

Opere e Infrastrutture della Sardegna s.r.l

Piano Industriale 2023-2024-2025



REGIONE AUTONOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA



Premessa

Con il primo Piano Industriale (2019-2021) la Società OIS ha avviato la prima operatività aziendale con l'obiettivo di procedere alla stipula delle convenzioni attuative degli interventi e dare concreta esecuzione al piano degli investimenti.

Con il Piano Industriale 2021-2023 sono state definite le linee strategiche di sviluppo aziendale, in coerenza con gli obiettivi di tempestività, qualità e sostenibilità nell'attuazione degli investimenti, secondo i principi della gestione per progetti (project management), della digitalizzazione dei procedimenti (BIM), della gestione certificata dei processi aziendali, ridefinendone i valori previsionali relativi ai dati economici, patrimoniali e finanziari conseguenti all'aggiornamento del piano degli interventi.

Con l'approvazione del Piano Industriale 2022-2024 si è conferita piena attuazione al modello gestionale per progetti, allo scopo di rafforzare le fasi di pianificazione e controllo dei tempi, costi, qualità e di massimizzare la flessibilità operativa e la capacità di risposta dell'organizzazione alle crescenti opportunità connaturate ai programmi di investimento infrastrutturale della Regione Sardegna.

Il presente piano industriale definisce il percorso di consolidamento e sviluppo organizzativo conseguente all'aggiornamento del piano degli interventi e alla adozione della deliberazione della Giunta Regionale n. 35/105 del 22.11.2022 con la quale sono considerati raggiunti gli obiettivi prefissati dalla Giunta regionale per il primo triennio di attività della Società, sciogliendo positivamente la riserva per il prosieguo dell'operatività della medesima posta dall'articolo 7, comma 3, della legge regionale n. 8 del 13 marzo 2018.

Mission

3

La Società persegue l'obiettivo di **accelerare** la realizzazione di opere pubbliche di elevata rilevanza strategica o aventi carattere d'urgenza, di competenza e/o interesse regionale, individuate con deliberazione della Giunta regionale.

Scopo della Società è **potenziare** l'operatività, la tempestività e l'autonomia della Regione Sardegna in materia di interventi infrastrutturali.

La Società, in analogia all'esperienza maturata positivamente in altre regioni, è stata creata quale **strumento operativo** dell'Amministrazione regionale, innovativo e integrativo rispetto alle ordinarie articolazioni della stessa, dedicato all'attuazione di interventi strategici o con carattere di urgenza, per realizzare i quali l'efficienza e la contrazione della ordinaria tempistica di realizzazione delle opere pubbliche rappresentano un valore fondamentale per l'interesse pubblico regionale.

La Società svolge la propria attività esclusivamente nei confronti del socio unico secondo le modalità dell'*in house providing*, nei seguenti ambiti:

- opere di **competenza regionale** di cui all'art. 4, comma 2, della legge regionale n. 8/2018;
- opere di **interesse regionale** individuate con deliberazione della Giunta regionale,
- ripristino di opere pubbliche danneggiate da **eventi calamitosi**;
- **prevenzione** del rischio idrogeologico;
- realizzazione di infrastrutture per lo **sviluppo sostenibile**;
- infrastrutturazione tecnologica;
- risanamento ambientale.

Le **funzioni** della Società si estendono alle seguenti linee di attività:

- a) progettazione, costruzione, recupero, ristrutturazione, manutenzione, gestione e esercizio, anche in regime di concessione, vigilanza e coordinamento di lavori delle **opere di competenza o di interesse regionale**;
- b) l'attività di **engineering**, comprese l'esecuzione di ricerche, studi di fattibilità, consulenze, progettazioni, direzioni dei lavori, collaudi, valutazioni di congruità tecnico-economica, studi d'impatto ambientale, coordinamenti esecutivi delle costruzioni;
- c) la redazione di **analisi territoriali**, di studi ed indagini connesse al sistema infrastrutturale;
- d) la gestione di **appalti** di lavori e di servizi di ingegneria e architettura, connessi all'oggetto sociale;
- e) lo svolgimento di tutte le attività inerenti, connesse o utili al conseguimento dell'oggetto sociale, nel rispetto degli **indirizzi strategici** della Regione Sardegna.

La Società svolge i servizi tecnici e i servizi di ingegneria e architettura attraverso soggetti esterni qualificati, selezionati nelle forme dell'**evidenza pubblica**, al fine di valorizzare al massimo il contributo specialistico delle libere professioni.

L'esecuzione delle attività affidate dal socio unico e i relativi rapporti economici sono disciplinati da specifiche **convenzioni attuative** stipulate tra la Società e il socio, nell'ambito della **convenzione quadro** approvata con Delib.G.R. n. 6/56 del 5.2.2019, che definisce i principi generali relativi alla realizzazione delle attività, compresi i contenuti del controllo analogo.

I **costi di funzionamento** della Società sono compensati nei quadri economici di spesa delle opere pubbliche da realizzare con una quota percentuale variabile tra il 10% e il 5%.

Scenario

7

Nel periodo **2018-2020** sono stati perfezionati i passaggi amministrativi che hanno portato all'avvio della fase operativa della Società e alla stipula delle prime convenzioni attuative degli interventi.

Nel periodo **2021-2022** è stata data piena operatività alla Società con l'avvio del piano degli interventi e l'adozione del sistema normativo interno aziendale, finalizzata con l'approvazione dei risultati di gestione e il superamento del regime di sperimentaltà.

Nel periodo **2023-2025** si prevede uno scenario di crescita del portfolio commesse, sostenuto da un processo di consolidamento del modello organizzativo, della dotazione organica e dell'assetto logistico.

2018
istituzione OIS
Adozione statuto

2019
Convenzione quadro
Piano degli interventi
Avvio selezioni del personale

2020
Avvio operatività
Assunzione I contingente di personale
Stipula convenzioni

2021
Avvio interventi
Nuove convenzioni
Regolamenti organizzativi
Implementazione BIM

2022
Approvazione risultati
Superamento regime sperimentale
Modello organizzativo PM
Nuove convenzioni

2023-2025
Attuazione interventi
Incremento portfolio commesse
Selezioni personale
Certificazione ISO 9001

Interventi convenzionati

8

OPERA	Data avvio	Valore stimato degli interventi
Adeguamento ponte ex SS125 Muravera-Villaputzu	26/10/2020	3.916.479
Ponte di Oloè	26/10/2020	2.882.337
Porto Calasetta	30/12/2020	7.185.745
Porto Carloforte	30/12/2020	4.300.000
Porto S. Antioco	30/12/2020	12.234.617
Sistemazione idraulica del rio San Gerolamo–Masone Ollastu. Capoterra	14/12/2020	25.792.248
Canale coperto Musuri – Illorai	14/12/2020	9.000.000
Interventi di sistemazione idraulica del Rio Chia. Domus de Maria	14/12/2020	5.660.000
Consiglio regionale della Sardegna	11/01/2021	4.900.000
Predisposizione PFTE dell'itinerario trasversale sardo	28/12/2020	150.000.000
Progettazione impianti di produzione di energia idroelettrica (SIMR).	30/12/2021	34.980.000
Piano delle opere di mitigazione del rischio idraulico di Olbia – attività di supporto al Soggetto attuatore	30/12/2021	151.500.000
Argini del rio Quirra. Tertenia	11/03/2022	2.130.712
Chiavica Rio Posada	27/10/2022	1.456.301
Difesa arginale a protezione degli abitati di Irgoli e Onifai	27/10/2022	3.060.000
Consiglio Regionale II lotto	20/12/2022	3.000.000
Manutenzioni Questure NU - SS – OR (3 convenzioni)	23/03/2023	5.500.000
Affidamento lavori centrale NEA 116117	27/06/2023	810,000
TOTALE INTERVENTI	22	428.308.438

22
Convenzioni
attive

428 M€
Valore stimato
delle opere

Interventi da convenzionare

Affidamenti in itinere o in previsione sulla base degli atti di programmazione regionale.

