

# Relazione di accompagnamento al PEF

**Consorzio Var Group  
Palitalsoft s.r.l.  
APRA s.p.a**

**Studio Sigaud Srl**  
Via S. Croce 40  
10024 Moncalieri (TO)

Tel. 011 6485594  
Fax 011 0432476

[info@studiosigaud.com](mailto:info@studiosigaud.com)  
[www.studiosigaud.com](http://www.studiosigaud.com)



Studio Sigaud, competenze e professionalità a fianco del tuo Ente.

## SOMMARIO

### Sommario

Sommario.....	2
1) INTRODUZIONE .....	3
2) DESCRIZIONE DEL CONTESTO .....	4
CRITICITÀ DEL CONTESTO TECNOLOGICO .....	5
LA VISIONE APPLICATIVA ATTUALE .....	5
CRITICITA' DEL CONTESTO APPLICATIVO ATTUALE .....	6
LA NUOVA VISIONE APPLICATIVA .....	6
I VANTAGGI DELLA NUOVA VISIONE APPLICATIVA .....	7
3) DESCRIZIONE DELL'OGGETTO DEL PARTENARIATO PUBBLICO PRIVATO.....	8
4) PRECISAZIONE DESCRITTIVA DELLE VOCI DI CONTO ECONOMICO .....	9
SPECIFICA RICAVI .....	9
SPECIFICA COSTI .....	11
COSTI "Networking e fornitura" .....	11
COSTI "Fornitura Software" .....	12
COSTI "Ulteriori Costi": .....	23
COSTI "Gestione dei servizi": .....	23
5) VALORE DEL CONTRATTO E IPOTESI DEL MODELLO.....	24
OGGETTO DELLA CONCESSIONE .....	24
RICAVI DEL CONCESSIONARIO .....	24
COSTI DEL CONCESSIONARIO .....	25
6) ELEMENTI DI RISCHIO PER IL CONSORZIO .....	26
7) PIANO ECONOMICO-FINANZIARIO DI MASSIMA.....	26
8) CONCLUSIONI.....	31

## I) INTRODUZIONE

Il presente documento (di seguito indicato come Relazione di accompagnamento al PEF) ha l'intento di simulare e fornire elementi all'Ente per valutare un Progetto d'impresa concernente la progettazione, la realizzazione e la gestione di un complesso di servizi informatici integrati, finalizzati a potenziare l'efficienza e a sostenere la piena digitalizzazione delle attività di una serie di Comuni, aderenti a specifico Accordo con la Provincia di Rimini, attuativo di misure finanziate dal Next Generation UE con le risorse del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR); nonché della progettazione, della realizzazione e della gestione di un correlato Intervento infrastrutturale sulle reti e sugli snodi, comprese forniture di hardware e software utili allo scopo.

Trattasi di un'iniziativa imprenditoriale con lo scopo di costruire la "DIGITAL INNOVATION COMMUNITY" ovvero l'ecosistema tecnologico, innovativo e digitale della provincia di Rimini cogliendo le opportunità dei bandi PNRR emanati ambito del PNRR M1C1 "Digitalizzazione, Innovazione e sicurezza nella PA", sono stati emanati dal Dipartimento per la Transizione Digitale i seguenti Avvisi rivolti agli enti locali in qualità di beneficiari relativi alla M1C1:

- Investimento 1.2 "Abilitazione al cloud per le PA Locali";
- Misura 1.3.1 "Piattaforma Digitale Nazionale Dati";
- Misura 1.4.1 "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici";
- Misura 1.4.3 "Adozione App IO";
- Misura 1.4.3 "Adozione piattaforma PagoPA";
- Misura 1.4.4 "Estensione dell'utilizzo delle piattaforme nazionali di identità digitale - SPID CIE";
- Misura 1.4.5 "Piattaforma delle notifiche digitali".

L'esigenza nasce dal fatto che i comuni dell'Unione della Val Conca e l'Unione stessa al fine di perseguire il processo di digitalizzazione dei servizi e delle infrastrutture, hanno da tempo avviato una serie di progetti finanziati sia con risorse interne che con fondi comunitari (Fondo Innovazione, POR-FESR, ...). Tali progetti rientrano nella strategia ICT e negli strumenti di programmazione degli Enti che prevedono una serie di azioni coerenti con gli obiettivi dei bandi regionali e in generale con i principali obiettivi previsti dal Piano Triennale per l'informatica nella Pubblica Amministrazione fortemente orientati all'applicazione del paradigma cloud first, all'interoperabilità dei sistemi, all'integrazione e alla sicurezza del dato pubblico.

Nell'ambito della visione di innovazione assumono inoltre una rilevanza significativa i servizi on line per il cittadino e per le imprese, realizzati nel rispetto dell'usabilità e dell'accessibilità e dell'interoperabilità con gli ecosistemi digitali nazionali e regionali e di quelli che consentono l'esercizio della cittadinanza digitale (le infrastrutture per l'Identità digitale, i Pagamenti digitali e la relazione digitale con il cittadino (notifiche e comunicazioni) per i quali gli interventi che trovano finanziamento nell'ambito degli avvisi del PNRR M1C1 rappresentano le progettualità che completano il quadro della strategia di trasformazione digitale degli Enti.

Rispetto alla tematica della trasformazione digitale delle PA, accade frequentemente che all'interno degli enti vi sia la presenza di multi-fornitori erogatori dei servizi digitali. Ciò ha inevitabilmente effetti negativi sulla gestione dei progetti. All'interno di questi contesti, infatti, gli enti sono obbligati a coinvolgere fornitori diversi per lo svolgimento di attività delle stesse misure ognuno per la realizzazione, attivazione e configurazione dei propri

servizi digitali. La partecipazione di multi-fornitori comporta inevitabilmente l'aumento di alcuni rischi quali, ad esempio, ottemperare le tempistiche cogenti stabilite dagli Avvisi PNRR, la realizzazione di tutte le attività previste da bando, in particolar modo riduce drasticamente la possibilità agli Enti di fare economie a causa di molteplici servizi di attivazione e manutenzione dei servizi.

L'individuazione di un unico soggetto privato solido ed in grado di erogare trasversalmente tutti i servizi dichiarati dagli enti nelle candidature PNRR, oltre a garantire le economie di scala, sposta in modo chiaro le responsabilità di realizzazione del progetto integrato.

Il soggetto proponente, Consorzio Var Group, al fine di conferire al progetto elementi di concreto vantaggio per gli enti aderenti all'accordo con la Provincia di Rimini e alla Provincia stessa, ha inserito nella proposta tecnico-economica ulteriori interventi che riguardano la sostituzione e la migrazione dei sistemi informativi di gestione, il rifacimento dei cablaggi di rete e di sicurezza, il rinnovo e la gestione delle postazioni di lavoro.

## 2) DESCRIZIONE DEL CONTESTO

L'avvio della presente iniziativa da parte del Consorzio Var Group trova fondamento nella volontà da parte del Consorzio di incrementare la qualità dei sistemi informativi degli enti aderenti all'accordo con la provincia e quelli della Provincia stessa, rispondendo da un lato in modo efficace ai bandi del PNRR ma nel contempo produrre per gli enti significative economie di scala che possono trovare concreto impiego in una risposta completa e innovativa nell'ambito dei servizi informativi e di rete degli enti, rispondendo così ad un crescente fabbisogno da parte degli enti di sistemi informativi integrati, basi date unitarie e interoperabili, servizi on line per il cittadino e l'impresa semplici e digitali, attrezzature informatiche adeguate, servizi di rete sicuri e gestiti.

La proposta nasce proprio dall'esame dell'attuale situazione tecnologica ed applicativa presso gli enti, che presenta una situazione fortemente eterogenea a livello comunale, in termine di numero di fornitori per gli applicativi software, dotazioni hardware eterogenee sia server che client, con scarso controllo sulla gestione in sicurezza del sistema e sistemi di rete a volte non sufficienti o non aggiornati.

Sotto il profilo hardware, della sicurezza e dell'eterogeneità dei fornitori di tecnologia e applicativi all'interno degli enti, si rileva come ogni comune abbia in dotazione uno o più server sui quali insistono uno o più soluzioni software di fornitori diversi, come pure si rileva la presenza di diversi punti e/o sistemi di accesso ai servizi on line o dall'esterno.

Gli Enti permettendo accessi dall'esterno si espongono ad attacchi informatici, aumentando i rischi in termini di vulnerabilità e di sicurezza delle informazioni e dei sistemi interni.

Gli apparati di rete ed i dispositivi di sicurezza sono spesso diversi tra loro, con conseguente complessità di gestione e a volte problemi di compatibilità e di comunicazione e di mantenimento delle nuove versioni di software e/o firmware.

