

582
23/9/16
COMUNE DI NAPOLI



ORIGINALE

12 FOS
del 23/09/2016

ESECUZIONE IMMEDIATA

ASSESSORATO AL WELFARE
ASSESSORATO AL BILANCIO, FINANZA E PROGRAMMAZIONE

Direzione Centrale Welfare e Servizi educativi
SERVIZIO POLITICHE DI INCLUSIONE SOCIALE - CITTA' SOLIDALE

Direzione Centrale Servizi Finanziari
SERVIZIO PARTECIPAZIONI

Proposta di deliberazione prot. n. 11 del 23/9/2016
Categoria _____ Classe _____ Fascicolo _____

Annotazioni _____

REGISTRO DELLE DELIBERAZIONI DI GIUNTA COMUNALE - DELIB. N. 556

OGGETTO: Affidamento, in regime di in house providing, delle attività afferenti il settore del welfare alla Napoli Servizi S.p.A. - Variazione di bilancio, con i poteri del Consiglio Comunale, finalizzata all'incremento dello stanziamento riferito alla missione 12 programma 02 titolo 1 del bilancio di previsione 2016/2018, annualità 2016 - 2017, in attuazione di quanto stabilito con la deliberazione di Consiglio Comunale n. 6 del 24.05.2016.

Il giorno 23 SET. 2016, nella residenza comunale, convocata nei modi di legge, si è riunita la Giunta comunale.

Si dà atto che risultano presenti i seguenti n. 7 Amministratori in carica:

SINDACO:

Luigi de MAGISTRIS P

ASSESSORI:

RAFFAELE DEL GIUDICE	<u>P</u>
MARIO CALABRESE	<u>P</u>
ALESSANDRA CLEMENTE	ASSENTE
GAETANO DANIELE	ASSENTE
DANIELA VILLANI	ASSENTE

Ciro BORRIELLO	<u>P</u>
ROBERTA GAETA	<u>P</u>
SALVATORE PALMA	<u>P</u>
ANNAMARIA PALMIERI	ASSENTE
ENRICO PANINI	<u>P</u>
CARMINE PISCOPO	ASSENTE

Nota Bene: Per gli assenti viene apposto, a fianco del nominativo il timbro "ASSENTE"; per i presenti viene apposta la lettera "P".

Assume la Presidenza: SINDACO LUIGI DE MAGISTRIS
Partecipa il Segretario del Comune: doc. GAETANO VILLANO

IL PRESIDENTE

Constatata la validità della seduta, invita la Giunta a trattare l'argomento indicato in oggetto

IL SEGRETARIO GENERALE

2

La Giunta, su relazione e proposta dell'Assessore al Welfare **Roberta Gaeta** e dell'Assessore al Bilancio **Salvatore Palma**,

Premesso che:

Che con deliberazione n. 6 del 24 aprile 2016 il Consiglio Comunale ha preso atto della messa in liquidazione della Napoli Sociale S.p.A., ha affidato, in regime di in house providing, le attività afferenti il settore del welfare alla Napoli Servizi S.p.A. con l'attivazione delle relative procedure;

Che con la predetta deliberazione si stabilisce di perseguire l'obiettivo di aumentare il grado di efficienza degli organismi partecipati, nonché di migliorare la qualità dei servizi offerti, tutelando, nel contempo, il servizio pubblico inteso come bene comune, funzionale al soddisfacimento di bisogni primari;

Che lo scopo è quello di realizzare anche delle economie di gestione imposte, oltre che dalla più recente normativa, dalle condizioni e dai vincoli di ordine economico e finanziario con cui il Comune di Napoli è chiamato quotidianamente a confrontarsi e di perseguire gli obiettivi di efficientamento e di economicità dei servizi in favore dell'utenza;

Che, al fine di perseguire tali obiettivi il Consiglio Comunale ha stabilito di realizzare un intervento di razionalizzazione che va ad interessare le società partecipate ed in particolare si è stabilito che le funzioni già svolte dalla Napoli Sociale S.p.A. venissero assegnate alla Napoli Servizi S.p.A, società più strutturata allo svolgimento del servizio di che trattasi, al fine di realizzare economie gestionali, tra le quali economie di scala indotte dalla centralizzazione di attività, perseguendo, nel contempo, il miglioramento della qualità dei servizi erogati;

Che, in tal modo, si è inteso definire all'interno di Napoli Servizi, ferma restando l'unicità di direzione della società, un'articolazione funzionale che abbia proprie caratteristiche e proprie professionalità esclusivamente dedicate ai servizi alla persona ed in grado di svolgere quegli interventi e quelle azioni di cui alla legge 104/92 ed alla legge 328/00, atte a garantire l'inclusione e l'integrazione sociale in favore dei soggetti più fragili della città.

Che con la predetta deliberazione, tra l'altro, si stabilisce:

- Approvare le modifiche allo statuto della Napoli Servizi per integrarne l'oggetto sociale, definendo le prestazioni che la stessa dovrà svolgere;

- Approvare lo schema di contratto di servizio da sottoscrivere da parte del Servizio Politiche di Inclusione Sociale - Città Solidale e della Società Napoli Servizi S.p.A.;

- Dare mandato all'Amministratore unico di Napoli Servizi S.p.A. di redigere, per la gestione della nuova commessa e attivazione delle relative procedure di mobilità in entrata, un business plan relativo alla sola gestione operativa e un piano del fabbisogno di personale distinto per numero, collocazione aziendale, profili professionali e costo azienda;

- Autorizzare il Dirigente del Servizio Politiche di Inclusione Sociale - Città Solidale a modificare, in seguito al completamento delle procedure di affidamento delle attività alla Napoli Servizi, gli impegni di spesa registrati in favore di Napoli Sociale S.p.A. in liquidazione;

- Autorizzare il Dirigente del Servizio Politiche di Inclusione Sociale - Città Solidale, a seguito dell'approvazione della delibera di che trattasi, a impegnare la spesa a favore della Napoli Servizi per le prestazioni da rendersi a far data dalla decorrenza del nuovo contratto al fine di consentire la continuità delle prestazioni istituzionali di trasporto e accompagnamento e delle altre attività ricomprese nel contratto;

- Predisporre, a cura delle aziende interessate, tutto quanto necessario al processo di mobilità del personale dipendente interessato verso Napoli Servizi e altre Società Partecipate, ai sensi dell'art. 4 del Disciplinare per le procedure di reclutamento nelle società partecipate dal Comune di Napoli, approvato con D.G.C. n. 671 del 31.08.2012, attuando la necessaria informazione ed il confronto con le Organizzazioni sindacali, assicurando l'attivazione delle garanzie previste dall'art. 2112 cod. civ. e comunque, il mantenimento dell'occupazione complessiva, degli attuali livelli reddituali e delle qualifiche acquisite;

IL SEGRETARIO GENERALE

3

Rilevato che:

- in occasione dell'approvazione della deliberazione sopra richiamata, il Collegio dei Revisori dei Conti, in sede di rilascio del parere ai sensi dell'articolo 239 TUEL, ha sottolineato che "non può entrare nel merito dell'operazione da un punto di vista strettamente economico-finanziario essendo la documentazione trasmessa carente di un piano industriale o progettuale nel quale si sarebbe dovuto riportare ogni elemento utile alla quantificazione di costi di gestione, di eventuali economie realizzabili e delle modalità per il miglioramento degli obiettivi strategici aziendali";
- allo stesso modo, il Vice Segretario Generale, in occasione della resa delle osservazioni di legittimità, ha avuto modo, tra l'altro, di precisare che "manca un piano/progetto con visione imprenditoriale che illustri in termini qualitativi e quantitativi le strategie dell'azienda, i suoi obiettivi strategici e finanziari, le azioni che saranno realizzate per il loro raggiungimento", nel prosieguo delle osservazioni medesime, ha altresì precisato l'assenza, nello schema di contratto di servizio allegato alla deliberazione medesima, di una determinazione dei corrispettivi "attraverso un'analisi di congruità dalla quale discendano obiettivi di efficienza, efficacia ed economicità da assegnare al gestore per la durata del contratto";

PRESO ATTO

- con deliberazione n. 13 del 06.08.2016, il Consiglio Comunale ha approvato il Bilancio di previsione 2016/2018, appostando nello strumento di programmazione le seguenti risorse:
anno 2016
capitolo 129815/1 cod. 12.02.01.03 € 8.800.000,00;
capitolo 129815/4 cod. 1.11.01.03 € 3.700.000,00;
anno 2017
capitolo 129815/1 cod. 12.02.01.03 € 7.000.000,00.

