



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "T. CONFALONIERI"

Cod. mecc.: MBIC8GB006 - C.F.: 94627630158 - Via San Martino 4, 20900 - Monza (MB) Tel. 039. 382280
Sc. Sec. I gr. "T. Confalonieri": cod. mecc. MBMM8GB017 - via S. Martino 4, 20900 - Monza (MB) Tel 039. 382280
Scuola Primaria "A. Volta": cod. mecc. MBEE8GB018 - via A. Volta 27, 20900 - Monza (MB) Tel. 039. 322043
Scuola Primaria "E. De Amicis": cod. mecc. MBEE8GB029 - piazza Matteotti 1, 20900 - Monza (MB) Tel. 039.361491
Posta elettronica: MBIC8GB006@istruzione.it - Posta elettronica certificata: MBIC8GB006@pec.istruzione.it

PIANO ECONOMICO FINANZIARIO DI MASSIMA

**PER L'AFFIDAMENTO IN CONCESSIONE DEL SERVIZIO DI SOMMINISTRAZIONE DI
ALIMENTI E BEVANDE MEDIANTE DISTRIBUTORI AUTOMATICI**

CIG 8276354760

IL R.U.P.

Dott.ssa Annalisa Silvestri

SOMMARIO

1. Premessa
2. Caratteristiche del servizio oggetto di affidamento
3. Stima costi gestionali del concessionario
4. Canone ricognitorio annuale
5. Piano economico-finanziario di massima

1. Premessa

L'Istituto Comprensivo Confalonieri intende procedere con un nuovo affidamento, in concessione, ai sensi dell'art. 164 del D.Lgs. 50/2016, del servizio di somministrazione di alimenti e bevande (bevande calde, fredde, bibite, snack ed altri generi alimentari) mediante l'installazione di distributori automatici presso le sedi dell'istituto indicate nel capitolato sper il prossimo Triennio 2020/2023.

Nei contratti di concessione, come definiti all'art. 3, c. 1, lett. uu) e vv), del D.Lgs. 50/2016, la maggior parte dei ricavi di gestione del concessionario proviene dalla vendita dei servizi resi al mercato. Tali contratti comportano il trasferimento al concessionario del rischio operativo, come definito alla successiva lett. zz) dello stesso comma, riferito alla possibilità che, in condizioni operative normali, le variazioni relative ai costi e ai ricavi oggetto della concessione incidano sull'equilibrio del piano economico finanziario. Le variazioni devono essere, in ogni caso, in grado di incidere significativamente sul valore attuale netto dell'insieme degli investimenti, dei costi e dei ricavi del concessionario (art. 165, c. 1, del D.Lgs. 50/2016).

L'equilibrio economico-finanziario definito all'art. 3, c. 1, lett. fff), del D.Lgs. 50/2016 rappresenta il presupposto per la corretta allocazione di detti rischi (art. 165, c. 2, primo periodo, del D.Lgs. 50/2016).

In tale ottica, ma anche al fine di agevolare la partecipazione alla procedura di gara e consentire la formulazione di un'offerta consapevole da parte dei concorrenti, l'Amministrazione ha redatto il presente piano economico finanziario di massima sulla base dei dati a disposizione rispetto all'esperienza degli anni passati e del canone annuo posto a base di gara.

Con il presente documento l'Amministrazione ottempera anche agli obblighi di cui agli artt. 167 (Metodi di calcolo del valore stimato delle concessioni) e 35 (Soglie di rilevanza comunitaria e metodi di calcolo del valore stimato degli appalti) del D.Lgs. 50/2016.

Le principali norme di riferimento che regolano la procedura di affidamento sono quelle contenute nel citato D.Lgs. 50/2016 e più specificatamente nella Parte III, Titolo I, dall'art. 164 all'art. 178.

2. Caratteristiche del servizio oggetto di affidamento

Il nuovo affidamento riguarda le seguenti 3 **sed**i dell'Amministrazione:

1	Scuola Media Secondaria di I° grado T.Confalonieri – Via San Martino 4, Monza
2	Scuola Primaria Volta – Via Volta 27, Monza
3	Scuola Primaria De Amicis – Piazza Matteotti 1, Monza

L'ubicazione dei distributori è in locali non aperti al pubblico ed il personale dipendente ed eventuali soggetti autorizzati sono i destinatari del servizio oggetto di affidamento.

