

COMUNE DI MONTEROSSO ALMO

PROVINCIA DI RAGUSA

LAVORI DI ADEGUAMENTO, AMPLIAMENTO E GESTIONE
DELL'IMPIANTO ELETTRICO DEL CIMITERO DEL COMUNE DI MONTEROSSO ALMO
CON LO STRUMENTO DEL PROJECT FINANCE

ELABORATO

PIANO ECONOMICO
E FINANZIARIO

DITTA PROPONENTE: Almo Elettrica Dibenedetto s.r.l.
Corso Umberto n.227/229 - Monterosso Almo (RG)

SCALA

DATA

04-03-2020

TAV.

10

IL TECNICO INCARICATO

Ing. Massimo GIURDANELLA



Ing. Massimo GIURDANELLA, Via Madonna delle Grazie, 68 97010 Giarratana (RG) - Tel/Fax 0932 975075 Cell. 3282422261
(C.F. GRDMSM74S25F258B P.I. 01208090884)

PIANO ECONOMICO FINANZIARIO

Di seguito si riportano i dati e le informazioni utilizzati per la redazione del piano economico finanziario, già comunque anticipati nella relazione tecnica di fattibilità.

Gli interventi oggetto della proposta dell'Impresa **Almo Elettrica Dibenedetto Srl** hanno una spesa stimata di € 153.716,37. Oltre alle spese per gli interventi occorre considerare i costi di gestione dell'impianto stesso:

Costi:

Assicurazione impianto € 750,00

Manutenzione e gestione impianti € 4.000,00

Costo energia € 4.000,00

Per il soggetto proponente è prevista la corresponsione di un canone annuo, in conto gestione, proveniente dai canoni versati dai privati, per l'illuminazione votiva permanente e straordinaria, durante il periodo della commemorazione dei defunti, riscossi in rate annuali e nelle modalità riportate nel Preliminare di Convenzione. Tali canoni costituiscono i ricavi e corrispondono ai seguenti:

Ricavi:

Il costo annuo per l'utente per l'illuminazione votiva permanente (eventualmente aggiornata al tasso di inflazione annuo) e di € 10,50 Iva compresa annuo per perpetua. ipotizzando 1.600 perpetue circa si ottiene un incasso annuo di € 16.800,00.

Nel mese di Novembre è previsto come da tradizione il potenziamento dell'illuminazione di tutte le tombe. in questo caso l'utente pagherà una tantum di € 1,32 Iva compresa per lampada aggiunta alla perpetua; se si considera che mediamente che vengono installate 9000 lampade aggiuntive si un incasso annuo di circa 11.880,00 euro. È stato considerato come ricavo per servizio nuovi allacci lampade votive (loculi e cappelle) una somma di € 501,25

Il **piano economico** che è stato sviluppato andando a studiare i flussi di cassa, costi e ricavi, nei 25 anni di contratto, e con le seguenti ipotesi iniziali desunti anche dal quadro economico :

Totale investimento € 213.300,00

Durata contratto anni 25

Tasso di inflazione 1%

Tasso di attualizzazione 1,5%

Incremento indice ISTAT ipotizzato 0,5% annuo (non applicato per i primi 5 anni)

Decremento numero lampade votiva straordinaria 3% annuo

Decremento numero lampade votiva 23% annuo (1% per mancati contratti e 1 % per mancato pagamento contratti in essere)

Andando a calcolare i flussi di cassa anno per anno si ottiene un flusso di cassa accumulato attualizzato di € 75.318,00; una somma da ritenersi congrua con l'investimento degli € 213.300,00 nei 25 anni. Inoltre dall'analisi del quadro economico, del piano economico e del business plan del progetto proposto si ottiene un valore presunto complessivo della concessione pari ad € 1.058.013,56. In merito alle spese per la predisposizione della proposta sostenute dal promotore, che contemplano anche le spese di ingegno, esse ammontano ad € 13.000,00.