OPERA	Assegnazione	IMPORTO
Bonifica e rigenerazione urbana dell'area di rilevante interesse nazionale "Arsenale militare e area militare contigua molo carbone" nell'isola de La Maddalena	DGR 9-23 del 12.03.2021	35.000.000
Serbatoi Dorgali, Ploaghe, Baunei, Bari Sardo	DGR 13-46 del 06.04.2023	7.500.000
Progettazione interconnessioni Cumbidanovu, Monte Nieddu	DGR 17-24 del 04.05.2023	9.200.000
Cossatzu-Tascusì	DGR n. 15-32 del 20.04.2023	6.200.000
Importo complessivo		57.900.000

Intervento	Prestazione	Valore presunto base d'asta
Irgoli Onifai	Indagini geognostiche	50.000 €
Illorai	Verifica	10.000 €
Posada Chiavica	Servizi verifica	10.000 €
Consiglio Regionale II	Progettazione DL, CSE	500.000 €
Ponte Oloè	Servizi di collaudo	35.000 €
Selezione personale	Servizi di consulenza per selezioni	35.000 €
Consiglio Regionale II lotto	Verifica progettazione	100.000 €
Porto Calasetta	Indagine archeologica subacquea	100.000 €
Porto Sant'Antioco	Indagine archeologica subacquea	100.000 €
Consiglio Regionale	Lavori	2.930.000 €
Questure	AQ Servizi progettazione	650.000 €
Centrale NEA 116117	Lavori	530.000 €
Porto Carloforte	Supporto logistico archeologia subacquea	75.000 €
Consiglio Regionale II lotto	Servizi di collaudo	60.000 €
Idroelettrico SIMR	Servizi verifica della progettazione	50.000 €
Questure	AQ Collaudo	100.000 €
Questure	AQ Lavori	4.000.000 €
Cossatzu-Tascusi	Servizi progettazione	700.000 €
Serbatoi	Servizi di progettazione	750.000 €
Rio Quirra	Servizi di collaudo	20.000 €
Rio Quirra	Servizi DL, CSE	100.000 €
Rio Quirra	Lavori	1.600.000 €
Serbatoi	Servizi di verifica	150.000 €
Posada Chiavica	Servizi Collaudo	30.000 €
Posada Chiavica	Lavori	1.000.000 €
Cossatzu-Tascusi	Servizi verifica	100.000 €
Domus de Maria	Lavori (per lotti funzionali)	7.000.000 €
Domus de Maria	Servizi DL, CSE	300.000 €
Domus de Maria	Servizi Collaudo	80.000 €
Mini idroelettrico	Lavori (per lotti funzionali)	22.000.000 €
Ponte Muravera	Servizi di collaudo	45.000 €
Ponte Muravera	Lavori	2.270.000 €
Subsidenza Sulcis	Lavori	450.000 €
Irgoli Onifai	Lavori	2.240.000 €
Capoterra	Lavori (per lotti funzionali)	16.500.000 €
Consiglio Regionale II	Servizi di collaudo	60.000 €
Consiglio Regionale II	Lavori	2.400.000 €
Illorai	Lavori	5.360.000 €
Porto S.Antioco	Servizi di collaudo	50.000 €
Porto S.Antioco	Lavori	9.000.000 €
Serbatoi	Servizi Collaudo	100.000 €
Serbatoi	Lavori (per lotti funzionali)	5.500.000 €
Porto Calasetta	Servizi di collaudo	18.000 €
Porto Calasetta	Lavori	4.000.000 €
Porto Carloforte	Servizi di collaudo	13.000 €
Porto Carloforte	Lavori	3.000.000 €
Cossatzu-Tascusi	Lavori	5.000.000 €
Cossatzu-Tascusi	Collaudo	50.000 €

10

Programma gare

48
Affidamenti
programmati
nel triennio

100 M€
Valore stimato
degli appalti

Struttura organizzativa

Il contingente di personale in servizio è costituito da **7 risorse** (1 quadro, 3 direttivi tecnici, 3 amministrativi) dotate di adeguata esperienza e specifiche competenze nel processo di realizzazione di un'opera pubblica.

Il **piano dei fabbisogni** prevede una pianta organica a regime di **15 unità** entro il 2024, da selezionare mediante procedure ad evidenza pubblica in coerenza con le previsioni di avanzamento procedurale e finanziario delle commesse e delle specifiche competenze richieste.

La **sede operativa** funzionale alle esigenze di sviluppo organizzativo della società sarà individuata nel 2023 mediante il ricorso a un contratto di locazione a seguito di specifica manifestazione di interesse, qualora non siano disponibili ulteriori locali idonei di proprietà regionale.

Nel 2022 è stata data piena attuazione al **modello organizzativo per progetti**, che garantisce un maggiore controllo dei costi e dei tempi di attuazione delle commesse, in coerenza con l'oggetto sociale.

Piani di azione

12

In coerenza con le linee strategiche, sono sviluppati i piani di azione per il triennio 2022-2024.

Consolidamento organizzativo

2023-2025 Certificazione project management del personale (base, avanzato)

2023-2025 Adeguamento della pianta organica mediante scorrimento delle graduatorie e procedure selettive

2023-2025 Certificazione del sistema di gestione della qualità ISO 9001

2023-2025 Sviluppo della progettazione mediante sistemi di modellazione digitale (BIM)

Formazione

2023-2025 Tutoraggio per lo sviluppo dei progetti BIM

2023-2025 Formazione specialistica sul project management del personale

2023-2025 Formazione continua in materia di contrattualistica pubblica (nuovo codice degli appalti)

2023-2025 Formazione tecnica specifica negli ambiti interessati dagli interventi

Processi interni di supporto

2023 Individuazione della sede operativa aziendale

2023-2025 Sviluppo sistema ICT, amministratore di sistema, nuovo sito web aziendale

2023-2025 Qualificazione della stazione appaltante

Interventi

Bonifica e rigenerazione urbana dell'area di rilevante interesse nazionale "Arsenale militare e area militare contigua molo carbone" nell'isola de La Maddalena

L'ex area militare, denominata "Arsenale militare e area militare contigua molo carbone" situata nell'isola de La Maddalena, con la Deliberazione del Consiglio dei Ministri del 8 maggio 2018 è stata dichiarata area di rilevante interesse nazionale, ai sensi dell'art.33, comma 3, della legge 11 novembre 2014 n. 164. Il comma 4, dello stesso art. 33, prevede che alla formazione, approvazione e attuazione del programma di risanamento ambientale e del documento di indirizzo strategico per la rigenerazione urbana (PRARU), siano preposti un Commissario straordinario del Governo e un Soggetto Attuatore, anche ai fini dell'adozione di misure straordinarie di salvaguardia e tutela ambientale. Compito prioritario sarà, pertanto, lo studio e l'elaborazione del "programma" che dovrà ricomprendere le attività di bonifica dei siti inquinati a mare, la manutenzione, ristrutturazione e adeguamento degli immobili pubblici e delle strutture portuali esistenti finalizzate al loro affidamento in concessione demaniale.

Attualmente una parte delle bonifiche, limitata allo specchio acqueo portuale interno, è stata affidata al Comune di La Maddalena che, attraverso apposita gara di appalto integrato, ne ha già affidato la progettazione esecutiva e la realizzazione.

Le somme disponibili sono complessivamente pari a € **35.000.000,00** a valere sui fondi FSC del Patto, per un corrispettivo OIS valutato in € **1.925.000,00**.

Intervento assegnato a OIS con DGR 9-23 del 12.03.2021, sono in corso le attività preliminari finalizzate alla stipula della convenzione attuativa.



Adeguamento del ponte ex SS125 Muravera-Villaputzu

L'intervento, di competenza regionale, consiste nell'esecuzione delle opere necessarie all'adeguamento dell'attraversamento della vecchia S.S. 125 sul fiume Flumendosa mediante la realizzazione di una nuova luce del ponte in destra idraulica, la sistemazione e risagomatura di un tratto dell'alveo a monte e a valle del ponte stesso.

Con ordinanza n. 58/1667 del 15.10.2020 e successiva convenzione rep. 50 del 26.10.2020, il Commissario di Governo contro il dissesto idrogeologico ha disposto di avvalersi della Società Opere e Infrastrutture della Sardegna per l'attuazione dell'intervento in oggetto, a valere sulle risorse residue assegnate con il Patto per lo sviluppo della Sardegna FSC 2014 - 2020 e quantificate in € **3.916.479,00** al netto delle spese già rendicontate dal precedente soggetto attuatore.

Con DGR n. 16/10 del 5.5.2021, è stata operata la riprogrammazione della quota di Fondo Sviluppo e Coesione (FSC), che prevede la conservazione delle risorse per la sola progettazione (FSC 2014-2020) per un importo pari a € 600.000,00 e rimanda alla riprogrammazione (FSC 2021-2027) l'assegnazione dell'importo di € 3.400.000,00 destinato alla realizzazione delle opere.

Con Ordinanza Commissariale n.77 prot. n. 2303 del 16.11.2022 è stato approvato il progetto definitivo-esecutivo.

Il corrispettivo OIS per l'attuazione dell'intervento è pari a € **337.577,70**.



Interventi di miglioramento della funzionalità statica e idraulica del ponte di “Oloè”

L'intervento riguarda il miglioramento della funzionalità statica ed idraulica del ponte di Oloè, interferente con il fiume Cedrino al km 7 della strada provinciale 46, nel comune di Oliena. Con ordinanza n. 57/1666 del 15.10.2020 e successiva convenzione rep. 49 del 26.10.2020, il Commissario di Governo contro il dissesto idrogeologico ha disposto di avvalersi della Società Opere e Infrastrutture della Sardegna per l'attuazione dell'intervento in oggetto, a valere sulle risorse residue assegnate con il Patto per lo sviluppo della Sardegna FSC 2014-2020 e quantificate in € 2.882.337,31 al netto delle spese già rendicontate dalla Provincia di Nuoro. Con DGR n. 16/10 del 5.5.2021, è stata operata la riprogrammazione della quota di Fondo Sviluppo e Coesione (FSC 2014-2020) per un importo complessivo pari a € 5.617.700,00 destinato alla realizzazione delle opere.

