

## Piano economico finanziario

Il PEF viene calcolato sulla base delle liste di carico che si stima inviare nel periodo 2022-2026 (art 5 capitolato)

ANNI DI CONCESSIONE	1	IMPORTO TOTALE DA RISCOUTERE	
			€
IMPORTO ANNO 2022 - DA RISCOUTERE			5.881.359,00
ENTRATA	IMPORTO ANNUO	VALORE MEDIO	NUM. ANNUO PRATICHE
	€	€	
IMU TASI	2.048.174,00	1.907	1073,8
	€	€	
TARI	1.323.133,00	397	3335,8
	€	€	
CONTRAVVENZIONI CdS	1.809.152,00	402	4.500
	€	€	
ENTRATE PATRIMONIALI	700.900,00	414	1.691
	€	€	
TOTALE	5.881.359	554,80	10.601

ANNI DI CONCESSIONE	2	IMPORTO TOTALE DA RISCOUTERE	
			€
IMPORTO ANNO 2023 - DA RISCOUTERE			4.903.500,00
ENTRATA	IMPORTO ANNUO	VALORE MEDIO	NUM. ANNUO PRATICHE
	€	€	
IMU TASI	1.600.000,00	1.758	910
	€	€	
TARI	1.350.000,00	385	3510
	€	€	
CONTRAVVENZIONI CdS	1.400.000,00	357	3.920
	€	€	
ENTRATE PATRIMONIALI	553.500,00	426	1.300
	€	€	
TOTALE	4.903.500	508,66	9.640

ANNI DI CONCESSIONE	3	IMPORTO TOTALE DA RISCOUTERE	
			€
IMPORTO ANNO 2024 DA RISCOUTERE			4.203.500,00
ENTRATA	IMPORTO ANNUO	VALORE MEDIO	NUM. ANNUO PRATICHE
	€	€	
IMU TASI	1.600.000,00	1.758	910
	€	€	
TARI	1.350.000,00	385	3510
	€	€	
CONTRAVVENZIONI CdS	700.000,00	357	1.960

ENTRATE PATRIMONIALI	€ 553.500,00	€ 426	1.300
TOTALE	€ 4.203.500	€ 547,33	7.680

ANNI DI CONCESSIONE	4	IMPORTO TOTALE DA RISCOUTERE	
IMPORTO ANNO 2025 DA RISCOUTERE			€ 4.003.500,00
ENTRATA	IMPORTO ANNUO	VALORE MEDIO	NUM. ANNUO PRATICHE
IMU TASI	€ 1.600.000,00	€ 1.758	910
TARI	€ 1.150.000,00	€ 380	3022,5
CONTRAVVENZIONI CdS	€ 700.000,00	€ 357	1.960
ENTRATE PATRIMONIALI	€ 553.500,00	€ 426	1.300
TOTALE	€ 4.003.500	€ 556,62	7.193

ANNI DI CONCESSIONE	5	IMPORTO TOTALE DA RISCOUTERE	
IMPORTO ANNO 2026 DA RISCOUTERE			€ 4.003.500,00
ENTRATA	IMPORTO ANNUO	VALORE MEDIO	NUM. ANNUO PRATICHE
IMU TASI	€ 1.600.000,00	€ 1.758	910
TARI	€ 1.150.000,00	€ 380	3022,5
CONTRAVVENZIONI CdS	€ 700.000,00	€ 357	1.960
ENTRATE PATRIMONIALI	€ 553.500,00	€ 426	1.300
TOTALE	€ 4.003.500	€ 556,62	7.193

Costi annui:

- costo personale: è stato assunto come riferimento il costo medio orario per il personale terziario, della distribuzione e dei servizi per aziende con oltre 50 dipendenti (01/2020) Ministero del Lavoro e delle politiche sociali Direzione Generale della Tutela delle condizioni di Lavoro - Div. IV ; per la quantificazione del numero personale e relative ore per lo sportello si rinvia a quanto previsto nel capitolato (allegato A), per personale lavorazione, oltre alle figure previste nel capitolato (allegato A), sono state stimate n.1 istruttore livello 4 – 9 ore settimanali – 12 mesi – 5 anni e n.2 istruttori livello 4- 22 ore settimanali – 12 mesi – 5 anni
- costo ufficio, accessori e generali stimati per ufficio di 60 mq
- costo lavorazione: considerato costo notifica ingiunzione di € 9,50 e costo invio solleciti per € 0,85; gli ulteriori costi (costi ristampa ingiunzioni, costi invio solleciti, costi preavvisi di fermo, costi invio revoca fermo, costi comunicazione avvenuto fermo, costi intimazione di pagamento, costi di pignoramento c/terzi) sono stati calcolati in riferimento ai costi di mercati e previsti dalle normative vigenti, per un numero di atti stimati in % su dati storici