Gli Enti sono necessariamente impegnati, anche, a gestire in proprio la sicurezza degli accessi ai loro sistemi, ad acquisire apparati specifici curarne l'installazione l'aggiornamento e la gestione in esercizio.

## CRITICITÀ DEL CONTESTO TECNOLOGICO

Per sintetizzare quanto sopra espresso, sotto il profilo tecnologico, delle infrastrutture e delle postazioni di lavoro, si rilevano per gli enti le seguenti criticità:

- Costi di mantenimento e aggiornamento più elevati – scarsa economia di scala;
- Costi di gestione delle apparecchiature;
- Possibili falle nella sicurezza in quanto gli Enti hanno referenti diversi che, si presume, non dialogano tra loro;
- Ridondanza di sistemi di sicurezza e controllo accessi spesso causa di problemi di connessione;
- Scarsa sicurezza nel controllo accessi dei dipendenti in mobilità, spesso molto difficoltoso;
- Basse competenze informatiche dei dipendenti utilizzatori;
- Scarsa di risorse tecnico specialistiche dedicate.

La nuova visione tecnologica, desiderata dagli Enti della Provincia di Rimini e proposta in questo progetto prevede:

- La verifica, il rifacimento e l'aggiornamento delle reti interne di ogni Ente che comporterà una evoluzione tecnologica sia nella sicurezza che nel controllo di eventuali interferenze;
- L'utilizzo di nuove apparecchiature e la separazione delle reti elettriche, uso comune ed uso PC, permetterà al comune di non perdere tempo e documenti nel caso di blackout temporaneo;
- l'utilizzo di sistemi cloud centralizzati con conseguente riduzione e/o eliminazione degli attuali apparati, che non serviranno più, garantirà una accessibilità, ai soli autorizzati, 7/24;
- La gestione dei backup e degli eventuali ripristini verrà fatta da personale specializzato in tempi ristretti ed in modo sicuro;
- Semplificazione e riduzione degli apparati e fornitura di apparati monomarca che dialogano tra loro;
- Messa in opera di nuovi e più moderni apparati di sicurezza per impedire accessi non autorizzati dall'Esterno;
- Centralizzazione del processo di gestione della sicurezza, sia degli accessi che dell'Antivirus;
- Costruzione di metodologie sicure per permettere ai dipendenti degli Enti di poter svolgere le proprie mansioni in mobilità sfruttando un unico sistema, sicuro, per il controllo degli accessi, gestito in provincia.

## LA VISIONE APPLICATIVA ATTUALE

Nell'ambito del progetto sono presenti tre livelli applicativi: il livello comunale, quello dell'Unione dei Comuni della Val Conca ed il livello Provinciale.

L'utilizzo di software di aziende diverse, spesso non integrati fra loro, crei dei disagi sia all'interno degli Enti stessi (integrazione tra PagoPA e contabilità, tra anagrafe e tributi, tra personale e contabilità, e riconciliazione contabile...) non permettendo un flusso di lavoro snello e chiaro, aumentando gli sforzi interni e quindi anche rallentando l'azione amministrativa, sia chi, come i cittadini, voglia o desideri fruire di un reale servizio digitale.

La presenza di portali istituzionali organizzati in modi diversi rende difficile l'individuazione dei percorsi da seguire per rivolgersi ai comuni e agli altri Enti. La presenza di servizi apparentemente digitali, ma disorganizzati, anche questi prestati in formati, forme e modalità completamente differenti tra loro e che, spesso, fanno pervenire all'Ente un semplice PDF, obbligano il comune ad evadere un procedimento dovendo inserire i dati, manualmente, in qualche software, (Excel, word, access,) per poter poi rilasciare risposte corrette all'utenza e tener traccia di ciò che si è fatto o detto.

## CRITICITA' DEL CONTESTO APPLICATIVO ATTUALE

Per meglio esplicitare quanto sopra espresso elenchiamo le criticità che si presentano nell'attuale contesto:

- Disorganizzazione, duplicazione e possibile perdita del dato corretto causato dal fatto che molti software non collaborano tra loro e le informazioni, se necessario sono riportate manualmente;
- Informazioni ridondate e presenti su più database non coordinati tra loro con possibili errori e difficoltà nella ricerca e diffusione delle informazioni (quale è il dato corretto);
- Scarsa base di conoscenza condivisa che può facilitare lo sviluppo delle competenze digitali ed il confronto professionale;
- Difficoltà nell'individuare processi e procedimenti standardizzabili con conseguente rallentamento dell'azione amministrativa e successivo aumento dei costi per servizio;
- L'Amministrazione ha, spesso, necessità di contattare e confrontare più di un fornitore per comprendere eventuali problematiche, relative all'utilizzo dei software con rallentamenti nella soluzione della problematica;
- In alcuni casi, ma solo in alcuni, è possibile lavoro in mobilità con utilizzo del solo tablet o smartwatch.
- Mancanza di integrazione delle banche dati;
- Mancanza o bassa interoperabilità dei software.

## LA NUOVA VISIONE APPLICATIVA

Consorzio Var Group propone un cambio di paradigma nella gestione degli applicativi passando da un modello multi prodotto ad un modello mono prodotto, fornito in SaaS e posizionato sul Cloud Regionale di Lepida.

Gli applicativi, sebbene specializzati per ogni singolo ufficio, sono integrati tra loro e permettono uno scambio corretto di informazioni senza duplicazioni.

Gli uffici potranno usufruire di un portale servizi, nella maggior parte dei casi collegato direttamente agli applicativi e dove non presenti verrà dotato di apposito back-office per la gestione di procedimenti "non classici" delle informazioni ad esso collegate e di quanto necessario per rispondere correttamente al cittadino/professionista.

La possibilità di accesso in mobilità, con credenziali certificate e/o sicure, gestite centralmente dai server provinciali garantirà a chiunque sia autorizzato di lavorare in mobilità, dal proprio domicilio o da altro luogo da cui ci si possa connettere ad Internet.

Inoltre, con i sistemi proposti dalla Consorzio Var Group si potrà lavorare a più mani sullo stesso documento.

## I VANTAGGI DELLA NUOVA VISIONE APPLICATIVA

La nuova visione applicativa proposta da Consorzio Var Group unitamente alla forma di collaborazione pubblico-privata, offre indubbi vantaggi che possono essere così sintetizzati:

### Tecnico-funzionali

- governance unitaria e di controllo del Sistema
- standardizzazione dei sistemi informativi in termini di soluzioni e funzionalità da parte di tutti gli enti aderenti al Polo di Innovazione Provinciale
- standardizzazione dei formati e dei dati
- unico punto di accesso e di gestione applicativa per tutto il parco delle soluzioni rilasciate
- facilità di uso e unicità delle interfacce utente
- integrazione dei sistemi e dei dati
- interoperabilità nativa verso gli ecosistemi esterni nazionali e regionali
- l'esportabilità dell'intera base dati in formati standard, aperti e documentabili la sicurezza del Sistema,
- compliance alla normativa vigente e innovazione delle soluzioni tecnologiche adottate
- la certezza dei dati (unicità del database e non ridondanza dei dati)
- condivisione interna ad ogni Ente di informazioni, dati e procedimenti per migliorare l'azione Amministrativa
- elevato livello di efficienza delle attività amministrative e gestionali
- qualità e l'efficacia dei processi decisionali basati su documenti digitali e dati condivisi,
- la full digitalization dei processi bidirezionali con le piattaforme abilitanti Nazionali e regionali e verso i sistemi informativi interni degli enti
- ampiezza del panel dei servizi offerti al cittadino e alle imprese
- Condivisione ed integrazione di informazioni tra applicativi;
  - Riduzione dei tempi di lavoro
  - Univocità del dato utilizzabile da tutti gli operatori
  - Maggiore efficienza dell'azione amministrativa
  - Riduzione dei costi per elaborazione di un servizio
- Minore presenza del pubblico presso gli uffici dell'Ente
- Possibilità di lavoro in mobilità senza installazione di alcun software sui dispositivi
- Controllo della congruità dei documenti a priori e senza dover svolgere operazioni preliminari
- Eliminazione dei controlli di completezza poiché sarà il portale servizi che si farà carico di tale attività
- Riduzione degli applicativi da utilizzare (posta, word, Dike o Aruba sign, altri) tutto avviene dall'interno del prodotto
- Utilizzo di un'unica piattaforma e senza cambiare prodotto, per svolgere più operazioni e per visualizzare e lavorare su più pratiche, dati ed informazioni diverse.
- Risposta ai cittadini più celeri e meno dispendiose delle energie delle risorse interne all'Ente.
- Possibilità, per le amministrazioni, di collaborare e interoperare su procedimenti condivisi

