

PIANO ECONOMICO FINANZIARIO PER L’AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI REFEZIONE SCOLASTICA PER GLI UTENTI DELLE SCUOLE INFANZIA, PRIMARIA, SCUOLA MEDIA INFERIORE DI SECONDO GRADO E MICRONIDO

PERIODO ANNO SCOLASTICO 2022/2023 E 2023/2024

1. PREMESSA E OGGETTO DEL PIANO

Il presente documento illustra il Piano Economico/Finanziario previsionale a base della procedura per l’affidamento del servizio di refezione scolastica in concessione, quale servizio pubblico locale di rilevanza economica, ad imprese specializzate nella ristorazione, per la concessione del servizio di ristorazione, compresa quindi la riscossione diretta dei corrispettivi del servizio dagli utenti e relativa gestione delle morosità, per:

- a) gli alunni delle scuole dell’infanzia, primaria, secondaria di primo grado;
- d) gli insegnanti autorizzati al consumo dall’Istituto Comprensivo Norberto Bobbio di Rivalta B.da;
- e) gli utenti del micronido comunale;

La concessione avrà durata di n. 2 (due) anni scolastici 2022/2023 e 2023/2024 con opzione di rinnovo per un ulteriore anno;

Tutti gli importi indicati nel presente piano sono al netto dell’IVA.

Il fine del presente Piano Economico/Finanziario è quello di fornire uno strumento utile a consentire una corretta e veritiera valutazione, da parte dell’operatore economico che intende partecipare alla procedura, delle condizioni stabilite dal capitolato e dal bando di gara, della sostenibilità degli investimenti da effettuarsi e che al tempo stesso permetta una remunerazione del capitale investito.

Il piano economico finanziario, a dimostrazione della sostenibilità economico-finanziaria del servizio, deve intendersi indicativo e non vincolante ai fini dell’offerta. Infatti ciascuna ditta dovrà procedere alla valutazione soggettiva dei costi e dei ricavi, con particolare riferimento alla propria organizzazione, alle risorse a disposizione e agli investimenti che intenderà porre in essere a garanzia del buon funzionamento del servizio durante i due anni.

Si segnala che tutti i gli elementi di seguito riportati sono stati determinati in base ai dati storici disponibili.

2. LUOGHI DI SVOLGIMENTO DEL SERVIZIO

Sul territorio del Comune di Cassine:

cucina comunale, presso la scuola dell’Infanzia di Vicolo Fornai, 2

cucina comunale, presso la Scuola Secondaria di primo grado e primaria di Piazza Vittorio Veneto,2

Inoltre:

Cucina in disponibilità alla Impresa aggiudicataria (che non deve distare più di 30 Km dal Comune di Cassine, da intendersi come “percorrenza minima stradale);

3. ANALISI DEI COSTI

I costi riguardano essenzialmente le risorse umane e strumentali da impiegare, l’acquisto delle derrate alimentari, le spese generali di igienizzazione, di gestione informatica, dell’anagrafica utenti

per la riscossione rette, la manutenzione delle cucine in uso, nonché le tasse, le fidejussioni e le garanzie come da capitolato e norme vigenti.

La stazione appaltante pone a base di gara il costo di € 4,80 IVA esclusa, relativo al singolo pasto e stima la seguente incidenza percentuale ed importi delle rispettive voci:

pasti annui 23.400

base d'asta 4,80 €

fatturato annuo 112.320,00 €

costo personale circa 57,00% 64.000,00 €

costo derrate circa 33,00% 37.050,00 €

costi generali circa 3,00% 3.370,00 €

utile (introito – spesa) al netto IVA 7.900,00

Concessione servizio di ristorazione scolastica

Nella tabella seguente viene riportato, a titolo esemplificativo, il numero dei pasti prodotti nell'anno scolastico 2021-2022 per gli utenti del servizio di refezione, precisando che il servizio si è svolto dal lunedì al venerdì, esclusi i giorni festivi, nei mesi e nei giorni di effettivo funzionamento delle scuole, secondo il calendario scolastico regionale e di istituto:

