

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 Cattolica 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 vigore 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 Cattolica.

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			€	1.340.000,00
				NUM. ANNUO
ENTRATA	IMPORTO ANNUO	VALORE MEDIO	PRATICHE	
ICI/IMU/TASI	€ 450.000,00	€ 2.812,50	160	
IDS - IMPOSTA DI SOGGIORNO	€ 35.000,00	€ 7.000,00	5	
TARI	€ 450.000,00	€ 750,00	600	
POLIZIA MUNICIPALE	€ 350.000,00	€ 291,67	1.200	
ENTRATE PATRIMONIALI	€ 55.000,00	€ 1.222,22	45	
TOTALE	€ 1.340.000,00		2.010	

ANNI DI CONCESSIONE	2		IMPORTO TOTALE DA RISCOUTERE	
IMPORTO ANNO 2019 - 2 ANNO - DA RISCOUTERE			€	1.405.000,00
				NUM. ANNUO
ENTRATA	IMPORTO ANNUO	VALORE MEDIO	PRATICHE	
ICI/IMU/TASI	€ 450.000,00	€ 2.812,50	160	
IDS - IMPOSTA DI SOGGIORNO	€ 40.000,00	€ 6.666,67	6	
TARI	€ 480.000,00	€ 738,46	650	
POLIZIA MUNICIPALE	€ 370.000,00	€ 284,62	1.300	
ENTRATE PATRIMONIALI	€ 65.000,00	€ 1.300,00	50	
TOTALE	€ 1.405.000,00		2.166	

ANNI DI CONCESSIONE	3		IMPORTO TOTALE DA RISCOUTERE	
IMPORTO ANNO 2020 DA RISCOUTERE			€	1.515.000,00
				NUM. ANNUO
ENTRATA	IMPORTO ANNUO	VALORE MEDIO	PRATICHE	
ICI/IMU/TASI	€ 450.000,00	€ 2.812,50	160	
IDS - IMPOSTA DI SOGGIORNO	€ 45.000,00	€ 6.428,57	7	
TARI	€ 520.000,00	€ 693,33	750	
POLIZIA MUNICIPALE	€ 425.000,00	€ 293,10	1.450	
ENTRATE PATRIMONIALI	€ 75.000,00	€ 1.250,00	60	
TOTALE	€ 1.515.000,00		2.427	

COSTI ANNUI

1° ANNO	COSTO PRATICA		N. PRATICHE		2010
COSTI POSTALI	€	16,00	€	32.160,00	
COSTI PERSONALE	€	3,50	€	7.035,00	
COSTI GENERALI E FINANZIARI		10%	€	3.919,50	
TOTALE COSTI ANNUI			€	43.114,50	
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			€	71.344,50	

2° ANNO	COSTO PRATICA		N. PRATICHE		2166
COSTI POSTALI	€	16,00	€	34.656,00	
COSTI PERSONALE	€	3,50	€	7.581,00	
COSTI GENERALI E FINANZIARI		10%	€	4.223,70	
TOTALE COSTI ANNUI			€	46.460,70	
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			€	71.190,70	

3° ANNO	COSTO PRATICA		N. PRATICHE		2427
COSTI POSTALI	€	16,00	€	38.832,00	
COSTI PERSONALE	€	3,50	€	8.494,50	
COSTI GENERALI E FINANZIARI		10%	€	4.732,65	
TOTALE COSTI ANNUI			€	52.059,15	
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			€	76.789,15	

COSTI ANNUI

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

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 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 € 268.000	RICAVI € 21.440,00
RECUPERO SPESE DI NOTIFICA D.M. 2012 DA DEBITORI € 6.432,00		€ 6.432,00
RECUPERO SPESE PROCEDURA D.M. 2000 DA DEBITORI € 3.216,00	€ 30,00	€ 3.216,00
TOTALE ANNUO RICAVI		€ 31.088,00

2° ANNO		
COMPENSO 8,00%	IMPORTO INCASSO € 321.600	RICAVI € 25.728,00
RECUPERO SPESE DI NOTIFICA D.M. 2012 DA DEBITORI € 7.718,40		€ 7.718,40
RECUPERO SPESE PROCEDURA D.M. 2000 DA DEBITORI € 3.859,20	€ 30,00	€ 3.859,20
TOTALE ANNUO RICAVI		€ 37.305,60

3° ANNO		
COMPENSO 8,00%	IMPORTO INCASSO € 385.920	RICAVI € 30.873,60
RECUPERO SPESE DI NOTIFICA D.M. 2012 DA DEBITORI € 9.262,08		€ 9.262,08
RECUPERO SPESE PROCEDURA D.M. 2000 DA DEBITORI € 4.631,04	€ 30,00	€ 4.631,04
TOTALE ANNUO RICAVI		€ 44.766,72

4° ANNO		
COMPENSO 8,00%	IMPORTO INCASSO € 192.960	RICAVI € 15.436,80
RECUPERO SPESE DI NOTIFICA D.M. 2012 DA DEBITORI € 3.087,36		€ 3.087,36
RECUPERO SPESE PROCEDURA D.M. 2000 DA DEBITORI € 1.543,68	€ 30,00	€ 1.543,68
TOTALE ANNUO RICAVI		€ 20.067,84

