



**Città di Lucca**

Amministrazione comunale

SETTORE DIPARTIMENTALE 1 – Servizi economico-finanziari  
Società partecipate



## **ALLEGATO 1**

### **DEFINIZIONE DEGLI OBIETTIVI GESTIONALI DA ASSEGNARE AGLI ORGANISMI PARTECIPATI DAL COMUNE DI LUCCA PER L'ESERCIZIO 2019**

(articolo 147 *quater* del D.Lgs n. 267/2000)

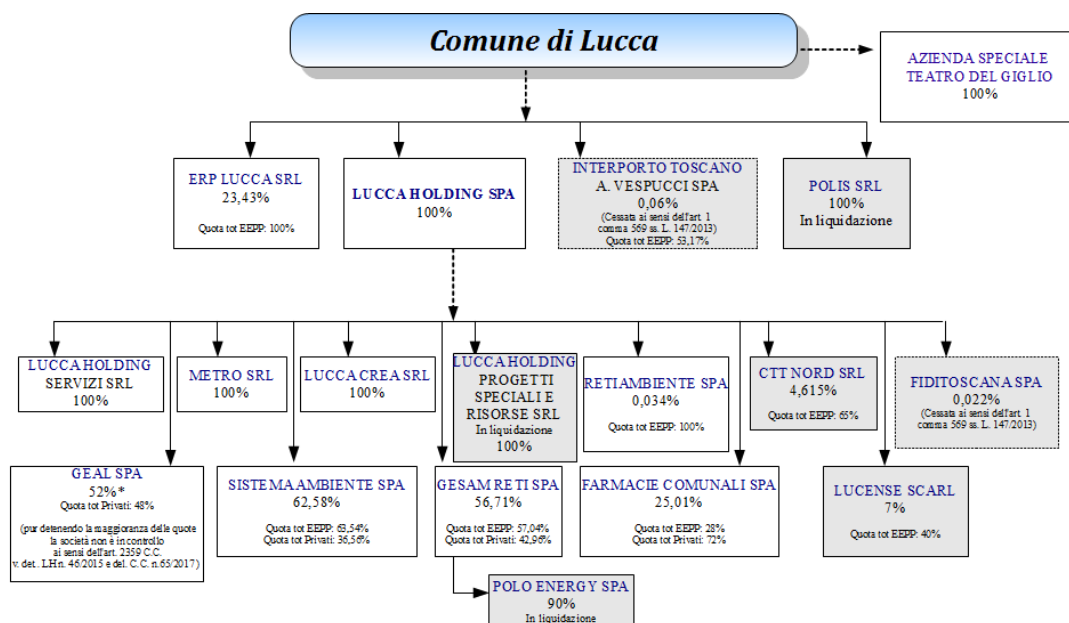


## 1. Premessa e ambito applicativo

L'art. 147-*quater*, “controlli sulle società partecipate non quotate”, del D.Lgs. 267/2000 (TUEL), aggiunto dal D.L. 174/2012 e successivamente modificato, prevede:

1. L'ente locale definisce, secondo la propria autonomia organizzativa, un sistema di controlli sulle società non quotate, partecipate dallo stesso ente locale. Tali controlli sono esercitati dalle strutture proprie dell'ente locale, che ne sono responsabili.
2. Per l'attuazione di quanto previsto al comma 1 del presente articolo, l'amministrazione definisce preventivamente, in riferimento all'articolo 170, comma 6, gli obiettivi gestionali a cui deve tendere la società partecipata, secondo parametri qualitativi e quantitativi, e organizza un idoneo sistema informativo finalizzato a rilevare i rapporti finanziari tra l'ente proprietario e la società, la situazione contabile, gestionale e organizzativa della società, i contratti di servizio, la qualità dei servizi, il rispetto delle norme di legge sui vincoli di finanza pubblica.
3. Sulla base delle informazioni di cui al comma 2, l'ente locale effettua il monitoraggio periodico sull'andamento delle società non quotate partecipate, analizza gli scostamenti rispetto agli obiettivi assegnati e individua le opportune azioni correttive, anche in riferimento a possibili squilibri economico-finanziari rilevanti per il bilancio dell'ente.
4. I risultati complessivi della gestione dell'ente locale e delle aziende non quotate partecipate sono rilevati mediante bilancio consolidato, secondo la competenza economica, predisposto secondo le modalità previste dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni.
5. [...] Le disposizioni del presente articolo non si applicano alle società quotate e a quelle da esse controllate ai sensi dell'articolo 2359 del codice civile. A tal fine, per società quotate partecipate dagli enti di cui al presente articolo si intendono le società emittenti strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati.

