



**COUP**  
COMPLESSO  
OSPEDALIERO  
UMBERTO  
PARINI SRL

società a socio unico con  
coordinamento e controllo  
di Finaosta spa; capitale  
sociale € 50.000,00 i.v.;  
partita iva, codice fiscale  
e n. iscriz. registro imprese  
di Aosta: 01139430076;  
REA camera valdostana  
delle imprese e sede delle  
professioni: AO-70587

sede legale e operativa:  
regione Borgnalle 10/E  
centro direzionale  
Le Miroir 2° piano  
11100 Aosta (AO)  
tel: +39 0165 42399  
fax: +39 0165 234567  
info@coupsrl.vda.it  
coup.srl@legalmail.it  
www.coupsrl.vda.it

REGIONE AUTONOMA VALLE D'AOSTA  
COMPLESSO OSPEDALIERO UMBERTO PARINI – COUP SRL

**PROGRAMMA OPERATIVO STRATEGICO TRIENNALE 2017-2019 (POST)**

*di attività e di spesa per la realizzazione del presidio unico ospedaliero regionale per acuti  
di viale Ginevra in Aosta e le infrastrutture ad esso collegate*

OTTOBRE 2016



## 1. PREMESSA

COUP srl è Società *in house* della Regione Autonoma Valle d'Aosta in gestione speciale per il tramite di Finaosta S.p.a. con l'obiettivo di *“realizzare l'unificazione delle tre sedi ospedaliere regionali al fine di organizzare l'assistenza per acuti in base al miglior rapporto tra tipologie di prestazioni e risorse impiegate”*.

Con apposita Convenzione tra Regione Autonoma Valle d'Aosta (Regione), Finanziaria regionale Valle d'Aosta spa (Finaosta), Azienda Unità sanitaria locale della Valle d'Aosta (Ausl) e Complesso ospedaliero Umberto Parini srl (Coup), sottoscritta in data 2 marzo 2010, sono disciplinati i “circuiti” decisionale e finanziario per la realizzazione del presidio unico ospedaliero per acuti di viale Ginevra in Aosta e le infrastrutture ad esso collegate.

Il presente piano:

- riporta, per il triennio 2017-2019, i principali obiettivi, iniziative, interventi e tempi;
- è redatto in applicazione dell'art. 3, comma 1, lett. a), della Convenzione e del comma 1.1 del deliberato della DGR n. 364 del 13 marzo 2015;
- quantizza gli impegni contrattuali di spesa ed i corrispondenti pagamenti - per servizi, forniture e lavori relativi alla gestione Societaria ed agli investimenti infrastrutturali - assunti e sostenuti nel 2010/15 e da assumere e sostenere nel triennio 2017-19 e periodo successivo;
- fa riferimento alle n. 5 tabelle di costi e programmazione.

L'intervento ed il relativo investimento:

- sono inclusi nel programma delle opere di rilevante interesse regionale, approvato nell'aprile 2008 e disciplinato dalla legge regionale 17 agosto 2004, n. 21;
- formano oggetto di specifico “accordo di programma” Regione - Comune di Aosta, stipulato nel gennaio ed aggiornato nel maggio 2010, finalizzato a condividere gli sviluppi progettuali ed attuativi dell'opera, ad assicurarne la coerenza con lo strumento urbanistico comunale, a definire i rispettivi ruoli nella progettazione ed attuazione del relativo investimento;
- sono finanziati ai sensi delle leggi regionali: 11 dicembre 2009, n. 47 (legge finanziaria), art. 25 e n. 48 (legge di bilancio) applicate con deliberazione della Giunta regionale n. 453 del 4 marzo 2011; 10 dicembre 2010, n. 40 (legge finanziaria), art. 35 e n. 41 (legge di bilancio), applicate con deliberazione della Giunta regionale n. 82 del 31 gennaio 2014; 11 dicembre 2015, n. 19 (legge finanziaria), art. 17 e n. 20 (legge di bilancio);

I principali riferimenti, oltre alla Convenzione sopra richiamata, sono rappresentati da:

- Statuto sociale e Atto costitutivo di Coup in data 12 novembre 2009;



- deliberazioni della Giunta regionale n. 1350 del 26 settembre 2014, n. 1495 del 24 ottobre 2014, n. 364 del 13 marzo 2015, n. 428 del 27 marzo 2015, n. 985 del 26 giugno 2015 e n. 1044 del 10 luglio 2015;
- Documento di Economia e Finanza Regionale DEFR 2017-2019;
- Accordo di programma Regione-Comune di Aosta di cui al decreto del Presidente della Regione 12 febbraio 2010, n. 47 (in BU n. 9 del 2 marzo 2010) – aggiornato in data 21 maggio 2010<sup>1</sup> - e “Studio di fattibilità” (SDF)<sup>2</sup> e “Studio urbanistico” allegati allo stesso accordo;
- Documento preliminare di progettazione (DPP), datato gennaio 2011 ed approvato nell’assemblea del socio in data 14 marzo 2011;
- Progetto preliminare dell’intero intervento d’investimento approvato dalla Giunta regionale con deliberazione n. 1512 del 20 luglio 2012 ed oggetto d’intesa Regione-Comune di Aosta sottoscritta in data 1 ottobre 2012;
- attività della Società nel 2010/15;
- relazione finale del Comitato scientifico, datata 26 luglio 2016, sulle modalità di intervento e valorizzazione dei reperti archeologici;

L’allegata tabella n. 4 sintetizza, per ciascuna categoria di investimento, gli impegni contrattuali di spesa<sup>3</sup> (assunti nel 2010/15 e da assumere nel 2016 e nel rimanente periodo di piano) ed i pagamenti/oneri<sup>4</sup> (sostenuti nel 2010/15 e da sostenere in ciascuno degli anni 2016/17/18/19 e nel rimanente periodo di piano), al lordo di IVA e oneri previdenziali.

---

<sup>1</sup> In attuazione di deliberazioni del Consiglio comunale di Aosta e della Giunta regionale (n. 1325) rispettivamente in date 13 e 14 maggio 2010.

<sup>2</sup> Elaborato nel 2004, aggiornato/integrato nel 2007, approvato dal Consiglio regionale con deliberazione n. 3445 del 7 aprile 2008.

<sup>3</sup> Si considera convenzionalmente assunto l’impegno contrattuale di spesa al momento dell’adozione, da parte dell’organo societario competente (amministratore unico o socio unico), della formale decisione di destinare una determinata somma, da erogare per lo più ad un creditore determinato o determinabile (attraverso un gara) alla realizzazione di un investimento (servizi tecnici, lavori, forniture) di norma pluriennale e, se del caso il successivo implicito adeguamento di tale somma in applicazione di vincoli contrattuali legati al variare di una variabile indipendente (es., per la remunerazione dei servizi tecnici, l’applicazione di una percentuale dell’investimento).

<sup>4</sup> Si considera convenzionalmente “pagamento” l’emissione del relativo bonifico o altro mezzo di pagamento in favore del creditore e “onere” il controvalore finanziario della quantità di prestazione eseguita. La distinzione comporta quantità differenti determinabili in sede di bilancio consuntivo ma per nulla significative in sede di programmazione della spesa.



## 2. RIEPILOGO OBIETTIVI ANNI 2011-2016

### 2.1 Anno 2011

- *Gara europea per i servizi tecnici di progettazione preliminare e definitiva, direzione e coordinamento sicurezza dei lavori di ampliamento e ristrutturazione dell'ospedale Parini.*

I servizi sono stati affidati al raggruppamento temporaneo di operatori economici (RTI) composto da CSPE srl (mandatario) e studio TI srl oltre a sette liberi professionisti (mandanti) con capitolato d'oneri del 19 settembre 2011.

Impegno di M€ 8,067 dal 2011 al 2014, per i servizi tecnici della fase 3 (ampliamento polo tecnologico, parcheggio sud, corpo H24, "hospital street") e corrispondenti pagamenti di M€ 4,610;

- *Gara europea per il servizio tecnico di verifica delle progettazioni "in corso" e "finale".*  
Il servizio è stato affidato al raggruppamento temporaneo di operatori economici (RTI) composto da Conteco spa (mandatario) e Rinacheck srl (mandante) con capitolato d'oneri del 2 dicembre 2011.

