



COMUNE DI FIRENZUOLA
Città Metropolitana di Firenze

Piazza Don Stefano Casini 5
tel.: 055819941
PEC: comune.firenzuola@postacert.toscana.it

Progetto servizio ed equilibrio economico- finanziario

CONCESSIONE SERVIZIO **GESTIONE ILLUMINAZIONE VOTIVA** **CIMITERI COMUNALI**

Premessa

Il presente documento è redatto ai sensi dell'art. 23 comma 15 ed art. 165 del D.lgs. 50/2016 (Codice dei Contratti). La concessione è aggiudicata avvalendosi delle procedure di cui art. 36 del Codice ed in particolare della procedura negoziata previa pubblicazione di avviso pubblico di manifestazione di interesse. La redazione del presente piano economico finanziario è necessaria soprattutto per contestualizzare il servizio all'interno del territorio comunale ed illustrare su una proiezione storica del servizio il mantenimento dell'equilibrio economico-finanziario onde permettere agli operatori economici offerenti di presentare offerte maggiormente informate e che tengano conto del rischio operativo gravante esclusivamente sul Concessionario.

Contesto sociale e territoriale

Nel territorio del Comune di Firenzuola sono presenti e funzionanti oltre 20 cimiteri, di cui il più vasto risulta essere quello del capoluogo, circa cinque sono di medie dimensioni e gli altri di piccole dimensioni, dislocati in tutte le frazioni del Comune. Solo 20 di questi cimiteri saranno oggetto della concessione in quanto negli altri, di piccolissime dimensioni, non è previsto il servizio di illuminazione votiva.

La scelta di mantenere attivi tutti i cimiteri esistenti è finalizzata a conservare e valorizzare l'identità delle singole frazioni, che rappresentano una caratteristica e, al tempo stesso, una risorsa del territorio firenzuolino. Ricordiamo a tal proposito che il territorio comunale è esteso per quasi 272 km², uno dei comuni più estesi della Toscana. Dal punto di vista demografico inoltre è il caso di rammentare che a fronte di una popolazione di n. 4.599 cittadini censiti al 01/01/2018 circa il 30% è composto da individui in età senile (*over 65 anni*).

L'Amministrazione Comunale ha mantenuto al proprio interno le attività di indirizzo, di pianificazione, di programmazione, di controllo e di gestione della maggior parte delle attività cimiteriali (sepulture, pulizie, gestione del verde, ecc), mentre è tradizionalmente affidata ad un soggetto esterno, individuato con procedura ad evidenza pubblica, il servizio di gestione lampade votive al fine di alleggerire, almeno in parte, le incombenze delle strutture interne dell'Ente con conseguente ottimizzazione delle risorse umane interne che, come noto, negli ultimi anni risultano sempre più scarse. La scelta di esternalizzare il servizio lampade votive, servizio, ricordiamolo, a domanda individuale ai sensi del DM 31/12/1983 e di rilevanza economica, va inoltre nella direzione più volte auspicata dal legislatore europeo e nazionale.

Equilibrio economico-finanziario

Le seguenti due tabelle rispecchiano il tentativo di illustrare l'equilibrio economico-finanziario del servizio concesso per i prossimi cinque anni e conseguentemente facilitare il Concessionario nell'individuazione oltre che del suddetto equilibrio, dei margini di redditività del servizio e del

rischio operativo connesso alla gestione dello stesso. Trattasi infatti, come ricordato, di servizio a domanda individuale, soggetto a fluttuazioni ed eventi esterni non prevedibili a priori. Solo per fare alcuni esempi, vi possono essere rischi derivanti da eccessiva domanda o minore domanda di attivazione utenze, fluttuazioni di mercato sui beni materiali e immateriali necessari all'espletamento del servizio (costi lampadine, energia, servizi di postalizzazione ecc...) o, ancora, modifiche politico-organizzative che influiscono sul servizio (ad es. nuove normative, cambio indirizzi dell'Amministrazione, politiche tariffarie ecc.). Il Concessionario è quindi consapevole che i rischi operativi derivanti dall'assunzione del presente servizio sono esclusivamente a proprio carico e che quanto riportato nelle tabelle che seguono fotografano, più verosimilmente possibile, una proiezione ragionata per i prossimi cinque anni, stimata sulla serie storica che la gestione del servizio ha generato ad oggi in termini di costi e ricavi.

