

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E PIANO ECONOMICO - FINANZIARIO DI MASSIMA

CONCESSIONE DEL SERVIZIO DI SOMMINISTRAZIONE DI BEVANDE FREDDE, CALDE E ALIMENTI PRECONFEZIONATI, SNACKS DOLCI E SALATI, MEDIANTE L'INSTALLAZIONE E GESTIONE DI N. 2 DISTRIBUTORI AUTOMATICI PRESSO LA SEDE SECONDARIA DELL'AUTORITÀ DI REGOLAZIONE DEI TRASPORTI, SITA IN ROMA, ALLA VIA DI MONTE SAVELLO N. 30

1. Obiettivi, contesto socio-economico e caratteristiche del servizio

L'Autorità di regolazione dei trasporti intende acquisire in concessione il servizio di erogazione di bevande calde, fredde, snack ed altri generi alimentari attraverso n. 02 distributori automatici da installare all'interno della sua sede di Roma, in Via di Monte Savello n. 30, per una durata di tre anni.

Scopo primario dell'affidamento è quello di garantire ai dipendenti dell'Autorità la possibilità di consumare, senza dover lasciare la sede di servizio, prodotti almeno equivalenti a quelli che si troverebbero presso i bar e le rivendite alimentari maggiormente frequentati nelle zone limitrofe alla sede, il tutto a prezzi concorrenziali.

Tale servizio concorre quindi a garantire il benessere organizzativo dei dipendenti dell'Autorità, nell'ambito delle più ampie politiche di welfare perseguite dall'Autorità.

Il servizio consiste nell'installazione e la messa in funzione di n. 2 distributori automatici, uno per le bevande calde e uno per le bevande fredde e alimenti preconfezionati, snacks dolci e salati, nella gestione, rifornimento, manutenzione ordinaria e straordinaria dei distributori automatici installati, nonché nella disinstallazione, rimozione e ritiro dei distributori, al termine del servizio o, se richiesto dall'Autorità, nel corso del periodo contrattuale.

Il servizio sarà effettuato a favore dei dipendenti dell'Autorità, degli eventuali ospiti e di quanti operino, a vario titolo, all'interno della sede stessa. La potenziale utenza media giornaliera presente nella sede è pari a circa 15 unità, dal lunedì al venerdì.

All'interno della sede non è presente alcun bar/spaccio.

2. Piano economico finanziario di massima

2.1. Flusso medio annuo di cassa

Non vi è un dato storico relativo al flusso di cassa medio annuo (da intendersi come l'insieme di tutte le entrate realizzate con l'esecuzione del servizio, al lordo di tutti gli oneri allo stesso collegati) in quanto la sede di Roma è di nuova acquisizione e pertanto tale servizio non è stato mai erogato prima.

Pertanto il flusso di cassa medio annuo è frutto di una ricostruzione prospettica fondata sui seguenti dati:

- la spesa media giornaliera stimata cadauno è pari ad € 0,95 per ciascuna macchina distributrice, sulla base della media dei prezzi di vendita sul mercato dei prodotti da erogare;
- la potenziale utenza media giornaliera di dipendenti presente nella sede è pari a circa 15 unità, che possono arrivare sino a 22 unità in presenza di ospiti esterni;
- il numero di giorni annui lavorativi stimato è pari a 224.

Si ritiene quindi che il primo anno il flusso di cassa annuo sarà pari a € 6.384,00, aumentabili a € 9.363,20 nello scenario in cui si prevede la presenza di ospiti esterni.

Il flusso di cassa medio annuo si ipotizza possa essere quindi pari a 7.873,60 €.

È stato poi considerato che il flusso di cassa annuo possa incrementarsi, in una misura stimata pari al 7%, negli anni successivi al primo in ragione della qualità dei prodotti erogati.

2.2. Costo del lavoro dipendente

È stata stimata un'incidenza del costo del lavoro come infra specificato.

Il costo medio orario di un'unità di personale addetto alla manutenzione/rifornimento dei distributori automatici è stimato sulla base delle tabelle ministeriali del costo del lavoro di un operatore del settore terziario.