### Economico-finanziari

- razionalizzazione e attualizzazione dei costi, economie di scala
- certezza dei costi nel tempo
- semplicità nel controllo e nella imputazione dei costi a centro di costo/ente/servizio

- sostenibilità economico finanziaria post investimento

### **Soggetto proponente e Responsabilità**

- solidità, affidabilità e multidisciplinarietà del Consorzio Var Group
- chiarezza delle responsabilità
- forte coinvolgimento ed interesse dei fornitori a raggiungimento degli obiettivi
- metodologie standard
- multidisciplinarietà
- centri di competenza interni (tecnologica, di processo e organizzativa, di gestione dei finanziamenti, legale, amministrativa...)
- forte propensione all'innovazione e al problem solving

## **3) DESCRIZIONE DELL'OGGETTO DEL PARTENARIATO PUBBLICO PRIVATO**

Complessivamente l'oggetto del rapporto di partenariato pubblico-privato da esso regolato sono riconducibili a un modello gestionale di servizi integrati che comprende le seguenti tipologie di macro-attività:

### **a) Servizi applicativi in Cloud**

- Applicativi SaaS,
  - Installazione
  - Parametrizzazione
  - Formazione
  - Reingegnerizzazione Di Processi
  - Disegno Di Nuovi Servizi On-Line
- Integrazione con Le Piattaforme Abilitanti Nazionali (Spid-Cie-PagoPA-App Io - Anpr - Pnd e Pdnd)

### **b) Interventi per Infrastrutture, sicurezza e networking**

- Rifacimento Fisico (Cablaggi, Strutture e strumenti) installazione aggiornamento e sviluppo Software (Antivirus, Antispam, Firewall)
  - Cablaggio Di Rete
  - Router
  - Switch
  - Antivirus
  - Antispam
  - Gestione Dominio
  - Integrazione Con Dominio Provinciale Per Gestione Accessi

- Informatica Distribuita

### **c) Servizi di assistenza e manutenzione**

### **d) Attività di Gestione Del Progetto.**

Per i quali saranno previste le seguenti attività:

- a) la predisposizione dei progetti necessari;
- b) ogni analisi e/o attività connessa e funzionale:
  - b.1.) alla gestione dei servizi;
  - b.2.) alla progettazione e realizzazione (anche mediante esecuzione di lavori) degli interventi infrastrutturali sulle reti e sugli snodi;
- c) la Manutenzione Ordinaria e la Manutenzione Straordinaria dell'Intervento infrastrutturale sulle reti e sugli snodi previste, programmate o comunque necessarie a garantire la funzionalità e disponibilità dell'Intervento infrastrutturale sulle reti e sugli snodi e delle sue parti in relazione al ciclo di vita e per tutta la durata della Concessione;
- d) la gestione e l'erogazione dei Servizi da parte del Partner per tutta la durata della Concessione in conformità a quanto stabilito nel presente contratto e nel Documento specficativo dei Servizi e della Gestione;
- e) la gestione funzionale di tutte le forniture necessarie alla realizzazione dei servizi e degli interventi.

## 4) PRECISAZIONE DESCRITTIVA DELLE VOCI DI CONTO ECONOMICO

### SPECIFICA RICAVI

Per la determinazione delle disponibilità dell'Ente dei servizi oggetto della proposta, si sono tenuti in considerazione sia i finanziamenti PNRR - M1C1 legati agli avvisi sopra citati, sia gli attuali costi di manutenzione e assistenza sostenuti dagli enti e finanziati con risorse proprie.

I dati sono stati derivati da:

- **A)** Elaborazione degli Open Data di Pa Digitale 2026 dei finanziamenti PNRR dei comuni sulla base dei Comuni aderenti, dimensione in termine di abitanti, linea PNRR presentata. ( tutte le linee )
- **B)** Quantificazione degli attuali costi di gestione delle assistenze dei sistemi finanziati con fondi propri dagli enti da una proiezione a campione di costi noti per alcuni enti già clienti

**A) Linee PNRR 1.2, 1.3.1, 1.4.1, 1.4.3, 1.4.4, 1.4.5** : Per quanto riguarda le entrate da finanziamento PNRR i calcoli sono stati fatti tenendo conto delle linee/enti aderenti e dimensioni, ovvero 20 enti, 8 enti>5000 ab., 12 enti < 5.000 ab. per un totale di domande presentate n.126 di cui ad oggi finanziate 121.

Il quadro a base della previsione delle entrate vede adesioni per tutte le linee PNRR 1.2, 1.3.1, 1.4.1, 1.4.3, 1.4.4, 1.4.5 di tutti i comuni dell'Unione della Valconca, oltre ai Comuni di Montecopiolo, Poggio Torriana, Verucchio, mentre i Comuni di Casteldelci e Sant'Agata Feltria sono interessati solo alla linea 1.3.1.

Considerando i dati pubblicati su <https://raw.githubusercontent.com/teamdigitale/padigitale2026->

[opendata/main/data/candidature\\_comuni\\_finanziate.csv](#) l'ipotesi di entrata complessiva è € 2.634.695,90 + IVA .

Con riferimento a questo valore di entrata, vogliamo sottolineare che i finanziamenti PNRR di cui ai suddetti avvisi, diversamente dai fondi PNRR a Regis, sono in un regime di rendicontazione Lump Sum che prevede una tempistica di realizzazione standard, nota a priori e con tempistiche molto stringenti.

Seppur prevedendo un caricamento semplificato rispetto a Regis nella piattaforma PaDigitale 2026, i finanziamenti degli Avvisi sono a rischio di totale revoca anche se solo uno dei servizi dichiarati per linea, non supera l'asseverazione o se non si realizza l'intervento nelle tempistiche previste.

Il trasferimento dei fondi da parte del Dipartimento della Trasformazione Digitale (DTD) è inoltre subordinato all'esito positivo dell'attività di asseverazione.

Gli elementi sopra citati costituiscono per il Consorzio Var Group l'assunzione di un grande rischio, anche in considerazione del fatto che le proposte di finanziamento iniziali sono state fatte in autonomia dagli enti e non si ha assicurazione che siano state fatte nella correttezza delle impostazioni richieste dal DTD.

Da parte dell'Ente, per contro, poter contare su un Consorzio di imprese solide e fortemente impegnate e responsabilizzate sui risultati, costituisce un rilevante elemento di vantaggio che si aggiunge alle valutazioni positive sopra descritte.

**B) Costi di gestione attualmente sostenuti dagli enti:** La quantificazione degli attuali costi di gestione (manutenzione e assistenza), dei sistemi oggetto delle proposte, è stato desunto dall'analisi dei bilanci degli enti comuni, Unione della Val Conca e Provincia di Rimini, ammonta complessivamente a circa € **339.000+IVA** l'anno e, quindi, determina un'entrata nei 5 anni di **1.695.000 + IVA**.

Questa voce di entrata, se comparata al canone di disponibilità che è stato determinato nel PEF, pari a € 422.667 annuo per complessivi € 2.113.339,84. nei cinque anni, evidenzia solo un leggero aumento dei canoni attuali ( distribuiti peraltro fra tutti gli enti aderenti ) a fronte di un notevole aumento dei servizi e delle prestazioni dei sistemi digitali degli enti stessi.

L'aumento dell'attuale canone annuale "pari ad euro 83.667,97" oltre ad essere ampiamente giustificato dalla quantità e qualità dei servizi previsti dal PPP in aggiunta ai servizi PNRR finanziati, (rinnovo degli attuali sistemi informativi e servizi ad esso collegati, rinnovamento e reingegnerizzazione delle infrastrutture e delle reti telematiche, fornitura di 242 nuove postazioni di lavoro), risulta di modesta entità ed ampiamente conveniente per l'ente, se aggiungiamo, a quanto sopra, la realizzazione e la manutenzione successiva, di tutti i nuovi servizi, previsti dai bandi PNRR, alcuni dei quali verranno creati ad-hoc per gli Enti coinvolti nel progetto; da sottolineare che l'attivazione di tali nuovi servizi, avrebbe comunque generato un aumento, sui singoli Enti, dell'attuale canone di manutenzione.

Semplificando il concetto, la presente proposizione consente agli enti di beneficiare non solo dei risultati previsti dagli avvisi PNRR, ma a ciò aggiunge la fornitura agli enti di beni durevoli ( reti, dispositivi di networking e postazioni di lavoro ), nuove banche dati migrate ed integrate, nuovi sistemi di gestione e servizi di assistenza, formazione e di supporto oltre ad ulteriori servizi di tipo "PNRR" che vengono forniti in aggiunta a quelli previsti nelle domande di finanziamento.

Nel PEF inoltre la voce di **equity** pari a € 900.000 verrà coperta con risorse proprie da parte del Consorzio.

