

## **PEF - PIANO ECONOMICO FINANZIARIO DI MASSIMA**

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 del Comuni dell’Unione Media Valle Camonica, che prevede la consegna delle liste di carico del quinquennio 2024/2028 e la conclusione di ogni attività connessa e conseguente alle liste consegnate in vigenza contrattuale. Si precisa che il presente piano finanziario ha il solo scopo di individuare gli elementi principali da porre a base di gara 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 dell’Unione.**

Ogni responsabilità resta 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 e saranno a carico dei soggetti ivi indicati.

IMPORTI E PRATICHE

ANNI DI CONCESSIONE	1	IMPORTO TOTALE DA RISCOUTERE	€	75.000,00
IMPORTO ANNO 2024				
			NUM. ANNUO	
ENTRATA	IMPORTO ANNUO	VALORE MEDIO	PRATICHE	
diverse	75.000,00 €		312,50 €	240
TOTALE	75.000,00 €			240

ANNI DI CONCESSIONE	2	IMPORTO TOTALE DA RISCOUTERE	€	75.000,00
IMPORTO ANNO 2025				
			NUM. ANNUO	
ENTRATA	IMPORTO ANNUO	VALORE MEDIO	PRATICHE	
diverse	75.000,00 €		312,50 €	240
TOTALE	75.000,00 €			240

ANNI DI CONCESSIONE	3	IMPORTO TOTALE DA RISCOUTERE	€	75.000,00
IMPORTO ANNO 2026				
			NUM. ANNUO	
ENTRATA	IMPORTO ANNUO	VALORE MEDIO	PRATICHE	
diverse	75.000,00 €		312,50 €	240
TOTALE	75.000,00 €			240

ANNI DI CONCESSIONE	4	IMPORTO TOTALE DA RISCOUTERE	€	75.000,00
IMPORTO ANNO 2027				
			NUM. ANNUO	
ENTRATA	IMPORTO ANNUO	VALORE MEDIO	PRATICHE	
diverse	75.000,00 €		312,50 €	240
TOTALE	75.000,00 €			240

ANNI DI CONCESSIONE	5	IMPORTO TOTALE DA RISCOUTERE	€	75.000,00
IMPORTO ANNO 2028				
			NUM. ANNUO	
ENTRATA	IMPORTO ANNUO	VALORE MEDIO	PRATICHE	
diverse	75.000,00 €		312,50 €	240
TOTALE	75.000,00 €			240

## COSTI ANNUI

<b>1° ANNO</b>	COSTO PRATICA		N. PRATICHE	<b>240</b>
COSTI POSTALI	€	12,00	€	2.880,00
COSTI PERSONALE	€	8,50	€	2.040,00
COSTI GENERALI E FINANZIARI		5%	€	246,00
TOTALE COSTI ANNUI			€	5.166,00
COSTI PER RIMBORSO SPESE				
GARANZIA			€	1.000,00
TOTALE COSTI ANNUI			€	6.166,00

<b>2° ANNO</b>	COSTO PRATICA		N. PRATICHE	<b>240</b>
COSTI POSTALI	€	12,00	€	2.880,00
COSTI PERSONALE	€	8,50	€	2.040,00
COSTI GENERALI E FINANZIARI		5%	€	246,00
TOTALE COSTI ANNUI			€	5.166,00

<b>3° ANNO</b>	COSTO PRATICA		N. PRATICHE	<b>240</b>
COSTI POSTALI	€	12,00	€	2.880,00
COSTI PERSONALE	€	8,50	€	2.040,00
COSTI GENERALI E FINANZIARI		5%	€	246,00
TOTALE COSTI ANNUI			€	5.166,00

<b>4° ANNO</b>	COSTO PRATICA		N. PRATICHE	<b>240</b>
COSTI POSTALI	€	12,00	€	2.880,00
COSTI PERSONALE	€	8,50	€	2.040,00
COSTI GENERALI E FINANZIARI		5%	€	246,00
TOTALE COSTI ANNUI			€	5.166,00

