



CITTA' DI NOVATE MILANESE

Area Servizi Generali e alla Persona – Settore Istruzione e Sport
PEC comune.novatemilanese@legalmail.it
E-MAIL istruzione@comune.novate-milanese.mi.it

**PROCEDURA APERTA IN AMBITO U.E. SVOLTA IN MODALITA' TELEMATICA PER
L'AFFIDAMENTO IN CONCESSIONE DEL SERVIZIO DI RISTORAZIONE, A RIDOTTO
IMPATTO AMBIENTALE, DESTINATO ALLE UTENZE SCOLASTICHE E ALTRI UTENTI DEL
COMUNE DI NOVATE MILANESE**
periodo 01/01/2023-31/12/2027

All.12

PIANO ECONOMICO FINANZIARIO E MATRICE DEI RISCHI

CIG 9349557A81

1. Premessa

Il Comune di NOVATE MILANESE intende indire una procedura di gara per l'affidamento in concessione del servizio di ristorazione, a ridotto impatto ambientale, destinato alle utenze scolastiche e altri utenti per il periodo 01-09-2022/31-08-2027.

Il presente documento, ai sensi dell'art. 165 del d.lgs. 50/2016 e s.m.i., è redatto al fine di agevolare la partecipazione degli operatori economici, con l'intenzione di fornire ai concorrenti le informazioni utili per la predisposizione delle relative offerte, e ha quindi lo scopo di illustrare la fattibilità economico-finanziaria e gestionale di massima dell'iniziativa.

Il presente PEF, da considerarsi come ipotesi di massima ed allegato al disciplinare, è finalizzato ad individuare la dinamica finanziaria generata dalla realizzazione e gestione dell'attività di ristorazione, tramite la predisposizione di un modello in grado di quantificare i costi di gestione al fine di individuare l'equilibrio economico e finanziario complessivo dell'iniziativa.

Sono posti a carico del concessionario tutti i costi legati alla gestione dell'attività come ad esempio a titolo esemplificativo: i costi del personale, delle derrate alimentari, dei materiali di consumo, delle utenze, le imposte dovute in funzione dell'attività o della natura giuridica del concessionario. E' rimessa al Concessionario la facoltà di reperire la liquidità necessaria alla realizzazione del servizio attraverso ogni forma di finanziamento consentita dalla legge.

Il valore economico della concessione è stato stimato in base al numero di pasti erogati per i servizi di ristorazione nell'anno 2019 in quanto a partire dall'anno 2020, causa situazione emergenziale da epidemia da Covid 19, vi è stato un calo dei pasti erogati dovuta alla chiusura delle scuole e degli altri servizi in alcuni periodi dell'anno (es. marzo/giugno 2020 , marzo 2021)

I dati acquisiti sono stati opportunamente incrementati secondo gli aumenti Istat ed in base ad altri elementi economici ritenuti congrui. Nella stima complessiva della concessione si è tenuto altresì conto dell'opzione di proroga tecnica pari a sei mesi. In base ai dati suddetti il valore economico complessivo della concessione per tutto il periodo contrattuale di 5 anni per un complessivo di 60 mesi, è stato stimato in €. 6.485.733,00, mentre la proroga tecnica di sei mesi è calcolata in € 648.573,00 per un totale complessivo pari ad € 7.134.306,00.

L'importo si intende al netto di IVA e/o di altre imposte e contributi di legge, e comprensivo degli oneri per la sicurezza dovuti a rischio da interferenze.

2. Caratteristiche ed oggetto della concessione

La Concessione ha per oggetto la gestione del servizio di ristorazione, destinato alle tipologie di utenti più avanti indicate, da erogare presso i locali concessi dalla Stazione appaltante al concessionario o direttamente a domicilio ove indicato

3. Il contesto socio-economico

Il servizio sarà effettuato a favore degli alunni frequentanti le scuole del Comune di NOVATE MILANESE, degli utenti dell'asilo nido, degli utenti del Centro Ricreativo Diurno, degli utenti anziani/indigenti con servizi a domicilio e del personale dipendente dell'Ente.

Per ogni utile riferimento, si fa presente che i dati relativi al numero di pasti erogati alle diverse tipologie di utenti sono puntualmente riportati nel Capitolato speciale d'oneri.

4. Piano economico-finanziario di massima

Di seguito è rappresentato il conto economico previsionale dell'iniziativa con esclusione delle opzioni della proroga tecnica e dell'affidamento di servizi analoghi.

I valori riportati si intendono al netto di IVA e di altre imposte o contributi di legge.

