

Deliberazione nr. 000185 del 25/10/2022

ATTI DELLA GIUNTA COMUNALE

Oggetto: Approvazione del 'Referto del Monitoraggio sulle società partecipate dal Comune di Carpi e sulla relativa qualità dei servizi erogati - Anno 2021' e del 'Referto del Monitoraggio infrannuale sulle società partecipate dal Comune di Carpi - 1° Semestre Anno 2022'.

Nell'anno duemilaventidue il giorno venticinque del mese di ottobre alle ore 15:00, e successivamente, presso Sala Giunta, appositamente convocata, si è riunita la Giunta Comunale con l'intervento dei Signori:

Posizione	Nominativo	Carica	Presente
1	BELLELLI ALBERTO	Sindaco	No
2	GASPARINI STEFANIA	Vice Sindaco	Si
3	CALZOLARI TAMARA	Assessore	Si
4	DALLE AVE DAVIDE	Assessore	Si
5	LUGLI MARIELLA	Assessore	Si
6	RIGHI RICCARDO	Assessore	Si
7	TRUZZI MARCO	Assessore	Si
8	ARTIOLI ANDREA	Assessore	Si
	Presenti N. 7	Assenti N. 1	

Partecipa all'adunanza TRIPI STEFANO in qualità di Vice Segretario.
Essendo gli invitati in numero legale, si procede a quanto segue.

LA GIUNTA COMUNALE

RITENUTO di approvare la proposta iscritta all'ordine del giorno avente ad oggetto: **“Approvazione del 'Referto del Monitoraggio sulle società partecipate dal Comune di Carpi e sulla relativa qualità dei servizi erogati - Anno 2021' e del 'Referto del Monitoraggio infrannuale sulle società partecipate dal Comune di Carpi - 1° Semestre Anno 2022'”**, per le motivazioni in essa contenute;

RICHIAMATE le disposizioni di legge e norme regolamentari citate nella suddetta proposta;

VISTO il vigente Statuto Comunale;

VISTO il D.Lgs. 18/08/2000 n° 267 “Testo Unico delle Leggi sull'ordinamento degli Enti Locali”;

ADEMPIUTO a quanto prescritto dall'art. 49 comma 1 del D.Lgs. T.U. n. 267/2000;

con voti unanimi espressi a norma di legge;

DELIBERA

di approvare la proposta iscritta all'ordine del giorno avente ad oggetto: **“Approvazione del 'Referto del Monitoraggio sulle società partecipate dal Comune di Carpi e sulla relativa qualità dei servizi erogati - Anno 2021' e del 'Referto del Monitoraggio infrannuale sulle società partecipate dal Comune di Carpi - 1° Semestre Anno 2022'”**, per le motivazioni in essa contenute.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Vice Sindaco
GASPARINI STEFANIA

Il Vice Segretario
TRIPPI STEFANO

PROPOSTA N.
1168 del 25/10/2022

OGGETTO: Approvazione del 'Referto del Monitoraggio sulle società partecipate dal Comune di Carpi e sulla relativa qualità dei servizi erogati - Anno 2021' e del 'Referto del Monitoraggio infrannuale sulle società partecipate dal Comune di Carpi - 1° Semestre Anno 2022'.

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

Ai sensi degli Artt.49, comma 1 e 147-bis, comma 1 del T.U. n.267/2000, si esprime parere **FAVOREVOLE** per quanto attiene la regolarità tecnica della presente proposta.

25/10/2022

Il Responsabile del SOA - SEGRETARIO GENERALE

GARUTI ANNA LISA

Documento originale informatico firmato digitalmente ai sensi del testo unico d.p.r.445 del 28 Dicembre 2000 e del D.Lgs n.82 del 7 Marzo 2005 e norma collegate, il quale sostituisce il testo cartaceo e la firma autografa

PROPOSTA N.
1168 del 25/10/2022

OGGETTO: Approvazione del 'Referto del Monitoraggio sulle società partecipate dal Comune di Carpi e sulla relativa qualità dei servizi erogati - Anno 2021' e del 'Referto del Monitoraggio infrannuale sulle società partecipate dal Comune di Carpi - 1° Semestre Anno 2022'.

