



**PROCEDURA DI GARA APERTA, DI IMPORTO SUPERIORE ALLE SOGLIE
COMUNITARIE, PER L’AFFIDAMENTO IN CONCESSIONE DEL SERVIZIO DI
RISTORAZIONE TRAMITE DISTRIBUTORI AUTOMATICI DI BEVANDE CALDE E
FREDDE E DI PRODOTTI ALIMENTARI PRECONFEZIONATI PER L’IZSVe
Gara n. 8860798 – CIG: 95581334DF**

PIANO ECONOMICO – FINANZIARIO DI MASSIMA

SOMMARIO

1. Introduzione	2
2. Il contesto socio-economico	2
3. Caratteristiche ed oggetto della Concessione	2
4. Analisi dei costi del servizio e parametri utilizzati per la definizione del conto economico.....	3
5. Descrizione degli investimenti	3
6. Piano economico-finanziario di massima	4

L'IZSve intende indire una procedura di gara per l'affidamento in concessione del servizio di ristorazione di bevande e prodotti alimentari presso le seguenti sedi:

- Sede centrale di Legnaro (PD);
- Sezioni territoriali di Verona e Vicenza;
- Sezioni territoriali di Pordenone e Udine;
- Sezione territoriale di Treviso.

Il presente documento, ai sensi dell'art. 165 del d.lgs. n. 50/2016, ha lo scopo di illustrare la fattibilità economico-finanziaria e gestionale di massima dell'investimento e intende fornire ai concorrenti le informazioni utili per la predisposizione delle relative offerte.

È rimessa al concessionario l'onere di reperire la liquidità necessaria alla realizzazione dell'investimento attraverso ogni forma di finanziamento consentita dalla legge.

2. Il contesto socio-economico

Il servizio sarà effettuato a favore dei dipendenti dell'Amministrazione in servizio presso le seguenti sedi:

- Legnaro (PD), Viale dell'Università n. 10 - personale in servizio: n. 483 dipendenti (si evidenzia, inoltre, che è attivo un bar interno con somministrazione di bevande e alimenti);
- Sezioni territoriali di Verona e Vicenza – personale in servizio n. 29 dipendenti per Verona e n. 17 dipendenti per Vicenza;
- Sezioni territoriali di Pordenone e Udine – personale in servizio n. 15 dipendenti per Pordenone e n. 15 dipendenti per Udine;
- Sezione territoriale di Treviso – personale in servizio n. 22 dipendenti.

I suddetti dati numerici sono puramente indicativi e l'Amministrazione non garantisce né un numero minimo di utenti né il mantenimento del numero di presenze. Pertanto il Concessionario non potrà pretendere alcun corrispettivo né richiedere modifiche al contratto per eventuale mancata affluenza da parte dell'utenza.

3. Caratteristiche ed oggetto della Concessione

La Concessione ha per oggetto il servizio di erogazione di somministrazione di bevande (calde e fredde) e snack (salati e dolci), mediante distributori automatici.

Il numero e la tipologia dei distributori, come di seguito riportato, è rapportato alle esigenze dell'Amministrazione sussistenti al momento della stesura del presente PEF, ma potrà subire variazioni, in aumento o in diminuzione che saranno comunque concordate dal DEC con il Concessionario.

- Sede centrale di Legnaro (PD): n. 5 distributori automatici bevande calde e n. 6 distributori automatici bevande fredde e snack;
- Sezioni territoriali di Verona e Vicenza: n. 2 distributori automatici bevande calde e n. 2 distributori automatici bevande fredde e snack (totale n. 4 distributori),
- Sezioni territoriali di Pordenone e Udine: n. 2 distributori automatici bevande calde e n. 2 distributori automatici bevande fredde e snack (totale n. 4 distributori),
- Sezione territoriale di Verona: n. 1 distributore automatico bevande calde e n. 1 distributore automatico bevande fredde e snack.

4. Analisi dei costi del servizio e parametri utilizzati per la definizione del conto economico

Per la fattibilità economico-finanziaria e gestionale di massima dell'investimento, l'Amministrazione ha ipotizzato quanto segue:

- **LEGNARO:**

- **Utilizzatori giornalieri dei distributori:** 340 persone (riduzione di circa il 30% sul potenziale massimo di 483 in ragione del bar interno).
- **N.ro prodotti venduti (nn/anno/distributori):** è stato stimato un valore pari a **n. 97.900 erogazioni** all'anno per tutti i distributori, determinato sulla base di **1,2 erogazioni procapite giornaliera** (n.ro utilizzatori x n.ro erogazioni procapite/gg x gg lavorativi annui). Il numero di giorni lavorati/anno è considerato pari a **240**.
- **Costo medio di un prodotto erogato:** è stato determinato - anche sulla base dei potenziali volumi di vendita - un ipotetico prezzo *unitario di un singolo prodotto (valore medio)*, risultato pari ad **€ 0,48** esclusa I.v.a.

- **VERONA E VICENZA**

- **Utilizzatori giornalieri dei distributori:** 46 persone.
- **N.ro prodotti venduti (nn/anno/distributori):** è stato stimato un valore pari a **n. 11.040 erogazioni** all'anno per tutti i distributori, determinato sulla base di **1 erogazione procapite giornaliera** (n.ro utilizzatori x n.ro erogazioni procapite/gg x gg lavorativi annui). Il numero di giorni lavorati/anno è considerato pari a **240**.
- **Costo medio di un prodotto erogato:** è stato determinato - anche sulla base dei potenziali volumi di vendita - un ipotetico prezzo *unitario di un singolo prodotto (valore medio)*, risultato pari ad **€ 0,48** esclusa I.v.a.