Con DAU n. 87 del 19.12.2022 sono stati aggiudicati i lavori, attualmente in esecuzione.

Il corrispettivo OIS per l'attuazione dell'intervento è pari a **€ 262.550,74**.



Porto commerciale di Calasetta

Intervento di competenza regionale consistente nell'escavo dei fondali del bacino portuale, il completamento e la manutenzione del molo di sopraflutto, un primo tratto del molo di sottoflutto, nuovi banchinamenti e la sistemazione della darsena per la pesca.

Costo complessivo di **7.396.226,40** euro, di cui € 396.226,40 a valere sui fondi FSC 2007-2013, €7.000.000,00 a valere su fondi FSC 2014-2020. Con DGR n. 16/10 del 5.5.2021, è stata operata la riprogrammazione della quota di Fondo Sviluppo e Coesione (FSC), che prevede la conservazione delle risorse per la sola progettazione (FSC 2014-2020) per un importo pari a € 1.700.000,00 e rimanda alla riprogrammazione (FSC 2021-2027) l'assegnazione dell'importo di € 5.300.000,00 destinato alla realizzazione delle opere.

Acquisito in data 03/10/2022 il certificato di regolare esecuzione, con DAU n.62 del 05/10/2022 è stato approvato il conto finale dei lavori relativi al primo stralcio funzionale denominato «Manutenzione straordinaria della banchina in fregio al molo di sopraflutto, impianti, arredi e servizi»

E' in corso la progettazione definitiva delle opere relative al secondo stralcio funzionale, comprensiva della esecuzione delle indagini archeologiche.

Il corrispettivo OIS per l'attuazione dell'intervento è pari a € **555.787,67.**



Porto di Carloforte - Interventi di realizzazione dei nuovi attracchi traghetti e dragaggio fondali

Intervento di competenza regionale, consistente nelle operazioni di escavo dei fondali del bacino portuale, costituito dalla darsena turistico-commerciale e dalla darsena pescherecci, nel banchinamento e nella realizzazione di varchi del molo Sud (Spalmadoreddu). Inoltre è stata definita la configurazione di una nuova darsena turistica in corrispondenza del primo braccio del Molo Sud.

Costo complessivo di **4.136.988,26** euro, di cui € 136.988,26 a valere sui fondi FSC 2007-2013, € 4.000.000,00 a valere su fondi FSC 2014-2020. Con DGR n. 16/10 del 5.5.2021, è stata operata la riprogrammazione della quota di Fondo Sviluppo e Coesione (FSC), che prevede la conservazione delle risorse per la sola progettazione (FSC 2014-2020) per un importo pari a € 600.000,00 e rimanda alla riprogrammazione (FSC 2021-2027) l'assegnazione dell'importo di € 3.400.000,00 destinato alla realizzazione delle opere.

Nel 2021 è stata conclusa l'attività di bonifica degli ordigni bellici propedeutica alla realizzazione delle indagini archeologiche, sono in corso le indagini geognostiche e ambientali integrative finalizzate alla predisposizione del progetto definitivo dell'intervento.

Il corrispettivo OIS per l'attuazione dell'intervento è pari a **€ 362.828,40**.



Porto commerciale di Sant'Antioco - Opere di sopraflutto e sottoflutto, banchinamenti ed escavo fondali

L'intervento, di competenza regionale, prevede la costruzione dei moli di sopraflutto e sottoflutto, il dragaggio dei fondali antistanti i lati est e sud della banchina commerciale nel porto industriale di Sant'Antioco, con la bonifica dei sedimenti dragati.

Costo complessivo di **12.740.000,00** euro, di cui € 740.000 a valere sui fondi FSC 2007-2013, € 12.000.000,00 a valere su fondi FSC 2014-2020. Con DGR n. 16/10 del 5.5.2021, è stata operata la riprogrammazione della quota di Fondo Sviluppo e Coesione (FSC), che prevede la conservazione delle risorse per la sola progettazione (FSC 2014-2020) per un importo pari a € 1.800.000 e rimanda alla riprogrammazione (FSC 2021-2027) l'assegnazione dell'importo di € 10.800.000 destinato alla realizzazione delle opere.

Nel 2021 sono state completate le attività di bonifica degli ordigni bellici, la campagna di indagini strumentali batimetriche e stratigrafiche e le indagini integrative geognostiche e ambientali. Nel 2023 si prevede il completamento della procedura di verifica preventiva archeologica attraverso l'esecuzione delle prospezioni archeologiche subacquee e la redazione del progetto definitivo dell'intervento da sottoporre alla procedura di VIA.

Il corrispettivo OIS per l'attuazione dell'intervento è pari a
€ 862.681,40.



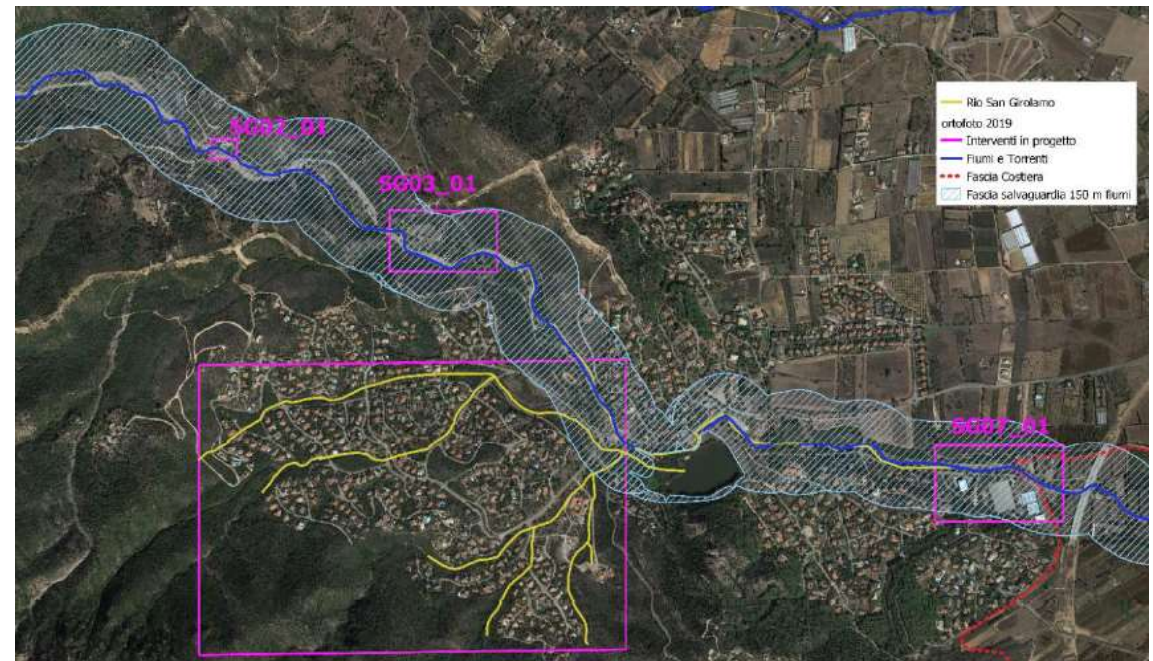
Capoterra - Sistemazione idraulica del rio San Gerolamo–Masone Ollastu - Opere complementari

L'intervento, denominato «*Sistemazione idraulica del rio San Gerolamo–Masone Ollastu e interventi di ricostruzione delle opere pubbliche danneggiate nelle località Poggio dei Pini ed altre frazioni del comune di Capoterra - Opere complementari*» prevedono la realizzazione di opere finalizzate alla mitigazione del rischio idrogeologico attraverso la messa in sicurezza idraulica del ponte in località San Gerolamo, la messa in sicurezza idraulica di alcune strutture ed attraversamenti in località Poggio dei Pini, la sistemazione della rete idrografica minore in località Poggio dei Pini e la sistemazione degli argini del Rio San Gerolamo in località Poggio dei Pini.

Con DGR 56/45 del 12.11.2020 la Regione Sardegna ha approvato il programma di intervento per un valore complessivo di **€ 25.792.248,44**, di cui **€ 2.650.000** immediatamente disponibili attraverso il fondo progettazione, ed individuato la Società quale soggetto attuatore dell'intervento.

In data 04.07.2022 si è conclusa positivamente la conferenza dei servizi istruttoria sul documento di fattibilità delle alternative progettuali. E' in corso la progettazione di fattibilità tecnico economica e la redazione dello studio di impatto ambientale.

Il corrispettivo OIS per l'attuazione dell'intervento è pari a **€ 1.497.736,54** dei quali è impegnata una quota del 50% per la fase di progettazione.