- *Progettazione preliminare dell'intero intervento e sua verifica "in corso" e "finale" - ampliamento e ristrutturazione dell'ospedale Parini.*

Il progetto articola l'attuazione dell'investimento in cinque fasi (di servizi e lavori): 1 "Cunicolo sottoattraversamento veicolare e pedonale" di connessione tra i due corpi di parcheggio, uno in costruzione a nord di Via Roma e l'altro da prevedersi a sud, nella Piazza Caduti nei lager nazisti"; 2 "Scavo archeologicamente assistito" della piazza Caduti nei lager nazisti; 3 "Corpo di ampliamento ospedaliero", comprensivo del parcheggio sud, dell'hospital street e dell'ampliamento dell'esistente polo tecnologico; 4 "Ristrutturazione e riqualificazione per realizzazione Polo materno-infantile, psichiatria e altri servizi nell'esistente"; 5<sup>5</sup> "Riqualificazione rimanenti servizi esistenti".

Impegno di M€ 1,062 nel 2011 per il servizio di progettazione preliminare e corrispondente pagamento di pari importo nel 2012;

- *Monitoraggio<sup>6</sup>, mese di settembre, della progettazione e dell'esecuzione dei lavori di realizzazione del primo corpo, a nord di via Roma, del parcheggio ospedale Parini.*
- *Progettazione della fase 1, mese di dicembre, e sua verifica "in corso" e "finale" - "Cunicolo sottoattraversamento veicolare e pedonale", di connessione tra i due corpi di parcheggio, uno in costruzione a nord di Via Roma e l'altro da prevedersi a sud, nella Piazza Caduti nei lager nazisti".*

<sup>5</sup> Fase 5 stralciata con Deliberazione della Giunta regionale n. 1350 del 26 settembre 2014.

<sup>6</sup> Decisione n. 6/2011 dell'Amministratore unico in data 5 settembre 2011, in applicazione dell'art. 3, commi da 3.4 a 3.6, del contratto di compravendita Regione - Société Saint-Bernard srl in data 10 dicembre 2010; Concessione di variante in deroga rilasciata in data 3 giugno 2011.



Impegno di M€ 0,106 nel 2011 per il servizio di progettazione e corrispondente pagamento di pari importo nel 2012;

## 2.2 Anno 2012

- *Approvazione progetto preliminare intero intervento con deliberazioni della Giunta regionale n. 1512 del 20 luglio 2012 e del Consiglio comunale di Aosta n. 55 del 25 settembre 2012 a titolo d'intesa sottoscritta l'1 ottobre 2012.*
- *Espletamento di gara europea per i lavori della fase 2 "Scavo archeologicamente assistito" nella piazza Caduti nei lager nazisti.*  
Impegno di M€ 0,138 dal 2011 al 2014 per i servizi tecnici della fase 2 (scavo archeologicamente assistito di piazza Caduti nei lager nazisti) e corrispondente pagamento di pari importo;
- *Progettazione definitiva, mese di luglio, della fase 3 e sua verifica "in corso" e "finale" - "Corpo di ampliamento ospedaliero", comprensivo del parcheggio sud, dell'hospital street e dell'ampliamento dell'esistente polo tecnologico<sup>7</sup>.*

## 2.3 Anno 2013

- *Progettazione esecutiva<sup>8</sup>, mese di gennaio, della fase 3 e sua verifica "in corso" e "finale" - "Corpo di ampliamento ospedaliero", comprensivo del parcheggio sud, dell'hospital street e dell'ampliamento dell'esistente polo tecnologico.*
- *Conclusione dei lavori di realizzazione della fase 1 "Cunicolo sottoattraversamento veicolare e pedonale", di connessione tra i due corpi di parcheggio, uno in costruzione a nord di Via Roma e l'altro da prevedersi a sud, nella Piazza Caduti nei lager nazisti".*  
L'onere dei lavori è stato impegnato nel 2012/2015 per complessivi M€ 1,436 per lavori (lordo IVA 10%) e corrispondente pagamento di pari importo.

## 2.4 Anno 2014

- *Inizio lavori<sup>9</sup>, mese di febbraio, della fase 2 "Scavo archeologicamente assistito" nella piazza Caduti nei lager nazisti.*

---

<sup>7</sup> Approvato dalla Giunta regionale e dall'Assemblea di Coup il 26 aprile 2013 e con decreto del Presidente della Regione n. 224/DEC in data 20 maggio 2013. Il decreto del Presidente della Regione sostituisce, ai sensi dell' art. 29 della l.r. 6 aprile 1998, n. 11, la concessione edilizia, equivale a variante del PRGC e dichiara la pubblica utilità, urgenza ed indifferibilità delle opere.

<sup>8</sup> La segmentazione in cinque fasi del progetto preliminare ha fatto venire meno l'ipotesi di appalto integrato in unica soluzione originariamente considerata ed optare per il conferimento al raggruppamento sopra richiamato - con capitolato d'oneri del 14 gennaio 2013 - dell'incarico di progettazione esecutiva a complemento del vigente contratto di servizi tecnici. In applicazione della deliberazione dell'assemblea in data 19 novembre 2012. Progetto iniziato nel mese di gennaio e ultimato nel mese di dicembre.

<sup>9</sup> Programmati per il 2013 ma non effettuati a causa di contenzioso innanzi al TAR della Valle d'Aosta ed al Consiglio di Stato promosso dal secondo classificato alla gara per lavori in gennaio 2013 e concluso con sentenza del Consiglio di Stato depositata in gennaio 2014.



Lavori oggetto di collaudo tecnico amministrativo da parte di Commissione composta di un ingegnere, con funzioni di presidente, e di un'archeologa.

#### Sintesi avvenimenti

A fine giugno hanno iniziato ad emergere dagli scavi alcuni reperti nella zona sud-ovest (un muro a secco arcuato sovrapposto a cippi lapidei di andamento circolare) ed a nord-est (tracce di abitato) che hanno indotto la direzione scientifica ad adottare nelle due aree lo scavo archeologico “estensivo” in luogo di quello assistito (che ha causato perizie di variante e prolungamento dei tempi di esecuzione).

All'inizio di novembre è emerso, in corrispondenza della rampa di sud-est del cantiere, un cumulo di pietre del quale, su indicazione della direzione scientifica, è iniziata l'indagine in quanto riconosciuto poi essere un “tumulo”, datato dell'età del ferro (grazie a residui di <sup>14</sup>C di fuochi ritrovati sulle pietre).

L'onere dei lavori di seconda fase è stato impegnato nel 2012/2015 per complessivi M€ 2,189 per lavori (lordo IVA 10%) e corrispondente pagamento di pari importo.

La mancata autorizzazione, nella primavera 2015, da parte della Soprintendenza regionale al direttore dei lavori, alla rimozione dei ritrovamenti archeologici in discorso ha causato soluzione di continuità col cantiere di Fase 3.

- *Revisione progettazione esecutiva fase 3, mese di novembre, “Corpo di ampliamento ospedaliero” - comprensivo del parcheggio sud, dell'hospital street e dell'ampliamento dell'esistente polo tecnologico - in applicazione della risoluzione<sup>10</sup> del Consiglio regionale n. 436/XIV del 13 febbraio 2014 di subordinazione della gara di appalto europea a verifica di “sostenibilità economica” del progetto esecutivo.*

Nel corso del 2014 il programmato avvio della gara dei lavori della fase 3 (realizzazione corpo di ampliamento ospedaliero, ampliamento centrali tecnologiche, hospital street, parcheggio sud, ...) è stato subordinato - in applicazione della risoluzione del Consiglio regionale n. 436/XIV del 13 febbraio 2014 - alla verifica di “sostenibilità economica” del corrispondente progetto. La Giunta regionale ha così stabilito - sentita la V commissione consiliare in date 25 luglio e 3 ottobre 2014 - con deliberazione n. 1495 del 24 ottobre 2014 (recepita dall'assemblea di Coup il 31 ottobre 2014) di modificare il progetto come segue:

- ridurre l'altezza del nuovo edificio e della serra mediante soppressione dell'ultimo piano e dei corrispondenti 16 posti letto a pagamento;

---

<sup>10</sup> La Giunta regionale - sentita la V commissione consiliare in date 25 luglio e 3 ottobre 2014 - ha stabilito, con deliberazione n. 1495 del 24 ottobre 2014 (recepita dall'assemblea di Coup il 31 ottobre 2014) di modificare il progetto in funzione di minori spese d'investimento (~M€ 5,850) e di gestione (~M€ 0,530 annui).



