

RELAZIONE DI COSTRUZIONE QUADRO ECONOMICO RELATIVO ALL'APPALTO DI SERVIZI RELATIVO ALLA GESTIONE DEGLI ASILI NIDO DEL COMUNE DI CURTATONE.

La costruzione del quadro economico passa in primo luogo dalla determinazione dei costi.

COSTO MANODOPERA

È la principale voce del costo dell'appalto.

Tutta la valorizzazione viene fatta partendo dal CCNL per i lavoratori e le lavoratrici del comparto cooperative sociali della Provincia di Mantova per l'anno 2023

La valorizzazione impone dapprima la selezione delle figure necessarie, ossia:

- educatori, appartenenti alla categoria D1 – educatori senza titolo/animatori con titolo
- animatori part-time, appartenenti alla categoria C1 – animatori senza titolo
- ausiliari, appartenenti alla categoria A1;
- responsabile, appartenente alla categoria E2: in questo caso, non essendovi una puntuale valorizzazione del carico orario di pertinenza, il suo valore forfettario viene inserito nella voce “costi generali (v.oltre)

Di queste figure va considerato il costo orario, secondo le tabelle CCNL di cui sopra.

Tutte le figure vengono valorizzate con una presunzione di 3 scatti di anzianità.

Il costo totale deriva dal costo orario per il numero di ore necessarie per ognuna delle categorie nel corso di un anno, considerato (come da capitolato) un numero di giorni di servizio/anno pari a 219. Nel caso delle figure D1 c'è una variazione di organico: in alcuni momenti dell'AS, specie a inizio e sotto periodi di festività, la presenza dei bambini si riduce rendendo necessaria una presenza inferiore di educatori (39gg stimati su 219)

Per i due asili oggetto d'appalto, i costi della manodopera risultano come segue:

NIDO EREMO						
	Numero operatori	Ore giornaliera	Ore annue (219 gg di apertura)	Categoria	Costo orario	Costo annuo
educatori full time 180gg	5	7	6300	D1 - 3 scatti	€ 19,70	€ 124.110,00
educatori full time 39gg	4	7	1092	D1 - 3 scatti	€ 19,70	€ 21.512,40
educatori part time	3	2	1314	C1 - 3 scatti	€ 18,57	€ 24.400,98
ausiliari	1	5	1095	A1 - 3 scatti	€ 16,22	€ 17.760,90

€ 187.784,28

NIDO BUSCOLDO						
	Numero operatori	Ore giornaliera	Ore annue (219 gg di apertura)	Categoria	Costo orario	Costo annuo
educatori full time 180gg	3	7	3780	D1 - 3 scatti	€ 19,70	€ 74.466,00
educatori full time 39gg	2	7	546	D1 - 3 scatti	€ 19,70	€ 10.756,20
educatori part time	2	2	876	C1 - 3 scatti	€ 18,57	€ 16.267,32
ausiliari	1	5	1095	A1 - 3 scatti	€ 16,22	€ 17.760,90

€ 119.250,42

Il costo annuo della manodopera è quindi pari a **€ 307.034,70**.

COSTI OPERATIVI

All'interno di questa voce vengono fatti confluire tutti i costi accessori ma necessari per l'espletamento corretto del servizio. Si considerano quindi i costi del materiale ludico per i bambini, dei materiali igienici sia per i bambini che per i locali, etc.

Si valutano in via equitativa in **€ 8.000,00** annui

COSTI GENERALI E UTILE ATTESO

I primi sono identificati nel 6% della somma dei costi di manodopera e di quelli operativi. Sono una ripartizione pro-quota delle spese di amministrazione e gestione dell'OE e si suppongono pari a € 18.902,08 annui.

A sua volta l'utile atteso è il 3% di tutti i costi considerati fino a questo punto, compresa la quota di costi generali. Il totale annuo così imputabile è pari a 10.018,10

BASE DI GARA ANNUA

In funzione dei valori indicati precedentemente è possibile costruire la tabella dei costi che costituiscono la base di gara annua.

Anno 1

Costo Manodopera	€	307.034,70
Costi del Servizio	€	36.920,19
Costi operativi	€	8.000,00
Costi generali	6% €	18.902,08
Utile atteso	3% €	10.018,10
	€	343.954,89

DETERMINAZIONE RETTA

Preliminarmente va specificato che la base di calcolo sono **39 bambini full time**, mentre **quelli solo part time sono 14** per un totale di 53 bambini.

Per identificare il costo della retta per i bambini part time e per quelli full time si è operato nel modo seguente.

COSTO ANNUO PART TIME:

Il valore è dato dalla somma del costo degli educatori presenti a tempo pieno (dedicati ai bambini part time), più quello del personale ausiliario, più ripartizioni pro quota dei costi operativi, di quelli generali e di dell'utile atteso. Questo costo viene diviso poi per 53, ossia il totale bambini presenti in orario part time

NB: i bambini full time sono ricompresi anche in quello part time. Al costo così determinato aggiungono poi l'extra costo derivante dal maggior numero di ore di cui usufruiscono.