Interventi di contenimento dei fenomeni di crollo per fenomeni di subsidenza - Comuni di Carbonia, Sant'Anna Arresi

Gli interventi, di competenza regionale, prevedono la realizzazione di opere finalizzate alla mitigazione del rischio idrogeologico connesso a fenomeni di subsidenza rilevati nei comuni di Carbonia, Sant'Anna Arresi, attraverso specifici interventi di contenimento dei fenomeni di crollo.

Con DGR 56/45 del 12.11.2020 la Regione Sardegna ha approvato il programma di intervento per un valore complessivo di **€ 1.000.000,00**, di cui **€ 210.000** immediatamente disponibili attraverso il fondo progettazione, ed individuato la Società quale soggetto attuatore dell'intervento.

L'accesso ai finanziamenti per l'esecuzione dei lavori è subordinato al rispetto dei vincoli imposti dal Ministero che prevedono l'obbligo di adottare entro il 31.12.2022 la determina a contrarre per l'appalto dei lavori.

In data 14.12.2020 è stato firmato l'atto di convenzione tra l'Assessorato LL.PP. e la Società per l'attuazione della fase di progettazione dell'intervento.

Con DAU n. 33 del 14.06.2022 è stato adottato il progetto esecutivo dell'intervento, che conclude le attività di progettazione oggetto della convenzione.

Il corrispettivo OIS per l'attuazione dell'intervento è pari a **€ 100.000,00** dei quali è impegnata una quota del 50% per la fase di progettazione.



Interventi di sistemazione idraulica del Rio Chia a monte e in corrispondenza dell'abitato di Domus de Maria

L'intervento, di competenza regionale, prevede la realizzazione di opere finalizzate alla mitigazione del rischio idrogeologico nel Comune di Domus de Maria attraverso l'adeguamento della sezione idraulica e degli argini del Rio Chia.

Con DGR 56/45 del 12.11.2020 la Regione Sardegna ha approvato il programma di intervento per un valore complessivo di **€ 5.660.000,00**, di cui **€ 700.000,00** immediatamente disponibili attraverso il fondo progettazione, ed individuato la Società OIS quale soggetto attuatore dell'intervento.

In data 14.12.2020 è stato firmato l'atto di convenzione tra l'Assessorato LL.PP. e la Società per l'attuazione della fase di progettazione dell'intervento.

Con DAU n.81 del 12/12/2022 è stato adottato il PFTE,

È in corso di sviluppo il progetto definitivo.

Il corrispettivo OIS per l'attuazione dell'intervento è pari a **€ 449.467,21** dei quali una quota del 50% è impegnata per la fase di progettazione.



Interventi per il superamento delle problematiche idrauliche del canale coperto Musuri – Comune di Illorai

L'intervento, di competenza regionale, prevede la realizzazione di interventi di mitigazione del rischio idraulico e di frana, attraverso la realizzazione di una galleria scolmatrice e la manutenzione del canale tombato presente.

È stato redatto lo “Studio idrologico, idraulico e geologico per la mitigazione del rischio idrogeologico nel centro abitato di Illorai” del quale vi è stata una presa d'atto da parte del Consiglio Comunale di Illorai, con DCC n. 10/2016 e per il quale è in corso la procedura di approvazione da parte dell'Autorità di Bacino Regionale”.

Con DGR 56/45 del 12.11.2020 la Regione Sardegna ha approvato il programma di intervento per un valore complessivo di **€ 9.000.000,00**, di cui **€ 1.800.000,00** immediatamente disponibili attraverso il fondo progettazione, ed individuato la Società quale soggetto attuatore dell'intervento.

In data 14.12.2020 è stato firmato l'atto di convenzione tra l'Assessorato LL.PP. e la Società OIS per l'attuazione della fase di progettazione dell'intervento.

Sono in corso le attività di redazione del PFTE, da sottoporre a procedura di verifica di assoggettabilità a VIA.

Il corrispettivo OIS per l'attuazione dell'intervento è pari a **€ 674.010,15** dei quali una quota del 50% è impegnata per la fase di progettazione.



Manutenzione straordinaria del complesso immobiliare, di proprietà regionale, sede del Consiglio regionale della Sardegna – Comune di Cagliari

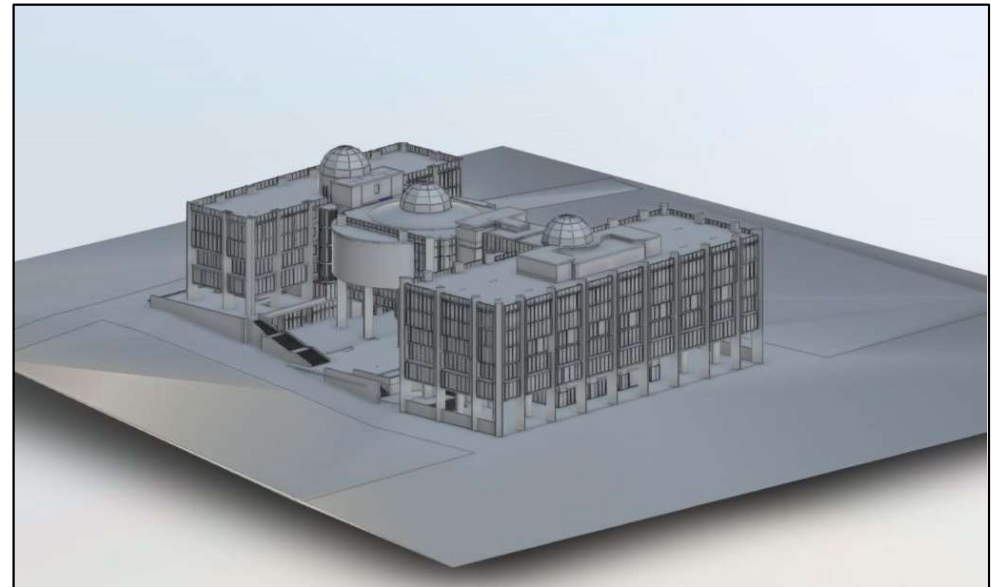
L'intervento, di competenza regionale, prevede la manutenzione straordinaria di tutto l'edificio finalizzato ad assicurarne l'integrità e contestualmente all'acquisizione dell'adeguamento normativo vigente in tema di impianti, di abbattimento delle barriere architettoniche, di sicurezza sui luoghi di lavoro ed efficientamento energetico, nonché l'ottenimento del certificato di protezione incendi.

Con DGR 57/10 del 18.11.2020 è stato deliberato il finanziamento di **€ 4.900.000,00** per l'attuazione dell'intervento, individuando la Società quale soggetto attuatore per tali attività. In data 09.12.2020 è stato firmato l'atto di convenzione tra l'Assessorato LL.PP. e la Società OIS con obiettivo di esecuzione dei lavori entro il 31.12.2022.

L'intervento è stato individuato quale progetto pilota per l'implementazione del modello di progettazione BIM.

Con Determinazione del Servizio Edilizia Residenziale del 23.01.2023 è stato approvato il progetto definitivo dell'intervento.
E' in corso la redazione del progetto esecutivo.

Il corrispettivo OIS per l'attuazione dell'intervento è pari a **€ 339.350,00..**

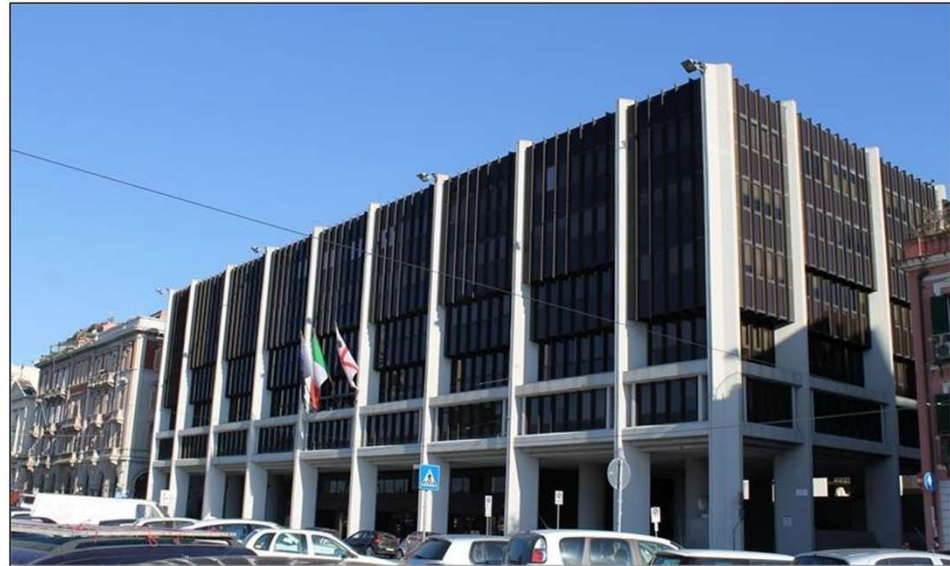


Completamento della messa in sicurezza sotto il profilo impiantistico, antincendio, strutturale e funzionale del complesso immobiliare, di proprietà regionale, sede del Consiglio regionale della Sardegna, sito in Via Roma n. 25, Cagliari, al fine dell'adeguamento alla normativa vigente in tema di impianti, nonché dell'efficientamento energetico ed ottenimento del certificato di prevenzione incendi. Il progetto prevede il completamento degli interventi iniziati a seguito della D.G.R: 57/10 del 18.11.2020, atti all'ottenimento della certificazione di prevenzione incendi (CPI), alla messa a norma di tutti gli impianti ed all'efficientamento energetico del complesso immobiliare .

