

PROCEDURA NEGOZIATA SENZA PUBBLICAZIONE DI UN BANDO EX ART. 187 DEL D.LGS. N. 36/2023, PER L’AFFIDAMENTO IN CONCESSIONE DEL SERVIZIO DI DISTRIBUZIONE AUTOMATICA DI BEVANDE CALDE, FREDDI E SNACK PER SOGEI S.P.A.

PIANO ECONOMICO FINANZIARIO DI MASSIMA E MATRICE DEI RISCHI

Il presente documento ha lo scopo di illustrare la fattibilità economico-finanziaria e gestionale di massima per il servizio in concessione di distribuzione automatica di bevande calde, fredde e snack per Sogei e intende fornire agli Operatori economici interessati le informazioni utili alla predisposizione consapevole delle offerte.

Si precisa che le stime sono puramente indicative e che l’utilizzo del servizio da parte del personale Sogei è del tutto facoltativo, pertanto, tali stime non impegnano in alcun modo l’Ente concedente e non costituiscono garanzia di corrispondenti introiti per il Concessionario, che assume interamente a proprio carico il rischio operativo inerente alla gestione del servizio.

Il Concessionario non potrà pretendere dall’Ente concedente alcun tipo di rimborso a fronte di eventuale scarso consumo dei prodotti distribuiti né di danni che dovessero derivare da eventi di qualsiasi altra natura, compresi eventuali guasti dell’impianto idrico e/o elettrico o sospensioni dell’erogazione di energia elettrica e/o di acqua.

Per tutti i dettagli relativi al servizio in concessione di distribuzione automatica di bevande calde, fredde e snack per Sogei, gli Operatori economici interessati devono far riferimento a quanto riportato nel Capitolato tecnico.

Il presente Piano economico finanziario di massima è stato redatto sulla base di dati storici.

Piano economico-finanziario di massima

Per la predisposizione del presente PEF di massima della gestione in concessione del servizio di distribuzione automatica di bevande calde, fredde e snack per Sogei, dettagliato nel Capitolato Tecnico, sono state stimate le grandezze di seguito illustrate:

- A) Per il **calcolo degli incassi dalle vendite** è stato ipotizzato:
- un numero di consumazioni erogate in media per anno pari a circa 232.500;
 - un prezzo medio di prodotto consumato pari a 0,56 €.

Pertanto, per l'incasso medio, calcolato come prodotto delle grandezze su indicate, è stimato un importo annuo pari a 130.000,00 €.

B) Per il **calcolo dei costi della produzione** è stato ipotizzato:

- per il costo delle materie prime, un costo medio di prodotto pari a 0,23 €.
- per il costo della gestione del magazzino, del trasporto e delle spese varie, un costo pari al 3% del costo annuo delle materie prime;
- per il costo delle spese per il consumo di acqua e energia, una fee annua di 2.500,00€;
- per il costo del personale:
 - 40 ore settimanali stimate di impegno;
 - 52 settimane lavorative.
 - inquadramento al livello V del contratto H011 - CCNL per i dipendenti da aziende del Terziario della Distribuzione e dei Servizi;
 - costo orario di 17,00 €;
- per il costo di ammortamenti e svalutazioni, un costo di 2.100,00 €, comprensivo dell'installazione, per singolo distributore.

Pertanto, per il costo medio di produzione calcolato come somma delle grandezze su indicate, è stimato un importo annuo pari a 120.239,25 €.

Si riporta di seguito il Piano Economico Finanziario di massima predisposto in base alle suddette valutazioni e si sottolinea che:

- l'importo stimato è puramente indicativo e dipende da una pluralità di fattori, tra i quali quelli connessi alle scelte che il Fornitore aggiudicatario della Concessione adotterà nella gestione del servizio,
- la valutazione non impegna in alcun modo la Committente e non costituisce garanzia di corrispondenti ricavi per il Fornitore aggiudicatario della Concessione, che si assume interamente i rischi della gestione del servizio.