- eliminare l'eliporto in copertura lasciando inalterato il dimensionamento delle strutture portanti necessarie per un eventuale inserimento successivo;
- sopprimere i due semipiani più bassi del parcheggio sud e recuperare i corrispondenti 85 posti auto pertinenziali in superficie nell'esistente per garantire l'originaria offerta;
- ridurre la ridondanza delle macchine di produzione del calore in conseguenza della fruizione del teleriscaldamento;
- sopprimere la nuova camera mortuaria e ricavarla nell'esistente corpo C.

Queste modificazioni progettuali, in capo al Gruppo di progettazione CSPE srl di Firenze, sono state cautelativamente sospese da Coup nel dicembre 2014 a causa del rinvenimento di particolari reperti archeologici (una ventina di cippi lapidei e un tumulo funerario), nel corso dei lavori di fase 2 "Scavo archeologicamente assistito" - in quanto potrebbero interferire e variare le modifiche deliberate - che la direzione scientifica della Soprintendenza regionale ha deciso di lasciare in sito per poter effettuare ulteriori approfondimenti scientifici prima di autorizzare una eventuale loro rimozione, in quanto ritenuti "anomali e singolari" per epoca di appartenenza, tipologia e forma dei manufatti.

Gli obiettivi a fine 2014 erano quindi:

- la verifica dell'ipotesi che i reperti costituiscano un unico "monumento";
- la classificazione dell'area nelle tre categorie archeologiche di cui all'art. 96, comma 2, del D.Lgs. n. 163/2006 e s.m.i.;
- la migliore conservazione e valorizzazione dei reperti, in sito o in altro luogo - tenendo anche conto della finalità ed eventuale coesistenza con la struttura ospedaliera e la città.

## 2.5 Anno 2015

- *Completamento dei lavori di fase 2 "Scavo archeologicamente assistito" nella piazza Caduti nei lager nazisti, collaudati nel mese di luglio.*

Nel mese di febbraio, con l'ausilio di un tendone riscaldato, nell'area sud-est è stato esplorato il tumulo per definirne l'ingombro complessivo (manufatto circolare di ~ 18 m di diametro) e la sua conformazione superficiale al fine di verificare la presenza di crolli che potessero far presagire camere sepolcrali. Infatti, come auspicato dalla Soprintendenza regionale, nella zona centrale il tumulo funerario presentava pietre con evidente situazione di crollo. Dallo scavo è emerso un inumato maschile con corredo di spada e parte terminale del fodero (per motivo di tutela rimossi nel febbraio dalla Soprintendenza regionale per i beni e le attività culturali).



I lavori sono ultimati il 18 maggio 2015. Nella fase di collaudo finale la direzione scientifica della Soprintendenza regionale ha prescritto la protezione dei reperti.

- *Costituzione Comitato scientifico archeologico, luglio 2015*  
La Giunta regionale, con DGR n. n. 1044 del 10 luglio 2015, ha dato mandato a Coup di costituire e gestire le attività di un Comitato scientifico, composto da membri esperti di fama internazionale.
- *Realizzazione impianto elettrico di cantiere e affidamento servizio di Televigilanza reperti archeologici*  
Su richiesta della Soprintendenza regionale per i beni e le attività culturali è stato affidato nel dicembre 2015 il servizio di televigilanza, con pronto intervento, dell'area di ampliamento ospedaliero al fine della protezione e tutela dei reperti archeologici rinvenuti da atti vandalici. A tal fine Coup ha progettato e installato un nuovo quadro elettrico di cantiere, riconfigurato l'impianto di illuminazione dell'area, del percorso pedonale sul confine est, e progettato installato un impianto di videosorveglianza con correlata dotazione impiantistica.
- *Manutenzione e gestione dell'area di ampliamento ospedaliero*  
A partire dall'autunno 2015 Coup srl si occupa della Manutenzione e gestione dell'area di ampliamento ospedaliero (rimozione neve e taglio ramaglie quando indispensabile), della periodica sistemazione e sostituzione del materiale di protezione dei reperti rinvenuti (teli e sacchi di sabbia), della manutenzione delle scarpate di scavo, dell'impianto elettrico, dell'impianto di illuminazione del percorso pedonale e di quello di videosorveglianza.

## 2.6 Anno 2016

- *Conclusione dei lavori del Comitato scientifico archeologico e suoi riflessi sulla programmazione degli investimenti.*

Il Comitato scientifico archeologico è stato nominato da questa Società ai sensi della DGR n. 1044 del 10 luglio 2015 per l'esame, classificazione e modalità di valorizzazione dei reperti rinvenuti nel corso della Fase 2 Scavo archeologicamente assistito (luglio 2016).

Nei primi mesi di lavoro, il Comitato scientifico archeologico ha chiesto a questa Società:

- di eseguire analisi scientifiche e geologiche sui campioni di terre rinvenuti, sui cippi e piedi di stele: servizio di "datazioni al carbonio quattordici ( $^{14}\text{C}$ ) e analisi archeobotaniche-stratigrafiche (palinologia e antracologia, analisi termogravimetriche LOI); studio geologico-stratigrafico e sedimentologico delle terre e analisi litologica cippi e piedi di stele;
- di effettuare due indagini archeologiche nell'area di ampliamento ospedaliero, nello spazio che intercorre due cippi sequenziali del cerchio lapideo, per la ricerca della presenza di eventuali testimonianze più antiche; tale ricerca è stata considerata



indispensabile per la valutazione dell'importanza del cerchio lapideo e dell'intera area nel suo complesso.

Nel trimestre febbraio - aprile 2016 sono state effettuate le due indagini archeologiche richieste che hanno fornito importanti testimonianze scientifiche sul sito monumentale nel suo complesso.

Sintesi degli esiti del lavoro:

- il grande cerchio lapideo ed il tumulo funerario, situati nell'area di ampliamento ospedaliero, sono di così grande importanza a livello europeo da dover essere tutelati e conservati in loco, ancorché vadano ad occupare gran parte dei servizi ospedalieri interrati qui progettati. Oltremodo, il Comitato ritiene un bene la realizzazione della struttura ospedaliera sovrastante i reperti, nonostante siano necessarie modificazioni progettuali, in quanto costituisce altresì loro sicura e duratura protezione che andrebbe, in ogni caso, comunque realizzata;
- l'area di ampliamento ospedaliero è stata suddivisa, con apposita planimetria realizzata da questa Società su indicazione del Comitato, in zone archeologiche. Questa impostazione permette la rimozione delle indeterminazioni che oggi impediscono la programmazione delle attività di questa Società per la realizzazione dell'ampliamento e ristrutturazione dell'ospedale regionale Umberto Parini, fornisce indicazioni operative e consente l'immediato prosieguo, nelle zone A, B e D, dei lavori di scavo per l'ampliamento ospedaliero. In sintesi:
  - **Zona A "ampliamento ospedaliero"**  
*Il Comitato ritiene questa zona, già sottoposta a tutela archeologica dal Piano Regolatore, disponibile per la realizzazione dell'ampliamento ospedaliero a condizione che i lavori siano eseguiti con controllo archeologico. L'area infatti è già per buona parte indagata archeologicamente in modo esauriente e restano da controllare e documentare soltanto le parti residue con rimozione dei reperti archeologici presenti ed eventuali. Considerato quanto sopra, ritiene attuabile l'esecuzione delle strutture di sostegno verso via Roma come da progetto approvato (pali da 80 cm di diametro).*
  - **Zona B "percorsi veicolari e pedonali"**  
*Il Comitato ritiene che su questa zona debba essere eseguito lo scavo stratigrafico archeologico preliminare considerata la vicinanza al tumulo dell'età del Ferro. L'area è destinata a percorsi di accesso veicolare e pedonale al parcheggio di area A. Sul confine est si ritiene attuabile l'esecuzione delle strutture di sostegno di tipologia come da progetto approvato, ma con micropali.*
  - **Zona D "sottoattraversamenti sanitari viale Ginevra"**  
*Il Comitato ritiene che su questa zona debba essere eseguito lo scavo stratigrafico archeologico preliminare considerata la possibile presenza di strutture funerarie, della strada e dell'acquedotto di età romana e di edifici medievali. I reperti interferenti con le strutture ospedaliere saranno puntualmente documentati e*



