

AZIENDA SPECIALE DON MOSCHETTA

Codice fiscale/P.iva 04053410272

VIALE BUONARROTI 10 – 30021 CAORLE VE

Registro Imprese di Venezia n. 362194

## **BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE 2022 – AGGIORNAMENTO DEL PIANO PROGRAMMA E DEL BILANCIO PLURIENNALE**

Con il presente atto si provvede ad approvare il bilancio di previsione dell'anno 2022 e ad aggiornare il piano programma 2022-2024 e il bilancio pluriennale 2022-2024 in conformità con l'Art. 22 comma 5 dello Statuto dell'Azienda Speciale Don Moschetta.

### **AGGIORNAMENTO PIANO PROGRAMMA 2022-2024**

Ai sensi dell'Art. 114 comma 8 del D.Lgs 18.08.2000, n.267, il piano programma rappresenta il documento di programmazione dell'Ente attraverso il quale il Consiglio di Amministrazione definisce obiettivi ed azioni da perseguire in relazione agli indirizzi ricevuti dall'Amministrazione comunale.

L'aggiornamento annuale del piano programmatico si definisce con le azioni di seguito indicate.

### **CENTRO SERVIZI RESIDENZIALI**

**AZIONE 1            AMPLIAMENTO DELLA STRUTTURA E AUMENTO DELLA CAPACITA' RICETTIVA**

**AZIONE 2            CREAZIONE DI UN CENTRO DIURNO PER ANZIANI NON AUTOSUFFICIENTI**

Nel corso dell'anno 2021 è stato ultimato il progetto di fattibilità tecnica ed economica ed il progetto definitivo, in relazione all'ipotesi di ampliamento della struttura residenziale esistente ed alla creazione di un centro diurno per anziani non autosufficienti.

Tale progettazione ha definito un importante mutamento, in aumento, del costo complessivo previsto per l'opera dettato da diversi fattori quali:

- riprogettazione complessiva della nuova costruzione
- rideterminazione dei volumi della struttura esistente
- revisione in aumento dei nuovi volumi necessari in relazione a quanto previsto dalla L.R. 22/2002.

---

Approvato con delibera del C.d.A. n. 2 del 25.02.2022

L'opera nel suo complesso si conferma conveniente, in termini economici e finanziari, poiché in grado di rimborsare l'investimento necessario alla realizzazione oltre che produrre utile a copertura della perdita storicizzata del centro servizi residenziale. (Vedi allegato n. 1 e 2)

Nello specifico l'investimento che potrebbe entrare in funzione nel 2024 e realizzare il "pieno regime" nel 2025 consentirebbe di generare maggiori margini di contribuzione necessari alla copertura dei costi fissi della struttura. Nella tabella successiva sono riportati in sintesi i risultati economici previsti che sono considerati nel successivo bilancio pluriennale. Da un punto di vista finanziario l'investimento si sostiene in quanto i flussi di cassa generati sono in grado di coprire l'esborso dell'eventuale finanziamento a copertura dell'investimento.

	ESERCIZIO 2024			ESERCIZIO 2025 a regime		
	TOTALE COSTI	TOTALE RICAVI	TOTALI 2024	TOTALE COSTI	TOTALE RICAVI	TOTALI 2025
AMPLIAMENTO STRUTTURA	97.869,3	208.732,4	110.863,1	201.344,8	538.427,0	337.082,2
CREAZIONE CENTRO DIURNO	45.252,0	71.031,0	25.779,0	112.481,0	162.209,0	49.728,0

A fronte di tale proiezione, tuttavia, è opportuno dare evidenza che all'interno del territorio comunale è stata avviata la gara per l'affidamento dei lavori per la realizzazione di una struttura ricettiva per anziani non autosufficienti. Ne deriva che, nel corso di quest'anno, verrà ridefinita la programmazione territoriale in ambito di residenzialità per anziani non autosufficienti.

Tale prospettiva potrebbe mutare anche sostanzialmente il programma attualmente delineato.

### **AZIONE 3 CREAZIONE DI UN CENTRO DI FORMAZIONE:**

Si ritiene di confermare la volontà di definire un centro di formazione in ambito socio-sanitario gestito dall'Azienda, tuttavia, la caratteristica prevalente del servizio, "formazione in presenza", rimane negativamente influenzata dall'emergenza sanitaria in corso.

Si sono preliminarmente individuati i contorni di possibili collaborazioni con enti accreditati esterni e ipotizzata una tempistica di avvio nel corso degli anni 2022-2023-2024 come si evince dagli schemi di sintesi, già inseriti nel bilancio pluriennale (Vedi allegato 3).

### **SERVIZIO DI ASSISTENZA DOMICILIARE:**

#### **AZIONE 1 DEFINIZIONE DI UN MODELLO DI PRESA IN CARICO DOMICILIARE INTEGRATA**

#### **AZIONE 2 GESTIONE INCLUSIVA DEL TURISMO SOCIO SANITARIO**

Si mantiene la volontà di realizzare i servizi definiti dall'azione 1 e 2 dell'ambito del "servizio di assistenza domiciliare", tuttavia l'emergenza sanitaria in atto ha, di fatto, fino ad ora impedito ogni azione progettuale poiché le risorse umane necessarie allo sviluppo di tali attività non sono attualmente reperibili nel mercato.

