

**PIANO ECONOMICO FINANZIARIO PER L'AFFIDAMENTO IN CONCESSIONE DEL SERVIZIO DI RISTORAZIONE PER UTENTI SCUOLE INFANZIA, PRIMARIA, SAD COMUNALE E APPALTO SERVIZIO DI RISTORAZIONE PER UTENTI ASILO NIDO, CENTRO RICREATIVO ESTIVO.
PERIODO 01.09.2020 – 31.08.2025**

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 ristorazione 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:

- gli alunni delle scuole dell'infanzia e primaria;
 - gli anziani del SAD comunale;
 - gli educatori che svolgono il servizio di sorveglianza degli alunni durante il pasto presso le scuole primaria di Bancole, S. Antonio e Soave.
- L'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI RISTORAZIONE per:
- gli insegnanti autorizzati al consumo del dall'Istituto Comprensivo di Porto Mantovano;
 - gli utenti dell'asilo nido comunale;
 - gli utenti del centro ricreativo estivo.

La concessione avrà durata di n. 5 (cinque) anni dal 01.09.2020 al 31.08.2025.

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 Speciale d'Appalto, 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 cinque 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

- Cucina in disponibilità alla Concessionaria (che non deve distare più di 20 Km dal Comune di Porto Mantovano, da intendersi come "percorso stradale", con riferimento a www.viamichelin.it);
Sul territorio del Comune di Porto Mantovano:
- cucina comunale, presso la scuola dell'infanzia di Via Treves
- trasporto presso i terminali di distribuzione e somministrazione degli stessi agli utenti:
- scuola infanzia di Sant'Antonio (Via Einaudi)
- scuola infanzia Drasso (Strada Papa Giovanni XXIII)
- scuola infanzia Soave (Via Coppi)
- scuola primaria Montata Carra (Via Gonzaga Maria)
- scuola primaria di Sant'Antonio (Via F.lli Kennedy)
- scuola primaria di Bancole (Via Roma)
- scuola primaria Soave (Via Coppi)
- anziani del SAD comunale (presso il domicilio di ognuno)
- centro Ricreativo Estivo per i bambini delle scuole dell'infanzia e primaria: le sedi dei Centri Ricreativi saranno individuate dal Comune, sul territorio comunale, e comunicate alla Concessionaria.

3. ANALISI DEI COSTI

I costi riguardano essenzialmente le risorse umane e strumentali da impiegare, l'acquisto delle derrate alimentari, la gestione informatica dell'anagrafica utenti per la riscossione rette, la manutenzione e la sostituzione di beni strumentali e la manutenzione delle cucine in uso, nonché le tasse, le fidejussioni e le garanzie come da capitolato e norme vigenti.

Concessione servizio di ristorazione scolastica

Nella tabella seguente viene riportato, a titolo esemplificativo, il numero dei pasti prodotti nello scorso anno scolastico 2018-2019 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. 2018-2019
infanzia Drasso ALUNNI	14443
infanzia S. Antonio ALUNNI	21581
infanzia Soave ALUNNI	6357
infanzia Treves ALUNNI	23567
primaria Bancole ALUNNI	7174
primaria Montata Carra ALUNNI	19194
primaria S. Antonio ALUNNI	19880
primaria Soave ALUNNI	4031
SAD ANZIANI	6004
TOTALE	122.231

A partire dall'anno scolastico 2020-2021 dovrà essere prevista l'erogazione dei pasti, dal lunedì al venerdì, anche agli educatori, dipendenti della Ditta/Cooperativa appaltatrice della gara di educativa scolastica, che prestano servizio di sorveglianza agli alunni che usufruiscono del servizio di refezione presso le scuole primaria di Bancole, S. Antonio e Soave. Di seguito il prospetto del numero dei pasti previsti per gli educatori in un (n.1) anno scolastico:

UTENTI	N. PASTI per ogni anno scolastico
primaria Soave EDUCATORI	170
primaria S. Antonio EDUCATORI	272
primaria Bancole EDUCATORI	170
TOTALE	612

Appalto servizio di ristorazione

UTENTI	N. PASTI a.s. 2018-2019
infanzia Drasso INSEGNANTI	1467
infanzia S. Antonio INSEGNANTI	2625
infanzia Soave INSEGNANTI	736
infanzia Treves INSEGNANTI	2320
primaria Montata Carra INSEGNANTI	830
primaria S. Antonio INSEGNANTI	917
nido "La Tartaruga e La Cicogna" BAMBINI	12218
nido "La Tartaruga e La Cicogna" INSEGNANTI	171
CRED Infanzia BAMBINI	1485
CRED Primaria BAMBINI	1843
TOTALE	24.612

I pasti previsti per ogni anno d'appalto sono n. 147.455 e pertanto il numero dei pasti previsti per l'intera durata contrattuale (5 anni) è stimato in n. 737.275.

Il numero dei pasti previsti dal capitolato d'appalto 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, variazione del numero di anziani richiedenti il servizio SAD, calamità naturali o altre cause non prevedibili, ecc.).

Nei limiti di cui all'art. 106 del codice, il Comune si riserva di richiedere alla Concessionaria la disponibilità a fornire pasti in quantità superiori, qualora ve ne sia necessità, previa assunzione di relativo impegno di spesa da parte del Comune stesso.

Pertanto, nessun indennizzo sarà dovuto alla Concessionaria nel caso il numero dei pasti richiesti sia inferiore a quello previsto.

