

**PIANO ECONOMICO FINANZIARIO DI MASSIMA**

**IMPORTI E PRATICHE**

Primo anno concessione		importo totale da riscuotere Euro <b>2.696.000,00</b>	
Entrate	Importo	n. ro pratiche	Valore medio
IMU	1.800.000,00	399	4.514,90
TASI	76.000,00	170	446,50
TARI	600.000,00	820	731,71
ENTRATE PATRIMONIALI	220.000,00	424	519,16
<b>Totale</b>	<b>2.696.000,00</b>	<b>1.813</b>	

Secondo anno concessione		importo totale da riscuotere Euro <b>2.220.000,00</b>	
Entrate	Importo	n. ro pratiche	Valore medio
IMU	1.700.000,00	377	4.514,90
TASI	50.000,00	112	446,50
TARI	300.000,00	410	731,71
ENTRATE PATRIMONIALI	170.000,00	327	519,16
<b>Totale</b>	<b>2.220.000,00</b>	<b>1.226</b>	

Terzo anno concessione		importo totale da riscuotere Euro <b>1.820.000,00</b>	
Entrate	Importo	n. ro pratiche	Valore medio
IMU	1.650.000,00	365	4.514,90
TASI	30.000,00	67	446,50
TARI	=====	=====	=====
ENTRATE PATRIMONIALI	140.000	270	519,16
<b>Totale</b>	<b>1.820.000,00</b>	<b>702</b>	

Quarto anno concessione		importo totale da riscuotere Euro <b>1.755.000,00</b>	
Entrate	Importo	n. ro pratiche	Valore medio
IMU	1.600.000,00	354	4.514,90
TASI	15.000,00	34	446,50
TARI	=====	=====	=====
ENTRATE patrimoniali	140000	270	519,16
<b>totale</b>	<b>1.755.000,00</b>	<b>658</b>	

Quinto anno concessione		importo totale da riscuotere Euro <b>1.540.000,00</b>	
Entrate	Importo	n. ro pratiche	Valore medio
IMU	1.400.000,00	310	4.514,90
TASI	=====	=====	=====
TARI	=====	=====	=====
ENTRATE patrimoniali	140000	270	519,16
<b>Totale</b>	<b>1.540.000,00</b>	<b>580</b>	

## COSTI

<b>1 anno</b>				
Costi annui	Costo pratica	n.ro pratiche		
Costi personale	€ 27,00	1.622		43.806,04
Costi postali	€ 5,00	1.622		8.112,23
Costi generali e finanziari	25%			12.979,57
<b>Totale costi annui</b>				<b>64.897,83</b>
Rimborso spese di gara				6.000,00
Ufficio locale				4.000,00
Personale front office				19.000,00
Spesa adeguamento Pago Pa				10.000,00
<b>Totale costi annui complessivi</b>				<b>103.897,83</b>
<b>2 anno</b>				
Costi annui	Costo pratica	n.ro pratiche		
Costi personale	€ 27,00	1.127		30.422,72
Costi postali	€ 5,00	1.127		5.633,84
Costi generali e finanziari	25%			9.014,14
<b>Totale costi annui</b>				<b>45.070,69</b>
Rimborso spese di gara				
Ufficio locale				4.000,00
Personale front office				19.000,00
Spesa Pa				
<b>Totale costi annui complessivi</b>				<b>68.070,69</b>
<b>3 anno</b>				
Costi annui	Costo pratica	n.ro pratiche		
Costi personale	27	669		18.065,40
Costi postali	5	669		3.345,44
Costi generali	25%			5.352,71
<b>Totale costi annui</b>				<b>26.763,56</b>
Rimborso spese di gara				
Ufficio locale				4.000,00
Personale front office				19.000,00
Spesa Pa				
<b>Totale costi annui complessivi</b>				<b>49.763,56</b>

<b>4 anno</b>			
Costi annui	Costo pratica	n.ro pratiche	
Costi personale	27	591	15.962,31
Costi postali	5	591	2.955,98
Costi generali	25%		4.729,57
Totale costi annui			23.647,86
Rimborso spese di gara			
Ufficio locale			4.000,00
Personale front office			19.000,00
Spesa Pa			
Totale costi annui complessivi			46.647,86
<b>5 anno</b>			
Costi annui	Costo pratica	n.ro pratiche	
Costi personale	27	558	15.055,25
Costi postali	5	558	2.788,01
Costi generali	25%		4.460,82
Totale costi annui			22.304,08
Rimborso spese di gara			
Ufficio locale			4.000,00
Personale front office			19.000,00
Spesa Pa			
Totale costi annui complessivi			45.304,08
<b>6 anno</b>			
Costi annui	Costo pratica	n.ro pratiche	45.304,08
Costi personale	27	237	6.391,39
Costi postali	5	237	1.183,59
Costi generali	25%		1.893,74
Totale costi annui			9.468,72
Rimborso spese di gara			
Ufficio locale			4.000,00
Personale front office			19.000,00
Spesa Pa			
Totale costi annui complessivi			32.468,72
<b>7 anno</b>			
Costi annui	Costo pratica	n.ro pratiche	
Costi personale	27	175	4.711,57
		175	
Costi postali	5		1.000,00
Costi generali	25%		1.427,89
totale costi annui			7.139,46
rimborso spese di gara			
ufficio locale			4.000,00
personale front office			19.000,00
spesa Pa			
Totale costi annui complessivi			30.139,46