## SPECIFICA COSTI

I costi analizzati si dividono in 4 macroaree:

- Networking e forniture
- Fornitura software
- Ulteriori Costi
- Gestione Servizi

Nel computo delle varie voci di costo, per produrre il valore di costo per l'Ente ( 49% ) , sono sotto dettagliate le modalità di calcolo delle singole voci con una procedura di valorizzazione sotto esposta, tenendo presente la % del costo ( 51%) lato soggetto proponente.

## COSTI “Networking e fornitura”

Il primo “Networking e fornitura” riepiloga i costi relativi all’oggetto del PPP con riferimento specifico al punto “**2) Infrastrutture, sicurezza e networking**” nel quale vengono elencati i singoli elementi che fanno parte dell’offerta:

- Costi cablaggio: secondo le specifiche riportate nel progetto (capitolo 8 – Relazione Tecnica)
- Costi cablaggio - trasferta: ovvero i costi di trasferta per effettuare il cablaggio
- Switch : fornitura di 20 switch adeguati ai parametri di sicurezza descritti nel progetto. La voce comprende la consegna, l’installazione e la configurazione.
- Hardware sistemi client (PC): con tale voce si intende i costi per la fornitura di 242 pc adeguati al corretto funzionamento degli applicativi forniti. Anche in questo caso si intende la consegna, l’installazione e la configurazione dei pc.
- Join dominio: centralizzazione dell’autenticazione presso i sistemi della Provincia di Rimini, attraverso la tecnologia Microsoft Active Directory
- Segmentazioni reti: realizzazione e configurazione delle reti locali in una logica di rete unitaria provinciale
- Costi firewall - configurazione: costi per la configurazione dei firewall
- Costi firewall - trasferta: costi di trasferta per la configurazione dei firewall
- Autenticazione a 2 fattori: costi per la configurazione dell’autenticazione a due fattori
- Monitoraggio Zabbix: costi per il monitoraggio degli apparati tramite il software zabbix

sono stati determinati in funzione dei sopralluoghi effettuati e con la stima dei pc definiti nella tabella sotto, per complessive **242 postazioni di lavoro**:

Comune	PC	Comune	PC
Sassofeltria	8	San Clemente	20
Gemmano	10	Monte Scudo	23
Montegridolfo	8	Uffici Unione	29
Mondaino	15	Pennabilli	16
Saludecio	24	Poggio Torriana	20
Montefiore	10	Villa Verrucchio	34
Morciano	25	<b>TOTALE</b>	<b>242</b>

Il costo complessivo della voce di costo nei 5 anni è pari a € 605.368,02 ,è stato distribuito nei 5 anni prevedendo un maggiore impegno il primo anno € 158.327,02 in cui incidono maggiormente i costi di rifacimento degli impianti di rete, per poi stabilizzarsi negli anni successivi con un valore di € 111.760,25.

## **COSTI “Fornitura Software”**

Il secondo gruppo di costi “Fornitura software”, riguarda i costi relativi all’oggetto del PPP con riferimento specifico al punto “1) **Servizi applicativi in Cloud**” nel quale vengono elencati i singoli elementi che fanno parte dell’offerta.

In questa macrocategoria di costi vanno considerate le linee:

- Linea 1.2
- Linea 1.4.1 - Servizi
- Linea 1.4.1 - Sito
- Linea 1.4.5
- Linea 1.4.4
- Linea 1.3.1
- Linea 1.4.3 - PAGOPA
- Linea 1.4.3 - APPIO

di seguito si fornisce una descrizione delle specifiche linee di intervento.

### **Linea 1.2 : “ Aggiornamento servizi applicativi in cloud “ - SaaS - riguarda la fornitura di software gestionale in modalità SaaS.**

Per produrre il valore di costo per l’Ente, sono quantificate le licenze SaaS CWOL, ZUCCHETTI HR e ENTRA NEXT sotto elencati:

CWOL BASE (login+ldap)	1	Modulo base
SIGILLO	1	Sigillo per il protocollo
CERTIFICATO X509	1	Certificato X509 per l’invio alla Banca d’Italia SIOPE+
CWOL PEOPLE	1	Demografici, elettorale, stato civile, statistiche
CWOL FINANCING	1	Software completo per la contabilità economico finanziaria
CWOL TAX	1	Tributi minori e maggiori
CWOL PROTOCOLLO	1	Protocollo
CWOL AMMINISTRAZIONE TRASP.	1	Amministrazione trasparente
CWOL ALBO	1	Albo pretorio
CWOL ATTI	1	Documentale
CWOL SMART-CIG	1	Integrazione con smart-cig
CWOL FIERE E MERCATI	1	Gestione delle fiere e dei mercati
CWOL COMMERCIO	1	Gestione del commercio
CWOL CDS	1	Gestione codice della strada
CWOL CDR	1	Gestione extra codice della strada
CWOL MANAGER PAGOPA	1	Modulo di integrazione con PAGOPA
CWOL MANAGER APPIO	1	Modulo di integrazione con APPIO
CWOL PND MANAGER	1	Modulo di integrazione con PND
ENTRA NEXT	1	Gestione servizi a domanda
ZUCCHETTI	1	Software HR

i medesimi applicativi saranno messi a disposizione anche all'ente Unione dei Comuni della Val Conca e all'ente Provincia di Rimini in funzione dei servizi di loro competenza come individuati nella relazione tecnica.

La valorizzazione è stata effettuata a partire dai listini dell'azienda PALITALSOFT del Consorzio Var Group, che ha una struttura di offerta articolata in base al numero degli abitanti.

Dal Listino SaaS di PALITALSOFT del Consorzio Var Group abbiamo selezionato e computato il valore degli applicativi della famiglia CWOL come sopra elencati, ed è stato ricavato il totale per fascia di abitanti:

Abitanti		3.000	6.000	12.000	18.000	25.000
Importo		20.050,00	27.189,00	33.483,00	40.602,00	47.784,00

Sul prezzo sopra determinato il Consorzio Var Group in funzione della proposta di Partenariato Pubblico Privato intende investire il 51% del valore proposto e di conseguenza gli enti si faranno carico del 49% rimanente. A tale scopo si riporta la tabella dei costi ripartiti tra Ente e Consorzio:

Abitanti		3.000	6.000	12.000	18.000	25.000
49%	Ente	9.824,50	13.322,61	1.6406,67	19.894,98	23.414,16
51%	Consorzio	10.225,50	13.866,39	17.076,33	20.707,02	24.369,84

Con riferimento ai servizi di gestione HR, viene offerta la soluzione di Zucchetti a livello di unione e viene proposto al valore forfettario di: € 57.676,00 (valore unico perché il servizio è aggregato per tutti gli enti)

In aggiunta sono stati determinati i costi per la fornitura dei software SaaS per i due enti:

Unione Valconca per un valore totale di licenze € 14.861,00

Provincia di Rimini per un valore totale di licenze € 38.041,00

Di conseguenza otterremo i costi relativi alla fornitura delle licenze per la linea 1.2 € 262.193,72

Fascia ab Comuni	Numero comuni	Costo Unitario	Totale costo
< 3.000	8	9.824,5	78.596,00
3.001 - 6.000	5	13.322,61	66.613,05
6.001 - 12.000	1	16.406,67	16.406,67
<b>A</b> Sub totale Moduli Palitalsoft per i Comuni	14		<b>161.615,72 (1)</b>
<b>B</b>			57.676,00

Moduli Zucchetti per il personale - Complessivo			
<b>tot A + tot B</b>			<b>219.291,72 (2)</b>

I costi di licenza per l'Unione e la Provincia sono i seguenti:

Ente Unione Val Conca	1	14.861,00	14.861,00
Ente Provincia di Rimini	1	28.041,00	28.041,00
<b>C</b> SubTotale Moduli Palitalsoft per altri Enti	2		<b>49.902,00 (3)</b>

Gli ulteriori costi per l'erogazione del servizio sono:

Descrizione	Costo
Installazione	47.000,00
Formazione	232.000,00
Spese di Trasferta	110.000,00
Conversione dati	239.442,95
<b>TOTALE ULTERIORI COSTI</b>	<b>628.442,95 (4)</b>

I costi di manutenzione ricorrenti saranno i seguenti:

DESCRIZIONE COSTI RICORRENTI PER ANNO	VALORE
Software SaaS comuni (1)	161.615,00
Software SaaS Unione (2)	14.861,00
Software SaaS Provincia (3)	28.041,00
Software SaaS Paghe (6)	28.838,00
<b>Totale</b>	<b>233.355,00 (5)</b>

**VALORE TOTALE PER LA LINEA 1.2**

Descrizione	Costo	Nota
Valore licenze comuni (2)	<b>219.291,72</b>	
Valore licenze altri enti (3)	<b>0,00</b>	Valore di investimento del Consorzio
Ulteriori costi (4)	<b>628.442,95</b>	
Costi di manutenzione ricorrenti per 4 anni	<b>933.420,00</b>	<b>(233.355,00(5) x 4)</b>
<b>TOTALE COSTI IN 5 ANNI</b>	<b>1.781.154,67</b>	

**Linea 1.4.1 Servizi : “ Cittadino attivo“**

I costi relativi alla linea 1.4.1 cittadino attivo riguarda la fornitura del modulo CNOSSO di CWOL per la pubblicazione dei 25 servizi on-line.

