

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE N. 451 DEL 10/04/2025

Direzione Generale
Area Governance Enti Partecipati e Nomine

Numero proposta: 509 / 2025

OGGETTO: Definizione degli obiettivi trasversali delle società in house in materia di trasparenza ed anticorruzione per le annualità 2025 e 2026.

IL PRESENTE PROVVEDIMENTO NON HA RIFLESSI CONTABILI IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE

L'Anno duemilaventicinque, il giorno dieci, del mese di aprile, alle ore 11:00, si è riunita la Giunta Comunale in presenza presso Palazzo Marino.

Si dà atto che risultano presenti i seguenti n. 12 amministratori in carica:

NOMINATIVO	CARICA	PRESENTE			
			Emmanuel Conte	Assessore	SI
Giuseppe Sala	Sindaco	SI	Elena Eva Maria Grandi	Assessora	SI
Anna Scavuzzo	Vicesindaca	SI	Marco Pietro Granelli	Assessore	NO
Lamberto Bertole'	Assessore	SI	Martina Riva	Assessora	SI
Fabio Bottero	Assessore	SI	Gaia Romani	Assessora	SI
Alessia Cappello	Assessora	SI	Tommaso Sacchi	Assessore	SI
Arianna Maria Censi	Assessora	SI	Giancarlo Tancredi	Assessore	SI

Assume la presidenza il Sindaco Giuseppe Sala

Partecipa il Vice Segretario Generale vicario Andrea Zuccotti

Assiste il Vice Segretario Generale Mario Almasio

Assiste il Direttore Generale Christian Malangone

IL PRESIDENTE

verificata la legalità della seduta, invita la Giunta a trattare l'argomento segnato in oggetto;
vista la proposta del Sindaco Giuseppe Sala in allegato, illustrata nella seduta;
dato atto che la medesima è corredata dei pareri previsti dall'art.49 del T.U. 18 agosto 2000, n. 267 nonché del parere di legittimità del Segretario Generale previsto dall'art. 2 - comma 1 - del Regolamento sul sistema dei controlli interni approvato con delibera CC n. 7 dell'11/02/2013, tutti allegati quali parti integranti la presente deliberazione;
ritenuta la proposta meritevole di approvazione per motivazioni in essa indicate;
con votazione unanime

DELIBERA

di approvare la proposta di deliberazione in oggetto, allegata quale parte integrante.
Con separata e unanime votazione, data l'urgenza, dichiara la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, 4 comma del T.U. 267/2000.

**PROPOSTA DI DELIBERAZIONE
DELLA GIUNTA COMUNALE**

Proposta di delibera N° 509 / 2025

OGGETTO: Definizione degli obiettivi trasversali delle società in house in materia di trasparenza ed anticorruzione per le annualità 2025 e 2026.

**IL PRESENTE PROVVEDIMENTO NON HA RIFLESSI CONTABILI
IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE**

SU PROPOSTA DI

**Il Direttore di AREA
GOVERNANCE ENTI
PARTECIPATI E NOMINE**

Firmato digitalmente da Andrea
Guido Borsani

**Il Direttore di AREA INTERNAL
AUDITING**

Firmato digitalmente da Lorenzo
Rossignoli

**Il Vice Segretario Generale di
SEGRETERIA GENERALE**

Firmato digitalmente da Elisabetta
Bove

**Il Direttore di DIREZIONE
SPECIALISTICA LEGALITA' E
CONTROLLI**

Firmato digitalmente da Marco
Ciacci

**Il Direttore di DIREZIONE
GENERALE**

Firmato digitalmente da Christian
Malangone

Il Sindaco

Firmato digitalmente da Giuseppe
Sala

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

Direzione Generale
Area Governance Enti Partecipati e Nomine

Numero proposta: 509 / 2025

OGGETTO: Definizione degli obiettivi trasversali delle società in house in materia di trasparenza ed anticorruzione per le annualità 2025 e 2026.