Si ipotizza l'impiego di un addetto al rifornimento dei distributori (circa 48 ore annue), indicativamente un operaio di 5° livello con contratto commercio e terziario (costo medio orario stimato in € 17,39); di un tecnico (circa 24 ore annue), indicativamente un operaio di 4° livello con contratto commercio e terziario (costo medio orario stimato in € 18,53): Totale € 1.279,44.

2.3. Costi connessi alla vendita dei prodotti

Il costo medio delle materie prime è stato calcolato che incida per il 25% rispetto ai ricavi.

Le spese di trasporto sono state valutate pari al 3% del costo delle materie prime.

Le spese generali - in cui sono, tra l'altro, ricompresi gli oneri della sicurezza per rischi da interferenze ai sensi dell'art. 26 del d.lgs 81/2008 - sono state conteggiate pari al 10% dei costi operativi esclusi gli ammortamenti e il canone concessorio (dati dalla somma del costo del personale, delle materie prime e delle spese di trasporto).

2.4. Altri costi

L'importo annuale del canone concessorio dovuto alla Autorità è pari a 500 €.

Il servizio comprende l'installazione di nuovi distributori. Pertanto, in tal senso gravano sulla concessione gli eventuali investimenti del concessionario e le relative quote di ammortamento, così stimate: € 8.000,00.

A fronte delle grandezze e dei parametri sopra stimati e determinati è stato redatto un piano economico-finanziario di massima di cui al documento allegato denominato "Piano economico finanziario", dal quale si desume la sostenibilità ed il raggiungimento dell'equilibrio economico-finanziario.

| Anno | Ricavi | Costo personale | Materie prime | Trasporto | Spese generali | Canone concessorio | Ammortamento fiscale | Costi totali | Utile |
|------|------------|-----------------|---------------|-----------|----------------|--------------------|----------------------|--------------|------------|
| 1 | 7.873,60 € | 1.279,44 € | 1.968,40 € | 59,05 € | 330,69 € | 500,00 € | 2.666,68 € | 6.804,26 € | 1.069,34 € |
| 2 | 8.424,75 € | 1.279,44 € | 2.106,19 € | 63,19 € | 344,88 € | 500,00 € | 2.666,66 € | 6.960,36 € | 1.464,40 € |
| 3 | 9.014,48 € | 1.279,44 € | 2.253,62 € | 67,61 € | 360,07 € | 500,00 € | 2.666,66 € | 7.127,40 € | 1.887,09 € |

Totale costi

primo 4.137,58 €

Totale costi

secondo 4.293,70 €

Totale costi

terzo 4.460,74 €

8.000,00

| INVESTIMENTO INZIALE | |
|---------------------------|----------------------------------|
| costo distributori | 8.000,00 € |
| | RICAVI IPOTESI DIPENDENTI |
| | RICAVI IPOTESI OSPITI |
| Prezzo medio | 0,95 € |
| Vendite giornalieri | 15,00 € |
| Giorni operativi | 224,00 € |
| Incaso annuale 1 | 3.192,00 € |
| Incaso annuale 1 | 3.192,00 € |
| incasso totale | 6.384,00 € |
| MEDIA RICAVI | 7.873,60 € |

| Costo energia €/kWh | |
|---------------------|------------------|
| Energia kWh/a | 450 valore medio |
| Costo energia | 0,25 € |
| costo 1 macch | 112,50 € |
| costo 1 macch | 112,50 € |
| Totale circa | 200,00 € |

I ricavi sono una media tra l'ipotesi di presenza media giornaliera H8 e l'ipotesi I8. I ricavi totali sono la somma dei ricavi stimati nei 3 anni.

Il costo medio delle materie prime è stato calcolato che incida per il 25% rispetto ai ricavi

Le spese di trasporto sono state valutate pari al 3% del costo delle materie prime.

Le spese generali - sono state conteggiate pari al 10% dei costi operativi esclusi gli ammortamenti e il canone concessorio