

PIANO ECONOMICO - FINANZIARIO

Procedura aperta per l'affidamento, in concessione, ai sensi dell'art. 164 del D.lgs. n. 50/2016, del servizio di piccola ristorazione mediante distributori automatici, erogatori di acqua allacciati alla rete idrica di Ateneo e prodotti personal care presso gli edifici dell'Università degli Studi di Milano - Bicocca.

CIG: 9916452311 - **CPV:** 55900000

SOMMARIO

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

1. Introduzione

L'Università degli Studi di Milano-Bicocca intende indire una procedura di gara per l'affidamento in concessione:

- del servizio di erogazione di bevande calde, fredde e snack;
- del servizio di erogazione di acqua microfiltrata;
- del servizio di erogazione di prodotti "personal care".

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.

Il quadro economico dell'investimento ammonta complessivamente a **€ 3.695.166,00** al netto dell'Iva, per una durata di **cinque anni**.

2. Il contesto socio-economico

Il servizio sarà effettuato a favore dei dipendenti e degli studenti dell'Università, degli eventuali ospiti e di quanti operino, a vario titolo, all'interno dell'Ateneo.

La capacità ricettiva massima dell'intero Ateneo è di **41.500** persone.

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 servizio di erogazione d'acqua microfiltrata mediante n. 24 punti di erogazione (POU);
- il servizio di erogazione di prodotti "personal care" (cura e igiene del corpo) mediante n. 5 distributori automatici.

Il numero, la tipologia e la dislocazione dei distributori automatici e dei POU è rapportato alle esigenze dell'Amministrazione sussistenti al momento della stesura del presente PEF.

4. Analisi dei costi del servizio e parametri utilizzati per la definizione del piano economico-finanziario.

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

- **Utilizzatori giornalieri dei distributori**: circa **20.000** persone.
- **N.ro prodotti venduti**: è stato stimato un numero pari a circa **1.800.000 erogazioni** annue per tutti i distributori automatici.
- **Valore della produzione**: sulla base di dati e informazioni recenti, è stato stimato un valore annuo della produzione dei beni minimi pari a € **269.346,00**, ed un valore annuo della produzione dei beni aggiuntivi (prezzo libero) pari a € **469.687,00**.
- **Costo materie prime**: per il calcolo è stata applicata una percentuale pari al 30% della stima del valore della produzione dei beni minimi e una percentuale pari al 20% della stima del valore della produzione dei beni aggiuntivi (a prezzo libero).
- **Trasporto materie prime**: è stata applicata una percentuale del 3,5% al costo totale delle materie prime.
- **Spese generali**: comprende i costi per la redazione del contratto, eventuali altri costi amministrativi e per stipulazione di polizze legati alla concessione; inoltre comprende le spese per allacci alla rete elettrica dell'Amministrazione: è stata applicata una percentuale del 7% all'intero valore della produzione.
- **Il rimborso spese annuale forfettario** previsto a carico del Concessionario è determinato in € **60.000,00 + I.v.a**; a questo importo va aggiunto, sempre su base annua, il 3% del valore dell'intera produzione.
- **Costo del lavoro dipendente**: per il calcolo si applica il costo medio orario previsto per un dipendente **Livello V dal CCNL Terziario, commercio, distribuzione e servizi della Confcommercio**, pari a € 20,07.

Inoltre, è stato stimato:

- in 1 h (1 ora) a settimana il tempo d'intervento per il rifornimento e la sanificazione dei distributori automatici, per un intervento alla settimana;
- in 30 minuti (0,5 ore) alla settimana il tempo d'intervento per la manutenzione tecnica dei suddetti distributori, per un intervento alla settimana;
- in 1 h (1 ora) al mese il tempo d'intervento per il rifornimento delle bombole di Co2 per gli erogatori dell'acqua;
- in 30 minuti (0,5 ore) al mese il tempo d'intervento per la manutenzione tecnica dei suddetti erogatori.

