

REGIONE PIEMONTE

PROVINCIA DI CUNEO



Comune di Cuneo

PROGRAMMI INTEGRATI PER LO SVILUPPO LOCALE

"CUNEO 2015 - APPUNTAMENTO CON L'EUROPA POLICENTRICA"

PIANO DI FATTIBILITA' E RELAZIONE FINANZIARIA



2.IL PIANO DI FATTIBILITA' E LA RELAZIONE FINANZIARIA

Si allegano le Schede Intervento e gli Studi di Fattibilità degli interventi, unitamente alle tabelle finanziarie.

Il piano finanziario del PISL, in riferimento alle sue dinamiche degli ultimi 15 mesi come ampiamente descritto in precedenza, ha richiesto significative variazioni di interpretazione.

Come base il valore complessivo del PISL (Piano Aggiornato) non è praticamente variato dalla sua candidatura (Piano Candidato), infatti si riscontra in tutto una riduzione di circa 35 EURO, pari a circa l'1/1000 degli investimenti complessivi, con variazioni puntuali più significative per la migliore definizione dell'intervento legato all'edilizia sociale (cod. 10.1.1.1), all'unione dei due interventi insistenti sul Parco Fluviale (cod. 10.1.1.8 che include anche il vecchio 10.1.1.9) e lo sdoppiamento degli interventi sul sistema dei trasporti (cod. 10.1.1.10A e 10.1.1.10B).

Ovviamente al momento della candidatura del PISL tutti gli interventi erano in una fase di descrizione di massima o al più preprogettuale, ma, come descritto, il tempo intercorso e soprattutto l'impegno e la qualità programmatica sviluppata ha permesso a diversi interventi di passare alla fase esecutiva, il che ha comportato identificazione definitiva dei finanziamenti come valore e soggetto finanziatore. Poiché il volume complessivo degli investimenti dell'amministrazione era coerentemente legato ai suoi bilanci ed al rispetto del patto di stabilità, e nella predisposizione del piano ci si è rigidamente ancorati ai finanziamenti locali disponibili e concordati tra i diversi assessorati, il piano finanziario complessivo appare come non rispondente ai parametri fissati per i PISL, poiché alcuni fattori inizialmente allo stadio di possibilità sono diventati vincoli formali.

E' necessario inoltre ricordare che CUNEO non fa parte delle aree sottoutilizzate, quindi nella tabella di candidatura non si prevedevano contributi attraverso intese istituzionali ma solo di tipo regionale per un massimo del 50% del totale, mentre nel piano aggiornato diversi interventi, proprio quelli passati alla fase esecutiva, beneficiano di finanziamenti di tale tipologia essendo iscritti in azioni nazionali di programmazione partecipata. In particolare nel Piano Richieste i totali di competenza, per dettagliare la richiesta di finanziamento del PISL, sono stati depurati di tutti i finanziamenti regionali e da intese istituzionali, pur mantenendo i valori di finanziamento locali complessivi, poiché parte dell'intervento come un tutt'uno, il che permette di rispettare i parametri di percentuale di finanziamento richiesti per i PISL.

Per semplicità, a fronte dell'investimento complessivo previsto per l'intero di PISL di 31.575.723,71 EURO con 22.865.723,71 EURO di quota pubblica, nella Tabella Ridotta si evidenziano gli interventi connessi al piano richieste depurati dei contributi legati alle intese istituzionali.

Al fine di poter fornire anche una valutazione complessiva del PISL in relazione al Piano finanziario di cui necessità e dell'analisi dei costi e benefici dell'operazione complessiva, è stato richiesto per ogni intervento, che lo permettesse, di predisporre un'analisi preventiva sia di tipo economico per la gestione e conduzione delle strutture o servizi risultanti dall'intervento, che per la sua sostenibilità finanziaria nel tempo, in modo da ottenere un piano finanziario ed un'analisi di costi e benefici complessivi .

Le tabelle sono l'aggregato, per tutti gli interventi del PISL presentati da Cuneo, di due griglie, una economica ed una finanziaria (costruite per pianificare i ricavi, i costi, le componenti di debito, gli investimenti e le esternalità per un periodo di tempo di 20 anni), e delle conseguenti tabelle per il piano finanziario e l'analisi dei costi, corrispondenti alle schede S3 e S4 degli Studi di Fattibilità.