Nell'ipotesi di un prossimo miglioramento della situazione in termini di disponibilità di personale sanitario e socio-sanitario si ipotizza un avvio della progettazione nell'anno 2023 come si evince dagli allegati 4 e 5. Tale proiezione è considerata nel bilancio pluriennale.

## **AMBITO MULTISERVIZI**

### **GESTIONE DEI PARCHEGGI COMUNALI LINEE BLU**

### **CONTRATTO DI SERVIZIO MERCATO ITTICO COMUNALE**

### **GESTIONE DEL SERVIZIO DI MANUTENZIONE DEL VERDE PUBBLICO**

Nel corso dell'anno 2022 tutti i servizi sopra elencati verranno svolti modificandone l'assetto organizzativo al fine di implementarne la funzionalità, l'economicità e l'efficienza.

In ottica previsionale tale azione consentirà la definizione di rapporti pluriennali con l'Amministrazione comunale maggiormente qualificati e convenienti.

Considerata la natura temporanea dei servizi in affidamento, non saranno presentati nello schema di bilancio pluriennale.

### **GESTIONE DEL CAMPEGGIO COMUNALE**

La gestione del servizio si orienterà ad un miglioramento costante dell'offerta della struttura ricettiva.

In particolare, verranno definiti investimenti, evidenziati nel bilancio pluriennale (prospetto B – "investimenti campeggio"), destinati a migliorare le infrastrutture presenti all'interno del campeggio, in un'ottica di maggiore competitività.

## **BILANCIO DI PREVISIONE 2022**

Il bilancio di previsione dell'Azienda Speciale rappresenta lo strumento di programmazione e controllo dell'attività aziendale ed è stato predisposto secondo lo schema di cui all'allegato n. 9 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni.

Nel bilancio economico di previsione vengono determinati i costi e i ricavi attesi per l'anno 2022.

Al fine di favorirne la lettura si fornisce di seguito lo schema analitico dettagliato suddiviso per i differenti servizi gestiti dall'ente. Vengono riportati in colore nero le voci di ricavo ed in colore rosso le voci di costo.

Si evidenzia che tra le diverse aree gestionali quelle maggiormente in grado di generare risorse (vedi riga margini di contribuzione e riga risultato operativo) necessarie alla copertura dei costi fissi (totale euro 1.332.384) saranno la gestione del campeggio comunale e dei parcheggi comunali linee blu (sinteticamente esposti in tabella alla voce "BLU").

I ricavi previsti per l'anno 2022 per il centro servizi residenziali rilevano un incremento (euro +87.000) dovuto alla definizione delle nuove tariffe oltre che una maggiore previsione di giornate medie di presenza in struttura.