Di seguito si rappresenta l'assetto delle partecipazioni detenute dal Comune di Lucca, con la precisazione che sono escluse dall'applicazione del presente atto le società in liquidazione e le società cessate ai sensi dell'art. 1 comma 569 della L. n. 147/2013, evidenziate in grigio. Sono altresì escluse CTT Nord S.r.l. e Lucense S.c.a.r.l. in ragione dell'esiguità della quota di partecipazione.





## 2. Obblighi di trasparenza e di prevenzione della corruzione

Il combinato disposto del D.Lgs. n. 97/2016 “Revisione e semplificazione delle disposizioni in materia di prevenzione della corruzione, pubblicità e trasparenza, correttivo della L. 6 novembre 2012, n. 190 e del D.Lgs. 14 marzo 2013, n. 33, ai sensi dell'articolo 7 della L. 7 agosto 2015, n. 124, in materia di riorganizzazione delle amministrazioni pubbliche” e del D.Lgs. n. 175/2016, “Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica” (T.U.S.P.), ha innovato la materia dell'applicazione delle misure di prevenzione della corruzione e della trasparenza nelle società a controllo pubblico, negli enti di diritto privato controllati, nelle società partecipate e negli altri enti di diritto privato considerati dal legislatore all'art. 2-bis, comma 3, del D.Lgs. n. 33/2013.

In tema di trasparenza, quest'ultimo articolo disciplina l'“ambito soggettivo di applicazione delle disposizioni” relativo, tra l'altro, agli obblighi di pubblicazione, prevedendo che la disciplina dettata dal D.Lgs. n. 33/2013 per le P.A. si applichi, in quanto compatibile, anche alle società in controllo pubblico come definite dal T.U.S.P.. La norma impone, quindi, un vaglio di compatibilità delle disposizioni in relazione alla tipologia degli enti, tenendo conto dei tratti distintivi che ne caratterizzano la struttura. Tale compatibilità non deve, quindi, essere esaminata caso per caso, ma va valutata in relazione alle diverse categorie di organismi e alla tipologia delle attività svolte. In particolare si dovranno distinguere i casi di attività sicuramente di pubblico interesse e i casi in cui le attività dell'ente siano esercitate in concorrenza con altri operatori economici.

Con delibera n. 1134/2017, A.N.A.C. ha adottato le “nuove linee guida per l'attuazione della normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza da parte delle società e degli enti di diritto privato controllati e partecipati dalle pubbliche amministrazioni e degli enti pubblici economici”, con le quali è disciplinata l'applicazione delle disposizioni in tema di trasparenza e prevenzione della corruzione che la legge pone direttamente in capo alle società e agli organismi controllati, a cui è affidato lo svolgimento di attività di pubblico interesse. Alla delibera è allegata una tabella contenente l'elenco degli obblighi di pubblicazione.

Nel contesto legislativo vigente di riferimento si segnalano anche la L. n. 190/2012, “disciplina in materia di prevenzione della corruzione”, il D.L. n. 90/2014, “misure urgenti per la semplificazione e la trasparenza amministrativa e per l'efficienza degli uffici giudiziari” e il D.Lgs. n. 39/2013, “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”.

Contribuiscono alla delimitazione e alla comprensione della disciplina anche i seguenti provvedimenti dell'ANAC:

- le Linee Guida in materia di "whistleblowing";
- le Linee Guida in materia di FOIA (accesso civico generalizzato);
- il Piano Nazionale Anticorruzione (PNA);
- i comunicati del Presidente, gli orientamenti e le FAQ in materia di trasparenza pubblicati sul sito Internet dell'Autorità.



### 3. Obiettivi gestionali assegnati per l'esercizio 2019

Nell'ambito di applicazione dell'articolo 147 *quater* del T.U.E.L. sono stati individuati obiettivi afferenti le seguenti tipologie:

- Obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento, assegnati alle società controllate, ai sensi dell'articolo 19, comma 5, del T.U.S.P. e dell'articolo 147 *quater* del T.U.E.L., approvati con la deliberazione C.C. n. 101 del 27.11.2018;
- Obiettivi comuni a tutti gli organismi partecipati derivanti da adempimenti di legge;
- Obiettivi gestionali specifici, individuati alla luce delle caratteristiche che contraddistinguono ogni singolo organismo partecipato.