*soggetti a rimozione secondo le modalità previste dalla normativa in quanto l'area è destinata a tutti i sottoattraversamenti che devono essere qui necessariamente concentrati. Lo scavo deve essere eseguito senza la previa realizzazione di strutture invasive.*

#### Iniziative, interventi e tempi

Primi riflessi delle prescrizioni archeologiche sul progetto fase 3 (agosto 2016):

- l'area C, da dedicare a sito archeologico, interferisce con i servizi sanitari progettati ai piani interrati e seminterrati (livelli -2 "spogliatoi personale, sottocentrali e locali tecnici" e -1 "blocco operatorio e terapia intensiva") e con il parcheggio confine est;
- lo scavo di completamento dell'area A deve essere eseguito con controllo archeologico;
- è necessaria l'unificazione nella zona D dei tre collegamenti al di sotto di viale Ginevra;
- è richiesta la modifica degli elementi strutturali verticali del corpo di ampliamento ospedaliero al fine di evitare l'interferenza impattante con la zona archeologica.

### 3. OBIETTIVI TRIENNIO 2017 – 2019

#### 3.1 Anno 2017

- Si richiamano sinteticamente gli obiettivi descritti nel paragrafo 2 del PEA: spostamento collettore interrato acque nere su viale Ginevra e via Roma; Fase 3 primo lotto variante/stralcio circoscritto alla "*Realizzazione collegamento sanitario interrato viale Ginevra e rilievo testimonianze archeologiche*" e secondo lotto variante/stralcio circoscritto al "*Completamento lavori di scavo archeologicamente assistito nell'area di ampliamento ospedaliero*"; revisione del progetto Fase 3 (terzo lotto) della nuova sede ospedaliera; attività correlate.
- Per quanto riguarda le spese di gestione si rinvia a quanto descritto nel paragrafo 3.1 del PEA.

#### 3.2 Anno 2018

- Ultimazione dei lavori di Fase 3 secondo lotto variante/stralcio circoscritto al "*Completamento lavori di scavo archeologicamente assistito nell'area di ampliamento ospedaliero*"; importo previsto € 1.029.600,00 che corrisponde al residuo 50% del costo dei lavori;
- Conclusione progettazioni e gara lavori Fase 3 (terzo lotto) della nuova sede ospedaliera al fine di soddisfare la duplice esigenza di un ospedale funzionale alle rinnovate esigenze proprie e del territorio e, al contempo, tutelare il patrimonio archeologico del sito;



- Progettazioni e verifica della Fase 4 dedicata alle ristrutturazioni ed adeguamenti normativi per la realizzazione del corpo materno infantile - obiettivo dell'unificazione delle sedi ospedaliere; il costo stimato per i servizi è di € 266.740,00;
- Per quanto riguarda le spese di gestione, rispetto all'anno 2017 il costo della voce "costi del personale" di tabella 1 risulta raddoppiato in quanto sono ipotizzati due dipendenti in più (profilo tecnico) inquadrati contrattualmente come gli attuali due addetti (segretaria/contabile e informatico/archivista). L'impegno di lavoro complessivo, legato alla ripresa sostanziale delle attività correlate agli investimenti, è comunque inferiore alla situazione "a regime" degli anni precedenti la sospensione, con un risparmio complessivo di oltre il 30%.

### 3.3 Anno 2019

- Conclusione gara e inizio lavori Fase 3 (terzo lotto) della nuova sede ospedaliera al fine di soddisfare la duplice esigenza di un ospedale funzionale alle rinnovate esigenze proprie e del territorio e, al contempo, tutelare il patrimonio archeologico del sito; importo previsto € 18.162.660,00 che corrisponde all'anticipazione del 20% del costo dei lavori; il costo stimato per i servizi è di € 691.420,00; in altri servizi sono stimati i costi per la commissione di collaudo tecnico amministrativo e per quello statico; in altri lavori sono inseriti i costi relativi alle eventuali economie;
- gara e inizio lavori della Fase 4 dedicata alle ristrutturazioni ed adeguamenti normativi per la realizzazione del corpo materno infantile - obiettivo dell'unificazione delle sedi ospedaliere; importo previsto per i lavori € 3.300.000,00 che corrisponde all'anticipazione del 20%; il costo stimato per i servizi è di € 266.740,00; In altri servizi sono stimati i costi per la commissione di gara, la pubblicità, il supporto ed eventuali rilievi;
- Per quanto riguarda le spese di gestione non vi è alcuno scostamento rispetto all'anno 2018 in quanto è simile l'impegno di lavoro complessivo (cfr. paragrafo 3.2).

Come indicato nella Tab. n. 4 ad oggi non è garantita l'intera copertura finanziaria per le spese previste nel 2019.

Il restante triennio 2020/22 vedrà la conclusione della fase 3 (ampliamento ospedaliero) e della fase 4 (ristrutturazioni, riqualificazioni e messa in sicurezza del Mauriziano) che permetteranno di raggiungere l'obiettivo dell'unificazione delle tre sedi ospedaliere regionali.

Ing. Alessandro DE CHECCHI  
Amministratore unico



**COUP**  
COMPLESSO  
OSPEDALIERO  
UMBERTO  
PARINI SRL

società a socio unico con  
coordinamento e controllo  
di Finaosta spa; capitale  
sociale € 50.000,00 i.v.;  
partita iva, codice fiscale  
e n. iscriz. registro imprese  
di Aosta: 01139430076;  
REA camera valdostana  
delle imprese e sede delle  
professioni: AO-70587

sede legale e operativa:  
regione Borgnalle 10/E  
centro direzionale  
Le Miroir 2° piano  
11100 Aosta (AO)  
tel: +39 0165 42399  
fax: +39 0165 234567  
info@coupsrl.vda.it  
coup.srl@legalmail.it  
www.coupsrl.vda.it

REGIONE AUTONOMA VALLE D'AOSTA  
COMPLESSO OSPEDALIERO UMBERTO PARINI – COUP SRL

**PROGRAMMA ESECUTIVO ANNUALE 2017 (PEA)**

*di attività e di spesa per la realizzazione del presidio unico ospedaliero regionale per acuti  
di viale Ginevra in Aosta e le infrastrutture ad esso collegate*

OTTOBRE 2016



## 1. PREMESSA

Il presente programma, che descrive attività e spese per l'anno 2017:

- è redatto in applicazione del comma 1.2 del deliberato della DGR n. 364 del 13 marzo 2015 in quanto COUP srl è società *in house* partecipata indirettamente dalla Regione autonoma Valle d'Aosta in gestione speciale per il tramite di FINAOSTA S.p.A.;
- è complementare al piano operativo strategico triennale 2017-2019 (POST) a cui si rimanda per i richiami normativi;
- fa riferimento alle n. 5 tabelle di costi e programmazione.