Il Consorzio Var Group, offre a tutti i comuni la possibilità di attivare non solo i procedimenti oggetto del finanziamento (da 4 a 6 servizi) ma tutti quelli previsti dal bando o ulteriori procedimenti messi a disposizione dal Consorzio.

Il listino utilizzato per la fornitura dei suddetti servizi e il seguente:

Abitanti		<b>5.000</b>	<b>20.000</b>	<b>50.000</b>
Cittadino attivo 25 servizi		20.506,00	35.074,00	57.975,00

Come per la linea 1.2 il consorzio propone la suddivisione dell'investimento con l'ente in una proporzione di 51% e 49%:

Abitanti			<b>5.000</b>	<b>20.000</b>	<b>50.000</b>
Valore per l'ente	Ente	49%	10.047,00	17.186,00	28.408,00
Valore investimento	Consorzio	51%	10.458,00	17.888,00	29.567,00

Di conseguenza otterremo i costi relativi alla fornitura delle licenze per la linea 1.4.1 cittadino attivo, per gli stessi enti considerati in precedenza ma accorpati per le fasce di abitanti riportate nel bando:

Fascia ab Comuni	Numero comuni	Costo Unitario	Totale costo
0 - 5.000	10	10.047,00	100.470,00
5.001 - 20.000	4	17.186,00	68.744,00
20.001 - 50.000	0	28.408,00	0,00
Unione (considerata come comune al di sotto dei 5.000 abitanti)	1	10.047,00	10.047,00

Ente Provincia (fascia tra 5000 e 20000 abitanti)	1	17.186,00	17.186,00
<b>TOTALE</b>			<b>196.477,00</b>

**VALORE TOTALE PER LA LINEA 1.4.1 Cittadino attivo**

Descrizione	Costo
Costi di licenza	<b>196.477,00</b>
Costi ricorrenti 19.647 per Manutenzione per 4 anni	<b>78.588,00</b>
Installazione	<b>9.300,00</b>
Formazione 56 gg totali	<b>21.280,00</b>
Spese di Trasferta	<b>3.262,31</b>
Personalizzazione procedimenti	<b>7.800,00</b>
Project Management	<b>13.200,00</b>
<b>TOTALE COSTI IN 5 ANNI</b>	<b>329.907,31</b>

**Linea 1.4.1 Sito : “ Cittadino informato“**

La linea 1.4.1 cittadino informato riguarda la fornitura del portale wordpress per il nuovo sito istituzionale dell’Ente che deve implementare i modelli prestabiliti dall’AGID ed i formati resi disponibili dal Dipartimento per la Trasformazione Digitale (DTD).

Il listino utilizzato per la fornitura dei suddetti servizi e il seguente:

Abitanti		5.000	20.000	50.000
Cittadino attivo 26 servizi		17.693,87	31.624,50	59.159,18

Come per la linea 1.2 il consorzio propone la suddivisione dell’investimento con l’ente in una proporzione di 51% e 49%:

Abitanti			5.000	20.000	50.000
Valore per l’ente	Ente	49%	8.670,00	15.496,00	28.988,00
Valore investimento	Consorzio	51%	9.023,87	15.768,59	30.171,18

Di conseguenza otterremo i costi relativi alla fornitura delle licenze per la linea 1.4.1 cittadino informato, per gli stessi enti considerati in precedenza ma accorpati per le fasce di abitanti riportate nel bando:

Fascia ab Comuni	Numero comuni	Costo Unitario	Totale costo
0 - 5.000	10	8.670,00	86.706,00
5.001 - 20.000	4	15.496,00	61.985,00
20.001 - 50.000	0	28.408,00	0,00
Unione (considerata come comune al di sotto dei 5.000 abitanti)	1	8.670,00	8.670,00
Ente Provincia (fascia tra 5000 e 20000 abitanti)	1	15.496,00	15.496,00
<b>TOTALE</b>			<b>172.857,00</b>

**VALORE TOTALE PER LA LINEA 1.4.1 Cittadino informato**

Descrizione	Costo	Nota
Costi Licenze	<b>172.857,00</b>	
Costi ricorrenti 43.214 per Manutenzione per 4 anni	<b>172.856,00</b>	
Installazione e conversione	<b>28.500,00</b>	
Formazione 42 gg totali	<b>15.960,00</b>	42 gg totali da distribuire tra gli Enti nei 5 anni
Spese di Trasferta	<b>3.519,68</b>	
<b>TOTALE COSTI IN 5 ANNI</b>	<b>393.693,68</b>	

**Linea 1.4.5 : “PND “**

La linea 1.4.5 riguarda la fornitura della piattaforma delle notifiche digitali Entra Next della Next Step Solution società del Consorzio a maggioranza PALITALSOFT.

Il listino utilizzato per la fornitura dei suddetti servizi è il seguente:

Abitanti	5.000	20.000
Servizio PND SAAS	6.940,00	11.840,00

Come per la linea 1.2 il consorzio propone la suddivisione dell’investimento con l’ente in una proporzione di 51% e 49%:

Abitanti			5.000	20.000
Valore per l'ente	Ente	49%	3.400,60	5.801,60
Valore investimento	Consorzio	51%	3.539,40	6.038,40

Di conseguenza otterremo i costi relativi alla fornitura delle licenze per la linea 1.4.5, per gli stessi enti considerati in precedenza ma accorpati per le fasce di abitanti riportate nel bando:

Fascia ab Comuni	Numero comuni	Costo Unitario	Totale costo
0 - 5.000	10	3.400,60	34.006,00
5.001 - 20.000	4	5.801,60	23.206,40
Unione (considerata come comune al di sotto dei 5.000 abitanti)	1	3.400,60	3.400,60
Ente Provincia (fascia tra 5000 e 20000 abitanti)	1	5.801,60	5.801,60
<b>TOTALE</b>			<b>66.414,60</b>

#### VALORE TOTALE PER LA LINEA 1.4.5

Descrizione	Costo
Costi Licenze	66.414,00
Costi ricorrenti	215.692,56
Formazione	24.810,66
<b>TOTALE COSTI IN 5 ANNI</b>	<b>306.917,22</b>

#### Linea 1.4.4: "Identità Digitale"

I costi relativi alla linea 1.4.4 estensione dell'utilizzo delle piattaforme nazionali di identità digitale - SPID CIE", sono stati determinati dal costo di listino del Middleware SSO di CWOL. I prezzi di listino sono i seguenti:

Il listino utilizzato per la fornitura dei suddetti servizi è il seguente:

Abitanti	5.000	20.000
Servizio PND SAAS	2.046,00	3.442,00

Come per la linea 1.2 il consorzio propone la suddivisione dell'investimento con l'ente in una proporzione di 51% e 49%:

Abitanti			5.000	20.000
Valore per l'ente	Ente	49%	1.002,54	1.686,58
Valore investimento	Consorzio	51%	1.043,46	1.755,42

Di conseguenza otterremo i costi relativi alla fornitura delle licenze per la linea 1.4.4:

Fascia ab Comuni	Numero comuni	Costo Unitario	Totale costo
0 - 5.000	10	1.002,54	10.025,40
5.001 - 20.000	4	1.686,58	6.750,32
Unione (considerata come comune al di sotto dei 5.000 abitanti)	1	1.002,54	1.002,54
Ente Provincia (fascia tra 5000 e 20000 abitanti)	1	1.686,58	1.686,58
<b>TOTALE</b>			<b>19.464,84</b>

VALORE TOTALE PER LA LINEA 1.4.4	
Descrizione	Costo
Costi Licenze	19.464,84
Costi ricorrenti	77.859,36
Formazione	4.658,87
<b>TOTALE COSTI IN 5 ANNI</b>	<b>101.983,07</b>

### Linea 1.3.1 : “ PDND “Misura 1.3.1 “Piattaforma Digitale Nazionale Dati”;

La linea 1.3.1”PDND” ha l'obiettivo di rendere possibile l'interoperabilità dei sistemi informativi e delle basi di dati dei soggetti interessati mediante l'accreditamento, l'identificazione e la gestione dei livelli di autorizzazione dei soggetti abilitati a operare sulla stessa.