Per ogni intervento sono state compilate, inserendo i dati in una griglia economica ed una griglia finanziaria di input, le tabelle S3 e S4; gli stessi dati inseriti nelle griglie sono stati associati in due nuove griglie aggregate di input: le tabelle aggregate S3 e S4 risultanti contabilizzano tutte le voci di ricavo e di costo, di investimento e di debito e tutte le esternalità considerate nei singoli interventi.

All'interno delle griglie economiche dei singoli interventi le voci di ricavo e di costo sono state compilate seguendo due modelli:

- crescita dei valori negli anni ad un tasso annuo costante (con un range tra il 0,5% ed il 5%)
- crescita dei valori a "gradini", spesso correlata ad analoga crescita a "gradini" di una posta contabile di segno opposto (spesso crescite a gradini di singole voci di ricavo trovano contropartita in voci di costo che crescono a gradini)

Di qui è stato possibile sia trarre alcune considerazioni che provare ad estrarre anche il valore attuale netto economico (VANe) e il saggio di rendimento interno economico (SRle o TIRe).

Per quanto concerne la parte finanziaria tutti gli interventi previsti non comportano il ricorso all'apertura di linee di credito bancario.

Il margine operativo netto risultante nella griglia aggregata è fondamentalmente condizionato da:

- 58% degli investimenti concentrati nel primo anno e 69% nei primi due anni: il margine operativo dei primi due anni risulta pertanto fortemente negativo;
- 64% degli appalti, relativi ai progetti Infrastruttura telematica e Parco Fluviale, sono distribuiti su 10 anni.

Se attualizzato al tasso annuo del 5% il Valore Attuale netto dell'aggregazione dei progetti, calcolato sul margine operativo aggregato, è pari a – 3.863.969€, ed il Tasso Interno di rendimento atteso risulta pertanto essere il 15,33%.