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

Ai sensi degli Artt.49, comma 1 e 147-bis, comma 1 del T.U. n.267/2000, si esprime parere FAVOREVOLE per quanto attiene la regolarità contabile della presente proposta.

25/10/2022

Il Responsabile del Settore Economico Finanziario

CASTELLI ANTONIO

Documento originale informatico firmato digitalmente ai sensi del testo unico d.p.r.445 del 28 Dicembre 2000 e del D.Lgs n.82 del 7 Marzo 2005 e norma collegate, il quale sostituisce il testo cartaceo e la firma autografa

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE

DELLA GIUNTA COMUNALE

Oggetto: Approvazione del 'Referto del Monitoraggio sulle società partecipate dal Comune di Carpi e sulla relativa qualità dei servizi erogati - Anno 2021' e del 'Referto del Monitoraggio infrannuale sulle società partecipate dal Comune di Carpi - 1° Semestre Anno 2022'.

Il Segretario Generale
dott.ssa Anna Lisa Garuti,

Visti:

- l'articolo 147 del d.lgs. n. 267/2000, rubricato '*Tipologia dei controlli interni*', che, ai sensi del comma 2, lett. e), dispone che
“Il sistema di controllo interno è diretto a: (...) e) garantire il controllo della qualità dei servizi erogati, sia direttamente, sia mediante organismi gestionali esterni, con l'impiego di metodologie dirette a misurare la soddisfazione degli utenti esterni e interni dell'ente.
- l'articolo 147 quater, d.lgs. n. 267/2000, rubricato '*Controlli sulle società partecipate non quotate*' ai sensi del quale
“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 si applicano, in fase di prima applicazione, agli enti locali con popolazione superiore a 100.000 abitanti, per l'anno 2014 agli enti locali con popolazione superiore a 50.000 abitanti e, a decorrere dall'anno 2015, agli enti locali con popolazione superiore a 15.000 abitanti, ad eccezione del comma 4, che si applica a tutti gli enti locali a decorrere dall'anno 2015, secondo le disposizioni recate dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118. 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.”

Visti gli articoli 11, commi 2 e 3, e 19 del decreto legislativo 19 agosto 2016, n. 175, Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica, riguardanti rispettivamente gli organi amministrativi e di controllo e la gestione del personale nelle società a controllo pubblico;

Visto altresì il Regolamento Organizzazione, strumenti e modalità dei controlli interni del Comune di Carpi, approvato con Deliberazione del Consiglio comunale n. 4 del 24 gennaio 2013 e ss.mm.ii., ed in particolare:

- l'articolo 6, ai sensi del quale
 - “1. Il controllo sulle società partecipate non quotate è esercitato definendo preventivamente in riferimento al Documento unico di programmazione gli obiettivi gestionali a cui deve tendere la società partecipata, secondo standard qualitativi e quantitativi.
 2. L'unità preposta organizza un idoneo sistema informativo finalizzato a rilevare i rapporti finanziari tra il Comune di Carpi e le società, la situazione contabile, gestionale e organizzativa delle 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 acquisite effettua il monitoraggio periodico sull'andamento di tali società, analizzando gli scostamenti rispetto agli obiettivi assegnati e individuando le opportune azioni correttive, anche in riferimento a possibili squilibri economico-finanziari rilevanti per il bilancio dell'ente.”
- l'articolo 8, ai sensi del quale
 - “1. I servizi che il Comune di Carpi eroga alla città, direttamente o tramite terzi, adottano modalità gestionali che promuovono il miglioramento e l'adeguamento della loro qualità, anche attraverso la consultazione degli utenti ai fini della definizione degli standard qualitativi da assumere.
 2. L'Ente assume impegni di qualità nei confronti dei propri utenti, anche adottando le Carte dei Servizi, che indicano, per ciascun servizio, gli standard qualitativi che l'Amministrazione si impegna a garantire e mantenere.
 3. L'Ente procede periodicamente al monitoraggio della soddisfazione degli utenti attraverso sondaggi, questionari ed interviste che producono rendicontazioni di supporto alla valutazione dell'adeguatezza della qualità dei servizi erogati e costituiscono la base per le azioni di miglioramento ed adeguamento degli standard qualitativi assunti. confrontando i propri livelli di servizio con quelli erogati da altri Enti della Regione e dell'Intero Territorio Nazionale.
 4. Annualmente, è redatta la Relazione sullo Stato della Qualità dei Servizi sulla base dei report semestrali prodotti dalla competente unità di controllo.”