DATO ATTO

- che sono ancora in corso le procedure di mobilità dei dipendenti della Napoli Sociale S.p.A verso altre società partecipate dal Comune di Napoli;
- che in data 08/09/2016 con nota PG/2016/704483 il Dirigente del Servizio Politiche di Inclusione Sociale e Città Solidale sollecitava all'Amministratore Unico della società Napoli Servizi S.p.A. la presentazione del piano progetto che illustrasse in termini qualitativi e quantitativi le strategie che l'azienda in questione intende mettere in campo, gli obiettivi strategici e finanziari nonché le azioni che saranno realizzate per il loro raggiungimento, fornendo nel contempo ulteriori elementi di dettaglio e valutazione interessanti le attività da svolgere;
- che in data 16/09/2016 la Napoli Servizi S.p.A. ha trasmesso, tra gli altri, alla Direzione Welfare e Servizi Educativi la relazione tecnico-economica relativa all'attivazione dei "Servizi del Welfare";

con nota PG/2016/744109 dell'Assessorato Welfare alla Napoli Servizi veniva rappresentato il livello di servizio a cui dare immediata attuazione in considerazione degli obiettivi strategici dell'Amministrazione e quindi di assicurare il servizio di assistenza scolastica in favore degli alunni disabili frequentanti le scuole cittadine nonché il servizio di trasporto in favore degli alunni in carrozzina utilizzando tutti gli automezzi funzionanti e/o rifunzionabili.

Rilevato che:

IL SEGRETARIO GENERALE

A

dallo relazione tecnico-economica all'uopo predisposta dalla Napoli Servizi, relativa all'acquisizione dei servizi di welfare in regime di in house providing, secondo i livelli richiesti emerge, su base previsionale, un fabbisogno finanziario aggiuntivo rispetto alla dotazione di spesa attuale a Bilancio comunale;

la dotazione richiesta è
per il 2016 - a partire dal 1/10/2016 - € 3.082.870,00
per il 2017 € 12.009.154,00

Le risorse attualmente disponibili sui capitoli di spesa dedicati alla commessa di Napoli Sociale (capitolo 129815 art. 1 e art.4) consentono in virtù del contratto di servizi in essere da mantenersi fino al 30/09/2016 il passaggio di risorse a Napoli Servizi di € 1.687.294,34 occorre quindi reperire per il 2016 ulteriori € 1.395.575,66.

Il completamento delle procedure di mobilità del personale tra le due partecipate risulta essere ancora in corso, è essendo lo stesso propedeutico al passaggio delle attività, si indica che il costo mensile del contratto in essere con Napoli Sociale è pari a € 1.201.411,74 e uno slittamento dei tempi comporterà un proporzionato ricalcolo della cifra da poter disimpegnare.

Ritenuto, pertanto, che:

sia indispensabile garantire la necessaria copertura finanziaria per garantire la continuità del servizio fino ad ora assicurato da Napoli Sociale, per cui occorre reperire risorse finalizzate a supportare in maniera adeguata l'iniziale fase di *start-up* correlata all'efficientamento dei servizi fino ad ora resi da parte di Napoli Sociale, nonché a rimpinguare lo stanziamento 2017 in modo da garantire la continuità delle funzioni, ferma restando la necessità di procedere in ogni caso ad una riduzione del corrispettivo rispetto al 2016 in ragione dei miglioramenti attesi dei livelli quali-quantitativi dei servizi resi che saranno raggiunti nel corso dello stesso anno, nonché in ragione delle prevedibili collocazioni in quiescenza di personale;

che, onde consentire il completamento nel più breve tempo possibile del processo che dovrà portare all'attivazione del contratto di servizio con Napoli Servizi per lo svolgimento delle attività in precedenza assicurate da Napoli Sociale S.p.A, attesa la delicatezza e l'importanza dei servizi resi ai cittadini appartenenti a fasce deboli, occorra adottare la suddetta variazione con i poteri del Consiglio, salva la successiva ratifica di quest'ultimo, ricorrendo gli estremi di cui all'articolo 42 comma 4 del TUEL;

Dato atto che:

vista l'urgenza di provvedere alla variazione di bilancio, il parere del Collegio dei Revisori, ai sensi dell'art. 239 c.1° del D.lgs. 267/2000 verrà espresso prima della ratifica del Consiglio Comunale;

Si allega - quale parte integrante del presente atto - il seguente documento, composto complessivamente, da n. 13. pagine, progressivamente numerate:

relazione tecnico-economica predisposta dalla Napoli Servizi relativa all'acquisizione dei servizi di welfare in regime di in house providing

La parte narrativa, i fatti, gli atti citati, le dichiarazioni ivi comprese sono vere e fondate, e quindi, redatte dai Dirigenti sotto indicati sotto la propria responsabilità tecnica, per cui gli stessi Dirigenti sottoscrivono la premessa e la parte che segue:

Il Direttore Welfare
Dirigente del Servizio Politiche di
Inclusione Sociale - Città Solidale
Dott.ssa Giulietta Chieffo

Il Direttore dei Servizi Finanziari
Dirigente ad interim
del Servizio Partecipazioni
Dott. Raffaele Mucianello

IL SEGRETARIO GENERALE

CON VOTI UNANIMI

Delibera

5

Le premesse e le considerazioni in esse contenute formano parte integrante e sostanziale del presente provvedimento e si intendono qui come integralmente riportate, trascritte ed approvate.

- 1- Stabilire - in attuazione della deliberazione di C.C. n. 6 del 24 maggio 2016 avente ad oggetto "Presa d'atto della messa in liquidazione della Napoli Sociale S.p.A.. Affidamento, in regime di in house providing, delle attività afferenti il settore del welfare alla Napoli Servizi S.p.A. . Attivazione delle relative procedure"- che il passaggio sarà operativo a partire dal 1/10/2016;
- 2 - Di prendere atto della relazione tecnica – economica presentata dalla Napoli Servizi che illustra in termini qualitativi e quantitativi gli obiettivi strategici e finanziari nonché le azioni che saranno realizzate per il loro raggiungimento. Il fabbisogno finanziario richiesto è
per il 2016 (a partire dal 1/10/2016) € 3.082.870,00
per il 2017 € 12.009.154,00;
per il 2018 (primo semestre) € . 5.992.008,00
- 3 – Destinare all'attuazione della predetta relazione tecnica – economica, presentata dalla Napoli Servizi, le risorse di seguito menzionate e limitatamente ai periodi indicati:
per il 2016 (a partire dal 1/10/2016) per € 3.082.870,00
per il 2017 per € 12.000.000,00, dando atto che la differenza di 9.154,00 € rispetto a quanto indicato dalla relazione citata sarà compensato dal diverso regime di IVA da applicarsi alle diverse tipologie di attività;
- 4 - Riservarsi di determinare successivamente il fabbisogno finanziario relativo all'anno 2018, anche in considerazione dei miglioramenti attesi dei livelli quali-quantitativi dei servizi resi che saranno raggiunti in corso d'opera nonché dell'efficientamento di tutte le attività affidate alla predetta Azienda;
- 5- Confermare quanto già stabilito al punto 8 della deliberazione consiliare n. 6 del 24 maggio 2016 dando mandato all'Amministratore Unico di Napoli Servizi S.p.A. di definire alla luce di quanto dal Consiglio stesso, un'articolazione funzionale all'interno di Napoli Servizi, fermo restando l'unicità di direzione della società, intesa come macro-struttura aziendale polifunzionale capace di valorizzare: a) la storia, l'identità e la specificità dei servizi alla persona offerti; b) le funzioni caratteristiche trasferite , ossia quelle relative alla realizzazione ed erogazione di attività rivolte ai bambini disabili ed agli anziani non autosufficienti come presidio di diritti costituzionali infungibili (diritto allo studio, diritto alla cittadinanza attiva, diritto alla salute); c) la professionalità degli operatori esclusivamente dedicate ai servizi alla persona. L'adozione di uno specifico disciplinare - da realizzarsi anche mediante un confronto con le OO.SS. ed i lavoratori- rappresenterà lo strumento concreto per dare attuazione ai singoli punti;
- 6- Adottare, con i poteri del Consiglio Comunale, ai sensi dell'art.42 comma 4 D. Lgs. 267/2000 e salva la successiva ratifica di quest'ultimo, la seguente variazione di bilancio di previsione 2016/2018 per le annualità 2016 e 2017, come di seguito indicato:

annualità 2016

missione	programma	titolo	stanziamento 2016
1	5	1	-400.000,00
1	11	1	-650.000,00
4	6	1	-345.575,66

IL SEGRETARIO GENERALE

12	2	1	+1.395.575,66
----	---	---	---------------

- specificando che per l'annualità 2016 le risorse di cui sopra pari ad €. 650.000,00 possono essere reperite anche tra quelle già previste per gli eventuali oneri finanziari da riconoscere alla Napoli Servizi S.p.A. per un importo pari a € 650.000,00, su cui grava un vincolo assunto con determinazione n. 33 del 31/12/2013 della D.C. Patrimonio;

annualità 2017

missione	programma	titolo	stanziamento 2017
4	6	1	-40.000,00
4	6	1	-200.000,00
4	6	1	-340.000,00
4	6	1	-300.000,00
4	6	1	-200.000,00
4	6	1	-630.000,00
4	6	1	-390.000,00
4	6	1	-400.000,00
10	5	1	-500.000,00
1	5	1	-2.000.000,00
12	2	1	+5.000.000,00

- specificando che per l'annualità 2017 le risorse di cui sopra pari ad €. 1.000.000,00 possono essere reperite anche tra quelle già previste per i consumi idrici forfettari, su cui grava un vincolo assunto con determinazione n. 44 del 6/11/2015 dal S.A. C.u.a.g., per un importo pari a € 1.000.000,00, di cui bisogna disporre l'immediata riduzione di pari importo, fermo restando il rispetto delle prescrizioni del piano di riequilibrio in tema di riduzione della spesa per servizi.
- 7 - Autorizzare il Dirigente del Servizio Inclusione sociale - città solidale al disimpegno delle risorse attualmente disponibili sul capitolo di spesa dedicato alla commessa di Napoli Sociale (capitolo 129815 art. 1) che consentono, in virtù del contratto di servizi in essere da mantenersi fino al 30/09/2016 il passaggio di risorse a Napoli Servizi di € 1.687.294, consentendo lo spostamento a parità di Missione 12 Programma 2 Titolo 1 (Magroaggregato 3 e mediante l'istituzione di un apposito capitolo di spesa da istituirsì per lo spostamento di queste e delle altre risorse individuate nella variazione di bilancio).
- 8 - Autorizzare il Dirigente del Servizio Inclusione sociale - città solidale, in caso di slittamento della data di passaggio delle attività alla Società Napoli Servizi S.p.A., un ricalcolo della cifra da poter disimpegnare proporzionato al costo mensile del contratto in essere con Napoli Sociale che è pari a € 1.201.411,74.