Sulla base dei dati a disposizione rispetto all'esperienza degli anni passati per ciascuna di dette sedi sono stati previsti distributori automatici in numero e tipologia idonei a garantire un servizio adeguato agli utenti

Data la durata della concessione, nel capitolato è prevista l'opzione per l'Amministrazione di chiedere all'aggiudicatario durante l'esecuzione del contratto di apportare modifiche al servizio erogato ai sensi e nei limiti di cui all'art. 175 del D.Lgs 50/2016 in relazione a possibili ulteriori variazioni dell'attuale assetto della logistica delle sedi e degli uffici.

Nella seguente tabella (**Tabella 1**) sono riportate le tipologie di distributori automatici individuate.

N.	SEDI	BC	MS	Tot.	<i>Legenda:</i> BC (distributore di bevande calde) MS (distributore misto di bevande fredde e alimenti DOLCI/SALATI)
1	Scuola Media Confalonieri	1	1	2	
2	Scuola Primaria Volta	1	1	2	
3	Scuola Primaria De Amicis	1	1	2	
	TOTALE			6	

Altre principali grandezze e parametri caratteristici del servizio oggetto di affidamento e assunti alla base del presente piano economico-finanziario di massima sono:

1. il **numero di utilizzatori giornalieri** dei distributori automatici, stimato pari all'**80%** del numero di dipendenti come risultante dalla seguente Tabella:

N.	SEDI	Utenti interni ed esterni	stima	valore stimato
1	Scuola Media Confalonieri	79	80%	63
2	Scuola Primaria Volta	36	80%	29
3	Scuola Primaria De Amicis	35	80%	28
	TOTALE	150		120

2. il **numero di giorni lavorativi all'anno**, contrattualmente pari a 200 (giorni di lezione)
 3. il **numero di erogazioni per utilizzatore al giorno**, determinato a partire dalla stima di una media di 9 (**nove**) prodotti acquistati alla settimana da ciascun utilizzatore
 4. il **numero di erogazioni complessive all'anno**, dato dal prodotto delle quantità di cui ai precedenti punti 1, 2 e 3;
 5. il **prezzo medio del prodotto erogato (IVA esclusa)**, calcolato sulla base della media ponderata dell'attuale listino prezzi
 6. il **fatturato medio annuo**, calcolato come prodotto delle quantità di cui ai precedenti punti 4 e 5
- Come si evince dalla successiva **Tabella 3**, l'ammontare di quest'ultimo è stimato nell'importo arrotondato di **Euro 60.400,00** come segue:

QUADRO ECONOMICO ENTRATE				
	descrizione	n.	stima	valore stimato
1	n. utilizzatori giornalieri	150	80%	120
2	n. giorni lavorativi/anno	200		215
3	n. erogazioni/utente/giorno			1,8
4	n. erogazioni complessive/anno			46.440,00
5	prezzo medio del prodotto erogato			€ 0,50
6	fatturato medio annuo IVA inclusa			€ 23.220,00
	fatturato annuo arrotondato IVA inclusa			€ 23.300,00

3. Stima costi gestionali del concessionario

3.1. Costo distributori automatici

La stima del costo dei distributori automatici è effettuata ipotizzando che il concessionario provveda all'acquisto di distributori automatici nuovi aventi le caratteristiche dettagliate nel Capitolato speciale.

Tenendo conto di alcuni listini reperiti in rete si è stimato che il costo medio di un distributore automatico ammonti ad €. 3.000,00 comprensivo di trasporto ed installazione per un totale di €. 18.000,00 (ammortamento annuo €. 3.600,00)

3.2 Costo personale addetto

Il costo annuo di un'unità di personale addetto al rifornimento/manutenzione dei distributori automatici è stimato in **Euro 25.000**.