Richiamate:

- in relazione all'esercizio 2021, la direttiva sugli obiettivi specifici sul complesso delle spese di funzionamento di Aimag s.p.a. e suo gruppo, approvata con deliberazione del Consiglio comunale n. n. 53 del 28 giugno 2018, attuativa dell'art. 19, comma 5, d.lgs. 175/2016;
- in relazione all'esercizio 2022, la deliberazione di Consiglio Comunale n. 53 del 28.07.2022 ad oggetto “OBIETTIVI SPECIFICI SUL COMPLESSO DELLE SPESE DI FUNZIONAMENTO DI CUI ALL'ARTICOLO 19, COMMA 5, D.LGS. N. 175 DEL 19 AGOSTO 2016”;
- in relazione all'esercizio 2021, la Nota di Aggiornamento al Documento Unico di

Programmazione (DUP definitivo) DUP SeS 2019/2024 SeO 2021/2023, approvata con deliberazione di Consiglio comunale n. 111 del 30 dicembre 2020, nella quale venivano individuati gli obiettivi delle società partecipate per l'anno 2021;

- in relazione all'esercizio 2022, la Nota di Aggiornamento al Documento Unico di Programmazione (DUP definitivo) DUP SeS 2019/2024 SeO 2022/2024, approvata con deliberazione di Consiglio comunale n. 133 del 30 dicembre 2021, nella quale venivano individuati gli obiettivi delle società partecipate per l'anno 2022;
- la Revisione periodica delle partecipazioni pubbliche ai sensi dell'art. 20 del d. lgs. n. 175/2016, approvata con deliberazione del Consiglio comunale n. 135 del 30 dicembre 2021;
- il Bilancio Consolidato del Gruppo Comune di Carpi, relativo all'esercizio 2021, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 58 del 29.09.2022;

Considerato che l'elenco delle società partecipate in via diretta dal Comune di Carpi comprende: Aimag S.p.a., aMo S.p.a., ForModena S.c.a.r.l., Lepida S.c.p.a., Seta S.p.a.;

Considerato che:

- con deliberazione di Giunta comunale n. 143 del 20/07/2021 sono stati approvati i nuovi Organigramma e funzionigramma del Comune di Carpi; nel funzionigramma medesimo, sono state individuate le diverse funzioni nell'ambito delle quali vengono svolti gli adempimenti afferenti, a diverso titolo, alla gestione degli organismi partecipati, sia di carattere societario che di carattere non societario. In particolare:
- quali missioni poste a carico del Servizio "Segreteria generale e affari istituzionali", le seguenti: "*17.16 Governance delle partecipazioni in società ed organismi*", "*25.9 Controllo sulle società partecipate non quotate*" e "*28.6 Nomina e revoca rappresentanti del Comune in Enti e organismi partecipati: istruttoria tecnica*";
- quale missione posta a carico dell'ufficio di staff "Ufficio di gabinetto", la seguente: "*21.7 Nomina e revoca rappresentanti del Comune in Enti e organismi partecipati: nomine e relazioni istituzionali*";
- quale missione posta a carico del Segretario generale, la seguente "17.1 Documento Unico di Programmazione: predisposizione e monitoraggio";
- quale missione posta a carico dell'ufficio "Programmazione e controlli direzionali", la seguente "17.5 Documento Unico di Programmazione: supporto al Segretario Generale nella predisposizione e nel monitoraggio";
- con deliberazione di Giunta dell'Unione delle Terre d'Argine n. 131 del 24/11/2021, sono stati approvati la macrostruttura ed il funzionigramma dell'Unione delle Terre d'Argine; nell'ambito del funzionigramma medesimo è stata inserita, all'interno del Servizio 3.1. "Finanziario Unione e funzioni trasversali", afferente al Settore "Servizi finanziari", l'attività "Rapporti finanziari con le società e gli altri organismi partecipati";
- la complessiva, sintonica, riorganizzazione dei due enti ha permesso un'individuazione precisa delle responsabilità in materia di organismi partecipati, con riferimento ai numerosi e diversificati profili di attività inerenti i medesimi;
- la ridefinizione delle competenze e dei flussi informativi è stata da ultimo formalizzata nel documento elaborato dal Segretario Generale prot n. 79898/2021;