Con D.G.R. n° 35/106 del 22/11/2022, la Giunta regionale ha disposto l'assegnazione del finanziamento di cui all'art.4, comma 4 della Legge regionale 09/03/2022, n.3 a favore della società Opere e Infrastrutture della Sardegna Srl (OIS), in data 20/12/2022 è stato stipulato l'atto convenzionale per un importo complessivo pari a € 4.000.000,00 comprendente le procedure per l'avvio e l'approvazione di tutti i livelli progettuali e l'affidamento dei lavori.

Con DAU del 06/04/2023 è stata aggiudicata la gara per l'affidamento dei servizi di progettazione.

Il corrispettivo OIS per l'attuazione dell'intervento è pari a **€ 343.200,00**



Realizzazione dell'itinerario trasversale sardo

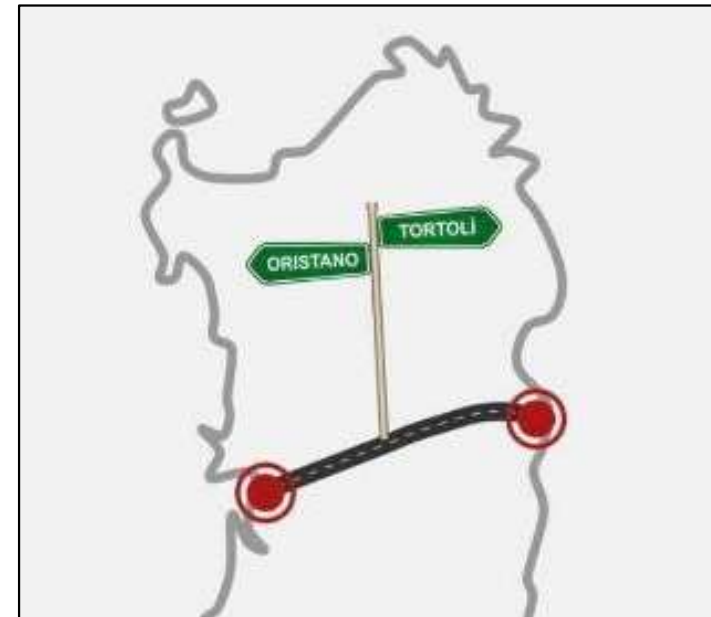
L'intervento prevede il potenziamento del collegamento stradale tra Oristano e Tortolì attraverso l'adeguamento della viabilità esistente nel territorio della provincia di Oristano e la realizzazione di un nuovo tracciato nel tratto che si sviluppa nella Provincia di Nuoro. Considerato lo stato attuale della viabilità esistente, l'intervento consiste nell'adeguamento della viabilità esistente tra Oristano e Allai e alla realizzazione di un tracciato prevalentemente in variante, tra Allai e Tortolì.

Con DGR 57/10 del 18.11.2020 è stato deliberato il finanziamento di € **1.800.000** per le attività relative alla predisposizione del Progetto di Fattibilità Tecnica ed Economica e della documentazione per la procedura di Valutazione di Impatto Ambientale, per un importo globale stimato dei lavori pari a € **450.000,00**, individuando la Società quale soggetto attuatore per tali attività e con obiettivo fissato al 31.12.2021.

In data 124.12.2020 è stato firmato l'atto di convenzione tra l'Assessorato LL.PP. e la Società OIS per l'attuazione della fase di progettazione dell'intervento.

E' in corso la redazione del Documento di fattibilità delle alternative progettuali (DFAP)

Il corrispettivo OIS per l'attuazione dell'intervento è pari a € **173.183,43** per le sole attività di progettazione preliminare.



Progettazione di interventi per la realizzazione di impianti di produzione di energia idroelettrica e la riqualificazione delle opere del Sistema Idrico Multisetoriale Regionale (SIMR).

Programma di intervento finalizzato al potenziamento della capacità produttiva di energia da fonti rinnovabili, da attuarsi su 10 opere a servizio del S.I.M.R.

Con 50/30 del 28.12.2021 la Regione Sardegna ha approvato il programma di intervento per un valore complessivo di € **34.980.000**, di cui € **2.560.000,00** immediatamente disponibili attraverso il fondo progettazione, ed individuato la Società OIS quale soggetto attuatore dell'intervento.

In data 31.12.2021 è stato firmato l'atto di convenzione tra l'Assessorato LL.PP. e la Società OIS per l'attuazione della fase di progettazione dell'intervento.

Nel 2022 è stata affidata la gara di progettazione, è in corso lo sviluppo del PFTE.

Il corrispettivo OIS per l'attuazione dell'intervento è pari a € **785.000,00** per le sole attività di progettazione.



Piano delle opere di mitigazione del rischio idraulico di Olbia – attività di supporto al Soggetto attuatore.

Con Ordinanza n. 1/OIS del 30/12/2021 è stata istituita presso la società OIS la struttura di supporto del Soggetto attuatore per la realizzazione degli interventi di cui all'Accordo di programma del 18 novembre 2015, nominato dal Commissario di Governo contro il dissesto idrogeologico con Ord. 1729 del 21/09/2021 .

Obiettivo prioritario dell'intervento è l'individuazione delle strategie da adottare e dei procedimenti da porre in essere per la definizione ed attuazione degli interventi di messa in sicurezza idraulica della città di Olbia.

Sono stanziati presso la contabilità speciale del Commissario le risorse finanziarie provenienti dall'accantonamento della quota del 0,5% del finanziamento complessivo di 151,50 mln euro individuato con D.G.R. n. 40/17 del 14.10.2021, per un importo massimo stimato di **€ 757.500**.



Ricostruzione di parte degli argini del rio Quirra posti a protezione dell'abitato di Tertenia.

Il progetto prevede la regimazione idraulica di un tratto del Rio Quirra, di lunghezza pari a circa 4,200 km, compreso tra il ponte sulla strada S.S. 125 a nord dell'abitato (al km 105 + 440 della S.S. 125 in loc. Baccu e Pardu) e l'intersezione al km 101 + 140 della stessa SS 125 in prossimità della confluenza con il Rio Corongiu, a sud dell'abitato di Tertenia.

Con DGR n. 44/11 del 09.11.2021, è stato disposto l'inserimento dell'intervento nel Piano industriale della Società OIS, e affidato alla Direzione generale dei Lavori Pubblici il compito di provvedere alla conclusione dell'atto convenzionale stipulato con il Consorzio di Bonifica d'Ogliastra.

In data 11/03/2022 è stato stipulato l'atto convenzionale per un importo complessivo pari a € 2.130.711,57, comprendente le procedure espropriative, l'approvazione del progetto esecutivo e l'affidamento dei lavori.

Il corrispettivo OIS per l'attuazione dell'intervento è pari a € **126.013,28**.



Lavori di manutenzione degli stabili in uso alle Questure di Nuoro, Sassari, Oristano.

Gli interventi sono finalizzati alla messa in sicurezza, fruibilità e conformità alle normative vigenti degli immobili in uso alle questure di Nuoro, Sassari e Oristano, in attuazione della L.R. n. 22 del 12.12.2022, art. 5 comma 1 lett. e), con la quale è stata autorizzata la spesa complessiva di 5.500.000,00 a favore della società OIS per la gestione degli interventi nel triennio 2023-2024-2025, secondo il seguente quadro di ripartizione.

N.	Descrizione intervento	Importo complessivo intervento	2023	2024	2025
1	Lavori di manutenzione degli stabili di proprietà del demanio dello Stato in uso alla Questura Nuoro	€ 3.000.000,00	€ 1.000.000,00	€ 1.000.000,00	€ 1.000.000,00
2	Lavori di manutenzione degli stabili di proprietà del demanio dello Stato in uso alla Questura Oristano	€ 1.000.000,00	€ 300.000,00	€ 500.000,00	€ 200.000,00
3	Lavori di manutenzione degli stabili di proprietà del demanio dello Stato in uso alla Questura Sassari	€ 1.500.000,00	€ 500.000,00	€ 500.000,00	€ 500.000,00
	Importo complessivo	€ 5.500.000,00	€ 1.800.000,00	€ 2.000.000,00	€ 1.700.000,00

In data 11/03/2022 è stato stipulato l'atto convenzionale con il Servizio GCN per l'attuazione degli interventi ricadenti nella provincia di Nuoro.