IL SEGRETARIO GENERALE

- 9- Autorizzare i Dirigenti degli uffici preposti al perfezionamento dell'atto in esame ivi compreso la stipula e sottoscrizione del relativo contratto, che va inteso quale addendum rispetto al contratto principale già sottoscritto dalla Società Napoli Servizi dal 1/7/2013 al 30/6/2018.
- 10 - Autorizzare l'affidamento, fermo restando il riconoscimento dei soli costi effettivamente sostenuti per lo svolgimento delle attività affidate mediante contratto, e comunque entro i limiti del budget in esso inserito.
- 11 - Disporre l'immediata trasmissione del presente atto alla Napoli Sociale S.p.A., alla Napoli Servizi S.p.A., al Servizio Politiche di Inclusione Sociale – Città Solidale, alla Direzione Centrale Patrimonio ed al Servizio Autonomo Centro Unico Acquisti e Gare ai fini dell'attuazione del presente provvedimento nonché al Servizio Partecipazioni.
- 12 - Dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi e per gli effetti dell'articolo 134, comma 4 del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i..

Il Direttore Welfare
 Dirigente del Servizio Politiche di
 Inclusione Sociale – Città Solidale
 Dott.ssa Giulietta Chieffo

L'Assessore al Welfare
 Dott. Roberta Gaeta

Il Direttore dei Servizi Finanziari
 Dirigente ad interim
 del Servizio Partecipazioni
 Dott. Raffaele Mucciarolo

L'Assessore al Bilancio, Finanza e
 Programmazione
 Dott. Salvatore Palma

*Segue emendamento e dichiarazione di
 esecuzione immediata su interinale allegato*

IL SEGRETARIO GENERALE

My

[Handwritten signature]

8

SEGUE: deliberazione di Giunta Comunale n. 556 del 23.09.2016

La Giunta,

Letto il parere di regolarità tecnica, espresso in termini di "favorevole";

Lette le osservazioni del dirigente del Servizio Bilancio;

Letto il parere di regolarità contabile, espresso in termini di "non favorevole";

Lette le osservazioni del Segretario Generale;

Ritenuto, a riscontro dell'ipotesi normativa prevista dall'art. 49, co. 4 del TUEL n. 267/2000,

di richiamare i principi costituzionali fissati indelebilmente negli articoli 2 e 3 della Carta, che iscrivono nell'ordinamento repubblicano il "riconoscimento" e la "garanzia" dei diritti di tutti i cittadini, senza alcuna distinzione e limitazione, per il conseguimento della loro "pari dignità sociale" e del pieno sviluppo della loro personalità;

di rilevare come i servizi implicati nella proposta di deliberazione in esame sono funzionali alla protezione che la Carta costituzionale riserva, nell'ambito del programma di giustizia sociale, in favore delle persone disabili e, comunque, dei soggetti più deboli e svantaggiati, per l'effettività della loro inclusione sociale, specie nella scuola che, per la stessa Costituzione, "è aperta a tutti" (art. 34);

di segnalare che, rispetto alla realizzazione amministrativa del programma costituzionale di eguaglianza e giustizia sociale, il Comune, nell'ottica del principio di sussidiarietà di cui all'art. 118, co. 1, Costituzione, ha un ruolo primario e fondamentale;

Ritenuto, altresì,

che la relazione tecnico-economica agli atti si configura, insieme ai contenuti prestazionali di cui al contratto di servizio approvato con deliberazione consiliare n. 6 del 24 aprile 2016, quale documento di *governance* per l'avvio delle attività nell'ambito della *mission* della Napoli Servizi SpA, secondo un modello di sviluppo dei servizi pubblici orientato, nella prospettiva del disegno normativo dettato dal d.lgs.19 agosto 2016, n. 175, verso più adeguati livelli di efficienza ed economicità della gestione;

Con VOTI UNANIMI, adotta la proposta formulata, con le suesposte motivazioni integrative.

CM

LA GIUNTA

Considerato che ricorrono i motivi di urgenza previsti dall'art. 134, comma 4, del D. Lgs. 267/2000 in quanto occorre dare immediatamente corso alle incombenze di cui alla deliberazione innanzi adottata

DELIBERA

Con voti UNANIMI

di dare esecuzione immediata alla presente deliberazione dando mandato ai competenti uffici di attuarne le determinazioni.

Letto, confermato e sottoscritto

IL SINDACO

IL SEGRETARIO GENERALE

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE PROT. N. 11 - DEL 23/9/2016, AVENTE AD OGGETTO:

Affidamento, in regime di in house providing, delle attività afferenti il settore del welfare alla Napoli Servizi S.p.A. - Variazione di bilancio, con i poteri del Consiglio Comunale, finalizzata all'incremento dello stanziamento riferito alla missione 12 programma 02 titolo 1 del bilancio di previsione 2016/2018, annualità 2016 - 2017, in attuazione di quanto stabilito con la deliberazione di Consiglio Comunale n. 6 del 24.05.2016 I Dirigenti sotto indicati esprimono, ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i, il seguente parere di regolarità tecnica in ordine alla suddetta proposta: *Vedi pareri allegati.*

Addi, _____

Il Direttore Welfare
Dirigente del Servizio Politiche di
Inclusione Sociale - Città Solidale
Dott.ssa Giuseppina Chieffo

Il Direttore dei Servizi Finanziari
Dirigente ad interim
del Servizio Partecipazioni
Dott. Raffaele Mucciarillo

Pervenuta in Ragioneria Generale il 23/09/2016 2016 - Prot. 12705

Il Dirigente del Servizio di Ragioneria, esprime, ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D. Lgs. 267/2000 e s.m.i., il seguente parere di regolarità contabile in ordine alla suddetta proposta:

Addi.....

V.P.A.

IL RAGIONIERE GENERALE

ATTESTATO DI COPERTURA FINANZIARIA ED IMPEGNO CONTABILE

La somma di €.....viene prelevata dal Titolo.....Sez.....
Rubrica.....Cap.....() del Bilancio 20....., che presenta
la seguente disponibilità:

Dotazione	€.....
Impegno precedente	€.....
Impegno presente	€.....
Disponibile	€.....

Ai sensi e per quanto disposto dall'art. 151, comma 4, del D.Lgs. 267/2000, si attesta la copertura finanziaria della spesa di cui alla suddetta proposta.

Addi.....

IL RAGIONIERE GENERALE

10

Parere di regolarità tecnica ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D.Lgs. 267/2000, Proposta di Delibera n. 11 del 23 settembre 2016 avente ad oggetto: Affidamento, in regime di in house providing, delle attività afferenti il settore del welfare alla Napoli Servizi S.p.A. - Variazione di bilancio, con i poteri del Consiglio Comunale, finalizzata all'incremento dello stanziamento riferito alla missione 12 programma 02 titolo 1 del bilancio di previsione 2016/2018, annualità 2016 - 2017, in attuazione di quanto stabilito con la deliberazione di Consiglio Comunale n. 6 del 24.05.2016.

Con la presente proposta si stabilisce - in attuazione della deliberazione di C.C. n. 6 del 24 maggio 2016 avente ad oggetto "Preso d'atto della messa in liquidazione della Napoli Sociale S.p.A.. Affidamento, in regime di in house providing, delle attività afferenti il settore del welfare alla Napoli Servizi S.p.A. . Attivazione delle relative procedure"- che il passaggio sarà operativo a partire dal 1/10/2016

Nel contempo, si prende atto della relazione tecnico-economica presentata dalla Napoli Servizi che illustra in termini qualitativi e quantitativi gli obiettivi strategici e finanziari nonché le azioni che saranno realizzate per il loro raggiungimento. Il fabbisogno finanziario richiesto è funzionale alla realizzazione del servizio di assistenza scolastica in favore degli alunni disabili frequentanti le scuole cittadine nonché del servizio di trasporto in favore degli alunni disabili in carrozzina utilizzando tutti gli automezzi funzionanti e/o rifunzionabili. Tale fabbisogno per il 2016 (a partire dal 1/10/2016) è pari a € 3.082.870,00 per il 2017 è pari € 12.000.000,00.