DETTAGLIO VOCE	Centro servizi residenziali	SAD	MENSE E SCUOLE	CAMPEGGIO	BLU	ITTICO	VERDE	TOTALE
Ricavi di Vendita	2.889.546,58	290.984,39	177.287,51	1.279.154,91	300.007,84	83.611,69	230.015,57	5.250.608,48
Acquisti materie prime	-194.963,98	-20.962,71	-96.123,84	-13.223,52	0,00	-316,85	-353,38	-325.944,27
Var.ne Rim. M.P. (RI-RF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Var.ne Rim. Sem. e P.F. (RI-RF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lavorazioni di terzi	-269.713,22	-12,03	-61,10	-8.922,74	-30.843,24	-3,56	-3.000,22	-312.556,11
Mano d'opera diretta	-2.094.369,33	-253.385,47	-137.613,47	-340.746,02	-91.886,97	-83.957,09	-147.604,76	-3.149.563,11
Provvigioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri costi variabili	-90.012,76	0,00	-16.765,97	-101.386,73	-6.030,00	-952,50	-15.161,85	-230.309,82
<b>COSTI VARIABILI TOTALE</b>	<b>-2.649.059,29</b>	<b>-274.360,21</b>	<b>-250.564,38</b>	<b>-464.279,02</b>	<b>-128.760,21</b>	<b>-85.230,00</b>	<b>-166.120,20</b>	<b>-4.018.373,31</b>
<b>PRIMO MARGINE DI CONTRIBUZIONE</b>	<b>240.487,29</b>	<b>16.624,18</b>	<b>-73.276,87</b>	<b>814.875,89</b>	<b>171.247,63</b>	<b>-1.618,31</b>	<b>63.895,37</b>	<b>1.232.235,17</b>
Ammortamenti	-208.425,87	-432,77	-13.316,80	-94.832,00	-19.018,79	0,00	-3.051,15	-339.077,38
Leasing	-9.616,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.118,46	-16.735,42
Accantonamenti a fondi spese future	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mano d'opera indiretta	-161.520,55	-15.675,00	-15.445,35	-48.786,52	-8.159,49	-4.554,07	-16.895,24	-271.036,21
Compensi amministratori/soci	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Costi generali industriali	-26.595,55	0,00	0,00	-112.240,43	-14.314,66	-189,43	-2.799,77	-156.139,84
Consulenze tecniche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.918,03	0,00	-4.918,03
Manutenzioni	-36.810,14	-267,00	-2.989,82	-23.593,96	-11.271,52	0,00	-13.450,68	-88.383,12
Costi generali commerciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pubblicità	-2.853,20	0,00	0,00	-2.614,00	0,00	0,00	0,00	-5.467,20
Costi generali amministrativi	-4.820,69	-83,61	-72,59	-843,17	-35,27	-23,24	-70,05	-5.948,62
Consulenze amministrative e Coll.Sind.le	-43.820,98	-4.512,79	-6.299,18	-11.017,75	-1.942,40	-1.612,79	-4.467,83	-73.673,72
Costi generali vari	-40.456,32	-650,44	-476,52	-4.776,67	-231,52	-200,25	-459,86	-47.251,60
Spese telefoniche e Internet/Sito web	-53.763,38	-7.034,46	-403,42	-7.675,00	-4.800,01	-129,17	-1.164,51	-74.969,95
Consulenze generali ed informatiche	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00
Mensa ed altri costi del personale	-760,54	-133,09	0,00	-6.105,80	-659,78	0,00	-1.156,80	-8.816,01
Assicurazioni	-23.602,49	-246,29	-227,42	-10.771,57	-110,49	-72,81	-219,46	-35.250,54
Tasse	-18.701,75	-622,11	-204,20	-66.641,36	-112,14	-65,38	-4.761,69	-91.108,64
Spese bancarie	-6.270,78	-801,99	-571,68	-2.350,73	-279,98	-183,04	-614,19	-11.072,39
Affitto ed accessorie spese locali	0,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	-13.228,20	-33.228,20
Spese automezzi	-7.477,71	-19.580,16	-14,31	-4.485,59	-4.843,07	-4,58	-30.901,86	-67.307,29
<b>TOTALE COSTI FISSI</b>	<b>-647.496,91</b>	<b>-50.039,72</b>	<b>-40.021,29</b>	<b>-416.734,55</b>	<b>-65.779,14</b>	<b>-11.952,80</b>	<b>-100.359,76</b>	<b>-1.332.384,15</b>
<b>RISULTATO OPERATIVO</b>	<b>-407.009,63</b>	<b>-33.415,54</b>	<b>-113.298,16</b>	<b>398.141,35</b>	<b>105.468,49</b>	<b>-13.571,11</b>	<b>-36.464,39</b>	<b>-100.148,98</b>
+/- Risultato gest. Finanziaria	-5.301,87	-534,80	-493,81	-1.436,51	-239,92	-158,11	-486,01	-8.651,02
+/- Risultato gestione Accessoria	-700,00	109.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108.800,00
+/- Risultato gestione Straordinaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RISULTATO NETTO ANTE IMPOSTE</b>	<b>-413.011,50</b>	<b>75.549,67</b>	<b>-113.791,97</b>	<b>396.704,84</b>	<b>105.228,57</b>	<b>-13.729,22</b>	<b>-36.950,39</b>	<b>-0,00</b>
Imposte sul reddito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>UTILE (PERDITA)</b>	<b>-413.011,50</b>	<b>75.549,67</b>	<b>-113.791,97</b>	<b>396.704,84</b>	<b>105.228,57</b>	<b>-13.729,22</b>	<b>-36.950,39</b>	<b>-0,00</b>

Approvato con delibera del C.d.A. n. 2 del 25.02.2022

## BILANCIO PLURIENNALE 2022-2024

Nel bilancio pluriennale vengono determinati i costi e i ricavi attesi per il triennio 2022-2024 oltre che le movimentazioni attive e passive in termini patrimoniali dove si evince l'andamento pluriennale degli investimenti previsti dalle azioni definite da piano programma.

<b>A) CONTI ECONOMICI</b>			
<b>Esercizio</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
	<b>Previsionale</b>	<b>Previsione</b>	<b>Previsione</b>
<b>A) Ricavi netti di Vendita</b>	<b>5.250.608</b>	<b>4.861.254</b>	<b>5.263.489</b>
Acquisti materie prime	325.857	326.596	315.821
Var.ne Rim. M.P. (RI-RF)	0		
Var.ne Rim. Sem. e P.F. (RI-RF)	87		
Lavorazioni di terzi	312.556	256.601	216.601
Mano d'opera diretta	3.149.563	2.900.189	3.012.889
Provvigioni	0	0	0
Altri costi variabili	230.310	309.714	411.539
<b>B) Costi Variabili</b>	<b>4.018.373</b>	<b>3.793.101</b>	<b>3.956.850</b>
<b>C) 1^ Margine di Contrib.ne (A-B)</b>	<b>1.232.235</b>	<b>1.068.153</b>	<b>1.306.639</b>
Ammortamenti	339.077	317.007	367.980
Leasing	16.735	9.617	9.617
Accantonamenti a fondi spese future	0	11.999	128.579
Mano d'opera indiretta	271.036	233.318	233.318
Compensi amministratori/soci	0	0	0
Costi generali industriali	156.140	138.836	153.103
Consulenze tecniche	4.918	0	0
Manutenzioni	88.383	63.661	63.661
Costi generali commerciali	0	0	0
Fiere	0	0	0
Pubblicità	5.467	5.467	5.467
Costi generali amministrativi	5.949	5.949	5.949
Consulenze amministrative e Coll.Sind.le	73.674	73.674	73.674
Costi generali vari	47.252	47.252	47.252
Spese telefoniche e Internet/Sito web	74.970	68.876	68.876
Consulenze generali ed informatiche	2.000	2.000	2.000
Mensa ed altri costi del personale	8.816	6.999	6.999
Assicurazioni	35.251	34.848	34.848
Tasse	91.109	86.169	86.169
Spese bancarie	11.072	11.072	11.072
Affitto ed accessorie spese locali	33.228	20.000	20.000
Spese automezzi	67.307	31.558	31.558
<b>D) Costi Fissi</b>	<b>1.332.384</b>	<b>1.168.302</b>	<b>1.350.121</b>
<b>E) Risultato operativo (C-D) [EBIT]</b>	<b>-100.149</b>	<b>-100.149</b>	<b>-43.482</b>
+/- Risultato gest. Finanziaria	-8.651	-93.651	-93.651
+/- Risultato gestione Accessoria	108.800	193.800	137.133
+/- Risultato gestione Straordinaria	0	0	0
<b>Risultato Netto p.i.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Imposte sul reddito	0	0	0
<b>Risultato Netto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Approvato con delibera del C.d.A. n. 2 del 25.02.2022

