

COMUNE DI SAN CIPRIANO PO

CONTRATTO DI SERVIZIO

**AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI IGIENE URBANA, RACCOLTA E TRASPORTO
DEI RIFIUTI SOLIDI URBANI PRODOTTI NEL TERRITORIO COMUNALE**

Allegato 3

Piano Economico Finanziario di Affidamento

Rif. Art.8.2: *“Il Piano Economico Finanziario di Affidamento si compone del piano tariffario, del conto economico, del rendiconto finanziario e dello stato patrimoniale e deve comprendere almeno i seguenti elementi:*

- a. il programma degli interventi e il piano finanziario degli investimenti necessari per conseguire gli obiettivi del Servizio affidato, anche in coerenza con gli obiettivi di sviluppo infrastrutturale individuati dalle programmazioni di competenza regionale e nazionale;*
- b. la specifica dei beni, delle strutture e dei servizi disponibili per l'effettuazione del servizio integrato di gestione, ovvero delle singole attività che lo compongono, nonché il ricorso eventuale all'utilizzo di beni e strutture di terzi, o all'affidamento di servizi a terzi;*
- c. le risorse finanziarie necessarie per effettuare il servizio integrato di gestione ovvero delle singole attività che lo compongono.”*

Piano Economico Finanziario di Affidamento composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Rendiconto Finanziario

PROSPETTO 1 - CONTO ECONOMICO

	TOTALE	Anno 1	Anno 2	Anno 3	Anno 4	Anno 5	Anno 6	Anno 7	Anno 8
TOTALE RICAVI	648.543 €	75.515 €	84.836 €	81.365 €	81.365 €	81.365 €	81.365 €	81.365 €	81.365 €
Ricavi servizio rifiuti Comune	634.603 €	72.250 €	83.311 €	79.840 €	79.840 €	79.840 €	79.840 €	79.840 €	79.840 €
Ricavi vendita materiali e CONAI	13.940 €	3.265 €	1.525 €	1.525 €	1.525 €	1.525 €	1.525 €	1.525 €	1.525 €
Ricavi raccolta a privati	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Altri ricavi servizio di raccolta	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOTALE COSTI OPERATIVI DIRETTI	587.888 €	66.501 €	74.484 €	74.484 €	74.484 €	74.484 €	74.484 €	74.484 €	74.484 €
Materie prime e di consumo	28.196 €	4.202 €	3.428 €	3.428 €	3.428 €	3.428 €	3.428 €	3.428 €	3.428 €
Costo del personale	174.881 €	19.547 €	22.191 €	22.191 €	22.191 €	22.191 €	22.191 €	22.191 €	22.191 €
Costo per servizi	361.670 €	39.658 €	46.002 €	46.002 €	46.002 €	46.002 €	46.002 €	46.002 €	46.002 €
Godimento beni di terzi	19.813 €	2.925 €	2.413 €	2.413 €	2.413 €	2.413 €	2.413 €	2.413 €	2.413 €
Oneri diversi di gestione e altri costi amm.vi	3.327 €	169 €	451 €	451 €	451 €	451 €	451 €	451 €	451 €
TOTALE COSTI OPERATIVI	587.887,91 €	66.501,29 €	74.483,80 €	74.483,80 €	74.483,80 €	74.483,80 €	74.483,80 €	74.483,80 €	74.483,80 €
Ammortamenti	29.300 €	4.924 €	5.412 €	5.901 €	4.762 €	1.709 €	1.953 €	2.197 €	2.441 €
Accantonamenti	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOTALE AMMORTAMENTI E ACCANTONAMENTI	29.299,57 €	4.924,08 €	5.412,35 €	5.900,62 €	4.761,87 €	1.708,96 €	1.953,09 €	2.197,23 €	2.441,37 €
EBIT	31.355,47 €	4.089,26 €	4.940,18 €	980,90 €	2.119,66 €	5.172,57 €	4.928,44 €	4.684,30 €	4.440,16 €
Risultato ante imposte	31.355,47 €	4.089,26 €	4.940,18 €	980,90 €	2.119,66 €	5.172,57 €	4.928,44 €	4.684,30 €	4.440,16 €
Imposte sul reddito	8.748 €	1.141 €	1.378 €	274 €	591 €	1.443 €	1.375 €	1.307 €	1.239 €
IRES 24%	7.525 €	981 €	1.186 €	235 €	509 €	1.241 €	1.183 €	1.124 €	1.066 €
IRAP 4%	1.223 €	159 €	193 €	38 €	83 €	202 €	192 €	183 €	173 €
Risultato netto	22.607,30 €	2.948,36 €	3.561,87 €	707,23 €	1.528,27 €	3.729,42 €	3.553,40 €	3.377,38 €	3.201,36 €

BRONI STRADELLA PUBBLICA S.R.L.
Protocollo Partenza N. 3934/2024 del 23-08-2024
Allegato 1 - Classe 01 - Copia Documento

