parte delle Società del questionario- screening adempimenti normativi e analisi del relativo contenuto	Adempiuto- vedi note esplicative	
Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate	verifica della trasmissione da parte delle Società del prospetto relativo agli indicatori economici, finanziari, sociali e competitivi	Adempiuto- vedi note esplicative	

### NOTE ESPLICATIVE:

- [mantenimento equilibrio di bilancio \(parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo\)](#): risultato di esercizio negativo pari ad € 9.869.

Dalla nota di riscontro fornita dall'Azienda Speciale si evince che il risultato inferiore alle previsioni è stato fortemente condizionato dall'evento epidemiologico Covid-19 come riportata nella nota integrativa e nella relazione sulla Gestione allegata al Bilancio d'esercizio 2020.

Nel corso dell'esercizio l'Azienda ha prevalentemente orientato la propria attività sulla gestione dell'emergenza sanitaria Covid 19, tutt'ora in corso, rifocalizzando gli approvvigionamenti sui prodotti legati alla pandemia e si è resa parte attiva in iniziative congiunte con Amministrazione Comunale e Protezione Civile.

Sul risultato hanno fortemente inciso:

- 1) il calo delle vendite presso la Farmacia Comunale n.3 situata all'interno del Centro Commerciale Esselunga, il cui accesso è stato contingentato durante la fase di "lockdown";
- 2) il mix di prodotti venduti orientati su prodotti legati alla Pandemia sui quali l'Azienda ha contenuto i prezzi;
- 3) l'incremento dei costi sostenuti per la sicurezza (mascherine, guanti, plexiglas, sanificazioni, etc.)

4) ridotto fatturato derivante dai parafarmaci e sui cosiddetti "acquisti di impulso".

Inoltre nel corso dell'esercizio sono state attuate azioni che, pur non avendo avuto un immediato riflesso sul risultato di esercizio, erano necessarie e rilevanti:

- riorganizzazione spazi Farmacia Comunale n.1 , in particolare magazzino ed allestimento di una sala riunioni nei nuovi spazi messi a disposizione dal Comune;
- interventi su impianti e attrezzature propedeutici al cambio del software gestionale poi avviato a gennaio 2021
- sostituzione dei due Direttori di Farmacia cessati per collocamento a riposo nel corso del 2020 e procedura di selezione per n.2 Farmacisti collaboratori

In ogni caso gli indici di solidità e liquidità dell'Azienda sono riportati nella relazione sulla gestione ed evidenziano l'equilibrio patrimoniale e finanziario dell'Azienda.

- [Attuazione di una politica commerciale, mediante accordi di collaborazione con realtà locali \(istituzionali e non\), al fine di favorire agevolazioni commerciali ad un maggior numero di utenti](#): nel corso dell'esercizio, in relazione all'evento epidemiologico Covid 19 l'azienda è stata parte attiva nella gestione dell'emergenza sanitaria e l'attività commerciale è stata riorientata sulla gestione dell'emergenza sanitaria avendo come obiettivo primario la tutela del personale aziendale e della clientela.

In particolare l'Azienda:

- con il Comune di Rho e la Protezione Civile l'Azienda ha partecipato ad un'iniziativa che ha previsto la consegna di farmaci a domicilio alla persone in quarantena e agli over 75;
- ha cercato di alleviare, per i cittadini rhodensi economicamente più fragili, l'impatto economico negativo portato dalla pandemia di Covid 19; nello specifico, è risultata particolarmente apprezzata l'iniziativa condotta, in un momento nel quale era abbastanza difficile reperire mascherine chirurgiche nei canali distributivi comuni, che prevedeva l'omaggio di una mascherina a chi si recasse presso le farmacie comunali per acquistare farmaci in possesso di esenzioni regionali per la compartecipazione alla spesa farmaceutica riconducibili ad esigenza economica.

Le attività più "strettamente commerciali" pianificate per il 2020 sono state di fatto rinviate e riprogrammate sull'esercizio 2021.

- [Adozione del "Modello di Organizzazione e di Gestione" ai sensi del D.Lgs. 231/2001](#): nel corso dell'esercizio è stata completata l'attività finalizzata all'adozione del Modello organizzativo 231.

Il 21.12.2020, il Consiglio di Amministrazione ha approvato il modello organizzativo nella sua interezza ed ha nominato l'Organismo Di Vigilanza monocratico che si è insediato a inizio 2021. Il modello organizzativo 231 è stato inoltre diffuso all'interno dell'Azienda anche attraverso un momento formativo specifico e pubblicato sul sito istituzionale.

- [Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo predisposta dall'Ufficio Partecipate](#): l'Azienda ha provveduto alla trasmissione del prospetto richiesto debitamente compilato dal quale risulta attestato quanto segue :

- Relativamente alle disposizioni di cui al **D.lgs. 175/2016** non rappresentano un adempimento obbligatorio per l'organismo di cui trattasi, in quanto non è costituito in forma societaria (l'ambito soggettivo dell'art. 6 c.4 del TUESP è espressamente riconducibile alle sole "Società a controllo pubblico").

L'Azienda precisa che, in ogni caso, che nella scelta degli amministratori, costituiti in organo collegiale, è stato rispettato l'equilibrio della parità di genere, rispettato il divieto dei dipendenti del

comune di essere amministratori nell'Azienda Speciale, lo Statuto è stato revisionato nei termini previsti dal TUSP.

Relativamente alla relazione sul Governo Societario non è adempimento applicabile alle Aziende Speciali: in ogni caso è stato inserito apposito paragrafo in merito nella Nota Integrativa e delle informazioni inserite anche nella Relazione sulla Gestione.

In merito ai programmi di valutazione sul rischio Aziendale viene precisato che l' Azienda Speciale Farmacie elabora: a) il piano triennale ed il bilancio previsionale, oggetto di approvazione da parte del consiglio comunale, b) delle statistiche mensili sull'andamento degli incassi monitorati dalla Direzione e dal CDA c) delle situazioni trimestrali per consentire a Direttore e Cda di monitorare l'andamento della gestione. Gli indicatori previsti nell'ambito di valutazione del rischio aziendale corrispondono agli indici di bilancio inseriti nella relazione sulla Gestione ogni anno).

Viene inoltre precisato che l'Azienda si è dotata di un regolamento interno , mentre, stante le dimensioni, non ha istituito un organo di controllo interno

- L'Ente ha rispettato gli adempimenti previsti alla sezione **"Personale"**: della rilevazione effettuata risulta che sono state effettuate procedure di assunzione mediante selezione pubblica regolamentate e pubblicate in apposita sezione sul sito della società; sono stati approvati indirizzi in materia di gestione del personale elaborando delle procedure, adottando il Modello Organizzativo 231 e un Codice Sanzionatorio.

Nel corso del 2020 non si è dato luogo ad aumento degli stipendi, né erogati incentivi al personale.

Non è stato previsto un incremento della dotazione organica per l'anno successivo al 2020

- In merito alla **Legge 190/2012** sono stati rispettati tutti gli adempimenti previsti nel prospetto di rilevazione ed, in particolare viene sottolineato che il responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza provvede con cadenza periodica a monitorare l'aggiornamento del sito istituzionale con il supporto anche del CDA e dei consulenti aziendali; non sono stati adottati protocolli di legalità specifici.
  - Le disposizioni previste nel prospetto di rilevazione dal **D.lgs. 33/2013** risultano adempite e viene segnalato l'affidamento a consulente specializzato in materia;
  - Le disposizioni previste dal **Regolamento UE n. 679/2016 (c.d. "GDPR")** risultano tutte adempite compresa la nomina del Responsabile Protezione Dati (DPO) ai sensi del citato Regolamento. L'Azienda precisa di avere conferito apposito incarico a nuovo consulente per l'assistenza nell'ambito degli adempimenti in materia;
  - In tema di **codice dei contratti pubblici**, le novità di cui al D.Lgs. 50/2016 sono state recepite con atto interno e pubblicate sul sito (<https://www.farmaciecomunalarho.it/v2/bandi-di-gara-e-contratti>) e viene inoltre specificato che il 70% circa delle forniture aziendali viene contrattualizzato mediante adesione a procedura centralizzata CISPEL a cui l'Azienda aderisce. Gli altri acquisti di merci avvengono mediante affidamento diretto valutando la migliore offerta, considerando l'urgenza e l'esigenza dei clienti.
  - Quanto previsto in tema di **bilancio** risulta osservato (approvazione del CDA nei tempi di legge in data 08.04.2021); per ciò che attiene al budget si attesta l'invio al Comune del Bilancio di Previsione e Piano Triennale entro la fine di ogni anno solare, come da previsioni di Statuto vigenti. La verifica infrannuale si attua mediante statistiche mensili e report trimestrali sull'andamento degli incassi monitorate dalla Direzione e CDA. Gli obiettivi relativi all'esercizio di riferimento si danno per conseguiti con l'eccezione del conseguimento di un risultato di esercizio positivo.
  - Le disposizioni di cui al **D.lgs. 50/2016** in materia di contratti pubblici riportate nel prospetto di rilevazione risultano rispettate ;
  - In materia di **incarichi presso PP.AA. e enti privati in controllo pubblico** le dichiarazioni di insussistenza ex art. 20 c.3 del D.Lgs. 39/2013 sono presentate e pubblicate nei termini di legge.
- Le disposizioni relative alle società "in house" e "a partecipazione mista pubblico-privata" non debbono essere verificate in quanto non applicabili per l'Azienda Speciale Farmacie Comunali di Rho, non costituita in forma societaria .

- [Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate](#): l'Azienda ha trasmesso il prospetto debitamente compilato come richiesto dall'Ente da cui si evincono i seguenti indici economico finanziari relativi all'esercizio 2020:

Indicatori Economico-Finanziari

Tutti gli indicatori risultano positivi.

Indicatori Sociali

Relativamente all'esercizio 2020 Azienda Speciale Farmacie Comunali di Rho attesta di non avere compiuto indagini di Customer Care.

Certificazioni

Azienda Speciale Farmacie Comunali di Rho è in possesso della seguente certificazione di qualità: Bollino Etico Sociale

Indicatori Competitivi

L'Azienda Speciale ha comunicato il possesso di una quota di mercato, riferita all'esercizio 2020, pari a circa il 18% del territorio del Comune di Rho, sia con riferimento al valore (fatturato) che ai volumi (unità vendute)

Per quanto riguarda le vendite le ricette sono state 31.773 complessive su tutte e tre le sedi dell'Azienda per un valore totale di € 588.994,52.

La percentuale di incassi derivante da SSN o SSR sulle vendite è stata pari mediamente al 37,73%(maggiore nella Farmacia Comunale 2).

Le media settimanale delle ore di apertura delle tre sedi è pari a 47,5 (ore settimanali maggiori di apertura nella Farmacia Comunale n.3 presso Esselunga.

Si confermano promozioni e sconti nelle percentuali/gratuità già applicati negli anni precedenti.

**STATO REALIZZAZIONE OBIETTIVI:** Degli obiettivi assegnati uno non risulta raggiunto.

## C.S.B.N.O. - Culture Socialità Biblioteche Network Operativo - Azienda Speciale Consortile

- Azienda speciale consortile
- Sede Legale: Via V. Veneto 18 - 20026 Novate Milanese (Mi)
- Data di costituzione: 01/01/1997
- Compagine sociale: Comuni di Sesto S. Giovanni; Cinisello Balsamo; Legnano; Rho; Paderno Dugnano; Bollate; Bresso; Parabiago; Lainate; Senago; Cornaredo; Novate Milanese, Arese; Cormano; Cusano Milanino; Settimo Milanese; Nerviano; Cerro Maggiore; Rescaldina; Solaro; Cesate; Busto Garolfo; Canegrate; Baranzate; Pero; Pogliano Milanese; San Vittore Olona; Vanzago; San Giorgio su Legnano; Pregnana Milanese; Villa Cortese; Dairago.
- Quota di partecipazione Ente al 31/12/2020: 6,92%
- Le concrete attività svolte: organizzazione e gestione del prestito interbibliotecario; promozione e coordinamento delle attività di diffusione della lettura e dell'informazione; fornitura di servizi di supporto nell'ambito della cooperazione bibliotecaria intercomunale;
- La natura dell'attività/servizio svolto: servizio di interesse generale.

OBIETTIVO	PARAMETRO DI RIFERIMENTO	RISULTATO CONSEGUITO	
mantenimento equilibrio di bilancio (parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo);	risultato d'esercizio	risultato d'esercizio positivo pari ad € 83.252	
Sviluppo di un sistema di contabilità dei costi;	predisposizione di quanto previsto dall'obiettivo nell'anno di riferimento	Adempiuto- vedi note esplicative	
Progettazione e realizzazione entro il 31.12.2020 di un evento di promozione della rete delle Biblioteche di Rho, anche con presenza di pubblico, o alternativamente, in modalità digitale e/o virtuale;	esecuzione di quanto previsto dall'obiettivo nell'anno di riferimento	Adempiuto- vedi note esplicative	
Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo elaborata dall'Ufficio Partecipate	Verifica avvenuta trasmissione da parte delle Società del questionario-screening adempimenti normativi e analisi del relativo contenuto	Adempiuto- vedi note esplicative	
Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate;	verifica della trasmissione da parte delle Società del prospetto relativo agli indicatori economici, finanziari, sociali e competitivi	Adempiuto- vedi note esplicative	

### NOTE ESPLICATIVE:

- [mantenimento equilibrio di bilancio \(parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo\): l'Azienda Speciale ha chiuso l'esercizio 2020](#): risultato di esercizio positivo pari ad € 83.252.
- [Sviluppo di un sistema di contabilità dei costi](#): Csbno ha proceduto e sta procedendo allo sviluppo del sistema di contabilità analitica dei costi: il focus si è concentrato, in particolare, sul miglioramento delle imputazioni dei costi generali sulla base delle analisi fatte con il controllo di gestione (il bilancio preventivo 2021 ha riportato infatti una diversa imputazione dei costi generali);
- [Progettazione e realizzazione entro il 31.12.2020 di un evento di promozione della rete delle Biblioteche di Rho, anche con presenza di pubblico, o alternativamente, in modalità digitale e/o virtuale](#): in un anno molto complicato dalla emergenza derivante dalla Pandemia da Covid 19 con annesso periodo di Lockdown, i progetti promossi gli eventi promossi on line sono stati: #Viralbook,

#Passaggi di Cinema, #Bibliocomando, #Biblioteca/on/Line, #Bibliotecario anche tu, #Gamer, #Reading Challenge, #L'arte viruale, #Lociprovo, #Letture dal mondo, #A scuola insieme, #Corto/mediometraggi, #Parole enote, #Biblioquiz, #Viaggi virtuali,

- [Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo elaborata dall'Ufficio Partecipate](#) l'Azienda ha provveduto alla trasmissione del prospetto richiesto debitamente compilato dal quale risulta attestato quanto segue :

- Relativamente alle disposizioni di cui ai principi fondamentali sull'organizzazione e gestione delle società a controllo pubblico, si rammenta l'inapplicabilità delle disposizioni di cui al D.lgs. 175/2016 dichiarandole "non pertinenti" rispetto alla qualificazione giuridica dell'Azienda Speciale; ciò, premesso CSBNO attesta il rispetto del principio della parità di genere nella scelta degli amministratori;
- L'Ente ha rispettato gli adempimenti previsti alla sezione "**Personale**": della rilevazione effettuata risulta che le procedure di assunzione sono autoregolamentate. Nel corso del 2020 non si è provveduto ad incrementi degli stipendi del personale, mentre sono stati erogati incentivi in ossequio alle disposizioni normative vigenti in materia.  
Non è stato previsto un incremento della dotazione organica per l'anno successivo al 2020
- In merito alla **Legge 190/2012** sono stati rispettati gli adempimenti previsti nel prospetto di rilevazione (adozione Piano triennale Prevenzione della Corruzione, Relazione del responsabile della prevenzione della Corruzione pubblicati sul sito istituzionale dell'Azienda); non previsti invece ulteriori protocolli di legalità che assicurino la correttezza dell'attività svolta.
- Con riferimento alle disposizioni previste nel prospetto di rilevazione dal **D.lgs. 33/2013**: assolto l'onere di pubblicazione delle informazioni di cui all'art. 15 bis lett. a), b) c) e d) del D.lgs 33/2013 e ss.mm.ii. che prevede la pubblicazione - relativamente agli incarichi di collaborazione, di consulenza o di incarichi professionali, inclusi quelli arbitrali, conferiti dalle società a controllo pubblico delle seguenti informazioni: a) gli estremi dell'atto di conferimento dell'incarico, l'oggetto della prestazione, la ragione dell'incarico e la durata; b) il curriculum vitae; c) i compensi, comunque denominati, relativi al rapporto di consulenza o di collaborazione, nonché agli incarichi professionali, inclusi quelli arbitrali; d) il tipo di procedura seguita per la selezione del contraente e il numero di partecipanti alla procedura.
- Rispetto alle disposizioni previste dal **Regolamento UE n. 679/2016 (c.d. "GDPR")** e riportate in prospetto risultano adempiute, ivi compresa la nomina del Responsabile Protezione Dati (DPO);
- Quanto previsto in tema di **bilancio** risulta osservato (approvazione nei tempi di legge, approvazione budget annuale). Gli obiettivi relativi all'esercizio di riferimento sono stati conseguiti.
- Le disposizioni di cui al **D.lgs. 50/2016** in materia di contratti pubblici sono adottate nelle procedure di selezione del contraente senza che formalizzazione con atto interno;
- In materia di **incarichi presso PP.AA. e enti privati in controllo pubblico** le dichiarazioni di insussistenza ex art. 20 c.3 del D.Lgs. 39/2013 sono presentate e pubblicate nei termini di legge.

- [Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate](#): l'Azienda ha trasmesso il prospetto debitamente compilato come richiesto dall'Ente con le seguenti risultanze.

#### Indicatori Economico-Finanziari

Tutti gli indicatori risultano positivi, tranne la Posizione Finanziaria netta che non viene indicata e pertanto calcolata direttamente dall'Amministrazione sulla base dei dati di bilancio 2020 e che, pur con segno positivo evidenzia un valore dei debiti finanziari decisamente superiore rispetto ai crediti finanziari e disponibilità liquide.

#### Certificazioni

CSBNO non è in possesso di certificazioni di qualità.

Indicatori Competitivi

L'Ente ha comunicato il volume complessivo dei prestiti bibliotecari effettuati dall'1.1.2020 al 31.12.2020 pari a 596.521.

La differenza tra il numero complessivi di prestiti bibliotecari tra il 2020 e il 2019 è consistente e pari a - 677.250 principalmente ascrivibile, ragionevolmente, all'emergenza sanitaria da Covid 19 che ha investito l'Italia da febbraio 2020 e che ha introdotto limitazioni alla mobilità e delle possibilità di aggregazione della popolazione.

In incremento il numero di accessi alla biblioteca digitale pari a complessivi 801.844 (+472.338 rispetto al 2019).

Il numero di utenti unici è pari a 20.2060 (+ 9.172 rispetto al 2019); il numero delle consultazioni è invece pari a 873.189, in vistoso aumento rispetto al 2019 (+450.596).

**STATO REALIZZAZIONE OBIETTIVI:** tutti gli obiettivi assegnati risultano raggiunti.

## SER.CO.P. Azienda Speciale dei Comuni del Rhodense per i Servizi alla Persona

- Azienda speciale consortile;
- Ser.co.p è una azienda speciale consortile creata dai Comuni del Rhodense quale strumento di gestione associata per i servizi sociali;
- Sede Legale: Via Dei Cornaggia, 33 – 20017 Rho
- Data di costituzione: 16/04/2007  
Il Consorzio Ser.co.p costituito il 16 aprile 2007 si è trasformato in Azienda Speciale Consortile il 4 febbraio 2011, in forza delle vigenti disposizioni legislative (L. 191/2009, art. 2 c. 186/e);
- Compagine sociale: Rho, Lainate, Cornaredo, Arese, Settimo Milanese, Nerviano, Pero, Pogliano Milanese, Vanzago, Pregnana Milanese;
- Quota di partecipazione Ente al 31/12/2020: 27,42%;
- Le concrete attività svolte: esercizio di funzioni socio-assistenziali, socio educative e socio sanitarie integrate e – più in generale – la gestione dei servizi alla persona a prevalente carattere sociale, in relazione alle competenze istituzionali degli Enti consorziati, ivi compresi interventi di formazione e consulenza concernenti le attività del Consorzio.  
I servizi istituzionali facenti capo all’Azienda sono erogati a tutta la popolazione residente nel territorio degli Enti Consorziati e sono prevalentemente orientati alle fasce deboli della cittadinanza, e in particolare: Minori -Famiglie - Disabili - Anziani- Interventi di inclusione sociale.
- La natura dell’attività/servizio svolto: servizio di interesse generale.