## 2. OBIETTIVI E AZIONI ANNO 2017 - PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI

2.1 Spostamento collettore interrato acque nere su viale Ginevra e via Roma, al fine di evitare interferenza con la realizzazione dei lavori di Fase 3 Primo Lotto variante/stralcio circoscritto alla "*Realizzazione collegamento sanitario interrato viale Ginevra e rilievo testimonianze archeologiche*", febbraio 2017. Importo lordo stimato dei lavori € 39.200,00;

2.2 Fase 3 primo lotto variante/stralcio circoscritto alla "*Realizzazione collegamento sanitario interrato viale Ginevra e rilievo testimonianze archeologiche*" - gara d'appalto a procedura aperta sottosoglia e aggiudicazione gennaio 2017; commissione aggiudicatrice e pubblicità dell'appalto; consegna lavori marzo 2017 e conclusione entro dicembre 2017; collaudo statico della struttura. Importo lordo stimato dei lavori € 940.000,00;

2.3 Fase 3 secondo lotto variante/stralcio circoscritto al "*Completamento lavori di scavo archeologicamente assistito nell'area di ampliamento ospedaliero*" - verifica del progetto, gara d'appalto a procedura aperta sottosoglia e aggiudicazione maggio 2017; individuazione Commissione di collaudo tecnico amministrativo in corso d'opera e finale composta da un ingegnere ed una archeologa; commissione aggiudicatrice e pubblicità dell'appalto; consegna lavori luglio 2017 e conclusione entro giugno 2018. Importo lordo stimato dei lavori € 1.872.000,00;

2.4 Revisione del progetto Fase 3 (terzo lotto) della nuova sede ospedaliera al fine di soddisfare la duplice esigenza di un ospedale funzionale alle rinnovate esigenze proprie e del territorio e, al contempo, tutelare il patrimonio archeologico del sito; Costo subordinato all'entità delle modificazioni di riflesso delle prescrizioni archeologiche, oggi ipotizzato dell'ordine del 30%;

2.5 Nel corso dell'anno sono previste altresì le seguenti attività: servizio di televigilanza con pronto intervento dell'area di ampliamento ospedaliero; servizi di manutenzione generale dell'area e delle protezioni dei reperti; rilievo del quadro fessurativo edifici prospicienti l'area di ampliamento ospedaliero;



La relazione finale archeologica permette l'esecuzione dei due Lotti soprarichiamati che sono effettuati nelle seguenti zone archeologiche dedicate all'ampliamento ospedaliero e così definite dal Comitato scientifico:

- area D, realizzazione di un unico sottoattraversamento sotto viale Ginevra per i collegamenti ospedalieri e per la verifica della presenza di reperti di epoca romana - strada e acquedotto, ad oggi non noti; l'importanza archeologica di viale Ginevra fornisce indicazioni nella realizzazione del nuovo sito archeologico;
- area A, realizzazione palificazione per messa in sicurezza dell'area e completamento scavo di rilievo archeologico e area B, realizzazione rampa di raccordo tra la zona A e via Guedoz con scavo archeologico;

### 3. BUDGET ECONOMICO, ATTIVITÀ E RELATIVI TEMPI DI ESECUZIONE

Le spese per investimenti anno 2017 sono stimate e riportate nelle tabelle nn. 4 e 5 allegate.

Il Budget economico della Società COUP srl è suddiviso in due settori, Gestione e Investimenti.

#### 3.1 La Gestione

Il budget di preventivo per l'anno 2017 ammonta ad € 319.000,00 IVA esclusa. L'incremento rispetto al 2016 è principalmente motivato dalla ripresa delle attività relative alla componente investimenti. Nel dettaglio, le modificazioni sostanziali sono circoscritte:

3.1.1 alla modificazione del contratto di lavoro dei due dipendenti presenti, da part time a tempo pieno, motivato dal fatto che la riduzione dell'orario era correlata alla sospensione degli investimenti e attività correlate;

3.1.2 alla probabile necessità di supporti consulenziali, strada facendo, nelle differenti problematiche che potrebbero emergere, connesse agli aspetti tecnici specifici correlati ai lotti ed interventi ospedalieri.

#### 3.2 Gli investimenti

Le spese di investimento sono articolate - come da Convenzione - in spese per servizi e spese per lavori e forniture, a loro volta disaggregate per ciascuna delle fasi di attuazione e tengono conto dell'aggiornamento della programmazione. Gli impegni contrattuali di spesa da assumere nel periodo 2017-22 ed i pagamenti/oneri da sostenere nell'anno 2017 sono indicati nell'allegata tabella n. 4, al lordo di IVA e oneri previdenziali.

Per i servizi è prevista una spesa di € 671.040,00 nell'aggregato "Altri procedimenti" che oltre a contenere le attività di cui al precedente paragrafo 2, contiene anche la quota parte di revisione progettuale Fase 3 terzo lotto.

Per i lavori e le forniture è prevista una spesa di € 2.179.920,00 suddivisa nei seguenti aggregati: fase 3 primo lotto € 827.200,00 che corrisponde all'80% dell'intervento; fase 3



secondo lotto €1.029.000,60 che corrisponde al 50% dell'intervento; altri procedimenti € 323.120,00 che contiene l'intervento del paragrafo 2.1 e le quote parte degli imprevisti archeologici della fase 3 primo e secondo lotto, corrispondenti all'8% dell'intervento.

#### 4. ANALISI FINANZIARIA DELLA SOCIETÀ E STRUMENTI DI FINANZIAMENTO

Gli oneri di gestione e investimento sono interamente coperti da fondi regionali, secondo quanto previsto dalla Convenzione in essere tra Regione Valle d'Aosta, Ausl, Finaosta S.p.A. e Coup S.r.l..

Nel corso del 2017 le somme a titolo di rimborso delle spese di investimento saranno recuperate fino ad esaurimento dell'anticipo ricevuto in data 13 giugno 2013 ai sensi della DGR 719/2013.

#### 5. ANALISI DEGLI INCARICHI PROFESSIONALI ED IL LORO COSTO RELATIVO

Permangono esternalizzati i seguenti servizi:

- consulenza professionale di commercialista, di cui sono stati internalizzati dal 2012 gli adempimenti amministrativi, contabili e fiscali; il costo del servizio è di € 6.000,00 per l'anno 2017 oltre IVA e oneri previdenziali;
- consulenza professionale di giuslavorista – anche a fini d'inquadramento e selezione del personale e di formazione di quello dell'area amministrativa – ed adempimenti contabili, previdenziali e fiscali relativi al personale; il costo del servizio è di € 6.000,00 per l'anno 2017 oltre IVA e oneri previdenziali;
- consulenza legale - attivata di volta in volta, con professionisti diversi, su specifici problemi - in ordine alla definizione di problematiche relative al diritto societario, alle implicazioni amministrative e giurisdizionali degli appalti, agli adempimenti per la protezione dei dati personali;
- consulenza tecnica<sup>1</sup>, attivata di volta in volta, con professionisti diversi, su specifici problemi, in ordine alle attività correlate agli investimenti. Assistenza principalmente correlata alle problematiche connesse alla realizzazione dei collegamenti sotto viale Ginevra;
- espletamento della funzione di “medico competente”, in applicazione della normativa per la sicurezza nel luogo di lavoro, anche a fine di prevenzione incendi; la funzione di medico competente è stata conferita il 20 dicembre 2010 ed è tacitamente rinnovata per il costo annuo di ~€ 380,00;
- attività di “formazione del personale”, con un costo stimato di circa € 1.200,00.

---

<sup>1</sup> A seguito della lettera RUP Regione prot. n. 12956/ass del 29 marzo 2011 si è stabilito di includere nei costi di gestione solamente le consulenze tecniche non direttamente riconducibili alle opere da progettare ed attuare a cura di Coup srl.



COUP  
COMPLESSO  
OSPEDALIERO  
UMBERTO  
PARINI SRL

## 6. PIANO ANNUALE DELLE ASSUNZIONI

Non sono previste assunzioni nel corso dell'anno 2017. Il ripristino del tempo pieno (riduzione effettuata nel 2015) dei due dipendenti presenti è motivato dalla ripresa della programmazione degli investimenti. Il costo del personale per l'anno 2017 è di € 77.346,10.

Ing. Alessandro DE CHECCHI  
Amministratore unico



**COUP**  
COMPLESSO  
OSPEDALIERO  
UMBERTO  
PARINI SRL

società a socio unico con  
coordinamento e controllo  
di Finaosta spa; capitale  
sociale € 50.000,00 i.v.;  
partita iva, codice fiscale  
e n. iscriz. registro imprese  
di Aosta: 01139430076;  
REA camera valdostana  
delle imprese e sede delle  
professioni: AO-70587

sede legale e operativa:  
regione Borgnalle 10/E  
centro direzionale  
Le Miroir 2° piano  
11100 Aosta (AO)  
tel: +39 0165 42399  
fax: +39 0165 234567  
info@coupsrl.vda.it  
coup.srl@legalmail.it  
www.coupsrl.vda.it

**COMPLESSO OSPEDALIERO UMBERTO PARINI S.r.l. a socio unico**

Soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Finaosta S.p.a.

con sede legale in Aosta - Regione Borgnalle, n. 10/E

Capitale sociale: € 50.000,00 Interamente Versato

Iscrizione Registro Imprese di Aosta, Codice Fiscale e Partita Iva n. 01139430076

Iscritta alla Chambre Valdôtaine - Numero R.E.A. 70587

**RELAZIONE SEMESTRALE 2016**

OTTOBRE 2016



*Premessa.*

COUP srl, costituita nel novembre 2009, è Società *in house* della Regione Autonoma Valle d'Aosta in gestione speciale per il tramite di Finaosta S.p.a. con l'obiettivo di “realizzare l'unificazione delle tre sedi ospedaliere regionali al fine di organizzare l'assistenza per acuti in base al miglior rapporto tra tipologie di prestazioni e risorse impiegate”.