Pertanto, il costo annuo del personale addetto al rifornimento/manutenzione per i distributore automatico e al rifornimento della Co2 per gli erogatori d'acqua risulta dalla seguente tabella:

N. ore stimato annuo per interventi di rifornimento, sanificazione dei distributori automatici	Calcolo: tempo d'intervento (1 h) x n°interventi annuo (50) x n° distributori (stimati in 120)	6.000 h
N. ore stimato annuo per manodopera tecnica relativa ai distributori automatici	Calcolo: tempo d'intervento (0,5 h) x n°interventi annuo (50) x n° distributori (120)	3.000 h
N. ore stimato annuo per rifornimento di Co2 erogatori dell'acqua (POU)	Calcolo: tempo d'intervento (1 h) x n°interventi annuo (11*) x n° erogatori (24)	277 h
N. ore stimato annuo per rifornimento di Co2 erogatori dell'acqua (POU)	Calcolo: tempo d'intervento (0,5 h) x n°interventi annuo (6*) x n° erogatori (24)	138 h
Costo orario 1 unità di personale addetto	Tabella costo lavoro dipendente Livello V / CCNL terziario, commercio, distribuzione e servizi (valore rivalutata ad aprile 2023)	€ 20,07 h
Costo annuo lavoro dipendente	Totale ore annue interventi (9.415*) x costo orario personale addetto (22,16€)	€ 188.962,00

* valore arrotondato

5. Descrizione degli investimenti

Il costo del programma d'investimento, al netto dell'I.v.a., è stato stimato pari ad € **672.000,00**; l'importo è determinato come segue:

TIPOLOGIA INVESTIMENTO	Importi
Distributori automatici per "piccola ristorazione" e "personal care" (€ 4.500,00 x 120)	€ 540.000,00
Erogatori d'acqua (POU) (€ 5.500,00 x 24)	€ 132.000,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (I.V.A. INCLUSA 22%)	€ 819.840,00

Per il calcolo dell'ammortamento relativo a tali immobilizzazioni è stata utilizzata un'aliquota annua del 20% (metodo costante).

E' stato inoltre ipotizzato il ricorso ad un finanziamento per il reperimento delle risorse finanziarie necessarie alla realizzazione degli investimenti; il costo di tale finanziamento è stato stimato nella misura del 6% (onere annuo complessivo).

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, calcolato così come chiarito dalla Deliberazione dell'ex AVCP n. 61/2012, ricomprendente il flusso stimato dei corrispettivi pagati dagli utenti per l'acquisto dei prodotti erogati dai distributori automatici, ammonta annualmente a € **739.033,00** esclusa I.v.a. e quindi a complessivi € **3.695.166,00** esclusa I.v.a., per l'intera durata della Concessione.

La valorizzazione delle singole componenti del conto economico previsionale dell'iniziativa è di seguito esplicitata.

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 DI MASSIMA DELLA CONCESSIONE (VALORI IN €, DECIMALI ESCLUSI)						
	ANNO 1	ANNO 2	ANNO 3	ANNO 4	ANNO 5	TOTALE
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	739.033	739.033	739.033	739.033	739.033	3.695.166
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	739.033	739.033	739.033	739.033	739.033	3.695.166
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	612.377	612.377	612.377	612.377	612.377	3.061.866
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	174.880	174.880	174.880	174.880	174.880	874.400
Trasporto materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	6.221	6.221	6.221	6.221	6.221	31.108
Spese generali	51.729	51.729	51.729	51.729	51.729	258.648
Canone utilizzo spazi	82.170	82.170	82.170	82.170	82.170	410.849
Costo del lavoro dipendente	188.962	188.962	188.962	188.962	188.962	944.810
Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	134.400	134.400	134.400	134.400	134.400	134.400

DIFFERENZA FRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE	100.670	100.670	100.670	100.670	100.670	503.350
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-49.190	-49.190	-49.190	-49.190	-49.190	-245.952
Interessi e altri oneri finanziari	-49.190	-49.190	-49.190	-49.190	-49.190	-245.952
RISULTATO ANTE IMPOSTE (A-B+C)	51.480	51.480	51.480	51.480	51.480	257.398

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.