### 4. Monitoraggio sul raggiungimento obiettivi

Le società controllate dovranno fornire evidenza degli esiti del monitoraggio sul raggiungimento degli obiettivi assegnati all'interno della relazione sul governo societario e del report semestrale previsto dai singoli statuti societari.

Analogo monitoraggio dovrà essere svolto e formalizzato in apposite relazioni semestrali dalle società partecipate non in controllo e dall'azienda speciale Teatro del Giglio, riferite al 30 giugno e al 31 dicembre, da trasmettere all'Amministrazione Comunale rispettivamente entro il 31 luglio ed entro il 31 gennaio.

Nelle pagine che seguono si riportano le schede attraverso le quali sono definiti gli obiettivi e gli indicatori assegnati per l'anno 2019 a ciascun organismo partecipato.



## LUCCA HOLDING S.P.A.

Tipologia	Descrizione Obiettivi	Indicatori	Valori attesi
Obiettivi spese funzionamento	Obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento	Si rimanda al contenuto dell'allegato 1 alla deliberazione C.C. n. 101/2018	-
Obiettivi comuni a tutti gli organismi	Assolvimento obblighi in materia di trasparenza, in base all'ambito soggettivo di applicazione (delibera 1134/2017 ANAC).	Aggiornamento delle sezioni del sito istituzionale secondo la frequenza indicata dalla delibera 1134/2017 ANAC	100%
	Assolvimento obblighi in materia di prevenzione della corruzione, in base all'ambito soggettivo di applicazione (delibera 1134/2017 ANAC).	Aggiornamento annuale del PTPCT nei termini di legge.	100%
		Pubblicazione relazione annuale nei termini di legge.	100%
	Informativa all'Amministrazione Comunale dell'avvenuta pubblicazione delle attestazioni annuali di conformità alla normativa rilasciate dagli O.d.V. o dagli organismi che svolgono funzioni di O.d.V.	Evasione adempimento	Entro il 30.06.2019.
Obiettivi programmatici	Introduzione nel gruppo dello schema di relazione sul governo societario fornito dall'A.C. a decorrere dal report semestrale di settembre 2019	Adozione determina di promozione dello strumento presso le società del gruppo.	Entro il 31.07.2019
	Introduzione del budget	Predisposizione budget 2019	Entro il 30.09.2019



## METRO S.R.L.

Tipologia	Descrizione Obiettivi	Indicatori	Valori attesi
Obiettivi spese funzionamento	Obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento	Si rimanda al contenuto dell'allegato 1 alla deliberazione C.C. n. 101/2018	-
Obiettivi comuni a tutti gli organismi	Assolvimento obblighi in materia di trasparenza, in base all'ambito soggettivo di applicazione (delibera 1134/2017 ANAC).	Aggiornamento delle sezioni del sito istituzionale secondo la frequenza indicata dalla delibera 1134/2017 ANAC	100%
	Assolvimento obblighi in materia di prevenzione della corruzione, in base all'ambito soggettivo di applicazione (delibera 1134/2017 ANAC).	Aggiornamento annuale del PTPCT nei termini di legge.	100%
		Pubblicazione relazione annuale nei termini di legge.	100%
	Informativa all'Amministrazione Comunale dell'avvenuta pubblicazione delle attestazioni annuali di conformità alla normativa rilasciate dagli O.d.V. o dagli organismi che svolgono funzioni di O.d.V.	Evasione adempimento	Entro il 30.06.2019.
Obiettivi programmatici	Introduzione del budget	Predisposizione del budget 2019	Entro 30.06.2019
	Introduzione software per gestione attività di promozione turistica.	Sviluppo e implementazione software	Entro il 31.12.2019
	Valutazione qualitativa dei servizi offerti all'utenza.	Studio di fattibilità ed implementazione dei questionari sulla qualità dei servizi offerti all'utenza.	Entro il 31.12.2019
	Piano degli investimenti dei proventi derivanti dalla gestione dei parcheggi	Elaborazione della proposta	Entro il 31.12.2019
	Ricognizione delle aree private da adibire a parcheggio pubblico	Elaborazione avviso pubblico per la ricognizione	Entro il 31.12.2019