<b>B) SITUAZIONI PATRIMONIALI</b>			
<b>Anno</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
	<b>Previsione</b>	<b>Previsione</b>	<b>Previsione</b>
<b>ATTIVITA'</b>			
Cassa e Banche	210.110	468.759	225.199
Clienti	316.475	293.007	317.251
Altre attivita' correnti	206.327	200.000	200.000
<b>A) Attivita' Correnti</b>	<b>732.912</b>	<b>961.766</b>	<b>742.451</b>
Magazzino	36.212	31.176	32.522
Altre Attivita' Differite	0	0	0
<b>B) Attivita' Differite</b>	<b>36.212</b>	<b>31.176</b>	<b>32.522</b>
Immobilizzazioni Tecniche e Fabbricati	3.766.577	3.766.576	3.766.576
Nuovo investimento (ampliamento)	143.000	3.398.358	3.541.175
(-) F. Ammort. Immob. Tecniche e fabbricati	-1.487.884	-1.804.891	-2.172.872
Immobilizzazioni Immateriali (-F.A.)	401.216	401.216	401.217
Beni in Leasing	0	-9.617	-19.234
Interventi di manutenzione straordinaria	150.000	200.000	250.000
Investimenti campeggio	15.000	115.000	215.000
<b>C) Attivita' Immobilizz.te</b>	<b>2.987.909</b>	<b>6.066.642</b>	<b>5.981.862</b>
<b>Capitale Investito (A+B+C)</b>	<b>3.757.033</b>	<b>7.059.584</b>	<b>6.756.834</b>
<b>PASSIVITA' E CAPITALE NETTO</b>			
Banche credito ordinario	0	0	0
Finanziamenti 12m< (+V.a.n. Leasing BT)	0	0	0
Fornitori	431.304	408.020	425.915
Altri debiti correnti	561.280	500.000	400.000
<b>D) Passivita' Correnti</b>	<b>992.584</b>	<b>908.020</b>	<b>825.915</b>
Finanziamenti >12m (+V.a.n. Leasing ML)	0	3.390.383	3.041.160
F.do t.f.r.	37.755	35.000	35.000
Fondo oneri e spese future		11.999	140.577
Altre passivita' consolidate	212.513	200.000	200.000
<b>E) Passivita' Consolidate</b>	<b>250.267</b>	<b>3.637.382</b>	<b>3.416.737</b>
<b>D+E) Capitale di Terzi</b>	<b>1.242.851</b>	<b>4.545.402</b>	<b>4.242.652</b>
Capitale sociale	586.457	586.457	586.457
Riserve e altre poste patrim.li	1.927.725	1.927.725	1.927.725
Rettifiche	0	0	0
Risultato del periodo	0	0	0
<b>F) Capitale Proprio</b>	<b>2.514.182</b>	<b>2.514.182</b>	<b>2.514.182</b>
<b>Capitale Acquisito=CI (D+E+F)</b>	<b>3.757.033</b>	<b>7.059.584</b>	<b>6.756.834</b>
ATTIVO-PASSIVO=0	0,00	0,00	0,00

