



COMUNE DI ACQUI TERME

Provincia di Alessandria

ALLEGATO A2

**AFFIDAMENTO IN CONCESSIONE DEL SERVIZIO DI DISTRIBUZIONE
DEL GAS NATURALE NEL TERRITORIO COMUNALE DI ACQUI TERME**

**LINEE GUIDA PER LA COMPILAZIONE DEL PIANO DEGLI INVESTIMENTI
(O PIANO INDUSTRIALE)**

1. PIANO DEGLI INVESTIMENTI

Nella individuazione degli interventi di potenziamento degli impianti di distribuzione esistenti dovrà farsi riferimento all'attuale sistema distributivo verificandone la capacità di erogare il gas in funzione dello sviluppo urbanistico previsto dagli strumenti urbanistici vigenti.

Gli interventi di ampliamento devono riguardare solo le strade pubbliche non servite dove già esiste l'edificato. Nella individuazione degli interventi di rinnovo e/o di manutenzione straordinaria dovrà farsi riferimento agli interventi di sostituzione e/o rifacimento e/o manutenzione di impianti e reti esistenti finalizzati a garantire nel tempo l'efficienza, la funzionalità, la sicurezza e la vita tecnica utile. Particolare attenzione dovrà porsi a individuare gli interventi di adeguamento degli allacciamenti alle innovazioni normative finalizzate al sicurezza e miglior servizio all'utente e più in generale di tutti gli impianti.

Si precisa che il Piano degli Investimenti dovrà contenere i seguenti elaborati minimi:

- a. relazione descrittiva e tecnica con particolare riferimento alla qualità dei materiali e apparecchiature impiegate;
- b. grafici illustrativi;
- c. stima della spesa;
- d. eventuale capitolato tecnico integrativo per l'esecuzione delle opere;
- e. crono programma dei lavori;
- f. piano di ammortamento tecnico con valore residuo dei beni a fine affidamento;
- g. quant'altro si riterrà utile per meglio illustrare la proposta.

Per la stima della spesa dovrà applicarsi l'elenco prezzi posto a base di gara, al lordo dell'eventuale ribasso offerto per le opere proposte e descritte nell'elenco suddetto.

Per le opere non previste nell'elenco prezzi dovrà prodursi analisi prezzi di dettaglio per le nuove voci di elenco che andrà ad integrare il prezzario di gara, ugualmente sottoposto al ribasso offerto in sede di contabilità delle opere.

2. PIANO ECONOMICO-FINANZIARIO

L'offerta deve contenere, pena l'esclusione dalla gara, il Piano economico-finanziario (PEF) relativo alla sola concessione del servizio di cui trattasi, nel quale vengono sintetizzate le previsioni economiche e finanziarie dell'offerente nei 12 anni di affidamento del servizio di distribuzione del gas naturale.

Scopo del Piano economico-finanziario è principalmente quello di verificare gli effetti reddituali-economici e finanziari-patrimoniali e quindi la congruità di quanto offerto nella documentazione di gara.

Il PEF deve essere corredato da:

- a. Conto economico e stato patrimoniale (sia come singolo anno che come somma dei 12 [dodici] anni di affidamento del servizio di distribuzione del gas naturale);
- b. Piano completo degli ammortamenti;
- c. Piano di rimborso mutui (eventuale);
- d. Una nota illustrativa per dimostrare l'attendibilità delle ipotesi tecnico – economiche e finanziarie considerate in cui risulti quantomeno:
 - i. la metodologia utilizzata per la valutazione dei ricavi;
 - ii. le modalità di determinazione e la composizione dei costi di gestione utilizzati;
 - iii. eventuali altri oneri derivanti dall'affidamento in oggetto, come il rimborso al gestore uscente e gli eventuali oneri dovuti all'Ente concedente;
 - iv. il personale mediamente dedicato a tutte le attività di distribuzione e manutenzione della rete gas incluso quello dedicato alle attività di sportello, ai servizi di pronto intervento e reperibilità, alla realizzazione degli allacci, ecc.
 - v. una breve descrizione degli investimenti (comprensivi delle manutenzioni straordinarie sulle infrastrutture da realizzarsi a cura dell'aggiudicatario) dichiarati nella documentazione di gara ed il loro piano di ammortamento;
 - vi. gli eventuali contributi pubblici a fondo perduto in conto impianti (per quanto prevedibile);
 - vii. il valore residuo al termine dell'affidamento (specificando l'IVA a parte, se dovuta);
 - viii. le forme di finanziamento utilizzate.
- e. Calcolo del Valore Attuale Netto (VAN) dell'operazione, dimostrando l'equilibrio economico – finanziario della complessiva gestione evidenziando sia il valore per ogni singolo anno sia il progressivo di piano, per l'intero periodo di efficacia della concessione;