Il Consorzio Var Group, offre a tutti i comuni e agli altri Enti, la possibilità di attivare l'interoperabilità sopra descritta attraverso la consorziata PALITALSOFT.

Il listino utilizzato per la fornitura dei suddetti servizi è il seguente:

VALORE definito dall'Avviso 1.3.1 - Piattaforma Digitale Interscambio dati per fasce di ab.				
Abitanti		5.000	20.000	50.000
Portale		€ 10.171,75	€ 20.343,50	€ 30.515,25

Come per la linea 1.2 il consorzio propone la suddivisione dell'investimento con l'ente in una proporzione di 51% e 49%:

<b>Abitanti</b>			<b>5.000</b>	<b>20.000</b>	<b>50.000</b>
Valore per l'ente	Ente	49%	4.984,15	9.968,32	14.952,48
Valore residuo	Consorzio	51%	5.187,60	10.375,18	15.562,77

Di conseguenza otterremo i costi relativi alla fornitura delle licenze per la linea 1.3.1:

<b>Fascia ab Comuni</b>	<b>Numero comuni</b>	<b>Costo Unitario</b>	<b>Totale costo</b>
0 - 5.000	10	4.984,15	49.841,50
5.001 - 20.000	4	9.968,32	39.873,28
Unione (considerata come comune al di sotto dei 5.000 abitanti)	1	4.984,15	4.984,15
Ente Provincia (fascia tra 5000 e 20000 abitanti)	1	9.968,32	9.968,32
<b>TOTALE</b>			<b>104.667,25</b>

#### VALORE TOTALE PER LA LINEA 1.3.1

<b>Descrizione</b>	<b>Costo</b>
Costi Licenze	104.667,25
Costi ricorrenti	65.257,53
Formazione	4.500,00
<b>TOTALE COSTI IN 5 ANNI</b>	<b>174.424,78</b>

#### Linea 1.4.3 : “ Adozione Piattaforma PAGO\_PA “

I costi relativi alla linea 1.4.3 PAGO\_PA riguarda la fornitura del manager CWOL PAGOPA del Consorzio Var Group, attraverso la consorziata PALITALSOFT, che offre a tutti i comuni e agli altri Enti, la possibilità di attivare tutti i pagamenti relativi alla piattaforma abilitante PAGO-PA in collaborazione con la Regione Emilia Romagna e l'Intermediario Regionale Payer. Tale attività risulta utile per la gestione e regolarizzazione dei sospesi e l'emissione delle reversali di incasso.

Il listino utilizzato per la fornitura dei suddetti servizi è il seguente:

VALORE definito dall'Avviso 1.3.1 - Piattaforma Digitale Interscambio dati per fasce di ab.				
Abitanti		5.000	20.000	50.000
Portale		€ 7.803,00	€ 13.500,00	€ 26.550,00

Come per la linea 1.2 il consorzio propone la suddivisione dell'investimento con l'ente in una proporzione di 51% e 49%:

Abitanti			5.000	20.000	50.000
Valore per l'ente	Ente	49%	3.823,47	6.615,00	13.009,50
Valore residuo	Consorzio	51%	3.979,53	6.885,00	13.540,50

Di conseguenza otterremo i costi relativi alla fornitura delle licenze per la linea 1.3.1:

Fascia ab Comuni	Numero comuni	Costo Unitario	Totale costo
0 - 5.000	10	3.823,47	38.234,70
5.001 - 20.000	4	6.615,00	26.460,00
Unione (considerata come comune al di sotto dei 5.000 abitanti)	1	3.823,47	3.823,47
Ente Provincia (fascia tra 5000 e 20000 abitanti)	1	6.615,00	6.615,00
<b>TOTALE</b>			<b>75.133,17</b>

#### VALORE TOTALE PER LA LINEA 1.4.4 PAGOPA

Descrizione	Costo
Costi Licenze	75.133,17
Costi ricorrenti	56.025,23
Formazione	4.500,00
<b>TOTALE COSTI IN 5 ANNI</b>	<b>135.658,40</b>

### Linea 1.4.3 : “ APP-IO “

I costi relativi alla linea 1.4.3 APP-IO riguarda la fornitura del modulo EntraNext per la gestione delle comunicazioni verso il cittadino attraverso l'utilizzo della piattaforma abilitante APP-IO

Il Consorzio Var Group, offre a tutti i comuni e agli altri Enti, la possibilità di attivare le comunicazioni verso il cittadino con l'utilizzo di APP-IO attraverso la consorziata PALITALSOFT.

Il listino della PALITALSOFT è il seguente:

Il listino utilizzato per la fornitura dei suddetti servizi è il seguente:

VALORE definito dall'Avviso 1.3.1 - Piattaforma Digitale Interscambio dati per fasce di ab.				
Abitanti		5.000	20.000	50.000
Portale		€ 2.000,00	€ 3.000,00	€ 4.200,00

Come per la linea 1.2 il consorzio propone la suddivisione dell'investimento con l'ente in una proporzione di 51% e 49%:

Abitanti			5.000	20.000	50.000
Valore per l'ente	Ente	49%	980,00	1.470,00	2.058,00
Valore residuo	Consorzio	51%	1.120,00	1.530,00	2.142,00

Di conseguenza otterremo i costi relativi alla fornitura delle licenze per la linea 1.3.1:

Fascia ab Comuni	Numero comuni	Costo Unitario	Totale costo
0 - 5.000	10	980,00	9.800,00
5.001 - 20.000	4	1.470,00	5.880,00
Unione (considerata come comune al di sotto dei 5.000 abitanti)	1	980,00	980,00
Ente Provincia (fascia tra 5000 e 20000 abitanti)	1	1.470,00	1.470,00
<b>TOTALE</b>			<b>18.130,00</b>

VALORE TOTALE PER LA LINEA 1.4.3 APP-IO	
Descrizione	Costo
Costi Licenze	18.130,00
Costi ricorrenti	14.193,08
Formazione	1.500,00
<b>TOTALE COSTI IN 5 ANNI</b>	<b>33.823,08</b>

### COSTI “Ulteriori Costi”:

Nella Macrocategoria “Ulteriori costi” sono stati inseriti i sottoindicati valori

DESCRIZIONE	VALORE
Consulenza di progetto e costi di gara	€ 80.000,00
Costi di asseverazione (una Tantum)	€ 9.000,00
Costi triennali (i primi tre anni) di progetto - Project Management	324.540,00
Costi per Fidejussione (durata 5 anni)	€ 10.060,20
Oneri per la Sicurezza (durata 5 anni)	€ 26.408,03
<b>Totale incidenza nei 5 anni</b>	<b>€ 450.008,23</b>

All'interno dei costi sono stati ricompresi i servizi

I Servizi di assistenza e manutenzione erogati e ricompresi nei costi sopra indicati, sono quelli descritti nella Relazione Tecnica al paragrafo Servizi Professionali Applicativi. Tali servizi comprendono il Servizio di attivazione e configurazione, il servizio di assistenza software ed help desk, la manutenzione ordinaria, straordinaria e correttiva, adeguativa e normativa. Migrazione e conversione delle banche dati e attività di formazione del personale.

### COSTI “Gestione dei servizi”:

Nella Macrocategoria “Gestione dei servizi” sono stati inseriti i costi relativi ai canoni per 5 anni relativi alle assistenze dei dispositivi hw, dei software di sicurezza e degli apparati, oltre ai servizi continuativi di Help Desk.

Il contenuto dei singoli servizi è descritto nella relazione tecnica alla voce SERVIZI PROFESSIONALI SISTEMISTICI che comprendono: la manutenzione sistemistica, e degli apparati, l'assistenza remota e la manutenzione, il servizio di Help Desk e Service desk con gli SLA ivi indicati.

Le incidenze di costo dei servizi per i 5 anni sono rispettivamente:

DESCRIZIONE	VALORE
Antivirus	43.364,38
Helpdesk	56.233,35
Switch	6.516,12
Firewall	37.416,11
<b>Totale incidenza nei 5 anni</b>	<b>143.529,96</b>

## 5) VALORE DEL CONTRATTO E IPOTESI DEL MODELLO

### OGGETTO DELLA CONCESSIONE

Il presente Piano Economico Finanziario di massima è finalizzato ad individuare la dinamica finanziaria generata dalla gestione del Servizio, tramite la predisposizione di un modello in grado di quantificare i costi di gestione e di manutenzione e di individuare l'equilibrio economico-finanziario complessivo dell'iniziativa andando ad integrare ad un canone di disponibilità (opportunamente modellato) le risorse PNRR disponibili per il finanziamento. Il progetto si sviluppa in un'ottica di Project Financing, tramite la quale Consorzio Var Group si pone come realizzatore della rete sulla quale poi verranno attivati i servizi.

