

Il presente documento riporta l'analisi di massima della fattibilità finanziaria (costi e ricavi) con riferimento alla concessione del servizio di riscossione coattiva delle entrate comunali per il Comune di Misano Adriatico che prevede la consegna delle liste di carico nel triennio 2018-2020 e la conclusione di ogni attività connessa e conseguente alla liste consegnate in data di vigenza contrattuale.

Si precisa che il presente piano finanziario ha il solo scopo di individuare gli elementi principali da porre a base di gara e di affidamento e gestione del servizio predetto. Alcune componenti di costo sono considerate in forma aggregata e in modo forfettario, ipotizzando che il servizio sia erogato contestualmente a favore di più Enti. Gli elementi di base e le modalità di calcolo non hanno pertanto alcuna rilevanza ai fini del rapporto contrattuale. Ciascun concorrente potrà predisporre il proprio piano economico finanziario basandosi sui dati generali disponibili e sulla propria esperienza di società specializzata e in relazione alle caratteristiche del territorio comunale di Misano Adriatico.

Ogni responsabilità resta, quindi, in capo al proponente anche in caso di assunzione dei medesimi valori proposti nel presente Piano o in caso di errori anche materiali sui calcoli e sui presupposti a base del presente piano finanziario.

Tutti i valori economici, qualora non espressamente specificato, si intendono IVA esclusa.

La totalità dei ricavi del concessionario, per il contratto in esame, è costituita dal compenso sulla riscossione, oltre che dal rimborso delle spese postali e di quelle relative alle procedure cautelari ed esecutive di cui al D.M. 21 novembre 2000 che saranno rimborsate al Concessionario secondo le modalità previste dall'art. 4 del Capitolato Speciale e saranno a carico dei soggetti ivi indicati.

Per effettuare una stima realistica dei potenziali incassi, su cui calcolare il compenso sulla riscossione a favore del concessionario, è possibile utilizzare come riferimento la riscossione degli ultimi quattro anni, restando ben inteso che il ritorno dell'affidamento è connesso al rischio d'impresa.

IMPORTI E PRATICHE

ANNI DI CONCESSIONE	1		IMPORTO TOTALE DA RISCOUTERE
IMPORTO ANNO 2018 - 1° ANNO - DA RISCOUTERE			€ 1.250.000,00
			NUM. ANNUO
ENTRATA	IMPORTO ANNUO	VALORE MEDIO	PRATICHE
ICI/IMU/TASI	€ 250.000,00	€ 1.250,00	200
IDS - IMPOSTA DI SOGGIORNO	€ -	###	0
TARI	€ 350.000,00	€ 400,00	875
POLIZIA MUNICIPALE	€ 600.000,00	€ 280,00	2.143
ENTRATE PATRIMONIALI	€ 50.000,00	€ 500,00	100
TOTALE	€ 1.250.000,00		3.318

ANNI DI CONCESSIONE	2		IMPORTO TOTALE DA RISCOUTERE
IMPORTO ANNO 2019 - 2 ANNO - DA RISCOUTERE			€ 1.250.000,00
			NUM. ANNUO
ENTRATA	IMPORTO ANNUO	VALORE MEDIO	PRATICHE
ICI/IMU/TASI	€ 250.000,00	€ 1.250,00	200
IDS - IMPOSTA DI SOGGIORNO	€ -	###	0
TARI	€ 350.000,00	€ 400,00	875
POLIZIA MUNICIPALE	€ 600.000,00	€ 280,00	2.143
ENTRATE PATRIMONIALI	€ 50.000,00	€ 500,00	100
TOTALE	€ 1.250.000,00		3.318

ANNI DI CONCESSIONE	3		IMPORTO TOTALE DA RISCOUTERE
IMPORTO ANNO 2020 DA RISCOUTERE			€ 1.250.000,00
			NUM. ANNUO
ENTRATA	IMPORTO ANNUO	VALORE MEDIO	PRATICHE
ICI/IMU/TASI	€ 250.000,00	€ 1.250,00	200
IDS - IMPOSTA DI SOGGIORNO	€ -	###	0
TARI	€ 350.000,00	€ 400,00	875
POLIZIA MUNICIPALE	€ 600.000,00	€ 280,00	2.143
ENTRATE PATRIMONIALI	€ 50.000,00	€ 500,00	100
TOTALE	€ 1.250.000,00		3.318