<b>1° ANNO</b>	<b>COSTO</b>
	€
COSTI NOTIFICHE	99.998,90
	€
COSTI PERSONALE LAVORAZIONE	55.938,72
	€
COSTI DI SPORTELLO	49.248,00
	€
COSTI DELLA SICUREZZA	600,00
	€
COSTI UFFICIO E ACCESSORI	15.600,00
	€
COSTI RICORSI	3.000,00
	€
CAUZIONE	3.757,96
	€
<b>TOTALE COSTI ANNUI</b>	<b>228.143,58</b>

<b>2° ANNO</b>	<b>COSTO</b>
	€
COSTI NOTIFICHE	90.032,32
	€
COSTI PERSONALE LAVORAZIONE	59.794,08
	€
COSTI DI SPORTELLO	49.248,00
	€
COSTI DELLA SICUREZZA	600,00
	€
COSTI UFFICIO E ACCESSORI	15.600,00
COSTI RICORSI	€

	3.000,00
	€
CAUZIONE	3.757,96
	€
<b>TOTALE COSTI ANNUI</b>	<b>222.032,36</b>

<b>3° ANNO</b>	<b>COSTO</b>
	€
COSTI NOTIFICHE	64.917,86
	€
COSTI PERSONALE LAVORAZIONE	59.794,08
	€
COSTI DI SPORTELLO	49.248,00
	€
COSTI DELLA SICUREZZA	600,00
	€
COSTI UFFICIO E ACCESSORI	15.600,00
	€
COSTI RICORSI	3.000,00
	€
CAUZIONE	3.757,96
	€
<b>TOTALE COSTI ANNUI</b>	<b>196.917,90</b>

<b>4° ANNO</b>	<b>COSTO</b>
	€
COSTI NOTIFICHE	61.483,42
	€
COSTI PERSONALE LAVORAZIONE	59.794,08
	€
COSTI DI SPORTELLO	49.248,00
	€
COSTI DELLA SICUREZZA	600,00
	€
COSTI UFFICIO E ACCESSORI	15.600,00
	€
COSTI RICORSI	3.000,00
	€
CAUZIONE	3.757,96
	€
<b>TOTALE COSTI ANNUI CON UFFICIO E PERSONALE</b>	<b>193.483,46</b>

<b>5° ANNO</b>	<b>COSTO</b>
	€
COSTI NOTIFICHE	30.741,71
	€
COSTI PERSONALE LAVORAZIONE	59.794,08
	€
COSTI DI SPORTELLO	49.248,00
	€
COSTI DELLA SICUREZZA	600,00
COSTI UFFICIO E ACCESSORI	€

	15.600,00
	€
COSTI RICORSI	3.000,00
	€
CAUZIONE	3.757,96
	€
<b>TOTALE COSTI ANNUI</b>	<b>162.741,75</b>

<b>6° ANNO</b>	<b>COSTO</b>
	€
COSTI NOTIFICHE	30.741,71
	€
COSTI PERSONALE LAVORAZIONE	3.855,36
	€
COSTI DI SPORTELLO	13.132,80
	€
COSTI DELLA SICUREZZA	-
	€
COSTI UFFICIO E ACCESSORI	15.600,00
	€
COSTI RICORSI	3.000,00
	€
CAUZIONE	751,59
	€
<b>TOTALE COSTI ANNUI CON UFFICIO E PERSONALE</b>	<b>67.081,46</b>

<b>7° ANNO</b>	<b>COSTO</b>
	€
COSTI NOTIFICHE	-
	€
COSTI PERSONALE LAVORAZIONE	4.626,43
	€
COSTI DI SPORTELLO	13.132,80
	€
COSTI DELLA SICUREZZA	-
	€
COSTI UFFICIO E ACCESSORI	15.600,00
	€
COSTI RICORSI	-
	€
CAUZIONE	751,59
	€
<b>TOTALE COSTI ANNUI</b>	<b>34.110,82</b>