Il Comune di Porto Mantovano si farà carico dell'intero costo dei pasti destinati agli insegnanti autorizzati al consumo del pasto dall'Istituto Comprensivo di Porto Mantovano, agli utenti dell'asilo nido comunale e del centro ricreativo estivo.

Nell'ambito della concessione del servizio di ristorazione sarà premura del Comune di Porto Mantovano comunicare tempestivamente al concessionario 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 la media annua degli insoluti per il servizio di refezione degli alunni delle scuole dell'infanzia e primaria, negli ultimi 5 anni scolastici, dall'a.s. 2014-15 all'a.s. 2018-19, è di €31.690,03. Ai fini dell'applicazione della clausola di riequilibrio economico finanziario della gestione degli insoluti per il servizio di refezione degli alunni delle scuole dell'infanzia e primaria, la sopportazione del "rischio insoluti" resterà a carico del Comune fino all'importo massimo annuo di €15.845,01 IVA 4% compresa (pari al 50% della media annuale insoluti).

Il Comune di Porto Mantovano cederà in uso gratuito al concessionario, con decorrenza dalla data di inizio del servizio, il centro di cottura di Via Treves con le attrezzature e gli impianti ad oggi in dotazione.

Il concessionario sarà inoltre esentato dal pagamento di qualsiasi utenza attiva alla data di inizio del servizio (quale energia elettrica, gas, acqua, riscaldamento).

Il concessionario sarà tenuto ad inserire il personale incaricato a svolgere le stesse mansioni del personale attualmente impiegato che di seguito si elenca:

scuola	Qualifica (Addetto Servizi Mensa)	livello	monte ore settimanale
inf. Drasso	ASM	6S	10
	ASM	6S	10
	ASM	6S	10
inf. S. Antonio	ASM	6S	15
	ASM	6S	10
	ASM	6S	10
	ASM	6S	7,5
inf. e prim. Soave	ASM	6S	16
	ASM	6S	3
prim. Montata	ASM	6S	12,5
	ASM	6S	10
	ASM	6S	7,5
prim. S. Antonio	ASM	6S	12,5
	ASM	6S	10
	ASM	6S	7,5
inf. Treves	cuoco	4	30
	aiuto cuoco	5	20
	aiuto cuoco	5	18
	ASM	6	10
	ASM	6S	5
	ASM	6S	5
prim. Bancole	ASM	6	10
centro cottura ditta	aiuto cuoco	5	20
	ASM	6S	25
	ASM	6S	30
	ASM	6S	20
	ASM	6S	20
	cuoco	4	25

trasporto pasti (subappalto)	autista		7,5
	autista		10
	autista		11,5

Per quanto riguarda la gestione informatica dell'anagrafica utenti per la riscossione rette, la concessionaria dovrà utilizzare il sistema School E-SuiteTM mediante credenziali di accesso predisposte dal gestore del software. È onere della Concessionaria farsi carico dei canoni di manutenzione e di hosting, di aggiornamento software e di assistenza telefonica che per il sistema School E-SuiteTM il valore annuale è di € 7.135,00 + Iva/anno (con revisione annuale secondo indice ISTAT).

4. ANALISI DEI RICAVI

Concessione

Come previsto dal capitolato, le entrate sono costituite sia dalle rette introitate direttamente dal concessionario e versate dagli utenti, con tariffe ed eventuali riduzioni/esenzioni individuate dall'Amministrazione comunale sia dal pagamento da parte del Comune della differenza del costo di pasti consumati da utenti con agevolazioni, nonché dall'integrale pagamento da parte del Comune del costo dei pasti consumati dal personale avente diritto.

UTENTI	N. PASTI a.s. 2018-2019	base d'asta	TOT iva escl
tot. Pasti ALUNNI INFANZIA	65.948	5,00 €	329.740,00 €
tot. Pasti ALUNNI PRIMARIA	50.279	5,00 €	251.395,00 €
tot. Pasti EDUCATORI PRIMARIA	612	5,00 €	3.060,00 €
tot. Pasti SAD ANZIANI	6.004	5,00 €	30.020,00 €
TOTALE	122.843	IMPORTO PER 1 ANNO	614.215,00 €
		IMPORTO PER 5 ANNI	3.071.075,00 €

Appalto

Le entrate sono costituite dalle rette introitate direttamente dal Comune e versate dagli utenti come retta onnicomprensiva per la frequenza agli asili nido.

UTENTI	N. PASTI a.s. 2018-2019	base d'asta	TOT iva escl
tot. Pasti INSEGNANTI INFANZIA	7.148	5,00 €	35.740,00 €
tot. Pasti INSEGNANTI PRIMARIA	1.747	5,00 €	8.735,00 €
tot. Pasti BAMBINI NIDO	12.218	5,00 €	61.090,00 €
tot. Pasti INSEGNANTI NIDO	171	5,00 €	855,00 €
tot. Pasti CRED BAMBINI INFANZIA	1.485	5,00 €	7.425,00 €
tot. Pasti CRED BAMBINI PRIMARIA	1.843	5,00 €	9.215,00 €
TOTALE	24.612	IMPORTO PER 1 ANNO	123.060,00 €
		IMPORTO PER 5 ANNI	615.300,00 €

5. 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 del concessionario.

LA RESPONSABILE
ANNA KATIA PUTTINI

