

Obiettivi di carattere trasversale già fissati dalla Deliberazione di Giunta comunale n. 2379 del 28 dicembre 2018

(società AMAT S.r.l., MilanoSport S.p.A., Milano Ristorazione S.p.A., MM S.p.A., SO.GE.M.I. S.p.A., SPV Linea M4 S.p.A.)

| | |
|--|---|
| Obiettivo I | Revisione delle logiche di <i>procurement</i> in un'ottica coordinata a livello di "Gruppo Comune di Milano" per le forniture, i servizi, e le attività strumentali di ogni Società (quali, a titolo esemplificativo, gestione del personale, manutenzioni, attività economiche, adempimenti fiscali) che possono essere affidate/gestite in forma accorpata ovvero affidate avvalendosi delle opportunità offerte dall'art. 5 del D.Lgs., 19 aprile 2016, n. 50 (c.d. <i>in house orizzontale</i>). |
| Finalità | Recupero di efficienza sui costi delle forniture/servizi/attività strumentali esternalizzate anche attraverso ricerca di economie di scala nei processi di acquisto. |
| Key Performance Indicator (KPI) | Anno 2021 - Attivazione di almeno due appalti congiunti e/o affidamenti infragruppo nella modalità sopra esposta, con realizzazione di conseguenti economie di scale. |
| | |
| Obiettivo II | Contenimento delle spese per missioni e trasferte dell'Organo amministrativo e del personale. |
| Finalità | Contenimento dei costi di funzionamento. |
| Key Performance Indicator (KPI) | Anno 2021 - Costo inferiore al valore medio della spesa sostenuta a tale titolo nei due esercizi precedenti a quello di riferimento. Nel calcolo sono escluse le voci di costo connesse all'emergenza epidemiologica da COVID – 19. |

Obiettivi specifici sul complesso delle spese di funzionamento annualità 2021 – 2023.

| MM S.p.A. | |
|--|--|
| Obiettivo | Anno 2021/2022/2023 – Miglioramento del rapporto tra costi operativi e valore della produzione. |
| Finalità | Contenimento dei costi di funzionamento. |
| Key Performance Indicator (KPI) | <p>Nel triennio 2018/2020, il rapporto percentuale atteso medio tra i costi operativi e il valore della produzione è del 76,8%.</p> <p>Nel 2021, 2022 e 2023 tale valore dovrà raggiungere rispettivamente le seguenti percentuali massime: 76,8%, 76,6% e 76,4% - Percentuale minima di miglioramento, tenuto anche conto degli ampliamenti prospettici di perimetro gestionale: rispettivamente mantenimento per l'anno 2021, dello 0,2% per l'anno 2022 e dello 0,4% per l'anno 2023.</p> <p>Per costi operativi, ai fini del calcolo dell'indicatore, si intendono le spese ricorrenti di carattere ordinario, escluse, quindi, tutte le componenti di reddito di entità od incidenza eccezionali. Si prenderanno, pertanto, in considerazione i costi operativi, intendendosi per tali il totale dei costi della produzione di cui ai principi contabili International Financial Reporting Standard (IFRS), esclusi:</p> <ul style="list-style-type: none"> - gli ammortamenti e le svalutazioni; - gli accantonamenti per rischi; - gli altri accantonamenti; - i costi per lavori su beni in concessione; - i costi sostenuti per gli interventi obbligatori per la sicurezza sui luoghi di lavoro e la salubrità dei lavoratori; - gli aumenti salariali riconducibili alla contrattazione collettiva nazionale di riferimento; - le perdite su alienazioni; - le minusvalenze; - le imposte indirette, tasse e contributi comprese tra gli oneri diversi di gestione; - le sopravvenienze e le insussistenze passive di natura ordinaria e straordinaria e gli altri costi straordinari. <p>Per omogeneità di confronto, analogamente a quanto specificato in materia di costi, anche dal valore della produzione dovranno essere escluse i proventi di entità o incidenza eccezionali.</p> <p>Per valore della produzione, ai fini del calcolo dell'indicatore, si considererà pertanto la voce Ricavi presente nel bilancio di esercizio della Società in ciascun anno considerato al netto delle componenti:</p> |

| | |
|--|---|
| | <ul style="list-style-type: none">- ricavi per lavori su beni in concessione;- componente FONI della tariffa idrica a ricavo;- rettifiche di fondi rischi ed oneri;- sopravvenienze e insussistenze attive di natura ordinaria e straordinaria e altri ricavi di tipo straordinario. |
|--|---|