Alla realizzazione del predetto piano industriale vengono destinate le risorse individuate sugli esercizi 2016 e 2017, come di seguito riportate:

per l'anno 2016 (a partire dal 1/10/2016) per € 3.082.870,00

per il 2017 per € 12.000.000,00, dando atto che la differenza di 9.154,00 € rispetto a quanto indicato dalla relazione citata sarà compensato dal diverso regime di IVA da applicarsi alle diverse tipologie di attività;

riservandosi di determinare successivamente il fabbisogno finanziario relativo all'anno 2018, anche in considerazione dei miglioramenti attesi dei livelli quali-quantitativi dei servizi resi che saranno raggiunti in corso d'opera nonché dell'efficiamento di tutte le attività affidate alla predetta Azienda.

Il dirigente del Servizio Politiche d'Inclusione Sociale e Città Solidale esprime, ai sensi dell'art 49 comma 1 Dlgs 267/00, il seguente parere di regolarità tecnica in ordine alla suddetta proposta: favorevole con riferimento ai profili di propria competenza circa l'individuazione delle attività, da rendersi dalla Napoli Servizi nella sua nuova articolazione interna, funzionale alla realizzazione del sistema integrato di interventi e di servizi in favore delle persone in condizione di fragilità sociale, alla necessità di procedere alla rimodulazione della spesa registrata in favore della Napoli Sociale S.p.A. in coerenza con le determinazioni che saranno assunte dalla Giunta Comunale.

Si rimette all'organo deliberante l'apprezzamento dell'interesse e del fine pubblico ed ogni altra valutazione in merito.

Il Dirigente
d.ssa Giulietta Chieffo





COMUNE DI NAPOLI

Direzione Centrale
Servizi Finanziari
Servizio Partecipazioni Comunali

Oggetto: PROPOSTA DI DELIBERAZIONE PROT. N. 11 - DEL 23/09/2016, AVENTE AD OGGETTO "Affidamento, in regime di in house providing, delle attività afferenti il settore del welfare alla Napoli Servizi S.p.A. - Variazione di bilancio, con i poteri del Consiglio Comunale, finalizzata all'incremento dello stanziamento riferito alla missione 12 programma 02 titolo 1 del bilancio di previsione 2016/2018, annualità 2016 - 2017, in attuazione di quanto stabilito con la deliberazione di Consiglio Comunale n. 6 del 24.05.2016"

In merito al parere di regolarità tecnica, espresso ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i, questo Servizio evidenzia come la suddetta proposta sia coerente con il processo di efficienza ed economicità del servizio, a cui deve tendere l'azienda o la società partecipata non quotata, secondo parametri qualitativi e quantitativi, di ciò vi è piena evidenza considerando che, dati i livelli massimi di servizio allo stato erogabili e richiesti alla Napoli Servizi, gli stanziamenti di bilancio sulla commessa risultano a regime notevolmente diminuiti, passando dai K€ 14.416 del 2015 progressivamente ai K€ 12 del 2017.

il Direttore dei Servizi Finanziari
dirigente ad interim del Servizio partecipazioni
Dott. Raffaele Mucciarriello



COMUNE DI NAPOLI

DIREZIONE CENTRALE SERVIZI FINANZIARI
Servizio Bilancio

12

Direzione Centrale Welfare

Protocollo proposta di deliberazione 12 del

OGGETTO: Variazione di bilancio, con i poteri del Consiglio Comunale, finalizzata all'incremento dello stanziamento riferito alla missione 12 programma 02 titolo 1 del bilancio di previsione 2016/2018, annualità 2016 e 2017, in attuazione di quanto stabilito con la deliberazione di Consiglio Comunale n. 6 del 24.05.2016, recante "Presa d'atto della messa in liquidazione della Napoli Sociale S.p.A. Affidamento, in regime di in house providing, delle attività afferenti il settore del welfare alla Napoli Servizi S.p.A. Attivazione delle relative procedure".

Premesso che con deliberazione del Consiglio Comunale n 13 del 5 Agosto 2016 è stato approvato il bilancio di previsione 2016 -- 2018;

che

- L'Ente risulta in disavanzo per la adesione alla procedura di riequilibrio pluriennale ex art. 243 ter TUEL;
- L'Ente ha registrato un ulteriore disavanzo per la operazione straordinaria di riaccertamento dei residui attivi e passivi art. 3 D.lgs 126/2014;
- L'Ente resta obbligato alla riduzione progressiva delle spese codificate sia nell'intervento "03" attualmente inserite nel macroaggregato "03" acquisto di beni e servizi che nell'intervento "05" attualmente inserite nel macroaggregato "04" Trasferimenti;

che

la proposta in questione dispone il decremento di partite iscritte in missioni e programmi indicati quali servizi indispensabili per l'ente, incrementando - nel contempo - la missione 12 annoverata tra i servizi non indispensabili per l'ente con le conseguenti evidenze confliggenti riportate alla circolare n. 132729 del 15 febbraio 2016 dei Servizi Finanziari;

letto

il parere ai sensi dell'art. 49 del Tuel del responsabile del servizio in termini di diretta responsabilità;

si osserva

per tutto quanto sopra esposto, nel riferire che le variazioni al documento di programmazione finanziaria testé approvato potranno essere disposte appresso alla elisione dei vincoli o impegni assunti sugli stanziamenti, valuti la Giunta Comunale la opportunità dell'adozione del presente atto apprezzandone specificatamente l'interesse ed il fine pubblico dello stesso.

IL DIRIGENTE

(L. F. 12/16)



COMUNE DI NAPOLI

Direzione Centrale Servizi Finanziari

Servizio Controllo e Registrazione Spese

13

Napoli 23.9.2016

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE reso ai sensi dell'art. 49, comma 1, D. Lgs. 267/2000 in ordine alla proposta del Servizio Politiche di inclusione Sociale – Città Solidale e Servizio Partecipazione.

Prot. n. 11 del 23/9/2016

IZ705 del 23/9/2016

Letto l'art. 147 bis, comma 1, del D. Lgs. 267/2000, come modificato ed integrato dal D. L. 174/2012, convertito in Legge 213/2012.

Visto il Piano di Riequilibrio Pluriennale, ai sensi dell'art. 243 bis, ter e quater del D. Lgs. 267/2000, così come integrato e modificato dal D. L. 174/12 convertito nella L. 213/12, approvato con Deliberazioni Consiliari n. 3 del 28/01/2013 e n. 33 del 15/07/2013.

Vista la deliberazione Consiliare n. 13 del 5.8.2016 di approvazione del bilancio di Previsione 2016/2018.

Premesso che con deliberazione n. 6 del 24 aprile 2016 il Consiglio Comunale ha preso atto della messa in liquidazione della Napoli Sociale spa in Liquidazione e nel contempo affida in regime di in-house providing le attività afferenti il settore del welfare alla Napoli Servizi spa.

Con la presente proposta si stabilisce il passaggio operativo dalla Napoli Sociale spa, delle attività afferenti il settore del welfare, alla Napoli Servizi spa a partire dall'1.10.2016.

Si prende atto di destinare le risorse di seguito riportate all'attuazione operativa di cui alla relazione tecnica economica presentato dalla Napoli Servizi limitatamente dal 1 ottobre 2016 al 31.12.2017, precisamente:

- 2016 a partire dall'1.10.2016 € 3.082.870,00
- 2017 € 12.009.154,00

Accertato che per l'anno 2016 le risorse disponibili di € 1.687.294,00 detratte quelle occorrenti per onorare la convezione con la Napoli Sociale spa in Liquidazione al 30 settembre 2016, risultano insufficiente alla copertura della spesa per il periodo ottobre/dicembre 2016 (gestione Napoli Servizi spa) quantificata in € 3.082.870,00.

Si dispone, pertanto la variazione di bilancio per il restante importo € 1.395.575,66 e si chiede l'istituzione di un nuovo capitolo, dotato oltre che dell'importo della variazione, anche di € 1.687.294,00 mediante la diminuzione dello stanziamento iscritto al capitolo 129815 art. 1.

Accertato che per l'annualità 2017 le risorse iscritte nel bilancio pluriennale 2016/2018 ammontano ad € 7.000.000,00 e risultano insufficiente alla copertura della spesa quantificata in € 12.009.154,00.



COMUNE DI NAPOLI

Direzione Centrale Servizi Finanziari

Servizio: Controllo e Registrazione Spese

15

Si dispone, pertanto la variazione di bilancio per il restante importo di € 5.000.000,00.

Si rileva che al fine di poter disporre le variazioni di Bilancio si autorizzano i Dirigenti dei Servizi di seguito indicati al disimpegno di somme già impegnate con determinazioni Dirigenziali e precisamente:

- Direzione Centrale Patrimonio € 650.000,00 impegno assunto con determinazione n. 33 del 31.12.2013.
- Servizio CUAG € 1.000.000,00 impegno assunto con determinazione n. 44 del 6.11.2015.

Si osserva, che le variazioni di Bilancio sono subordinate al disimpegno da parte dei Dirigenti dei Servizi interessati come riportato nel precedente paragrafo.

Si osserva, inoltre che per l'anno 2017 l'importo previsto nella relazione tecnico-economica di € 12.009.154,00, non risulta coperto per € 9.154,00 considerato che lo stanziamento ammonta con le variazioni a € 12.000.000,00 (€ 7.000.000,00+5.000.000,00).