Il corrispettivo OIS per l'attuazione dell'intervento è pari a **€ 437.000**.



Realizzazione di Opere di difesa arginale a protezione degli abitati di Irgoli e Onifai

Il progetto prevede la realizzazione di nuove opere di arginatura volte alla riduzione del rischio idraulico delle aree attraversate dal fiume Cedrino, in particolar modo in sponda sinistra in prossimità degli abitati di Irgoli e Onifai, le opere dovranno proteggere gli elementi a rischio idraulico degli abitati, consistenti per lo più in unità edilizie, produttive ed infrastrutture viarie.

Con D.G.R. n° 22/15 del 14.07.2022 è stato disposto il trasferimento dell'intervento suindicato alla Società Opere e Infrastrutture della Sardegna S.r.l., assegnando, dalle risorse dell'Accordo Stato Regione allocate nel capitolo SC08.8514 del CdR 00.08.01.31, un importo complessivo di € 3.250.000,00.

In data 20/10/2022 è stato stipulato l'atto convenzionale per un importo complessivo pari a € 3.344.709,92, comprendente le procedure espropriative, l'approvazione del progetto definitivo, esecutivo e l'affidamento dei lavori.

Il corrispettivo OIS per l'attuazione dell'intervento è pari a **€ 261.346,15** oltre l'IVA



Realizzazione di chiavica su canale in sinistra idraulica del Rio Posada a protezione della S.P. 24

Il progetto prevede la realizzazione di un'opera di disconnessione idraulica tra il Rio Posada e il suo affluente in sinistra idraulica denominato canale Fotteddi. Tale opera verrà realizzata alcuni metri a valle dell'attraversamento lungo la SS 125 ove era già presente una chiavica ormai in completo disuso. La chiavica presenterà un sistema di intercettazione con due paratoie in acciaio a scorrimento verticale.

Con D.G.R. n° 22/15 del 14.07.2022 è stato disposto il trasferimento dell'intervento suindicato alla Società Opere e Infrastrutture della Sardegna S.r.l., assegnando, dalle risorse dell'Accordo Stato Regione allocate nel capitolo SC08.8514 del CdR 00.08.01.31, un importo complessivamente pari a € 1.540.000,00.

In data 27/10/2022 è stato stipulato l'atto convenzionale per un importo complessivo pari a € 1.601.422,29, comprendente le procedure espropriative, l'approvazione del progetto definitivo, esecutivo e l'affidamento dei lavori.

E' in corso la progettazione definitiva dell'intervento.

Il corrispettivo OIS per l'attuazione dell'intervento è pari a **€ 131.305,50, oltre IVA.**



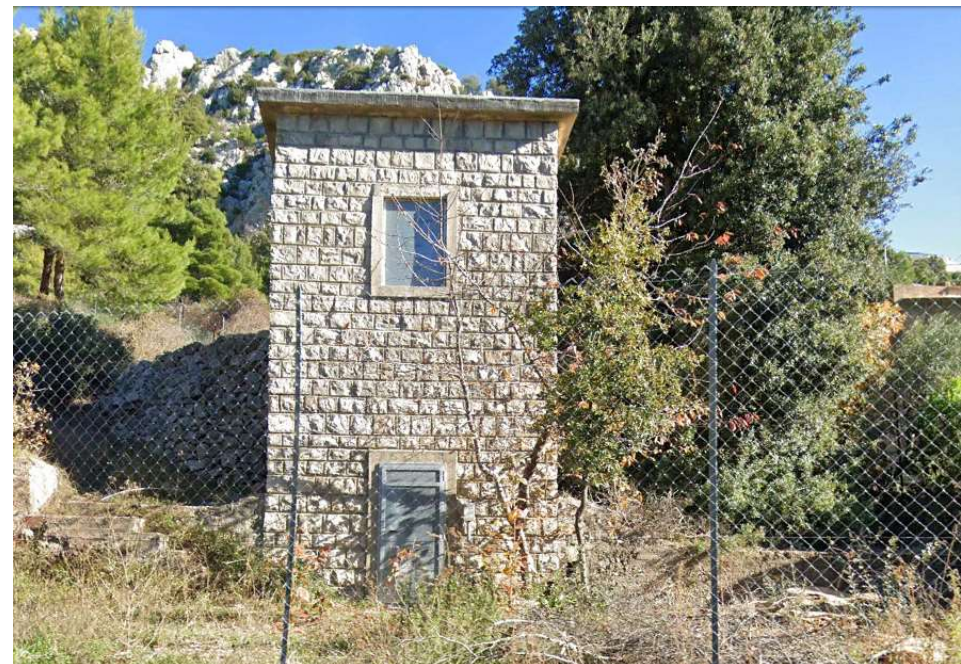
Realizzazione di serbatoi di accumulo della risorsa idrica ad uso potabile e opere idrauliche connesse nei Comuni di Dorgali, Bari Sardo, Baunei e Ploaghe.

In attuazione della L.R. 21 febbraio 2023, n. 1 (legge di stabilità) sono state stanziare specifiche risorse pari a complessivi euro 7.500.000 per la realizzazione di serbatoi di accumulo della risorsa idrica a uso potabile, individuando come soggetto beneficiario la società in-house della Regione Sardegna Opere e Infrastrutture della Sardegna S.r.l..

Sarà compito della Società Opere e Infrastrutture della Sardegna S.r.l. individuare gli interventi specifici da realizzare in tutti i comuni coinvolti per soddisfare le esigenze di approvvigionamento idrico potabile, da attuarsi anche mediante stralci funzionali.

Con DGR n. 13-46 del 06.04.2023 è stato disposto l'inserimento degli interventi nel piano industriale della Società

Il corrispettivo OIS per l'attuazione dell'intervento è pari a **€ 576.904**



Affidamento dei lavori relativi all'intervento di ristrutturazione edilizia e adeguamento funzionale degli spazi individuati presso la sede legale di AREUS nei quali allocare la Centrale del numero unico europeo armonizzato (NEA) 116117

Con Deliberazione della Giunta regionale n. 19/77 del 1.06.2023 sono state assegnate le risorse per la realizzazione dei lavori di ristrutturazione edilizia e adeguamento funzionale degli spazi individuati presso la sede legale di AREUS nei quali allocare la Centrale del numero unico europeo armonizzato (NEA) 116117 e autorizzata quest'ultima ad avvalersi, per lo svolgimento della gara per la scelta del contraente cui affidare i lavori, del supporto della Società in house " Opere e Infrastrutture della Sardegna" S.r.L..

Sarà compito della Società Opere e Infrastrutture della Sardegna S.r.l. procedere all'espletamento della gara d'appalto per l'affidamento dei lavori, per un importo a base di gara pari a € 533.997,79.

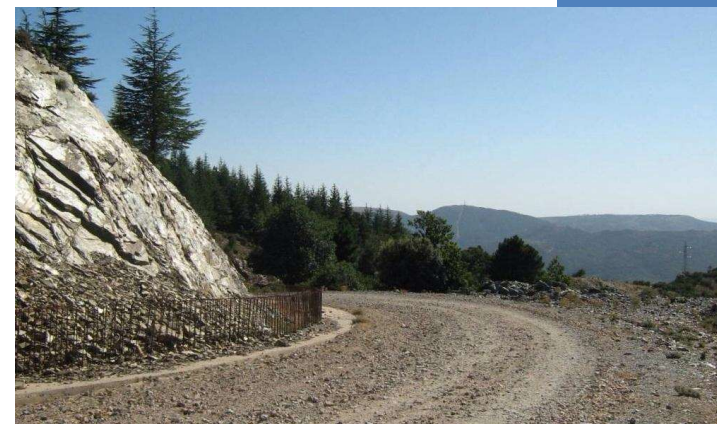
Il corrispettivo OIS per l'esecuzione della procedura di affidamento è pari a **€ 8.598,00**



Ulteriori interventi di prossima attivazione

Con DGR n. 15/32 del 20 aprile 2023 è stata approvata l'assegnazione di 6,2 milioni di euro per il completamento della **Cossatzu-Tascusi**, la strada di collegamento tra il bivio di Aritzo (SS 295) e il passo di Tascusi (SP 7)., con individuazione della Società OIS quale soggetto attuatore.

Con DGR 04 maggio 2023, n. 17/24 è stata approvata la programmazione delle risorse per la progettazione delle opere idrauliche necessarie per l'alimentazione idrica delle utenze servite dagli invasi artificiali in fase di completamento di **Cumbidanovu** nel Comune di Orgosolo e **Monte Nieddu** – Is Canargius nel Comune di Sarroch, per un importo complessivo di 9,2 milioni di euro, con individuazione della Società OIS quale soggetto attuatore.



Proiezioni economico finanziarie

Determinazione dei corrispettivi

Le ipotesi sono state adottate sulla base delle informazioni disponibili alla data della redazione del documento, tenendo conto del principio della prudenza che assume particolare importanza quanto più le stime siano riferite ad eventi futuri e lontani nel tempo.