Giarratana, li 04 Marzo 2020

IL TECNICO INCARICATO
ING. MASSIMO GIURDANELLA

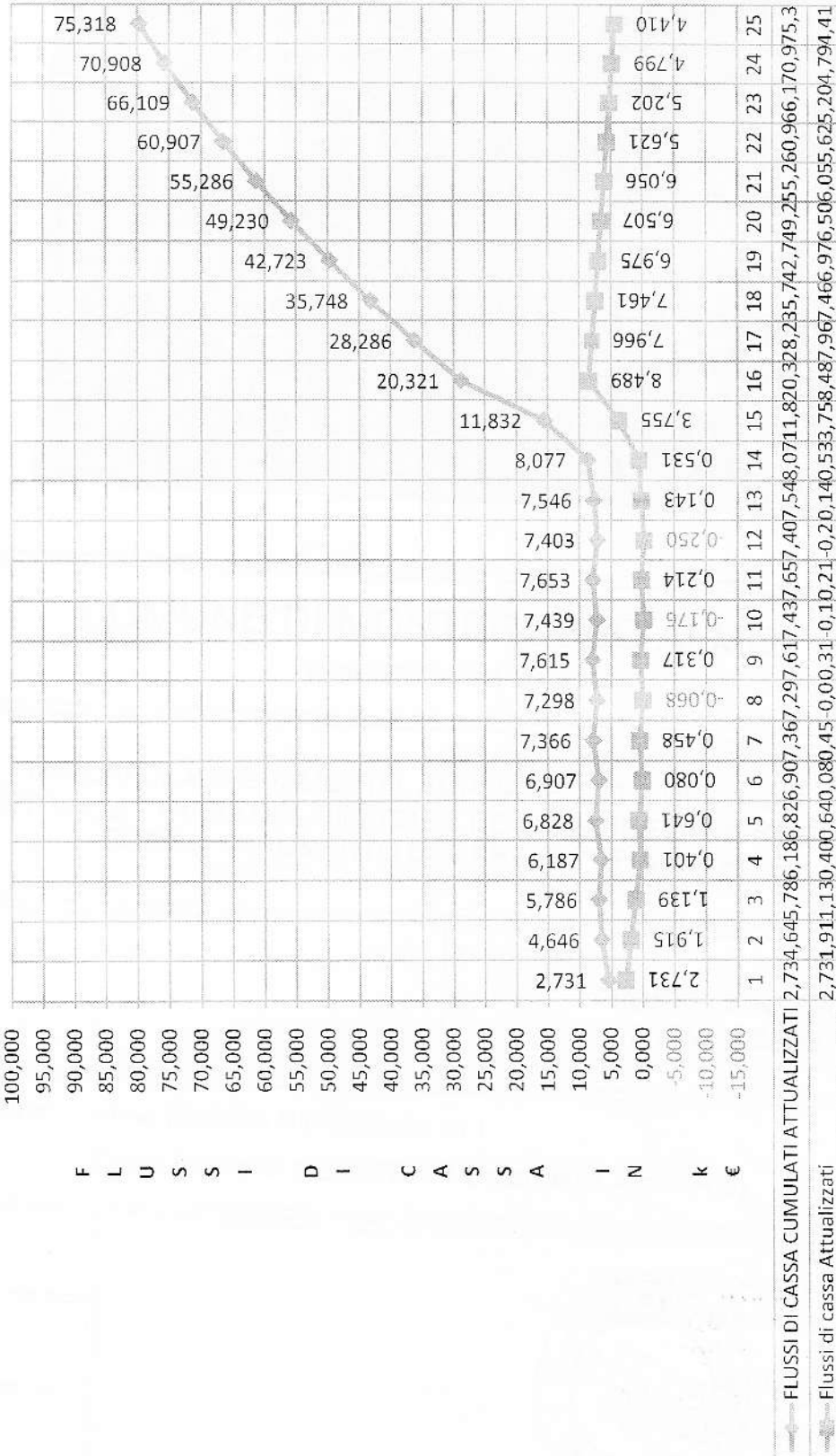
ANNO	INTERVENTI DI ADEGUAMENTO E AMPLIAMENTO IMPIANTO ELETTRICO DEL CIMITERO DI MONTEROSSO ALMO (RG)																								
	Costo Comprensivo Intervento Procento del																								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25
CAMBIO MULTIO (K€)	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
AMMORTAMENTO ANNUO (K€)	213,300	17,000	17,000	17,000	16,500	16,000	15,500	15,000	14,500	14,000	13,500	13,000	12,500	12,000	11,500	11,000	10,500	10,000	9,500	9,000	8,500	8,000	7,500	7,000	6,500
ASCRIZIONE IMPIANTO (K€)	0,760	0,760	0,760	0,760	0,760	0,760	0,760	0,760	0,760	0,760	0,760	0,760	0,760	0,760	0,760	0,760	0,760	0,760	0,760	0,760	0,760	0,760	0,760	0,760	
COSTO ENERGIA (K€)	4,300	4,200	4,240	4,264	4,277	4,274	4,264	4,250	4,234	4,218	4,202	4,186	4,170	4,154	4,138	4,122	4,106	4,090	4,074	4,058	4,042	4,026	4,010	3,994	
GESTIONE E MANUTENZIONE IMPIANTI (K€)	4,600	4,600	4,640	4,680	4,683	4,720	4,777	4,826	4,873	4,922	4,971	5,021	5,071	5,121	5,171	5,221	5,271	5,321	5,371	5,421	5,471	5,521	5,571	5,621	
CAMBIO DA VOTTA PERMANENTE (K€)	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	
CAMBIO DA VOTTA STRAORDINARIA (K€)	11,000	11,000	11,000	11,000	11,000	11,000	11,000	11,000	11,000	11,000	11,000	11,000	11,000	11,000	11,000	11,000	11,000	11,000	11,000	11,000	11,000	11,000	11,000	11,000	