Il costo annuo risulta così pari a **€ 5.630,12**

COSTO MENSILE PART TIME:

Si ottiene dividendo il costo annuo per gli undici mesi di servizio. È così pari a **€ 511,83**

COSTO ANNUO FULL TIME:

Si ottiene partendo dal costo del part time a cui si devono aggiungere i costi specifici per le ore in più, che sono pari al costo degli animatori part time, presenti solo per le ore pomeridiane, ed i pro-quota residui di costi operativi, generali e di utile atteso. Questi extra costi però vanno divisi solo per i 39 bambini che usufruiscono del full time. L'extracosto risulta così pari a **€ 1.1168,17** a bambino

Il costo annuo risulta così pari a **€ 6.798,29**

COSTO MENSILE FULL TIME:

Si ottiene dividendo il costo annuo per gli undici mesi di servizio. È così pari a **€ 618,03**

COSTO DELLA MANODOPERA USCENTE

Per i calcoli di congruità e per la norma di assorbimento del personale uscente si allega qui di seguito il prospetto del personale uscente come condiviso dall'appaltatore uscente stesso.

NB: il personale non è stato valorizzato secondo gli scatti di anzianità, per questo è stato valorizzato col valore medio presunto di 3 scatti.

	SCATTI (PRESUNTO)		H/SETT	% UTILIZZO	H/SETT EFFETTIVE	COSTO SETT.	
D1	3	€ 19,70	38	98,68%	37,5	€ 738,75	
D1	3	€ 19,70	38	98,68%	37,5	€ 738,75	
D1	3	€ 19,70	38	98,68%	37,5	€ 738,75	
D1	3	€ 19,70	38	85,52%	32,5	€ 640,25	
D1	3	€ 19,70	38	78,95%	30	€ 591,00	
D1	3	€ 19,70	38	78,95%	30	€ 591,00	
D1	3	€ 19,70	38	78,95%	30	€ 591,00	
D1	3	€ 19,70	38	72,37%	27,5	€ 541,75	
D1	3	€ 19,70	38	65,79%	25	€ 492,50	
C1	3	€ 17,25	38	65,79%	25	€ 431,25	
C1	3	€ 17,25	38	65,79%	25	€ 431,25	
A1	3	€ 16,22	38	72,37%	27,5	€ 446,05	
A1	3	€ 16,22	38	72,37%	27,5	€ 446,05	
					392,5	€ 6.555,85	€ 287.146,23

CLAUSOLE CONTRATTUALI EX ART.106 COMMA 1, LETTERA A)

Sono state ipotizzate variazioni del costo del personale a partire da anno 2, nell'ordine del 5%, 3%, 3% e 2% rispettivamente in anno 2,3,4 e 5. Questo per tenere prudentemente conto della possibile evoluzione dei contratti nazionali.

Come da capitolato, il costo può essere rivalutato solo laddove la variazione sia maggiore o uguale al 3% annuo e per un valore pari al 75% dell'incremento dei costi.

Di conseguenza il potenziale andamento dell'appalto potrebbe configurarsi come segue:

	Anno 1	Anno 2	Anno 3	Anno 4	Anno 5	TOTALE
<i>% incremento annuo (ipotesi)</i>		5%	3%	3%	2%	
Costo Manodopera	€ 307.034,70	€ 318.548,50	€ 325.715,84	€ 333.044,45	€ 333.044,45	€ 1.617.387,94
Costi del Servizio	€ 36.920,19	€ 37.977,15	€ 39.726,91	€ 40.399,68	€ 41.491,48	€ 196.515,41
Costi operativi	€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ 9.000,00	€ 9.000,00	€ 10.000,00	€ 44.000,00
Costi generali	6% € 18.902,08	€ 19.592,91	€ 20.082,95	€ 20.522,67	€ 20.582,67	€ 99.683,28
Utile atteso	3% € 10.018,10	€ 10.384,24	€ 10.643,96	€ 10.877,01	€ 10.908,81	€ 52.832,14
	€ 343.954,89	€ 356.525,65	€ 365.442,76	€ 373.444,13	€ 374.535,93	€ 1.813.903,35

Il valore complessivo dell'adeguamento ipotizzato negli anni 2-3-4-5 è pertanto pari a **€ 94.128,93**

PROROGA CONTRATTUALE

La proroga valevole per un solo anno a coda del contratto viene valorizzata allo stesso prezzo atteso del contratto nel suo ultimo anno, ossia:

Anno proroga

Costo Manodopera	€ 333.044,45
Costi del Servizio	€ 41.491,48
Costi operativi	€ 10.000,00
Costi generali	6% € 20.582,67
Utile atteso	3% € 10.908,81
	€ 374.535,93