CONTO ECONOMICO NEL PERIODO CONTRATTUALE	euro
A – Valore della produzione	
Fatturato stimato (ricavi delle vendite e delle prestazioni nel periodo contrattuale, con esclusione della proroga tecnica di sei mesi)	6.485.733
Acquisti materie prime	1.970.435
Acquisti di servizi per adempimenti igienico sanitari cogenti e adempimenti d.l. 81/08	19.054
Acquisti di materiali di pulizia e di consumo	150.685
Spese per utenze energetiche presso il Centro Cottura del concessionario	390.321
Costi (comprensivi di interessi) per le attrezzature e accessori prescrittivi	91.110
Costi per manutenzioni ordinarie	38.109
Costo della manodopera *	3.260.545
Oneri diversi di gestione	376.558
B – Costi della produzione	6.296.817
Risultato operativo nel periodo contrattuale (A-B)	188.916
Risultato di esercizio (A-B)	188.916

*Ai sensi dell'art. 23, comma 16, del Codice l'importo posto a base di gara comprende i costi della manodopera che la stazione appaltante ha stimato, valutandoli in base alle prestazioni e alle caratteristiche del servizio richiesto, sulla base del CCNL di riferimento (Settore Turismo Comparto Pubblici Esercizi "Ristorazione Collettiva" al livello e monte ore complessivo, valorizzato applicando le tariffe orarie previste dal DD-n-44-del-27/06/2019 "Determinazione del costo orario del lavoro

per il personale dipendente da aziende del settore turismo – Comparto ristorazione collettiva” per la Provincia di MILANO)

I valori sopra riportati sono da ritenersi puramente indicativi e presuntivi e non costituiscono alcuno impegno per il Comune di NOVATE MILANESE

5. Matrice dei rischi

Si riporta di seguito una analisi in forma matriciale dei rischi connessi alla gestione del servizio, specificando che sono presi in considerazione i rischi ordinari dell’attività e del settore di riferimento, rimanendo esclusi dall’analisi gli eventi straordinari, e quindi per definizione imprevedibili, aventi impatto non specifico sulla concessione in argomento, quali il rischio di eventi sismici, uragani, catastrofi naturali, eventi nucleari, epidemie, rivoluzioni e guerra.

TIPO DI RISCHIO	DESCRIZIONE	PROBABILITA' DEL VERIFICARSI DEL RISCHIO	MAGGIORI COSTI E/O RITARDI ASSOCIATI AL VERIFICARSI DEL RISCHIO	STRUMENTI PER LA MITIGAZIONE DEL RISCHIO	RISCHIO A CARICO DEL CONCEDENTE (Si/ No)	RISCHIO A CARICO DEL CONCESSIONARIO (Si/ No)
Rischio di necessità di manutenzioni e straordinaria	rischio di incorretta stima prospettica dei costi di manutenzione	Bassa	Aumento dei costi	Manutenzioni programmate, flessibilità organizzativa	NO	SI
Rischio di variazione delle condizioni del servizio (temporanea sospensione per esigenze del concedente,	rischio connesso alla possibilità del verificarsi di eventi con riflessi sull’attività del concessionario quali, a titolo meramente esemplificativo:	Bassa	Diminuzione di ricavi; aumento di costi	flessibilità organizzativa	NO	SI

<p>per guasti e malfunzionamenti)</p>	<p>esecuzione di lavori e di attività manutentive negli spazi in cui viene erogato il servizio; interruzioni di forniture elettriche e/o idriche; rischio di guasti o malfunzionamenti eventualmente anche derivanti da scasso o vandalismo.</p>					
<p>Rischio di aumento del costo dei fattori produttivi</p>	<p>Rischio connesso all'incremento sul mercato dei costi per l'approvvigionamento delle materie prime e/o del personale</p>	<p>Non valutabile</p>	<p>Aumento dei costi</p>	<p>flessibilità organizzativa</p>	<p>NO</p>	<p>SI</p>
<p>Rischio di inadempimenti contrattuali di fornitori e/o subappaltatori</p>	<p>Rischio connesso a inadempimenti contrattuali da parte di fornitori e/o subappaltatori che possono incidere sulla</p>	<p>Non valutabile</p>	<p>Aumento dei costi</p>	<p>Risoluzione del contratto con fornitori e/o subappaltatori</p>	<p>NO</p>	<p>SI</p>

	qualità o quantità del servizio erogato					
ALTRI RISCHI - Rischi generali della Concessione						
Rischio operativo	Rischio connesso alla gestione dei servizi sul lato della domanda, dell'offerta o di entrambi (art.3 co.1 lett.zz D.lgs.50/2016)	Non valutabile	Mancato recupero degli investimenti effettuati e/o dei costi sostenuti per la gestione dei servizi oggetto di concessione	Flessibilità organizzativa, iniziative di marketing	NO	SI
Rischio amministrativo	Rischio connesso al diniego nel rilascio di autorizzazioni o di qualsiasi altro atto di assenso richiesto dalla normativa vigente per lo svolgimento dei servizi oggetto di concessione	bassa	Diminuzione dei ricavi	Flessibilità organizzativa	NO	SI
Rischio normativo, politico, regolamentare	Rischio che modifiche normativo-politiche regolamentari (anche di natura fiscale)	Bassa	Aumento dei costi	Flessibilità organizzativa	NO	SI

	comportino maggiori costi per l'erogazione del servizio					
Rischio finanziario	Rischio di mancato reperimento delle risorse di finanziamento a copertura dei costi o di aumento dei tassi d'interesse	Non valutabile	Aumento dei costi	Flessibilità organizzati va	NO	SI