

PIANO ECONOMICO FINANZIARIO PER L’AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI GESTIONE DEL MICRONIDO COMUNALE “IL SORRISO”

PERIODO DAL 01/01/2023 AL 31/07/2026

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 gestione del Micro Nido Comunale “Il Sorriso”, quale servizio socio-ludico-educativo-sociale d’interesse pubblico nel quadro della politica generale formativa della prima infanzia e socio sanitaria dell’Ente Locale, ad imprese o società cooperative specializzate nella gestione di servizi analoghi a quello oggetto di affidamento a favore di enti pubblici o privati, compresa la riscossione diretta delle rette dagli utenti e relativa gestione delle morosità, per gli utenti del micronido comunale;

La concessione avrà durata di n. 3 anni e mezzo (dal 01/01/2023 al 31/07/2026) con opzione di rinnovo per ulteriori sei mesi;

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 il periodo.

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

Il Micro Nido Comunale “Il Sorriso” è sito nel Comune di Cassine in Vicolo Fornai n. 2.

3. ANALISI DEI COSTI

I costi riguardano essenzialmente le risorse umane e strumentali da impiegare, l’acquisto del materiale didattico/pedagogico e di consumo occorrente per lo svolgimento delle attività educative, sostituzione di giochi danneggiati o usurati, l’acquisto del materiale igienico previsto e di quello sanitario per gli interventi di primo soccorso, le spese generali di igienizzazione, di eventuale gestione informatica dell’anagrafica utenti per la riscossione rette, la manutenzione dei locali 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 contributo comunale pari ad € 26.000,00 IVA esclusa, e stima la seguente incidenza percentuale ed importi delle rispettive voci:

Rette stimate € 31.200,00

base d'asta € 26.000,00

importo annuo complessivo € 57.200,00

costo personale circa 91,00% € 51.540,28

costo materiale circa 6% € 3.200,00

costi generali circa 3% € 1.800,00

utile (introito – spesa) al netto IVA 660,00

Concessione servizio di gestione servizio Micro Nido

Nel punto seguente viene riportato, a titolo esemplificativo, la situazione della frequenza del Micro Nido nell'anno scolastico 2022-2023, precisando che il servizio si svolge dal lunedì al venerdì, esclusi i giorni festivi, con inizio il 1° settembre e conclusione il 31 luglio; le attività sono sospese nel mese di agosto, in eventuali "ponti" come da calendario scolastico regionale:

UTENTI

Alla data attuale il Micro Nido Comunale "Il Sorriso" dispone di n. 9 posti per bambini da tre mesi a 3 anni di età. Tutti i posti sono al momento occupati e ci sono n. 4 bambini in lista d'attesa.

I posti potranno essere aumentati per venire incontro alle esigenze delle famiglie andando ad esaurire la lista d'attesa anche in considerazione delle risorse stanziare come previsto dall'art. 1, comma 172, Legge 234/2021, che prevedono un incremento dei posti negli asili nido fino a raggiungere nel 2027 la percentuale del 33% dei bambini in età 3-36 mesi.

Con le suddette previsioni è auspicabile un notevole incremento nell'incasso delle rette a fronte di un aumento dei posti disponibili.

Nessun indennizzo sarà dovuto all'Impresa aggiudicataria nel caso il numero dei bambini dovesse nel corso dell'appalto essere inferiore a quello previsto in sede di gara o qualora l'importo totale delle rette incassate sia inferiore a quello stimato.

Le rette stimate, pertanto, sono meramente indicative in quanto saranno effettivamente quantificate sulla base della frequenza effettiva dei bambini iscritti.

Nell'ambito della concessione del servizio di gestione del servizio Micro Nido sarà premura del Comune di Cassine comunicare tempestivamente all' Impresa aggiudicataria l'eventuale variazione delle tariffe applicate.

Il Comune di Cassine mette a disposizione dell'Impresa aggiudicataria, con decorrenza dalla data di inizio delle attività, i locali del micro nido da destinare all'effettuazione del servizio unitamente agli impianti e attrezzature in dotazione.

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 gestione del micro nido è così composto:

CCNL COOPERATIVE SOCIALI

OPERATORE	ORE SETTIMANALI	ORE FORMAZIONE	LIVELLO	COSTO ANNUO 11 MESI
EDUCATRICE	21	1	D1	15.497,68
EDUCATRICE	21,5	1	D1	15.849,90

AUSILIARIA	18	0,5	B1	11.965,80
AUSILIARIA	13	0,5	B1	8.226,90

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 gestione del micro nido. Le modalità operative straordinarie dovranno essere attuate d'intesa con il Comune.

Si precisa che i valori stimati nel Piano Economico-Finanziario di massima predisposto dall'amministrazione comunale sono meramente indicativi e calcolati in via presuntiva. È 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 mensile, dovuta dagli utenti del servizio di micro nido
- b) dall'importo versato dal Comune a titolo di contributo

DESCRIZIONE	IMPORTO ANNUO	IMPORTO COMPLESSIVO PER LA DURATA DELLA CONCESSIONE
MICRONIDO		
RETTE STIMATE N. 9 bambini totali per n. 11 mesi di cui: - n. 7 full time - n. 2 part time	31.200,00	124.800,00
CONTRIBUTO COMUNE	26.000,00	104.000,00
TOTALE	57.200,00	228.800,00

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

RATTO Paola