



# COMUNE DI SINNAI

(Provincia di Cagliari)

SETTORE ECONOMICO SOCIALE, PUBBLICA ISTRUZIONE, CULTURA, BIBLIOTECA E  
POLITICHE DEL LAVORO

## STIMA DEL PIANO ECONOMICO PREVISIONALE PER LA CONCESSIONE DEL SERVIZIO DI REFEZIONE SCOLASTICA PER L'ANNO SCOLASTICO 2015/2016

### INQUADRAMENTO DEL PROGETTO

Il presente documento illustra il piano economico previsionale a base di gara della concessione del servizio di refezione scolastica del Comune di Sinnai, ed ha lo scopo di fornire ai concorrenti le informazioni necessarie a formulare la propria offerta.

### La Dimensione del Servizio di Refezione Scolastica nel Comune di Sinnai

Onde fornire ai concorrenti elementi utili per valutare correttamente la dimensione produttiva del servizio di refezione scolastica stimata per l'Anno Scolastico 2015/2016 si forniscono di seguito alcuni dati quantitativi:

### SEDI ATTUALI DI REFEZIONE SCOLASTICA

Tipologia e Dislocazione Scuole	Numero Classi	Numero Alunni iscritti nell'A.S. 2015/2016	Iscritti Servizio Mensa A.S. 2014/2015
Via Perra – Scuola dell'Infanzia	3		67
Via Genova – Scuola dell'Infanzia	3		46
Via Caravaggio – Scuola dell'Infanzia	5		121
Piazza Scuole – Scuola dell'Infanzia	4		95
<b>TOTALE SCUOLE INFANZIA</b>	<b>15</b>		<b>329</b>
Via Caravaggio – Scuola Primaria	6		136
<b>TOTALE SCUOLE PRIMARIA</b>	<b>6</b>		<b>136</b>
Via Caravaggio – Scuola Secondaria di Primo Grado	5		109
Via Trento – Scuola Secondaria di Primo Grado	6		123
<b>TOTALE SCUOLE SECONDARIE I GRADO</b>	<b>11</b>		<b>232</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>32</b>		<b>697</b>

### ARTICOLAZIONE SETTIMANALE

Plessi Scolastici	Lunedì	Martedì	Mercoledì	Giovedì	Venerdì
Via Perra – Scuola dell'Infanzia	X	X	X	X	X
Via Genova – Scuola dell'Infanzia	X	X	X	X	X
Via Caravaggio – Scuola dell'Infanzia	X	X	X	X	X
Piazza Scuole – Scuola dell'Infanzia	X	X	X	X	X
Via Caravaggio – Scuola Primaria	X	X	X	X	X
Via Caravaggio – Scuola Secondaria di Primo Grado (a classi alternate) – Refettorio Scuola Primaria	X	X	NO	X	X
Via Trento – Scuola Secondaria di Primo Grado (a classi alternate)	X	X	NO	X	X

Giorni di lezione calendario scolastico Regione Sardegna: **208**

Giorni stimati di erogazione del Servizio: **160** (presumibilmente dal 01/11/2015 al 30/06/2016)

## PASTI POTENZIALI

Tipologia e Dislocazione Scuole	Iscritti Servizio Mensa	N° pasti stimati annuali A.S. 2015/2016
	A.S. 2014/2015	
Via Perra – Scuola dell’Infanzia	67	10.720
Via Genova – Scuola dell’Infanzia	46	7.360
Via Caravaggio – Scuola dell’Infanzia	121	19.360
Piazza Scuole – Scuola dell’Infanzia	95	15.200
<b>TOTALE SCUOLE INFANZIA</b>	<b>329</b>	<b>52.640</b>
Via Caravaggio – Scuola Primaria	136	21.760
<b>TOTALE SCUOLE PRIMARIA</b>	<b>136</b>	<b>21.760</b>
Via Caravaggio – Scuola Secondaria di Primo Grado	109	7.085
Via Trento – Scuola Secondaria di Primo Grado	123	7.995
<b>TOTALE SCUOLE SECONDARIE I GRADO</b>	<b>232</b>	<b>15.080</b>
<b>PERSONALE SCOLASTICO</b>		<b>5.520</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>697</b>	<b>95.000</b>

## PIANO TARIFFARIO DEL SERVIZIO REFEZIONE SCOLASTICA

Gli utenti che accedono al servizio di refezione scolastica sono soggetti al pagamento dei tariffe differenziate in funzione della fascia di appartenenza relativa al valore dell’I.S.E.E. (indicatore della situazione economica equivalente) della famiglia.