La **quantificazione massima dei corrispettivi** è calcolata, per ogni intervento, secondo le percentuali stabilite nella convenzione quadro approvata dalla Giunta regionale, il cui importo non potrà comunque superare i costi effettivamente sostenuti e rendicontati dalla Società nell'attuazione degli interventi.

IMPORTO	fino a 1 M€	da 1 M€ fino a 5,225 M€	da 5,225 M€ fino a 20 M€	da 20 M€ fino a 50 M€	oltre 50 M€
Percentuale	10%	da 10% a 8%	da 8% a 6%	da 6% a 5%	5%

Si è ipotizzato che nel triennio la Società svolga in proprio prioritariamente le attività di *project management* e le procedure di affidamento di lavori e servizi, mentre i servizi tecnici di progettazione, direzione lavori e collaudo saranno esternalizzati attraverso il ricorso al mercato delle libere professioni con procedure ad evidenza pubblica, secondo quanto previsto dallo Statuto della Società.

Corrispettivi

Quadro riepilogativo 2023-2024-2025

38

Corrispettivi massimi definiti nelle convenzioni, ripartiti nel ciclo di attuazione degli interventi.

Intervento	Valore intervento	Corrispettivo OIS	2023	2024	2025
La Maddalena	35.000.000	1.925.000	192.500	192.500	192.500
Ponte Muravera-Villaputzu	3.916.479	337.578	67.516	67.516	67.516
Ponte Oloè	2.882.337	262.551	91.893	39.383	0
Porto Calasetta	7.185.745	555.788	83.368	111.158	111.158
Porto Carloforte	4.300.000	362.828	54.424	72.566	72.566
Porto S.Antioco	12.234.617	862.681	172.536	172.536	172.536
Capoterra	25.792.248	1.497.737	299.547	299.547	299.547
Illorai	9.000.000	674.010	134.802	134.802	134.802
Domus de Maria	5.660.000	449.467	89.893	89.893	89.893
Subsidenza Sulcis	1.000.000	100.000	5.000	0	0
Consiglio Regionale I lotto	4.900.000	399.538	119.862	119.862	72.251
Trasversale sarda - PFTE	1.800.000	173.183	34.637	17.318	8.353
Olbia	151.500.000	750.000	112.500	150.000	150.000
Rio Quirra	3.430.712	303.596	60.719	91.079	75.899
Mini idroelettrico SIMR	34.980.000	785.000	235.500	235.500	157.000
Rio Posada	1.456.301	100.000	30.000	30.000	25.000
Irgoli-Onifai	3.060.000	190.000	57.000	57.000	47.500
Questure	5.500.000	437.953	109.488	109.488	109.488
Consiglio Regionale II lotto	3.000.000	271.598	67.899	67.899	67.899
Serbatoi	7.500.000	576.904	144.226	144.226	144.226
Cossatzu-Tascusi	6.200.000	487.817	97.563	97.563	97.563
AREUS			8.598		
TOTALE	330.298.439	11.503.229	2.269.472	2.299.836	2.095.698
				6.665.006	

Dotazione organica

La dotazione organica a regime nel periodo 2023-2025 tiene conto delle convenzioni aggiuntive rispetto a quelle previste nei precedenti documenti di pianificazione e degli affidamenti in itinere o in previsione, garantendo una adeguata capacità operativa residua da impiegare nell'attuazione dei nuovi programmi di intervento che il Socio vorrà affidare, senza irrigidire la struttura organizzativa con un aggravio di costi che possa pregiudicarne l'equilibrio futuro.

A tale scopo, constatato l'esaurimento delle graduatorie per funzioni specifiche (gare, RUP), si procederà alla individuazione delle ulteriori figure professionali necessarie con procedure selettive ad evidenza pubblica, da integrare nell'organizzazione in ragione dell'avanzamento procedurale e finanziario delle commesse e delle specifiche competenze richieste.

	Pianta organica a regime			
	2022	2023	2024	2025
Dirigenti	0	1	1	1
Quadri	1	1	1	1
Tecnici I liv.	3	5	6	6
Tecnici II liv.	0	2	2	2
Tecnici III liv.	0	1	1	1
Amministrativi I liv.	1	2	2	2
Amministrativi II liv.	0	0	0	0
Amministrativi III liv.	1	1	1	1
Amministrativi IV liv.	1	1	1	1
TOTALE	7	14	15	15

	Posizioni aperte			
	2022	2023	2024	2025
Dirigenti	0	1	0	0
Quadri	1	0	0	0
Tecnici I liv.	0	2	1	0
Tecnici II liv.	0	2	0	0
Tecnici III liv.	0	1	0	0
Amministrativi I liv.	0,3	1	0	0
Amministrativi II liv.	0	0	0	0
Amministrativi III liv.	1	0	0	0
Amministrativi IV liv.	0	0	0	0
TOTALE	2,3	7	1	0

Costo del lavoro

Stima previsionale a regime del costo del personale nel triennio.

40

		SITUAZIONE A REGIME AL 31.12.2023		SITUAZIONE A REGIME AL 31.12.2024		SITUAZIONE A REGIME AL 31.12.2025	
QUALIFICA (rif. CCNL)	Costo annuale	Num.	Costo a regime	Num.	Costo a regime	Num.	Costo a regime
DIRIGENTE	130.000,00 €	0,25	32.500,00 €	1	130.000,00 €	1	130.000,00 €
QUADRO PORTFOLIO MANAGER	70.000,00 €	0,67	46.666,67 €	1	70.000,00 €	1	70.000,00 €
DIRETTIVO TECNICO PROJECT MANAGER 1° LIVELLO	60.000,00 €	4	240.000,00 €	6	360.000,00 €	6	360.000,00 €
DIRETTIVO AMMINISTRATIVO 1° LIVELLO	60.000,00 €	1,25	75.000,00 €	2	120.000,00 €	2	120.000,00 €
IMPIEGATO TECNICO GEOLOGO - 2° LIVELLO	55.000,00 €	0,25	13.750,00 €	1	55.000,00 €	1	55.000,00 €
IMPIEGATO TECNICO BIM MANAGER- 2° LIVELLO	55.000,00 €	0,25	13.750,00 €	1	55.000,00 €	1	55.000,00 €
ASSISTENTE TECNICO 3° LIVELLO	50.000,00 €	0,25	12.500,00 €	1	50.000,00 €	1	50.000,00 €
IMPIEGATO AMMINISTRATIVO ADDETTO ALLA CONTABILITA' E CONTROLLO DI GESTIONE - 3° LIVELLO	50.000,00 €	1	50.000,00 €	1	50.000,00 €	1	50.000,00 €
IMPIEGATO AMMINISTRATIVO D'ORDINE - 4° LIVELLO	45.000,00 €	1	45.000,00 €	1	45.000,00 €	1	45.000,00 €
Totale personale in servizio		8,9	529.166,67 €	15	935.000,00 €	15	935.000,00 €
Fondo risorse finanziaria art. 113			120.000,00 €		150.000,00 €		180.000,00 €

Costi per servizi e struttura

Nel triennio 2023-2025 è prevista la definizione dell'assetto logistico e funzionale a regime della Società conseguente al superamento del regime di esercizio sperimentale di cui alla L.R. 13 marzo 2018, n. 8.

Considerata l'esigenza indifferibile di disporre di una sede adeguata alle necessità operative della Società, in via prudenziale i costi di struttura previsti nel triennio 2023-2025 sono comprensivi degli oneri di locazione e di gestione ordinaria di un immobile, da individuare mediante l'attivazione di una procedura ad evidenza pubblica qualora non risultino disponibili ulteriori locali idonei di proprietà regionale.

Il budget dei costi generali è integrato delle previsioni di spesa in materia di trasporti, formazione, utenze, connaturati alle attività ordinarie della società, dei servizi di consulenza relativi agli adempimenti amministrativi in materia di diritto del lavoro, contabile, IT management e del fabbisogno di competenze specialistiche in materia legale, MOG, GDPR, sistema di gestione della qualità.

Si confermano le previsioni di spesa relative all'acquisto dei SW tecnici e gestionali nella formula del canone di licenza annuale, al fine di massimizzare la flessibilità e la scalabilità dei prodotti al variare delle esigenze operative aziendali.

Investimenti

Sono inseriti fra le spese di investimento i fabbisogni di forniture e dotazioni tecnologiche individuati nei piani di azione del triennio 2023-2025, che determinano un incremento del patrimonio della società, intervenendo nel processo produttivo per un periodo ripetuto di anni, per i quali è stato stimato un costo globale nel triennio di € 50.000,00, con un ammortamento degli investimenti in 5 anni.

La definizione dell'assetto logistico definitivo degli uffici presso un nuovo immobile regionale o in locazione potrebbe comportare l'esecuzione di lavori di manutenzione straordinaria e l'acquisto di ulteriori forniture (arredi, impianti) per i quali è stimato prudenzialmente un budget di €. 130.000,00, il cui ammortamento è previsto in 5 anni.