- **UDINE E PORDENONE**

- **Utilizzatori giornalieri dei distributori:** 30 persone.
- **N.ro prodotti venduti (nn/anno/distributori):** è stato stimato un valore pari a **n. 7.200 erogazioni** all'anno per tutti i distributori, determinato sulla base di **1 erogazione procapite giornaliera** (n.ro utilizzatori x n.ro erogazioni procapite/gg x gg lavorativi annui). Il numero di giorni lavorati/anno è considerato pari a **240**.
- **Costo medio di un prodotto erogato:** è stato determinato - anche sulla base dei potenziali volumi di vendita - un ipotetico prezzo *unitario di un singolo prodotto (valore medio)*, risultato pari ad **€ 0,48** esclusa I.v.a.

- **TREVISO**

- **Utilizzatori giornalieri dei distributori:** 22 persone.
- **N.ro prodotti venduti (nn/anno/distributori):** è stato stimato un valore pari a **n. 5.280 erogazioni** all'anno per tutti i distributori, determinato sulla base di **1 erogazione procapite giornaliera** (n.ro utilizzatori x n.ro erogazioni procapite/gg x gg lavorativi annui). Il numero di giorni lavorati/anno è considerato pari a **240**.
- **Stima ricavi:** in base ai dati sopra indicati si stimano i seguenti ricavi annui:

LEGNARO	VI – VR	UD – PN	TV	TOTALE ANNUO	TOTALE QUINQUENNIO
47.000	5.300	3.400	2.500	58.200	291.000

- **Canone:** il canone annuo minimo previsto a carico del Concessionario è determinato in **€ 10.000,00 IVA esclusa**.
- **Costo del lavoro dipendente:** è stata stimata un'incidenza del costo del lavoro di **€ 10.312,85/anno**, calcolata mediante la seguente stima:
 - mezzora (1/2 ora) il tempo impiegato dal personale addetto per ciascun intervento di rifornimento/manutenzione/pulizia per singolo distributore automatico;
 - 2 (due) il numero di interventi di rifornimento/manutenzione alla settimana per ogni distributore automatico;
 - costo orario di un'unità di personale Livello V CCNL Terziario, commercio, distribuzione e servizi della Confcommercio, addetto al rifornimento/manutenzione dei distributori automatici di **€ 15,74**.
Pertanto, il costo annuo del personale addetto al rifornimento/manutenzione per distributore automatico risulta dal seguente calcolo:
 - N. ore impiegate per rifornimento/manutenzione/pulizia per distributore 0,3 h
 - N. interventi rifornimento/manutenzione/pulizia annui per distributore 2 intervento/settimana * 52 settimane (escluso sab – dom – festività) 104 interventi
 - Costo orario 1 unità di personale addetto Costo lavoro dipendente 15,74 €/h
 - Costo annuo personale addetto per distributore 0,3 h * 104 interventi * 15,74 €/h € 491,09
 - Costo annuo personale addetto per 21 distributori € 204,62 * 21 **€ 10.312,85**
- **Materie prime:** il costo è stato stimato pari al 40% del valore della produzione.
- **Trasporto materie prime:** il costo è stato stimato pari al 3,5% del costo delle materie prime.
- **Spese generali:** il costo è stato stimato pari al 7% del valore della produzione.
- **Ammortamenti:** vedi articolo successivo.

5. Descrizione degli investimenti

Considerato che il capitolato non prevede obbligo di distributori nuovi ma di macchine prodotte dal 2018 in poi gli stessi si considerano già ammortizzati.

6. Piano economico-finanziario di massima

Ai fini dell'art. 167 del D.Lgs. n. 50/2016, il valore stimato della concessione del servizio in questione, ricomprensivo del flusso stimato dei corrispettivi pagati dagli utenti per l'acquisto dei prodotti erogati dai distributori automatici, ammonta a **€ 291.410,00 (58.282 annui per la durata quinquennale)** esclusa I.v.a. per l'intera durata quinquennale della Concessione.

Le valutazioni effettuate dall'Amministrazione per la valorizzazione delle singole componenti del conto economico previsionale dell'iniziativa sono di seguito esplicitate.

In particolare, sono stati stimati i ricavi e le principali voci di costo di cui il concessionario potrà tener conto per verificare la sostenibilità e il raggiungimento dell'equilibrio economico finanziario della gestione del servizio.

CONTO ECONOMICO ANNUALE					
	LEGNARO	VI – VR	UD – PN	TV	TOTALE
A) VALORE DELLA PRODUZIONE					
Ricavi	46.992	5.299	3.456	2.534	58.282
B) COSTI DELLA PRODUZIONE					
Per materie prime (40% valore					23.313

produzione)					
Trasporto materie prime (3,5% materie prime)					816
Spese generali (7% valore produzione)					6.888
Canone concessione					10.000
Costo personale					10.313
Ammortamento					-
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE					51.330
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE					6.952
UTILE ANNUO AL NETTO DELLE IMPOSTE %					13,54%
IMPOSTE: IRES (24%) e IRAP (3,9%)					1.940
UTILE ESERCIZIO €					5.012
UTILE ESERCIZIO %					9,76%

La stima suddetta è puramente indicativa e dipende da una pluralità di parametri influenzati anche dalle scelte strategiche che il concessionario adotterà per la gestione del servizio.

Essa non impegna in alcun modo l'Amministrazione e non costituisce alcuna garanzia di corrispondenti introiti per il concessionario, che assume interamente a proprio carico il rischio operativo inerente la gestione del servizio.

Pertanto, variazioni di qualunque entità non potranno dar luogo a rivalsa alcuna da parte del concessionario, in quanto rientranti nell'alea normale di tale tipologia di contratto.