La tariffa a carico dell’utente è calcolata all’interno di ciascuna fascia secondo il sistema dell’interpolazione lineare, in modo che all’importo I.S.E.E. minimo di ciascuna fascia corrisponda l’importo minimo della contribuzione prevista per quella fascia e – viceversa – all’importo I.S.E.E. massimo corrisponda l’importo massimo della contribuzione. Al Servizio Sociale comunale è riservata la possibilità di far accedere ai servizi, con l’esenzione totale o parziale della contribuzione, gli utenti dallo stesso segnalati.

FASCIA	IMPORTO I.S.E.E.		TARIFFA PER CIASCUN PASTO FRUITO	
	DA	A	DA	A
I	€ 0,00	€ 4.407,18	€ 1,20 (Importo fisso)	
II	€ 4.407,19	€ 6.295,64	€ 1,21	€ 1,30
III	€ 6.295,65	€ 8.184,78	€ 1,31	€ 1,40
IV	€ 8.184,79	€ 10.073,58	€ 1,41	€ 1,60
V	€ 10.073,59	€ 11.647,58	€ 1,61	€ 1,85
VI	€ 11.647,59	€ 12.906,75	€ 1,86	€ 2,40
VII	€ 12.906,76	€ 13.851,18	€ 2,41	€ 2,55
VIII	€ 13.851,19	€ 15.000,00	€ 2,56	€ 2,95
IX	€ 15.000,01	∞	€ 3,00 (Importo fisso)	
NON RESIDENTI			€ 4,30 (Importo fisso)	

La media degli incassi degli ultimi tre anni da parte dell'Amministrazione Comunale si attesta sui € 150.000,00-160.000,00 ad anno scolastico pari a circa l'85% del dovuto. I pagamenti risultano effettuati per il 48% in ritardo di almeno 30 giorni rispetto al termine ultimo di pagamento stabilito. Tale situazione può essere facilmente ridimensionata mediante la sostituzione del pagamento posticipato con quello anticipato.

L'utenza nel corso degli ultimi tre anni si è collocata all'interno di ciascuna fascia nel seguente modo:

FASCIA	% di utenza appartenente alla fascia sugli iscritti
I	17,42%
II	6,74%
III	6,60%
IV	8,57%
V	6,18%
VI	4,49%
VII	2,11%
VIII	2,53%
IX	40,87%
NON RESIDENTI	4,49%

Ciò porterebbe ad una tariffa media ponderata a pasto di € 2,25 ma occorre tenere presente contemporaneamente l'incidenza della crisi economica di questi anni e della modifica del calcolo dell'ISEE a decorrere dall'anno 2015, elementi che potrebbero determinare un abbassamento del suddetto valore.

## STRUTTURA DEI COSTI

### COSTO DEL PERSONALE

Il Concessionario dovrà procedere ad avviare le procedure per l'assorbimento in costanza di rapporto di lavoro del seguente personale:

N.	Data	Durata contratto	Ore/Sett.	Livello	Mansione
1	31/07/1981	Tempo indeterminato	40	3	CUOCO
2	14/01/1986	Tempo indeterminato	40	4	IMPIEGATO
3	01/10/2014	Tempo indeterminato	30	5	OPERAIO QUALIFICATO
4	01/10/2014	Tempo indeterminato	12	6	ADDETTO AI SERVIZI MENSA
5	01/10/2014	Tempo indeterminato	12,5	6	ADDETTO AI SERVIZI MENSA
6	01/10/2014	Tempo indeterminato	20	6	ADDETTO AI SERVIZI MENSA
7	01/10/2014	Tempo indeterminato	9	6	ADDETTO AI SERVIZI MENSA
8	01/10/2014	Tempo indeterminato	9	6	ADDETTO AI SERVIZI MENSA
9	01/10/2014	Tempo indeterminato	10	6	ADDETTO AI SERVIZI MENSA
10	01/10/2014	Tempo indeterminato	12	6	ADDETTO AI SERVIZI MENSA
11	01/10/2014	Tempo indeterminato	10	6	ADDETTO AI SERVIZI MENSA
12	01/10/2014	Tempo indeterminato	20	6	ADDETTO AI SERVIZI MENSA
13	01/10/2014	Tempo indeterminato	10	6	ADDETTO AI SERVIZI MENSA
14	01/10/2014	Tempo indeterminato	10	6	ADDETTO AI SERVIZI MENSA
15	01/10/2014	Tempo indeterminato	10	6	ADDETTO AI SERVIZI MENSA

Si ipotizza, in funzione delle tabelle ministeriali relative al costo del personale derivante dall'applicazione del contratto collettivo nazionale delle imprese di servizi di ristorazione che il costo del lavoro globale sia approssimabile ad **€ 160.000,00** prevedendo che il lavoro si espliciti in 35 settimane lavorative.

Le attività aggiuntive richieste rispetto all'attività di preparazione, distribuzione e pulizia possono forfettariamente quantificarsi per l'intera durata della concessione in **€ 6.250,00** anche mediante ricorso a prestazioni di terzi (consulenti, collaborazioni, outsourcing) che sono state comunque computate nel piano economico previsionale all'interno del costo del personale.

## GLI ALTRI COSTI

In termini previsionali si ritiene che la gestione del servizio in concessione di refezione scolastica determini a carico del concessionario costi industriali e di gestione, oltre a quelli del personale, quali:

- a) Costi per beni di consumo con particolare incidenza relativa all'acquisto delle derrate alimentari;
- b) Costi per acquisti di servizi e per utenze;
- c) Spese generali;
- d) Interventi di manutenzione straordinaria ad ammortamento immediato

### PIANO ECONOMICO PREVISIONALE

TIPOLOGIA DI COSTI	€ per pasto	Obiettivo in valore (95.000 pasti)
<b>ACQUISTO DI BENI:</b>		<b>€ 150.575,00 (40%)</b>
Derrate alimentari	1,500	
Casalinghi/attrezzatura-utensileria	0,035	
Carburante	0,020	
Materiale vario di consumo	0,030	
<b>ACQUISTO DI SERVIZI:</b>		<b>€ 45.600,00 (12%)</b>
Pulizie e spese per disinfestazioni	0,045	
Utenze: luce, acqua, gas, telefono	0,280	
Gestione automezzi (incid. assicurazioni, bolli, manut.rip.)	0,100	
Manutenzioni / riparazioni e canoni di assistenza	0,040	
Borse di studio, dietista, indagini ambientali, consulenze	0,030	
Varie: affitto locali, spese bancarie, assicurazioni,ecc...	0,060	
<b>PERSONALE DIPENDENTE</b>	1,750	<b>€ 166.250,00 (44%)</b>
<b>SPESE GENERALI</b>	0,050	<b>€ 4.750,00 (1%)</b>
<b>ACCANTONAMENTO MANUT. STRAORDINARIA</b>	A CORPO	<b>€ 3.325,00 (1%)</b>
<b>TOTALE COSTI AL LORDO DELLE IMPOSTE</b>		<b>€370.500,00(97%)</b>
<b>UTILE D'IMPRESA PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	0,100	<b>€9.500,00 (3%)</b>

TIPOLOGIA DI RICAVI	€ per pasto	Obiettivo in valore (95.000 pasti)
<b>Ricavi diretti</b>	<b>4,00</b>	<b>€ 380.000,00</b>

Tutte le valutazioni di carattere economico previste nel presente piano sono suscettibili di ulteriori miglioramenti e risparmi da parte del concessionario, attraverso una accorta e pianificata politica di contenimento dei costi e di gestione dei ricavi.

Sinnai, lì 15/09/2015

### IL RESPONSABILE DEL SETTORE

Dott. Raffaele Cossu