OBIETTIVO	PARAMETRO DI RIFERIMENTO	RISULTATO CONSEGUITO	
mantenimento equilibrio di bilancio (parametro di riferimento: risultato d’esercizio positivo);	risultato d’esercizio	risultato d’esercizio positivo pari ad € 15.676	
Sistema Piano di Zona : attivazione del tavolo disabilità finalizzato ad avviare un percorso di approfondimento per l’applicazione del budget di cura, che comporterà nel 2020 l’attivazione di una serie di percorsi di formazione congiunta tra Operatori Ser. Co.P., operatori comunali e del Terzo settore operanti nell’ambito (rif. pag. 5 piano programma 2019);	avvenuta attivazione del tavolo disabilità sul budget di cura	Adempiuto- vedi note esplicative	
Definizione e implementazione delle attività territoriali connesse con il reddito di cittadinanza e finanziate dal Piano Povertà secondo le indicazioni provenienti dal tavolo delle politiche sociali (rif. Piano Programma pag. 4)	Avvenuta definizione e implementazione delle attività territoriali connesse con il reddito di cittadinanza	Adempiuto- vedi note esplicative	
Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo elaborata dall’Ufficio Partecipate;	Pubblicazione dati sul sito istituzionale dell’Azienda	Adempiuto- vedi note esplicative	
Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall’Ufficio Partecipate;	Verifica avvenuta trasmissione da parte delle Società del questionario-screening adempimenti normativi e analisi del relativo contenuto	Adempiuto- vedi note esplicative	

### NOTE ESPLICATIVE:

- [mantenimento equilibrio di bilancio \(parametro di riferimento: risultato d’esercizio positivo\)](#): la Società nell’anno di riferimento ha conseguito un risultato d’esercizio positivo pari ad € 15.676;
- [Sistema Piano di Zona : attivazione del tavolo disabilità finalizzato ad avviare un percorso di approfondimento per l’applicazione del budget di cura, che comporterà nel 2020 l’attivazione di una serie di percorsi di formazione congiunta tra Operatori Ser. Co.P., operatori comunali e del Terzo](#)

settore operanti nell'ambito (rif. pag. 5 piano programma 2019): Ser.Co.P. ha progettato e definito percorsi di formazione per le realtà territoriali che operano nel campo della disabilità che hanno trovato poi attuazione nel 2021 in tre edizioni dedicate al "Progetto di Vita" e al "budget di progetto" che hanno visto la partecipazione di operatori comunali, terzo settore e associazioni di famiglie;

- **Definizione e implementazione delle attività territoriali connesse con il reddito di cittadinanza e finanziate dal Piano Povertà secondo le indicazioni provenienti dal tavolo delle politiche sociali (rif. Piano Programma pag. 4):** l'attività è stata espletata dalla società sia in maniera "diretta", attraverso l'attivazione da parte dell'equipe del Piano Povertà di un maggiore numero di progetti destinati ai beneficiari, che "indirettamente" attraverso l'accompagnamento dei Comuni, attraverso una convenzione d'Ambito dedicata e consulenza diretta dell'Area inclusione, all'attivazione di progetti utili per la collettività;
- **Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo elaborata dall'Ufficio Partecipate:** l'Azienda ha provveduto alla trasmissione del prospetto richiesto debitamente compilato dal quale risulta quanto segue :
  - L'Azienda, nel dichiarare la non applicabilità delle disposizioni di cui al **D.Lgs 175/2016** in quanto Azienda Speciale che non rientra nella nozione di "amministrazioni pubbliche" richiamate dall'art.2 del D.Lgs. 175/2016 (ambito di applicazione) precisa comunque il soddisfacimento dei seguenti adempimenti: nella scelta degli amministratori è stato rispettato il principio di equilibrio di genere, il divieto di dipendenti della P.A. di essere amministratore, sono stati predisposti programmi di valutazione di rischio aziendale e sono stati inseriti gli indicatori previsti nell'ambito dei programmi di valutazione del rischio di crisi aziendale.
  - Relativamente alle disposizioni relative alle società "**in house**", Ser.Co.P. è un'azienda speciale che è stata iscritta nell'elenco delle amministrazioni aggiudicatrici e degli enti aggiudicatori che operano mediante affidamenti diretti nei confronti di proprie società in house di cui all'art. 192 del D.Lgs. 50/2016, in ragione dei servizi affidatigli direttamente dai Comuni soci. L'Azienda attesta il rispetto del limite di fatturato previsto per le società in house (oltre l'80% nello svolgimento di compiti affidati dall'ente pubblico o dagli enti pubblici soci) e, inoltre, per l'aggiudicazione di lavori o forniture di beni e servizi applica il codice dei contratti pubblici.  
I Comuni soci esercitano il controllo analogo a quello esercitato sui propri servizi attraverso l'Assemblea dei soci (art. 18 Statuto) secondo tre diverse modalità (indicate nello Statuto all'art. 46bis): Controllo ex ante (approvazione budget analitico) previsto dall'art. 114 del D.Lgs. 267/2000 (T.U.E.L)/Controllo in itinere (approvazione in corso d'anno di due preconsuntivi da parte dell'Assemblea dei soci)) e controllo ex post (con l'approvazione del consuntivo d'esercizio) e attraverso maggioranze molto qualificate (sia per millesimi che per teste) richieste per la validità delle Deliberazioni assembleari relative all'approvazione di "atti fondamentali dell'Azienda" elencati all'art. 25 dello Statuto
  - La società ha rispettato gli adempimenti previsti alla sezione "**Personale**" della rilevazione effettuata le procedure per il reclutamento del personale sono state adottate con deliberazione pubblicata in apposita sezione sul sito della società mentre non ha adottato un atto finalizzato ad esprimere indirizzi al contenimento delle spese del personale.  
Le procedure di selezione rispettano i principi generali del D.Lgs. 165/2001, si ricorda infatti che Ser.co.p. è Ente Pubblico Economico non soggetto direttamente alle regole sul pubblico impiego. L'azienda ha adottato un regolamento di organizzazione dove trovano declinazione le procedure di selezione e assunzione. Ser.Co.P. non ha adottato un atto finalizzato al contenimento delle spese del personale.

- In merito alla **Legge 190/2012** sono stati rispettati gli adempimenti previsti nel prospetto di rilevazione ed, in particolare, è stata segnalata la pubblicazione sul sito internet istituzionale della società, in apposita sezione, del Piano triennale della Prevenzione della corruzione e della relazione sull'attività di prevenzione della corruzione, nonché l'adozione, da parte del Consiglio di Amministrazione, della relazione del Responsabile per la prevenzione della corruzione recante i risultati ottenuti dall'attività svolta. Relativamente ai protocolli di legalità adottati si evidenzia che, con Deliberazione n. 93 del 05/12/2017, è stata approvata l'adozione dei Patti di Integrità per gli affidamenti di servizi, forniture e lavori ai sensi dell'art. 1 comma 17 della Legge 190/12. L'Azienda precisa inoltre che garantisce l'adeguamento costante dei propri documenti ai Provvedimenti ANAC. Nel corso dell'anno non è stato ritenuto necessario procedere ad adeguamenti dei documenti in essere;
  - Le disposizioni previste nel prospetto di rilevazione dal **D.lgs. 33/2013** vengono attestate come adempiute mediante pubblicazione in apposita sezione del sito della società delle informazioni di cui all'art. 15 bis c.1, promozione di maggiori livelli di trasparenza "indicati nel Piano per la Prevenzione della Corruzione e Trasparenza" e concretizzate nell'attività del Responsabile per la Trasparenza di segnalazione di eventuali ritardati adempimenti, garanzia dell'accesso civico e promozione dell'aggiornamento del programma anticorruzione;
  - Le disposizioni previste dal **Regolamento UE n. 679/2016 (c.d. "GDPR")** risultano attuate, compresa la nomina del DPO;
  - Tutte adempiute le disposizioni in tema di **bilancio** e di **gestione**; l'Azienda sottolinea che in base al contratto di servizio tra Sercop e ogni Comune socio, ogni anno viene approvato un budget annuale, in forma analitica, che costituisce il presupposto per l'effettuazione di tutti i successivi controlli in itinere; in corso d'anno vengono approvati due preconsuntivi (rispettivamente entro il mese di giugno e entro il mese di ottobre), con l'obiettivo di dare conto ai soci dello sviluppo tecnico ed economico della gestione e di evidenziare eventuali scostamenti dal budget previsto, e le relative motivazioni;
  - Relativamente all'applicazione delle norme di cui al Codice dei contratti Pubblici ex **D.lgs. 50/2016** riportate nel prospetto di rilevazione risultano osservate con approvazione del Regolamento delle procedure per l'affidamento di contratti pubblici di importo inferiore alla soglia di rilevanza comunitaria (deliberazione Assemblea dei Soci n. 12 del 27.10.2017);
  - In materia di **incarichi presso PP.AA. e enti privati in controllo pubblico** le dichiarazioni di insussistenza ex art. 20 c.3 del D.Lgs. 39/2013 sono presentate e pubblicate nei termini di legge;
  - Gli adempimenti relativi alle Società "a partecipazione mista pubblico-privata" non debbono essere verificati per questo Ente non costituito in forma societaria.
- **Trasmissione degli indicatori elaborati dall'Ufficio Partecipate:** l'Azienda ha trasmesso il prospetto debitamente compilato da cui si evincono i seguenti indici:
- Indicatori Economico-Finanziari  
Gli indicatori sono positivi.
- Certificazioni  
Ser.Co.P. non è in possesso di certificazioni di qualità.
- Indicatori Sociali e Competitivi (Dati Qualitativi)  
Nell'anno di riferimento Ser.Co.P. attesta lo svolgimento di indagini di customer service "in modalità non strutturata. E' stata costantemente indagata la soddisfazione dei fruitori in itinere per una continua riprogettazione e rimodulazione delle prestazioni possibili date le restrizioni dovute all'emergenza."
- Indicatori Competitivi (Dati Quantitativi):

Si assiste nel 2020 rispetto all'annualità 2019 ad una riduzione di tutti i servizi erogati con particolare riferimento al servizio trasporti (-59%), delle giornate anno dell'ex IDR, delle giornate del CDD (Centro Diurno Disabili) e del Nucleo Inserimenti lavorativi (rispettivamente -50% delle giornate/anno e -50% dei mesi di erogazione delle borse).

Gli unici servizi che risultano in aumento sono quelli dell'Ufficio protezione giuridica (+21%), equipe tutela minori, Residenze Sanitarie disabili (RSD) e Servizio di Formazione all'Autonomia (SFA).

Sulle percentuali di erogazione dei servizi ha ragionevolmente influito l'evento Pandemia da Covid 19 che ha "investito" l'Italia da febbraio/marzo 2020 in poi con l'adozione di vari provvedimenti legislativi diretti a limitare la mobilità e la possibilità di aggregazione della popolazione.

**STATO REALIZZAZIONE OBIETTIVI:** Tutti gli obiettivi assegnati risultano conseguiti.

## A.F.O.L. METROPOLITANA (Agenzia Metropolitana per la Formazione, l'Orientamento e il Lavoro)

- Azienda speciale consortile
- Sede Legale: via Soderini 24 - 20146 - Milano
- Data di costituzione: 14/01/2015 con atto di fusione di AFOL Milano e AFOL Nord Ovest, con effetti giuridici dal 31/12/2014.
- Compagine societaria: Città Metropolitana, Comuni di: Arese, Baranzate, Bellinzago Lombardo, Bresso, Bussero, Carugate, Cassano D'Adda, Cassina De Pecchi, Cernusco sul Naviglio, Cesate, Cinisello Balsamo, Cologno Monzese, Cormano, Cornaredo, Garbagnate Milanese, Grezzago, Inzago, Lainate, Liscate, Masate, Melzo, Milano, Paderno Dugnano, Pero, Pioltello, Pozzo D'Adda, Pozzuolo Martesana, Pregnana Milanese, Rho, Senago, Sesto San Giovanni, Settala, Settimo Milanese, Solaro, Trezzano Rosa, Truccazzano, Vanzago, Vaprio D'Adda, Vignate, Vimodrone.
- Quota di partecipazione Ente al 31/12/2020: 1,57%
- Le concrete Attività svolte: gestione di servizi e attività destinati all'orientamento, alla formazione, all'accompagnamento, all'inserimento ed al mantenimento del lavoro.
- La natura dell'attività/servizio svolto: Servizio di Interesse Generale.

OBIETTIVO	PARAMETRO DI RIFERIMENTO	RISULTATO CONSEGUITO	
mantenimento equilibrio di bilancio (parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo);	risultato d'esercizio	risultato d'esercizio positivo pari ad € 1.681	
Erogazione Servizi Lavoro : - rispetto dell'Indicatore di efficacia atteso pari all'80% (questionari positivi/questionari distribuiti -rif. Carta dei Servizi); - rispetto dell'indicatore di efficacia atteso pari al 15% (numero persone ricollocate/numero utenti colloqui di orientamento o dei progetti) - rif. Carta dei Servizi);	verifica del rispetto degli indicatori di servizio indicati nell'obiettivo	Adempiuto- vedi note esplicative	
Erogazione Servizi Formazione (DDIF): - rispetto dell'Indicatore di efficacia atteso pari all'30% (numero inserimenti lavorativi/numero allievi in uscita del 3° e 4° anno -rif. Carta dei Servizi); - rispetto dell'indicatore di efficacia atteso pari al 80% (numero persone formate o qualificate/numero di allievi) -rif. Carta dei Servizi);	verifica del rispetto degli indicatori di servizio indicati nell'obiettivo	Adempiuto- vedi note esplicative	
Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo elaborata dall'Ufficio Partecipate;	Verifica avvenuta trasmissione da parte delle Società del questionario- screening adempimenti normativi e analisi del relativo contenuto	Adempiuto- vedi note esplicative	
Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate	verifica della trasmissione da parte delle Società del prospetto relativo agli indicatori economici, finanziari, sociali e competitivi	Adempiuto- vedi note esplicative	

### NOTE ESPLICATIVE:

- **mantenimento equilibrio di bilancio (parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo):** risultato di esercizio positivo con utile raggiunto pari ad € 1.681;
- **Erogazione Servizi Lavoro :**
  - **rispetto dell'Indicatore di efficacia atteso pari all'80% (questionari positivi/questionari distribuiti -rif. Carta dei Servizi):** nel corso del 2020 i servizi al lavoro sono stati erogati da remoto, quindi i totem per la rilevazione della soddisfazione, ubicati nel CPI, non sono stati utilizzati. Dato non disponibile per il 2020.

- rispetto dell'indicatore di efficacia atteso pari al 15% (numero persone ricollocate/numero utenti colloqui di orientamento o dei progetti) - rif. Carta dei Servizi): Il tasso di ricollocazione nei servizi al lavoro è stato fortemente condizionato dalla congiuntura economica in epoca pandemica, attestandosi intorno al 16% nei servizi di ricollocazione/incontro domanda offerta di lavoro.
- Erogazione Servizi Formazione (DDIF): rispetto dell'Indicatore di efficacia atteso pari all'30% (numero inserimenti lavorativi/numero allievi in uscita del 3° e 4° anno -rif. Carta dei Servizi); rispetto dell'indicatore di efficacia atteso pari al 80% (numero persone formate o qualificate/numero di allievi) -rif. Carta dei Servizi): per ciò che riguarda l'erogazione dei servizi di formazione:
  - Inserimento lavorativo in seguito alla frequenza di percorsi in DDIF: 24%
  - Percentuale di allievi formati sul totale: 84.8%.
  
- Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo elaborata dall'Ufficio Partecipate: l'Azienda ha provveduto alla trasmissione del prospetto richiesto debitamente compilato nel quale viene attestato:
  - **D.Lgs 175/2016**: l'Azienda eccede la non assoggettabilità alle disposizioni del TUSP in quanto non costituita in forma societaria;
  - **Legge 190/2012**: le disposizioni risultano tutte adempiute: sono stati rispettati gli adempimenti previsti nel prospetto di rilevazione ed, in particolare, è stata segnalata la pubblicazione sul sito internet istituzionale della società, in apposita sezione, del Piano triennale della Prevenzione della corruzione e della relazione sull'attività di prevenzione della corruzione, nonché l'adozione, da parte del Consiglio di Amministrazione, della relazione del Responsabile per la prevenzione della corruzione recante i risultati ottenuti dall'attività svolta.  
In merito all'esistenza di protocolli di legalità, contenenti misure che assicurino la correttezza dell'attività svolta, AFOL dichiara di avere adottato misure di controllo sull'attività (non specificate);
  - **D.Lgs. 33/2013**: le disposizioni risultano attestate come adempiute ma non sono state messe in atto nuove azioni per promuovere maggiori livelli di trasparenza;
  - **Regolamento UE n. 679/2016** (Regolamento Generale protezione dei dati. GDPR): le disposizioni risultano adempiute, compresa la nomina del DPO;
  - In tema di contratti pubblici le novità introdotte dal **Codice dei Contratti** non sono state formalizzate in un atto interno
  - **Gestione, Bilanci**: tutte le disposizioni sono state adempiute ad eccezione del bilancio di esercizio approvato oltre i termini di legge (19.07.2021). La gestione che non risulta oggetto di verifica infrannuale.
  - Relativamente al **personale**, non sono stati incrementati gli stipendi, bensì erogati incentivi, in conformità alle disposizioni in materia; è previsto un aumento della dotazione organica rispetto a quella al 31.12.2020, nel rispetto dei vincoli normativi in materia.  
In merito alla performance sono stati previsti obiettivi per l'anno 2020 formalizzati nella relazione sulla Performance per l'anno 2020 approvata da AFOL Metropolitana con deliberazione 2 del 18.09.2020 che sono attestati come conseguiti.
  
- **Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate**: l'Azienda ha trasmesso il prospetto debitamente compilato.  
Tutti gli indicatori risultano positivi tranne la posizione finanziaria netta. Occorre tuttavia precisare che il valore dei debiti finanziari è pari a 0, da qui il valore negativo che, in realtà, non indica alcuna instabilità finanziaria.

**STATO REALIZZAZIONE OBIETTIVI:** Tutti gli obiettivi assegnati risultano conseguiti ad eccezione di n.1, parzialmente conseguito.

## CONCLUSIONI:

Dall'analisi svolta risulta sinteticamente quanto segue in relazione agli obiettivi assegnati:

<b>OBIETTIVI 2020</b>				
<b>ORGANISMO PARTECIPATO</b>	<b>obiettivo conseguito</b> 	<b>Obiettivo parzialmente raggiunto/ in corso di lavorazione</b> 	<b>obiettivo non raggiunto</b> 	<b>Percentuale conseguimento obiettivi assegnati*</b>
A.Se.R. Azienda Servizi del Rhodense S.p.A.	7	-	-	100%
NED RETI DISTRIBUZIONE GAS S.r.l.	3	-	1	75%
NUOVENERGIE TELERISCALDAMENTO S.r.l.	4	-	1	80%
NUOVENERGIE S.p.a.	3	1	-	87,5%
GeSeM S.r.l.	4	1	-	90%
CAP HOLDING S.p.A.	6	-	-	100%
AREXPO S.p.A.	3	-	-	100%
Azienda Speciale Farmacie Comunali di Rho	4	-	1	80%
C.S.B.N.O. Azienda Speciale consortile	5	-	-	100%
Ser.Co.P. Azienda Speciale consortile	5	-	-	100%
A.F.O.L. Metropolitana Azienda Speciale consortile	4	1	-	90%

Inoltre, dalla rilevazione effettuata in merito agli adempimenti normativi si evince che, con riferimento all'esercizio 2020:

- tutte le Società hanno allegato al Bilancio la Relazione sul Governo Societario prevista dall'art. 6 comma 4 del D.lgs. 175/2016 con i programmi di valutazione del rischio aziendale ai sensi dell'art. 6 comma 2 del D.lgs. 175/2016 prevedendone i relativi indicatori;
- sotto il profilo degli obiettivi assegnati, hanno conseguito il 100% degli obiettivi assegnati per l'esercizio 2020 A.Se.R. Azienda Servizi del Rhodense S.p.A., Cap Holding S.p.A., Arexpo S.p.A., CSBNO Azienda Speciale Consortile, Ser. Co.P. Azienda Speciale consortile;

- In merito agli obiettivi non conseguiti da Net S.r.l. e Ned S.r.l. non risulta essere stato ritrasmesso al Comune il prospetto di verifica degli adempimenti normativi;
- In merito agli obiettivi parzialmente conseguiti da Nuovenergie S.p.A. si fa riferimento alla necessità che la Società implementi il proprio sito istituzionale con le informazioni richieste dalla normativa sulla trasparenza e sugli adempimenti di cui alla Legge 190/2012;
- In merito agli obiettivi parzialmente conseguiti da AFOL Metropolitana e GeSem S.r.l. trattasi di obiettivi relativi al servizio erogato ragionevolmente non centrati pienamente in relazione alle difficoltà generate dalla situazione Pandemica e delle conseguenti chiusure/limitazioni adottate in ottemperanza alla legislazione sanitaria d'emergenza;
- rispetto agli indicatori economici comunicati, si segnala la necessità di un maggior contenimento per Ned Srl e Net Srl degli indici di Margine di Struttura Primario e Posizione finanziaria netta.