COSTI ANNUI

1° ANNO	COSTO PRATICA		N. PRATICHE	3318
COSTI POSTALI	€	16,00	€	53.085,71
COSTI PERSONALE	€	3,50	€	11.612,50
COSTI GENERALI E FINANZIARI		10%	€	6.469,82
TOTALE COSTI ANNUI			€	71.168,04
COSTI PER RIMBORSO SPESE PUBBLICAZIONE BANDO E REGISTRAZIONE CONTRATTO				
			€	3.500,00
UFFICIO LOCALE				
			€	12.000,00
PERSONALE FRONT OFFICE				
			€	12.000,00
COSTO CALL CENTER				
			€	180,00
COSTO CONTACT CENTER				
			€	550,00
TOTALE COSTI ANNUI CON UFFICIO E PERSONALE			€	99.398,04

2° ANNO	COSTO PRATICA		N. PRATICHE	3318
COSTI POSTALI	€	16,00	€	53.085,71
COSTI PERSONALE	€	3,50	€	11.612,50
COSTI GENERALI E FINANZIARI		10%	€	6.469,82
TOTALE COSTI ANNUI			€	71.168,04
COSTI PER GARANZIA DEFINITIVA				
UFFICIO LOCALE				
			€	12.000,00
PERSONALE FRONT OFFICE				
			€	12.000,00
COSTO CALL CENTER				
			€	180,00
COSTO CONTACT CENTER				
			€	550,00
TOTALE COSTI ANNUI CON UFFICIO E PERSONALE			€	95.898,04

3° ANNO	COSTO PRATICA		N. PRATICHE	3318
COSTI POSTALI	€	16,00	€	53.085,71
COSTI PERSONALE	€	3,50	€	11.612,50
COSTI GENERALI E FINANZIARI		10%	€	6.469,82
TOTALE COSTI ANNUI			€	71.168,04
COSTI PER GARANZIA DEFINITIVA				
UFFICIO LOCALE				
			€	12.000,00
PERSONALE FRONT OFFICE				
			€	12.000,00
COSTO CALL CENTER				
			€	180,00
COSTO CONTACT CENTER				
			€	550,00
TOTALE COSTI ANNUI CON UFFICIO E PERSONALE			€	95.898,04

4° ANNO	COSTO PRATICA		N. PRATICHE	500
COSTI POSTALI	€	16,00	€	8.000,00

COSTI ANNUI

COSTI PERSONALE	€	3,50	€	1.750,00
COSTI GENERALI E FINANZIARI		10%	€	975,00
TOTALE COSTI ANNUI			€	10.725,00
COSTI PER GARANZIA DEFINITIVA				
UFFICIO LOCALE			€	12.000,00
PERSONALE FRONT OFFICE			€	12.000,00
COSTO CALL CENTER			€	36,00
COSTO CONTACT CENTER			€	110,00
TOTALE COSTI ANNUI CON UFFICIO E PERSONALE			€	34.871,00

5° ANNO		COSTO PRATICA		N. PRATICHE	250
COSTI POSTALI	€	16,00	€	4.000,00	
COSTI PERSONALE	€	3,50	€	875,00	
COSTI GENERALI E FINANZIARI		10%	€	487,50	
TOTALE COSTI ANNUI			€	5.362,50	
COSTI PER GARANZIA DEFINITIVA					
UFFICIO LOCALE			€	12.000,00	
PERSONALE FRONT OFFICE			€	12.000,00	
COSTO CALL CENTER			€	18,00	
COSTO CONTACT CENTER			€	55,00	
TOTALE COSTI ANNUI CON UFFICIO E PERSONALE			€	29.435,50	

6° ANNO		COSTO PRATICA		N. PRATICHE	100
COSTI POSTALI	€	16,00	€	1.600,00	
COSTI PERSONALE	€	3,50	€	350,00	
COSTI GENERALI E FINANZIARI		10%	€	195,00	
TOTALE COSTI ANNUI			€	2.145,00	
COSTI PER GARANZIA DEFINITIVA					
UFFICIO LOCALE			€	-	
PERSONALE FRONT OFFICE					
COSTO CALL CENTER			€	10,00	
COSTO CONTACT CENTER			€	25,00	
TOTALE COSTI ANNUI CON UFFICIO E PERSONALE			€	2.180,00	