Questa relazione:

- costituisce adempimento ai sensi della DGR n. 364/2015 e della Convenzione tra Regione Autonoma Valle d'Aosta (Regione), Finanziaria regionale Valle d'Aosta spa (Finaosta), Azienda Unità sanitaria locale della Valle d'Aosta (Ausl) e Complesso ospedaliero Umberto Parini srl (COUP), sottoscritta in data 2 marzo 2010, che disciplina i “circuiti” decisionale e finanziario di attuazione del presidio in discorso e, nel loro ambito, i rapporti tra Coup srl e la sua controllante “diretta” Finaosta spa;
- è complementare ai Programmi POST e PEA;
- si articola nei seguenti paragrafi: 1. Generale andamento della gestione; 2. Situazione economico-finanziaria rispetto agli obiettivi programmati;

*1. Generale andamento della gestione*

La Società è amministrata da un Amministratore unico, nominato per il triennio 2015/17, e cioè fino all'assemblea di approvazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2017, con deliberazione dell'assemblea del Socio in data 29 giugno 2015.

I locali<sup>1</sup> – acquistati e sistemati nel 2010 in Aosta, regione Borgnalle, n. 10/E con costo di acquisto, sistemazione e accatastamento di € 477.137,68 oltre IVA – hanno superficie di 200,93 m<sup>2</sup>, oltre corridoio d'ingresso comune con la Società confinante Nuv di 17,27 m<sup>2</sup>.

Gli arredi (n. 83)<sup>2</sup> - forniti ed installati nel 2010 e successivamente integrati – sono costati € 53.768,41 di cui € 52.685,24 all'origine.

Le apparecchiature elettroniche e per ufficio (n. 46)<sup>3</sup> - fornite e installate nel 2010 e successivamente integrate – sono costate € 23.682,99 di cui € 22.210,98 all'origine.

I programmi operativi (n. 8)<sup>4</sup> - acquisiti nel 2010 e successivamente integrati – sono costati € 29.711,07 di cui € 22.747,07 all'origine.

---

<sup>1</sup> Voci “edifici” e “terreni” registro cespiti.

<sup>2</sup> Voci “arredamento”, “impianti generici”, “macchinari, apparecchi e attrezzature varie”, “mobili e macchine ordinarie d'ufficio”, “mobili e arredi” registro cespiti.

<sup>3</sup> Voce “macchine d'ufficio, elettromeccaniche ed elettroniche” registro cespiti.

<sup>4</sup> Voci “costituzione società”, “marchi e brevetti”, “oneri pluriennali e licenza d'uso programmi software” registro cespiti.



Il personale è costituito da due addetti a tempo parziale, con qualifica di terzo livello, assunti a tempo indeterminato con il CCNL del terziario: una ragioniera contabile, con funzione estesa all'area amministrativa e un perito industriale in elettronica e telecomunicazioni, con funzione di addetto all'area informatica/archivistica estesa all'amministrativa.

Il costo complessivo del personale nel 2016 sarà di circa € 48.341,31 come programmato.

Permangono esternalizzati i servizi di commercialista (consulenza fiscale e societaria), giuslavorista (consulenza e servizi amministrativo, contabile e fiscale del personale), legale, di medicina del lavoro e di pulizia degli uffici.

La previsione per l'anno 2016<sup>5</sup>, prevede per i costi di gestione - prima delle imposte (€ 9.600,00) e senza IVA - € 243.400,00 (-22,02% rispetto al 2014).

## 2. *Situazione economico-finanziaria rispetto agli obiettivi programmati.*

Le spese di gestione per gli anni 2015 e 2016 sono state approvate dalla Giunta regionale con DGR n. 1912 del 18 dicembre 2015.

La previsione finale contiene le seguenti principali variazioni:

- € 6.500,00 per l'assistenza legale annuale al "Responsabile della prevenzione della corruzione" nelle attività<sup>6</sup> connesse "all'attuazione della normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza da parte degli enti di diritto privato controllati e partecipati dalle pubbliche amministrazioni e degli enti pubblici economici di competenza;
  
- € 5.000,00 per la sottoscrizione della polizza RC patrimoniale societaria e della Postuma alla polizza RC professionale dipendente tecnico RUP della Società COUP srl.

---

<sup>5</sup> aggiornata il mese di ottobre.

<sup>6</sup> Elaborazione piano triennale di prevenzione della corruzione, definizione procedure appropriate per formare i dipendenti destinati ad operare in settori particolarmente esposti alla corruzione, verifica dell'efficace attuazione del piano e della sua idoneità, redazione, entro il 15 dicembre di ogni anno, della relazione annuale di rendiconto sull'efficacia delle misure di prevenzione definite nel piano, proposta di modifiche al piano in caso di accertamento di significative violazioni o di mutamenti dell'organizzazione, individuazione di personale da inserire nei percorsi di formazione sui temi dell'etica e della legalità, presentazione di tempestiva denuncia alla competente procura della Corte dei conti per le eventuali iniziative in ordine all'accertamento del danno erariale (art. 20 d.P.R. n. 3 del 1957; art. 1, comma 3, l. n. 20 del 1994), ove riscontri dei fatti suscettibili di dar luogo a responsabilità amministrativa, presentazione di denuncia alla procura della Repubblica o ad un ufficiale di polizia giudiziaria con le modalità previste dalla legge (art. 331 c.p.p.), ove riscontri poi dei fatti che rappresentano notizia di reato, riferire al competente organo per tutte le questioni di cui ai punti precedenti.



Le altre variazioni indicate nella tabella sotto riportata sono lievi scostamenti in positivo o negativo da considerarsi intrinseci alla natura dell'aggregato.