**ALLEGATO B**

**OBIETTIVI 2021 -2023 ORGANISMI PARTECIPATI DALL'ENTE:  
VERIFICA STATO REALIZZAZIONE OBIETTIVI 2021**

## Premessa

Il *Regolamento comunale sul sistema dei controlli interni*, approvato con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 3 del 28/02/2013, disciplina il controllo sugli organismi partecipati tra i controlli interni all'Ente, recependo quanto previsto dalla Legge 7/12/2012 n. 213 di conversione in legge, con modificazioni, del Decreto Legge 10/10/2012 n. 174.

In particolare, l'Amministrazione Comunale - ai sensi dell'art. 7 punto 2) del Regolamento - definisce preventivamente nel documento di programmazione, l'allora Relazione Previsionale e Programmatica oggi Documento Unico di Programmazione, gli obiettivi gestionali a cui devono tendere gli organismi partecipati, secondo parametri qualitativi e quantitativi.

Il *Principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio*, allegato 4/1 al Decreto Legislativo n. 118/2011, ha ribadito l'importanza di inserire nel Documento Unico di Programmazione gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi partecipati, con riferimento anche alla loro situazione economica e finanziaria, gli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire, e le procedure di controllo di competenza dell'Ente.

A tal fine l'Amministrazione, con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 25 del 07/06/2021, ha individuato nel Documento Unico di Programmazione 2021-2023, gli obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato ed ha comunicato ad ogni organismo, (fatta eccezione per C.I.M.E.P. - Consorzio Intercomunale Milanese per l'Edilizia Popolare ed il C.R.A.A., entrambi organismi in liquidazione), gli obiettivi specifici oltre ai seguenti obiettivi comuni a tutti gli organismi:

- il rispetto degli obblighi e degli adempimenti previsti dalla normativa vigente a carico degli organismi partecipati;
- l'andamento economico - finanziario dell'organismo.

La definizione degli obiettivi assegnati ad ogni organismo è avvenuta tenendo conto di quanto segue:

a) a tutti gli organismi, sono stati abbinati i seguenti obiettivi comuni:

- *"Mantenimento equilibrio di bilancio (parametro di riferimento: risultato di esercizio positivo)" (con l'eccezione di Arexpo S.p.a.)*
- *"Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo elaborata dall'ufficio partecipate";*
- *"Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate";*

a cui si sono aggiunti, per la prevalenza degli organismi, uno o più obiettivi specifici connessi *al servizio offerto* all'utenza dall'organismo (laddove presente) o di *natura finanziaria*.

Sulla base delle informazioni raccolte (comunicazioni degli organismi e documenti contabili), si è verificato lo stato di realizzazione degli obiettivi 2021 indicando per ogni obiettivo il grado di raggiungimento:

**OBIETTIVO RAGGIUNTO**



**OBIETTIVO NON RAGGIUNTO****OBIETTIVO IN CORSO DI REALIZZAZIONE**

**(parzialmente conseguito o per il quale si richiede un ulteriore approfondimento)**

Si precisa che per quanto riguarda gli obiettivi:

- *"mantenimento equilibrio di bilancio (parametro di riferimento: risultato di esercizio positivo):* l'Ente ha verificato le risultanze di cui ai documenti di bilancio consuntivo al 31.12.2021;
- *"Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo elaborata dall'ufficio partecipate" e "Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate":* l'Ente ha verificato la trasmissione da parte delle Società del questionario-screening adempimenti normativi e del prospetto relativo agli indicatori di controllo economici, finanziari, sociali e competitivi con riferimento all'ultimo bilancio di esercizio chiuso alla data della richiesta da parte dell'Ente di tutte le Società ed Enti (anno 2021);
- *"Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate":* i criteri di valutazione sintetica degli indici economico-finanziari si basano principalmente sui parametri previsti dalla Camera di Commercio di Torino-Comitato Torino Finanza in collaborazione con l'European School of Management ESCP-EAP, in atti;
- Relativamente agli obiettivi specifici connessi al servizio fornito all'utenza assegnati agli Organismi/Società di cui alla lettera d) del precedente paragrafo, si è tenuto conto sia, ove pervenuta, della risposta specifica in ordine allo stato di attuazione degli obiettivi fornita dagli stessi, sia alle eventuali ulteriori risultanze desumibili dalla Relazione alla Gestione allegata ai rispettivi Bilanci consuntivi 2021 nonché da qualsiasi altro eventuale documento pervenuto dall'organismo partecipato o scaricabile dal sito istituzionale dell'Organismo/Società.

Si precisa, inoltre, che alcuni prospetti relativi agli indici di bilancio economico-finanziari si discostano dal dato riportato nel bilancio di esercizio poi approvato dagli Organismi; ciò in quanto taluni organismi hanno fornito il dato in forma predittiva e non definitiva in quanto comunicato prima dell'approvazione del bilancio consuntivo dell'organismo.

In caso di non coincidenza tra i dati forniti dal prospetto rispetto a quelli di bilancio si è tenuto conto di quelli indicati ufficialmente nel consuntivo depositato.

Di seguito, l'analisi dei risultati conseguiti dagli organismi rispetto agli obiettivi affidati dall'Ente.

## A.Se.R. Azienda Servizi del Rhodense S.p.a.

- Società per Azioni (Società di capitali)
- Sede Legale: via Martiri della Libertà, 4 -20017 Rho (Mi)
- Data di costituzione: 03/12/2004
- Compagine sociale (società mista): Comune di Rho e Econord S.p.a.
- Quota di partecipazione Ente al 31/12/2020: 67,00%
- Le concrete attività svolte: servizi di igiene urbana, servizi ambientali integrati e attività connesse;
- Natura dell'attività svolta: servizio pubblico locale a rete; trattasi di società a capitale misto.

OBIETTIVO	PARAMETRO DI RIFERIMENTO	RISULTATO CONSEGUITO	
Mantenimento degli equilibri di bilancio (parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo);	risultato di esercizio	risultato d'esercizio positivo pari ad € 151.167	
Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo elaborata dall'Ufficio Partecipate;	verifica della trasmissione da parte delle Società del questionario-screening adempimenti normativi e analisi del relativo contenuto	Adempiuto- vedi note esplicative	
Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate;	verifica della trasmissione da parte delle Società del prospetto relativo agli indicatori economici, finanziari, sociali e competitivi	Adempiuto- vedi note esplicative	
Individuare ed introdurre le prassi operative di adeguamento dei processi aziendali alle novità introdotte dal D.lgs. nr. 116/2020, provvedendo inoltre ad elaborare le conseguenti proposte di revisione dei Regolamenti comunali di applicazione della Tariffa Rifiuti e per la disciplina dei servizi di igiene urbana;	adempimento	Adempiuto- vedi note esplicative	
Adottare azioni al fine di dare maggiore impulso alla digitalizzazione nel rapporto con gli utenti del servizio, con riferimento ai processi di informazione, recapito delle fatture e pagamento (a titolo esemplificativo: prevedere strumenti di sottoscrizione da remoto della documentazione di pertinenza degli utenti; incentivazione degli utenti a richiedere l'invio della fattura Tari a mezzo e-mail; introduzione del sistema PAgoPA);	adempimento	Adempiuto- vedi note esplicative	
Prosecuzione dell'attività di lotta agli abbandoni di rifiuti, attraverso attività congiunte con gli Uffici comunali preposti e finalizzate sia al monitoraggio del territorio, anche avvalendosi delle fototrappole, che alla verifica dei corretti comportamenti degli utenti nell'ambito delle prerogative degli accertatori ambientali.	adempimento	Adempiuto- vedi note esplicative	

### NOTE ESPLICATIVE:

- **mantenimento equilibrio di bilancio (parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo):** il risultato d'esercizio per l'anno 2020 è positivo e ammonta a complessivi € 151.167.
- **Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo elaborata dall'Ufficio Partecipate:** la Società ha provveduto alla trasmissione del prospetto richiesto debitamente compilato in merito all'adempimento delle disposizioni relative al D.lgs. 175/2016, alle Legge 190/2012, al D.lgs. 33/2013, al Regolamento UE n.679/2016 (c.d. GDPR", al D.Lgs.50/2016, al D.Lgs.39/2013 dal quale risulta attestato quanto segue:

- Relativamente alle disposizioni di cui al **D.lgs. 175/2016** le stesse risultano adempite ma non è stato adottato un Regolamento interno e/o costituito ufficio di controllo interno strutturato come strumento di governo societario ad integrazione degli strumenti ordinari;
- Le disposizioni in materia di **società mista pubblico-privata** emergono adempite senza avere fatto riferimento, nell'assetto organizzativo della società ai sensi dell' art.17 c. 4 del D.lgs. 175/2016, a particolari deroghe al codice civile.
- in merito al **personale** viene segnalato che le procedure sono autoregolamentate e/o trovano applicazione diretta dall'art. 35 comma 3 del D. Lgs. 165/2001. Non sono stati approvati atti di indirizzo in merito alla gestione del personale od al contenimento delle spese del personale. Non è stato previsto un aumento della dotazione organica nel 2021 rispetto al 2020, nel corso del 2020 sono stati erogati incentivi al personale sulla base della contrattazione aziendale di secondo livello. In relazione al personale si evince inoltre che le unità nel 2021 sono 13 e che il costo complessivo del personale (determinato+indeterminato) è pari a € 710.185. Nel 2021 sono stati erogati incentivi al personale, sulla base della contrattazione di secondo livello che hanno previsto la facoltà di sostituire emolumenti premiali con prestazioni di welfare aziendale. Il tasso di assenza registrato è pari al 2,28%; non è stato previsto l'aumento della dotazione organica per l'anno 2021. Relativamente agli obiettivi di performance gli stessi sono attestati come raggiunti e formalizzati nel verbale 1.3.2021 di accordo per la determinazione degli obiettivi inerenti al premio di risultato 2021.
- In merito alla **Legge 190/2012** sono stati rispettati gli adempimenti previsti nel prospetto di rilevazione. Non sono invece stati adottati specifici protocolli di legalità che assicurino la correttezza dell'attività svolta (l'Azienda ha comunque adottato un modello ai sensi del D.Lgs. 231/2001).
- Le disposizioni previste nel prospetto di rilevazione dal D.lgs. 33/2013 risultano adempite mediante la pubblicazione in apposita sezione del sito della società delle informazioni di cui all'art. 15 bis c.1, la promozione di maggiori livelli di trasparenza è stata ottenuta mediante l'adozione di una nuova procedura aziendale per il trattamento di potenziali conflitti di interessi, in coordinamento col PPCT;
- Le disposizioni previste dal **Regolamento UE n. 679/2016 (c.d. "GDPR")** risultano attuate;
- Relativamente all'applicazione delle norme di cui al Codice dei contratti Pubblici ex **D.lgs. 50/2016** riportate nel prospetto di rilevazione risultano osservate;
- Tutte adempite le disposizioni in tema di **bilancio** e di **gestione**;
- In materia di **incarichi presso PP.AA. e enti privati in controllo pubblico** le dichiarazioni di insussistenza ex art. 20 c.3 del D.Lgs. 39/2013 sono presentate e pubblicate nei termini di legge; Non essendo A.S.e.R. S.p.A. società "**in house**" non necessitano di verifica le relative disposizioni riportate nel prospetto di rilevazione.

- **Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate:** la società controllata dal Comune di Rho ha riscontrato alla rilevazione fornendo il prospetto trasmesso dall'Ente debitamente compilato (relativo all'ultimo esercizio chiuso alla data della rilevazione: esercizio 2021) nel quale risulta attestato quanto segue:

Indicatori Economico-Finanziari

Tutti gli indicatori risultano positivi- vedi tabella Allegato 1 alla presente.

Indicatori Sociali

A.Se.R. S.p.A. ha comunicato di non avere compiuto un'indagine di Customer Care nel 2021 a causa dell'emergenza pandemica; la rilevazione della soddisfazione è stata poi eseguita nel 2022.

#### Dati Quantitativi

Il totale della raccolta rifiuti è pari a Kg. 26.841.090 di cui il 72,38% costituito da Raccolta differenziata, il 27,62% da indifferenziata e lo 0,07% da "Altri rifiuti" (amianto, isolanti).

Rispetto all'esercizio precedente si registra un lieve decremento (-1,880%) sia nella raccolta che nella raccolta indifferenziata; pressoché identica la raccolta di "Altri rifiuti" (-0.002%).

#### Certificazioni

A.Se.R. Azienda Servizi del Rhodense S.p.A. è in possesso della seguente certificazione di qualità: UNI EN ISO 9001:2015.

- Individuare ed introdurre le prassi operative di adeguamento dei processi aziendali alle novità introdotte dal D.lgs. nr. 116/2020, provvedendo inoltre ad elaborare le conseguenti proposte di revisione dei Regolamenti comunali di applicazione della Tariffa Rifiuti e per la disciplina dei servizi di igiene urbana: le novità introdotte dal D.Lgs. 116/2020 sono state introdotte dall'Azienda mediante l'adozione di adeguata modulistica pubblicata sul sito internet di A.Se.R. S.p.A., poi ulteriormente modificata in ragione della sopravvenuta modifica disposta dalla Legge 118/2022. Inoltre, sulla base delle bozze elaborate dalla Società sono state apportate le modifiche di adeguamento ai Regolamenti disciplinanti la TARI e i servizi di Igiene Urbana (deliberazioni di Consiglio Comunale n. 38 del 28.06.2021 e n. 37 del 28.06.2021);
- Adottare azioni al fine di dare maggiore impulso alla digitalizzazione nel rapporto con gli utenti del servizio, con riferimento ai processi di informazione, recapito delle fatture e pagamento (a titolo esemplificativo: prevedere strumenti di sottoscrizione da remoto della documentazione di pertinenza degli utenti; incentivazione degli utenti a richiedere l'invio della fattura Tari a mezzo e-mail; introduzione del sistema PagoPA): in relazione alla "digitalizzazione verso gli utenti" è stata introdotta una nuova interfaccia grafica del sito internet, maggiormente rispettosa dei layout grafici richiesti da AGID per i siti della Pubblica Amministrazione, in continuità con la struttura del sito del Comune di Rho, ed accessibile mediante SPID. Gli strumenti ICT sono stati ammodernati con strumenti più evoluti, anche in tecnologia cloud, e presidiati da adeguate misure di sicurezza informatica: tra questi, ad esempio:
  - un applicativo che consente agli utenti la firma remota FEA (Firma Digitale Avanzata),
  - uno spazio web dedicato al pagamento della TARI tramite PagoPA,
  - un sistema strutturato di invio delle fatture TARI a mezzo e mail;Dell'adozione dei summenzionati nuovi strumenti si è data evidenza con la campagna informativa "A.Se.R. Digitale" veicolata anche mediante pubblicazione sul sito del Comune di Rho;
- Prosecuzione dell'attività di lotta agli abbandoni di rifiuti, attraverso attività congiunte con gli Uffici comunali preposti e finalizzate sia al monitoraggio del territorio, anche avvalendosi delle fototrappole, che alla verifica dei corretti comportamenti degli utenti nell'ambito delle prerogative degli accertatori ambientali: in esecuzione dei protocolli approvati con Deliberazioni di Giunta Comunale n. 89 del 12.05.2020 e di Consiglio Comunale n. 144 del 21.07.2020, sono regolarmente proseguite sia le azioni congiunte finalizzate all'accertamento delle violazioni al regolamento di igiene urbana che le attività inerenti le fototrappole, in sinergia con gli uffici comunali coinvolti.

**STATO REALIZZAZIONE OBIETTIVI:** tutti gli obiettivi risultano conseguiti.

## **NED RETI DISTRIBUZIONE GAS S.r.l.**

- Società a responsabilità limitata (Società di capitali)
- Sede Legale: Via De Gasperi n. 113/115 - 20017 Rho
- Data di costituzione: 13/12/2002
- Compagine sociale: Società a totale partecipazione pubblica. Enti soci: Rho, Settimo Milanese, Garbagnate Milanese
- Quota di partecipazione Ente al 31/12/2020: 53,05%
- Le concrete attività svolte: l'attività svolta dalla società consiste nella distribuzione di combustibili gassosi mediante condotte; progettazione, costruzione, gestione, manutenzione e potenziamento della rete e degli allacciamenti degli impianti di distribuzione incluso attività di posa, gestione, manutenzione e lettura degli impianti di misure, servizi necessari per la gestione del sistema; perseguimento del risparmio energetico e dello sviluppo delle fonti rinnovabili; promozione e miglioramento della sicurezza degli impianti dei clienti finali attraverso l'incentivazione di interventi per la messa a norma degli stessi impianti;

OBIETTIVO	PARAMETRO DI RIFERIMENTO	RISULTATO CONSEGUITO	
mantenimento equilibrio di bilancio (parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo)	risultato di esercizio	risultato di esercizio positivo pari ad € 106.916	
Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo elaborata dall'Ufficio Partecipate	verifica della trasmissione da parte delle Società del questionario-screening adempimenti normativi e analisi del relativo contenuto	Non Adempiuto - vedi note esplicative	
Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate	verifica della trasmissione da parte delle Società del prospetto relativo agli indicatori economici, finanziari, sociali e competitivi	Adempiuto - vedi note esplicative	
Esecuzione della procedura pubblica di ricerca di un partner industriale per la partecipazione congiunta alle gare per il servizio di distribuzione gas negli ATEM Milano 2 e Milano 3	Espletamento gara	Non adempiuto- ma vedi note esplicative	

- Natura dell'attività svolta: trattasi di attività di SPL a rilevanza economica.

### **NOTE ESPLICATIVE:**

- **mantenimento equilibrio di bilancio (parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo):** chiusura positiva d'esercizio con utile pari ad € 106.916;
- **Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo elaborata dall'Ufficio Partecipate:** la Società non ha provveduto alla trasmissione del prospetto richiesto debitamente compilato.
- **Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate:** la società controllata dal Comune di Rho ha riscontrato alla rilevazione fornendo il prospetto trasmesso dall'Ente debitamente compilato con le seguenti risultanze:

### Indicatori Economico-Finanziari

Nel caso di Ned Srl si evidenziano margini di struttura primario e Posizione finanziaria netta negativi, che necessitano di migliorare - vedi tabella Allegato 1 alla presente.

### Indicatori Sociali

Ned Reti Distribuzione Gas S.r.l., documenta il compimento di indagine di Customer Care compiuta nell'ambito dell'esercizio 2021.

La rilevazione è stata eseguita fra un campione casuale di clienti finali / utenti del servizio di distribuzione per valutare: Assistenza e reperibilità personale tecnico, Capacità e velocità di risoluzione dei problemi, Professionalità dei tecnici, Qualità del servizio effettuato, Rispetto dei tempi stabiliti per il servizio o consegna opere.

E' stata effettuata mediante intervista telefonica oppure compilando apposito modulo direttamente dall'utente. Per ogni singola voce è stato possibile esprimere un voto da 1 a 10, dove 1 corrispondeva a "per nulla soddisfatto" e 10 "molto soddisfatto": la media generale del voto ottenuto per ciascuna voce è stata pari a 7,46 (indice di gradimento lievemente superiore a quello del 2020).

### Certificazioni

La società è in possesso della seguente certificazione di qualità: ISO9001:2015 e ISO 45001:2018.

### Indicatori Competitivi (dati quantitativi)

La società documenta un incremento delle nuove utenze pari a 83 e una mortalità dell'utenza pari a - 361.

La lunghezza totale delle reti è pari a Km 456.416 di cui la maggioranza (Km 326.711) a bassa pressione e le restanti a media.

Il tempo di arrivo del tecnico su chiamata è pari a 36 minuti.

I parametri relativi alla qualità del servizio sono diversificati, dipendendo dalla tipologia dei contatori; ciò detto è possibile desumere i seguenti tempi medi:

- preventivazione lavori semplici: 3,33 giorni lavorativi,
- esecuzione lavori semplici: 1,43 giorni lavorativi,
- attivazione della fornitura: 2,56 giorni lavorativi
- disattivazione della fornitura: 2,63 giorni lavorativi
- riattivazione conseguente a distacco per morosità: 1,33 giorni feriali
- preventivazione lavori complessi: 0 giorni lavorativi,
- tempo di risposta motivata a reclami/richieste scritte: 1,9.

In relazione alla realizzazione dei lavori complessi e al tempo di risposta ai reclami scritti è attestato il rispetto dei tempi al 100% dello standard di riferimento Arera.

La percentuale di mancato rispetto degli standard specifici di qualità commerciale è pari a 0% (n.0 casi nel 2021 di mancato rispetto standard).

