

AFFIDAMENTO DIRETTO SU MEPA (EX ART. 1 COMMA 2 LETT. A) DELLA LEGGE 120/2020 ED EX ART. 36, COMMA 6 D.LGS. 50/2016) PER L’AFFIDAMENTO IN CONCESSIONE DEL SERVIZIO DI DISTRIBUZIONE AUTOMATICA DI BEVANDE CALDE, FREDDE E SNACK

PIANO ECONOMICO FINANZIARIO DI MASSIMA

Per la predisposizione del Piano Economico Finanziario di massima della gestione della Concessione in oggetto, dettagliata nell’Allegato 2 Capitolato Tecnico, la Committente ha stimato le grandezze di seguito illustrate.

A) Per il **calcolo degli incassi dalle vendite** è stato ipotizzato:

- un numero di utilizzatori giornalieri annui pari a 210; la stima è cautelativa in quanto, in considerazione della situazione post pandemica, per il momento è previsto che i dipendenti svolgano attività lavorativa in presenza a rotazione;
- un numero di giorni di erogazione effettiva pari a 250;
- una media di 1,25 consumazioni giornaliere per singolo utilizzatore;
- un prezzo medio di prodotto consumato pari a 0,56€ IVA esclusa.

Pertanto, per l’incasso medio IVA esclusa, calcolato come prodotto delle grandezze su indicate, è stimato un importo pari a 36.750,00€ annui.

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

- per il costo delle materie prime, un costo medio di prodotto pari a 0,30€ IVA esclusa;
- per il costo della gestione del magazzino, del trasporto e delle spese varie, un costo pari al 10% del costo annuo delle materie prime;
- per il costo delle spese per il consumo di acqua e energia, un costo forfettario annuo di 1.000,00€ IVA esclusa;

- per il costo del personale:
 - un numero di dipendenti pari a 1 di livello V del contratto CCNL Terziario, commercio, distribuzione e servizi;
 - costo orario di 17,00€;
 - 4 ore settimanali stimate di impegno;
 - 52 settimane lavorative.
- per il costo di ammortamenti e svalutazioni, un costo di 3.000,00€ IVA esclusa per singolo distributore, comprensivo dell'installazione.

Pertanto, per il costo medio di produzione calcolato come somma delle grandezze su indicate, è stimato un importo annuo pari a 33.692,25€ IVA esclusa.

Si riporta di seguito il Piano Economico Finanziario di massima predisposto dalla Committente 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 | TOTALE |
|---|------------------|------------------|------------------|
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | 36.750,00 | 36.750,00 | 73.500,00 |
| Incassi dalle vendite | 36.750,00 | 36.750,00 | 73.500,00 |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | 33.692,25 | 33.692,25 | 67.384,50 |
| Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 19.687,50 | 19.687,50 | 39.375,00 |
| Costo materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 19.687,50 | 19.687,50 | 39.375,00 |
| Costi per servizi | 1.968,75 | 1.968,75 | 3.937,50 |
| Costo gestione magazzino, trasporto e spese varie | 1.968,75 | 1.968,75 | 3.937,50 |
| Per godimento di beni di terzi | 1.000,00 | 1.000,00 | 2.000,00 |
| Spese forfettarie per il consumo di acqua e energia | 1.000,00 | 1.000,00 | 2.000,00 |
| Costi per il personale | 3.536,00 | 3.536,00 | 7.072,00 |
| Costo personale | 3.536,00 | 3.536,00 | 7.072,00 |
| Ammortamenti e svalutazioni | 7.500,00 | 7.500,00 | 15.000,00 |
| Ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 7.500,00 | 7.500,00 | 15.000,00 |
| DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | 3.057,75 | 3.057,75 | 6.115,50 |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Interessi e altri oneri finanziari | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C) | 3.057,75 | 3.057,75 | 6.115,50 |
| % Utile (perdite) prima delle imposte | 8,32% | 8,32% | 8,32% |
| Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 881,24 | 881,24 | 1.762,49 |
| IRES 24% | 733,86 | 733,86 | 1.467,72 |
| IRAP 4,82% | 147,38 | 147,38 | 294,77 |
| UTILE (PERDITE) DI ESERCIZIO | 2.176,51 | 2.176,51 | 4.353,01 |
| % Utile (perdite) di esercizio | 5,92% | 5,92% | 5,92% |