



Comune di Buti

Calcolo della spesa e indicazioni per la redazione del piano economico finanziario

Al fine di affidare in concessione il servizio di gestione dell'Asilo Nido è stata redatta un'ipotesi di piano economico finanziario, allo scopo di fornire ai concorrenti alcune informazioni per la predisposizione del piano economico e finanziario relativo alle offerte.

Si informano i concorrenti che, ai fini del rapporto contrattuale che verrà stipulato tra il soggetto individuato e l'amministrazione comunale, assume rilevanza solo il piano economico-finanziario come proposto in fase di offerta, e accettato dall'amministrazione appaltante.

A tale fine è necessario che il Piano economico-finanziario sia sottoscritto non solo dal legale rappresentante del concorrente o dal suo procuratore, ma anche da un dottore commercialista o da un ragioniere abilitato all'esercizio della professione, i soli competenti ad asseverare la "corretta allocazione dei rischi" (art. 165, comma 2 del D.Lgs. n. 50/2016).

La presenza media nella struttura stabilita con la media di frequenza degli ultimi 3 anni e **dell'anno in corso è di circa 50 bambini.**

I bambini frequentanti alla data del 30 aprile 2023 sono pari a 50.

Le presenze dei bambini iscritti e frequentanti sono state:

- nell'anno educativo 2020/2021: n. 50 bambini;
- nell'anno educativo 2021/2022: n. 50 bambini;
- nell'anno educativo 2022/2023: n. 50 bambini.

La seguente analisi economica e finanziaria è strettamente finalizzata a verificare la possibilità di ricorrere all'istituto della concessione per la gestione del servizio di Asilo Nido comunale, determinando la sostenibilità economica del servizio e le condizioni di massima che garantiscono l'equilibrio economico finanziario.

Si specifica che:

1. la stima presentata nella seguente analisi economica e finanziaria è pertanto assolutamente orientativa e si basa sulla frequenza dell'anno educativo 2022/2023
2. ogni concorrente redigerà un proprio piano economico finanziario che regolerà la concessione.

Ipotesi PROVENTI TEORICI (riferiti a n. 50 bambini con applicazione delle tariffe massime stabilite dall'Unione Valdera per l'a.e. 2023-2024)

	Bambini*	Importo Rette Euro/mese**	Importo annuo x 10 mesi di frequenza	Importo annuo x 11 mesi di frequenza con capienza massima
Fascia 4 ore	9	370,00 €	33.300,00 €	36.630,00 €
Fascia 6 ore	14	440,00 €	61.600,00 €	67.760,00 €
Fascia 9 ore	27	520,00 €	140.400,00€	154.440,00 €
Oltre 9 ore	0	579,00 €	0,00 €	0,00 €
totale	50		235.300,00 €	258.830,00 €

* Per l'anno educativo 2023/2024 le fasce orarie saranno stabilite all'esito del perfezionamento dell'iter di accettazione del posto da parte delle famiglie.

** L'importo delle rette non comprende l'importo dei pasti.

Nota: In caso di assenza giustificata inferiore ai 5 giorni la tariffa mensile viene corrisposta per la metà dell'importo.

Ipotesi di costi e ricavi

Costi	Euro
Materiali di consumo	6.655,00
Personale educativo (8 unità di cui un responsabile e 7 educatori con CCNL Cooperative sociali)	198.000,00
Personale ausiliario (2 unità di personale CCNL Cooperative sociali)	35.000,00
Utenze	8.336,00
Canone	6.147,54
Tassa rifiuti	1.250,00
Manutenzioni/riparaz.	5.800,00
Oneri sicurezza	1.282,00
TOTALE COSTI	262.470,54

Ricavi	Euro
Rette	258.830,00 €
Altri proventi derivanti da servizi aggiuntivi offerti ad utenza libera (es. campi solari ecc.)	4.200,00 €
TOTALE RICAVI	263.030,00