Nessun rimborso erogato nel corso del 2021 per il mancato rispetto dei medesimi standard di qualità.

- **Esecuzione della procedura pubblica di ricerca di un partner industriale per la partecipazione congiunta alle gare per il servizio di distribuzione gas negli ATEM Milano 2:** l'obiettivo è stato raggiunto e formalizzato dall'Amministrazione Comunale con deliberazione di Consiglio Comunale n. 36 del 28.06.2021 con la quale si è disposto, tra l'altro:
  - di approvare l'esito dell'indagine di mercato, posta in essere da Ned Reti Distribuzione Gas S.r.l. (in breve Ned S.r.l.) in esecuzione della deliberazione di Consiglio Comunale n. 33 del 13/05/2015, dalla quale risulta che

entro il termine di scadenza per la presentazione delle offerte, è pervenuta idonea offerta da parte di AP Reti Gas S.p.A., società di distribuzione del Gruppo Ascopiave;

- di prendere atto che, con la sottoscrizione dell'accordo di partnership, Ned S.r.l., ALD S.r.l. e AP Reti Gas S.p.A. parteciperanno congiuntamente alle gare d'ambito per gli ATEM Gas Milano 2 - Provincia Nord Ovest e ATEM Gas Milano 3 - Provincia Sud nella forma di RTI istituendi, secondo quanto previsto dalla normativa applicabile e come dettagliato nell'accordo di RTI (Allegati B e C al presente provvedimento, di cui costituiscono parte integrante e sostanziale);
- di approvare il contenuto dello schema di accordo di partnership e dello schema dell'accordo di RTI e, in particolare, rispettivamente l'art. 2 ("RTI"), paragrafo 2.2., dello schema di Accordo di partnership e l'art. 3("Percentuali di partecipazione ai RTI") dell'accordo di RTI (Allegati C e D al presente provvedimento) con i quali Ned S.r.l., ALD S.r.l. ed AP Reti Gas S.p.A. convengono che le quote di partecipazione ai RTI saranno le seguenti:
  - i) Parte Pubblica: 51,00% (cinquantuno virgola zero zero per cento), di cui ALD S.r.l. 33,15% (trentatré virgola quindici per cento) e Ned S.r.l. 17,85% (diciassette virgola ottantacinque per cento);
  - ii) AP Reti Gas S.p.A.: 49,00% (quarantanove virgola zero zero per cento);

**STATO REALIZZAZIONE OBIETTIVI:** gli obiettivi assegnati risultano conseguiti salvo la verifica del rispetto degli adempimenti normativi.

## NUOVENERGIE TELERISCALDAMENTO S.r.l.

- Società a responsabilità limitata (Società di capitali)
- Sede Legale: Via A. De Gasperi, 113/115 - 20017 Rho (MI)
- Data di costituzione: 24/05/2007
- Compagine sociale: Società a totale partecipazione pubblica. Enti soci: Comuni di Pero, Rho e Settimo Milanese
- Quota di partecipazione Ente al 31/12/2020: 48,60%

OBIETTIVO	PARAMETRO DI RIFERIMENTO	RISULTATO CONSEGUITO	
mantenimento equilibrio di bilancio (parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo)	risultato di esercizio	risultato di esercizio positivo pari a € 695.425	
Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo elaborata dall'Ufficio Partecipate;	Verifica avvenuta trasmissione da parte delle Società del questionario-screening adempimenti normativi e analisi del relativo contenuto	Non Adempiuto- vedi note esplicative	
Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate	verifica della trasmissione da parte delle Società del prospetto relativo agli indicatori economici, finanziari, sociali e competitivi	Adempiuto - vedi note esplicative	
Esecuzione del collegamento della rete di teleriscaldamento cittadina esistente con Rho Est e Mind	Esecuzione del lavoro	Adempiuto - vedi note esplicative	

- Le concrete attività svolte: gestione in via diretta, anche a mezzo di affitto d'azienda, del servizio di teleriscaldamento e accessori nei territori dei Comuni Soci, e di tutte le attività a ciò funzionali.
- Natura dell'attività svolta: trattasi di servizio che può rivestire carattere e natura di servizio pubblico locale o comunque di interesse generale.

### NOTE ESPLICATIVE:

- [mantenimento equilibrio di bilancio \(parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo\)](#): il risultato d'esercizio per l'anno 2020 è positivo e ammonta a complessivi € 695.425;
- [Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo elaborata dall'Ufficio Partecipate](#): la Società non ha provveduto alla trasmissione del prospetto richiesto debitamente compilato.
- [Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate](#): la società controllata dal Comune di Rho ha riscontrato alla rilevazione fornendo il prospetto trasmesso dall'Ente debitamente compilato con eccezione della tabella contenente gli indicatori finanziari e patrimoniali che l'Amministrazione ha pertanto derivato dal Documento di Bilancio e calcolato sulla base degli importi di cui allo Stato Patrimoniale e Conto economico dello stesso con le seguenti risultanze:

Indicatori Economico-Finanziari

Nel caso di Ned Srl si evidenziano Margine di Struttura Primario e Posizione finanziaria netta negativi, che necessitano di migliorare - vedi tabella Allegato 1 alla presente.

Indicatori Sociali

Certificazioni

Nuovenergie Teleriscaldamento S.r.l. è in possesso della seguente certificazione di qualità: UNI EN ISO 9001:2015.

Indicatori Competitivi(dati quantitativi)

Il totale delle utenze attive allacciate nell'anno è pari a 276 di cui 100 per il Comune di Rho, il numero di nuovi utenti attivati è pari a 8 complessivi, di cui n.5 per il Comune di Rho.

La mortalità dell'utenza è pari ad 1, riferita al Comune di Pero.

La volumetria dell'energia termica allacciata è pari a 6.691.110 metricubi.

Gli investimenti compiuti nel 2021 per lavori di ampliamento/potenziamento ammontano ad € 2.130.000 e include la dorsale est per l' allacciamento della Rete all'Ospedale Galeazzi, in area ex Expo.

- [Esecuzione del collegamento della rete di teleriscaldamento cittadina esistente con Rho Est e Mind:](#) l'obiettivo è stato raggiunto ad ottobre 2021 (data del collaudo dei lavori).

**STATO REALIZZAZIONE OBIETTIVI:** Tutti gli obiettivi assegnati risultano pienamente conseguiti, salvo l'obiettivo della verifica del rispetto degli adempimenti normativi.

## NUOVENERGIE Spa

- Società per Azioni (Società di capitali)
- Sede Legale: Corso Garibaldi n. 91 - 20017 Rho (Mi).
- Data di costituzione: 03/12/2002
- Compagine sociale: Società a totale partecipazione pubblica. Enti soci: Comuni di Pero, Rho, Settimo Milanese
- Quota di partecipazione Ente al 31/12/2020: 48,28%

OBIETTIVO	PARAMETRO DI RIFERIMENTO	RISULTATO CONSEGUITO	
mantenimento equilibrio di bilancio (parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo)	<i>risultato di esercizio</i>	<i>risultato di esercizio positivo pari a € 846.593</i>	
Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo elaborata dall'Ufficio Partecipate	Verifica avvenuta trasmissione da parte delle Società del questionario- screening adempimenti normativi e analisi del relativo contenuto	vedi note esplicative	
Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate	verifica della trasmissione da parte delle Società del prospetto relativo agli indicatori economici, finanziari, sociali e competitivi	Adempiuto - vedi note esplicative	
Ampliamento Core Business: distributore carburanti ecologici per autotrazione	Avvio progetto	vedi note esplicative	

- Le concrete attività svolte: la principale attività della società è la vendita di gas ed energia elettrica;
- Natura dell'attività svolta: trattasi di attività di libero mercato di vendita di gas ed energia elettrica.

### NOTE ESPLICATIVE:

- [mantenimento equilibrio di bilancio \(parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo\)](#): il risultato d'esercizio per l'anno 2021 è positivo e ammonta a complessivi € 846.593;
- [Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo elaborata dall'Ufficio Partecipate](#):

La Società ha provveduto alla trasmissione del prospetto richiesto debitamente compilato in merito all'adempimento delle disposizioni relative al D.lgs. 175/2016, alle Legge 190/2012, al D.lgs. 33/2013, al Regolamento UE n.679/2016 (c.d. "GDPR", al D.Lgs.50/2016, al D.Lgs.39/2013 dal quale risulta attestato quanto segue:

- Relativamente alle disposizioni di cui al **D.lgs. 175/2016**, risultano adempite segnalando che non è stato adottato un regolamento interno o costituito ufficio ad integrazione degli strumenti ordinari di controllo (possibilità contemplata dall'art.6 comma 3 del TUSP).
- Le prescrizioni riferite alle **Società "mista pubblico - privata** riportate nel prospetto di rilevazione sono adempite; nell'assetto organizzativo della società non si è fatto riferimento a particolari deroghe al Codice Civile così come previsto dall'art. 16 c. 2 del D.Lgs. 175/2016.

- In relazione agli adempimenti previsti alla sezione **"Personale"**, dalla rilevazione effettuata si evince che la società non ha proceduto ad assunzioni e le procedure per il reclutamento del personale sono autoregolamentate e/o trova l'applicazione diretta l'art. 35 c.3 del D.Lgs. 165/2001.

Nel 2021 si è provveduto ad incrementare gli stipendi del personale in relazione alla crescita aziendale, sono stati inoltre erogati incentivi e rispettati i vincoli normativi in materia; per l'anno successivo al 2021 non è stata prevista un aumento della dotazione organica.

Per quanto attiene gli obiettivi di Performance, formalizzati mediante sottoscrizione dell'accordo relativo al premio di risultato, gli stessi risultano conseguiti.

- Relativamente alle disposizioni di cui al **D.lgs. 33/2013** ed alla **Legge 190/2012** la società non ha adempiuto alle disposizioni oggetto di ricognizione.

Il sito web istituzionale di Nuovenergie S.p.a. non presenta apposita sezione relativa alla trasparenza anche se riporta alle pagine sottoindicate i seguenti dati:

- [http://www.nuovenergiespa.it/chi\\_siamo/management/](http://www.nuovenergiespa.it/chi_siamo/management/): vengono riportati i nominativi dei componenti del Consiglio di Amministrazione,
- [http://www.nuovenergiespa.it/chi\\_siamo/codice\\_etico/](http://www.nuovenergiespa.it/chi_siamo/codice_etico/): è possibile visionare il Codice Etico relativo al "Modello 231" e visionare l'attestato di conseguimento del Bollino etico Sociale rilasciato alla Società,
- dati richiesti di pubblico interesse sono riportati nella sezione Chi siamo/Governance/Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D.Lgs. n. 231/2001, oppure nella sezione "Chi siamo/Codice etico", "Chi siamo/Governance" o "Codice etico" oppure sezione "News" ove vengono pubblicate le notizie relative alla nomina di nuovi amministratori,
- [www.nuovenergiespa.it/chi\\_siamo/gove/](http://www.nuovenergiespa.it/chi_siamo/gove/): è possibile scaricare il Modello di organizzazione gestione e controllo redatto ai sensi del D.Lgs. 231/2001
- <http://www.nuovenergiespa.it/news/>: è possibile rinvenire, fra le news pubblicate, le informazioni relative all'avvenuta nomina del CDA, all'approvazione dei bilanci, variazione della compagine sociale, l'approvazione dei bilanci consuntivi con una sintetica analisi delle principali voci di bilancio ed indicatori economici.
- Le disposizioni previste dal **Regolamento UE n. 679/2016 (c.d. "GDPR")** risultano tutte applicate;
- Relativamente all'applicazione delle norme di cui al Codice dei contratti Pubblici ex **D.lgs. 50/2016**, la società comunica di non avere applicato le relative disposizioni.

A tale proposito si rammenta tuttavia che la Nuovenergie S.p.A. si occupa di vendita di gas ed elettricità, attività che NON rientrano in alcuna delle categorie di cui all'art. 4 del D.Lgs. 175/2016 e quindi non rientrano tra le attività istituzionali di competenza dell'Ente, pertanto, l'applicabilità del Codice dei contratti pubblici ad una simile società da amministrazioni pubbliche non è questione ancora compiutamente risolta se teniamo conto peraltro che:

- l'art. 16 del D.Lgs. 175/2016 definisce espressamente l'ambito di applicabilità del codice dei contratti pubblici alle "Società in house" (e Nuovenergie S.p.a. non è "in house providing");
- l'art. 8. del D.Lgs. 50/2016 (Esclusione di attività direttamente esposte alla concorrenza) statuisce: "1. Gli appalti destinati a permettere lo svolgimento di un'attività di cui agli articoli da 115 a 121 (ndr. gas ed energia termica, elettricità, acqua, servizi di trasporto, servizi postali, Estrazione di gas e prospezione o estrazione di carbone o di altri combustibili solidi)

(..omissis..) non sono soggetti al presente codice se l'attività è direttamente esposta alla concorrenza su mercati liberamente accessibili";

- gli artt. 115 e 116 del D.lgs 50/2016 nei quali vengono esplicitate le attività (tra cui gas ed energia elettrica) cui fa riferimento il già citato art. 8 trovano ulteriore precisazione nell'art.114 comma 7 del D.Lgs. 50/2016 "Ai fini degli articoli 115, 116 e 117 il termine «alimentazione» comprende la generazione, produzione nonché la vendita all'ingrosso e al dettaglio" (e Nuovenergie S.p.A. si occupa esattamente di vendita di gas e energia elettrica);
  - In materia di **incarichi presso PP.AA. ed enti privati in controllo pubblico** le disposizioni relative alle dichiarazioni di insussistenza ex art. 20 c.3 del D.Lgs. 39/2013 non sono state applicate da parte della società (v. paragrafo precedente "trasparenza").  
L'art. 2 del Decreto legislativo 8 aprile 2013, n. 39 "Disposizioni in materia di inconfiribilità e incompatibilità di incarichi presso le pubbliche amministrazioni e presso gli enti privati in controllo pubblico, a norma dell'articolo 1, commi 49 e 50, della legge 6 novembre 2012, n. 190" precisa che "1. Le disposizioni del presente decreto si applicano agli incarichi conferiti nelle pubbliche amministrazioni di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, ivi compresi gli enti pubblici, nonché negli enti di diritto privato in controllo pubblico." laddove art. 1 comma 2 lett. "c) per «enti di diritto privato in controllo pubblico», le società e gli altri enti di diritto privato che esercitano funzioni amministrative, attività di produzione di beni e servizi a favore delle amministrazioni pubbliche o di gestione di servizi pubblici, sottoposti a controllo ai sensi dell'articolo 2359 c.c. da parte di amministrazioni pubbliche, oppure gli enti nei quali siano riconosciuti alle pubbliche amministrazioni, anche in assenza di una partecipazione azionaria, poteri di nomina dei vertici o dei componenti degli organi".  
Preso atto del potere del Comune di Rho di designazione di n.1 componente del Consiglio di Amministrazione, si ritiene che questa prescrizione debba essere rispettata anche da Nuovenergie S.p.A.
  - In materia di **bilancio** viene comunicato che lo stesso è stato approvato nei tempi di legge e regolarmente depositato presso il Registro delle Imprese; in tema di gestione la società non approva il budget annuale, mentre la gestione è stata oggetto di verifica infrannuale e gli obiettivi relativi all'esercizio di riferimento raggiunti;
  - Non trattandosi di **Società "in house"**, per Nuovenergie S.p.a. non occorre verificare le relative disposizioni riportate nel prospetto di rilevazione.
- **Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate:** la Società ha trasmesso il prospetto debitamente compilato come richiesto dall'Ente dal quale si evincono i seguenti indici economico-finanziari, con riferimento all'esercizio 2021:
- Indicatori Economico-Finanziari  
Tutti gli indicatori risultano positivi- vedi tabella Allegato 1 alla presente.
- Indicatori Sociali  
Anche nel 2021 la società ha compiuto un'indagine di customer satisfaction mediante allegazione di appositi questionari alle comunicazioni inviate alla clientela con un risultato di gradimento pari a circa 7/10.  
Nuovenergie S.p.A. risulta delle certificazioni Bollino etico Sociale e Great Place to work;
- Indicatori Competitivi  
Nuovenergie S.p.A. ha fornito i seguenti riscontri: il totale degli utenti del servizio gas per il 2021 è pari a 30.274.

Il totale del gas venduto per mc è pari a 41.154.164 mc.

Il numero di pod totali per l'erogazione dell'energia elettrica è pari a 18.167.

Il dato relativo alla quota di mercato detenuta a livello nazionale e regionale è definito come non disponibile.

- **Ampliamento Core Business: distributore carburanti ecologici per autotrazione**: l'obiettivo è stato accantonato per l'anno 2021-2022, per contenere la possibile pressione finanziaria cui la società sarebbe stata esposta in relazione all'attuarsi di possibili criticità nel settore Energy, cui effettivamente la Società è stata poi soggetta.

**SINTESI STATO REALIZZAZIONE OBIETTIVI:** Degli obiettivi assegnati alla Società n. 2 risultano conseguiti.

## GeSeM S.r.l.

- Società a responsabilità limitata (Società di capitali)
- Sede Legale: Via Rimembranze, 13- 20020 Lainate
- Data di costituzione: 05/12/2002
- Compagine sociale: Società a totale partecipazione pubblica. Enti soci: Comune di Rho, Comune di Arese, Comune di Lainate, Comune di Vanzago, Comune di Nerviano, Comune di Pregnana Milanese, Comune di Pogliano Milanese;
- Quota di partecipazione al 31/12/2020: 9,60%
- Le concrete attività svolte: la società svolge le seguenti attività:
  - a. Coordinamento e controllo, per conto dei Comuni Soci, del servizio di igiene urbana;
  - b. Riscossione sia ordinaria che coattiva di tutte le entrate tributarie dei Comuni incluse anche altre entrate extra-tributarie;
  - c. Manutenzione ordinaria, inclusa segnaletica stradale, di beni comunali;
  - d. Stazione appaltante di servizi e lavori per conto dei Comuni Soci.
- La natura dell'attività/servizio svolto: trattasi di Servizio Pubblico Locale.

OBIETTIVO	PARAMETRO DI RIFERIMENTO	RISULTATO CONSEGUITO	
mantenimento equilibrio di bilancio (parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo);	risultato d'esercizio	Risultato d'esercizio positivo pari ad € 15.209	
Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo elaborata dall'Ufficio Partecipate	Verifica avvenuta trasmissione da parte delle Società del questionario- screening adempimenti normativi e analisi del relativo contenuto	Adempiuto-vedi note esplicative	
Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate	verifica della trasmissione da parte delle Società del prospetto relativo agli indicatori economici, finanziari, sociali e competitivi	Adempiuto-vedi note esplicative	
Dare maggiore impulso alla digitalizzazione nel rapporto con gli utenti del servizio (ad esempio: attivazione funzionalità specifiche, portali, PAGOPA);	effettiva attivazione di iniziative finalizzate all'obiettivo	Adempiuto-vedi note esplicative	
Emissione degli accertamenti ICP per l'annualità 2019 e TOSAP per l'annualità 2018	Avvio dell'attività di accertamento per le annualità di cui all'obiettivo	Non Adempiuto-vedi note esplicative	

### NOTE ESPLICATIVE:

- **mantenimento equilibrio di bilancio (parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo):** la società ha chiuso con un bilancio positivo pari ad € 15.20;
- **Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo elaborata dall'Ufficio Partecipate:** la Società ha provveduto alla trasmissione del prospetto richiesto debitamente compilato in merito all'adempimento delle disposizioni relative al D.lgs.