Letto il parere tecnico favorevole

Lette le osservazioni del Servizio Bilancio e precisamente "La proposta in questione dispone il decremento di partite iscritte in missioni e programmi indicati quali servizi indispensabili per l'Ente, incrementando - nel contempo - la missione 12 annoverata tra i servizi non indispensabili per l'Ente con le conseguenti evidenze confliggenti riportate alla circolare n. 132729 del 15.2.2016 dei Servizi Finanziari" e "per tutto quanto sopra esposto, nel riferire che le variazioni al documento di programmazione finanziaria testè approvato potranno essere disposto appresso alla elisione dei vincoli o impegni assunti sugli stanziamenti, valuti la Giunta Comunale la opportunità dell'adozione del presente atto apprezzandone specificatamente l'interesse ed il fine pubblico dello stessi."

Con riguardo infine a possibili riverberi, sugli equilibri patrimoniali, occorre rilevare che pur in presenza del documento predisposto da parte di Napoli Servizi, esso non integra un vero e proprio piano industriale che evidenzia miglioramento degli obiettivi strategici aziendali (assenza per altro sottolineata già in occasione delle deliberazioni di Consiglio n. 6/2016, sia dal Collegio dei Revisori dei Conti, sia dal vice Segretario Generale). Pertanto, pur in presenza di una operazione che comporterà quantomeno il decremento del costo rispetto a quello in bilancio nel 2016, sotto questo aspetto non può essere formulata alcuna variazione in merito.

Alla luce di quanto esposto, si esprime parere non favorevole.

Il Ragioniere Generale
Dott. Raffaele Mucchiariello

Osservazioni del Segretario Generale

15

Sulla scorta dell'istruttoria tecnica svolta dai Servizi proponenti.

Il provvedimento perviene alla Segreteria Generale nell'immediatezza della seduta di Giunta e, dunque, è oggetto di una sommaria disamina degli elementi di cognizione rilevabili dall'atto proposto. Con lo stesso si intende stabilire la decorrenza, dall'1.10.2016, del passaggio alla Napoli Servizi s.p.a., in house providing, delle attività afferenti il settore del welfare, già svolte dalla società Napoli Sociale in liquidazione. Nel contempo si intende prendere atto della relazione tecnico-economica presentata dalla Napoli Servizi s.p.a. e dare copertura al fabbisogno finanziario indicato dalla stessa società per il triennio 2016-2018 mediante una variazione di bilancio da adottare con i poteri del Consiglio comunale, limitatamente alle annualità 2016 e 2017, autorizzando l'affidamento delle attività mediante contratto (da intendersi quale *addendum* a quello principale attualmente in essere), nei limiti del budget previsto e fermo restando il solo riconoscimento dei costi effettivamente sostenuti.

Sulla proposta sono stati espressi i pareri favorevoli di regolarità tecnica di cui all'art. 49 del D. Lgs. 267/2000 dal dirigente del Servizio Politiche di Inclusione Sociale e dal dirigente del Servizio Partecipazioni.

Il Servizio Bilancio ha formulato alcune osservazioni in ordine alla proposta in oggetto, precisando che *"[...] la proposta in questione dispone il decremento di partire iscritte in missioni e programmi indicati quali servizi indispensabili per l'ente, incrementando - nel contempo - la missione 12 annoverata tra i servizi non indispensabili per l'ente con le conseguenti evidenze confliggenti riportate alla circolare n. 132729 del 15 febbraio 2016 dei Servizi Finanziari [...] si osserva per tutto quanto sopra esposto, nel riferire che le variazioni al documento di programmazione finanziaria testé approvato potranno essere disposte appresso alla elisione dei vincoli o impegni assunti sugli stanziamenti, valuti la Giunta Comunale la opportunità dell'adozione del presente atto apprezzandone specificatamente l'interesse ed il fine pubblico dello stesso."*

Letto il parere non favorevole di regolarità contabile espresso dal Ragioniere Generale.

Il provvedimento viene proposto in esecuzione alla deliberazione di Consiglio Comunale n. 6 del 24.5.2016, avente ad oggetto *"Preso d'atto della messa in liquidazione della Napoli Sociale S.p.A.. Affidamento, in regime di in house providing, delle attività afferenti il settore del welfare alla Napoli Servizi S.p.A., - Attivazione delle relative procedure"*, con la quale è stato disposto, a decorrere dal *"primo giorno del secondo mese successivo all'approvazione"* della stessa deliberazione, l'affidamento a Napoli Servizi s.p.a. delle attività inerenti al settore del welfare e si dava mandato per la conseguenziale modifica dello Statuto di tale società. Al riguardo, si richiamano, pertanto, le precedenti osservazioni segretariali in cui, tra l'altro, si rappresentava l'assenza di un *"piano/progetto con visione imprenditoriale che illustri in termini qualitativi e quantitativi le strategie dell'azienda, i suoi obiettivi strategici e finanziari, le azioni che saranno realizzate per il loro raggiungimento"*.

Si pone in evidenza che in materia di società a partecipazione pubblica è intervenuto il D. Lgs. 175/2016, in vigore da oggi. Con tale decreto sono stati individuati, in un'ottica di efficientamento della gestione delle partecipazioni pubbliche, di tutela della concorrenza, di razionalizzazione e riduzione della spesa pubblica, i criteri attraverso i quali addivenire ad una razionalizzazione delle società partecipate, nonché stabilite le scadenze temporali per alcuni specifici adempimenti (adeguamento degli statuti delle società partecipate, ricognizione delle partecipazioni e redazione di piani di razionalizzazione). In particolare, l'articolo 20 del D. Lgs. 175/2016 impone, in sede di

S.L.

VISTO:
Il Sindaco

IL SEGRETARIO GENERALE

prima applicazione, una ricognizione straordinaria delle partecipazioni nonché, a regime, un'analisi annuale delle partecipazioni detenute con conseguenziale predisposizione, se ricorrono i presupposti, di specifici piani di riassetto. Vengono, inoltre, dettate norme in materia di affidamenti diretti a società in house, subordinati all'esercizio del controllo analogo. La possibilità di tali affidamenti è, altresì, disciplinata dal D. Lgs. 50/2016, a determinate condizioni, tra cui la valutazione preventiva sulla congruità economica dell'offerta dei soggetti in house. 16

Si richiamano, inoltre, le norme in materia di servizi indispensabili dei Comuni. In proposito, si ricorda che non esiste una precisa definizione normativa dei servizi indispensabili e, pertanto, indicazioni in merito si possono rinvenire nell'art. 37, comma 3, lett. h), del D. Lgs. n. 504/1992, in cui i servizi indispensabili sono considerati come *"quelli che rappresentano le condizioni minime di organizzazione dei servizi pubblici locali e che sono diffusi sul territorio con caratteristica di uniformità"*. La classificazione dei servizi indispensabili, invece, è riportata dal D.M. 28.5.1993, rilevando ai fini dell'applicazione dell'art. 159 *"Norme sulle esecuzioni nei confronti degli enti locali"* del T.U. n. 267/2000.

Attiene alla dirigenza l'esercizio, nell'ambito delle competenze gestionali ad essa demandate ai sensi dell'art. 107 del D. Lgs. 267/2000, del potere/dovere di vigilanza e controllo sull'azione amministrativa da porre in essere in attuazione del provvedimento in oggetto, ai sensi (anche) delle disposizioni contenute nel Capo VIII (controllo sugli organismi gestionali esterni) del Regolamento sui controlli interni approvato con deliberazione consiliare n. 4 del 28/2/2013.

La responsabilità in merito alla regolarità tecnica dell'atto viene assunta dalla dirigenza che sottoscrive la proposta, sulla quale ha reso il proprio parere di competenza in termini di *"favorevole"* ai sensi dell'art. 49 TU, attestando, quindi, a mente del successivo art. 147 bis, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa nell'ambito del controllo di regolarità amministrativa e contabile assegnato alla dirigenza stessa nella fase preventiva della formazione dell'atto, al fine di garantire, ai sensi dell'art. 147, la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa medesima. In tali sensi, assume rilievo, altresì, la valutazione di congruità e convenienza, di competenza della dirigenza dei Servizi proponenti, in ordine al rapporto costi/benefici della soluzione proposta; nel rapporto incide, ovviamente, la spesa del personale da trasferire. In proposito, nella premessa della proposta si attesta che *"sono ancora in corso le procedure di mobilità dei dipendenti della Napoli Sociale s.p.a. verso altre società partecipate dal Comune di Napoli"* nonché che *"il completamento delle procedure di mobilità del personale tra le due partecipate risulta essere ancora in corso"*. Si ricorda che sul tema della mobilità ex art. 1, commi da 563 a 568 della L. 147/2013, la Giunta Comunale approvò la deliberazione di G.C. n. 494 del 10.7.2014.

La variazione di bilancio proposta dovrà essere sottoposta a ratifica del Consiglio Comunale entro il termine decadenziale di 60 giorni dell'adozione, ai sensi dell'art. 175, comma 4, del D. Lgs. 267/2000, previa espressione di parere da parte dell'organo di revisione ex art. 239, comma 1, lettera b), punto 2), del D. Lgs. 267/2000.