## SISTEMA AMBIENTE S.P.A.

Tipologia	Descrizione Obiettivi	Indicatori	Valori attesi
Obiettivi spese funzionamento	Obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento	Si rimanda al contenuto dell'allegato 1 alla deliberazione C.C. n. 101/2018	-
Obiettivi comuni a tutti gli organismi	Assolvimento obblighi in materia di trasparenza, in base all'ambito soggettivo di applicazione (delibera 1134/2017 ANAC).	Aggiornamento delle sezioni del sito istituzionale secondo la frequenza indicata dalla delibera 1134/2017 ANAC	100%
	Assolvimento obblighi in materia di prevenzione della corruzione, in base all'ambito soggettivo di applicazione (delibera 1134/2017 ANAC).	Aggiornamento annuale del PTPCT nei termini di legge.	100%
		Pubblicazione relazione annuale nei termini di legge.	100%
	Informativa all'Amministrazione Comunale dell'avvenuta pubblicazione delle attestazioni annuali di conformità alla normativa rilasciate dagli O.d.V. o dagli organismi che svolgono funzioni di O.d.V.	Evasione adempimento	Entro il 30.06.2019.
Obiettivi programmatici	Tariffa corrispettiva rifiuti – rilevazione dati per elaborazione tariffe 2020.	Rilevazione periodica delle quantità di rifiuti conferiti dalle utenze domestiche distinti per categoria e tipologia;	Entro il 30.09.2019
		Rilevazione periodica del peso effettivo del RUR conferito nei bidoncini standard affidati in dotazione alle utenze domestiche	Entro il 30.06.2019 ed il 30.09.2019
	Sistema di adeguamento della raccolta nel centro storico (obiettivo già previsto dal PEF 2019)	attuazione del progetto di modifica del sistema di raccolta in centro storico basato su isole a scomparsa, isole fuori terra e porta a porta per utenze non domestiche.	Entro il 31.12.2019



## GESAM RETI S.P.A.

Tipologia	Descrizione Obiettivi	Indicatori	Valori attesi
Obiettivi spese funzionamento	Obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento	Si rimanda al contenuto dell'allegato 1 alla deliberazione C.C. n. 101/2018	-
Obiettivi comuni a tutti gli organismi	Assolvimento obblighi in materia di trasparenza, in base all'ambito soggettivo di applicazione (delibera 1134/2017 ANAC).	Aggiornamento delle sezioni del sito istituzionale secondo la frequenza indicata dalla delibera 1134/2017 ANAC	100%
	Assolvimento obblighi in materia di prevenzione della corruzione, in base all'ambito soggettivo di applicazione (delibera 1134/2017 ANAC).	Aggiornamento annuale del PTPCT nei termini di legge.	100%
		Pubblicazione relazione annuale nei termini di legge.	100%
	Informativa all'Amministrazione Comunale dell'avvenuta pubblicazione delle attestazioni annuali di conformità alla normativa rilasciate dagli O.d.V. o dagli organismi che svolgono funzioni di O.d.V.	Evasione adempimento	Entro il 30.06.2019.
Obiettivi programmatici	Studio delle strategie industriali dell'azienda a seguito dell'avvenuta scissione.	Elaborazione di uno studio dei possibili percorsi industriali.	Entro il 31.12.2019





## GEAL S.p.A.

Tipologia	Descrizione Obiettivi	Indicatori	Valori attesi
Obiettivi spese funzionamento	Obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento	La fattispecie non si applica alla società in quanto la stessa, nonostante Lucca Holding S.p.A. detenga il 52% del suo capitale sociale, è da ritenersi sottoposta a controllo congiunto misto pubblico-privato, dato che lo Statuto richiede per l'adozione delle principali determinazioni di gestione una maggioranza superiore a quella detenuta dal socio pubblico (determinazione LH S.p.A. n. 46/2015)	-
Obiettivi comuni a tutti gli organismi	Assolvimento obblighi in materia di trasparenza, in base all'ambito soggettivo di applicazione (delibera 1134/2017 ANAC).	Aggiornamento delle sezioni del sito istituzionale secondo la frequenza indicata dalla delibera 1134/2017 ANAC	100%
	Assolvimento obblighi in materia di prevenzione della corruzione, in base all'ambito soggettivo di applicazione (delibera 1134/2017 ANAC).	Aggiornamento annuale del PTPCT nei termini di legge.	100%
	Informativa all'Amministrazione Comunale dell'avvenuta pubblicazione delle attestazioni annuali di conformità alla normativa rilasciate dagli O.d.V. o dagli organismi che svolgono funzioni di O.d.V.	Evasione adempimento	Entro il 30.06.2019.
Obiettivi programmatici	Realizzazione degli interventi di estensione della rete fognaria in riva sinistra del Fiume Serchio: "Realizzazione fognatura in Via delle Cornacchie"	Approvazione del progetto definitivo	Entro il 31.12.2019
	Realizzazione di quattro "stazioni dell'acqua"	Individuazione dei siti di ubicazione, del modello tipo, stima dei costi di realizzazione. Predisposizione elaborati per ottenimento pareri del comune.	Entro il 31.12.2019
	Mappatura degli allacci in fognatura.	Elaborazione di proposta progettuale condivisa con ufficio ambiente del Comune per condivisione banche dati e Valutazione modalità e costi per la mappatura degli scarichi fognari.	Entro il 31.12.2019