Il valore del servizio, ottenuto dalla modulazione di un canone di disponibilità e dalla contribuzione per le varie linee PNRR, viene calcolato su tutta la durata del progetto a copertura dello sviluppo dell'opera e dei servizi forniti.

Si ipotizza che la pianificazione possa essere integrata in un secondo momento nel caso in cui altri enti decidano di entrare a far parte della convenzione tra Palitalsoft s.r.l. e Provincia di Rimini.

Eventuali disservizi direttamente imputabili alla gestione dell'operatore economico prevedono la decurtazione del canone nella modalità indicate nello schema di convenzione e nella matrice dei rischi.

### RICAVI DEL CONCESSIONARIO

I ricavi realizzati dal concessionario dipendono direttamente dal canone di disponibilità, modulato sulla base del valore del servizio e tenendo in considerazione le linee di finanziamento PNRR. Si precisa che queste non rientrano all'interno del 49% di massima

contribuzione pubblica sul totale del valore per la realizzazione dell'opera. Ne consegue che il canone stesso, sviluppato su tutti gli anni della gestione corrisponda al 49% di massima contribuzione.

- Costo investimento: **€ 4.312.938,45**
- Massima contribuzione (49%): **€ 2.113.339,84**
- Canone di disponibilità (1 anno): **€ 422.667,97**
- Canone di disponibilità (complessivo): **€ 2.113.339,84**

## **COSTI DEL CONCESSIONARIO**

I costi per la realizzazione complessiva dell'opera (investimento + gestione servizi) sono stati suddivisi in 4 macroaree e ripartiti su tutte le annualità del progetto, per quanto si sottolinea che le spese per la creazione di rete e infrastruttura sono da considerarsi in competenza sulle prime 2 annualità di gestione.

Nello specifico le macroaree sono suddivise come riportato qui di seguito.

### **NETWORKING E FORNITURE (INVESTIMENTO)**

- costi cablaggio;
- costi cablaggio - trasferta;
- switch;
- hardware sistemi client (PC);
- join dominio;
- segmentazione reti;
- costi firewall - configurazione;
- costi firewall - trasferta;
- autenticazione a due fattori;
- monitoraggio zabbix.

### **FORNITURA SOFTWARE (INVESTIMENTO)**

- linea 1.2; -
- linea 1.4.1 - servizi;
- linea 1.4.1 - sito;
- linea 1.4.5;
- linea 1.4.4;
- linea 1.3.1;

- linea 1.4.3 – PagoPA;
- linea 1.4.3 – ApplO.

#### **ULTERIORI COSTI (INVESTIMENTO)**

- consulenza progetto;
- costi gara;
- risorse esterne per PM;
- fideiussione;
- asseverazione;
- oneri per la sicurezza.

#### **GESTIONE SERVIZI (SERVIZI)**

- antivirus – 5 anni;
- help desk – 5 anni;
- switch – garanzia 5 anni;
- firewall – manutenzione 5 anni.

## **6) ELEMENTI DI RISCHIO PER IL CONSORZIO**

L'investimento del Consorzio Var Group, nello specifico apporto della consorziata PALITALSOFT riguarda:

- Costi di fornitura (applicativi SAAS) 51% del valore di listino
- Anticipazione costi forniture hardware e servizi necessari
- Anticipazione costi per le attività formative
- Anticipazione costi per le attività di migrazione, conversione dei dati pregressi
- Anticipazione costi per la messa in opera, il collaudo e le diverse asseverazioni.
- contingency
- Anticipazione costi di gestione del progetto

## **7) PIANO ECONOMICO-FINANZIARIO DI MASSIMA**

A fronte delle grandezze e dei parametri sopra stimati e determinati è stato redatto un piano economico-finanziario di massima dal quale si desume la sostenibilità ed il raggiungimento dell'equilibrio economico-finanziario.

L'importo del canone di disponibilità così stimato è modulato e dipende da una pluralità di

fattori legati anche all'applicazione di fondi contributivi PNRR.

Eventuali variazioni di qualunque entità, direttamente collegate alle voci di rischio indicate nella matrice rischi allegata, non potranno dar luogo a rivalsa alcuna da parte dell'aggiudicatario in quanto rientranti nell'alea propria della fattispecie di contratto in questione.

Lo schema economico-finanziario presenta una modellazione sviluppata su più tabelle di elaborazione della base dati precedentemente analizzata, di cui si fornisce una breve presentazione nelle seguenti pagine.

**a - Parametri, IVA, flusso fin.**

La scheda presenta una valorizzazione delle movimentazioni del flusso per l'IVA (prospetto 3.2) e lo studio della variazione del flusso finanziario di cassa (prospetto 3.3).

La verifica dei flussi è resa necessaria per l'analisi del flusso di cassa del progetto, al fine di poter generare il VAN di gestione.

3.2	Gestione IVA						
		sommatoria	2023-2024	2025	2026	2027	2028
-	IVA su costi di esercizio	€ 980.423	€ 956.008	€ 6.375	€ 6.407	€ 6.440	€ 5.193
+	IVA sulle vendite	€ 1.472.605	€ 672.620	€ 199.996	€ 199.996	€ 199.996	€ 199.996
=	Saldo IVA	€ 492.182	-€ 283.388	€ 193.621	€ 193.589	€ 193.556	€ 194.803
	<b>Posizione netta IVA</b>	<b>€ 119.026</b>	<b>-€ 283.388</b>	<b>-€ 89.767</b>	<b>€ 103.822</b>	<b>€ 193.556</b>	<b>€ 194.803</b>

3.3	Variazione del flusso finanziario di cassa						
			2023-2024	2025	2026	2027	2028
+	Canone di disponibilità	clienti	€ 422.668	€ 422.668	€ 422.668	€ 422.668	€ 422.668
+	Canone per manutenzioni (Comuni, Unioni e Provincia)	clienti	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
+	Risorse PNRR	clienti	€ 2.634.696	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
-	Costi investimento	gestore	€ 4.312.938	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
-	Costi di gestione	gestore	€ 32.554	€ 28.977	€ 29.122	€ 29.274	€ 23.604
-	Posizione netta iva	IVA	€ 0	€ 0	€ 103.822	€ 193.556	€ 194.803
=	flusso	Totale flusso	-€ 1.288.128	€ 393.691	€ 289.724	€ 199.838	€ 204.261
	<b>Variazione del flusso finanziario di cassa</b>		<b>-€ 1.288.128</b>	<b>-€ 894.437</b>	<b>-€ 604.714</b>	<b>-€ 404.875</b>	<b>-€ 200.614</b>

Allineamento con saldo

(MOL/EBITDA + altri costi e

ricavi non caratteristici)

Contributo fondi PNRR

Costi per realizzazione progetto

€ 689.074	€ 486.405	€ 486.405	€ 486.405	€ 486.405
€ 1.214.555	€ 828.406	€ 828.983	€ 720.479	€ 720.516

			2023-2024	2025	2026	2027	2028
+	Canone di disponibilità	clienti	€ 58.668	€ 58.668	€ 58.668	€ 58.668	€ 58.668
+	Canone per manutenzioni (Comuni, Unioni e Provincia)	clienti	€ 364.000	€ 364.000	€ 364.000	€ 364.000	€ 364.000
+	Risorse PNRR	clienti	€ 1.945.622	-€ 486.405	-€ 486.405	-€ 486.405	-€ 486.405
-	Costi investimento	gestore	€ 3.098.384	-€ 828.406	-€ 828.983	-€ 720.479	-€ 720.516
-	Costi di gestione	gestore	€ 32.554	€ 28.977	€ 29.122	€ 29.274	€ 23.604
-	Posizione netta iva	IVA	€ 0	€ 0	€ 103.822	€ 193.556	€ 194.803
=	flusso	Totale flusso	-€ 762.648	€ 735.692	€ 632.301	€ 433.912	€ 438.371
	<b>Variazione del flusso finanziario di cassa</b>		<b>-€ 762.648</b>	<b>-€ 26.956</b>	<b>€ 605.345</b>	<b>€ 1.039.257</b>	<b>€ 1.477.628</b>

## **b - Analisi finanziaria**

La scheda presenta la modalità di calcolo dei flussi di cassa e la relativa valorizzazione del VAN, al fine di identificare una programmazione che sia in equilibrio e assicuri flussi di cassa positivi su ogni annualità.

La prima parte dello schema richiama il calcolo dell'EBIT dal Conto Economico (analizzato

in seguito). Da questo valore otteniamo il NOPLAT (net operating profit less adjusted tax) e procediamo con la movimentazione del flusso di cassa nella sua componente finanziaria, ottenendo un flusso di cassa operativo.