175/2016, alle Legge 190/2012, al D.lgs. 33/2013, al Regolamento UE n.679/2016 (c.d. "GDPR"), al D.Lgs.50/2016, al D.Lgs.39/2013 dal quale risulta attestato quanto segue:

- Relativamente alle disposizioni di cui al **D.lgs. 175/2016**, le relative prescrizioni si evincono tutte rispettate: è stata adottata la relazione sul governo societario che contiene il programma di valutazione del rischio aziendale e degli indicatori; rispettato il divieto di dipendenti della amministrazione controllante ad essere amministratori; la società ha revisionato lo Statuto secondo le prescrizioni del DLgs. 175/2016 adattandolo anche alle successive indicazioni di ANAC nel 2019.  
E' rispettato l'art. 11 c.2 del D.Lgs. 175/2016 in quanto l'organo amministrativo è unico.
- Le prescrizioni riferite alle **Società "in house"** riportate nel prospetto di rilevazione sono adempiute.  
In particolare, viene evidenziato che il controllo analogo da parte degli enti Soci è previsto nello Statuto ed esercitato anche attraverso la costituzione del Coordinamento dei Comuni Soci (che ha adottato apposito proprio regolamento); rispettato il limite del fatturato dell'80%, previsto dall'art. 3 dello Statuto; infine, per l'aggiudicazione dei lavori e forniture di beni o servizi la Società applica il Codice dei Contratti.
- In relazione agli adempimenti previsti alla sezione **"Personale"**, dalla rilevazione effettuata si evince che la società ha adottato uno specifico regolamento per le assunzioni (determinazione dell'Assemblea del 29.3.2018); non è stato invece formalizzato atto per esprimere indirizzi ed obiettivi di contenimento delle spese del personale.  
Nell'ambito della annuale relazione previsionale la Società procede ad effettuare la ricognizione del personale ai fini dell'eventuale fabbisogno.  
Nel 2021 si è disposto di incrementare gli stipendi del personale in caso di adeguamenti di livello per maggiori responsabilità e sono stati erogati incentivi tecnici, previa discussione in Assemblea Soci e in conformità alla normativa vigente.  
Non è stato previsto un incremento della pianta organica rispetto al 2021.
- In merito alla **Legge 190/2012** sono stati rispettati gli adempimenti previsti nel prospetto di rilevazione ed, in particolare, è stata segnalata la pubblicazione sul sito internet istituzionale della società, in apposita sezione, del Piano triennale della Prevenzione della corruzione e della relazione sull'attività di prevenzione della corruzione, nonché della relazione del Responsabile per la prevenzione della corruzione recante i risultati ottenuti dall'attività svolta.  
Gli specifici protocolli di legalità si concretizzano nel Codice Etico e di Condotta e nel monitoraggio che viene effettuato dal Responsabile Prevenzione della Corruzione e Trasparenza.
- Le disposizioni previste nel prospetto di rilevazione dal **D.lgs. 33/2013** risultano adempiute.  
Nell'ambito della previsione di ulteriori azioni finalizzate a promuovere maggiori livelli di trasparenza è stato adottato un nuovo portale della trasparenza.
- Le disposizioni previste dal **Regolamento UE n. 679/2016 (c.d. "GDPR")** risultano attuate, compresa la nomina del DPO;
- Relativamente all'applicazione delle norme di cui al Codice dei contratti Pubblici ex **D.lgs. 50/2016** riportate nel prospetto di rilevazione in merito alle novità introdotte dal codice dei contratti e s.m.i. nel 2021 c'è stata una revisione del Regolamento interno degli Acquisti approvato il 28.12.2020 per le procedure c.d. "sotto soglia"; in generale, le disposizioni previste dal medesimo Codice vengono rispettate nell'espletamento delle procedure di gara;

- Tutte adempite le disposizioni in tema di **bilancio** e di **gestione** in particolare la gestione è oggetto di verifica infrannuale (Relazione Semestrale) e il budget viene annualmente approvato dall'Assemblea;
  - In materia di **incarichi presso PP.AA. e enti privati in controllo pubblico** le dichiarazioni di insussistenza ex art. 20 c.3 del D.Lgs. 39/2013 sono presentate e pubblicate nei termini di legge; Trattandosi di **Società ad integrale partecipazione pubblica** non sono applicabili e non debbono essere verificate le disposizioni in materia di società a partecipazione mista pubblico-privata riportate nel prospetto di rilevazione.
- **Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate:** la Società ha trasmesso il prospetto debitamente compilato come richiesto dall'Ente dal quale si evince quanto segue relativamente all'esercizio 2021:
- Indicatori Economico-Finanziari  
Tutti gli indicatori risultano positivi- vedi tabella Allegato 1 alla presente.
- Indicatori Sociali  
GeSem S.r.l. non riferisce di avere compiuto indagini di customer care, né di essere in possesso di certificazioni di qualità.
- Indicatori Qualitativi  
Relativamente all'esercizio 2021:
- il gettito tributi gestito dalla Società è pari ad € 1.335.330,00, principalmente determinati dall'imposta di Pubblicità;
  - i bollettini emessi per la TOSAP sono stati 178 per un totale di € 48.410,00;
  - gli importi introitati a titolo di riscossione coattiva TOSAP sono stati pari ad € 11.671,30;
  - i bollettini emessi per ICP sono pari ad € 62.552,00 con un numero di bollettini emessi pari a 63;
  - gli importi percepiti mediante riscossione coattiva ICP sono pari ad € 32.908,03;
  - L'orario di apertura settimanale al pubblico del servizio è pari a 19 ore.
- **Dare maggiore impulso alla digitalizzazione nel rapporto con gli utenti del servizio (ad esempio: attivazione funzionalità specifiche, portali, PAGOPA);** E' stata attivata la possibilità di pagare mediante PAGOPA sia per il CUP (Canone Unico Patrimoniale) che per la riscossione coattiva. E' stato inoltre attivato il portale per la presentazione delle istanze online tramite il sito [www.gesem.it](http://www.gesem.it)
- **Emissione degli accertamenti ICP per l'annualità 2019 e TOSAP per l'annualità 2018:** l'emissione degli accertamenti relativi a queste annualità è stata rimandata: ci si è concentrati sulle annualità precedenti in scadenza, questa attività verrà effettuata nel corso del 2023.

**SINTESI STATO REALIZZAZIONE OBIETTIVI:** Dei n.5 obiettivi assegnati alla Società quattro risultano conseguiti mentre uno non conseguito.

## CAP HOLDING S.p.A.

- Società per azioni (Società di capitali)
- Sede Legale e amministrativa: via del Mulino, 2 Palazzo U10 -20090 Assago (MI)
- Quota di partecipazione Ente al 31/12/2019: 1,9725%
- Le concrete attività svolte: Servizio idrico integrato, Rilievi e cartografia, Gestione di impianti (acquedotto, fognatura, depurazione), Investimenti sul territorio, Gestione degli impianti Casa dell'Acqua, ovvero moderni impianti per la distribuzione di acqua naturale e frizzante; Progetti speciali.
- Natura dell'attività svolta: trattasi di servizio pubblico locale a rete.

OBIETTIVO	PARAMETRO DI RIFERIMENTO	RISULTATO CONSEGUITO	
Mantenimento equilibrio di bilancio (parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo)	risultato d'esercizio	risultato d'esercizio positivo pari ad a € 24.369.148 per Cap Holding e € 27.206.773 per il Gruppo Cap	
Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo elaborata dall'Ufficio Partecipate	Verifica avvenuta trasmissione da parte delle Società del questionario- screening adempimenti normativi e analisi del relativo contenuto	Adempito-vedi note esplicative	
Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate	verifica della trasmissione da parte delle Società del prospetto relativo agli indicatori economici, finanziari, sociali e competitivi	Adempito-vedi note esplicative	
Realizzazione dei seguenti interventi che coinvolgono anche il territorio di Rho: Rete idrica: 1a: Lavori di realizzazione della Centrale intercomunale di Cornaredo - 1° lotto; 1b: Dorsale di distribuzione da pozzi Cornaredo a Pero, Rho, Paderno e altri comuni;	Avvio dei lavori di realizzazione (Fase progettuale)	Adempito-vedi note esplicative	
Depurazione: Interventi di manutenzione straordinaria e adeguamento dell'impianto presso il depuratore di Pero;	Avvio degli Interventi	Adempito-vedi note esplicative	
Impianti di emungimento acqua potabile: Realizzazione di n. 3 pozzi di captazione acqua potabile, manufatti ed impianto di trattamento;	Avvio dei lavori di realizzazione (Fase progettuale)	Adempito-vedi note esplicative	

### NOTE ESPLICATIVE:

- [Mantenimento equilibrio di bilancio \(parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo\)](#): il bilancio si è chiuso al 31.12.2021 con un risultato d'esercizio positivo pari a € 24.369.148 per Cap Holding. Il bilancio consolidato del Gruppo Cap ha chiuso anch'esso con risultato d'esercizio positivo pari ad € 27.206.773;
- [Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo elaborata dall'Ufficio Partecipate](#): la Società ha provveduto alla trasmissione del prospetto richiesto debitamente compilato dal quale risulta attestato quanto segue :

- Relativamente alle disposizioni di cui al **D.lgs. 175/2016**, si premette che Cap holding non è soggetta alle disposizioni del TUSP e ciò, ai sensi dell'art. 26 c.5 del Decreto stesso, avendo la società adottato, entro la data del 30 giugno 2016, atti volti all'emissione di strumenti finanziari, diversi dalle azioni, quotati in mercati regolamentati (Borsa Irlandese).

Tuttavia, le disposizioni relative ai principi fondamentali su organizzazione e gestione, organi amministrativi e di controllo sono tutte adempiute, compreso l'adeguamento statutario, l'adozione della relazione sul Governo Societario che contiene la valutazione del rischio aziendale e i relativi indicatori adottati ( $\% \text{ indice di struttura } 1 \left[ \frac{\text{debiti ml} + \text{tfr} + \text{fondi rischi e oneri} + \text{pn}}{\text{af}} \right] > 1$  ;  $\% \text{ indice di disponibilit  finanziaria } > 1 \left[ \frac{\text{ac}}{\text{pc}} \right]$  ; peso  $\% \text{ oneri finanziari sul totale dei ricavi } < 5\%$  e gli altri indicatori indicati nell'apposita scheda agli atti dell'Assemblea dei Soci 25/05/2021).

Relativamente all'art. 11 c. 13 (remunerazione componenti comitati e/o organi consultivi se costituiti) la societ  precisa che, secondo Statuto, non sono previsti compensi per il Comitato di Indirizzo Strategico.

- Le prescrizioni riferite alle **Societ  "in house"** riportate nel prospetto di rilevazione sono adempiute; in particolare viene evidenziato che al Comitato di Controllo strategico, ai sensi dell'art. 13 dello Statuto vigente, sono attribuiti funzioni di vigilanza, verifica ed indirizzo tale da rendere effettivo il controllo analogo da parte degli enti Soci. Nello Statuto, inoltre, sono previste specifiche norme disciplinanti il controllo analogo congiunto, in modo che le decisioni pi  importanti debbano essere sottoposte al Comitato di Indirizzo Strategico per il parere di competenza ed all'assemblea, per l'approvazione;
- La societ  ha rispettato gli adempimenti previsti alla sezione **"Personale"** della rilevazione effettuata; in particolare risulta, in conformit  al Regolamento per il reclutamento del personale adottato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 4 del 16/05/2019, il rispetto dell'indicatore del contenimento della spesa del personale (rapporto costo del personale/costi totali  $< 20\%$ ) e altri parametri indicati nel piano industriale (atti pubblicati in apposita sezione sul sito internet della societ ).

Relativamente alle ulteriori informazioni su personale e performance la Societ  conferma che nel 2020 si   registrato l'incremento dello stipendio del personale per il rinnovo del CCNL e l'erogazione di incentivi, nel rispetto del vincolo di contenimento delle spese per il personale riportato nel Piano Industriale del Gruppo Cap.

Cap Holding comunica inoltre che   previsto un aumento della dotazione organica rispetto a quella in essere al 31.1.2.2021, incremento che   stato discusso dal CDA che ha approvato il Piano Assunzioni 2022.

In merito alla Performance la societ  attesta il conseguimento degli obiettivi previsti dal Piano Obiettivi 2021 e nella Carta dei Servizi.

- In merito alla **Legge 190/2012** sono stati rispettati gli adempimenti previsti nel prospetto di rilevazione ed, in particolare,   stata segnalata la pubblicazione sul sito internet istituzionale della societ , in apposita sezione, del Piano triennale della Prevenzione della corruzione e della relazione sull'attivit  di prevenzione della corruzione, nonch  l'adozione, da parte del Consiglio di Amministrazione, della relazione del Responsabile per la prevenzione della corruzione recante i risultati ottenuti dall'attivit  svolta e l'adozione di specifico protocollo di legalit  sottoscritto in data 26.9.2014 d'intesa con la Prefettura di Milano nell'ambito degli appalti pubblici.
- Le disposizioni previste nel prospetto di rilevazione dal **D.lgs. 33/2013** riportate nel prospetto risultano tutte rispettate mediante pubblicazione in apposita sezione del sito della societ  delle

informazioni di cui all'art. 15 bis c.1, promozione di maggiori livelli di trasparenza attraverso l'iniziativa "cantieri trasparenti" (pubblicazione sul sito di apposita rappresentazione grafica e di tutta una serie di informazioni sui lavori in corso d'interesse per la comunità), concretizzate nell'attività del Responsabile per la Trasparenza di segnalazione di eventuali ritardati adempimenti, garanzia dell'accesso civico e promozione dell'aggiornamento del programma anticorruzione.

- Le disposizioni previste dal **Regolamento UE n. 679/2016 (c.d. "GDPR")** risultano attuate ivi compresa la nomina del Responsabile Protezione dati (DPO); non si desume tuttavia in quanto carente di risposta il quesito relativo agli artt. 16-21 del GDPR ovvero se "*I soggetti interessati sono informati della facoltà di esercizio dei diritti di cui agli artt. 16-21 del GDPR (diritto di rettifica, diritto all'oblio, diritto di limitazione di trattamento, diritto alla portabilità dei dati, diritto di opposizione)*".
  - Le disposizioni di cui al **D.lgs. 50/2016** in materia di contratti pubblici riportate nel prospetto di rilevazione risultano rispettate. In articolare, con atto interno pubblicato sul sito sociale, sono state recepite le novità del nuovo Codice dei contratti pubblici;
  - Quanto previsto in tema di **bilancio** risulta osservato (approvazione nei tempi di legge, deposito presso registro delle imprese); per ciò che attiene al budget lo stesso è stato approvato con deliberazione della società (CDA e Comitato di indirizzo strategico).
  - In materia di **incarichi presso PP.AA. e enti privati in controllo pubblico** le dichiarazioni di insussistenza ex art. 20 c.3 del D.Lgs. 39/2013 sono presentate e pubblicate nei termini di legge; Trattandosi di **Società ad integrale partecipazione pubblica** non sono applicabili e non debbono essere verificate per Cap Holding S.p.a. le relative disposizioni in materia di società miste riportate nel prospetto di rilevazione.
- [Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate](#): la Società ha trasmesso il prospetto debitamente compilato come richiesto dall'Ente dal quale si evince quanto segue:
- Indicatori Economico-Finanziari  
Tutti gli indicatori risultano positivi- vedi tabella Allegato 1 alla presente.
- Indicatori Sociali  
Relativamente all'esercizio 2021 Gruppo CAP anche nel corso del 2021 ha condotto un'indagine di customer satisfaction in cui le aree indagate sono state le seguenti:
- Valore percepito sulle diverse aree del servizio idrico
  - Valutazione dei servizi offerti alle diverse utenze
  - Focus sul prodotto acqua e iniziative per valorizzarlo
  - Notorietà e immagine percepita di CAP
  - Indici di qualità, visione di insieme e profilo del campione.
- Il Target dell'analisi sono stati gli utenti del servizio idrico sull'intero territorio del Gruppo Cap, ripartiti in quattro categorie di utenza differenti (campione) per un totale di 3.100 interviste:
- 1.100 Utenti domestici DIRETTI
  - 1.100 utenti domestici INDIRETTI
  - 600 utenti non domestici (operatori economici)
  - 300 Amministratori di condominio.
- La metodologia adottata è stata quella dell'intervista telefonica C.A.T.I. (Computer Assisted Telephone Interview). Estrazione casuale delle unità campionarie da elenchi forniti da Cap (per utenze

dirette) ed estrazione casuale da elenchi telefonici di unità abitative ubicate nei territori di competenza CAP (per utenze indirette). Dall'indagine di customer satisfaction è risultato un dato positivo per tutte le aree del servizio con un indice di soddisfazione overall pari a 96,2% del campione.

#### Certificazioni

Cap Holding S.p.A. è in possesso delle seguenti certificazioni di qualità: ISO 9001:2015 (Sistema di qualità), ISO 14001 (ambiente), ISO14064 e ISO50001 per l'ambiente , ISO 45001 e ISO 22000 (salute e sicurezza).

#### - Realizzazione dei seguenti interventi che coinvolgono anche il territorio di Rho:

##### Rete idrica:

1a: Lavori di realizzazione della Centrale intercomunale di Cornaredo - 1' lotto;

1b: Dorsale di distribuzione da pozzi Cornaredo a Pero, Rho, Paderno e altri comuni;

Nel corrente mese di Settembre 2022 sarà ultimato il progetto Esecutivo e successivamente istruita la gara d'Appalto della Centrale intercomunale di Cornaredo - 1' lotto. I lavori di realizzazione della Centrale inizieranno nel I° semestre 2023

Entro il 15/10/2022 sarà ultimato il progetto Definitivo della Dorsale di distribuzione e convocata la Conferenza dei Servizi Decisoria. A conclusione dell'iter approvativo verrà redatto il Progetto Esecutivo e saranno affidati i lavori. I lavori di realizzazione della Dorsale inizieranno nel II° semestre 2023.

#### - Depurazione: Interventi di manutenzione straordinaria e adeguamento dell'impianto presso il depuratore di Pero:

Gli interventi di manutenzione straordinaria effettuati sul depuratore di Pero sono i seguenti:

1. Manutenzione straordinaria preispessitori (conclusa)
2. Manutenzione straordinaria centrifughe (conclusa)
3. Manutenzione straordinaria Idrovore sollevamento intermedio/ricircolo fanghi (conclusa)
4. Strumenti di misura/portata (conclusa)
5. Manutenzione digestore 3 (in corso)
6. Revamping ispessimento dinamico (in corso)
7. Nuovo impianto di disinfezione con acido peracetico (concluso).

#### - Impianti di emungimento acqua potabile: Realizzazione di n. 3 pozzi di captazione acqua potabile, manufatti ed impianto di trattamento: per quanto riguarda la progettazione e realizzazione del nuovo campo pozzi, costituito da 4 nuovi pozzi, lo stesso sarà sito in prossimità della Strada Vicinale Cascina Fara in area già concordata con l'Amministrazione e si prevede di iniziare la terebrazione dei pozzi entro il I° Semestre 2023.

**SINTESI STATO REALIZZAZIONE OBIETTIVI:** Tutti gli obiettivi assegnati alla Società risultano conseguiti.

## AREXPO S.p.a.

- Società per azioni (Società di capitali)
- Sede Legale: Via Cristina Belgioioso, 171, 20157 Milano
- Data di costituzione: 01/06/2011
- Compagine sociale: Società Mista: Ministero dell'Economia e delle Finanze, Regione Lombardia, Comune di Milano, Fondazione Fiera Milano, Città Metropolitana di Milano, Comune di RHO;
- Quota di partecipazione Ente al 31/12/2020: 0,61%
- Le concrete attività svolte: la Società ha, in sintesi, le seguenti finalità:
  - l'acquisizione delle aree del sito espositivo Expo 2015 dai soggetti privati e pubblici, anche a mezzo di atti di conferimento;
  - la messa a disposizione di dette aree alla società Expo 2015 S.p.A. per gli interventi di progettazione e realizzazione della manifestazione espositiva, attraverso la costituzione di un diritto di uso o di superficie o di altro diritto che comunque garantisca le finalità per le quali la messa a disposizione è realizzata;
  - il monitoraggio, unitamente alla società Expo 2015 S.p.A., del processo di infrastrutturazione e trasformazione dell'area per assicurare la valorizzazione e la riqualificazione dell'area medesima anche nella fase post-Expo;
  - il coordinamento, anche attraverso le competenze tecniche dei Soci, del processo di sviluppo del piano urbanistico dell'area, relativamente alla fase post-Expo, tenendo conto della disciplina urbanistica e del mix funzionale definito dalla variante urbanistica approvata mediante l'Accordo di Programma approvato con Decreto del Presidente della Giunta Regionale n.7471 del 4 agosto 2011;
  - la valorizzazione e la riqualificazione del sito espositivo, privilegiando progetti miranti a realizzare una più elevata qualità del contesto sociale, economico e territoriale, anche attraverso la possibile alienazione, mediante procedura ad evidenza pubblica, del compendio immobiliare di proprietà della Società nella fase post-Expo.
- Natura dell'attività svolta: servizio di interesse generale. Società di scopo.

