



Comune di Castelfiorentino

Città Metropolitana di Firenze

50051 – Piazza del Popolo n.1 – Tel. 0571/6861

C.F. e P.I. 00441780483

CONCESSIONE DEL SERVIZIO DI ACCERTAMENTO E RISCOSSIONE VOLONTARIA E COATTIVA DEL CANONE UNICO PATRIMONIALE PER LA COMPONENTE DI ESPOSIZIONE PUBBLICITARIA, IL SERVIZIO DI PUBBLICHE AFFISSIONI COMPRESA LA MATERIALE AFFISSIONE DEI MANIFESTI E LA GESTIONE DELLO SPORTELLLO DEDICATO AGLI UTENTI (AI SENSI DELLA LEGGE N. 160/2019 E SS.MM.II.)

PIANO ECONOMICO FINANZIARIO

PREMESSA

Il Comune di Castelfiorentino intende affidare in concessione il servizio di accertamento e riscossione (anche coattiva) della componente relativa alla diffusione di messaggi pubblicitari del Canone Unico Patrimoniale e del Diritto sulle Pubbliche Affissioni, e comprende anche la materiale affissione dei manifesti e la gestione dello sportello dedicato all'utenza.

Nel presente documento (Piano Economico Finanziario) si illustra la dimostrazione della sostenibilità della gestione del servizio in concessione, offrendo ai concessionari interessati al servizio i necessari elementi per valutare l'equilibrio economico finanziario in sede di offerta per la partecipazione a gara.

DURATA DELLA CONCESSIONE

La concessione avrà la durata di anni tre (3).

DUVRI

Non si rileva la necessità di predisporre il Documento Unico per la Valutazione dei Rischi di Interferenza (DUVRI) di cui all'art. 26, comma 3 del D.Lgs.n. 81/2008, in quanto non sono presenti interferenze tra il personale del Concessionario e quello dell'Amministrazione Comunale, in ragione della peculiare natura del servizio oggetto della presente concessione.

ANALISI ECONOMICO FINANZIARIA DELLA CONCESSIONE

Il presente documento riporta l'analisi della fattibilità economica (costi e ricavi) con riferimento alla concessione dei servizi di cui sopra, nonché la sua sostenibilità finanziaria. Le stime contenute nel presente documento sono state effettuate sulla base dei dati generali disponibili, dell'esperienza e delle caratteristiche del territorio e dei servizi necessari al Comune di Castelfiorentino.

Il presente piano ha il solo scopo di individuare gli elementi principali della concessione dei servizi predetti.

Gli elementi di base e le modalità di calcolo non hanno pertanto nessuna rilevanza ai fini del rapporto contrattuale. Ciascun concorrente dovrà predisporre il proprio piano economico finanziario in relazione ai propri costi aziendali e alla propria offerta, nonché nel rispetto di quanto previsto nel Capitolato speciale.

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 indicati nel prospetto qualora non espressamente specificato, si intendono IVA esclusa.



Comune di Castelfiorentino

Città Metropolitana di Firenze

50051 – Piazza del Popolo n.1 – Tel. 0571/6861

C.F. e P.I. 00441780483

Piano economico finanziario in sintesi

Il servizio viene compensato ad aggio, sulla riscossione complessiva a qualsiasi titolo conseguita con esclusione di ogni altro corrispettivo, con l'obbligo di corrispondere al Comune di Castelfiorentino un minimo annuo garantito per ciascun anno di durata del servizio individuato in € 50.000,00 (cinquantamila/00) per anno.

L'aggio per il concessionario è stabilito nella misura risultante dall'offerta in sede di gara, e non dovrà essere superiore al 30%.

Descrizione	1° anno	2° anno	3° anno	Totale
Stima delle riscossioni	€ 90.000,00	€ 90.000,00	€ 90.000,00	€ 270.000,00
RICAVI PREVISTI (aggio a base di gara 30%)	€ 27.000,00	€ 27.000,00	€ 27.000,00	€ 81.000,00
COSTI				
Costi del personale	€ 9.401,60	€ 9.401,60	€ 9.401,60	€ 28.204,80
Spese generali di gestione/Materiali	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 9.000,00
Altre spese	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 3.000,00
Imposte e tasse	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 1.500,00
TOTALE COSTI	€ 13.901,60	€ 13.901,60	€ 13.901,60	€ 41.704,80
TOTALE RICAVI	€ 27.000,00	€ 27.000,00	€ 27.000,00	€ 81.000,00
VERIFICA EQUILIBRIO	€ 13.098,40	€ 13.098,40	€ 13.098,40	€ 39.295,20

RICAVI

I ricavi conseguibili dal Concessionario sono riferiti all'aggio di riscossione, determinato considerando la base di gara del 30%. L'andamento dei ricavi ed il conseguente aggio percepito sono stati stimati considerando l'andamento storico delle riscossioni annuali del triennio 2023-2025 delle entrate oggetto di affidamento.

COSTI

Fra i costi sono stati considerati:

- 1 spese per il personale
- 2 spese generali di gestione
- 3 altre spese
- 4 imposte e tasse

Il costo della manodopera di cui all'art. 41, commi 12, 13 e 14 del D.Lgs. n. 36/2023, individuato nel presente piano economico finanziario, ammonta annualmente ad € 9.401,60.

Il contratto collettivo nazionale di lavoro (CCNL) applicato a cui si fa riferimento è quello dei dipendenti del Commercio (CCNL per i dipendenti da aziende del terziario, della distribuzione e dei servizi – codice alfanumerico CNEL H011).

EQUILIBRIO FINANZIARIO E SOSTENIBILITÀ DELLA GESTIONE

La stima dei costi, così come sopra descritti, evidenzia, nel periodo, un equilibrio positivo di gestione connesso al tipo di rischio dell'attività, generando una differenza positiva tra ricavi e costi.



Comune di Castelfiorentino

Città Metropolitana di Firenze

50051 – Piazza del Popolo n.1 – Tel. 0571/6861

C.F. e P.I. 00441780483

Si evidenzia inoltre che il gettito annuo stimato, potrà essere sicuramente aumentato dal concessionario a fronte di una capillare e puntuale attività di accertamento e riscossione.

Il risultato dell'analisi, esposto nella tabella sopra riportata, evidenzia quindi che il piano di massima consente il potenziale raggiungimento dell'equilibrio nella gestione dei servizi affidati per la durata della concessione.