UTENTI N. PASTI a.s. 2021-2022

Scuola dell'Infanzia pasti alunni circa 8000

Scuola dell'Infanzia pasti Insegnanti circa 800

Scuola Primaria pasti alunni circa 7300

Scuola Primaria pasti Insegnanti circa 400

Scuola Secondaria di Primo grado pasti alunni circa 5700

Scuola Secondaria di Primo grado pasti Insegnanti circa 250

Micronido circa 950

TOTALE 23400

I pasti previsti per ogni anno di durata dell'affidamento sono circa 23400 e pertanto il numero dei pasti previsti per l'intera durata contrattuale (2 anni + eventuale opzione di rinnovo) è stimato in n. 70200

Il numero dei pasti previsti dal capitolato non è impegnativo per il Comune, essendo subordinato ad eventualità e circostanze non prevedibili (numero dei bambini iscritti, assenze, eventuale introduzione corsi integrativi, diversa organizzazione delle attività, calamità naturali o altre cause non prevedibili, ecc.).

Peraltro, nessun indennizzo sarà dovuto all'Impresa aggiudicataria nel caso il numero dei pasti richiesti sia inferiore a quello previsto in sede di gara.

Il quantitativo dei pasti espresso, pertanto, è meramente indicativo in quanto esso sarà effettivamente quantificato sulla base del numero di pasti effettivamente fornito e distribuito.

Il Comune di Cassine si farà carico dell'intero costo dei pasti destinati agli insegnanti autorizzati al consumo del pasto dall'Istituto Comprensivo di "Norberto Bobbio" di Rivalta Bormida.

Nell'ambito della concessione del servizio di ristorazione sarà premura del Comune di Cassine comunicare tempestivamente all'Impresa aggiudicataria l'eventuale variazione delle tariffe applicate. In tutti i casi in cui gli importi delle tariffe determinate dal Comune siano inferiori al prezzo unitario a pasto offerto in sede di gara, l'Ente si obbliga a corrispondere la differenza tra la quota pasto offerta in sede di aggiudicazione del servizio e le tariffe agevolate poste a carico degli utenti, così come determinate dal Comune.

Si dà atto che l'importo medio degli insoluti per il servizio di refezione degli alunni delle scuole è di circa 1000,00 Euro;

Il Comune di Cassine mette a disposizione dell'Impresa aggiudicataria, con decorrenza dalla data di inizio delle attività, i locali di mensa, dispensa e cucina da destinare all'effettuazione del servizio unitamente agli impianti e attrezzature in dotazione per il cui uso l'affidatario corrisponderà un canone annuo di Euro 1.000,00 oltre I.V.A. da corrispondersi entro il 31 dicembre di ogni anno, quale quota comprensiva di ammortamento attrezzature e rimborso quote consumi.

Per lo svolgimento del servizio sono presenti due centri di produzione e somministrazione pasti ubicati rispettivamente presso il plesso della Scuola dell'Infanzia sita in Cassine, Vicolo Fornai e presso l'edificio scolastico ospitante la Scuola Primaria e la Scuola secondaria di 1° grado sito in Cassine, Piazza Vittorio Veneto.

L'Impresa aggiudicataria sarà inoltre esentata dal pagamento di qualsiasi utenza attiva alla data di inizio del servizio (quale energia elettrica, gas, acqua, riscaldamento).