OBIETTIVO	PARAMETRO DI RIFERIMENTO	RISULTATO CONSEGUITO	
Contenimento delle spese di funzionamento: a decorrere dall'anno 2021 Arexpo non potrà effettuare spese correnti o di funzionamento, ivi comprese quelle per il personale, per un importo superiore al valore medio sostenuto nell'ultimo triennio per le medesime finalità, come risultante dai relativi bilanci deliberati o preconsuntivi;	spese di funzionamento 2021 entro i limiti assegnati	Adempiuto	
Approvazione del Budget 2021 e del relativo Budget triennale (2021/2023);	Approvazione	Adempiuto	
Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo elaborata dall'Ufficio Partecipate	Verifica avvenuta trasmissione da parte delle Società del questionario- screening adempimenti normativi e analisi del relativo contenuto	Adempiuto - vedi note esplicative	
Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate	verifica della trasmissione da parte delle Società del prospetto relativo agli indicatori economici, finanziari, sociali e competitivi	Adempiuto -vedi note esplicative	

--	--	--	--

**NOTE ESPLICATIVE:**

- [Contenimento delle spese di funzionamento: a decorrere dall'anno 2021 Arexpo non potrà effettuare spese correnti o di funzionamento, ivi comprese quelle per il personale, per un importo superiore al valore medio sostenuto nell'ultimo triennio per le medesime finalità, come risultante dai relativi bilanci deliberati o preconsumtivi:](#) con Deliberazione di Giunta Comunale n. 99 del 18.05.2021 il Comune di Rho ha approvato, su iniziativa del Ministero Economia e Finanze e degli altri enti soci, l'assegnazione ad Arexpo S.p.A. dei seguenti obiettivi, da verificarsi a partire dall'esercizio 2021:

<b>Obiettivo I</b>	<i>Anno 2021, 2022 e 2023 - <b>Riduzione delle spese correnti e di funzionamento.</b></i>
<b>Finalità</b>	Contenimento dei costi di funzionamento.
<b>Key Performance Indicator (KPI)</b>	Spese correnti e di funzionamento, ivi comprese quelle per il personale, inferiori al valore medio sostenuto nell'ultimotriennio per le medesime finalità, come risultante dai relativi Bilanci di esercizio deliberati.
<b>Obiettivo II</b>	<i>Anno 2021, 2022 e 2023 - <b>Riduzione delle spese relative al mantenimento delle aree, opere, manufatti e impianti in proprietà.</b></i>
<b>Finalità</b>	Contenimento dei costi di gestione.
<b>Key Performance Indicator (KPI)</b>	Riduzione dei costi derivante da una strategia di contenimento della spesa e dalla naturale progressiva cessione degli asset, come da previsioni contenute nel Piano Industriale della Società, approvato dal Consiglio di Amministrazione nel maggio 2020 e successivi aggiornamenti.  La mancata riduzione di tali costi dovrà essere giustificata solo comprovando la natura esogena dei motivi che l'hanno determinata, siano essi di carattere strategico, commerciale o normativo.

Arexpo ha provveduto ad illustrare il rispetto, per l'esercizio 2021, degli obiettivi assegnati nella Relazione sul Governo Societario come di seguito riportato:

**Tabella 2) rispetto del parametro 1**

Verifica del rispetto del contenimento della spesa pubblica					
	BIL. 2018	BIL. 2019	BIL. 2020	MEDIA	BIL. 2021
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>22.426.472</b>	<b>18.585.261</b>	<b>17.641.352</b>	<b>19.551.028</b>	<b>12.409.500</b>
<b>1. Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</b>	<b>36.933</b>	<b>11.144</b>	<b>10.378</b>	<b>19.485</b>	<b>2.696</b>
2. Per servizi:	16.002.038	12.495.802	12.028.226	13.508.689	7.017.012
<i>2.1) di cui costi di funzionamento società (OPEX) (*)</i>	<i>2.149.465</i>	<i>1.943.806</i>	<i>2.236.273</i>	<i>2.109.848</i>	<i>2.068.766</i>
<i>2.2) di cui relativi al mantenimento del Sito (**)</i>	<i>13.852.573</i>	<i>10.551.996</i>	<i>9.791.953</i>	<i>11.398.841</i>	<i>4.948.246</i>
<b>3. Per godimento di beni di terzi</b>	<b>43.086</b>	<b>89.617</b>	<b>73.423</b>	<b>68.709</b>	<b>37.084</b>
<b>4. Per il personale (*)</b>	<b>5.339.510</b>	<b>5.236.676</b>	<b>5.035.199</b>	<b>5.203.795</b>	<b>4.877.286</b>
<b>5. Oneri diversi di gestione (**)</b>	<b>1.004.905</b>	<b>752.022</b>	<b>494.126</b>	<b>750.351</b>	<b>475.422</b>
* Al fine della comparazione con i periodi contabili precedenti ai costi di funzionamento sono stati sottratti i costi relativi ai distacchi, somministrazioni e collaborazioni (aggiunti al punto "4. Per il personale")					
** Al fine della comparazione con i periodi precedenti nei costi del sito sono stati inseriti i costi relativi a IMU/TARI (sottratti dagli oneri diversi di gestione)					
	BIL. 2018	BIL. 2019	BIL. 2020	MEDIA	BIL. 2021
<b>Costi di funzionamento incluso personale: 1. + 2.1 + 3. + 4. + 5.</b>	<b>8.573.899</b>	<b>8.033.265</b>	<b>7.849.399</b>	<b>8.152.188</b>	<b>7.461.254</b>

**Tabella 3) rispetto del parametro 2**

Costi del Sito da Piano Industriale VS Bilancio:	BIL. 2021
Costi di Mantenimento del Sito da Piano Industriale (netto rimborsi dei costi)	4.509.328
Costi di Mantenimento del Sito da Bilancio 2021	2.859.700
<b>Delta Bilancio vs Piano Industriale</b>	<b>- 1.649.628</b>

Relativamente all'obiettivo 1 (o "Parametro 1") lo stesso risulta evidentemente raggiunto: tutte le voci di costi sono ampiamente al di sotto dell'importo medio sostenuto nelle precedenti tre annualità. Anche l'obiettivo 2 (o "Parametro 2") è centrato, atteso che i costi per il mantenimento delle aree, impianti e manufatti è inferiore a quelli previsti dal Piano industriale.

- [Approvazione del budget 2021 e del relativo budget triennale \(2021-2023\)](#): il budget 2021 ed il budget documenti sono stati approvati con seduta del Consiglio di Amministrazione del 23.01.2021;

- [Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo elaborata dall'Ufficio Partecipate](#): Arexpo S.p.A. ha provveduto alla trasmissione del prospetto richiesto debitamente compilato dal quale risulta attestato quanto segue :

- Relativamente alle disposizioni di cui al **D.lgs. 175/2016** viene comunicato l'adempimento di tutte le prescrizioni normative.

Tutte le altre disposizioni normative relative al TUSP sono state adempiute, ivi compresa la revisione dello statuto conseguentemente all'emanazione del TUSP mediante adozione del nuovo testo licenziato dall'Assemblea in data 30.11.2016 (poi revisionato nel 2021).

Relativamente agli altri adempimenti del TUSP, è stata predisposta la relazione sul governo societario che contiene la valutazione del rischio di crisi aziendale e gli indicatori previsti nell'ambito dei programmi di valutazione del rischio di crisi aziendale.

E' stato adottato un regolamento interno e/o istituito un ufficio di controllo interno quali strumenti di governo societario integrativi degli strumenti ordinari (dal 27.7.2018 è stato nominato il *Responsabile di Internal Auditing*).

In merito alla disposizione normativa di cui all'art. 11 comma 2 del TUSP e successivi (unicità dell'organo amministrativo), si segnala che, ai sensi del Decreto Presidenza Consiglio dei Ministri 9 marzo 2016, Arexpo S.p.A. non è tenuta a conformarsi in ragione della specificità delle finalità perseguite dalla società.

- La società ha rispettato gli adempimenti previsti alla sezione **"Personale"** della rilevazione effettuata le procedure per il reclutamento del personale sono state adottate e pubblicate in apposita sezione sul sito della società.

Relativamente agli ulteriori dati al personale la società comunica che nel corso del 2021 si è proceduto all'incremento degli stipendi e all'erogazione di incentivi al personale, nel rispetto dei vincoli normativi in materia, e del proprio sistema di valutazione della performance "People Performance Management (PPM)" che valuta la maturità lavorativa e personale dipendente (al termine del processo di valutazione, crea una griglia in cui i dipendenti che si collocano nell'area di eccellenza possono conseguire un miglioramento in termini di Ral, di livello, di formazione, etc.).

Nel 2021 non sono stati previsti incrementi della dotazione organica.

Relativamente agli obiettivi di performance 2021 gli stessi vengono dichiarati come conseguiti e sono stati i seguenti:

-Obiettivo Aziendale comune a tutte le posizioni (Peso 20%):

Realizzazione del Cruscotto di gestione delle attività al fine:

- di monitorare costantemente le tempistiche di realizzazione dei progetti e delle attività inerenti all'attuazione del progetto MIND, evidenziando percorsi critici e scostamenti dai parametri definiti ad inizio anno e utilizzo dello stesso;
- di garantire il raggiungimento di un risultato d'esercizio almeno pari a quello preventivato nel budget, al netto di eventuali fattori esterni imprevedibili e non mitigabili con azioni del management.
- Obiettivo Funzionale comune a tutti i membri della stessa funzione (Peso 30%):  
 Contenimento delle spese di funzionamento: a decorrere dall'anno 2021 Arexpo non potrà effettuare spese correnti o di funzionamento, ivi comprese quelle per il personale, per un importo superiore al valore medio sostenuto nell'ultimo triennio per le medesime finalità, come risultante dai relativi bilanci deliberati o preconsuntivi  
 Obiettivi individuali (Peso 50%): Il Consiglio di Amministrazione demanda al Direttore generale l'assegnazione degli obiettivi individuali a Dirigenti e Quadri.

In merito alla **Legge 190/2012** sono stati rispettati tutti gli adempimenti previsti nel prospetto di rilevazione ed, in particolare, è stata segnalata la pubblicazione sul sito internet istituzionale della società, in apposita sezione, del Piano triennale della Prevenzione della Corruzione e della relazione sull'attività di prevenzione della corruzione, della relazione del Responsabile per la prevenzione della corruzione recante i risultati ottenuti dall'attività svolta e di specifico protocollo di legalità.

Arexpo evidenzia inoltre nel prospetto rimesso per l'anno 2021 di avere inserito negli avvisi, nei bandi di gara e nelle lettere di invito il rispetto del "Patto di Integrità in materia di contratti pubblici regionali" della Regione Lombardia. In data 26 settembre 2017 e di avere sottoscritto con la Prefettura di Milano un "Protocollo di Legalità per le attività del Post Expo" sulla base di quello diramato dal Comitato di Coordinamento per l'Alta Sorveglianza delle Grandi Opere, opportunamente integrato. Il Protocollo prevede misure atte a rendere più stringenti le verifiche antimafia negli ambiti ritenuti maggiormente esposti alle infiltrazioni della criminalità - per il controllo sui contratti e sub-contratti, sulle imprese coinvolte, sui flussi di manodopera e sul rispetto della normativa in tema di tracciabilità dei flussi finanziari.

Per l'attuazione delle misure previste dal Protocollo, al fine di garantire alla Prefettura e agli altri Enti di controllo il più agevole e immediato accesso ai documenti e ai dati delle imprese e delle maestranze, Arexpo si è dotata di una piattaforma informatica interfacciata con il sistema di controllo degli accessi all'area, già in uso presso la Società.

Il Piano per la Prevenzione della corruzione è stato adeguato sulla base delle indicazioni fornite da Anac, con particolare riferimento alla gestione del conflitto di interessi.

- Le disposizioni previste nel prospetto di rilevazione dal **D.lgs. 33/2013** risultano adempite e, l'adozione di nuove azioni per promuovere maggiori livelli di trasparenza, la società segnala che si è proceduto alla predisposizione di una reportistica automatizzata da pubblicare sul sito;
- Le disposizioni previste dal **Regolamento UE n. 679/2016 (c.d. "GDPR")** risultano osservate compresa la nomina del responsabile Protezione Dati (DPO);
- Relativamente all'applicazione delle norme di cui al Codice dei contratti Pubblici ex **D.lgs. 50/2016** riportate nel prospetto di rilevazione viene precisato che è stata adottata e aggiornata la Procedura interna degli Acquisti e gli obblighi sanciti dal Decreto di cui trattasi risultano già rispettati nell'espletamento delle gare;

- In tema di **bilancio** risultano osservate le disposizioni relative all'approvazione nei tempi di legge e del budget annuale; la gestione, invece, non è oggetto di verifica infrannuale. Gli obiettivi relativi all'esercizio di riferimento sono stati conseguiti.
  - In materia di **incarichi presso PP.AA. e enti privati in controllo pubblico** le dichiarazioni di insussistenza ex art. 20 c.3 del D.Lgs. 39/2013 sono presentate e pubblicate nei termini di legge. Le disposizioni relative alle società "**in house**" e "**a partecipazione mista pubblico-privata**" non debbono essere verificate in quanto non applicabili per Arexpo S.p.A. atteso che non trattasi di Società in House e che la stessa "non è società mista ai sensi dell'art. 17 del TUSP" .
- [Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate](#): la Società ha trasmesso il prospetto debitamente compilato come richiesto dall'Ente dalla quale si evincono i seguenti indici economico finanziari con riferimento all'esercizio 2021:
- Indicatori Economico-Finanziari*
- Si evidenzia quale indice negativo il margine di struttura primario che necessita di migliorare - vedi tabella Allegato 1 alla presente.

**STATO REALIZZAZIONE OBIETTIVI:** Tutti gli obiettivi assegnati risultano conseguiti.

## AZIENDA SPECIALE FARMACIE COMUNALI DI RHO

- Azienda Speciale
- Sede Legale: Via Cardinal Ferrari, 66 - 20017 Rho (Mi)
- Data di costituzione: 29/05/1996

L'Azienda Speciale Farmacie Comunali nasce nel 1962 come Farmacia Comunale del Comune di Rho per volontà dell'Amministrazione Comunale, la quale nella stesura dello statuto di costituzione, sottolineava che l'azione della Farmacia Comunale era di "calmierare i prezzi" e di venire in aiuto "agli utenti indigenti" tenuto conto dell'allora contesto socio-economico. Con Deliberazione n. 38 del 29/05/1996 il Consiglio Comunale ha approvato la trasformazione in Azienda Speciale in applicazione della legge n. 142/1990, sul riordino degli enti locali.

- Compagine sociale: a totale partecipazione del Comune di Rho
- Quota di partecipazione Ente: 100%
- Le concrete attività svolte: gestione delle farmacie comunali, informazione ed educazione sanitaria;
- La natura dell'attività/servizio svolto: servizio pubblico

OBIETTIVO	PARAMETRO DI RIFERIMENTO	RISULTATO CONSEGUITO	
mantenimento equilibrio di bilancio (parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo);	risultato d'esercizio	risultato d'esercizio positivo pari ad € 100.014	
Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo predisposta dall'Ufficio Partecipate	Verifica avvenuta trasmissione da parte delle Società del questionario- screening adempimenti normativi e analisi del relativo contenuto	Adempiuto- vedi note esplicative	
Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate	verifica della trasmissione da parte delle Società del prospetto relativo agli indicatori economici, finanziari, sociali e competitivi	Adempiuto- vedi note esplicative	
Attuazione di una politica commerciale, mediante accordi di collaborazione con realtà locali (istituzionali e non), al fine di favorire agevolazioni commerciali ad un maggior numero di utenti;	Esecuzione degli adempimenti previsti dall'obiettivo	Adempiuto- vedi note esplicative	
Adeguamento del Sistema informatico ed Informativo aziendale ai fini del raggiungimento di un maggiore grado di digitalizzazione, anche nei confronti dei clienti/cittadini;	Esecuzione degli adempimenti previsti dall'obiettivo	Adempiuto- vedi note esplicative	

### NOTE ESPLICATIVE:

#### STATO REALIZZAZIONE OBIETTIVI:

- [mantenimento equilibrio di bilancio \(parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo\)](#): risultato di esercizio positivo pari ad € 100.014.
- [Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo predisposta dall'Ufficio Partecipate](#): l'Azienda ha provveduto alla trasmissione del prospetto richiesto debitamente compilato dal quale risulta attestato quanto segue :
  - Relativamente alle disposizioni di cui al **D.lgs. 175/2016** non rappresentano un adempimento obbligatorio per l'organismo di cui trattasi, in quanto non è costituito in forma societaria (l'ambito soggettivo dell'art. 6 c.4 del TUESP è espressamente riconducibile alle sole "Società a controllo pubblico").

L'Azienda precisa che, in ogni caso, si è privilegiata la forma collegiale di governance in quanto funzionale ad un maggior livello di controllo della società.

Relativamente alla relazione sul Governo Societario non è adempimento applicabile alle Aziende Speciali: in ogni caso è stato inserito apposito paragrafo in merito nella Nota Integrativa e delle informazioni inserite anche nella Relazione sulla Gestione.

In merito ai programmi di valutazione sul rischio Aziendale viene precisato che l' Azienda Speciale Farmacie elabora: a) il piano triennale ed il bilancio previsionale, oggetto di approvazione da parte del consiglio comunale, b) delle statistiche mensili sull'andamento degli incassi monitorati dalla Direzione e dal CDA c) delle situazioni quadrimestrali per consentire a Direttore e Cda di monitorare l'andamento della gestione. Gli indicatori previsti nell'ambito di valutazione del rischio aziendale corrispondono agli indici di bilancio inseriti nella relazione sulla Gestione ogni anno).

Viene inoltre precisato che l'Azienda si è dotata di un regolamento interno , mentre, stante le dimensioni, non ha istituito un organo di controllo interno

- L'Ente ha rispettato gli adempimenti previsti alla sezione **"Personale"**: della rilevazione effettuata risulta che sono state effettuate procedure di assunzione mediante selezione pubblica regolamentate e pubblicate in apposita sezione sul sito della società; sono stati approvati indirizzi in materia di gestione del personale elaborando delle procedure, adottando il Modello Organizzativo 231 e un Codice Sanzionatorio.

Nel corso del 2021 non si è dato luogo ad aumento degli stipendi, sono invece stati erogati incentivi al personale, nel rispetto dei vincoli normativi in materia.

Non è stato previsto un incremento della dotazione organica per l'anno successivo al 2021.

Relativamente alla Performance gli obiettivi dell'Azienda Speciale sono quelli assegnati nel Documento Unico di Programmazione dal Comune di Rho e sono attestati come conseguiti.

- In merito alla **Legge 190/2012** sono stati rispettati tutti gli adempimenti previsti nel prospetto di rilevazione ed, in particolare viene sottolineato che il responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza provvede con cadenza periodica a monitorare l'aggiornamento del sito istituzionale con il supporto anche del CDA e dei consulenti aziendali; relativamente ai protocolli di legalità specifici sono richiamati il Codice Etico a cui è stato aggiunto il Codice Disciplinare e di condotta.
- Le disposizioni previste nel prospetto di rilevazione dal **D.lgs. 33/2013** risultano adempite e viene segnalato l'affidamento a consulente specializzato in materia;
- Le disposizioni previste dal **Regolamento UE n. 679/2016 (c.d. "GDPR")** risultano tutte adempite compresa la nomina del Responsabile Protezione Dati (DPO) ai sensi del citato Regolamento. L'Azienda precisa di avere conferito apposito incarico a nuovo consulente per l'assistenza nell'ambito degli adempimenti in materia;
- In tema di **codice dei contratti pubblici**, le novità di cui al D.Lgs. 50/2016 sono state recepite con atto interno e pubblicate sul sito (<https://www.farmaciecomunalarho.it/v2/bandi-di-gara-e-contratti>) e viene inoltre specificato che il 70% circa delle forniture aziendali viene contrattualizzato mediante adesione a procedura centralizzata CISPEL a cui l'Azienda aderisce. Gli altri acquisti di merci avvengono mediante affidamento diretto valutando la migliore offerta, considerando l'urgenza e l'esigenza dei clienti.
- Quanto previsto in tema di **bilancio** risulta osservato (approvazione del CDA nei tempi di legge in data 25.05.2022); per ciò che attiene al budget si attesta l'invio al Comune del Bilancio di Previsione e Piano Triennale entro la fine di ogni anno solare, come da previsioni di Statuto vigenti. La verifica infrannuale si attua mediante statistiche mensili e report quadrimestrali sull'andamento degli incassi monitorate dalla Direzione e CDA. Gli obiettivi relativi all'esercizio di riferimento si danno per conseguiti con l'eccezione del conseguimento di un risultato di esercizio positivo.

- Le disposizioni di cui al **D.lgs. 50/2016** in materia di contratti pubblici riportate nel prospetto di rilevazione risultano rispettate ;
- In materia di **incarichi presso PP.AA. e enti privati in controllo pubblico** le dichiarazioni di insussistenza ex art. 20 c.3 del D.Lgs. 39/2013 sono presentate e pubblicate nei termini di legge.

Le disposizioni relative alle società "in house" e "a partecipazione mista pubblico-privata" non debbono essere verificate in quanto non applicabili per l'Azienda Speciale Farmacie Comunali di Rho, non costituita in forma societaria .

- [Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate](#): l'Azienda ha trasmesso il prospetto debitamente compilato come richiesto dall'Ente da cui si evincono i seguenti indici economico finanziari relativi all'esercizio 2021:

Indicatori Economico-Finanziari

Tutti gli indicatori risultano positivi ad eccezione della posizione finanziaria netta ma per il semplice fatto che la formula da applicare (Debiti Finanziari-crediti finanziari-liquidità) vede per le Farmacie Comunali di Rho, alla voce debiti finanziari, un importo pari a 0.