## LUCCA HOLDING SERVIZI S.R.L.

Tipologia	Descrizione Obiettivi	Indicatori	Valori attesi
Obiettivi spese funzionamento	Obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento	Si rimanda al contenuto dell'allegato 1 alla deliberazione C.C. n. 101/2018	-
Obiettivi comuni a tutti gli organismi	Assolvimento obblighi in materia di trasparenza, in base all'ambito soggettivo di applicazione (delibera 1134/2017 ANAC).	Aggiornamento delle sezioni del sito istituzionale secondo la frequenza indicata dalla delibera 1134/2017 ANAC	100%
	Assolvimento obblighi in materia di prevenzione della corruzione, in base all'ambito soggettivo di applicazione (delibera 1134/2017 ANAC).	Aggiornamento annuale del PTPCT nei termini di legge.	100%
		Pubblicazione relazione annuale nei termini di legge.	100%
	Informativa all'Amministrazione Comunale dell'avvenuta pubblicazione delle attestazioni annuali di conformità alla normativa rilasciate dagli O.d.V. o dagli organismi che svolgono funzioni di O.d.V.	Evasione adempimento	Entro il 30.06.2019.
programmatici/Obiettivi	Integrazione degli strumenti di governo societario attraverso l'implementazione del modello organizzativo 231/01	Adozione del modello organizzativo	Entro il 31.12.2019
	Introduzione del budget	Predisposizione del budget 2019	Entro il 30.06.2019



## LUCCA CREA S.R.L.

Tipologia	Descrizione Obiettivi	Indicatori	Valori attesi
Obiettivi spese funzionamento	Obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento	Si rimanda al contenuto dell'allegato 1 alla deliberazione C.C. n. 101/2018	-
Obiettivi comuni a tutti gli organismi	Assolvimento obblighi in materia di trasparenza, in base all'ambito soggettivo di applicazione (delibera 1134/2017 ANAC).	Aggiornamento delle sezioni del sito istituzionale secondo la frequenza indicata dalla delibera 1134/2017 ANAC	100%
	Assolvimento obblighi in materia di prevenzione della corruzione, in base all'ambito soggettivo di applicazione (delibera 1134/2017 ANAC).	Aggiornamento annuale del PTPCT nei termini di legge.	100%
		Pubblicazione relazione annuale nei termini di legge.	100%
	Informativa all'Amministrazione Comunale dell'avvenuta pubblicazione delle attestazioni annuali di conformità alla normativa rilasciate dagli O.d.V. o dagli organismi che svolgono funzioni di O.d.V.	Evasione adempimento	Entro il 30.06.2019.
Obiettivi programmatici	Integrazione degli strumenti di governo societario attraverso l'implementazione di un ufficio di controllo interno strutturato secondo criteri di adeguatezza rispetto alla dimensione e alla complessità dell'impresa sociale.	Adozione del modello organizzativo	Entro il 31.12.2019
	Definizione di un modello organizzativo e procedurale per garantire standard di sicurezza in occasione delle manifestazioni pubbliche ("safety" e "security").	Adozione del modello organizzativo	Entro il 31.12.2019



