

P.E.F.
PIANO ECONOMICO E FINANZIARIO GESTIONE CENTRI ESTIVI
COMUNALE DI ALPIGNANO

ENTRATE

Calcolo degli importi

L'importo massimo stimato del contratto è ottenuto dal prodotto del **costo retta settimanale a bambino**, al netto di Iva e/o di altre imposte e contributi di legge, di €100 per n. 40 posti per la scuola dell'Infanzia per complessive 4 settimane e n. 60 posti per la primaria e secondaria di 1° grado per complessive 7 settimane

IMPORTO CONTRATTUALE CONCESSIONE

Annuo –

Importo servizio	€ 58.000,00
IVA 5%	€ 2.900,00
Oneri per la sicurezza (DUVRI)	€ 00,00
TOTALE IMPORTO CON IVA	€ 60.900,00

Quinquennale– introiti massimi servizio base

a) Importo servizio	€ 290.000,00
IVA 5%	€ 14.500,00
Oneri per la sicurezza (DUVRI)	€ 00,00
TOTALE IMPORTO CON IVA	€ 304.500,00

USCITE

IPOTESI PIANO ECONOMICO FINANZIARIO – PEF (per specifiche voci) (stilato presuntivamente sulla base dell'andamento storico del servizio)

STIMA SPESE ANNUE del concessionario (IVA esclusa)	Centri estivi	%	Incidenza sul costo mensile
costi sostenuti per materiali di consumo	€ 2.000,00	3,73	€ 3,73
Costi sostenuti per materiale di igiene locali	€ 400,00	0,75	€ 0,75
*costi personale animatori e coordinatore	€ 27.000,00	50,33	€ 50,33
costi per promozione del servizio	€ 500,00	0,93	€ 0,93
altri costi diretti (mensa centri estivi)	€ 17.500,00	32,62	€ 32,62
Tari	€ 700,00	1,3	€ 1,30
Assicurazione	€ 850,00	1,58	€ 1,58

Attività extra (pipschine -gite)	€ 3.500,00	6,52	€ 6,52
costi indiretti di gestione (tra cui oneri amministrativi, visite mediche, privacy, sicurezza, consulente del lavoro, studio commercialista, assicurazione collegio sindacale)	€ 1.200,00	2,24	€ 2,24
Importo totale costi	€ 53.650,00	100	100
* costi del personale artt. 23 c. 16 D.Lgs 50/2016	€ 27.000,00	50,33	€ 50,33

Per le valutazioni sul costo del personale si farà altresì riferimento alle pertinenti tabelle ministeriali (DM 2/10/2013)

- Si precisa che i costi delle utenze (luce/acqua) sono a carico dell'ente essendo importi di valore irrilevante

ONERI INDIRETTI

QUANTIFICAZIONE IPOTETICA CANONE AFFITTO SPAZI DELLE DUE STRUTTURE : ADIBITE A CENTRI ESTIVI	VALORE PER 7 SETTIMANE (PRIMARIA E SECONDARIA DI 1° GRADO + 4 SETTIMANE (MATERNA)
SCUOLA MATTEOTTI + SCUOLA BORELLO + AREE VERDI PERTINENZIALI MQ. LOCALI 300 MQ.	€ 2.250,00 *

SPESE GESTIONE NIDO SOSTENUTE DAL COMUNE nell'anno educativo preso a campione 2019-2020

* In considerazione :

- della tipologia di bene e dell'impossibilità di far ricorso all'approccio di mercato per assenza o insufficienza di dati comprovandoti rilevabili
- dell'incertezza sui parametri tecnico-economici da porre alla base di procedimenti valutativi di tipo finanziario
- dell'impossibilità di ipotizzare una trasformazione dell'edificio in beni suscettibili di apprezzamento sul mercato.
- che l'immobile in oggetto è qualificabile come un immobile a destinazione non ordinaria non apprezzata sul mercato (per es. residenze collettive comunali, ospedali , caserme, scuole) per i quali non esistono dati sul mercato utili al fine dell'impiego del procedimento comparativo di mercato o dei procedimenti finanziari (tenuto conto anche dei vincoli urbanistici che ne impediscono la trasformazione e la sua apprezzabilità da parte del mercato immobiliare cio nonostante si è proceduto alla quantificazione sulla base di analogie con strutture destinate al terziario ;
- che gli spazi occupati dal centro estivo possono variare in relazione al numero di partecipanti, sulla base dei locali concessi dal dirigente nel singolo anno e/o non sottoposti a manutenzioni straordinarie da parte dell'ente.

Non si richiede canone per l'utilizzo degli spazi interni ed esterni delle Scuole Matteotti e Borello adibiti a centro estivo per l'intera durata della concessione

Non è possibile quantificare una media delle manutenzioni straordinarie in quanto ogni anno si

fanno degli interventi oltre che pianificati anche emergenziali, il loro valore non è mai uguale di anno in anno inoltre i locali destinati a Centri estivi possono subire variazioni negli anni in relazione a eventuali lavori di manutenzione sugli edifici che li ospitano.