Indicatori Sociali

Relativamente all'esercizio 2021 Azienda Speciale Farmacie Comunali di Rho attesta di avere compiuto un'indagine di Customer Care: e' stata attivata un'apposita funzione nei dispositivi per il pagamento elettronico. al termine dell'operazione di pagamento il POS consente al cliente di dare un voto da 1 a 5 al servizio ricevuto.

L'esito della rilevazione è stato favorevole per il 99% degli utenti che hanno partecipato alla rilevazione.

Certificazioni

Azienda Speciale Farmacie Comunali di Rho è in possesso del Bollino Etico Sociale

Indicatori Competitivi

L'Azienda Speciale ha comunicato il possesso di una quota di mercato, riferita all'esercizio 2021 pari a circa il 21% del territorio del Comune di Rho, sia con riferimento al valore (fatturato) che ai volumi (unità vendute)

Per quanto riguarda le vendite le ricette sono state 61.917 complessive su tutte e tre le sedi dell'Azienda per un valore totale di € 607.212,60 .

La percentuale di incassi derivante da SSN o SSR sulle vendite è stata pari mediamente al 38,33333333%(maggiore nella Farmacia Comunale 2).

Le media settimanale delle ore di apertura delle tre sedi è pari a 47,5 (ore settimanali maggiori di apertura nella Farmacia Comunale n.3 presso Esselunga).

- [Attuazione di una politica commerciale, mediante accordi di collaborazione con realtà locali \(istituzionali e non\), al fine di favorire agevolazioni commerciali ad un maggior numero di utenti](#): l'Azienda ha proseguito l'attuazione della politica commerciale al fine di favorire il maggior numero di utenti anche nell'esercizio 2021; in particolare, in relazione all'evento epidemiologico COVID-19 ed alle dinamiche di mercato, l'Azienda ha ampliato i propri servizi e potenziato l'attività commerciale. In particolare:
  - ha avviato, a partire dal mese di Giugno, il servizio "tamponi rapidi" per l'identificazione della positività al COVID-19 a prezzo calmierato di 20 euro, la stampa dei referti degli esami medici e della certificazione Green Pass (Farmacia Comunale N. 1);
  - ha creato e gestisce una pagina Facebook per avere un canale di comunicazione più immediato con la clientela rispetto al sito internet che ha una finalità ed un utilizzo prevalentemente istituzionale;

- ha aderito nel mese di Aprile alla campagna di sensibilizzazione promossa con l'Amministrazione Comunale per il contrasto alla violenza sulle donne stampando sul proprio scontrino il numero di telefono 1522 a cui rivolgersi in caso di bisogno. L'Azienda nel mese di Ottobre ha ridato impulso all'iniziativa stampando il numero anche sui sacchetti utilizzati per la vendita dei farmaci;
  - ha avviato a partire dal mese di Aprile un'iniziativa con l'Amministrazione comunale finalizzata alla vendita nella giornata di sabato di assorbenti igienici femminili al prezzo di costo per calmierare l'incidenza dell'IVA che su tali prodotti è al 22%.
- **Adeguamento del Sistema informatico ed Informativo aziendale ai fini del raggiungimento di un maggiore grado di digitalizzazione, anche nei confronti dei clienti/cittadini:** nell'anno 2021:
- ✓ è stata attivata la pagina Facebook dell'Azienda Speciale,
  - ✓ è stato implementato il gestionale aziendale di un nuovo modulo che consente al cliente che ha ordinato un prodotto c.d. "in sospeso" di ricevere automaticamente un SMS nel momento stesso in cui il prodotto viene caricato a magazzino della Farmacia in cui è stato ordinato (l'attivazione effettiva del modulo richiede l'acquisto separato di alcuni SMS per i quali l'Azienda sta ricercando il fornitore),
  - ✓ è stata attivata, all'interno del sito aziendale, la piattaforma finalizzata alla prenotazione dei tamponi antigenici (la piattaforma è al momento ancora monopolizzata dalla funzione di prenotazione dei test antigenici ma potrà essere utilizzata, in futuro, anche per la prenotazione di ulteriori servizi.

**STATO REALIZZAZIONE OBIETTIVI:** Gli obiettivi assegnati sono stati tutti raggiunti.

## C.S.B.N.O. - Culture Socialità Biblioteche Network Operativo - Azienda Speciale Consortile

- Azienda speciale consortile
- Sede Legale: Via V. Veneto 18 - 20026 Novate Milanese (Mi)
- Data di costituzione: 01/01/1997
- Compagine sociale: Comuni di Sesto S. Giovanni; Cinisello Balsamo; Legnano; Rho; Paderno Dugnano; Bollate; Bresso; Parabiago; Lainate; Senago; Cornaredo; Novate Milanese, Arese; Cormano; Cusano Milanino; Settimo Milanese; Nerviano; Cerro Maggiore; Rescaldina; Solaro; Cesate; Busto Garolfo; Canegrate; Baranzate; Pero; Pogliano Milanese; San Vittore Olona; Vanzago; San Giorgio su Legnano; Pregnana Milanese; Villa Cortese; Dairago.
- Quota di partecipazione Ente al 31/12/2020: 6,92%
- Le concrete attività svolte: organizzazione e gestione del prestito interbibliotecario; promozione e coordinamento delle attività di diffusione della lettura e dell'informazione; fornitura di servizi di supporto nell'ambito della cooperazione bibliotecaria intercomunale;
- La natura dell'attività/servizio svolto: servizio di interesse generale.

OBIETTIVO	PARAMETRO DI RIFERIMENTO	RISULTATO CONSEGUITO	
mantenimento equilibrio di bilancio (parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo);	risultato d'esercizio	risultato d'esercizio positivo pari ad € 1.927	
Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo elaborata dall'Ufficio Partecipate	Verifica avvenuta trasmissione da parte delle Società del questionario-screening adempimenti normativi e analisi del relativo contenuto	Adempiuto- vedi note esplicative	
Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate;	verifica della trasmissione da parte delle Società del prospetto relativo agli indicatori economici, finanziari, sociali e competitivi	Adempiuto- vedi note esplicative	
Biblioteca di Lucernate: ripresa organizzazione attività con le scuole, anche in modalità on line, sino alla cessazione della situazione di emergenza sanitaria da Covid-19;	riavvio effettivo delle attività	Adempiuto- vedi note esplicative	
Biblioteca Lucernate /CentRho: organizzazione di almeno 1 evento al mese in modalità on line, sino alla cessazione dell' emergenza sanitaria da Covid-19);	realizzazione dell'evento	Adempiuto- vedi note esplicative	
CentRho: ripristino degli spazi della mediateca;	avvenuto ripristino degli spazi della mediateca	Adempiuto- vedi note esplicative	

### NOTE ESPLICATIVE:

- [mantenimento equilibrio di bilancio \(parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo\): l'Azienda Speciale ha chiuso l'esercizio 2021](#): risultato di esercizio positivo pari ad € 1.927.
- [Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo elaborata dall'Ufficio Partecipate](#) l'Azienda ha provveduto alla trasmissione del prospetto richiesto debitamente compilato dal quale risulta attestato quanto segue :

- Relativamente alle disposizioni di cui ai principi fondamentali sull'organizzazione e gestione delle società a controllo pubblico, si rammenta l'inapplicabilità delle disposizioni di cui al **D.lgs. 175/2016** dichiarandole "non pertinenti" rispetto alla qualificazione giuridica dell'Azienda Speciale; ciò, premesso CSBNO attesta il rispetto del principio della parità di genere nella scelta degli amministratori; ciò detto, CSBNO ha rispettato il principio di equilibrio di genere nella scelta degli amministratori (art. 11 comma 4), il divieto dei dipendenti della Pubblica Amministrazione controllante di ricoprire la carica di amministratori (art.11 comma 8)
  - Relativamente alle disposizioni del TUSP relative alle **società in house**, pur non essendo costituita in forma societaria e sempre confermando in generale la non pertinenza del D.Lgs. 175/2016, l'Azienda consortile conferma l'esercizio del controllo analogo da parte degli enti soci, che viene rispettato il requisito del fatturato pari ad oltre l'80% nello svolgimento dei compiti affidati dall'ente pubblico e che per l'aggiudicazione di lavori e forniture di beni e servizi la Società applica il codice dei Contratti;
  - L'Ente ha rispettato gli adempimenti previsti alla sezione "**Personale**": della rilevazione effettuata risulta che le procedure di assunzione sono autoregolamentate.
  - In merito alla **Legge 190/2012** sono stati rispettati gli adempimenti previsti nel prospetto di rilevazione (adozione Piano triennale Prevenzione della Corruzione, Relazione del responsabile della prevenzione della Corruzione pubblicati sul sito istituzionale dell'Azienda); si è preso atto dei provvedimenti di ANAC con l'adozione di eventuali atti di adeguamento mentre non risultano previsti ulteriori protocolli di legalità che assicurino la correttezza dell'attività svolta.
  - Con riferimento alle disposizioni previste nel prospetto di rilevazione dal **D.lgs. 33/2013**: assolto l'onere di pubblicazione delle informazioni di cui all'art. 15 bis lett. a), b) c) e d) del D.lgs 33/2013 e ss.mm.ii. che prevede la pubblicazione - relativamente agli incarichi di collaborazione, di consulenza o di incarichi professionali, inclusi quelli arbitrali, conferiti dalle società a controllo pubblico delle seguenti informazioni: a) gli estremi dell'atto di conferimento dell'incarico, l'oggetto della prestazione, la ragione dell'incarico e la durata; b) il curriculum vitae; c) i compensi, comunque denominati, relativi al rapporto di consulenza o di collaborazione, nonché agli incarichi professionali, inclusi quelli arbitrali; d) il tipo di procedura seguita per la selezione del contraente e il numero di partecipanti alla procedura.
  - Rispetto alle disposizioni previste dal **Regolamento UE n. 679/2016 (c.d. "GDPR")** e riportate in prospetto risultano adempite, ivi compresa la nomina del Responsabile Protezione Dati (DPO);
  - Le disposizioni di cui al **D.lgs. 50/2016** in materia di contratti pubblici sono adottate nelle procedure di selezione del contraente senza che formalizzazione con atto interno;
  - Quanto previsto in tema di **bilancio** risulta osservato (approvazione nei tempi di legge, approvazione budget annuale). Gli obiettivi relativi all'esercizio di riferimento sono stati conseguiti.
  - In materia di **incarichi presso PP.AA. e enti privati in controllo pubblico** le dichiarazioni di insussistenza ex art. 20 c.3 del D.Lgs. 39/2013 sono presentate e pubblicate nei termini di legge.
- [Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate](#): l'Azienda ha trasmesso il prospetto debitamente compilato come richiesto dall'Ente con le seguenti risultanze.
- Indicatori Economico-Finanziari  
Tutti gli indicatori risultano positivi.
- Certificazioni  
CSBNO non è in possesso di certificazioni di qualità.
- Indicatori Competitivi

L'Ente ha comunicato il volume complessivo dei prestiti bibliotecari effettuati dall'1.1.2021 al 31.12.2021 pari a 751.524.

La differenza tra il numero complessivi di prestiti bibliotecari tra il 2021 e il 2020 è positiva e pari a + 155.003, in ripresa rispetto al calo registratosi nell'anno 2020 a causa dell'emergenza da Covid 19.

In decremento il numero di accessi alla biblioteca digitale pari a complessivi 640.313 (-161.531 rispetto al 2020) così come il numero di utenti unici pari a totali 14.344 (-5.916 rispetto al 2020); e delle consultazioni pari a 744.729 in diminuzione rispetto al 2020 (-128.460).

- [Biblioteca di Lucernate: ripresa organizzazione attività con le scuole, anche in modalità on line, sino alla cessazione della situazione di emergenza sanitaria da Covid-19;](#) l'attività espletata dal CSBNO si è concretizzata nella ripresa per Lucernate del supporto alle scuole con numerose attività on line, consolidatesi dopo le prime difficoltà tecniche ed organizzative verificatesi nel momento di allentamento delle misure anti-pandemiche.

Presso le Scuole Materne si è svolto un ciclo di visite alle classi, nel rispetto delle normative sanitarie vigenti; per la scuola di Lucernate gli incontri si sono svolti in biblioteca con cadenza mensile: dopo tali incontri si è registrato un effettivo incremento della presenza di bambini in età prescolare presso la biblioteca.

Un incontro mensile è stato previsto anche per le Scuole Elementari, mentre per le scuole Medie sono state organizzate due giornate di visita della biblioteca per la gran parte delle classi aderenti con tesseramento di tutti i bambini che hanno iniziato a fruire in numero maggiore degli spazi bibliotecari al pomeriggio.

Presso la biblioteca è stato poi confermato nel 2021 anche il consorso Superelle.

E' stata organizzata la spedizione di "pacchetti documentali" (scatole di libri già registrati in prestito alle scuole dopo incontri con gli insegnanti).

- [Biblioteca Lucernate /CentRho: organizzazione di almeno 1 evento al mese in modalità on line, sino alla cessazione dell'emergenza sanitaria da Covid-19;](#) è stato confermato l'appuntamento con lo Story Time (letture ad alta voce per bambini da 0 a 6 anni) con incontri a spot (sempre causa covid), con la Gaming Zone mediante organizzazione nel 2021 di una serie di serate gioco on line che hanno riscosso successo tra gli utenti.

Rispetto agli eventi tradizionalmente organizzati nell'ultimo triennio dal CSBNO (Hub In, Donne Insieme, Mamme in lingua, Piano city, Ricordi Music School, Festa della Biblioteca, Festa delle Culture Buona Notte Bianca, Festa della Burba, Nati per leggere, International Game Day, Superlettore, Oltre i perimetri, Yoga da favola) nel corso del 2020 si sono spostati sulle Piattaforme On line, mentre nel 2021, dopo avere ripreso i contatti con gli Enti interessati, per parte degli stessi si è ripreso lo svolgimento "in presenza".

- [CentRho: ripristino degli spazi della mediateca;](#) Nel corso dell'anno tutto il personale impiegato presso il CentRho ha collaborato a realizzare un restyling degli spazi della mediateca. Nell'aula corsi, sono stati installati ripiani per lo stoccaggio del materiale turistico/culturale dello IAT. Nella prima sala è stato realizzato un piccolo ufficio di coordinamento per il settore formazione e frontalmente un piccolo salotto, attrezzato con divanetti a disposizione della comunità per piccoli incontri di gruppo, colloqui lavorativi, co-working.

**STATO REALIZZAZIONE OBIETTIVI:** tutti gli obiettivi assegnati risultano raggiunti.

## SER.CO.P. Azienda Speciale dei Comuni del Rhodense per i Servizi alla Persona

- Azienda speciale consortile;
- Ser.co.p è una azienda speciale consortile creata dai Comuni del Rhodense quale strumento di gestione associata per i servizi sociali;
- Sede Legale: Via Dei Cornaggia, 33 - 20017 Rho
- Data di costituzione: 16/04/2007  
Il Consorzio Ser.co.p costituito il 16 aprile 2007 si è trasformato in Azienda Speciale Consortile il 4 febbraio 2011, in forza delle vigenti disposizioni legislative (L. 191/2009, art. 2 c. 186/e);
- Compagine sociale: Rho, Lainate, Cornaredo, Arese, Settimo Milanese, Nerviano, Pero, Pogliano Milanese, Vanzago, Pregnana Milanese;
- Quota di partecipazione Ente al 31/12/2020: 27,42%;
- Le concrete attività svolte: esercizio di funzioni socio-assistenziali, socio educative e socio sanitarie integrate e - più in generale - la gestione dei servizi alla persona a prevalente carattere sociale, in relazione alle competenze istituzionali degli Enti consorziati, ivi compresi interventi di formazione e consulenza concernenti le attività del Consorzio.  
I servizi istituzionali facenti capo all'Azienda sono erogati a tutta la popolazione residente nel territorio degli Enti Consorziati e sono prevalentemente orientati alle fasce deboli della cittadinanza, e in particolare: Minori -Famiglie - Disabili - Anziani- Interventi di inclusione sociale.
- La natura dell'attività/servizio svolto: servizio di interesse generale.

OBIETTIVO	PARAMETRO DI RIFERIMENTO	RISULTATO CONSEGUITO	
mantenimento equilibrio di bilancio (parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo);	risultato d'esercizio	risultato d'esercizio positivo pari ad € 4.748	
Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo elaborata dall'Ufficio Partecipate;	Pubblicazione dati sul sito istituzionale dell'Azienda	Adempiuto- vedi note esplicative	
Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate;	Verifica avvenuta trasmissione da parte delle Società del questionario-screening adempimenti normativi e analisi del relativo contenuto	Adempiuto- vedi note esplicative	
Redazione Bilancio Sociale 2019-2020	Predisposizione dell'atto richiesto	Adempiuto- vedi note esplicative	
Costruzione di un modello di risposta integrata tra i servizi di welfare tradizionale e i servizi di prossimità tipici del welfare comunitario attraverso lo sviluppo di una rete territoriale estesa intorno alle persone anziane in condizione di solitudine, isolamento in relazione all'emergenza Covid e stabilizzazione della rete cittadina a contrasto delle povertà relazionali degli anziani, anche al di fuori dell'emergenza Covid quale presidio permanente di contrasto alla vulnerabilità;	Compilazione di una tabella degli indicatori	Adempiuto- vedi note esplicative	

Avviamento delle attività dell'Organismo di Composizione delle Crisi (OCC) rhodense costituito da Sercop al fine di erogare il servizio di gestione della crisi da sovra indebitamento a favore di cittadini, società semplici, professionisti, etc., ai sensi dalla legge 27 gennaio 2012, n. 3, per il tramite di professionisti aderenti all'Organismo.	Avvio dell'attività dell'Organismo	Adempiuto- vedi note esplicative	
--	------------------------------------	----------------------------------	---

### NOTE ESPLICATIVE:

- [mantenimento equilibrio di bilancio \(parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo\)](#): la Società nell'anno di riferimento ha conseguito un risultato d'esercizio positivo pari ad € 4.748;

- [Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo elaborata dall'Ufficio Partecipate](#): l'Azienda ha provveduto alla trasmissione del prospetto richiesto debitamente compilato dal quale risulta quanto segue :

- L'Azienda, nel dichiarare la non applicabilità delle disposizioni di cui al **D.Lgs 175/2016** in quanto Azienda Speciale che non rientra nella nozione di "amministrazioni pubbliche" richiamate dall'art.2 del D.Lgs. 175/2016 (ambito di applicazione) precisa comunque il soddisfacimento dei seguenti adempimenti: nella scelta degli amministratori è stato rispettato il principio di equilibrio di genere, il divieto di dipendenti della P.A. di essere amministratore, sono stati predisposti programmi di valutazione di rischio aziendale e sono stati inseriti gli indicatori previsti nell'ambito dei programmi di valutazione del rischio di crisi aziendale.

- Relativamente alle disposizioni relative alle società "**in house**", Ser.Co.P. è un'azienda speciale che è stata iscritta nell'elenco delle amministrazioni aggiudicatrici e degli enti aggiudicatori che operano mediante affidamenti diretti nei confronti di proprie società in house di cui all'art. 192 del D.Lgs. 50/2016, in ragione dei servizi affidatigli direttamente dai Comuni soci. L'Azienda attesta il rispetto del limite di fatturato previsto per le società in house (oltre l'80% nello svolgimento di compiti affidati dall'ente pubblico o dagli enti pubblici soci) e, inoltre, per l'aggiudicazione di lavori o forniture di beni e servizi applica il codice dei contratti pubblici.

I Comuni soci esercitano il controllo analogo a quello esercitato sui propri servizi attraverso l'Assemblea dei soci (art. 18 Statuto) secondo tre diverse modalità (indicate nello Statuto all'art. 46bis): Controllo ex ante (approvazione budget analitico) previsto dall'art. 114 del D.Lgs. 267/2000 (T.U.E.L)/Controllo in itinere (approvazione in corso d'anno di due preconsuntivi da parte dell'Assemblea dei soci)) e controllo ex post (con l'approvazione del consuntivo d'esercizio) e attraverso maggioranze molto qualificate (sia per millesimi che per teste) richieste per la validità delle Deliberazioni assembleari relative all'approvazione di "atti fondamentali dell'Azienda" elencati all'art. 25 dello Statuto

- La società ha rispettato gli adempimenti previsti alla sezione "**Personale**" della rilevazione effettuata le procedure per il reclutamento del personale sono state adottate con deliberazione pubblicata in apposita sezione sul sito della società mentre non ha adottato un atto finalizzato ad esprimere indirizzi al contenimento delle spese del personale.