Nel richiamare l'attenzione sul parere di regolarità contabile non favorevole, si ricorda che ai sensi dell'art. 49, comma 4, del D. Lgs. 267/2000 *"Ove la Giunta o il Consiglio non intendano conformarsi ai pareri di cui al presente articolo, devono darne adeguata motivazione nel testo della deliberazione."*

Spettano all'organo deliberante le valutazioni conclusive con riguardo al principio costituzionale di buon andamento e imparzialità cui si informa l'azione amministrativa, di cui l'efficacia, l'efficienza e l'economicità costituiscono canoni di attuazione.

Il Segretario Generale

23.9.16

VISTO:
il Sindaco



COMUNE DI NAPOLI
SEGRETERIA GENERALE
SEGRETERIA DELLA GIUNTA COMUNALE

ALLEGATI COSTITUENTI PARTE
INTEGRANTE DELLA
DELIBERAZIONE DI G. C.
N. 556..... DEL 23-9-2016

sede legale e direzione

Centro Direzionale
Is. C1 via G. Porzio
80143 Napoli | Italy
pbx +39 081 19703197
fax +39 081 19703447

Capitale Sociale
€ 10.323.960,00 i.v.
CF/P. IVA 07577090637
CCIAA 632275
Reg. Trib. NA 43342/00



NapoliServizi

NapoliServizi SpA
Protocollo in Uscita
N. 0043002/16 del 23/09/2016



ALL. 09. A. 10
Alla Direzione Welfare e Servizi Educativi
c.a. della Dott.ssa Giulietta Chieffo
dc10.sociale.educazione@pec.comune.napoli.it

p.c. alla Direzione Patrimonio
c.a. Dott.ssa Maria Aprea
dc3.patrimonio.logistica@pec.comune.napoli.it

p.c. alla Direzione Servizi Finanziari
c.a. del Dott. Raffaele Mucciariello
dc1.risorse.strategiche@pec.comune.napoli.it

p.c. al Direttore Generale
dott. Attilio Auricchio
Tel. 0817954393/94 Fax 0817955228
staff.dg@comune.napoli.it

Napoli, 23/09/2016

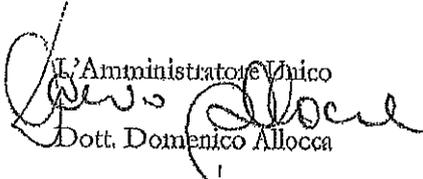
Oggetto: attivazione dei "Servizi Welfare"

Rimetto in allegato l'ipotesi più consona alle necessità dell'Ente per l'espletamento dei servizi in oggetto.

Si significa che, l'ipotesi contempla il trasferimento in capo alla scrivente dei servizi di assistenza scolastica nonché di quella parte residuale del trasporto disabili che potrà implementarsi sulla base degli automezzi funzionanti che, in comodato gratuito, la Napoli Sociale ci trasferirà.

Significo altresì che l'attività potrà avviarsi solo dopo che l'assemblea dei soci abbia ratificato la nuova pianta organica della scrivente conseguente ai nuovi fabbisogni così determinati, nonché l'ottenimento della idoneità fisica dei lavoratori ex Napoli Sociale S.p.A. e la firma di ciascuno di loro della conciliazione in DPL.

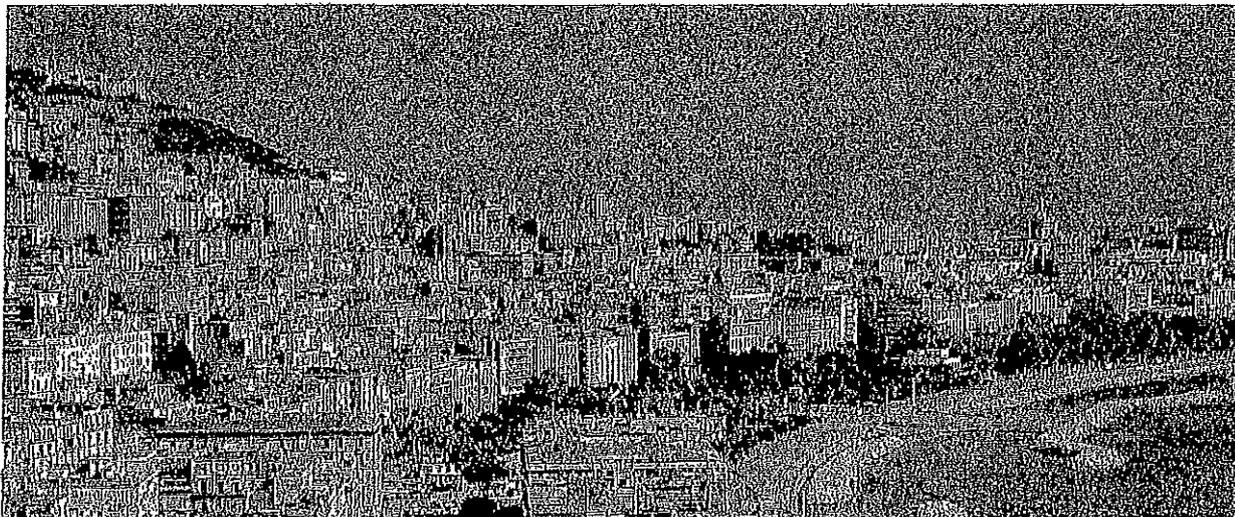
Disponibili ad ulteriori chiarimenti, resto in attesa di Vs determinazioni.

L'Amministratore Unico

Dott. Domenico Allocca

10



NapoliServizi



Servizi Welfare

Relazione tecnica - economica

2016



NapoliServizi



NapoliServizi S.p.A.
U.D. AREA PROGRAMMAZIONE
PIANIFICAZIONE E CONTROLLO
C. TOMASINO

Antonio Tommaso

Rev. 23.09.16



SOMMARIO

1.	Premessa	2
2.	Metodologia	2
2.1	Cotrispettivi.....	3
2.2	Costo del personale.....	3
2.3	Buoni pasto	6
2.4	Parco Auto	6
2.5	Manutenzione, assicurazioni e bollo auto.....	6
2.6	Carburante.....	7
2.7	Vestitatio e DPI.....	7
2.8	Sistema timbrature presenze.....	8
2.9	Corsi di formazione	8
2.10	Utenze	9
2.11	Conto economico previsionale.....	10
2.12	Conclusioni.....	10



1. Premessa

Facendo seguito alla nota n. PG/2016/704483 del 08 settembre 2016 ricevuta dalla Direzione Centrale Welfare e Servizi educativi ed alla luce del verbale di incontro fra il Comune di Napoli e le Società partecipate del 22 luglio 2016, la Napoli Servizi ha predisposto uno studio di fattibilità relativo all'acquisizione dei servizi Welfare, svolti dalla Napoli Sociale SpA sulla base di un Contratto di Servizio con l'Amministrazione comunale in scadenza al 18 novembre 2016.

Il documento contiene un prospetto economico preventivo, debitamente motivato per ogni singola voce di costo, utile a definire gli impegni di spesa che dovrà appostare l'Ente/Socio nel proprio bilancio al fine di consentire lo svolgimento delle prestazioni in argomento.

Ipotizzando l'avvio delle attività il 01 ottobre ed una durata del contratto pari al periodo residuo del Contratto di Napoli Servizi, sono stati stimati *corrispettivi da ricevere pari ai costi annuali da sostenere*, attesa l'impossibilità da parte dell'azienda di disporre di ulteriori risorse a copertura.

Per tale motivo, un'eventuale contrazione dei corrispettivi da ricevere rappresenterebbe di fatto un rischio concreto alla stabilità economico-finanziaria della Napoli Servizi S.p.A., allo stato attuale in una condizione di equilibrio ottimale.

Per completezza di informazione è necessario evidenziare che i documenti d'indirizzo, fino ad oggi approvati dall'Ente, al di là delle assicurazioni sulla salvaguardia dei posti di lavoro e le garanzie sull'applicazione delle tutele ex art. 2112 del c.c., non fanno alcun riferimento alle previsioni di bilancio da trasferire alla Napoli Servizi né alle modalità di ampliamento dell'attuale rapporto contrattuale.

2. Metodologia

Per la costruzione del conto economico previsionale, non essendo possibile definire con precisione la data di avvio del servizio welfare in capo alla Napoli Servizi, è stata ipotizzata per l'anno 2016 l'inizio attività il 01 ottobre 2016.

I conti economici previsionali sono stati strutturati in tre tabelle (indicati con la lettera A, B, C) al paragrafo 2.11) nei quali sono indicati:

- nella colonna A) le voci di costo stimati per il periodo dal 1.10.16 al 31.12.16;
- nella colonna B) le voci di costo stimati su base annuale (anno 2017);
- nella colonna C) le voci di costo stimati su base semestrale (anno 2018) al fine di rendere congruente la scadenza dell'addendum contrattuale al termine dell'atto convenzionale.

Nei paragrafi seguenti in corrispondenza delle voci di conto economico viene data una breve descrizione della stima dei costi e le eventuali criticità emerse.