# ALLEGATI



ANALISI DEI RICAVI																
CENTRO DIURNO PER N. 16 ANZIANI NON AUTOSUFFICIENTI																
	2024							2025								
	GIORNATE COMPESIVE DI PRESENZA	GIORNATE DI PRESENZA DECURTATE *	POSTI OCCUPATI DA TURISTI	DI CUI GIORNATE DI PRESENZA CONVENZIONATE TEORICHE **	DI CUI GIORNATE DI PRESENZA PRIVATE TEORICHE ***	TOTALE RICAVI GIORNATE CONVENZIONATE PER QUOTA	TOTALE RICAVI GIORNATE PRIVATE PER QUOTA	TOTALE RICAVI	GIORNATE COMPESIVE DI PRESENZA	GIORNATE DI PRESENZA DECURTATE *	POSTI OCCUPATI DA TURISTI	DI CUI GIORNATE DI PRESENZA CONVENZIONATE TEORICHE **	DI CUI GIORNATE DI PRESENZA PRIVATE TEORICHE ***	TOTALE RICAVI GIORNATE CONVENZIONATE PER QUOTA	TOTALE RICAVI GIORNATE PRIVATE PER QUOTA	TOTALE RICAVI
GENNAIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330,00	220,00	0,00	99,00	121,00	5.791,50	3.993,00	9.784,50
FEBBRAIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	384,00	230,00	0,00	103,50	126,50	6.054,75	4.174,50	10.229,25
MARZO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	432,00	240,00	0,00	108,00	132,00	6.318,00	4.356,00	10.674,00
APRILE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	416,00	250,00	80,00	112,50	217,50	6.581,25	7.177,50	13.758,75
MAGGIO	100,00	100,00	0,00	45,00	55,00	2.632,50	1.815,00	4.447,50	416,00	260,00	110,00	117,00	253,00	6.844,50	8.349,00	15.193,50
GIUGNO	130,00	130,00	0,00	58,50	71,50	3.422,25	2.359,50	5.781,75	416,00	270,00	110,00	121,50	258,50	8.530,50	10.020,50	18.061,00
LUGLIO	140,00	140,00	0,00	63,00	77,00	3.685,50	2.541,00	6.226,50	416,00	280,00	110,00	126,00	264,00	9.020,50	10.020,50	19.041,00
AGOSTO	150,00	150,00	50,00	67,50	82,50	3.948,75	2.821,25	6.770,00	432,00	297,00	110,00	133,65	273,35	9.818,53	11.151,88	20.970,41
SETTEMBRE	190,00	190,00	0,00	85,50	104,50	5.001,75	3.448,50	8.450,25	416,00	286,00	80,00	128,70	237,30	7.528,95	8.760,90	16.289,85
OTTOBRE	220,00	220,00	0,00	99,00	121,00	5.791,50	3.993,00	9.784,50	416,00	286,00	0,00	128,70	157,30	7.528,95	8.760,90	16.289,85
NOVEMBRE	300,00	300,00	0,00	135,00	165,00	7.897,50	5.445,00	13.342,50	416,00	286,00	0,00	128,70	157,30	7.528,95	8.760,90	16.289,85
DICEMBRE	330,00	330,00	0,00	148,50	181,50	8.687,25	5.989,50	14.676,75	432,00	297,00	0,00	133,65	163,35	7.818,53	9.020,50	16.839,03
<b>TOTALI</b>	<b>1.560,00</b>	<b>1.560,00</b>	<b>50,00</b>	<b>702,00</b>	<b>908,00</b>	<b>41.067,00</b>	<b>29.964,00</b>	<b>71.031,00</b>	<b>4.922,00</b>	<b>3.202,00</b>	<b>600,00</b>	<b>1.440,90</b>	<b>2.361,10</b>	<b>84.292,65</b>	<b>77.916,30</b>	<b>162.208,95</b>

  

ANALISI DEI COSTI														
CENTRO DIURNO PER N. 16 ANZIANI NON AUTOSUFFICIENTI														
	2024							2025						
	GIORNATE COMPESIVE DI PRESENZA	GIORNATE DI PRESENZA DECURTATE *	COSTO PASTI	COSTO UTENZE	COSTO PERSONALE	AMMORTAMENTO PRESTITI	TOTALE COSTI	GIORNATE COMPESIVE DI PRESENZA	GIORNATE DI PRESENZA DECURTATE *	COSTO PASTI	COSTO UTENZE	COSTI DEL PERSONALE	AMMORTAMENTO PRESTITI	TOTALE COSTI
GENNAIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	416,00	220,00	990,00	0,00	7.920,00	0,00	8.910,00
FEBBRAIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	384,00	230,00	1.035,00	0,00	7.920,00	0,00	8.955,00
MARZO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	432,00	240,00	1.080,00	0,00	7.920,00	0,00	9.000,00
APRILE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	416,00	250,00	1.125,00	0,00	7.920,00	0,00	9.045,00
MAGGIO	100,00	100,00	450,00	379,00	4.400,00	0,00	5.229,00	416,00	260,00	1.170,00	379,00	7.920,00	0,00	9.469,00
GIUGNO	130,00	130,00	585,00	379,00	4.400,00	0,00	5.364,00	416,00	270,00	1.215,00	379,00	7.920,00	0,00	9.514,00
LUGLIO	140,00	140,00	630,00	379,00	4.400,00	0,00	5.409,00	432,00	280,00	1.260,00	379,00	7.920,00	0,00	9.559,00
AGOSTO	150,00	150,00	675,00	379,00	4.400,00	0,00	5.454,00	416,00	297,00	1.336,50	379,00	7.920,00	0,00	9.635,50
SETTEMBRE	190,00	190,00	855,00	379,00	4.400,00	0,00	5.634,00	416,00	286,00	1.287,00	379,00	7.920,00	0,00	9.586,00
OTTOBRE	200,00	200,00	990,00	379,00	4.400,00	0,00	5.769,00	416,00	286,00	1.287,00	379,00	7.920,00	0,00	9.586,00
NOVEMBRE	300,00	300,00	1.350,00	379,00	4.400,00	0,00	6.129,00	416,00	297,00	1.336,50	379,00	7.920,00	0,00	9.635,50
DICEMBRE	330,00	330,00	1.485,00	379,00	4.400,00	0,00	6.264,00	416,00	297,00	1.336,50	379,00	7.920,00	0,00	9.635,50
<b>TOTALI</b>	<b>1560</b>	<b>1560</b>	<b>7.020,00</b>	<b>3.032,00</b>	<b>35.200,00</b>	<b>0</b>	<b>45.252,00</b>	<b>4992</b>	<b>3202</b>	<b>14409</b>	<b>3032</b>	<b>95040</b>	<b>0</b>	<b>112.481,00</b>

