



REGIONE TOSCANA
AZIENDA USL TOSCANA NORD OVEST
Via Cocchi, 7/9 - Loc. Ospedaletto PISA

DECRETO N. 895 del 15/03/2022

OGGETTO: RIDETERMINAZIONE DEI CANONI CONCESSORI RELATIVI AGLI ANNI 2020 E 2021 PER CAUSE LEGATE ALLA PANDEMIA DA COVID 19 SOCIETA' SIRIO SPA.

IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE : NO

RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO: Enzo Stamati

DIRETTORE UOC Gestione servizi economici interni ed appaltati: Enzo Stamati (firmato digitalmente)

DA TRASMETTERE A:

ALLEGATI: NO

ALLEGATI PARTE INTEGRANTE: N.0

OGGETTO: RIDETERMINAZIONE DEI CANONI CONCESSORI RELATIVI AGLI ANNI 2020 E 2021 PER CAUSE LEGATE ALLA PANDEMIA DA COVID 19 SOCIETA' SIRIO SPA.

Il direttore U.O.C. Gestione Servizi Economici interni ed appaltati

Nell'esercizio delle attribuzioni, funzioni e nei limiti delle deleghe conferite dal Direttore Generale dell'Azienda Unità Sanitaria Locale Toscana Nord Ovest, con la Deliberazione DG n. 1109 del 19/10/2016 "Nuova articolazione delle strutture operative per le attività e le funzioni dei dipartimenti e delle aree tecnico amministrative, professionali e di staff del centro direzionale: ricollocazione dei dirigenti e degli incarichi dirigenziali e di posizione organizzativa".

VISTA la Legge Regione Toscana 24 febbraio 2005, n. 40, "Disciplina del servizio sanitario regionale" e successive modifiche ed integrazioni;

VISTA la Legge Regionale 84 del 28 Dicembre 2015 recante "Riordino dell'assetto istituzionale e organizzativo del servizio sanitario regionale. Modifiche alla L.R. 40/2005";

VISTA la Deliberazione di Giunta Regionale n. 1339 del 29 dicembre 2015;

VISTA la deliberazione DG n.1080 del 06 ottobre 2016 con la quale è stato adottato lo Statuto ed il regolamento di organizzazione della USL Toscana Nord Ovest;

VISTA la Delibera del Consiglio dei Ministri 31 gennaio 2020 , relativa a "Dichiarazione dello stato di emergenza in conseguenza del rischio sanitario connesso all'insorgenza di patologie derivanti da agenti virali trasmissibili" prorogato con ulteriori disposizioni normative, ultima delle quali il D.L. 221 del 24/12/2021, al 31/03/2022;

RICHIAMATA la Delibera Anac n. 312 del 09/04/2020 con cui sono state fornite le indicazioni al fine di garantire, durante l'emergenza sanitaria del Covid-19, l'adozione di comportamenti omogenei ed uniformi da parte delle stazioni appaltanti, non solo nello svolgimento delle procedure di gara, ma anche nella relativa fase di esecuzione;

RICHIAMATO il D. Lgs. 50/2016 c.d. "Codice Appalti" all'art. 165, comma 6. "rischio ed equilibrio economico-finanziario nelle concessioni";

VISTA la determinazione Estar n. 847 del 13/06/2019 in cui si aggiudicava la concessione per la gestione del servizio bar all'interno del Presidio Ospedaliero di Livorno alla ditta Sirio SPA;

RICHIAMATO l'art. 28 bis della legge n. 77/2020, il quale prevede la revisione del piano economico finanziario dei contratti di concessione dei c.d. distributori automatici di bevande ed alimenti e prescrive di "rideterminare, senza nuovi o maggiori oneri per la finanza pubblica e per il solo periodo interessato dalla citata emergenza, le condizioni di equilibrio economico delle singole concessioni" ;

RICHIAMATE le Determine Dirigenziali n. 1418 e 1444 del 28/04/2020, n. 1660 del 18/05/2020 e n. 2899 del 11/09/2020 con cui, sentito il parere del Direttore Amministrativo e del Direttore del Dipartimento Economico, si disponeva la sospensione della fatturazione dei canoni dei contratti di concessione, per il periodo 01/03/2020 – 30/09/2020, in conseguenza dell'emergenza pandemica quale fatto esterno imprevisto ed imprevedibile;