<b>8° ANNO</b>	<b>N. PRATICHE</b>
	€
COSTI NOTIFICHE	-
	€
COSTI PERSONALE LAVORAZIONE	-
	€
COSTI DI SPORTELLO	-
COSTI DELLA SICUREZZA	€

	-
	€
COSTI UFFICIO E ACCESSORI	-
	€
COSTI RICORSI	-
	€
CAUZIONE	751,59
	€
COSTO CALL - CONTACT CENTER	-
	€
TOTALE COSTI ANNUI	751,59

### Ricavi annui

- le % di incasso stimate sono state calcolate considerando % di riscossione storica maggiorata sulla base dei dati di altri enti di medesima dimensione che hanno affidato il servizio in oggetto a concessionario privato
- i rimborsi notifiche sono stati calcolati sulla stima delle pratiche incassate (art 4 capitolato)

1° ANNO				
COMPENSO	PRATICHE INCASSATE	IMPORTO UNITARIO	INCASSO STIMATO	RICAVI
AGGIO ENTRATE TRIBUTARIE		9,50%	€ 573.122	€ 54.447
AGGIO ENTRATE EXTRATRIBUTARIE		9,50%	€ 108.640	€ 10.321
FISSO ENTRATE TRIB	4.410	9,98		€ 44.008
FISSO ENTRATE EXTRA TRIB	1.691	9,98		€ 16.879
AGGIO ENTRATE CDS		9,50%	€ 135.686	€ 12.890
FISSO ENTRATE CDS	4.500	9,98		€ 44.910
RIMBORSI NOTIFICHE				€ 6.883
<b>TOTALE ANNUO RICAVI</b>				<b>€ 190.337</b>

2° ANNO				
COMPENSO	PRATICHE INCASSATE	IMPORTO UNITARIO	INCASSO STIMATO	RICAVI
AGGIO ENTRATE TRIBUTARIE		9,50%	€ 1.074.622	€ 102.089
AGGIO ENTRATE EXTRATRIBUTARIE		9,50%	€ 194.432	€ 18.471
FISSO ENTRATE TRIB	4.420	9,98		€ 44.112
FISSO ENTRATE EXTRATRIB	1.300	9,98		€ 12.974
AGGIO ENTRATE CDS		9,50%	€ 331.686	€ 31.510
FISSO ENTRATE CDS	3.920	9,98		€ 39.122
RIMBORSI NOTIFICHE				€ 13.331

**TOTALE ANNUO RICAVI € 261.609**

**3° ANNO**

<b>COMPENSO</b>	<b>PRATICHE INCASSATE</b>	<b>IMPORTO UNITARIO</b>	<b>INCASSO STIMATO</b>	<b>RICAVI</b>
AGGIO ENTRATE TRIBUTARIE		9,50%	€ 1.003.000	€ 95.285
AGGIO ENTRATE EXTRATRIBUTARIE		9,50%	€ 171.585	€ 16.301
FISSO ENTRATE TRIB	4.420	9,98		€ 44.112
FISSO ENTRATE EXTRATRIB	1.300	9,98		€ 12.974
AGGIO ENTRATE CDS		9,50%	€ 294.000	€ 27.930
FISSO ENTRATE CDS	1.960	9,98		€ 19.561
RIMBORSI NOTIFICHE				€ 12.856
<b>TOTALE ANNUO RICAVI</b>				<b>€ 229.018</b>

**4° ANNO**

<b>COMPENSO</b>	<b>PRATICHE INCASSATE</b>	<b>IMPORTO UNITARIO</b>	<b>INCASSO STIMATO</b>	<b>RICAVI</b>
AGGIO ENTRATE TRIBUTARIE		9,50%	€ 969.000	€ 92.055
AGGIO ENTRATE EXTRATRIBUTARIE		9,50%	€ 171.585	€ 16.301
FISSO ENTRATE TRIB	3.933	9,98		€ 39.246
FISSO ENTRATE EXTRATRIB	1.300	9,98		€ 12.974
AGGIO ENTRATE CDS		9,50%	€ 196.000	€ 18.620
FISSO ENTRATE CDS	1.960	9,98		€ 19.561
RIMBORSI NOTIFICHE				€ 12.301
<b>TOTALE ANNUO RICAVI</b>				<b>€ 211.058</b>