49

2.1 Corrispettivi

Dall'esame della documentazione in possesso è emerso che il contratto di Servizi stipulato tra il Comune di Napoli e la Napoli Sociale in data 4 aprile 2016 - in virtù delle Determinazioni Dirigenziali n. 135 del 30.12.15, n. 12 del 16.03.16, n. 17 del 04.04.16 - impegna le seguenti somme:

Attività	Imponibile	Iva	Totale	Periodo
ADI	3.331.332	383.382	3.689.283	dal 01/01/16 al 31/12/16
Trasporto	7.514.939	861.104	4.966.433	dal 01/01/16 al 31/12/16
Scolastica, socio assistenziali ed uffici operativi	1.150.568	132.060	1.282.787	dal 01/01/16 al 31/12/16
Totale	11.001.421	1.476.052	12.477.473	

Il contratto attualmente in essere con la Società Napoli Sociale S.p.A in liquidazione ha una scadenza prevista al 18.11.2016 e pertanto non sussistono allo stato impegni di spesa residui da trasferire alla NapoliServizi. Occorre precisare che, per la particolare natura della NapoliServizi, i corrispettivi discendono dalla definizione dei costi che l'azienda dovrà sostenere in quanto la Società svolge la sua attività a ribaltamento costi ed i corrispettivi dovranno essere in linea con i costi che dovranno essere sostenuti per l'espletamento delle attività istituzionali.

2.2 Costo del personale

Il costo del personale (al netto dell'iva) per l'intero anno 2016 è stato desunto dalla documentazione ricevuta dalla Società NapoliSociale e successivamente rivisto dai tecnici della NapoliServizi alla luce dei nuovi accordi sindacali.

Oggetto dell'operazione sono 314 lavoratori, di cui n. 309 operai e n. 5 impiegati.

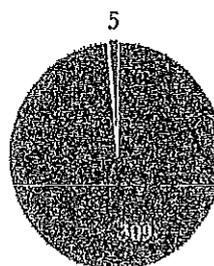
59



Tab. 1 - numero di dipendenti da trasferire dalla Napoli Sociale alla Napoli Servizi

Settore	Napoli Sociale	Napoli Servizi	Dull/part-time	Qualifica
Scolastica	217	217	90%	Operai
	44	29	100%	Operai
Trasporto	78	22	100%	Operai
ADI	20	20	100%	Operai
Strutture	18	18	100%	Operai
	3	3	100%	Operai
Ufficio Operativo	5	0	100%	Impiegati
	2	2	90%	Impiegati
	2	1	90%	Impiegati
	1	0	100%	Impiegati
	1	0	100%	Impiegati
	6	2	100%	Impiegati
	1	0	100%	Impiegati
Totale	398	314		

Numero di dipendenti per qualifica



■ Operai ■ Impiegati

Il costo del lavoro stimato (al netto dell'iva) è stato ripartito nelle seguenti voci:

- Salari e stipendi;
- Oneri sociali;
- TFR;
- Altri costi.

Si precisa altresì che il costo è stato sviluppato in termini lordi in relazione ai valori tabellari delle retribuzioni. Le retribuzioni riportate sono quelle rilevate alla data di approvazione della delibera di Giunta Comunale 251 del 14.04.16 avendo la Napoli Servizi con nota n. 24897/16 del 9.06.16 richiesto al Comune di assumere ogni azione tesa a bloccare qualsiasi adeguamento retributivo di natura automatica e/o contrattuale precedentemente stabilito (adeguamento CCNL, scatti di anzianità ecc.).

69



Il costo del lavoro solo per gli anni 2017 e 2018 contempla l'erogazione ai dipendenti ex Napoli Sociale, dell'eventuale premio di produttività, calcolato sulla base degli accordi sindacali vigenti.

Nella tabella seguente è riportato il costo del lavoro di n. 314 dipendenti di NapoliSociale S.p.A.

Struttura	n° dipendenti	Voti	Anno 2016 (491.041,016)	Anno 2017	Anno 2018
Ufficio operativo	5		44.651	179.897	89.616
		Ributazione del periodo	26.689	106.756	53.378
		Ratel 13/14	4.448	17.793	8.896
		Ex festività e festività retribuite	684	1.026	342
		Inps ed altri Fondi	9.467	37.359	18.628
		Inail	210	829	413
		TFR	2.198	8.674	4.325
		Eventi tutelati medi (Leggi 104, permessi sind., formaz., etc)	-377	-1.508	-754
		Buoni Pasto	1.331	6.641	3.350
		Premio di produzione			2.327
Scolastica	246		1.797.418	7.259.328	3.621.673
		Ributazione del periodo	1.069.157	4.276.629	2.138.315
		Ratel 13/14	178.193	712.772	356.386
		Ex festività e festività retribuite	27.414	41.121	13.707
		Inps ed altri Fondi	379.242	1.496.580	746.251
		Inail	8.413	33.201	16.555
		TFR	88.053	347.479	173.266
		Eventi tutelati medi (Leggi 104, permessi sind., formaz., etc)	-18.546	-74.184	-37.092
		Buoni Pasto	65.490	326.750	164.795
		Premio di produzione			98.979
ADI	20		159.900	645.301	321.927
		Ributazione del periodo	95.333	381.331	190.666
		Ratel 13/14	15.889	63.555	31.778
		Ex festività e festività retribuite	2.444	3.667	1.222
		Inps ed altri Fondi	33.816	133.445	66.540
		Inail	750	2.960	1.476
		TFR	7.851	30.983	15.449
		Eventi tutelati medi (Leggi 104, permessi sind., formaz., etc)	-1.508	-6.031	-3.016
		Buoni Pasto	5.324	26.565	13.398
		Premio di produzione			8.826
Strutture	21		184.647	743.674	370.987
		Ributazione del periodo	110.331	441.325	220.663
		Ratel 13/14	18.389	73.554	36.777
		Ex festività e festività retribuite	2.829	4.244	1.415
		Inps ed altri Fondi	39.136	154.439	77.009
		Inail	868	3.426	1.708
		TFR	9.087	35.858	17.880
		Eventi tutelati medi (Leggi 104, permessi sind., formaz., etc)	-1.583	-6.333	-3.166
		Buoni Pasto	5.591	27.893	14.068
		Premio di produzione			9.267
Trasporto	22		196.365	790.630	394.409
		Ributazione del periodo	117.372	469.487	234.744
		Ratel 13/14	19.562	78.248	39.124
		Ex festività e festività retribuite	3.010	4.514	1.505
		Inps ed altri Fondi	41.633	164.294	81.923
		Inail	924	3.645	1.817
		TFR	9.666	38.146	19.021
		Eventi tutelati medi (Leggi 104, permessi sind., formaz., etc)	-1.659	-6.634	-3.317
		Buoni Pasto	5.857	29.222	14.738
		Premio di produzione			9.708
Totale	314		2.382.980	9.618.829	4.798.612

Fh

2.3 Buoni pasto

Il valore facciale del ticket in Napoli Servizi ammonta ad Euro 7,00 pertanto il costo dei ticket al netto dello sconto applicato pari al 17,50%, ipotizzando l'inizio delle attività il 01 ottobre, ammonta ad Euro 83.593 (al netto dell'Iva). Per l'anno 2017 il costo dei ticket è stimato in Euro 417.071 (al netto dell'iva) e per i 6 mesi dell'anno 2018 è stimato in Euro 210.349 (al netto dell'iva).

2.4 Parco Auto

Dall'esame della perizia tecnica estimativa, predisposta dalla nostra Società sullo stato d'uso dei veicoli nella disponibilità di Napoli Sociale S.p.A, è emersa una dotazione di n. 32 veicoli di cui solo n. 11 veicoli utilizzabili previa esecuzione di alcuni interventi tecnici pari ad un costo di euro 23.063 (al netto dell'Iva).

Tale problematica limiterà l'assunzione degli autisti al numero di 22 unità (due per ogni veicolo) esclusivamente destinati al *trasporto disabili*, accertata l'impossibilità di poter espletare il servizio di *trasporto rom* in mancanza di opportune autorizzazioni ed abilitazioni professionali previste dalla normativa vigente.

2.5 Manutenzione, assicurazioni e bollo auto

Atteso l'impiego di soli n.11 automezzi sono stati stimati i costi di manutenzione straordinaria per la messa in esercizio degli stessi ed i costi di manutenzione ordinaria. In particolare nella tabella sottostante sono riportati gli automezzi utilizzabili solo dopo aver effettuato gli interventi di riparazioni indicati nella citata perizia estimativa.

▪ **Manutenzione straordinaria**

Facendo seguito alla perizia sullo stato d'uso dei veicoli si riportano di seguito i costi indicati dal perito che dovranno essere sostenuti per gli n. 11 pari ad Euro 23.063 (al netto dell'Iva). Si è rilevato che le voci di ripristino riportate nella perizia fanno riferimento al listino ricambi aggiornato al 15.07.14, pertanto si è ipotizzato un ulteriore costo pari ad Euro 3.300 (al netto dell'Iva). Nessun costo per l'anno 2017 è previsto di manutenzione straordinaria.

