



## Città di Colle di Val d'Elsa

Provincia di Siena

### **CONCESSIONE DEL SERVIZIO DI GESTIONE, ACCERTAMENTO E RISCOSSIONE ORDINARIA E COATTIVA DEL CANONE PATRIMONIALE DI CONCESSIONE, AUTORIZZAZIONE O ESPOSIZIONE PUBBLICITARIA E DEL SERVIZIO DI PUBBLICHE AFFISSIONI**

## **PIANO ECONOMICO FINANZIARIO**

### PREMESSA

Il Comune di Colle di Val d'Elsa intende affidare in concessione il servizio di accertamento e riscossione del canone patrimoniale di concessione, autorizzazione per esposizione pubblicitaria e del servizio di pubbliche affissioni, regolamentati dalle disposizioni contenute nella citata legge 160/2019, art. 1, commi da 816 a 836, e dal relativo Regolamento Comunale e tariffe adottati per la durata di anni 3 rinnovabili per ulteriori anni 3.

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) rinnovabili per ulteriori tre anni (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 Colle di Val d'Elsa.

Il presente piano ha il solo scopo di fornire indicazioni per individuare gli elementi principali da porre a base di gara per l'affidamento e la gestione dei servizi predetti. Gli elementi di base e le modalità di calcolo non hanno pertanto nessuna rilevanza ai fini del rapporto contrattuale, in ragione dell'inevitabile variabilità della stima delle entrate da riscuotere, nonché di quelle che effettivamente saranno rimosse, unita alle eventuali variazioni dei costi del personale e delle altre spese che l'operatore economico sostiene.

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.

### **VALORE DELLA CONCESSIONE**

Ai sensi del comma 1 dell'art. 179 del Codice, il valore della concessione è costituito dal fatturato totale del concessionario generato per tutta la durata del contratto, al netto dell'IVA. Per cui il valore stimato della concessione gara è pari a € 762.000,00 oltre Iva (per la durata di anni 3 rinnovabili di anni 3), determinato moltiplicando per la durata della concessione il valore presunto dell'ammontare delle entrate da riscuotere, quest'ultimo determinato sulla base del gettito medio realizzato nel triennio 2023-2025.

Pertanto, il valore della concessione può quantificarsi considerando gli introiti conseguenti alle entrate affidate, come riportate nella tabella di cui al successivo paragrafo riferito ai "Ricavi".

Il valore presunto annuo del contratto con il concessionario ammonta ad € 33.020,00, oltre IVA, determinato moltiplicando il valore presunto dell'aggio massimo posto a base di gara, pari al 26%, per l'ammontare stimato delle entrate annue da riscuotere, pari ad €127.000,00.

### **RICAVI**

I ricavi conseguibili dal concessionario sono riferiti all'aggio di riscossione, determinato considerando la base d'asta del 26%. 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:

- spese per il personale (con previsione di un leggero incremento nel tempo per rinnovi/incrementi del CCNL)
- materiali di consumo (cancelleria, stampati e di consumo e spese postali)
- spese per servizio delle pubbliche affissioni
- costi relativi alla manutenzione degli impianti
- affitto e utenze
- spese generali (comprese assicurazioni)
- imposte e tasse

### **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.

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 che segue, evidenzia quindi che il piano di massima consente il potenziale raggiungimento dell'equilibrio nella gestione dei servizi affidati per la durata della concessione, periodo di rinnovo compreso.

## PIANO ECONOMICO FINANZIARIO

DESCRIZIONE	1° ANNO (2026)	2° ANNO (2027)	3° ANNO (2028)	4° ANNO (2029)	5° ANNO (2030)	6° ANNO (2031)	TOTALE
<b>STIMA DELLE RISCOSSIONI</b>	<b>127.000,00</b>	<b>127.000,00</b>	<b>127.000,00</b>	<b>127.000,00</b>	<b>127.000,00</b>	<b>127.000,00</b>	<b>762.000,00</b>
<b>RICAVI PREVISTI (aggio a base di gara 26%)</b>	<b>33.020,00</b>	<b>33.020,00</b>	<b>33.020,00</b>	<b>33.020,00</b>	<b>33.020,00</b>	<b>33.020,00</b>	<b>198.120,00</b>
COSTI	1° ANNO (2026)	2° ANNO (2027)	3° ANNO (2028)	4° ANNO (2029)	5° ANNO (2030)	6° ANNO (2031)	TOTALE
Costi del personale, compresa direzione (diretto e indiretto)	19.500,00	20.000,00	20.500,00	21.000,00	21.500,00	22.000,00	124.500,00
Materiali di consumo (cancelleria, stampati e di consumo e spese postali)	1000	1000	1000	1000	1000	1000	6.000,00
Spese per servizio affissioni	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	30.000,00
Spese manutenzione impianti affissioni	1000	1000	1000	1000	1000	1000	6.000,00
Affitto e utenze	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	6.000,00
Spese generali (comprese assicurazioni)	800	800	800	800	800	800	4.800,00
Imposte e tasse	500	500	500	500	500	500	3.000,00
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>28.800,00</b>	<b>29.300,00</b>	<b>29.800,00</b>	<b>30.300,00</b>	<b>30.800,00</b>	<b>31.300,00</b>	<b>180.300,00</b>
<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>33.020,00</b>	<b>33.020,00</b>	<b>33.020,00</b>	<b>33.020,00</b>	<b>33.020,00</b>	<b>33.020,00</b>	<b>198.120,00</b>
<b>VERIFICA EQUILIBRIO</b>	<b>4.220,00</b>	<b>3.720,00</b>	<b>3.220,00</b>	<b>2.720,00</b>	<b>2.220,00</b>	<b>1.720,00</b>	<b>17.820,00</b>

Colle di Val d'Elsa,

.....

Il Responsabile Unico del Progetto

.....