7° ANNO		COSTO PRATICA		N. PRATICHE	50
COSTI POSTALI	€	16,00	€	800,00	
COSTI PERSONALE	€	3,50	€	175,00	
COSTI GENERALI E FINANZIARI		10%	€	5,00	
TOTALE COSTI ANNUI			€	980,00	

COSTI ANNUI

COSTI PER GARANZIA DEFINITIVA		
UFFICIO LOCALE	€	-
COSTO CALL CENTER	€	-
COSTO CONTACT CENTER	€	12,00
TOTALE COSTI ANNUI CON UFFICIO E PERSONALE	€	992,00

8° ANNO	COSTO PRATICA	N. PRATICHE	25
COSTI POSTALI	€ 16,00	€ 400,00	
COSTI PERSONALE	€ 3,50	€ 87,50	
COSTI GENERALI E FINANZIARI	10%	€ 2,50	
TOTALE COSTI ANNUI		€ 490,00	
COSTI PER GARANZIA DEFINITIVA			
UFFICIO LOCALE	€	-	
COSTO CALL CENTER			
COSTO CONTACT CENTER			
TOTALE COSTI ANNUI CON UFFICIO E PERSONALE	€	490,00	

RICAVI ANNUI

1° ANNO		
COMPENSO 8,00%	IMPORTO INCASSO € 250.000	RICAVI € 20.000,00
RECUPERO SPESE DI NOTIFICA D.M. 2012 DA DEBITORI € 10.617,14		€ 10.617,14
RECUPERO SPESE PROCEDURA D.M. 2000 DA DEBITORI € 5.308,57	€ 30,00	€ 5.308,57
TOTALE ANNUO RICAVI		€ 35.925,71

2° ANNO		
COMPENSO 8,00%	IMPORTO INCASSO € 300.000	RICAVI € 24.000,00
RECUPERO SPESE DI NOTIFICA D.M. 2012 DA DEBITORI € 12.740,57		€ 12.740,57
RECUPERO SPESE PROCEDURA D.M. 2000 DA DEBITORI € 6.370,29	€ 30,00	€ 6.370,29
TOTALE ANNUO RICAVI		€ 43.110,86

3° ANNO		
COMPENSO 8,00%	IMPORTO INCASSO € 360.000	RICAVI € 28.800,00
RECUPERO SPESE DI NOTIFICA D.M. 2012 DA DEBITORI € 15.288,69		€ 15.288,69
RECUPERO SPESE PROCEDURA D.M. 2000 DA DEBITORI € 7.644,34	€ 30,00	€ 7.644,34
TOTALE ANNUO RICAVI		€ 51.733,03

4° ANNO		
COMPENSO 8,00%	IMPORTO INCASSO € 180.000	RICAVI € 14.400,00
RECUPERO SPESE DI NOTIFICA D.M. 2012 DA DEBITORI € 5.096,23		€ 5.096,23
RECUPERO SPESE PROCEDURA D.M. 2000 DA DEBITORI € 2.548,11	€ 30,00	€ 2.548,11
TOTALE ANNUO RICAVI		€ 22.044,34

5° ANNO		
COMPENSO 8,00%	IMPORTO INCASSO € 120.000	RICAVI € 9.600,00
RECUPERO SPESE DI NOTIFICA D.M. 2012 DA DEBITORI € 1.019,25		€ 1.019,25
RECUPERO SPESE PROCEDURA D.M. 2000 DA DEBITORI € 509,62	€ 30,00	€ 509,62
RECUPERO SPESE DI NOTIFICA D.M. 2012 DA ENTE PER INESIGIBILI		

RICAVI ANNUI

€	32.153,94		€	32.153,94
RECUPERO SPESE PROCEDURE D.M. 2000 DA ENTE PER INESIGIBILI				
€	16.076,97	€	30,00	€ 16.076,97
TOTALE ANNUO RICAVI				€ 43.282,81

6° ANNO				
COMPENSO		IMPORTO INCASSO		RICAVI
8,00%		€ 80.000		€ 6.400,00
RECUPERO SPESE DI NOTIFICA D.M. 2012 DA DEBITORI				
€	509,62			€ 509,62
RECUPERO SPESE PROCEDURA D.M. 2000 DA DEBITORI				
€	254,81	€	30,00	€ 254,81
RECUPERO SPESE DI NOTIFICA D.M. 2012 DA ENTE PER INESIGIBILI				
€	32.153,94			€ 32.153,94
RECUPERO SPESE PROCEDURE D.M. 2000 DA ENTE PER INESIGIBILI				
€	16.076,97	€	30,00	€ 16.076,97
TOTALE ANNUO RICAVI				€ 55.395,35