## Ricavi

<b>1 anno</b>			
Compenso	Importo riscosso		
	8% € 950.400,00	75.764,00	
recupero spese di notifica		8.000,00	
recupero spese procedura		8.000,00	
rimborso forfettario su pratiche inesigibili e sgravi		1.300,00	
<b>totale annuo ricavi</b>		<b>93.064,00</b>	
<b>2 anno</b>			
compenso	Importo riscosso		
	8% € 936.000,00	74.880,00	
recupero spese di notifica		7.000,00	
recupero spese procedura		9.000,00	
rimborso forfettario su pratiche inesigibili e sgravi		1.000,00	
<b>totale annuo ricavi</b>		<b>91.880,00</b>	
<b>3 anno</b>			
Compenso	Importo riscosso		
	8% € 501.000,00	40.080,00	
Recupero spese di notifica		8.000,00	
Recupero spese procedura		9.000,00	
Rimborso forfettario su pratiche inesigibili e sgravi		2.000,00	
<b>Totale annuo ricavi</b>		<b>59.080,00</b>	
<b>4 anno</b>			
Compenso	Importo riscosso		
	8% € 582.000,00	46.560,00	
Recupero spese di notifica		7.000,00	
Recupero spese procedura		10.000,00	
Rimborso forfettario su pratiche inesigibili e sgravi		3.000,00	
<b>Totale annuo ricavi</b>		<b>66.560,00</b>	
<b>5 anno</b>			
Compenso	Importo riscosso		
	8% € 532.800,00	42.624,00	
Recupero spese di notifica		7.000,00	
Recupero spese procedura		10.000,00	
Rimborso forfettario su pratiche inesigibili e sgravi		3.000,00	

Totale annuo ricavi		62.624,00
<b>6 anno</b> (per la conclusione di ogni attività connessa e conseguente alle liste consegnate in vigenza del contratto)		
Compenso	Importo riscosso	
	8% € 185.500,00	14.840,00
Recupero spese di notifica		4.000,00
Recupero spese procedura		5.000,00
Rimborso forfettario su pratiche inesigibili e sgravi		1.000,00
Totale annuo ricavi		24.840,00
<b>7 anno</b> (per la conclusione di ogni attività connessa e conseguente alle liste consegnate in vigenza del contratto)		
Compenso	Importo riscosso	
	8% € 144.000,00	11.520,00
Recupero spese di notifica		3.000,00
Recupero spese procedura		5.000,00
Rimborso forfettario su pratiche inesigibili e sgravi		1.000,00
Totale annuo ricavi		20.520,00

Anni	1 anno	2 anno	3 anno	4 anno	5 anno	Totale
Costi complessivi:	€ 103.897,83	€ 68.070,69	€ 49.763,56	€ 46.647,86	€ 45.304,08	€ 315.684,01
Costi personale	€ 43.806,04	€ 30.422,72	€ 18.065,40	€ 15.962,31	€ 15.055,25	€ 123.311,71
Costi postali	€ 8.112,23	€ 5.633,84	€ 3.345,44	€ 2.955,98	€ 2.788,01	€ 22.835,50
Costi generali e finanziari	€ 12.979,57	€ 9.014,14	€ 5.352,71	€ 4.729,57	€ 4.460,82	€ 36.536,80
Totale costi annui	€ 64.897,83	€ 45.070,69	€ 26.763,56	€ 23.647,86	€ 22.304,08	€ 182.684,01
Rimborso spese di gara	€ 6.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 8.000,00
Ufficio locale	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 20.000,00
Personale front office	€ 19.000,00	€ 19.000,00	€ 19.000,00	€ 19.000,00	€ 19.000,00	€ 95.000,00
Spesa adeguamento Pago Pa	€ 10.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 10.000,00
Costi per la conclusione di ogni attività connessa e conseguente alle liste consegnate in vigenza del contratto						€ 62.608,19
Totale complessivo	€ 103.897,83	€ 68.070,69	€ 49.763,56	€ 46.647,86	€ 45.304,08	€ 376.292,20

Anni	1 anno	2 anno	3 anno	4 anno	5 anno	Totale
Compensi	€ 75.764,00	€ 74.880,00	€ 40.080,00	€ 46.560,00	€ 42.624,00	€ 279.908,00
Recupero spese di notifica	€ 8.000,00	€ 7.000,00	€ 8.000,00	€ 7.000,00	€ 7.000,00	€ 37.000,00
Recupero spese procedura	€ 8.000,00	€ 9.000,00	€ 9.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 46.000,00
Rimborso forfettario su pratiche inesigibili e sgravi	€ 1.300,00	€ 1.000,00	€ 2.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 10.300,00
Ricavi per la conclusione di ogni attività connessa e conseguente alle liste consegnate in vigenza del contratto						€ 45.360,00
Valore concessione	€ 93.064,00	€ 91.880,00	€ 59.080,00	€ 66.560,00	€ 62.624,00	€ 418.568,00
Verifica equilibrio	-€ 12.833,83	€ 23.809,31	€ 9.316,44	€ 19.912,14	€ 17.319,92	€ 42.275,80

Il presente documento ha il solo scopo di individuare gli elementi principali da porre a base di gara per l'affidamento e gestione del servizio e riporta l'analisi di massima della fattibilità finanziaria (costi e ricavi) con riferimento alla concessione del servizio di riscossione coattiva delle entrate comunali sulla base delle presunte liste di carico relative al quinquennio (presuntivamente da settembre 2020 ad agosto 2025) e la conclusione di ogni attività connessa e conseguente alla liste consegnate in vigenza contrattuale.

Si è tenuto conto, dei dati storici relativi alla riscossione degli ultimi quattro anni e della tipologia delle entrate. 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.

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.