Esaminati i referti allegati, ossia il Referto del Monitoraggio sulle società partecipate dal Comune di Carpi e sulla relativa qualità dei servizi erogati - Anno 2021 (All. A) ed il Referto del Monitoraggio infrannuale sulle società partecipate dal Comune di Carpi - 1° Semestre Anno 2022 (All. B);

Ritenuti i suddetti referti meritevoli di approvazione, in quanto coerenti con il sistema dei controlli interni sulle società partecipate non quotate;

Preso atto degli allegati pareri favorevoli, espressi sulla presente proposta di deliberazione ai sensi degli articoli 49, comma 1 e 147-bis, comma 1, del TUEL:

- dal Segretario Generale, in ordine alla regolarità tecnica attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa;
- dal Dirigente del Servizio finanziario in ordine alla regolarità contabile;

PROPONE

alla Giunta di deliberare quanto segue:

1. **di approvare** il Referto del Monitoraggio sulle società partecipate dal Comune di Carpi e sulla relativa qualità dei servizi erogati - Anno 2021 (All. A);
2. **di approvare** il Referto del Monitoraggio infrannuale sulle società partecipate dal Comune di Carpi - 1° Semestre Anno 2022 (All. B);
3. **di pubblicare** i suddetti referti e la presente deliberazione sul sito del Comune di Carpi, sezione Enti Controllati – Società partecipate – Provvedimenti – Controlli sulle società partecipate – Monitoraggi, ai sensi dell'art. 22, c. 1, lett. d) bis, d.lgs. n. 33 del 14 marzo 2013;
4. **di dare atto che** i suddetti referti integrano il sistema informativo finalizzato a rilevare i rapporti finanziari tra l'ente e le società, la situazione contabile, gestionale e organizzativa delle stesse, i contratti di servizio, la qualità dei servizi, il rispetto delle norme di legge sui vincoli di finanza pubblica e lo stato di attuazione degli obiettivi assegnati, in funzione dell'elaborazione del Documento Unico di Programmazione e del bilancio consolidato.

PROPOSTA N.
1168 del 25/10/2022

OGGETTO: Approvazione del 'Referto del Monitoraggio sulle società partecipate dal Comune di Carpi e sulla relativa qualità dei servizi erogati - Anno 2021' e del 'Referto del Monitoraggio infrannuale sulle società partecipate dal Comune di Carpi - 1° Semestre Anno 2022'.

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

Ai sensi degli Artt.49, comma 1 e 147-bis, comma 1 del T.U. n.267/2000, si esprime parere **FAVOREVOLE** per quanto attiene la regolarità tecnica della presente proposta.

25/10/2022

Il Responsabile del SOA - **SEGRETARIO GENERALE**

GARUTI ANNA LISA

Documento originale informatico firmato digitalmente ai sensi del testo unico d.p.r.445 del 28 Dicembre 2000 e del D.Lgs n.82 del 7 Marzo 2005 e norma collegate, il quale sostituisce il testo cartaceo e la firma autografa

PROPOSTA N.
1168 del 25/10/2022

OGGETTO: Approvazione del 'Referto del Monitoraggio sulle società partecipate dal Comune di Carpi e sulla relativa qualità dei servizi erogati - Anno 2021' e del 'Referto del Monitoraggio infrannuale sulle società partecipate dal Comune di Carpi - 1° Semestre Anno 2022'.

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

Ai sensi degli Artt.49, comma 1 e 147-bis, comma 1 del T.U. n.267/2000, si esprime parere **FAVOREVOLE** per quanto attiene la regolarità contabile della presente proposta.

25/10/2022

Il Responsabile del Settore Economico Finanziario

CASTELLI ANTONIO

Documento originale informatico firmato digitalmente ai sensi del testo unico d.p.r.445 del 28 Dicembre 2000 e del D.Lgs n.82 del 7 Marzo 2005 e norma collegate, il quale sostituisce il testo cartaceo e la firma autografa