PIANO ECONOMICO FINANZIARIO DI MASSIMA

	ANNO 1	ANNO 2	ANNO 3	ANNO 4	TOTALE
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	520.000,00
Incassi dalle vendite	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	520.000,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	120.239,25	120.239,25	120.239,25	120.239,25	480.957,00
Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	53.475,00	53.475,00	53.475,00	53.475,00	213.900,00
Costo materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	53.475,00	53.475,00	53.475,00	53.475,00	213.900,00
Costi per servizi	1.604,25	1.604,25	1.604,25	1.604,25	6.417,00
Costo gestione magazzino, trasporto e spese varie	1.604,25	1.604,25	1.604,25	1.604,25	6.417,00
Per godimento di beni di terzi	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	10.000,00
Fee per il consumo di acqua e energia	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	10.000,00
Costi per il personale	35.360,00	35.360,00	35.360,00	35.360,00	141.440,00
Costo personale	35.360,00	35.360,00	35.360,00	35.360,00	141.440,00
Ammortamenti e svalutazioni	27.300,00	27.300,00	27.300,00	27.300,00	109.200,00
Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	27.300,00	27.300,00	27.300,00	27.300,00	109.200,00
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	9.760,75	9.760,75	9.760,75	9.760,75	39.043,00
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Interessi e altri oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C)	9.760,75	9.760,75	9.760,75	9.760,75	39.043,00
% Utile (perdite) prima delle imposte	7,51%	7,51%	7,51%	7,51%	7,51%
Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	2.813,05	2.813,05	2.813,05	2.813,05	11.252,19
IRES 24%	2.342,58	2.342,58	2.342,58	2.342,58	9.370,32
IRAP 4,82%	470,47	470,47	470,47	470,47	1.881,87
UTILE (PERDITE) DI ESERCIZIO	6.947,70	6.947,70	6.947,70	6.947,70	27.790,81
% Utile (perdite) di esercizio	5,34%	5,34%	5,34%	5,34%	5,34%

Matrice dei rischi

Di seguito si riporta una descrizione in forma matriciale della tipologia e del grado di rischio valutato dall'Ente concedente.

Per la valutazione del rischio è utilizzata la seguente scala qualitativa:

- rischio basso: quando la probabilità che si verifichi l'evento rischioso è molto bassa o remota;
- rischio medio: quando la probabilità che si verifichi l'evento rischioso è bassa ma possibile;
- rischio alto: quando la probabilità che si verifichi l'evento rischioso è alta.

TIPO DI RISCHIO	Probabilità del verificarsi del rischio	Maggiori costi e/o ritardi associati al verificarsi del rischio	Strumenti per la mitigazione del rischio	Rischio a Carico del pubblico (si/no)	Rischio a carico del privato (si/no)	Paragrafo Capitolato che identifica il rischio
Rischio di contrazione della domanda specifica	Bassa	Diminuzione dei ricavi	Flessibilità organizzativa Variazioni dei prodotti	No	Si	2.2

			Riduzione dei prezzi			
Rischio della riduzione della domanda di mercato	Media	Diminuzione dei ricavi	Flessibilità organizzativa	No	Si	2.2
Rischio di disponibilità ("performance") (rischio di indisponibilità totale o parziale delle apparecchiature e/o del servizio da erogare)	Bassa	Aumento dei costi	Flessibilità organizzativa	No	Si	4.7
Rischio normativo regolamentare (aumento costi)	Bassa	Maggiori costi di adattamento all'eventuale nuovo quadro normativo e/o regolatorio	Flessibilità organizzativa	No	Si	2.1.2
Rischio di approvvigionamento o aumento costi dei fattori produttivi	Bassa	Ritardi e/o aumenti dei costi	Flessibilità organizzativa Revisione dei prezzi	No	Si	4.9 e 2.1