VISTE le Determine Dirigenziali n. 3292 del 12/10/2020, n. 3877 del 30/11/2020, n. 726 del 23/02/2021 con cui, in via provvisoria, si è disposto di fatturare i canoni rispettivamente per il periodo marzo/giugno 2020, luglio/settembre 2020 e ottobre/dicembre 2020, per ciascun contratto di servizio in concessione, operando una riduzione percentuale del canone da fatturare in proporzione alla contra-

zione del fatturato registrato nello stesso periodo pre-pandemia, al netto di una ulteriore riduzione del 10% quale rischio d'impresa;

PRESO atto che le Aziende Sanitarie della Regione Toscana insieme ad Estar, in qualità di Centrale di committenza, hanno convenuto di affidare un incarico esterno ad uno studio di professionisti esperti in materia affidamento di appalti e contratti pubblici nonché in consulenza economico-finanziaria, al fine di acquisire una procedura di rideterminazione dei canoni concessori;

DATO atto che in tal senso tutte le Asl della Regione Toscana insieme ad Estar hanno affidato l'incarico allo studio legale Luca Capecchi e Associati di mettere a punto una possibile procedura funzionale a verificare le condizioni per il riequilibrio economico-finanziario dei contratti di concessione (prot. RDA n. 407002 del 21/06/2021 – ASL Toscana Nord Ovest);

RICEVUTA dallo studio legale Luca Capecchi e Associati il 31/10/2021 la procedura per il riequilibrio dei canoni da usarsi in via assolutamente straordinaria, nel periodo emergenziale del Covid -19, ed in particolare per gli esercizi 2020 e 2021;

DATO ATTO che la procedura si sviluppa come segue:

a) rappresentazione del canone di concessione alla stregua di una royalty sul fatturato di offerta (di seguito anche solo "Royalty"), da calcolarsi secondo la seguente formula:

Royalty: canone offerto in gara / fatturato proposto in gara.

b) il minor canone annuale dovuto per il periodo pandemico 2020 si calcola come segue:

Canone 2020: $[\text{CanOff} * 2] + [(\text{Royalty} * \text{Fatt2020}) * 10]$

dove

- CanOff: canone di offerta, come eventualmente aggiornato in corso di concessione, da applicarsi ai primi due mesi iniziali di gennaio e febbraio;

- Royalty: royalty di concessione;

- Fatt2020: fatturato residuo 2020 per il periodo marzo-dicembre calcolato come differenza tra il fatturato totale 2020 e il fatturato dei primi due mesi calcolato in via forfettaria pari a 2/12 del fatturato 2019;

c) il minor canone annuale dovuto per il periodo pandemico 2021 si calcola come segue:

Canone 2021: $\text{Royalty} * \text{Fatt2021}$

dove

- Royalty: royalty di concessione;

- Fatt2021: fatturato di concessione 2021.

PRESO ATTO che con pec del 9 giugno 2021 la società SIRIO SPA ha comunicato che il Tribunale di Bologna – Sezione Imprese, con provvedimento notificato in data 14 aprile 2021, ha nominato un Amministratore Giudiziario, nella persona del dott. Fausto Maroncelli, a conclusione del procedimento promosso dal Collegio Sindacale ai sensi dell'art. 2409 cod. civ., e così revocando l'intero Consiglio di Amministrazione;

SPECIFICATO che il dott. Fausto Maroncelli, in data 21/06/2021, ha presentato davanti al Tribunale di Ravenna istanza di concordato in bianco con riserva di continuità aziendale, ottenendo una serie di rinvii l'ultimo, per la presentazione del piano concordatario e dei relativi documenti;

DATO ATTO che lo Studio Associato Capecchi ha condotto l'istruttoria di revisione dei canoni per la ditta SIRIO SPA applicando la procedura su esposta e illustrando i risultati alla ditta stessa durante una serie di incontri con il dott. Fausto Maroncelli;

RICEVUTA in data 01/12/2021 la seguente proposta a mezzo pec da parte dell'Amministratore Giudiziario di Sirio contenente le seguenti indicazioni:

1) specifica che i canoni fino al 21/06/2021 subiranno la falcidia procedurale, nel senso che saranno soddisfatti nella percentuale che il concordato vorrà proporre ai propri creditori chirografari;

2) applicazione di una serie di correttivi al calcolo della royalty, come determinata sulla base della procedura standard proposta dello studio Associato Capecchi, che tengono conto, in aggiunta al canone di concessione, anche della maggiore incidenza sul fatturato di altri costi operativi del servizio che nel periodo pandemico non hanno avuto una riduzione proporzionale rispetto a quella del fatturato, come nel caso dei costi fissi e che hanno avuto un maggiore effetto negativo sulla redditività della concessione rispetto a quanto previsto originariamente nell'offerta presentata in sede di gara. Tali correttivi sono di seguito indicati:

Listino	Utenze/costi generali	Personale	Ammortamenti	Equilibrio E.F.	Totale Rettifiche
-2,97%	-1,62%	-1,54%	-0,71%	0,00%	-6,84%

% Royalty concessione	Totale rettifiche	Royalty rettificata	% EBIT/fatturato offerta	%EBIT/fatturato con riequilibrio
28,23%	-6,84%	21,40%	2,75%	-1,76%

CONVENUTO di procedere al ricalcolo dei canoni della concessione applicando per il 2020 e 2021 la procedura proposta dallo Studio Associato Capecchi, accogliendo altresì le correzioni proposte dalla società Sirio spa e definendo gli importi da congruare rispetto a quanto precedentemente fatturato in via provvisoria, come di seguito illustrati:

Royalty	Fatturato gennaio/febbraio 2020	Fatturato marzo/dicembre 2020	Canone PEF Offerta gennaio-febbraio 2020	Canone rideterminato marzo-dicembre 2020	Canone Covid ricalcolato 2020	Canoni fatturati in via provvisoria 2020	Differenza
21,40%	98.550,00	271.450,00	28.660,33	58.090,30	86.750,63	123.239,47	- 36.488,84

Royalty	Fatturato 2021	Canone covid 2021 ricalcolato	Canoni fatturati in via provvisoria	Differenza
21,40%	321.301,65	68.758,55	171.962,88	- 103.204,33

RITENUTO di assumere direttamente la veste di responsabile del procedimento ai sensi della Legge n.241/90;

ATTESTATA la regolarità tecnica e la legittimità nella forma e nella sostanza del presente decreto;

DECRETA

Per i motivi indicati in premessa:

1. di autorizzare il ricalcolo dei canoni della concessione applicando per il 2020 e il 2021 la procedura proposta dallo Studio Associato Capecchi , accogliendo altresì le correzioni proposte dalla società Sirio spa, e definendo gli importi da congruare rispetto a quanto precedentemente fatturato in via provvisoria, come di seguito illustrati:

Royalty	Fatturato gennaio/ febbraio 2020	Fatturato marzo/dicemb re 2020	Canone PEF Offerta gennaio- febbraio 2020	Canone rideterminato marzo- dicembre 2020	Canone Covid ricalcolato 2020	Canoni fatturati in via provvisoria 2020	Differenza
21,40%	98.550,00	271.450,00	28.660,33	58.090,30	86.750,63	123.239,47	- 36.488,84

Royalty	Fatturato 2021	Canone covid 2021 ricalcolato	Canoni fatturati in via provvisoria	Differenza
21,40%	321.301,65	68.758,55	171.962,88	- 103.204,33

2. di trasmettere il presente provvedimento al Collegio sindacale ai sensi dell'art.42 2° comma della L.R.T. n.40/2005 e s.m.i.

Il Direttore UOC Gestione Servizi Economici Interni ed Appaltati
Dr. Enzo Stamati

Elenco firmatari

ATTO SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE AI SENSI DEL D.P.R. 445/2000 E DEL D.LGS. 82/2005 E SUCCESSIVE MODIFICHE E INTEGRAZIONI

Questo documento è stato firmato da:

NOME: STAMATI ENZO MARIA BRUNO

DATA FIRMA: 15/03/2022 09:54:52

IMPRONTA: 61386563303239353765636638643365376430326561306639393633363863333937373839316661