PROSPETTO 2 – STATO PATRIMONIALE

	Anno 0	Anno 1	Anno 2	Anno 3	Anno 4	Anno 5	Anno 6	Anno 7	Anno 8
Immobilizzazioni	18.069 €	17.051 €	15.545 €	13.551 €	10.742 €	10.986 €	10.986 €	10.742 €	10.254 €
Crediti commerciali		12.413 €	13.946 €	13.375 €	13.375 €	13.375 €	13.375 €	13.375 €	13.375 €
Disponibilità liquide	- €	- €	- €	- €	- €	897 €	4.450 €	8.071,78 €	11.761,41 €
TOTALE ATTIVO	18.069 €	29.465 €	29.491 €	26.926 €	24.117 €	25.258 €	28.812 €	32.188,92 €	35.390,28 €
Mezzi propri	18.069 €	17.929 €	16.708 €	14.143 €	11.334 €	11.578 €	11.578 €	11.334 €	10.846 €
Apporto soci	18.069 €	14.980 €	10.198 €	6.925 €	2.588 €	- 897 €	- 4.450 €	- 8.072 €	- 11.761
Utile-perdita di esercizio		2.948 €	3.562 €	707 €	1.528 €	3.729 €	3.553 €	3.377 €	3.201 €
Utile a riserva		- €	2.948 €	6.510 €	7.217 €	8.746 €	12.475 €	16.029 €	19.406 €
Debiti finanziari		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Debiti commerciali		11.536 €	12.783 €	12.783 €	12.783 €	12.783 €	12.783 €	12.783 €	12.783 €
Fondi ACC		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOTALE PASSIVO	18.069 €	29.465 €	29.491 €	26.926 €	24.117 €	24.361 €	24.361 €	24.117,14 €	23.628,86 €

PROSPETTO 3 – FLUSSO DI CASSA

		Anno 0	Anno 1	Anno 2	Anno 3	Anno 4	Anno 5	Anno 6	Anno 7	Anno 8
EBIT		- €	4.089 €	4.940 €	981 €	2.120 €	5.173 €	4.928 €	4.684 €	4.440 €
Variazione CCN		-	877 €	- 285 €	571 €	- €	- €	- €	- €	- €
+ Ammortamenti		- €	4.924 €	5.412 €	5.901 €	4.762 €	1.709 €	1.953 €	2.197 €	2.441 €
+Accantonamenti		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
-Imposte		- €	1.141 €	1.378 €	274 €	591 €	1.443 €	1.375 €	1.307 €	1.239 €
-Investimenti		18.069 €	3.906 €	3.906 €	3.906 €	1.953 €	1.953 €	1.953 €	1.953 €	1.953 €
Flusso di cassa della gestione corrente	-	18.069 €	3.089 €	4.783 €	3.272 €	4.337 €	3.485 €	3.553 €	3.622 €	3.690 €
Finanziamento		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Rimborso del debito		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Flusso di cassa per gli azionisti	-	18.069 €	3.089 €	4.783 €	3.272 €	4.337 €	3.485 €	3.553 €	3.622 €	3.690 €
Flusso cumulato	-	18.069 €	- 14.980 €	- 10.198 €	- 6.925 €	- 2.588 €	897 €	4.450 €	8.072 €	11.761 €
Apporto equity		18.069 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Cumulato con equity		- €	3.089 €	7.872 €	11.144 €	15.481 €	18.966 €	22.520 €	26.141 €	29.831 €

PROSPETTO 4 – SINTESI INVESTIMENTI

Investimenti	Valore
- Acquisto cespiti gest. uscente	18.069 €
- Investimenti primo triennio	11.719 €
- Investimenti successivi 5 anni	11.719 €
- Disinvestimento finale/cessione a gest. subentrante	- €
TOTALE	41.506 €

Ammortamenti	Valore
Ammortamenti complessivi in arco piano	29.300 €
Ammortamenti medi annui	3.662 €

Gli investimenti rispondono alla programmazione aziendale che, nel proprio Piano Industriale, ha previsto il rinnovo e la sostituzione di mezzi ed attrezzature, nonché la realizzazione di specifica palazzina dedicata al servizio di Igiene Ambientale.

All'interno della programmazione complessiva degli investimenti, Broni Stradella Pubblica Srl è impegnata ad allocarli all'interno dei costi del servizio erogato al Comune di San Cipriano Po, con specifica analisi puntuale delle specifiche necessità e delle risorse effettivamente disponibili.

PROSPETTO 5 – CALCOLO AMMORTAMENTI

		VU	anno 1	anno 2	anno 3	anno 4	anno 5	anno6	anno7	ann8	VNC
Anno 1	3.906 €	8		488 €	488 €	488 €	488 €	488 €	488 €	488 €	488 €
Anno 2	3.906 €	8			488 €	488 €	488 €	488 €	488 €	488 €	977 €
Anno 3	3.906 €	8				488 €	488 €	488 €	488 €	488 €	1.465 €
Anno 4	1.953 €	8					244 €	244 €	244 €	244 €	977 €
Anno 5	1.953 €	8						244 €	244 €	244 €	1.221 €
Anno 6	1.953 €	8							244 €	244 €	1.465 €
Anno 7	1.953 €	8								244 €	1.709 €
Anno 8	1.953 €	8									1.953 €
fino al 2018	4.881,09 €	3	1.627,03 €	1.627,03 €	1.627,03 €						- €
dal 2018	13.188,19 €	4	3.297,05 €	3.297,05 €	3.297,05 €	3.297,05 €					- €
TOTALI			4.924,08 €	5.412,35 €	5.900,62 €	4.761,87 €	1.708,96 €	1.953,09 €	2.197,23 €	2.441,37 €	10.253,74 €