5° ANNO		
COMPENSO 8,00%	IMPORTO INCASSO € 128.640	RICAVI € 10.291,20
RECUPERO SPESE DI NOTIFICA D.M. 2012 DA DEBITORI € 617,47		€ 617,47
RECUPERO SPESE PROCEDURA D.M. 2000 DA DEBITORI € 308,74	€ 30,00	€ 308,74
RECUPERO SPESE DI NOTIFICA D.M. 2012 DA ENTE PER INESIGIBILI		

RICAVI ANNUI

€	23.229,76		€	23.229,76
RECUPERO SPESE PROCEDURE D.M. 2000 DA ENTE PER INESIGIBILI				
€	11.614,88	€	30,00	€ 11.614,88
TOTALE ANNUO RICAVI				€ 34.447,17

6° ANNO				
COMPENSO		IMPORTO INCASSO		RICAVI
8,00%		€ 85.760		€ 6.860,80
RECUPERO SPESE DI NOTIFICA D.M. 2012 DA DEBITORI				
€	308,74			€ 308,74
RECUPERO SPESE PROCEDURA D.M. 2000 DA DEBITORI				
€	154,37	€	30,00	€ 154,37
RECUPERO SPESE DI NOTIFICA D.M. 2012 DA ENTE PER INESIGIBILI				
€	23.229,76			€ 23.229,76
RECUPERO SPESE PROCEDURE D.M. 2000 DA ENTE PER INESIGIBILI				
€	11.614,88	€	30,00	€ 11.614,88
TOTALE ANNUO RICAVI				€ 42.168,54

7° ANNO				
COMPENSO		IMPORTO INCASSO		RICAVI
8,00%		€ 42.880		€ 3.430,40
RECUPERO SPESE DI NOTIFICA D.M. 2012 DA DEBITORI				
€	102,91			€ 102,91
RECUPERO SPESE PROCEDURA D.M. 2000 DA DEBITORI				
€	51,46	€	30,00	€ 51,46
RECUPERO SPESE DI NOTIFICA D.M. 2012 DA ENTE PER INESIGIBILI				
€	23.229,76			€ 23.229,76
RECUPERO SPESE PROCEDURE D.M. 2000 DA ENTE PER INESIGIBILI				
€	11.614,88	€	30,00	€ 11.614,88
TOTALE ANNUO RICAVI				€ 38.429,41

8° ANNO				
COMPENSO		IMPORTO INCASSO		RICAVI
8,00%		€ 21.440		€ 1.715,20
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				
€	23.229,76			€ 23.229,76
RECUPERO SPESE PROCEDURE D.M. 2000 DA ENTE PER INESIGIBILI				
€	11.614,88	€	30,00	€ 11.614,88
TOTALE ANNUO RICAVI				€ 36.559,84

CONTO ECON.-FINANZ.

		ANNI	1° ANNO	2° ANNO	3° ANNO	4° ANNO	5° ANNO	6° ANNO	7° ANNO	8° ANNO	TOTALE
COSTI COMPLESSIVI			€ 71.344,50	€ 71.190,70	€ 76.789,15	€ 34.871,00	€ 29.435,50	€ 2.180,00	€ 992,00	€ 490,00	€ 287.292,85
RICAVI											
COMPENSI			€ 21.440,00	€ 25.728,00	€ 30.873,60	€ 15.436,80	€ 10.291,20	€ 6.860,80	€ 3.430,40	€ 1.715,20	€ 115.776,00
											€ -
RECUPERO SPESE	DI NOTIFICA DA ENTE PER INESIGIBILI		€ -	€ 23.229,76	€ 23.229,76	€ 23.229,76	€ 23.229,76	€ -	€ -	€ -	€ 92.919,04
RECUPERO SPESE	PROCEDURE D.M. 2000 DA ENTE PER INESIGIBILI		€ -	€ 11.614,88	€ 11.614,88	€ 11.614,88	€ 11.614,88	€ -	€ -	€ -	€ 46.459,52
											€ -
	TOTALE COSTI ENTE		€ 21.440,00	€ 60.572,64	€ 65.718,24	€ 50.281,44	€ 45.135,84	€ 6.860,80	€ 3.430,40	€ 1.715,20	€ 255.154,56
											€ -
RECUPERO SPESE	DI NOTIFICA DA DEBITORI		€ 6.432,00	€ 7.718,40	€ 9.262,08	€ 3.087,36	€ 617,47	€ 308,74	€ 102,91	€ -	€ 27.528,96
RECUPERO SPESE	PROCEDURA D.M. 2000 DA DEBITORI		€ 3.216,00	€ 3.859,20	€ 4.631,04	€ 1.543,68	€ 308,74	€ 154,37	€ 51,46	€ -	€ 13.764,48
											€ -
											€ -
											€ -
VALORE DELLA CONCESSIONE			€ 31.088,00	€ 72.150,24	€ 79.611,36	€ 54.912,48	€ 46.062,05	€ 7.323,90	€ 3.584,77	€ 1.715,20	€ 296.448,00
VERIFICA EQUILIBRIO ECONOMICO FINANZIARIO			-€ 40.256,50	€ 959,54	€ 2.822,21	€ 20.041,48	€ 16.626,55	€ 5.143,90	€ 2.592,77		€ 9.155,15