Costi gestionali consuntivo 2015, preventivo 2016 e variazione

n	aggregati	consuntivo	previsione 2016		variazione 2016
		2015	iniziale	finale	
		costo	costo	costo	
<b>1</b>	<b>costi per materie prime sussidiarie, di consumo e di merci</b>	<b>3.254,84</b>	<b>2.000,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>-500,00</b>
1.1	cancelleria e riproduzioni	2.872,38	1.800,00	1.000,00	-800,00
1.2	acquisti beni vari	382,46	200,00	500,00	300,00
<b>2</b>	<b>costi per servizi</b>	<b>158.468,12</b>	<b>154.227,00</b>	<b>166.026,69</b>	<b>11.799,69</b>
2.1	consulenza commercialista e relativi adempimenti	9.360,00	6.240,00	6.240,00	0,00
2.2	consulenza giuslavorista e relativi adempimenti	10.400,00	6.240,00	6.240,00	0,00
2.3	consulenza legale	1.040,00	2.000,00	8.500,00	6.500,00
2.3 bis	consulenze professionali tecnico-specialistiche	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	compenso all'amministratore unico	75.252,00	0,00	0,00	0,00
2.4 bis	contributi previdenziali gestione separata	6.464,21	68.000,00	68.000,00	0,00
2.4 ter	compenso di RUP	1.664,00	19.968,00	19.968,00	0,00
2.5	compensi ai sindaci	17.160,00	17.160,00	17.160,00	0,00
2.6	spese pulizia uffici	6.090,42	4.200,00	4.200,00	0,00
2.7	canone energia elettrica	2.192,18	2.400,00	2.100,00	-300,00
2.8	canone telefonico	2.377,69	1.800,00	1.700,00	-100,00
2.9	spese postali	126,65	200,00	250,00	50,00
2.10	oneri bancari	328,69	300,00	471,19	171,19
2.11	acquisto pubblicazioni e abbonamenti	1.449,03	600,00	750,00	150,00
2.12	assicurazioni	12.920,30	13.000,00	18.000,00	5.000,00
2.13	spese di trasferta amministratore e dipendenti	185,57	1.000,00	500,00	-500,00
2.14	spese di rappresentanza	1.296,98	2.000,00	500,00	-1.500,00
2.15	manutenzione su beni propri	2.899,88	2.369,00	2.100,00	-269,00
2.16	formazione personale	300,00	600,00	1.200,00	600,00
2.17	spese condominiali e di riscaldamento	6.813,02	6.000,00	8.000,00	2.000,00
2.18	spese di pubblicità (domini internet)	147,50	150,00	147,50	-2,50
<b>3</b>	<b>costi per godimento beni di terzi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1	canoni e noleggi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>costi del personale</b>	<b>147.143,64</b>	<b>48.341,31</b>	<b>48.341,31</b>	<b>0,00</b>
4.1	salari e stipendi	105.534,03	35.207,77	35.207,77	0,00
4.2	oneri sociali	33.546,61	10.701,59	10.701,59	0,00
4.3	TFR	8.063,00	2.431,95	2.431,95	0,00
<b>5</b>	<b>oneri diversi di gestione</b>	<b>4.400,89</b>	<b>4.599,69</b>	<b>5.300,00</b>	<b>700,31</b>
5.1	concessioni governative, diritti vari, imposta di bollo, ravvedimenti	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	tasse vidimazioni libri sociali, cam comm, oneri indeducibili e altre	4.249,44	4.599,69	5.200,00	600,31
5.3	sopravvenienze passive	151,45	0,00	100,00	100,00
5.4	interessi passivi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>ammortamenti</b>	<b>22.584,37</b>	<b>22.232,00</b>	<b>22.232,00</b>	<b>0,00</b>
<b>totale costi prima delle imposte</b>		<b>335.851,86</b>	<b>231.400,00</b>	<b>243.400,00</b>	<b>12.000,00</b>
<b>7</b>	<b>imposte</b>	<b>5.268,00</b>	<b>9.600,00</b>	<b>9.600,00</b>	
7.1	IRAP	3.450,00	8.600,00	8.600,00	
7.2	IRES	1.818,00	1.000,00	1.000,00	
<b>totale costi dopo imposte</b>		<b>341.119,86</b>	<b>241.000,00</b>	<b>253.000,00</b>	<b>12.000,00</b>

Ing. Alessandro DE CHECCHI  
Amministratore unico

**TAB. N. 1 - COSTI GESTIONALI, PREVENTIVO ANNI 2016/19**

n	aggregati	previsione 2016		var. 2016	previsione 2017	previsione 2018	previsione 2019	
		iniziale						finale
		costo €	%	costo €	costo €	costo €	costo €	costo €
<b>1</b>	<b>costi per materie prime sussidiarie, di consumo e di merci</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,86</b>	<b>1.500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>
1.1	cancelleria e riproduzioni	1.800,00	0,78	1.000,00	-800,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
1.2	acquisti beni vari	200,00	0,09	500,00	300,00	500,00	500,00	500,00
<b>2</b>	<b>costi per servizi</b>	<b>154.227,00</b>	<b>66,65</b>	<b>166.026,69</b>	<b>11.799,69</b>	<b>204.000,00</b>	<b>203.200,00</b>	<b>203.200,00</b>
2.1	consulenza commercialista e relativi adempimenti	6.240,00	2,70	6.240,00	0,00	6.240,00	6.240,00	6.240,00
2.2	consulenza giuslavorista e relativi adempimenti	6.240,00	2,70	6.240,00	0,00	6.240,00	6.240,00	6.240,00
2.3	consulenza legale	2.000,00	0,86	8.500,00	6.500,00	12.592,00	11.792,00	11.792,00
2.3 bis	consulenze professionali tecnico-specialistiche	0,00	0,00	0,00	0,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00
2.4	compenso all'amministratore unico	68.000,00	29,39	68.000,00	0,00	68.000,00	68.000,00	68.000,00
2.4 ter	compenso di RUP	19.968,00	8,63	19.968,00	0,00	19.968,00	19.968,00	19.968,00
2.5	compensi ai sindaci	17.160,00	7,42	17.160,00	0,00	17.160,00	17.160,00	17.160,00
2.6	spese pulizia uffici	4.200,00	1,82	4.200,00	0,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
2.7	canone energia elettrica	2.400,00	1,04	2.100,00	-300,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
2.8	canone telefonico	1.800,00	0,78	1.700,00	-100,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
2.9	spese postali	200,00	0,09	250,00	50,00	650,00	650,00	650,00
2.10	oneri bancari	300,00	0,13	471,19	171,19	500,00	500,00	500,00
2.11	acquisto pubblicazioni e abbonamenti	600,00	0,26	750,00	150,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
2.12	assicurazioni	13.000,00	5,62	18.000,00	5.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
2.13	spese di trasferta amministratore e dipendenti	1.000,00	0,43	500,00	-500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
2.14	spese di rappresentanza	2.000,00	0,86	500,00	-1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
2.15	manutenzione su beni propri	2.369,00	1,02	2.100,00	-269,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
2.16	formazione personale	600,00	0,26	1.200,00	600,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
2.17	spese condominiali e di riscaldamento	6.000,00	10,00	8.000,00	2.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
2.18	spese di pubblicità (domini internet)	150,00	0,06	147,50	-2,50	150,00	150,00	150,00
	a riportare	156.227,00	67,51	167.526,69	11.299,69	206.000,00	205.200,00	205.200,00

**REGIONE AUTONOMA VALLE D'AOSTA - COUP SRL**  
**PROGRAMMA OPERATIVO STRATEGICO DI ATTIVITA' E DI SPESA**

**COSTI GESTIONALI, PREVENTIVO ANNI 2016/19**

n	aggregati	previsione 2016			var. 2016	previsione 2017	previsione 2018	previsione 2019
		iniziale		finale				
		costo €	%	costo €	costo €	costo €	costo €	costo €
	a riportare	156.227,00	67,51	167.526,69	11.299,69	206.000,00	205.200,00	205.200,00
<b>3</b>	<b>costi per godimento beni di terzi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1	canoni e noleggi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>costi del personale</b>	<b>48.341,31</b>	<b>20,89</b>	<b>48.341,31</b>	<b>0,00</b>	<b>74.800,00</b>	<b>149.600,00</b>	<b>149.600,00</b>
4.1	salari e stipendi	35.207,77	15,22	35.207,77	0,00	54.500,00	109.000,00	109.000,00
4.2	oneri sociali	10.701,59	4,62	10.701,59	0,00	16.500,00	33.000,00	33.000,00
4.3	TFR	2.431,95	1,05	2.431,95	0,00	3.800,00	7.600,00	7.600,00
<b>5</b>	<b>oneri diversi di gestione</b>	<b>4.599,69</b>	<b>1,99</b>	<b>5.300,00</b>	<b>700,31</b>	<b>5.300,00</b>	<b>5.300,00</b>	<b>5.300,00</b>
5.1	concessioni governative, diritti vari, imposta di bollo, ravvedimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	tasse vidimazioni libri sociali, cam comm, oneri indeducibili e altre tasse	4.599,69	1,99	5.200,00	600,31	5.200,00	5.200,00	5.200,00
5.3	sopravvenienze passive	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5.4	interessi passivi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>ammortamenti</b>	<b>22.232,00</b>	<b>9,61</b>	<b>22.232,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22.300,00</b>	<b>22.300,00</b>	<b>22.300,00</b>
<b>totale costi prima delle imposte</b>		<b>231.400,00</b>	<b>100,00</b>	<b>243.400,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>308.400,00</b>	<b>382.400,00</b>	<b>382.400,00</b>
<b>7</b>	<b>imposte</b>	<b>9.600,00</b>		<b>9.600,00</b>		<b>9.600,00</b>	<b>9.600,00</b>	<b>9.600,00</b>
7.1	IRAP	8.600,00		8.600,00		8.600,00	8.600,00	8.600,00
7.2	IRES	1.000,00		1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>totale costi dopo imposte</b>		<b>241.000,00</b>		<b>253.000,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>318.000,00</b>	<b>392.000,00</b>	<b>392.000,00</b>