▪ **Costi per ricambi**

n°	Tipologia	Proprietà	Costo intervento stimato
1	Trasporto Carrozzine	NapoliSociale	2.408
2	Scuolabus	Comune di Napoli	1.852
3	Trasporto Carrozzine	NapoliSociale	1.890
4	Trasporto Carrozzine	NapoliSociale	1.841

8/11



n.	Tipologia	Proprietà	Costo intervento stimato
5	Trasporto Carrozzine	Napoli Sociale	2.445
6	Trasporto Carrozzine	Napoli Sociale	2.449
7	Trasporto Carrozzine	Napoli Sociale	2.607
8	Trasporto Carrozzine	Napoli Sociale	2.112
9	Trasporto Carrozzine	Napoli Sociale	2.048
10	Scuolabus	Napoli Sociale	1.800
11	Scuolabus	Napoli Sociale	1.611
		Totale	23.063

▪ Manutenzione ordinaria

Dalla relazione di stima degli automezzi è emerso che gran parte dei beni risultano obsoleti con una vita media di oltre 10 anni. Pertanto è stato stimato costi per manutenzione ordinaria annuale per ogni autoveicolo pari ad Euro 1.440 per un totale di ad Euro 15.840 (al netto iva) per l'anno 2017 e per l'anno 2018 sono stati stimati costi pari ad Euro 7.920. Per i mesi da ottobre a dicembre 2016 non sono stati stimati i costi per manutenzione ordinaria in quanto verranno sostenuti solo i costi di manutenzione straordinaria.

▪ Assicurazioni e bollo auto

Sono stati stimati costi per assicurazione, RC auto, RCTO, infortuni conducenti, infortuni disabili e bollo auto per un importo pari ad Euro 10.200 (al netto dell'iva) per i soli mesi da ottobre a dicembre. Si ipotizza di sostenere per l'anno 2017 costi per bollo auto e assicurazione per un importo complessivo pari Euro 55.300 (al netto dell'iva).

2.6 Carburante

Dalla documentazione ricevuta non si rileva il costo che la Napoli Sociale sostiene per il carburante, pertanto è stato stimato un costo pari ad Euro 10.000 (al netto dell'iva) per i soli mesi da ottobre a dicembre 2016.

Per l'anno 2017 è stato stimato un costo pari ad Euro 39.600 (al netto dell'iva), ridotto ad Euro 19.800 (al netto dell'iva) per i sei mesi del 2018.

2.7 Vestiario e DPI

Dalla esame del verbale del 01.06.16 e della documentazione ricevuta (DVR Dlgs 81/08) è emerso che il costo medio per operaio per Vestiario/DPI è pari ad Euro 200 annui (al netto dell'iva), pertanto si ipotizza un costo annuo per n. 309 operai di Euro 61.800 (al netto dell'iva). Tale

29



importo dovrà essere sostenuto integralmente al momento dell'assunzione del personale in Napoli Servizi. Si ipotizza di sostenere per l'anno 2017 lo stesso importo dell'anno precedente.

2.8 Sistema timbrature presenze

All'avvio delle attività il personale neo assunto dovrà attenersi alle modalità di rilevazione delle presenze con il marcatempo in uso in Napoli Servizi.

2.9 Corsi di formazione

Sulla scorta dei dati relativi all'organico di Napoli Sociale è stata stimata la previsione del fabbisogno formativo obbligatorio per l'anno 2016 per le seguenti tipologie di corso:

- formazione obbligatoria decreto legislativo 81/08 rischio medio /rischio basso per tutti i dipendenti;
- formazione obbligatoria antincendio per operai (n. 35 addetti minimo);
- formazione legge sulla privacy 196/90 (n. 5 impiegati);
- formazione obbligatoria Primo Soccorso (n. 35 addetti);
- formazione e aggiornamento per alimentaristi (n. 246 operatori scolastici).

Corso di formazione	Costo	Note
Decreto 81/08	16.500	tutto il personale (n. 314 unità)
Antincendio	1.500	35 operai
Privacy	500	5 impiegati
Primo Soccorso	1.500	35 operai
Alimentaristi (ex libretto sanitario)	8.200	Euro 33.00 per ogni assistente scolastico n. 246
Anticorruzione	1.100	5 impiegati direttivi
Totale	29.300	

La formazione specialistica non è quantificabile, in quanto i dati in nostro possesso non sono sufficienti per rilevare i fabbisogni specifici relativi al profilo professionale (OSA). Si ipotizza di sostenere per l'anno 2017, un costo pari ad Euro 50.000 (al netto iva) per aggiornamenti normativi ed organizzativi (Privacy dl.g.vo n. 196/03, formazione sulla sicurezza Dlgs n. 81/08, anticorruzione ecc.).

2.10 Utenze

La stima del costo delle utenze (luce, gas ecc.) non è stata effettuata in quanto si ipotizza che il personale operativo, pari 314 unità (operai), prenda servizio direttamente c/o le sedi dell'Amministrazione Comunale alle stesse condizioni logistiche degli operai della NapoliServizi.

Al fine di coordinare la mobilità del personale sul territorio, si prevede di mettere a disposizione dei soli addetti all'accompagnamento delle persone diversamente abili, telefoni portatili.

L'integrazione del contratto telefonico già in uso comporterà costi annui pari ad Euro 1.200 (al netto dell'iva), di cui Euro 300 (al netto dell'iva) per i soli mesi da ottobre a dicembre, nonché l'acquisto dei telefonini per un importo di Euro 5.000 (al netto dell'iva) una tantum. Si ipotizza per l'anno 2017 di sostenere il solo canone telefonico, per Euro 1.200 (al netto dell'iva).

219

2.11 Conto economico previsionale

Voci	2016	2017	2018
	dal 01/10/16 (A)	dal 01/10/16 (B)	dal 01/10/16 (C)
Costo del personale:			
Salari e stipendi	1.668.072	6.581.333	3.281.571
Contributi	514.459	2.030.179	1.012.323
TFR	116.856	461.140	229.942
Altri costi	-	129.106	64.427
Totale (a)	2.299.387	9.201.758	4.588.263
Buoni pasto	83.593	417.071	210.349
Manutenzione ordinaria automezzi		15.840	7.920
Manutenzione straordinaria automezzi	26.363		
Assicurazione, RCTO, Bollo automezzi	10.200	55.300	27.650
Carburante	10.000	39.600	19.800
DPI/vestiario	61.800	61.800	30.900
Corsi di formazione	29.300	50.000	25.000
Utenze	300	1.200	600
Cellulari	5.000	-	-
Cancelleria e stampe tipografiche	1.000	1.000	1.000
Totale (b)	227.556	641.811	323.219
Tot. costi (al netto dell'Iva) c=(a+b)	2.526.943	9.843.569	4.911.482
Iva 22%	3.082.870	12.009.154	5.992.008

2.12 Conclusioni

Dall'esame del conto economico previsionale viene rilevato l'ammontare dei corrispettivi necessari per lo svolgimento delle attività welfare. In particolare ai corrispettivi è stata calcolata l'iva del 22% attualmente utilizzata dalla Società.

- » per l'anno 2016 - ipotizzando l'inizio attività il 01 ottobre emergono costi pari ad Euro 3.082.870;
- » per l'anno 2017 viene stimato una richiesta di impegno da prevedere nel bilancio di previsione dell'Amministrazione Comunale per un importo pari ad almeno Euro 12.009.154 al fine di coprire i

129



soli costi che dovranno essere sostenuti dalla NapoliServizi per l'espletamento della convenzione welfare;

- per il solo semestre 1.1.18 - 30.06.18 si prevede un fabbisogno proporzionale alle previsioni dell'anno 2017, pari ad almeno Euro 5.992.008.

L30/18

17

Deliberazione di G. C. n. 556.... del 23/9/2016 composta da n. 17 pagine progressivamente numerate, nonché da allegati, costituenti parte integrante, di complessive pagine 13...., separatamente numerate.

SI ATTESTA:

- Che la presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio il 6.10.16 e vi rimarrà per quindici giorni (art. 124, comma 1, del D.Lgs. 267/2000).
- Che con nota in pari data è stata comunicata in elenco ai Capi Gruppo Consiliari (art.125 del D.Lgs.267/2000).

Il Funzionario Responsabile
[Signature]

DICHIARAZIONE DI ESECUTIVITA'

Constatato che sono decorsi dieci giorni dalla pubblicazione e che si è provveduto alla prescritta comunicazione ai Capi Gruppo consiliari, si dà atto che la presente deliberazione è divenuta da oggi esecutiva, ai sensi dell'art.134, comma 3, del D.Lgs.267/2000

Addì IL SEGRETARIO GENERALE

Il presente provvedimento viene assegnato a:

per le procedure attuative.

Addì.....

IL SEGRETARIO GENERALE

Attestazione di compiuta

Data e firma per ricevuta di copia del presente atto da parte dell'addetto al ritiro

Attestazione di conformità

(da utilizzare e compilare, con le diciture del caso, solo per le copie conformi della presente deliberazione)

La presente copia, composta da n. 17 pagine, progressivamente numerate, è conforme all'originale della deliberazione di Giunta comunale n. 556 del 23.9.16

divenuta esecutiva in data (1);

Gli allegati, costituenti parte integrante, composti da n. 13 .. pagine separatamente numerate,

sono rilasciati in copia conforme unitamente alla presente (1);

sono visionabili in originale presso l'archivio in cui sono depositati (1), (2);

Il Funzionario responsabile

(1): *Barrare le caselle delle ipotesi ricorrenti.*
(2): *La Segreteria della Giunta indicherà l'archivio presso cui gli atti sono depositati al momento della richiesta di visione.*

