

AFFIDAMENTO IN CONCESSIONE DEL SERVIZIO DI ACCERTAMENTO E RISCOSSIONE, ORDINARIA E COATTIVA, DEL CANONE PATRIMONIALE DI CONCESSIONE, AUTORIZZAZIONE O ESPOSIZIONE PUBBLICITARIA, DELLE PUBBLICHE AFFISSIONI, DEL CANONE PER LE OCCUPAZIONI DI SPAZI ED AREE PUBBLICHE, DEL CANONE MERCATALE E DEL SERVIZIO DI RINNOVO E CONTROLLO DELLE AUTORIZZAZIONI PUBBLICITARIE CON INGIUNZIONE DELLE SANZIONI AMMINISTRATIVE PER VIOLAZIONE DI NORME REGOLAMENTARI IN MATERIA DI PUBBLICITA' COMPRESA LA VIGILANZA SUL TERRITORIO.

CIG: A03416E569

PIANO ECONOMICO FINANZIARIO

PREMESSA

Il Comune di Foligno intende affidare in concessione il servizio di accertamento e riscossione, ordinaria e coattiva, del canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria, delle pubbliche affissioni, del canone per le occupazioni di spazi ed aree pubbliche, del canone mercatale e del servizio di rinnovo e controllo delle autorizzazioni pubblicitarie con ingiunzione delle sanzioni amministrative per violazione di norme regolamentari in materia di pubblicità compresa la vigilanza sul territorio di gestione, per una durata di anni 5.

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

DURATA DELLA CONCESSIONE

La concessione avrà durata di anni 5 (cinque) e decorrerà presumibilmente dal mese di marzo 2024 e comunque dalla data di stipula del contratto o, in caso di necessità o urgenza, dall'esecuzione del contratto in via d'urgenza ai sensi dell'articolo 17, commi 8 e 9, del D.Lgs. n. 36/2023, anche in pendenza della stipula del contratto; in quest'ultimo caso farà fede la data della sottoscrizione del verbale di consegna del servizio.

L'affidamento del servizio di rinnovo e controllo delle autorizzazioni pubblicitarie con ingiunzione delle sanzioni amministrative per violazione di norme regolamentari in materia di pubblicità decorrerà, prevedibilmente, nel secondo semestre 2024.

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 Foligno.

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.

Ciascun concorrente dovrà predisporre il proprio piano economico finanziario sottoscritto dal legale rappresentante della società e basandosi sui dati generali disponibili e sulla propria esperienza di società specializzata ed in relazione alle caratteristiche dei territori in cui il servizio deve essere svolto nonché della propria offerta tecnica.

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 e si è tenuto conto di eventuali fenomeni inflattivi.

VALORE DELLA CONCESSIONE

Secondo quanto prescritto dall'art. 179 del D.Lgs. n. 36/2023, il valore di una concessione è costituito dal fatturato totale del concessionario generato per tutta la durata del contratto, al netto dell'IVA, stimato dall'ente concedente, quale corrispettivo dei lavori e dei servizi oggetto della concessione, nonché per le forniture accessorie a tali lavori e servizi.

Nel caso in specie, il valore della concessione è stato determinato applicando agli incassi previsti nel quinquennio di riferimento, pari a complessivi 4.575.000,00 (€ 915.000,00 per ogni annualità) l'aggio posto a base di gara pari al 21,75%.

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

Il valore complessivo della concessione per la durata del quinquennio è stimato in € **995.062,50**

RICAVI

I ricavi conseguibili dal concessionario sono riferiti all'aggio di riscossione, determinato considerando la base d'asta del 21.75%. L'aggio può essere stimato considerando l'andamento delle riscossioni medie annuali del triennio 2021-2022-2023 (10 mesi) delle entrate oggetto di affidamento. Occorre inoltre considerare che il concessionario sarà tenuto a garantire un minimo di provento annuo, pari ad € 500.000,00.