QUADRO ECONOMICO DEL PROGRAMMA – TABELLA 3

	IDENTIFICAZIONE INTERVENTO ¹	OPERA STRATEGICA (SI/NO)	STIMA COSTO/SPESE DI INVESTIMENTO ²	RISORSE PRIVATE ³	RISORSE PUBBLICHE				
					LOCALI ⁴			REGIONALI E NAZIONALI	
					Comunali	Provinciali	Altro ⁵	Regionali ⁶	Intesa Istituzionale ⁷
10.1	INVESTIMENTI PUBBLICI		€ 23.960.439,22	€ 3.000.000,00	€ 4.997.290,00	€ -	€ 1.367.946,60	€ 12.200.552,41	€ 2.394.650,21
10.1.1	OO. PP.		€ 20.960.439,22	€ -	€ 4.997.290,00	€ -	€ 1.367.946,60	€ 12.200.552,41	€ 2.394.650,21
10.1.1.1	1.1 Riqualificazione urbana e residenziale	CQ - Via Barbaroux	€ 2.690.523,85	€ -	€ -	€ -	€ 1.307.946,60	€ 483.902,04	€ 898.675,21
10.1.1.2	1.1 Riqualificazione urbana e residenziale	CQ - PT Ex Caserma Leutrum	€ 500.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 175.000,00	€ 325.000,00
10.1.1.3	1.1 Riqualificazione urbana e residenziale	CQ - Pinacoteca	€ 1.840.000,00	€ -	€ 1.190.000,00	€ -	€ -	€ 227.500,00	€ 422.500,00
10.1.1.4	1.1 Riqualificazione urbana e residenziale	CQ - Piazza Virgilio	€ 1.026.250,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 359.187,50	€ 667.062,50
10.1.1.5	1.1 Riqualificazione urbana e residenziale	CQ - Largo Caraglio	€ 125.250,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 43.837,50	€ 81.412,50
10.1.1.7	1.2 Qualificazione commerciale	Qualificazione urbana - V.C. Emanuele	€ 3.118.000,00	€ -	€ 830.290,00	€ -	€ -	€ 2.287.710,00	€ -
10.1.1.8-9	2.1 Salvaguardia e qualificazione aree verdi	Aree attrezzate e Rete Verde	€ 5.000.000,00	€ -	€ 620.000,00	€ -	€ -	€ 4.380.000,00	€ -
10.1.1.10A	2.3 Sistema dei trasporti	Sistemi Etmometrici	€ 2.500.000,00	€ -	€ 1.000.000,00	€ -	€ -	€ 1.500.000,00	€ -
10.1.1.10B	2.3 Sistema dei trasporti	Parcheggi est ovest	€ 1.000.000,00	€ -	€ 1.000.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -
10.1.1.11	3.1 reti telematiche	Rete territoriale	€ 3.160.415,37	€ -	€ 357.000,00	€ -	€ 60.000,00	€ 2.743.415,37	€ -
10.1.2	INTERVENTI DI PARTENARIATO PUBBLICO-PRIVATO		€ 3.000.000,00	€ 3.000.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
10.1.2.3.1	1.1 Riqualificazione urbana e residenziale	CQ - Servizi culturali - Restauro S.Francesco	€ 3.000.000,00	€ 3.000.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
10.2	INVESTIMENTI PRIVATI		€ 3.450.000,00	€ 3.450.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
10.2.1	INTERVENTI PREVALENTEMENTE RESIDENZIALI		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
10.2.2	ATTIVITA' ECONOMICHE		€ 3.450.000,00	€ 3.450.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
10.2.2.1	1.3 Piano insediativo per il terziario e l'industria	Cinema Fiamma	€ 3.450.000,00	€ 3.450.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
10.3	AZIONI IMMATERIALI		€ 4.165.284,49	€ 2.260.000,00	€ 281.565,00	€ -	€ -	€ 1.129.700,87	€ 494.018,62
10.3.1	PUBBLICHE		€ 1.165.284,49	€ -	€ 281.565,00	€ -	€ -	€ 389.700,87	€ 494.018,62
10.3.1.1	1.1 Riqualificazione urbana e residenziale	Sistema Territoriale Multiazione	€ 383.567,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 383.567,00
10.3.1.2	1.4 Servizi alle imprese ed ai cittadini	CQ - Servizi per l'immigrazione	€ 55.715,00	€ -	€ 34.565,00	€ -	€ -	€ 21.150,00	€ -
10.3.1.3	1.4 Servizi alle imprese ed ai cittadini	CQ - Mobilità Integrata	€ 227.000,00	€ -	€ 147.000,00	€ -	€ -	€ 28.000,00	€ 52.000,00
10.3.1.4	1.6 Promozione	Parco Fluviale	€ 236.000,00	€ -	€ 50.000,00	€ -	€ -	€ 186.000,00	€ -
10.3.1.5	1.6 Promozione	Piano strategico mobilità	€ 200.000,00	€ -	€ 50.000,00	€ -	€ -	€ 150.000,00	€ -
10.3.1.6	1.6 Promozione	CQ - Percorsi Protetti	€ 13.002,49	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 4.550,87	€ 8.451,62
10.3.1.7	2.3 Sistema dei trasporti	Sistema Territoriale Multiazione	€ 50.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 50.000,00
10.3.2	PRIVATE		€ 3.000.000,00	€ 2.260.000,00	€ -	€ -	€ -	€ 740.000,00	€ -
10.3.2.1	1.5 Aiuti alle imprese	Qualificazione urbana	€ 2.000.000,00	€ 1.760.000,00	€ -	€ -	€ -	€ 240.000,00	€ -
10.3.2.2	3.3 servizi per le imprese	Qualificazione urbana	€ 1.000.000,00	€ 500.000,00	€ -	€ -	€ -	€ 500.000,00	€ -
PARZIALI			€ 31.575.723,71	€ 8.710.000,00	€ 5.278.855,00	€ -	€ 1.367.946,60	€ 13.330.253,28	€ 2.888.668,83

TOTALE PROGRAMMA INTEGRATO	€ 26.148.294,57	€ 8.710.000,00	€ 5.278.855,00	€ -	€ 1.367.946,60	€ 13.330.253,28	€ 2.888.668,83
TOTALE RISORSE PRIVATE	€ 8.710.000,00	33,31% del Programma (min. 25%)					
TOTALE RISORSE PUBBLICHE LOCALI	€ 6.539.801,60	25,01% del Programma (min. 25%)					
TOTALE RISORSE REGIONALI	€ 10.898.492,97	41,68% del Programma (max. 25%)					
TOTALE RISORSE DA INTESA ISTITUZIONALE DI PROGRAMMA	€ -	0,00%					