NUOVI ALZACCI LAMPADARE VOTTE (K€)	0,501	0,501	0,501	0,501	0,501	0,501	0,501	0,501	0,501	0,501	0,501	0,501	0,501	0,501	0,501	0,501	0,501	0,501	0,501	0,501	0,501	0,501	0,501	0,501	
FLUSSO DI CASSA (K€)	0,000	2,731	1,944	1,174	0,419	0,600	0,286	0,507	-0,272	0,387	0,248	-0,250	0,140	0,531	1,785	3,419	5,012	6,566	8,080	9,554	10,988	12,382	13,736	15,050	
FLUSSO DI CASSA ATTIVO (K€)	0,000	2,731	1,944	1,174	0,419	0,600	0,286	0,507	-0,272	0,387	0,248	-0,250	0,140	0,531	1,785	3,419	5,012	6,566	8,080	9,554	10,988	12,382	13,736	15,050	
FLUSSO DI CASSA CUMULATI (K€)	2,731	4,675	6,619	8,563	10,507	12,451	14,395	16,339	18,283	20,227	22,171	24,115	26,059	28,003	29,947	31,891	33,835	35,779	37,723	39,667	41,611	43,555	45,499	47,443	
FLUSSO DI CASSA CUMULATI ATTUALIZZATI (K€)	2,121	4,044	5,726	7,167	8,310	9,101	9,666	10,034	10,234	10,298	10,254	10,112	9,884	9,574	9,196	8,764	8,292	7,784	7,254	6,716	6,176	5,639	5,108	4,586	

Indice ISTAT	Indice ISTAT
0,50%	1,00%
1,00%	1,50%

BUSINESS PLAN

Flussi di cassa cumulati attualizzati

Flussi di cassa attualizzati



ANNI DELLA CONVEZIONE

FLUSSO DI CASSA CUMULATI ATTUALIZZATI 2,734,645,786,186,826,907,367,297,617,437,657,407,548,0711,820,328,235,742,749,255,260,966,170,975,3

Flussi di cassa Attualizzati