COSTI

Fra i costi sono stati considerati:

- i costi relativi al personale attualmente impiegato dal concessionario uscente (come da art. 12 del capitolato) oltre ad una quota per il responsabile di zona;
- le spese relative alla locazione di immobile adibito all'attività aziendale e alle relative utenze;
- le spese relative al materiale vario di consumo e per la manutenzione degli autoveicoli;
- i costi relativi alla gestione e manutenzione degli impianti: tale voce di costo tiene conto degli obblighi contrattuali di cui all'art. 15 commi 2 e 6 del capitolato e presenta un decremento dal terzo anno di gestione a causa della previsione di un investimento iniziale relativo agli impianti delle affissioni.;
- altre spese generali

Dal secondo anno di concessione è stato tenuto conto di un trend inflattivo costante. La misura dell'incremento dei costi è stata fissata al 2,3%.

Detto valore rappresenta il tasso di inflazione programmata per il 2024 così come rilevato nel NADEF 2023 (nota di aggiornamento settembre 2023). La stazione appaltante ha ritenuto di applicare tale valore anche alle annualità successive il 2024.

EQUILIBRIO FINANZIARIO E SOSTENIBILITÀ DELLA GESTIONE

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

Si evidenzia inoltre che non sono stati considerati eventuali effetti positivi sugli incassi che potrebbero derivare dalle clausole contrattuali di cui agli articoli: 15 comma 2 (presa in carico di nuovi impianti collocati in zone ad alta intensità di traffico) e Art. 17 e 21 (Servizio di rinnovo, vigilanza e controllo delle autorizzazioni in materia di pubblicità e ingiunzione delle sanzioni amministrative)

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

PIANO ECONOMICO FINANZIARIO

ANNI	1° ANNO	2° ANNO	3° ANNO	5° ANNO	5° ANNO	TOTALE
Stima delle Riscossioni	915.000,00	915.000,00	915.000,00	915.000,00	915.000,00	4.575.000,00
<i>RICAVI (aggio a base di gare 21,75%)</i>	<i>199.012,50</i>	<i>199.012,50</i>	<i>199.012,50</i>	<i>199.012,50</i>	<i>199.012,50</i>	<i>995.062,50</i>

COSTI	1° ANNO	2° ANNO	3° ANNO	5° ANNO	5° ANNO	TOTALE
spese per il personale compresa quota funzionario	145.000,00	145.000,00	145.000,00	145.000,00	145.000,00	725.000,00
Materiali di consumo (cancelleria, stampati,...)	3.000,00	3.069,00	3.139,59	3.211,80	3.285,67	15.706,05
Canone di locazione uffici	7.800,00	7.979,40	8.162,93	8.350,67	8.542,74	40.835,74
Utenze (elettriche, idriche,...)	5.000,00	5.115,00	5.232,65	5.353,00	5.476,11	26.176,76
Spese per gestione e manutenzione impianti affissioni	20.000,00	20.460,00	15.000,00	15.000,00	10.000,00	80.460,00
Costi esercizio per manutenzione veicoli	10.000,00	10.230,00	10.465,29	10.705,99	10.952,23	52.353,51
Altri oneri	3.000,00	3.069,00	3.139,59	3.211,80	3.285,67	15.706,05
<i>TOTALE COSTI</i>	<i>193.800,00</i>	<i>194.922,40</i>	<i>190.140,04</i>	<i>190.833,26</i>	<i>186.542,42</i>	<i>956.238,11</i>

VERIFICA EQUILIBRIO

ANNI	1° ANNO	2° ANNO	3° ANNO	5° ANNO	5° ANNO	TOTALE
COSTI COMPLESSIVI	193.800,00	194.922,40	190.140,04	190.833,26	186.542,42	956.238,11
RICAVI COMPLESSIVI	199.012,50	199.012,50	199.012,50	199.012,50	199.012,50	995.062,50
<u>EQUILIBRIO FINANZIARIO</u>	<u>5.212,50</u>	<u>4.090,10</u>	<u>8.872,46</u>	<u>8.179,24</u>	<u>12.470,08</u>	<u>38.824,39</u>

