



COMUNE DI BRUINO
Città Metropolitana di Torino

**GARA SOTTO SOGLIA EUROPEA A PROCEDURA TELEMATICA
APERTA PER L’AFFIDAMENTO IN CONCESSIONE DEL SERVIZIO DI
GESTIONE DEL MICRO-NIDO COMUNALE “LA GIRAVOLTA”
DAL 1° SETTEMBRE 2022 AL 31 LUGLIO 2029**

CIG 911031883D

ALLEGATO 6

PIANO ECONOMICO FINANZIARIO

Il presente documento illustra il piano economico e finanziario previsionale a base di gara della concessione del servizio di gestione del Micro-nido “La Giravolta” di cui è titolare il Comune di Bruino.

Gli importi sono indicati al netto dell’IVA.

La concessione avrà la durata di 7 (*sette*) anni educativi.

Il presente piano economico finanziario ha lo scopo di stimare se, alle condizioni stabilite dal Capitolato prestazionale, la concessione sia sostenibile e permetta il recupero degli investimenti e una remunerazione del capitale investito.

Posto che è a carico del concessionario la copertura della spesa per la gestione globale del servizio micro-nido nel rispetto delle clausole contrattuali della concessione, l’equilibrio economico finanziario è garantito dalla durata della concessione e dal diritto di riscossione diretta delle rette di frequenza nonché dalle potenzialità di gestire la struttura con servizi aggiuntivi.

È stata elaborata un’ipotesi di piano economico finanziario che prevede una frequenza corrispondente alla piena capienza (n. 24 bambini) con frequenza a tempo pieno. Non sono pertanto stati presi in considerazione il rischio di domanda, le possibili differenziazioni per fasce orarie di servizio, i tassi di assenza, altre forme di flessibilità, ecc., e non sono stati presi in considerazione i possibili introiti derivanti dall’attivazione di servizi aggiuntivi a pagamento o eventuali contributi o finanziamenti derivanti da partecipazione a bandi, avvisi sovracomunali, regionali o nazionali.

I dati di input stimati sono riconducibili alle seguenti categorie:

- a. Durata della concessione
- b. Ricavi previsionali
- c. Costi previsionali di gestione
- d. Costi legati alla procedura di gara e all’aggiudicazione

a. DURATA DELLA CONCESSIONE

La concessione ha durata di sette anni educativi.

b. RICAVI PREVISIONALI

Il corrispettivo percepito dal Concessionario per il servizio prestato è dato dalla retta introitata direttamente nell’articolazione illustrata all’art. 8 del Capitolato prestazionale con la possibilità di applicazione di una quota di iscrizione annuale non superiore ad € 100,00.

Altresì il Comune stabilisce tariffe agevolate differenziate in base alle fasce ISEE, definendo la quota a carico delle famiglie e la quota che viene rimborsata dal Comune al Concessionario. A tal fine il Comune ristorerà il Concessionario mensilmente e su presentazione di rendicontazione relativa ai minori introiti derivanti dall’applicazione delle tariffe agevolate. Il contributo corrisposto dal Comune ad integrazione fa diminuire il rischio di insolvenza da parte delle famiglie.

L’accettazione del meccanismo tariffario indicato dal Comune è obbligatorio in capo al Concessionario.

I ricavi sono stati stimati tenuto conto della retta mensile per frequenza a tempo pieno posta a base d’asta, esclusivamente a ribasso, pari a € 590,00, IVA di legge esclusa. Poiché la concessione ha durata di sette anni educativi, è stata prevista una clausola di revisione prezzi, che viene stabilita in base all’incremento dei prezzi al consumo ISTAT.

PROSPETTO DI STIMA
(a carattere puramente esemplificativo)

RICAVI PREVISIONALI ANNUI			
<u>TEMPO FREQUENZA</u>	<u>IMPORTO A BASE DI GARA</u>	<u>N° UTENTI</u>	<u>MESE</u>
Tempo pieno	590,00	24	€ 155.760,00
Quota di iscrizione	100,00	24	€ 2.400,00
<u>TOTALE (salvo revisione)</u>			€ 158.160,00

c. COSTI PREVISIONALI DI GESTIONE

I costi di gestione sono stati ripartiti in costi relativi a:

- gestione del personale, compresa formazione/supervisione: per l'espletamento del servizio il Concessionario provvede con personale proprio, munito dei titoli di studio previsti dalla normativa vigente. All'interno dell'organico è prevista la figura del Coordinatore pedagogico;
- acquisto beni e servizi (es. materiale didattico, ludico, igienico e pasti);
- costi di gestione (es. manutenzioni, utenza telefonica, DPI).

L'ammontare totale dei costi di gestione è stato stimato dal Comune in € 125.000,00 annui così articolati:

PROSPETTO DI STIMA
(a carattere puramente esemplificativo)

<u>COSTI GESTIONE ANNUI</u>	<u>IMPORTO IN €.</u>	<u>PERCENTUALE</u>
Personale	75.000,00	61 %
Formazione e supervisione	2.200,00	
Materiale ludico/didattico	2.000,00	19 %
Refezione	22.000,00	
Utenze	300,00	20 %
Spese gestione varie	23.500,00	
<u>TOTALE</u>	125.000,00	100

Rischi operativi in capo al concessionario

Durante la gestione il concessionario assume, tra gli altri, il rischio che possa verificarsi una contrazione della domanda e, quindi, una riduzione della redditività.

IL RESPONSABILE UNICO DEL PROCEDIMENTO

Monica Busso
(firmato digitalmente)