**5° ANNO**

<b>COMPENSO</b>	<b>PRATICHE INCASSATE</b>	<b>IMPORTO UNITARIO</b>	<b>INCASSO STIMATO</b>	<b>RICAVI</b>
AGGIO ENTRATE TRIBUTARIE		9,50%	€ 935.000	€ 88.825
AGGIO ENTRATE EXTRATRIBUTARIE		9,50%	€ 171.585	€ 16.301
FISSO ENTRATE TRIB	3.933	9,98		€ 39.246
FISSO ENTRATE EXTRATRIB	1.300	9,98		€ 12.974
AGGIO ENTRATE CDS		9,50%	€ 196.000	€ 18.620
FISSO ENTRATE CDS	1.960	9,98		€ 19.561
RIMBORSI NOTIFICHE				€ 8.841
<b>TOTALE ANNUO RICAVI</b>				<b>€ 204.368</b>

<b>6° ANNO</b>				
<b>COMPENSO</b>	<b>PRATICHE INCASSATE</b>	<b>IMPORTO UNITARIO</b>	<b>INCASSO STIMATO</b>	<b>RICAVI</b>
AGGIO ENTRATE TRIBUTARIE		9,50%	€ 467.500	€ 44.413
AGGIO ENTRATE EXTRATRIBUTARIE		9,50%	€ 85.793	€ 8.150
FISSO ENTRATE TRIB	0	9,98		€ -
FISSO ENTRATE EXTRA TRIB	0	9,98		€ -
AGGIO ENTRATE CDS		9,50%	€ 98.000	€ 9.310
FISSO ENTRATE CDS	0	9,98		€ -
RIMBORSI NOTIFICHE				€ 9.012
<b>TOTALE ANNUO RICAVI</b>				<b>€ 70.885</b>

<b>7° ANNO</b>				
<b>COMPENSO</b>	<b>PRATICHE INCASSATE</b>	<b>IMPORTO UNITARIO</b>	<b>INCASSO STIMATO</b>	<b>RICAVI</b>
AGGIO ENTRATE TRIBUTARIE		9,50%	€ 46.750	€ 4.441
AGGIO ENTRATE EXTRATRIBUTARIE		9,50%	€ 8.579	€ 815
FISSO ENTRATE TRIB E EXTRA TRIB	0	9,98		€ -
AGGIO ENTRATE CDS		9,50%	€ 9.800	€ 931
FISSO ENTRATE CDS	0	9,98		€ -
RIMBORSI NOTIFICHE				€ 901
<b>TOTALE ANNUO RICAVI</b>				<b>€ 7.088</b>

<b>8° ANNO</b>				
<b>COMPENSO</b>	<b>PRATICHE INCASSATE</b>	<b>IMPORTO UNITARIO</b>	<b>INCASSO STIMATO</b>	<b>RICAVI</b>
AGGIO ENTRATE TRIBUTARIE E EXTRA TRIB		9,50%	€ 0	€ -
FISSO ENTRATE TRIB E EXTRA TRIB	0	9,98		€ -
AGGIO ENTRATE CDS		9,50%	€ 0	€ -
FISSO ENTRATE CDS	0	9,98		€ -
RIMBORSI NOTIFICHE				€ -
<b>TOTALE ANNUO RICAVI</b>				<b>€ -</b>





ANNI	1° ANNO	2° ANNO	3° ANNO	4° ANNO	5° ANNO	6° ANNO	7° ANNO	8° ANNO	
<b>COSTI COMPLESSIVI</b>	€ 228.143,58	€ 222.032,36	€ 196.917,90	€ 193.483,46	€ 162.741,75	€ 67.081,46	€ 34.110,82	€ 751,59	
<b>RICAVI COMPLESSIVI</b>	€ 190.337,08	€ 261.608,84	€ 229.018,00	€ 211.057,87	€ 204.367,52	€ 70.884,86	€ 7.088,49	€ -	
<b>VALORE DELLA CONCESSIONE</b>	€ 190.337,08	€ 261.608,84	€ 229.018,00	€ 211.057,87	€ 204.367,52	€ 70.884,86	€ 7.088,49	€ -	€ 1.174.362,65
<b>VERIFICA EQUILIBRIO ECONOMICO FINANZIARIO</b>	-€ 37.806,50	€ 39.576,48	€ 32.100,10	€ 17.574,40	€ 41.625,77	€ 3.803,40	-€ 27.022,34	-€ 751,59	€ 69.099,72