ANALISI DEI RICAVI												
CENTRO DI FORMAZIONE												
2023												
	CORSI DI FORMAZIONE IN AULA	CORSI DI FORMAZIONE FAD	PRESENZE STIMATE CORSI IN AULA	PRESENZE STIMATE CORSI FAD	QUOTA DI PARTECIPAZIONE AULA	QUOTA DI PARTECIPAZIONE FAD	TOTALE RICAVI	CORSI DI FORMAZIONE IN AULA	CORSI DI FORMAZIONE FAD	PRESENZE STIMATE CORSI IN AULA	PRESENZE STIMATE CORSI FAD	TOTALE RICAVI
GENNAIO	1	1	12	6	60,00	35,00	930,00	4	2	15	15	4.800,00
FEBBRAIO	2	2	12	8	60,00	35,00	2.000,00	4	2	15	15	4.800,00
MARZO	3	2	12	8	60,00	35,00	2.720,00	4	2	15	15	4.800,00
APRILE	3	2	15	10	60,00	40,00	3.500,00	4	2	15	15	4.800,00
MAGGIO	3	2	15	10	60,00	40,00	3.500,00	4	2	15	15	4.800,00
GIUGNO	3	2	15	10	60,00	40,00	3.500,00	4	2	15	15	4.800,00
LUGLIO	0	0	0	0	-	-	-	0	0	0	0	-
AGOSTO	0	0	0	0	-	-	-	0	0	0	0	-
SETTEMBRE	3	2	15	12	60,00	40,00	3.660,00	4	2	15	20	5.200,00
OTTOBRE	3	2	15	12	60,00	40,00	3.660,00	4	2	15	20	5.200,00
NOVEMBRE	3	2	15	12	60,00	40,00	3.660,00	4	2	15	20	5.200,00
DICEMBRE	3	2	15	12	60,00	40,00	3.660,00	4	2	15	20	5.200,00
<b>TOTALI</b>	<b>27,00</b>	<b>19,00</b>	<b>141,00</b>	<b>100,00</b>	<b>600,00</b>	<b>385,00</b>	<b>30.790,00</b>	<b>40,00</b>	<b>20,00</b>	<b>150,00</b>	<b>170,00</b>	<b>49.600,00</b>

  

ANALISI DEI COSTI														
CENTRO DI FORMAZIONE														
2023														
	CORSI ORGANIZZATI IN AULA	CORSI ORGANIZZATI FAD	COSTI POERSONALE INTERNO	COSTI FORMATORI	COSTI UTENZE	COSTI UNA TANTUM PIATTAFORMA	TOTALE COSTI	CORSI ORGANIZZATI IN AULA	CORSI ORGANIZZATI FAD	COSTI POERSONALE INTERNO	COSTI FORMATORI	COSTI UTENZE	COSTI UNA TANTUM PIATTAFORMA	TOTALE COSTI
GENNAIO	1	1	1000	200	100,00	-	1.300,00	4	2	1000	800	100,00	-	1.906,00
FEBBRAIO	2	2	1000	400	100,00	-	1.500,00	4	2	1000	800	100,00	-	1.906,00
MARZO	3	2	1000	600	100,00	-	1.700,00	4	2	1000	800	100,00	-	1.906,00
APRILE	3	2	1000	600	100,00	-	1.700,00	4	2	1000	800	100,00	-	1.906,00
MAGGIO	3	2	1000	600	100,00	-	1.700,00	4	2	1000	800	100,00	-	1.906,00
GIUGNO	3	2	1000	600	100,00	-	1.700,00	4	2	1000	800	100,00	-	1.906,00
LUGLIO	0	0	1000	0	100,00	-	1.100,00	0	0	1000	0	100,00	-	1.100,00
AGOSTO	0	0	1000	0	100,00	-	1.100,00	0	0	1000	0	100,00	-	1.100,00
SETTEMBRE	3	2	1000	600	100,00	-	1.700,00	4	2	1000	800	100,00	-	1.906,00
OTTOBRE	3	2	1000	600	100,00	-	1.700,00	4	2	1000	800	100,00	-	1.906,00
NOVEMBRE	3	2	1000	600	100,00	-	1.700,00	4	2	1000	800	100,00	-	1.906,00
DICEMBRE	3	2	1000	600	100,00	3.000,00	4.700,00	4	2	1000	800	100,00	3.000,00	4.906,00
<b>TOTALI</b>	<b>27,00</b>	<b>19,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>5.400,00</b>	<b>1.200,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>21.600,00</b>	<b>40,00</b>	<b>20,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>1.200,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>24.260,00</b>