## ERP LUCCA S.R.L.

Tipologia	Descrizione Obiettivi	Indicatori	Valori attesi
Obiettivi spese funzionamento	Obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento	La fattispecie non si applica alla società, in quanto il Comune di Lucca, ancorché socio al 23,43%, esercita forme di indirizzo e controllo in forma congiunta con le amministrazioni pubbliche partecipanti, riunite in un apposito organismo di indirizzo e controllo (Conferenza Lode e Comitato di controllo analogo)	-
Obiettivi comuni a tutti gli organismi	Assolvimento obblighi in materia di trasparenza, in base all'ambito soggettivo di applicazione (delibera 1134/2017 ANAC).	Aggiornamento delle sezioni del sito istituzionale secondo la frequenza indicata dalla delibera 1134/2017 ANAC	100%
	Assolvimento obblighi in materia di prevenzione della corruzione, in base all'ambito soggettivo di applicazione (delibera 1134/2017 ANAC).	Aggiornamento annuale del PTPCT nei termini di legge.	100%
		Pubblicazione relazione annuale nei termini di legge.	100%
	Informativa all'Amministrazione Comunale dell'avvenuta pubblicazione delle attestazioni annuali di conformità alla normativa rilasciate dagli O.d.V. o dagli organismi che svolgono funzioni di O.d.V.	Evasione adempimento	Entro il 30.06.2019.
Obiettivi programmatici	Recupero della morosità pregressa	Percentuale di recupero della morosità pregressa riferita al 31.12.2018	10%



## FARMACIE COMUNALI S.P.A.

Tipologia	Descrizione Obiettivi	Indicatori	Valori attesi
Obiettivi spese funzionamento	Obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento	La fattispecie non si applica in quanto società a prevalente capitale privato	-
Obiettivi comuni a tutti gli organismi	Assolvimento obblighi in materia di trasparenza, in base all'ambito soggettivo di applicazione (delibera 1134/2017 ANAC).	Aggiornamento delle sezioni del sito istituzionale secondo la frequenza indicata dalla delibera 1134/2017 ANAC	100%
	Assolvimento obblighi in materia di prevenzione della corruzione, in base all'ambito soggettivo di applicazione (delibera 1134/2017 ANAC).	Aggiornamento annuale del PTPCT nei termini di legge.	100%
		Pubblicazione relazione annuale nei termini di legge.	100%
	Informativa all'Amministrazione Comunale dell'avvenuta pubblicazione delle attestazioni annuali di conformità alla normativa rilasciate dagli O.d.V. o dagli organismi che svolgono funzioni di O.d.V.	Evasione adempimento	Entro il 30.06.2019.
Obiettivi programmatici	Sviluppo e promozione di politiche a sostegno delle fasce deboli (anziani e infanzia), anche attraverso la calmierazione dei prezzi dei prodotti.	Numero di campagne promosse nel 2019	≥ a 5



## AZIENDA SPECIALE TEATRO DEL GIGLIO

Tipologia	Descrizione Obiettivi	Indicatori	Valori attesi
Obiettivi spese funzionamento	Obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento	Si rimanda al contenuto dell'allegato 1 alla deliberazione C.C. n. 101/2018	-
Obiettivi comuni a tutti gli organismi	Assolvimento obblighi in materia di trasparenza, in base all'ambito soggettivo di applicazione (delibera 1134/2017 ANAC).	Aggiornamento delle sezioni del sito istituzionale secondo la frequenza indicata dalla delibera 1134/2017 ANAC	100%
	Assolvimento obblighi in materia di prevenzione della corruzione, in base all'ambito soggettivo di applicazione (delibera 1134/2017 ANAC).	Aggiornamento annuale del PTPCT nei termini di legge.	100%
		Pubblicazione relazione annuale nei termini di legge.	100%
	Informativa all'Amministrazione Comunale dell'avvenuta pubblicazione delle attestazioni annuali di conformità alla normativa rilasciate dagli O.d.V. o dagli organismi che svolgono funzioni di O.d.V.	Evasione adempimento	Entro il 30.06.2019.
Obiettivi programmatici	Elaborazione di una relazione semestrale sull'andamento dell'azienda, contenente in sintesi i dati significativi della gestione aziendale, con particolare riferimento allo stato di realizzazione dei programmi ed alle motivazioni degli eventuali scostamenti dalle indicazioni del piano-programma, nonché dal bilancio preventivo annuale.	Predisposizione e trasmissione all'Amministrazione comunale	Entro il 30.09.2019 e il 31.01.2020
	Elaborazione di un report mensile sull'andamento della gestione economico-finanziaria dell'Azienda, con particolare riferimento al mantenimento degli equilibri di competenza e di cassa.	Predisposizione e trasmissione all'Amministrazione comunale	Entro il 10 del mese successivo, con riferimento al mese precedente