Costi di struttura

Di seguito il quadro riepilogativo dei costi di struttura nel triennio

RIPILOGO COSTI			
	2023	2024	2025
Consulenze tecniche e amministrative	45.660	31.696	31.696
Servizi legali	15.000	15.000	15.000
Organi sociali	157.778	157.778	157.778
Costi generali (utenze, beni e servizi generali)	89.105	97.589	108.565
Oneri diversi di gestione	7.000	7.000	7.000
Godimento di beni di terzi (fitti passivi, noleggio auto)	40.860	76.860	76.860
TOTALE	355.402,84	385.922,59	396.898,78
Formazione del personale	25.000	15.000	15.000
Costi del personale	649.167	1.085.000	1.115.000
TOTALE COSTI DEL PERSONALE	674.167	1.100.000	1.130.000
TOTALE COSTI DI STRUTTURA	1.029.570	1.485.923	1.526.899
AMMORTAMENTI	30.000	36.000	43.200
TOTALE	1.059.570	1.521.923	1.570.099

Proiezioni Patrimoniali ed Economiche e finanziarie

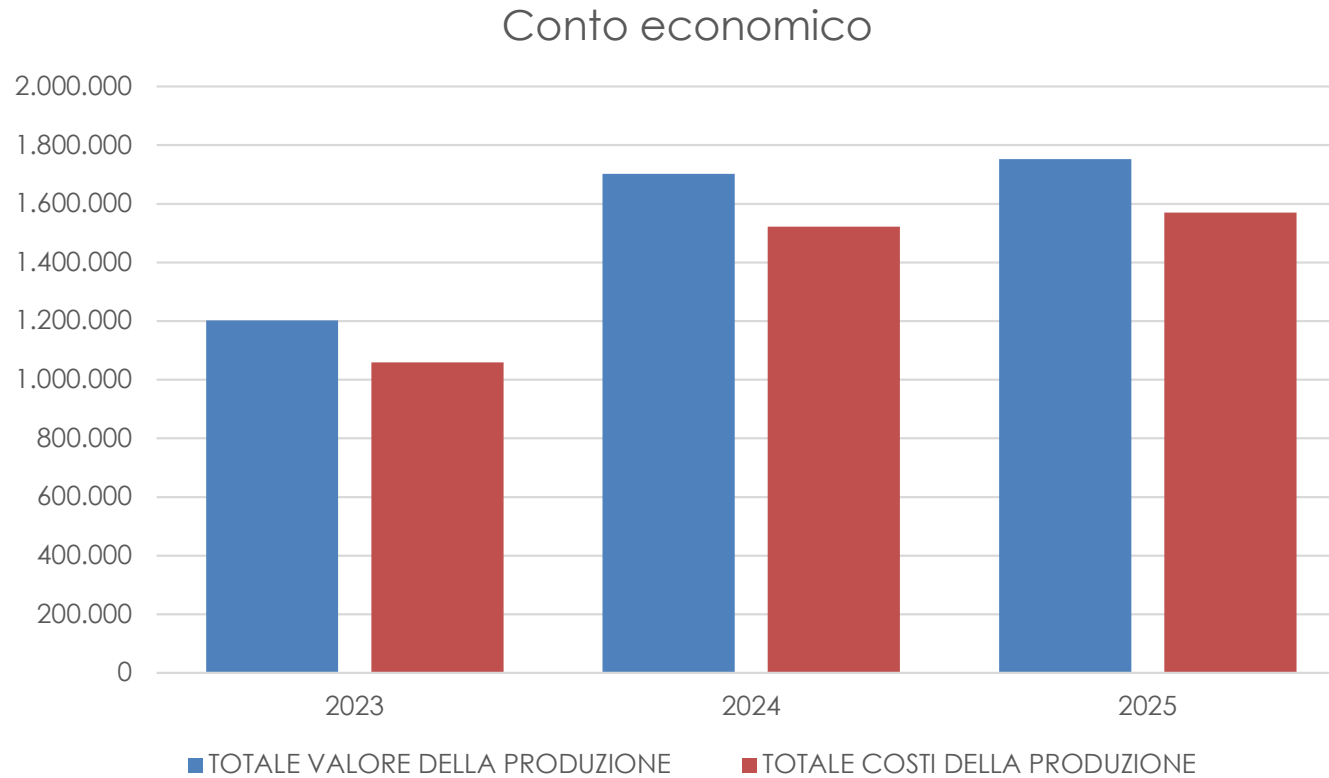
Situazione patrimoniale previsionale

Stato Patrimoniale liquidità/esigibilità (Sintetico)			
ATTIVO	2023	2024	2025
	€	€	€
Immobilizzi materiali netti	130.000	120.000	110.000
Immobilizzi immateriali netti	30.000	25.000	20.000
Immobilizzi finanziari	-	-	-
TOTALE ATTIVO A LUNGO	160.000	145.000	130.000
Rimanenze	48.172	30.000	10.000
Crediti esigibili entro l'esercizio (verso clienti)	763.364	1.000.000	1.200.000
Crediti tributari	145.075	140.000	140.000
Importe anticipate	82.310	80.000	80.000
Crediti verso altri	3.500.000	4.000.000	4.500.000
Liquidità immediate	10.000.000	12.000.000	14.000.000
TOTALE ATTIVO A BREVE	14.538.921	17.250.000	19.930.000
Ratei e risconti	7.000	7.000	7.000
TOTALE ATTIVO	14.705.921	17.402.000	20.067.000
PASSIVO			
PATRIMONIO NETTO			
Capitale	200.000	200.000	200.000
Versamenti in conto capitale	1.800.000	1.800.000	1.800.000
Utile e (pedita) portate a nuovo	-239.270	-237.270	-235.270
utile e (pedita) dell'esercizio	2.000	2.000	2.000
TOTALE PATRIMONIO NETTO	1.762.730	1.764.730	1.766.730
Fondi per rischi e oneri	50.000	50.000	50.000
Trattamento di fine rapporto	22.000	32.000	42.000
Debiti a breve	12.851.699	15.535.270	18.188.270
Ratei e risconti	19.492	20.000	20.000
TOTALE PASSIVO	14.705.921	17.402.000	20.067.000

Situazione economica previsionale

CONTO ECONOMICO				
	Anni	2023	2024	2025
		€	€	€
Ricavi delle vendite delle prestazioni		1.200.000	1.700.000	1.750.000
Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		0	0	0
Altri ricavi e proventi		2.000	2.000	2.000
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		1.202.000	1.702.000	1.752.000
Costi per servizi		307.543	302.063	313.039
Godimento di beni di terzi		40.860	76.860	76.860
Totale costi per il personale		674.167	1.100.000	1.130.000
Costi per ammortamenti		30.000	36.000	43.200
Oneri diversi di gestione		7.000	7.000	7.000
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		1.059.570	1.521.923	1.570.099
Differenza fra valore e costi della produzione (ROL)		142.430	180.077	181.901
TOTALE PROVENTI FINANZIARI		4.996	4.996	4.996
Risultato prima delle imposte		147.426	185.073	186.897
Imposte correnti		179	179	179
Imposte differite e anticipate		3.432	3.432	3.432
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		143.815	181.462	183.286

Risultati economici previsionali



Conclusioni

I risultati dell'analisi economica e finanziaria della società Opere e Infrastrutture della Sardegna Srl evidenziano una situazione di equilibrio economico, patrimoniale e finanziario a partire dalla annualità 2021, a seguito della sottoscrizione delle convenzioni attuative degli interventi che conferiscono piena operatività alla società.

Il conto economico è costruito nel rispetto del principio della prudenza, infatti fra i ricavi del triennio sono state inserite le commesse che l'amministrazione regionale ha già deliberato di affidare alla Società con specifici atti di programmazione finanziaria e gli affidamenti in itinere o in previsione per i quali è stato stimato il relativo fabbisogno.

I ricavi di competenza sono sufficienti a coprire i costi, pertanto la Società raggiunge l'equilibrio per l'intero periodo di programmazione 2023-2024-2025.

L'analisi degli stati patrimoniali previsionali evidenzia un'organizzazione produttiva flessibile e capitalizzata, capace di operare senza necessità di ricorrere al mercato finanziario.

In sintesi, stanti le ipotesi alla base della formulazione del piano, la Società si presenta in equilibrio, ma per poter continuare ad operare in questa situazione anche dopo i primi anni, è fondamentale che si lavori per acquisire sempre nuove commesse, senza irrigidire la struttura organizzativa con un aggravio di costi tale da pregiudicarne l'equilibrio. A tal fine è imprescindibile governare le dinamiche del personale dipendente attraverso il modello organizzativo per progetti, che favorisce la puntuale allocazione dei costi diretti di commessa e garantisce la massima flessibilità e scalabilità della struttura organizzativa in funzione dell'entità delle commesse e della loro durata temporale.