Sempre in termini di linee-guida, si precisa inoltre che:

- tutto il piano sarà redatto al potere di acquisto della moneta previsto per l'anno 2010 (da mantenersi quindi costante per tutta la durata della concessione)
 - i. come aliquote di ammortamento vanno utilizzate quelle indicate dalle delibere AEEG n. ARG/gas 159/08
- Il calcolo del VAN si effettua con la seguente formula:

$$VAN = -C_0 + \frac{C_1}{1+i} + \frac{C_2}{(1+i)^2} + \dots + \frac{C_n}{(1+i)^n}$$

ossia:

$$[1] \quad \sum_{t=0}^n \frac{C_t}{(1+i)^t}$$

in cui:

- **t** = scadenze temporali;
- **n** = durata totale della concessione = **11** (considerando che per il primo anno $n=0$ e per il dodicesimo $n=11$)
- **C_t** = flusso finanziario netto al tempo *t* dato dalla differenza (positiva o negativa) tra Flussi di cassa in entrata (ricavi da VRT, da allacci, ecc., proventi della gestione, proventi finanziari, finanziamenti di terzi, indennizzo di fine gestione) e Flussi di cassa in uscita (costi di manodopera, materiali di consumo, energia, servizi resi da ditte esterne, oneri assicurativi e fideiussori, canone e altri oneri corrisposti al Comune, rate di rimborso dei finanziamenti, importi degli investimenti, imposte sul reddito e sulle plusvalenze, partite straordinarie in uscita come, ad esempio, corrispettivi una tantum e spese di gara, se previsti, ecc...);
- **i** = tasso di interesse al quale viene effettuata l'operazione = **5%** (da ritenersi invariante per tutta la durata della concessione).

Il calcolo dei vari coefficienti di attualizzazione $(1/(1+i)^t)$ della formula [1] va effettuato considerando una approssimazione alla terza cifra decimale.

- In caso di **VAN < 0** l'offerta sarà considerata anomala; in tal caso la Commissione procederà alla verifica ed alla eventuale esclusione dell'offerta ai sensi dell'art. 88 del D. Lgs. 163/06.
- La Commissione si riserva di verificare la congruità delle ipotesi a base del PEF e di richiedere, se necessario, giustificazioni od integrazioni.
- Qualora i costi di gestione del concorrente siano ingiustificatamente bassi, la Commissione può richiedere la rielaborazione del PEF assumendo il valore medio dei costi degli altri concorrenti. Analogamente si procederà per i ricavi.
- Costituisce causa di esclusione dalla gara una redazione del PEF in contrasto con gli elementi offerti nella documentazione di gara.

Ai fini della valutazione del PEF la Commissione, per ciascun concorrente, potrà prendere in considerazione eventuali giustificazioni fondate sull'economicità del processo gestionale, sulle soluzioni tecniche adottate o su particolari condizioni di economie di scala particolarmente favorevoli nella gestione del servizio oggetto della presente procedura.

3. INFORMAZIONI SUL PERSONALE ADDETTO AL SERVIZIO DI DISTRIBUZIONE FORNITI DAL GESTORE USCENTE

Il gestore uscente ha fornito le informazioni, che seguono, sul personale fra cui dovranno essere scelte quelle da assumere obbligatoriamente, salvo rinuncia del gestore uscente medesimo o dei lavoratori, ai sensi dell'art. 9.1 del disciplinare di gara. n. 1 Direttore tecnico di rete, n. 1 Responsabile di rete, , n. 1 magazziniere e n. 7 Operai addetti alla manutenzione

Qualifica	Livello	Contratto	Costo annuo standard *
Direttore tecnico di rete	Q	CCNL gas acqua	€ 66.636,60
Responsabile di rete	5	CCNL gas acqua	€ 42.823,47
Operaio addetto manutenzione e reperibile pronto intervento	5	CCNL gas acqua	€ 51.883,65
Operaio addetto manutenzione e reperibile pronto intervento	2	CCNL gas acqua	€ 41.440,28
Operaio addetto manutenzione e reperibile pronto intervento	2	CCNL gas acqua	€ 39.360,88
Operaio addetto manutenzione	2	CCNL gas acqua	€ 37.766,09
Operaio addetto manutenzione	4	CCNL commercio	€ 30.392,92
Operaio addetto manutenzione	5	CCNL commercio	€ 28.975,64
Operai addetto manutenzione / saldatore	4	CCNL commercio	€ 34.907,62
Impiegato amministrativo	6	CCNL gas acqua	€ 48.890,34
Magazziniere	3	CCNL gas acqua	€ 36.190,00
			Totale € 459.267,49

* costo annuo standard comprendente stipendio lordo, indennità varie compresa reperibilità, premio produttività ove previsto, contributi INPS ed INAIL, TFR.