Il calcolo dei ricavi tiene conto anche dell'evoluzione storica dei nuovi abbonamenti ed allacciamenti equivalenti ad un incremento medio di circa 7 unità ogni nuovo anno (media calcolata sul passato quinquennio).

Vista l'evoluzione piatta negli ultimi anni degli indici Istat al consumo, invece, la previsione di un incremento o decremento su tale base non è stata presa in considerazione.

Tab. 1 - RICAVI

Comune di Firenzuola Piano economico finanziario Servizio gestione lampade votive 2019-2023 (importi senza iva)							RICAVI
	I° anno	II° anno	II° anno	IV° anno	V° anno	Totale quinquennio	semestre proroga (solo eventuale)
incassi abbonamenti	€ 45.379,80	€ 45.486,90	€ 45.594,00	€ 45.701,10	€ 45.808,20	€ 227.970,00	€ 22.904,10
incassi nuove utenze una tantum	€ 145,67	€ 145,67	€ 145,67	€ 145,67	€ 145,67	€ 728,35	€ 72,84
maggiore incasso da morosi	€ 591,69	€ 591,69	€ 591,69	€ 591,69	€ 591,69	€ 2.958,45	€ 295,85
Totali	€ 46.117,16	€ 46.224,26	€ 46.331,36	€ 46.438,46	€ 46.545,56	€ 231.656,80	€ 23.272,79

Tab. 2 - COSTI

Comune di Firenzuola							COSTI
Piano economico finanziario Servizio gestione lampade votive 2019-2023 (importi iva escl.)							
	I° anno	II° anno	II° anno	IV° anno	V° anno	Totale quinquennio	semestre proroga (solo eventuale)
costo manodopera	€ 4.320,00	€ 4.320,00	€ 4.320,00	€ 4.320,00	€ 4.320,00	€ 21.600,00	€ 2.160,00
costi sicurezza	€ 686,07	€ 686,07	€ 686,07	€ 686,07	€ 686,07	€ 3.430,35	€ 343,04
costi utenze (energia elettrica, allacciamenti, acqua, ecc.)	€ 8.360,66	€ 8.360,66	€ 8.360,66	€ 8.360,66	€ 8.360,66	€ 41.803,30	€ 4.180,33
altri costi (materiali per lavori manutenzione ordinaria e straordinaria, fitti e noli, servizio postalizzazione, altro)	€ 3.442,62	€ 3.442,62	€ 3.442,62	€ 3.442,62	€ 3.442,62	€ 17.213,10	€ 1.721,31
canone al Comune	€ 24.360,66	€ 24.360,66	€ 24.360,66	€ 24.360,66	€ 24.360,66	€ 121.803,30	€ 12.180,33
Totali	€ 41.170,01	€ 41.170,01	€ 41.170,01	€ 41.170,01	€ 41.170,01	€ 205.850,05	€ 20.585,01

Allegati

La lettura del presente documento non può prescindere dalla presa d'atto del contenuto degli altri documenti di gara che completano quanto sin qui esposto.

In particolare occorre tenere presente quanto contenuto nei seguenti documenti:

- Capitolato speciale della concessione
- Condizioni di abbonamento dell'utente
- DUVRI
- Bozza del contratto

L'Ufficio Tecnico comunale inoltre è in grado di procurare agli offerenti ed al Concessionario, su richiesta, le planimetrie dettagliate dei cimiteri comunali.