SERVIZIO DI ACCOGLIENZA PER IL TURISMO SOCIO-SANITARIO														
ANALISI DEI RICAVI														
2023														
	PACCHETTI SETTIMANALI ATTIVATI	DI CUI PACCHETTI DI ASSISTENZA DIURNA/NOTTURNA	DI CUI PACCHETTI DI ASSISTENZA TOUR COURT	PACCHETTI SETTIMANALI ATTIVATI	TOTALE DEI RICAVI	RICAVI PER PRESTAZIONI EXTRA PACCHETTI	PREZZO ORARIO PER PRESTAZIONI EXTRA PACCHETTI	ORE DI ASSISTENZA DIRETTA EXTRA PACCHETTI	RICAVI PER PACCHETTO DI ASSISTENZA TOUR COURT	ASSISTENZA DIURNA/NOTTURNO	PREZZO PACCHETTO DI ASSISTENZA DIURNA/NOTTURNO	RICAVI PER PACCHETTO DI ASSISTENZA DIURNA/NOTTURNO	ASSISTENZA TOUR COURT	PREZZO PACCHETTO DI ASSISTENZA TOUR COURT
GENNAIO	0	0	0	0	0	0	28	0	0	0	2400	0	0	0
FEBBRAIO	0	0	0	0	0	0	28	0	0	0	2400	0	0	0
MARZO	0	0	0	0	0	0	28	0	0	0	2400	0	0	0
APRILE	0	0	0	0	0	0	28	0	0	0	2400	0	0	0
MAGGIO	4	3,2	0,8	2400	6800	560	28	20	1920	4320	2400	4320	2400	2400
GIUGNO	6	4,8	1,2	2400	10200	840	28	30	2880	6480	2400	2880	2400	2400
LUGLIO	7	5,6	1,4	2400	11760	840	28	30	3360	7560	2400	3360	2400	2400
AGOSTO	8	6,4	1,6	2400	13600	840	28	40	3840	8640	2400	3840	2400	2400
SETTEMBRE	3	2,4	0,6	2400	5240	560	28	20	1440	3240	2400	1440	2400	2400
OCTOBRE	0	0	0	0	0	0	28	0	0	0	2400	0	0	0
NOVEMBRE	0	0	0	0	0	0	28	0	0	0	2400	0	0	0
DICEMBRE	0	0	0	0	0	0	28	0	0	0	2400	0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>28</b>	<b>22,4</b>	<b>0,466667</b>	<b>1350</b>	<b>47600</b>	<b>3620</b>	<b>336</b>	<b>140</b>	<b>13440</b>	<b>30240</b>	<b>2400</b>	<b>30240</b>	<b>13440</b>	<b>2400</b>

SERVIZIO DI ACCOGLIENZA PER IL TURISMO SOCIO-SANITARIO														
ANALISI DEI COSTI														
2023														
	PACCHETTI SETTIMANALI ATTIVATI	DI CUI PACCHETTI DI ASSISTENZA DIURNA/NOTTURNA	DI CUI PACCHETTI DI ASSISTENZA TOUR COURT	TOTALE COSTI	ALTRI COSTI	COSTI PER PRESTAZIONI EXTRA PACCHETTI	COSTO ORARIO PERSONALE ORE EXTRA PACCHETTI	ORE DI ASSISTENZA DIRETTA EXTRA PACCHETTI	COSTI PACCHETTO TOUR COURT	TOTALE PACCHETTO DIURNO/NOTTURNO	COSTO PERSONALE A PACCHETTO DIURNO/NOTTURNO	COSTO PERSONALE A PACCHETTO DIURNO/NOTTURNO	DI CUI PACCHETTI DI ASSISTENZA DIURNA/NOTTURNA	DI CUI PACCHETTI DI ASSISTENZA TOUR COURT
GENNAIO	0	0	0	0	0	0	22	0	0	0	1250	0	0	0
FEBBRAIO	0	0	0	0	0	0	22	0	0	0	1250	0	0	0
MARZO	0	0	0	0	0	0	22	0	0	0	1250	0	0	0
APRILE	0	0	0	0	0	0	22	0	0	0	1250	0	0	0
MAGGIO	4	3,2	0,8	2100	6160	440	22	20	1680	4000	2100	1680	2100	2100
GIUGNO	6	4,8	1,2	2100	9240	660	22	30	2520	6000	2100	2520	2100	2100
LUGLIO	7	5,6	1,4	2100	10670	700	22	40	2940	7000	2100	2940	2100	2100
AGOSTO	8	6,4	1,6	2100	12320	880	22	40	3360	8000	2100	3360	2100	2100
SETTEMBRE	3	2,4	0,6	2100	4730	440	22	20	1260	3000	2100	1260	2100	2100
OCTOBRE	0	0	0	0	0	0	22	0	0	0	2100	0	0	0
NOVEMBRE	0	0	0	0	0	0	22	0	0	0	2100	0	0	0
DICEMBRE	0	0	0	0	0	0	22	0	0	0	2100	0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>28</b>	<b>22,4</b>	<b>0,466667</b>	<b>15.000,00</b>	<b>48.120,00</b>	<b>3.080,00</b>	<b>264,00</b>	<b>140,00</b>	<b>11.760,00</b>	<b>28.000,00</b>	<b>25.200,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>6,16</b>	<b>26,4</b>