Si precisa che attualmente il personale addetto al servizio di ristorazione è così composto:

CCNL QUALIFICA TURISMO

Data Assunz	Descr. Livello	Decor Livello	Descr Mansione	Tipo contr	Disabile	Ore settim	Data Anz.TFR	N.scatti	Pross. Scatto
01/01/2015	5 Liv Operaio	01/01/2015	Aiuto Cuoco	Tempo indeter.	NO	32,5	04/10/1999	6	
12/11/2018	6 Liv.Operaio	12/11/2018	Addetto/a Servizi Mensa	Tempo indet	NO	20	12/11/2018	0	01/12/2022
17/05/2019	4 Liv.Operaio	17/05/2019	Cuoco di cucina nn Org Part	Tempo indet	NO	30	17/05/2019	0	01/06/2023

Attualmente è in uso il sistema informatizzato School.Net della società ETICA SOLUZIONI S.R.L che consente la gestione delle iscrizioni online al servizio, la prenotazione informatizzata, il pagamento presso degli sportelli di ricarica sul territorio e online tramite carta di credito, la comunicazione multicanale con l'utenza tramite APP, Portale multilingua e la possibilità per le famiglie di scaricare il modulo 730 direttamente dal portale.

Le ditte concorrenti potranno utilizzare il medesimo sistema in uso il cui costo di assistenza, manutenzione, aggiornamento funzionale e normativo è posto a carico del concessionario o proporre uno differente, specificandone il nome e il produttore, con l'obbligo di assicurare la completa migrazione dei dati dall'attuale sistema al fine di non creare disagi alle famiglie. Ad esempio, si richiede di mantenere i codici utenti attualmente in dotazione ai genitori per effettuare i pagamenti, le password per accedere al portale internet al fine di verificare la propria situazione contabile e scaricare il modello 730 e a provvedere a convenzionarsi, con oneri totali a proprio carico, presso alcuni esercenti per la gestione degli sportelli di ricarica sul territorio. Al termine

dell'appalto il Comune diventerà proprietario delle licenze d'uso del software installato nel corso dell'affidamento del servizio.

Nell'ipotesi che possa perdurare l'emergenza sanitaria da COVID-19, per tale periodo, dovranno essere rispettate tutte le normative appositamente emanate dalle autorità competenti per l'attuazione in sicurezza dell'attività scolastica e del servizio di ristorazione scolastica. Le modalità operative straordinarie dovranno essere attuate d'intesa con il Comune e l'Istituto Comprensivo di Rivalta Bormida.

Si precisa che i valori stimati nel Piano Economico-Finanziario di massima predisposto dall'amministrazione comunale sono meramente indicativi e calcolati in via presuntiva. E onere del concessionario effettuare le proprie valutazioni tecniche ed economiche per garantire l'impegno assunto in sede di offerta e gestire completamente il servizio.

ANALISI DEI RICAVI

Concessione

Nello specifico il corrispettivo della concessione è costituito:

- a) dalla riscossione diretta della tariffa unitaria a pasto, dovuta dagli utenti del servizio di refezione delle scuole e del micronido
- b) dagli importi rimborsati dai Comuni relativamente al servizio di refezione degli utenti delle scuole nella misura determinata dalla differenza tra la quota pasto offerta in sede di aggiudicazione del servizio e le tariffe poste a carico degli utenti, così come determinate dai Comuni di residenza degli alunni;
- c) dalle somme pagate dal Comune per i pasti forniti agli insegnanti aventi diritto al pasto gratuito;

TABELLA 1

UTENTI	N. PASTI a.s. 2021-2022	Base d'asta	Tot.iva esclusa
ALUNNI Infanzia, Primaria, Sc. Sec. di 1° grado	21.000	€ 4,80	€ 100.800,00
Insegnanti	1450	€ 4,80	€ 6.960,00
Utenti Micronido	950	€ 4,80	€ 4.560,00
		TOTALE	€ 112.320,00

IMPORTO PER 1 ANNO € 112.320,00; IMPORTO PER 3 ANNI Euro 336.960,00

4. CONCLUSIONI

In base alle considerazioni sopra esposte, valutata la macroanalisi finanziaria della concessione di cui in oggetto e la natura del rischio gestionale, si ritiene che la concessione di che trattasi abbia una sostenibilità garantita anche in ragione della contribuzione da parte dell'Amministrazione comunale. La sostenibilità è comunque correlata alla capacità organizzativa e gestionale dell'Impresa aggiudicataria.

LA RESPONSABILE

Mariapaola Benzi