IL PRESENTE PROVVEDIMENTO NON HA RIFLESSI CONTABILI IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE

Premesso che:

- il Comune di Milano si avvale di un sistema di partecipazioni in società per la gestione dei servizi pubblici locali e per lo svolgimento di determinati servizi/attività specialistiche, strumentali al perseguimento delle proprie finalità istituzionali e, comunque, riconducibili a servizi di interesse generale;
- con l'approvazione del Documento Unico di Programmazione, di competenza dell'organo consiliare, il Comune di Milano definisce le politiche, i programmi e gli obiettivi strategici da conseguire anche con riguardo alle sue partecipazioni societarie ed approva le linee di indirizzo sulla base delle quali, nel corso dell'annualità di riferimento, vengono declinati gli obiettivi gestionali specifici per gli Enti/Società controllate;
- in particolare, nel Documento Unico di programmazione del Comune di Milano 2025-2027, approvato con deliberazione di Consiglio comunale n. 99 del 17 dicembre 2024, nell'ambito delle finalità di *"Massimizzare i poteri di indirizzo e controllo del Socio Comune di Milano sul sistema delle società ed enti partecipati"* e di *"Analizzare, sviluppare e ottimizzare le migliori pratiche di indirizzo, ai fini di una sempre maggiore adeguatezza delle attività societarie alla programmazione strategica dell'Amministrazione, con particolare riguardo alle società "in house"*, sono state approvate le linee di indirizzo volte alla definizione *"degli indirizzi da assegnare agli Enti Partecipati in relazione alla tipologia di Ente e al "livello" di partecipazione detenuta dal Comune di Milano, in materia di trasparenza e legalità dell'azione amministrativa da questi svolta"* e *"degli obiettivi da assegnare alle Società in house providing, in base alla normativa vigente e in coerenza con la programmazione strategica del Comune di Milano"*;
- con deliberazione della Giunta Comunale 1141 del 26/09/2024, è stato modificato il Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi ed è stata istituita dal 1° ottobre 2024 la Direzione Specialistica Legalità e Controlli. Con tale riorganizzazione si è inteso rafforzare il presidio delle azioni in materia di legalità, sia negli ambiti che riguardano il funzionamento della struttura e dell'attività amministrativa interna, sia negli impatti sulla vita della Città, mediante un ancor più accentuato coordinamento delle relazioni con i vari soggetti, organismi ed istituzioni coinvolti, attraverso la riconduzione ad una regia unitaria delle funzioni di audit e controllo di processo, di prevenzione della corruzione e trasparenza dell'azione amministrativa, del presidio e coordinamento delle attività connesse alla segnalazione di fenomeni evasivi e di operazioni di antiriciclaggio, in raccordo – fra l'altro - con la Direzione Generale nelle attività volte a garantire la trasparenza e la legalità dell'azione amministrativa svolta dagli Enti Partecipati;

- con deliberazione della Giunta Comunale n. 110 del 30 gennaio 2025 è stato approvato il PIAO 2025 - 2027 che, nell'illustrare gli obiettivi di prevenzione della corruzione della trasparenza per il 2025, mette in luce le sinergie che si intendono mettere in campo per l'integrazione della diverse forme di controllo in atto nell'amministrazione, anche promuovendo la diffusione nelle società *in house* di metodologie di valutazione della performance in termini di compliance ai sistemi di prevenzione della corruzione e di trasparenza armoniche a quelle attuate nei confronti delle Direzioni comunali;

Preso atto che, per quanto riguarda le tematiche della trasparenza e della prevenzione della corruzione nelle Società *in house*, a partire dal 2022 sono stati assegnati specifici obiettivi in tali ambiti e che, con riguardo alle annualità 2023 e 2024, con deliberazione n. 1080 del 3 agosto 2023, la Giunta comunale ha approvato i seguenti obiettivi:

- monitoraggio dei contenziosi che coinvolgono ciascuna Società in qualità di parte attrice e/o convenuta che possono dare origine a eventuali richieste di risarcimento danni e/o eventuale perdita di benefici /finanziamenti pubblici;
- verifica della corretta applicazione in materia di appalti pubblici da parte dei subappaltatori dei contratti collettivi di categoria del personale, corrispondente alla lavorazione o al servizio da erogare;
- adozione dei CSA Tipo del Comune di Milano con eventuale adattamento agli ambiti di operatività delle singole società;
- nomina del Responsabile SOS e applicazione normativa antiriciclaggio,
 - con la previsione che dette Società, inoltre:
- forniscano reportistica semestrale sui risultati raggiunti;
- inseriscano ampia e dettagliata informativa in merito nella Relazione degli Amministratori sulla gestione allegata al Bilancio di esercizio;
- considerino i succitati obiettivi rilevanti ai fini della determinazione della parte variabile del compenso dei propri Dirigenti;

Vista la rendicontazione al 31 dicembre 2024 trasmessa dalle Società *in house* relativamente agli obiettivi in materia di anticorruzione e trasparenza, acquisita agli atti;