**TAB. N. 2 - CRONOPROGRAMMA PLURIENNALE DEI SERVIZI, LAVORI E FORNITURE EFFETTUATI NEL 2010/15 E PROGRAMMATI NEL 2016/22**

n	attività	2010				2011				2012				2013				2014				2015				2016				2017				2018				2019				2020				2021				2022			
		1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4				
1	Monitoraggio Parcheggio																																																				
2	Progetto Preliminare generale																																																				
3	Fase 1 Cunicolo via Roma																																																				
4	Fase 2 Scavo arch. assistito																																																				
5	Fase 3 Progetto ampliamento																																																				
6	Attività Comitato scientifico																																																				
7	Fase 3, 1° Lotto variante/stralcio																																																				
8	Fase 3, 2° Lotto variante/stralcio																																																				
9	Fase 3, 3° Lotto ampliamento																																																				
10	Fase 4 materno infantile																																																				
11	Verifica progettazioni																																																				
12	Custodia/manutenzione area																																																				
13	Altri servizi, lavori o forniture																																																				

 Servizi

 Lavori e forniture

 C Contenzioso e revisione progettuale

 Attività sospesa



**TAB. N. 4 - IMPEGNI E PAGAMENTI/ONERI DI INVESTIMENTO**

n	Aggregati	Impegni contrattuali di spesa				Pagamenti/oneri						
		Assunti	Da assumere		Totale	Sostenuti	Da sostenere					Totale
		2010/15	2016	2017/22	2010/22	2010/15	2016	2017	2018	2019	2020/22	2010/22
<b>1</b>	<b>Totale servizi tecnici</b>	<b>11.726,59</b>	<b>90,41</b>	<b>2.083,00</b>	<b>13.900,00</b>	<b>6.820,62</b>	<b>117,01</b>	<b>671,04</b>	<b>871,98</b>	<b>1.198,15</b>	<b>4.221,20</b>	<b>13.900,00</b>
1.1	Progetto Preliminare generale	1.062,44	0,00	0,00	1.062,44	1.062,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.062,44
1.2	Fase 1 Cunicolo via Roma	106,21	0,00	0,00	106,21	106,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106,21
1.3	Fase 2 Scavo archeol. assistito	137,25	0,00	0,00	137,25	137,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137,25
1.4	Fase 3 Ampliamento ospedale	8.066,60	0,00	0,00	8.066,60	4.609,52	0,00	0,00	0,00	691,42	2.765,66	8.066,60
1.5	Fase 4 Materno-infantile	1.333,69	0,00	0,00	1.333,69	0,00	0,00	0,00	266,74	266,74	800,21	1.333,69
1.6	Altri procedimenti	1.020,40	90,41	2.083,00	3.193,81	905,20	117,01	671,04	605,24	240,00	655,32	3.193,81
<b>2</b>	<b>Totale lavori e forniture</b>	<b>94.606,16</b>	<b>3.162,71</b>	<b>23.965,13</b>	<b>121.734,00</b>	<b>3.792,84</b>	<b>78,51</b>	<b>2.179,92</b>	<b>1.354,54</b>	<b>21.747,63</b>	<b>92.580,56</b>	<b>121.734,00</b>
2.1	Fase 1 Cunicolo via Roma	1.435,85	0,00	0,00	1.435,85	1.435,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.435,85
2.2	Fase 2 Scavo archeol. assistito	2.188,61	0,00	0,00	2.188,61	2.188,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.188,61
2.3A	Fase 3, 1° Lotto variante/stralcio	0,00	1.034,00	0,00	1.034,00	0,00	0,00	827,20	206,80	0,00	0,00	1.034,00
2.3B	Fase 3, 2° Lotto variante/stralcio	0,00	2.059,20	0,00	2.059,20	0,00	0,00	1.029,60	1.029,60	0,00	0,00	2.059,20
2.4	Fase 3, 3° Lotto Ampliamento	90.813,32	0,00	0,00	90.813,32	0,00	0,00	0,00	0,00	18.162,66	72.650,66	90.813,32
2.5	Fase 4 Materno-infantile	0,00	0,00	16.500,00	16.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.300,00	13.200,00	16.500,00
2.6	Altri procedimenti	168,38	69,51	7.465,13	7.703,02	168,38	78,51	323,12	118,14	284,97	6.729,90	7.703,02
<b>3</b>	<b>Totale generale piano</b>	<b>106.332,75</b>	<b>3.253,12</b>	<b>26.048,13</b>	<b>135.634,00</b>	<b>10.613,46</b>	<b>195,52</b>	<b>2.850,96</b>	<b>2.226,52</b>	<b>22.945,79</b>	<b>96.801,75</b>	<b>135.634,00</b>

Importo autorizzato M€ 135,634. Importo finanziato a valere sul mutuo Finaosta nel triennio 2016/18 € 6.790.067,23.  
Gli anni dal 2019 in avanti dovranno trovare copertura sui bilanci regionali futuri.

**TAB. N. 5 - CONSUNTIVO 2010/15 E LINEE DI INDIRIZZO 2016/22 DI INVESTIMENTO**

n	Aggregati	Pagamenti/oneri 2010/22													
		2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	totale
<b>1</b>	<b>Totale servizi tecnici</b>	<b>159,15</b>	<b>160,21</b>	<b>1.335,57</b>	<b>3.137,67</b>	<b>1.994,68</b>	<b>33,34</b>	<b>117,01</b>	<b>671,04</b>	<b>871,98</b>	<b>1.198,15</b>	<b>1.713,40</b>	<b>1.448,86</b>	<b>1.058,94</b>	<b>13.900,00</b>
1.1	Progetto Preliminare generale	0,00	0,00	1.062,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.062,44
1.2	Fase 1 Cunicolo via Roma	0,00	0,00	55,89	50,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106,21
1.3	Fase 2 Scavo archeol. assistito	0,00	0,00	60,07	0,00	77,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137,25
1.4	Fase 3 Ampliamento ospedale	0,00	0,00	0,00	2.856,77	1.752,75	0,00	0,00	0,00	0,00	691,42	1.209,98	1.037,12	518,56	8.066,60
1.5	Fase 4 Materno-infantile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	266,74	266,74	333,42	266,74	200,05	1.333,69
1.6	Altri procedimenti	159,15	160,21	157,17	230,58	164,75	33,34	117,01	671,04	605,24	240,00	170,00	145,00	340,32	3.193,81
<b>2</b>	<b>Totale lavori e forniture</b>	<b>0,00</b>	<b>129,58</b>	<b>20,15</b>	<b>1.438,61</b>	<b>1.934,35</b>	<b>270,15</b>	<b>78,51</b>	<b>2.179,92</b>	<b>1.354,54</b>	<b>21.747,63</b>	<b>37.009,66</b>	<b>39.294,00</b>	<b>16.276,90</b>	<b>121.734,00</b>
2.1	Fase 1 Cunicolo via Roma	0,00	0,00	0,00	1.435,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.435,85
2.2	Fase 2 Scavo archeol. assistito	0,00	0,00	0,00	0,00	1.934,35	254,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.188,61
2.3A	Fase 3, 1° Lotto variante/stralcio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	827,20	206,80	0,00	0,00	0,00	0,00	1.034,00
2.3B	Fase 3, 2° Lotto variante/stralcio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.029,60	1.029,60	0,00	0,00	0,00	0,00	2.059,20
2.4	Fase 3, 3° Lotto Ampliamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.162,66	31.784,66	27.244,00	13.622,00	90.813,32
2.5	Fase 4 Materno-infantile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.300,00	4.950,00	5.775,00	2.475,00	16.500,00
2.6	Altri procedimenti	0,00	129,58	20,15	2,76	0,00	15,89	78,51	323,12	118,14	284,97	275,00	6.275,00	179,90	7.703,02
<b>3</b>	<b>Totale generale piano</b>	<b>159,15</b>	<b>289,79</b>	<b>1.355,72</b>	<b>4.576,28</b>	<b>3.929,03</b>	<b>303,49</b>	<b>195,52</b>	<b>2.850,96</b>	<b>2.226,52</b>	<b>22.945,79</b>	<b>38.723,06</b>	<b>40.742,86</b>	<b>17.335,83</b>	<b>135.634,00</b>