Conseguentemente, stimando:

7. in **½ ora** il tempo impiegato dal personale addetto per ciascun intervento di rifornimento/manutenzione per distributore automatico

8. in **2 (due)** il numero medio di interventi di rifornimento/manutenzione per distributore automatico alla settimana (per un totale di 33 settimane)

9. che il costo orario di un'unità di personale addetto al rifornimento/manutenzione dei distributori automatici è dato dal rapporto tra il costo annuo ed il numero medio di ore lavorate all'anno, pari a 200 giorni per 8 ore/giorno

10. che pertanto il costo annuo del personale addetto al rifornimento/manutenzione per distributore automatico è dato dal prodotto delle quantità di cui ai precedenti punti 7, 8 e 9 la stima del costo annuo del personale addetto al rifornimento/manutenzione dei distributori automatici data dal prodotto della quantità di cui al punto 10 per il numero di distributori automatici ammonta ad Euro 2.811,60.

3.3 Altri costi e spese generali

Si stimano altresì i seguenti costi nei modi indicati:

11. il **costo annuo delle materie prime**, calcolato come prodotto del costo unitario medio delle materie prime stesse stimato in **Euro 0,20** per il numero di erogazioni complessive all'anno di cui al precedente punto 4

12. il **costo annuo dei trasporti delle materie prime**, stimato nel **3,5%** del costo annuo delle materie prime

13. la **spese generali**, stimate nel **15%** della somma del costo annuo del personale addetto, di quello delle materie prime e di quello dei trasporti delle materie prime stesse.

QUADRO ECONOMICO SPESE				
	descrizione	valore	valore unitario	Totale stimato
7	ore impiegate per rifornimento/manutenzione per distributore	6	0,5	3
8	n. 2 rifornimenti settimanali	33		66
9	costo orario personale			€ 14,20
10	costo annuo personale addetto per distributori (8x9x10)			€ 2.811,60

11	costo materie prime	46440	0,2	€ 9.288,00
12	costo annuo trasporti (12)	€ 9.288,00	3,5%	€ 325,08
13	spese generali (10+11+12)	€ 12.424,68	10%	€ 1.242,47
14	totale spesa annua			€ 10.855,55

4. Canone annuale

Il canone annuo è stato stimato in complessivi €. 900,00 annui (€. 150,00/anno per n. 6 distributori), incidenza canone circa 3,87% su totale fatturato (€. 23.300,00/anno).

5. Piano economico-finanziario di massima

A fronte delle grandezze e dei parametri sopra stimati e determinati è stato redatto il seguente piano economico-finanziario di massima dal quale si desume la sostenibilità ed il raggiungimento dell'equilibrio economico-finanziario.

Dai conteggi risulta in particolare che ai sensi degli artt. 167 (Metodi di calcolo del valore stimato delle concessioni) e 35 (Soglie di rilevanza comunitaria e metodi di calcolo del valore stimato degli appalti) del D.Lgs. 50/2016 il valore della presente concessione ammonta ad Euro 69.900,00.

L'importo così stimato è puramente indicativo e dipende da una pluralità di fattori legati anche alle scelte che l'aggiudicatario adotterà per la gestione del servizio. Variazioni di qualunque entità non potranno dar luogo a rivalsa alcuna da parte dell'aggiudicatario in quanto rientranti nell'alea propria della fattispecie di contratto in questione.

N.	voce piano economico finanziario	1a	2a	3a	totali
a	A) Entrate finanziarie operative				
b	fatturato medio annuo	€ 23.300,00	€ 23.300,00	€ 23.300,00	€ 69.900,00
c	totali	€ 23.300,00	€ 23.300,00	€ 23.300,00	€ 69.900,00
d	B) Uscite finanziarie operative				
e	costo annuo personale addetto	€ 2.811,60	€ 2.811,60	€ 2.811,60	€ 8.434,80
f	costo annuo materie prime	€ 9.288,00	€ 9.288,00	€ 9.288,00	€ 27.864,00
g	canone annuo	€ 900,00	€ 900,00	€ 900,00	€ 2.700,00
h	spese generali annue	€ 1.242,47	€ 1.242,47	€ 1.242,47	€ 3.727,41
i	totali	€ 14.242,07	€ 14.242,07	€ 14.242,07	€ 42.726,21
l	C) Ammortamento				
m	ammortamento annuo distributori	€ 3.600,00	€ 3.600,00	€ 3.600,00	€ 10.800,00
n					
o	D) Reddito Operativo	€ 5.457,93	€ 5.457,93	€ 5.457,93	
p	Imposte (40%)	€ 2.183,17	€ 2.183,17	€ 2.183,17	
q	E) Utile netto	€ 3.274,76	€ 3.274,76	€ 3.274,76	