

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%