Le procedure di selezione rispettano i principi generali del D.Lgs. 165/2001, si ricorda infatti che Ser.co.p. è Ente Pubblico Economico non soggetto direttamente alle regole sul pubblico impiego. L'azienda ha adottato un regolamento di organizzazione dove trovano declinazione le procedure di selezione e assunzione. Ser.Co.P. non ha adottato un atto finalizzato al contenimento delle spese del personale.

Nel 2021 non si sono incrementati gli stipendi del personale, sono stati erogati invece erogati incentivi non soggetti ai vincoli delle PP.AA. relativi al Fondo Sanitario Accessorio, in quanto

Ser.Co.P. è ente pubblico economico; è stato previsto l'incremento di personale nell'anno successivo al 2021 precisando che Ser.Co.P. non risulta soggetta, in quanto ente pubblico economico, ai vincoli della P.A. in tema di assunzioni.

- In merito alla **Legge 190/2012** sono stati rispettati gli adempimenti previsti nel prospetto di rilevazione ed, in particolare, è stata segnalata la pubblicazione sul sito internet istituzionale della società, in apposita sezione, del Piano triennale della Prevenzione della corruzione e della relazione sull'attività di prevenzione della corruzione, nonché l'adozione, da parte del Consiglio di Amministrazione, della relazione del Responsabile per la prevenzione della corruzione recante i risultati ottenuti dall'attività svolta. Relativamente ai protocolli di legalità adottati si evidenzia che, con Deliberazione n. 93 del 05/12/2017, è stata approvata l'adozione dei Patti di Integrità per gli affidamenti di servizi, forniture e lavori ai sensi dell'art. 1 comma 17 della Legge 190/12.

L'Azienda precisa inoltre che garantisce l'adeguamento costante dei propri documenti ai Provvedimenti ANAC. Nel corso dell'anno non è stato ritenuto necessario procedere ad adeguamenti dei documenti in essere;

- Le disposizioni previste nel prospetto di rilevazione dal **D.lgs. 33/2013** vengono attestate come adempiute mediante pubblicazione in apposita sezione del sito della società delle informazioni di cui all'art. 15 bis c.1, promozione di maggiori livelli di trasparenza "indicati nel Piano per la Prevenzione della Corruzione e Trasparenza" e concretizzate nell'attività del Responsabile per la Trasparenza di segnalazione di eventuali ritardati adempimenti, garanzia dell'accesso civico e promozione dell'aggiornamento del programma anticorruzione;
- Le disposizioni previste dal **Regolamento UE n. 679/2016 (c.d. "GDPR")** risultano attuate, compresa la nomina del DPO;
- Tutte adempiute le disposizioni in tema di **bilancio** e di **gestione**; l'Azienda sottolinea che in base al contratto di servizio tra Sercop e ogni Comune socio, ogni anno viene approvato un budget annuale, in forma analitica, che costituisce il presupposto per l'effettuazione di tutti i successivi controlli in itinere; in corso d'anno vengono approvati due preconsuntivi (rispettivamente entro il mese di giugno e entro il mese di ottobre), con l'obiettivo di dare conto ai soci dello sviluppo tecnico ed economico della gestione e di evidenziare eventuali scostamenti dal budget previsto, e le relative motivazioni;
- Relativamente all'applicazione delle norme di cui al Codice dei contratti Pubblici ex **D.lgs. 50/2016** riportate nel prospetto di rilevazione risultano osservate con approvazione del Regolamento delle procedure per l'affidamento di contratti pubblici di importo inferiore alla soglia di rilevanza comunitaria (deliberazione Assemblea dei Soci n. 12 del 27.10.2017);
- In materia di **incarichi presso PP.AA. e enti privati in controllo pubblico** le dichiarazioni di insussistenza ex art. 20 c.3 del D.Lgs. 39/2013 sono presentate e pubblicate nei termini di legge;
- Gli adempimenti relativi alle Società "a partecipazione mista pubblico-privata" non debbono essere verificati per questo Ente non costituito in forma societaria.

- **Trasmissione degli indicatori elaborati dall'Ufficio Partecipate:** l'Azienda ha trasmesso il prospetto debitamente compilato da cui si evincono i seguenti indici:

#### Indicatori Economico-Finanziari

Gli indicatori sono positivi.

#### Certificazioni

Ser.Co.P. non è in possesso di certificazioni di qualità.

### Indicatori Sociali e Competitivi (Dati Qualitativi)

Nell'anno di riferimento Ser.Co.P. attesta lo svolgimento delle seguenti indagini di customer service :

"ASILO NIDO: ogni anno i genitori vengono invitati a compilare un questionario per esprimere la propria valutazione sui diversi aspetti organizzativi ed educativi del servizio. Il questionario si compila in forma anonima, anche in modalità telematica, e nella prima assemblea annuale dei genitori vengono presentati gli esiti della rilevazione dell'anno precedente.

Per l'anno educativo 2020/2021 sono stati somministrati 221 questionari e, di questi, ne sono stati restituiti 183 con un tasso di partecipazione del 0,84 %. La valutazione complessiva dei nidi è risultata pari al 92,40 di gradimento."

SAD: ogni anno vengono somministrati i questionari alle famiglie. Nell'anno 2020/21 sono stati somministrati 176 questionari e, di questi ne sono stati restituiti 138 con un tasso di partecipazione del 89,43 %. La valutazione complessiva del servizio SAD è risultata pari al 92,43% di gradimento.

SERVIZIO DI ASSISTENZA ALLA FAMIGLIA (Job Family): che si occupa della raccolta delle domande di assistenza da parte delle famiglie e matching tra domanda di assistenza da parte delle famiglie e offerta da parte degli assistenti familiari nonché di Ricerca e selezione del personale di assistenza di cura annualmente sono somministrati in forma anonima due questionari

di soddisfazione: nel 2018 è stato somministrato a 79 assistenti familiari per sondare la soddisfazione verso la famiglia per cui le assistenti hanno lavorato: l'81% delle assistenti familiari si dimostra soddisfatta verso le famiglie presso cui prestano la loro attività. Sempre l'81% è soddisfatto dell'attività dello sportello JobFamily..

SERVIZIO DI TRASPORTO PERSONE CON DISABILITA': a giugno 2021 sono state invitate 212 famiglie a completare un questionario compilabile online in merito alla qualità percepita nell'anno di servizio 2020/2021. Sono stati compilati complessivamente 95 questionari, pari al 45% degli aventi ricevuto comunicazione. L'88% delle famiglie che hanno risposto sono risultati molto soddisfatte del servizio erogato.

I risultati delle rilevazioni sul grado di soddisfazione degli utenti rispetto ai servizi erogati è consultabile alla pagina [http://www.sercop.it/index.php?p=news&o=view&pieceofnews\\_id=401](http://www.sercop.it/index.php?p=news&o=view&pieceofnews_id=401)

### Indicatori Competitivi (Dati Quantitativi):

Si assiste nel 2021 rispetto all'annualità 2020 ad un incremento dei servizi ad eccezione del Nucleo Inserimenti lavorativi (-57% borse erogate), Altri collocamenti (-10%), CDD (-3%), Comunità CSS (-1%)

Gli unici servizi che risultano in aumento sono quelli dell'Ufficio protezione giuridica (+21%), equipe tutela minori, Residenze Sanitarie disabili (RSD) e Servizio di Formazione all'Autonomia (SFA).

Sulle percentuali di erogazione dei servizi ha ragionevolmente influito l'evento Pandemia da Covid 19 che ha "investito" l'Italia da febbraio/marzo 2020 in poi con l'adozione di vari provvedimenti legislativi diretti a limitare la mobilità e la possibilità di aggregazione della popolazione.

- **Redazione Bilancio Sociale 2019-2020:** Ser.Co.P. a causa dei cambiamenti generati a livello gestionale nelle priorità dell'Azienda consortile a causa della Pandemia, la redazione del bilancio sociale è stata posticipata a fine 2022;
- **Costruzione di un modello di risposta integrata tra i servizi di welfare tradizionale e i servizi di prossimità tipici del welfare comunitario attraverso lo sviluppo di una rete territoriale estesa intorno alle persone anziane in condizione di solitudine, isolamento in relazione all'emergenza Covid e stabilizzazione della rete cittadina a contrasto delle povertà relazionali degli anziani, anche al di fuori dell'emergenza Covid quale presidio permanente di contrasto alla vulnerabilità;** E' stato avviato il progetto " Soli Mai", "spin

off" del progetto di welfare della comunità rhodense #Oltreiperimetri, che si propone di contrastare la solitudine delle persone anziane al domicilio, quando non supportate da una rete parentale-amicale adeguata.

Il progetto ha avuto un finanziamento per un primo avvio sperimentale delle attività da Fondazione Comunitaria Nord Milano. Nel 2022 le attività del progetto saranno incluse nella revisione del sistema della rete integrata dei servizi per alla domiciliarità degli anziani, anche grazie al contributo dei fondi del PNRR;

- Avviamento delle attività dell'Organismo di Composizione delle Crisi (OCC) rhodense costituito da Sercop al fine di erogare il servizio di gestione della crisi da sovra indebitamento a favore di cittadini, società semplici, professionisti, etc., ai sensi dalla legge 27 gennaio 2012, n. 3, per il tramite di professionisti aderenti all'Organismo: le attività sono partite ad ottobre 2021 con una conferenza stampa di apertura delle attività e con la condivisione della procedura con i Comuni ed i professionisti del territorio;

**STATO REALIZZAZIONE OBIETTIVI:** Tutti gli obiettivi assegnati risultano conseguiti.

## A.F.O.L. METROPOLITANA (Agenzia Metropolitana per la Formazione, l'Orientamento e il Lavoro)

- Azienda speciale consortile
- Sede Legale: via Soderini 24 - 20146 - Milano
- Data di costituzione: 14/01/2015 con atto di fusione di AFOL Milano e AFOL Nord Ovest, con effetti giuridici dal 31/12/2014.
- Compagine societaria: Città Metropolitana, Comuni di: Arese, Baranzate, Bellinzago Lombardo, Bresso, Bussero, Carugate, Cassano D'Adda, Cassina De Pecchi, Cernusco sul Naviglio, Cesate, Cinisello Balsamo, Cologno Monzese, Cormano, Cornaredo, Garbagnate Milanese, Grezzago, Inzago, Lainate, Liscate, Masate, Melzo, Milano, Paderno Dugnano, Pero, Pioltello, Pozzo D'Adda, Pozzuolo Martesana, Pregnana Milanese, Rho, Senago, Sesto San Giovanni, Settala, Settimo Milanese, Solaro, Trezzano Rosa, Truccazzano, Vanzago, Vaprio D'Adda, Vignate, Vimodrone.
- Quota di partecipazione Ente al 31/12/2020: 1,57%
- Le concrete Attività svolte: gestione di servizi e attività destinati all'orientamento, alla formazione, all'accompagnamento, all'inserimento ed al mantenimento del lavoro.
- La natura dell'attività/servizio svolto: Servizio di Interesse Generale.

OBIETTIVO	PARAMETRO DI RIFERIMENTO	RISULTATO CONSEGUITO	
mantenimento equilibrio di bilancio (parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo);	risultato d'esercizio	risultato d'esercizio positivo pari ad € 83.261	
Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo elaborata dall'Ufficio Partecipate;	Verifica avvenuta trasmissione da parte delle Società del questionario- screening adempimenti normativi e analisi del relativo contenuto	Adempiuto- vedi note esplicative	
Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate	verifica della trasmissione da parte delle Società del prospetto relativo agli indicatori economici, finanziari, sociali e competitivi	Adempiuto- vedi note esplicative	
Pubblicazione dell'applicazione per smartphone MyAFOLMet, grazie alla quale i cittadini potranno comunicare direttamente con il Centro per l'Impiego per richiedere certificati senza doversi più recare fisicamente presso i nostri uffici per le attività certificatorie. Contiamo, con l'implementazione di questo strumento, di ridurre significativamente le code al Centro per l'Impiego di Rho;	avvenuta pubblicazione dell'applicazione	Adempiuto- vedi note esplicative	
Implementazione del servizio "Mi metto in proprio" dedicato alle persone che desiderano avviare un'attività imprenditoriale o un percorso di libera professione; informative su forme societarie, valutazione della fattibilità dell'idea imprenditoriale, accompagnamento all'avvio di impresa.	Avvio dell'implementazione del servizio	Adempiuto- vedi note esplicative	

### NOTE ESPLICATIVE:

- **mantenimento equilibrio di bilancio (parametro di riferimento: risultato d'esercizio positivo):** risultato di esercizio positivo con utile raggiunto pari ad € 83.261;

- [Verifica del rispetto degli adempimenti normativi attraverso la compilazione di apposita griglia di controllo elaborata dall'Ufficio Partecipate](#): l'Azienda ha provveduto alla trasmissione del prospetto richiesto debitamente compilato nel quale viene attestato:
  - **D.Lgs 175/2016**: l'Azienda eccipisce la non assoggettabilità alle disposizioni del TUSP in quanto non costituita in forma societaria;
  - **Legge 190/2012**: le disposizioni risultano tutte adempiute: sono stati rispettati gli adempimenti previsti nel prospetto di rilevazione ed, in particolare, è stata segnalata la pubblicazione sul sito internet istituzionale della società, in apposita sezione, del Piano triennale della Prevenzione della corruzione e della relazione sull'attività di prevenzione della corruzione, nonché l'adozione, da parte del Consiglio di Amministrazione, della relazione del Responsabile per la prevenzione della corruzione recante i risultati ottenuti dall'attività svolta.  
In merito all'esistenza di protocolli di legalità, contenenti misure che assicurino la correttezza dell'attività svolta, AFOL dichiara di avere adottato misure di controllo sull'attività (non specificate);
  - **D.Lgs. 33/2013**: le disposizioni risultano attestate come adempiute ma non sono state messe in atto nuove azioni per promuovere maggiori livelli di trasparenza;
  - **Regolamento UE n. 679/2016** (Regolamento Generale protezione dei dati. GDPR): le disposizioni risultano adempiute, compresa la nomina del DPO;
  - In tema di contratti pubblici le novità introdotte dal **Codice dei Contratti** non sono state formalizzate in un atto interno ma vengono rispettate, con particolare riferimento alle procedure di gara
  - **Gestione, Bilanci**: tutte le disposizioni sono state adempiute ad eccezione del bilancio di esercizio approvato oltre i termini di legge (19.07.2021). La gestione che non risulta oggetto di verifica infrannuale.
  - Relativamente al **Personale**, non sono stati incrementati gli stipendi, bensì erogati incentivi, in conformità alle disposizioni in materia; è previsto un aumento della dotazione organica rispetto a quella al 31.12.2020, nel rispetto dei vincoli normativi in materia.  
In merito alla performance sono stati previsti obiettivi per l'anno 2021 formalizzati nella delibera del CDA del 12.04.2021 che sono attestati come conseguiti.
- [Trasmissione degli indicatori di controllo elaborati dall'Ufficio Partecipate](#): l'Azienda ha trasmesso il prospetto debitamente compilato. Tutti gli indicatori risultano positivi.
- [Pubblicazione dell'applicazione per smartphone MyAFOLMet, grazie alla quale i cittadini potranno comunicare direttamente con il Centro per l'Impiego per richiedere certificati senza doversi più recare fisicamente presso i nostri uffici per le attività certificatorie. Contiamo, con l'implementazione di questo strumento, di ridurre significativamente le code al Centro per l'Impiego di Rho; Contiamo, con l'implementazione di questo strumento, di ridurre significativamente le code al Centro per l'Impiego di Rho](#): l'applicazione è stata pensata da Afol Metropolitana per rendere più smart i Centri per l'impiego, è completamente gratuita e attiva dalla fine di marzo 2021; finora ha consentito di digitalizzare il 72.1% dei certificati rilasciati.
- [Implementazione del servizio "Mi metto in proprio" dedicato alle persone che desiderano avviare un'attività imprenditoriale o un percorso di libera professione; informative su forme societarie, valutazione della fattibilità dell'idea imprenditoriale, accompagnamento all'avvio di impresa](#): l'implementazione è stata avviata nel 2021 con iniziative svoltesi poi nel 2022 con i seguenti risultati:

- le persone che hanno partecipato ai *webinar MI METTO IN PROPRIO* nel 2022 e dichiarano di essere domiciliati nell'area di competenza del CPI di Rho sono 58 : 22 uomini e 36 donne,
- Le persone che hanno sostenuto un *colloquio orientativo* nel 2022 e dichiarano di essere domiciliati nell'area di competenza del CPI di Rho sono state 27: 12 uomini e 15 donne,
- Utenti totali, divisi per sesso con titolo di studio, che hanno aperto *DOTE UNICA LAVORO* nel 2022:
  - 1 Uomo con Licenza Media Inferiore (NON ha aperto Partita IVA - DUL chiusa)
  - 1 Donna con Laurea in Arti Visive non riconosciuta in Italia (NON ha aperto Partita IVA - DUL chiusa)
- Utenti totali, divisi per sesso con titolo di studio, che hanno aperto *DOTE GARANZIA OCCUPABILITA' LAVORATORI* nel 2022 (tutte pratiche ancora aperte):
  - 1 Donna con Laurea Specialistica
  - 1 Donna con Laurea di I livello
  - 1 Donna con Diploma di Maturità
- Partite IVA aperte nel 2022 su DUL (Dote Unica Lavoro) avviate nel 2021 (chiuso quindi nel 2022)
  - 1 uomo con Licenza Media inferiore
  - DUL aperte nel 2021 e chiuse nel 2022 perché utenti hanno trovato lavoro subordinato
  - 1 donna con Laurea di I livello
  - 1 donna con Master Universitario di I livello.-

**STATO REALIZZAZIONE OBIETTIVI:** Tutti gli obiettivi assegnati risultano conseguiti.

## CONCLUSIONI:

Dall'analisi svolta risulta sinteticamente quanto segue in relazione agli obiettivi assegnati:

<b>OBIETTIVI 2021</b>				
<b>ORGANISMO PARTECIPATO</b>	<b>obiettivo conseguito</b> 	<b>Obiettivo parzialmente raggiunto/ in corso di lavorazione</b> 	<b>obiettivo non raggiunto</b> 	<b>Percentuale conseguimento obiettivi assegnati*</b>
A.Se.R. Azienda Servizi del Rhodense S.p.A.	6	-	-	100%
NED RETI DISTRIBUZIONE GAS S.r.l.	3	-	1	75%
NUOVENERGIE TELERISCALDAMENTO S.r.l.	3	-	1	75%
NUOVENERGIE S.p.a.	2	-	2	50%
GeSeM S.r.l.	4	-	1	80%
CAP HOLDING S.p.A.	6	-	-	100%
AREXPO S.p.A.	4	-	-	100%
Azienda Speciale Farmacie Comunali di Rho	5	-	-	100%
C.S.B.N.O. Azienda Speciale consortile	6	-	0	100%
Ser.Co.P. Azienda Speciale consortile	5	1	-	91,67%
A.F.O.L. Metropolitana Azienda Speciale consortile	5	-	-	100%

Inoltre, dalla rilevazione effettuata in merito agli adempimenti normativi si evince che, con riferimento all'esercizio 2020:

- tutte le Società hanno allegato al Bilancio la Relazione sul Governo Societario prevista dall'art. 6 comma 4 del D.lgs. 175/2016 con i programmi di valutazione del rischio aziendale ai sensi dell'art. 6 comma 2 del D.lgs. 175/2016 prevedendone i relativi indicatori;
- sotto il profilo degli obiettivi assegnati hanno conseguito il 100% degli obiettivi assegnati per l'esercizio 2021 A.Se.R. Azienda Servizi del Rhodense S.p.A., Cap Holding S.p.A.,

Arexpo S.p.A., Azienda Speciale Farmacie Comunali di Rho, CSBNO Culture Socialità Biblioteche Network Operativo, A.F.O.L. Metropolitana Azienda Speciale consortile;

- In merito agli obiettivi non conseguiti da Net S.r.l. e Ned S.r.l. non risulta essere stato ritrasmesso al Comune il prospetto di verifica degli adempimenti normativi;
- In merito agli obiettivi non conseguiti da Nuovenergie S.p.A. si fa riferimento innanzitutto alla assoluta necessità che la Società implementi il proprio sito istituzionale con le informazioni richieste dalla normativa sulla trasparenza e sugli adempimenti di cui alla Legge 190/2012; mentre il non raggiungimento del secondo obiettivo, più legato all'attività svolta ("Ampliamento Core Business: distributore carburanti ecologici per autotrazione"), è fondamentalmente stato legato alla necessità contenere la possibile pressione finanziaria cui la società sarebbe stata esposta in relazione all'attuarsi di possibili criticità nel settore Energy, cosa effettivamente avvenuta;
- rispetto agli indicatori economici comunicati, si segnala la necessità di un maggior contenimento per Ned Srl e Net Srl degli indici di Margine di Struttura Primario e Posizione Finanziaria netta; per CSBNO occorre monitorare il Margine di Struttura Primario.