Il VAN viene calcolato con un tasso di sconto del 4,27% ipotizzato su BTP a 5 anni.

4.1	Flusso di Cassa Operativo	Totale (dati nominali)	2023-2024	2025	2026	2027	2028
+	Canone di disponibilità	€ 2.113.340	€ 422.668	€ 422.668	€ 422.668	€ 422.668	€ 422.668
+	Canone per manutenzioni (Comuni + Provincia)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
+	Contributo fondi PNRR	€ 2.634.696	€ 689.074	€ 486.405	€ 486.405	€ 486.405	€ 486.405
-	Costi per realizzazione progetto	€ 4.312.938	€ 1.214.555	€ 828.406	€ 828.983	€ 720.479	€ 720.516
-	Costi per servizi	€ 143.530	€ 32.554	€ 28.977	€ 29.122	€ 29.274	€ 23.604
-	Altri costi (manutenzioni straordinarie non	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
=	a) Saldo (MOL/EBITDA + altri costi e ricavi non caratteristici)	€ 291.567	-€ 135.366	€ 51.690	€ 50.969	€ 159.321	€ 164.954
-	Rata ammortamento	€ 61.325	€ 12.265	€ 12.265	€ 12.265	€ 12.265	€ 12.265
-	Accantonamenti	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	Reddito operativo aziendale (EBIT)	€ 230.242	-€ 147.631	€ 39.425	€ 38.704	€ 147.056	€ 152.689
	Reddito operativo al netto di oneri e proventi fin.	€ 230.242	-€ 147.631	€ 39.425	€ 38.704	€ 147.056	€ 152.689
-	Imposte sul reddito netto operativo	€ 103.159	€ 0	€ 10.763	€ 10.566	€ 40.146	€ 41.684
+ / -	UTILE NETTO (o perdita)	€ 127.083	-€ 147.631	€ 28.662	€ 28.138	€ 106.909	€ 111.005
	EBIT	€ 230.242	-€ 147.631	€ 39.425	€ 38.704	€ 147.056	€ 152.689
	Imposte figurative	€ 103.159	€ 0	€ 10.763	€ 10.566	€ 40.146	€ 41.684
	NOPLAT (net operating profit less adjusted tax)	€ 127.083	-€ 147.631	€ 28.662	€ 28.138	€ 106.909	€ 111.005
	Variazione flusso finanziario di cassa	€ 2.332.627	-€ 762.648	-€ 26.956	€ 605.345	€ 1.039.257	€ 1.477.628
	Risorse equity	€ 900.000	€ 900.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	Ammortamenti/accantonamenti	€ 61.325	€ 12.265	€ 12.265	€ 12.265	€ 12.265	€ 12.265
	NOPLAT+ammortamenti	€ 3.421.035	€ 1.986	€ 13.971	€ 645.748	€ 1.158.431	€ 1.600.898
	Flusso di cassa operativo	€ 3.421.035	€ 1.986	€ 13.971	€ 645.748	€ 1.158.431	€ 1.600.898
	Coefficienti di attualizzazione	1,05	1,05	1,05	1,05	1,05	1,05
	Flussi di cassa attualizzati	€ 3.258.128	€ 1.892	€ 13.306	€ 614.998	€ 1.103.268	€ 1.524.665

  

4.2	Calcolo degli indici di redditività	
	Tasso di sconto per il calcolo del VAN	4,27% BTP A 5 ANNI
	VAN della gestione	€ 2.863.613 ← Progetto valido se >= a zero

## c – Conto Economico

La scheda presenta il riepilogo delle voci di calcolo di Conto Economico. Le voci di entrata e spesa sono desunte dalla scheda “2 – Spec. ricavi e costi” analizzata al punto 4 della relazione, mentre il dettaglio della rata di ammortamento viene presentato nel prossimo

paragrafo. La tabella fornisce il calcolo dell'utile netto e la valorizzazione dell'EBIT necessario per l'analisi finanziaria dei flussi sopra riportata.

	<i>Importi in Euro</i>	<b>2023-2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
+	Canone di disponibilità	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	Canone per manutenzioni (Comuni + Provincia)	€ 422.668	€ 422.668	€ 422.668	€ 422.668	€ 422.668
+	Contributo fondi PNRR	€ 689.074	€ 486.405	€ 486.405	€ 486.405	€ 486.405
-	Costi per realizzazione progetto	€ 1.214.555	€ 828.406	€ 828.983	€ 720.479	€ 720.516
-	Costi per servizi	€ 32.554	€ 28.977	€ 29.122	€ 29.274	€ 23.604
-	Altri costi (manutenzioni straordinarie non capitalizzate)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	<b>MARGINE OPERATIVO LORDO (EBITDA)</b>	<b>-€ 135.366</b>	<b>€ 51.690</b>	<b>€ 50.969</b>	<b>€ 159.321</b>	<b>€ 164.954</b>
-	Rata ammortamento	€ 12.265	€ 12.265	€ 12.265	€ 12.265	€ 12.265
	<b>MARGINE OPERATIVO NETTO</b>	<b>-€ 147.631</b>	<b>€ 39.425</b>	<b>€ 38.704</b>	<b>€ 147.056</b>	<b>€ 152.689</b>
-	Altri costi (manutenzioni straordinarie non capitalizzate)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	<b>REDDITO OPERATIVO (EBIT)</b>	<b>-€ 147.631</b>	<b>€ 39.425</b>	<b>€ 38.704</b>	<b>€ 147.056</b>	<b>€ 152.689</b>
-	Oneri finanziari	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
+	Proventi finanziari	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	<b>REDDITO OPERATIVO NETTO</b>	<b>-€ 147.631</b>	<b>€ 39.425</b>	<b>€ 38.704</b>	<b>€ 147.056</b>	<b>€ 152.689</b>
-	Imposte sul reddito operativo	€ 0	€ 10.763	€ 10.566	€ 40.146	€ 41.684
+/-	<b>UTILE NETTO (o perdita)</b>	<b>-€ 147.631</b>	<b>€ 28.662</b>	<b>€ 28.138</b>	<b>€ 106.909</b>	<b>€ 111.005</b>

#### **d – Dettaglio comp. ammort.**

La scheda presenta il calcolo delle componenti che generano la rata di ammortamento richiamata nello schema del Conto Economico e nell'analisi finanziaria.

I dati di partenza vengono prelevati dal bilancio della Società e si ipotizza una percentuale di allocazione degli stessi in relazione ai valori derivanti dal dimensionamento del progetto. Solo la voce relativa agli "hardware (PC)" viene estratta dal prospetto ricavi e costi e quindi non è sottoposta ad allocazione percentuale

% Aliq.		Voce da bilancio	Voce da spec. Costi	% allocazione su progetto	2023-2024	2025	2026	2027	2028
20%	Immobilizzazioni immateriali	€ 348.898	€ 0	10%	€ 6.978	€ 6.978	€ 6.978	€ 6.978	€ 6.978
20%	Immobilizzazioni materiali	€ 36.751	€ 0	10%	€ 735	€ 735	€ 735	€ 735	€ 735
10%	Altri beni	€ 31.054	€ 0	10%	€ 311	€ 311	€ 311	€ 311	€ 311
15%	Hardware (PC)	€ 0	€ 28.277	100%	€ 4.242	€ 4.242	€ 4.242	€ 4.242	€ 4.242
	<b>Totali</b>	<b>€ 416.703</b>	<b>€ 28.277</b>		<b>€ 12.265</b>	<b>€ 12.265</b>	<b>€ 12.265</b>	<b>€ 12.265</b>	<b>€ 12.265</b>

## 8) CONCLUSIONI

Le stime sopra indicate sono puramente indicative e dipendono da una pluralità di parametri influenzati anche dalle scelte strategiche che il concessionario adotterà per la gestione del servizio, nonché dal numero degli enti che in un secondo momento potrebbero entrare a far parte della convenzione Consorzio Var Group ( APRA S.p.a Palitalsoft s.r.l.) – Provincia di Rimini.

Il piano economico-finanziario di massima elaborato dall'Ente ha come scopo la presentazione di un progetto che possa fornire vantaggio alla Pubblica Amministrazione, in un'ottica di applicazione dei principi generali del PNRR, dimostrando la fattibilità "di base" dell'iniziativa.

Tali stime non impegnano in alcun modo l'Ente e non costituiscono alcuna garanzia per il concessionario, che assume a proprio carico il rischio operativo inerente alla gestione del servizio.

Qualora si verificassero fatti, non imputabili al Concessionario, che incidono sull'equilibrio del piano economico-finanziario è possibile la revisione dello stesso al fine di rideterminare le condizioni di equilibrio, sempreché non venga compromessa la permanenza indefettibile dei rischi in capo al Concessionario stesso.