Rilevato che l'istituzione della Direzione Specialistica Legalità e Controlli costituisce l'occasione per sistematizzare le relazioni intercorrenti fra l'Amministrazione e le società *in house*, con la finalità di migliorare il sistema dei controlli esistenti sotto una regia unitaria ed integrata e che, pertanto, alla ricognizione dei rapporti in essere potrà seguire nel corso del 2025 l'aggiornamento degli strumenti di verifica, il miglioramento dei flussi informativi e la condivisione degli esiti delle attività di *risk management*;

Ritenuto, con riferimento alle annualità 2025 e 2026, di confermare gli obiettivi in tema di trasparenza ed anticorruzione di cui alla sopra richiamata deliberazione della Giunta comunale n. 1080 del 3 agosto 2023 con riguardo all'obbligo di rendicontazione, nonché di approvare ed assegnare alle medesime Società *in house* i seguenti ulteriori obiettivi:

- armonizzazione delle funzioni di *Internal Auditing*;
- armonizzazione della metodologia di valutazione della performance organizzativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza;
- armonizzazione della gestione dei subappalti a cascata;
- definizione ed implementazione di criteri di verifica del rispetto delle clausole di inclusione lavorativa negli affidamenti;
- revisione della modulistica relativa alle procedure di selezione del personale dirigente e direttivo con inserimento dell'obbligo di allegare una "dichiarazione di onorabilità";
- sviluppo e condivisione di una "piattaforma di legalità" negli appalti;

Ravvisata, altresì, l'opportunità di prevedere che, ai sensi e per gli effetti, rispettivamente, dell'art. 14, comma 2, dello Statuto di AMAT S.r.l., dell'art. 23, comma 2, dello Statuto di Milanosport S.S.D. S.p.A., dell'art. 17, comma 2, dello Statuto di Milano Ristorazione S.p.A., dell'art. 18, comma 2, dello Statuto di MM S.p.A., dell'art. 14, comma 2, dello Statuto di SO.GE.M.I. S.p.A., le suddette Società provvedano a:

- a. presentare all'Amministrazione comunale dettagliati Report e/o *check list* con cadenza semestrale, a partire dal primo semestre 2025, sul grado di raggiungimento degli obiettivi assegnati con il presente provvedimento;
- b. rendere ampia e dettagliata informativa nella Relazione sulla Gestione al Bilancio di esercizio delle azioni intraprese e dei risultati raggiunti in ordine ai medesimi obiettivi;
- c. considerare gli obiettivi approvati con il presente provvedimento rilevanti al fine della determinazione della componente variabile della retribuzione dei Dirigenti delle Società interessate;

Ritenuto di proporre di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267, al fine di consentire alle Società il tempestivo recepimento degli obiettivi oggetto del presente provvedimento;

Visti:

- gli artt. 48, 49 e 134 – comma 4 del D.Lgs. n. 267/2000;
- l'art. 43 del vigente Statuto comunale;
- i vigenti Statuti di AMAT S.r.l., MM S.p.A., Milano Ristorazione S.p.A., Milanosport S.S.D. S.p.A., SO.GE. M.I. S.p.A.;
- la Deliberazione di Consiglio Comunale n. 99 del 17 dicembre 2024 avente ad oggetto “Documento Unico di Programmazione (DUP) e Bilancio di Previsione 2025-2027”;
- la deliberazione di Giunta comunale n. 30 del 16 gennaio 2025 “Approvazione del Piano Esecutivo di Gestione 2025-2027”

PROPONE ALLA GIUNTA COMUNALE

1. di assegnare alle Società *in house* AMAT S.r.l., MM S.p.A., Milano Ristorazione S.p.A., Milanosport S.S.D. S.p.A., SO.GE. M.I. S.p.A., per le annualità 2025 e 2026, i seguenti obiettivi in materia di trasparenza ed anticorruzione:
 - armonizzazione delle funzioni di *Internal Auditing*;
 - armonizzazione della metodologia di valutazione della performance organizzativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza;
 - armonizzazione della gestione dei subappalti a cascata;
 - definizione ed implementazione di criteri di verifica del rispetto delle clausole di inclusione lavorativa negli affidamenti;
 - revisione della modulistica relativa alle procedure di selezione del personale dirigente e direttivo con inserimento dell'obbligo di allegare una “dichiarazione di onorabilità”;
 - sviluppo e condivisione di una “piattaforma di legalità” negli appalti;
2. di confermare, per le annualità 2025 e 2026, gli obiettivi in materia di trasparenza ed anticorruzione per le medesime società individuati con la deliberazione della Giunta comunale n. 1080 del 3 agosto 2023 con riguardo all'obbligo di rendicontazione;
3. di disporre, ai sensi e per gli effetti, rispettivamente, dell'art. 14, comma 2, dello Statuto di AMAT S.r.l., dell'art. 23, comma 2, dello Statuto di Milanosport S.S.D. S.p.A., dell'art. 17, comma 2, dello Statuto di Milano Ristorazione S.p.A., dell'art. 18, comma 2, dello Statuto di MM S.p.A., dell'art. 14, comma 2, dello Statuto di SO.GE.M.I. S.p.A., che le suddette Società provvedano a:

- a. presentare all'Amministrazione comunale dettagliati Report e/o *check list* con cadenza semestrale, a partire dal primo semestre 2025, sul grado di raggiungimento degli obiettivi assegnati con il presente provvedimento;
 - b. rendere ampia e dettagliata informativa nella Relazione sulla Gestione al Bilancio di esercizio delle azioni intraprese e dei risultati raggiunti in ordine ai medesimi obiettivi;
 - c. considerare gli obiettivi approvati con il presente provvedimento rilevanti al fine della determinazione della componente variabile della retribuzione dei Dirigenti delle Società interessate;
-
4. di dare atto che i KPI (*Key Performance Indicators*), atti a misurare il raggiungimento degli obiettivi approvati con il presente provvedimento, verranno stabiliti con successiva determinazione dirigenziale;
-
5. di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267.

**FOGLIO PARERI RELATIVO ALLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE AVENTE IL SEGUENTE OGGETTO:
Definizione degli obiettivi trasversali delle società in house in materia di trasparenza ed anticorruzione per le
annualità 2025 e 2026.**

**IL PRESENTE PROVVEDIMENTO NON HA RIFLESSI CONTABILI
IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE**

Numero proposta: 509 / 2025

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

Ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n. 267/2000

FAVOREVOLE

IL DIRETTORE DI AREA GOVERNANCE ENTI PARTECIPATI E NOMINE

Andrea Guido Borsani

Firmato digitalmente da Andrea Guido Borsani

**FOGLIO PARERI RELATIVO ALLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE AVENTE IL SEGUENTE OGGETTO:
Definizione degli obiettivi trasversali delle società in house in materia di trasparenza ed anticorruzione per le
annualità 2025 e 2026.**

**IL PRESENTE PROVVEDIMENTO NON HA RIFLESSI CONTABILI
IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE**

Numero proposta: 509 / 2025

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

Ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n. 267/2000

FAVOREVOLE

IL DIRETTORE DI AREA INTERNAL AUDITING

Lorenzo Rossignoli

Firmato digitalmente da Lorenzo Rossignoli

**FOGLIO PARERI RELATIVO ALLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE AVENTE IL SEGUENTE OGGETTO:
Definizione degli obiettivi trasversali delle società in house in materia di trasparenza ed anticorruzione per le
annualità 2025 e 2026.**

**IL PRESENTE PROVVEDIMENTO NON HA RIFLESSI CONTABILI
IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE**

Numero proposta: 509 / 2025

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

Ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n. 267/2000

FAVOREVOLE

IL VICE SEGRETARIO GENERALE DI SEGRETERIA GENERALE

Elisabetta Bove

Firmato digitalmente da Elisabetta Bove

**FOGLIO PARERI RELATIVO ALLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE AVENTE IL SEGUENTE OGGETTO:
Definizione degli obiettivi trasversali delle società in house in materia di trasparenza ed anticorruzione per le
annualità 2025 e 2026.**

**IL PRESENTE PROVVEDIMENTO NON HA RIFLESSI CONTABILI
IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE**

Numero proposta: 509 / 2025

Segreteria Generale

PARERE DI LEGITTIMITA'

Ai sensi Art.2- comma 1 - Regolamento sul Sistema dei Controlli Interni

FAVOREVOLE

IL VICE SEGRETARIO GENERALE VICARIO

Firmato digitalmente da Andrea Zuccotti

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE N. 451 DEL 10/04/2025

Letto approvato e sottoscritto

**Il Sindaco
Giuseppe Sala
Firmato digitalmente**

**Il Vice Segretario Generale vicario
Andrea Zuccotti
Firmato digitalmente**

La presente deliberazione, verrà pubblicata all'Albo Pretorio ai sensi dell'art. 124, comma 1, del D.Lgs.267/2000 e vi resterà per 15 giorni consecutivi.

In pari data verrà trasmessa comunicazione, ai sensi dell'art. 125 D.Lgs. 267/2000 ai signori Capigruppo Consiliari.

**Il Vice Segretario Generale vicario
Andrea Zuccotti
Firmato digitalmente**