7° ANNO				
COMPENSO		IMPORTO INCASSO		RICAVI
8,00%		€ 40.000		€ 3.200,00
RECUPERO SPESE DI NOTIFICA D.M. 2012 DA DEBITORI				
€	169,87			€ 169,87
RECUPERO SPESE PROCEDURA D.M. 2000 DA DEBITORI				
€	84,94	€	30,00	€ 84,94
RECUPERO SPESE DI NOTIFICA D.M. 2012 DA ENTE PER INESIGIBILI				
€	32.153,94			€ 32.153,94
RECUPERO SPESE PROCEDURE D.M. 2000 DA ENTE PER INESIGIBILI				
€	16.076,97	€	30,00	€ 16.076,97
TOTALE ANNUO RICAVI				€ 51.685,73

8° ANNO				
COMPENSO		IMPORTO INCASSO		RICAVI
8,00%		€ 20.000		€ 1.600,00
RECUPERO SPESE DI NOTIFICA D.M. 2012 DA DEBITORI				
€	-			€ -
RECUPERO SPESE PROCEDURA D.M. 2000 DA DEBITORI				
€	-	€	30,00	€ -
RECUPERO SPESE DI NOTIFICA D.M. 2012 DA ENTE PER INESIGIBILI				
€	32.153,94			€ 32.153,94
RECUPERO SPESE PROCEDURE D.M. 2000 DA ENTE PER INESIGIBILI				
€	16.076,97	€	30,00	€ 16.076,97
TOTALE ANNUO RICAVI				€ 49.830,91

CONTO ECON.-FINANZ.

ANNI			1° ANNO	2° ANNO	3° ANNO	4° ANNO	5° ANNO	6° ANNO	7° ANNO	8° ANNO	TOTALE
COSTI COMPLESSIVI			€ 99.398,04	€ 95.898,04	€ 95.898,04	€ 34.871,00	€ 29.435,50	€ 2.180,00	€ 992,00	€ 490,00	€ 359.162,61
RICAVI											
COMPENSI			€ 20.000,00	€ 24.000,00	€ 28.800,00	€ 14.400,00	€ 9.600,00	€ 6.400,00	€ 3.200,00	€ 1.600,00	€ 108.000,00
RECUPERO SPESE DI NOTIFICA DA ENTE PER INESIGIBILI			€ -	€ 32.153,94	€ 32.153,94	€ 32.153,94	€ 32.153,94	€ -	€ -	€ -	€ 128.615,77
RECUPERO SPESE PROCEDURE D.M. 2000 DA ENTE PER INESIGIBILI			€ -	€ 16.076,97	€ 16.076,97	€ 16.076,97	€ 16.076,97	€ -	€ -	€ -	€ 64.307,89
											€ -
		TOTALE COSTI ENTE	€ 20.000,00	€ 72.230,91	€ 77.030,91	€ 62.630,91	€ 57.830,91	€ 6.400,00	€ 3.200,00	€ 1.600,00	€ 300.923,66
											€ -
RECUPERO SPESE DI NOTIFICA DA DEBITORI			€ 10.617,14	€ 12.740,57	€ 15.288,69	€ 5.096,23	€ 1.019,25	€ 509,62	€ 169,87	€ -	€ 45.441,37
RECUPERO SPESE PROCEDURA D.M. 2000 DA DEBITORI			€ 5.308,57	€ 6.370,29	€ 7.644,34	€ 2.548,11	€ 509,62	€ 254,81	€ 84,94	€ -	€ 22.720,69
											€ -
											€ -
											€ -
VALORE DELLA CONCESSIONE			€ 35.925,71	€ 91.341,77	€ 99.963,94	€ 70.275,26	€ 59.359,78	€ 7.164,43	€ 3.454,81	€ 1.600,00	€ 369.085,71
VERIFICA EQUILIBRIO ECONOMICO FINANZIARIO			-€ 63.472,32	-€ 4.556,26	€ 4.065,91	€ 35.404,26	€ 29.924,28	€ 4.984,43	€ 2.462,81		€ 9.923,11