<b>5° ANNO</b>	COSTO PRATICA		N. PRATICHE	<b>240</b>
COSTI POSTALI	€	12,00	€	2.880,00
COSTI PERSONALE	€	8,50	€	2.040,00
COSTI GENERALI E FINANZIARI		5%	€	246,00
TOTALE COSTI ANNUI			€	5.166,00

RICAVI ANNUI

1° ANNO				
COMPENSO		IMPORTO INCASSO		RICAVI
9,00%		€ 18.175,00		€ 1.635,75
RECUPERO SPESE DI NOTIFICA D.M. 2023				
€	2.880,00			€ 2.880,00
RECUPERO DIRITTI E SPESE PROCEDURA D.M. 2023				
€	3.430,88	€	41,84	€ 3.430,88
TOTALE ANNUO RICAVI				€ 7.946,63

2° ANNO				
COMPENSO		IMPORTO INCASSO		RICAVI
9,00%		€ 18.175,00		€ 1.635,75
RECUPERO SPESE DI NOTIFICA D.M. 2023				
€	2.880,00			€ 2.880,00
RECUPERO DIRITTI E SPESE PROCEDURA D.M. 2023				
€	3.430,88	€	41,84	€ 3.430,88
TOTALE ANNUO RICAVI				€ 7.946,63

3° ANNO				
COMPENSO		IMPORTO INCASSO		RICAVI
9,00%		45.713,00		€ 4.114,17
RECUPERO SPESE DI NOTIFICA D.M. 2023				
€	2.880,00			€ 2.880,00
RECUPERO DIRITTI E SPESE PROCEDURA D.M. 2023				
€	4.184,00	€	41,84	€ 4.184,00
TOTALE ANNUO RICAVI				€ 11.178,17

4° ANNO				
COMPENSO		IMPORTO INCASSO		RICAVI
9,00%		€ 45.713,00		€ 4.114,17
RECUPERO SPESE DI NOTIFICA D.M. 2023				
€	2.880,00			€ 2.880,00
RECUPERO DIRITTI E SPESE PROCEDURA D.M. 2023				
€	4.184,00	€	41,84	€ 4.184,00
TOTALE ANNUO RICAVI				€ 11.178,17

RICAVI ANNUI

5° ANNO				
COMPENSO		IMPORTO INCASSO		RICAVI
9,00%		€ 45.713,00		€ 4.114,17
RECUPERO SPESE DI NOTIFICA D.M. 2023				
€ 2.880,00				€ 2.880,00
RECUPERO DIRITTI E SPESE PROCEDURA D.M. 2023				
€ 6.276,00		€ 41,84		€ 6.276,00
		TOTALE ANNUO RICAVI		€ 13.270,17

CONTO ECON.-FINANZ.

	ANNI	1° ANNO	2° ANNO	3° ANNO	4° ANNO	5° ANNO	TOTALE
COSTI COMPLESSIVI		€ 6.166,00	€ 5.166,00	€ 5.166,00	€ 5.166,00	€ 5.166,00	€ 26.830,00
<b>RICAVI</b>							
COMPENSI		€ 1.635,75	€ 1.635,75	€ 4.114,17	€ 4.114,17	€ 4.114,17	€ 15.614,01
RECUPERO SPESE DI NOTIFICA		€ 2.880,00	€ 2.880,00	€ 2.880,00	€ 2.880,00	€ 2.880,00	€ 14.400,00
RECUPERO DIRITTI E SPESE PROCEDURE D.M. 2023		€ 3.430,88	€ 3.430,88	€ 4.184,00	€ 4.184,00	€ 6.276,00	€ 21.505,76
<b>VERIFICA EQUILIBRIO ECONOMICO FINANZIARIO</b>		€ 1.780,63	€ 1.780,63	€ 6.012,17	€ 6.012,17	€ 8.104,17	€ 24.689,77