2024														
	PACCHETTI SETTIMANALI ATTIVATI	DI CUI PACCHETTI DI ASSISTENZA DIURNA/NOTTURNA	DI CUI PACCHETTI DI ASSISTENZA TOUR COURT	TOTALE COSTI	ALTRI COSTI	COSTI PER PRESTAZIONI EXTRA PACCHETTI	COSTO ORARIO PERSONALE ORE EXTRA PACCHETTI	ORE DI ASSISTENZA DIRETTA EXTRA PACCHETTI	COSTI PACCHETTO TOUR COURT	TOTALE PACCHETTO DIURNO/NOTTURNO	COSTO PERSONALE A PACCHETTO DIURNO/NOTTURNO	COSTO ORARIO PERSONALE ORE EXTRA PACCHETTI	ORE DI ASSISTENZA DIRETTA EXTRA PACCHETTI	COSTI PACCHETTO TOUR COURT
GENNAIO	0	0	0	0	0	0	22	0	0	0	1250	0	0	0
FEBBRAIO	0	0	0	0	0	0	22	0	0	0	1250	0	0	0
MARZO	0	0	0	0	0	0	22	0	0	0	1250	0	0	0
APRILE	0	0	0	0	0	0	22	0	0	0	1250	0	0	0
MAGGIO	4	3,2	0,8	2100	6160	440	22	20	1680	4000	2100	1680	2100	2100
GIUGNO	6	4,8	1,2	2100	9240	660	22	30	2520	6000	2100	2520	2100	2100
LUGLIO	7	5,6	1,4	2100	10670	700	22	40	2940	7000	2100	2940	2100	2100
AGOSTO	8	6,4	1,6	2100	12320	880	22	40	3360	8000	2100	3360	2100	2100
SETTEMBRE	3	2,4	0,6	2100	4730	440	22	20	1260	3000	2100	1260	2100	2100
OCTOBRE	0	0	0	0	0	0	22	0	0	0	2100	0	0	0
NOVEMBRE	0	0	0	0	0	0	22	0	0	0	2100	0	0	0
DICEMBRE	0	0	0	0	0	0	22	0	0	0	2100	0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>28</b>	<b>22,4</b>	<b>0,466667</b>	<b>15.000,00</b>	<b>48.120,00</b>	<b>3.080,00</b>	<b>264,00</b>	<b>140,00</b>	<b>11.760,00</b>	<b>28.000,00</b>	<b>25.200,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>6,16</b>	<b>26,4</b>

ANALISI DEI RICAVI														
MODELLO INEGRATO DI PRESA IN CARICO DOMICILIARE														
	2023							2024						
	ATTIVAZIONE MODULO MENSILE DI ASSISTENZA PRIVATA (MODULO A)	ATTIVAZIONE MODULO MENSILE DI SERVIZI PROFESSIONALI INTEGRATI (MODULO B)	MENSILE DI MANUTENZIONE E CURA DELL'ABITAZIONE (MODULO C)	PREZZO STIMATO MENSILE MODULO A	PREZZO MEDIO MENSILE MODULO B	PREZZO MEDIO MENSILE MODULO B	TOTALE DEI RICAVI (SOMMA MODULI A+B+C)	ATTIVAZIONE MODULO MENSILE DI ASSISTENZA PRIVATA (MODULO A)	ATTIVAZIONE MODULO MENSILE DI SERVIZI PROFESSIONALI INTEGRATI (MODULO B)	MENSILE DI MANUTENZIONE E CURA DELL'ABITAZIONE (MODULO C)	PREZZO STIMATO MENSILE MODULO A	PREZZO MEDIO MENSILE MODULO B	PREZZO MEDIO MENSILE MODULO B	TOTALE DEI RICAVI (SOMMA MODULI A+B+C)
GENNAIO	1	2	3	1.200,00	250,00	100,00	2.000,00	6	7	7	1.200,00	250,00	100,00	9.650,00
FEBBRAIO	2	3	3	1.200,00	250,00	100,00	3.450,00	6	7	7	1.200,00	250,00	100,00	9.650,00
MARZO	3	4	4	1.200,00	250,00	100,00	5.000,00	7	8	8	1.200,00	250,00	100,00	11.200,00
APRILE	3	4	4	1.200,00	250,00	100,00	5.000,00	7	8	8	1.200,00	250,00	100,00	11.200,00
MAGGIO	3	4	4	1.200,00	250,00	100,00	5.000,00	7	9	9	1.200,00	250,00	100,00	11.550,00
GIUGNO	4	5	5	1.200,00	250,00	100,00	6.550,00	8	9	9	1.200,00	250,00	100,00	12.750,00
LUGLIO	4	5	5	1.200,00	250,00	100,00	6.550,00	8	10	10	1.200,00	250,00	100,00	13.100,00
AGOSTO	4	5	5	1.200,00	250,00	100,00	6.550,00	9	10	10	1.200,00	250,00	100,00	14.300,00
SETTEMBRE	5	6	6	1.200,00	250,00	100,00	8.100,00	9	11	11	1.200,00	250,00	100,00	14.650,00
OTTOBRE	5	6	6	1.200,00	250,00	100,00	8.100,00	10	11	11	1.200,00	250,00	100,00	15.850,00
NOVEMBRE	5	6	6	1.200,00	250,00	100,00	8.100,00	10	12	12	1.200,00	250,00	100,00	16.200,00
DICEMBRE	6	7	7	1.200,00	250,00	100,00	9.650,00	11	12	12	1.200,00	250,00	100,00	17.400,00
<b>TOTALI</b>	45,00	57,00	58,00	14.400,00	3.000,00	1.200,00	74.050,00	98,00	114,00	114,00	14.400,00	3.000,00	1.200,00	157.500,00

  

ANALISI DEI COSTI																
MODELLO INEGRATO DI PRESA IN CARICO DOMICILIARE																
	2023							2024								
	ATTIVAZIONE MODULO MENSILE DI ASSISTENZA PRIVATA (MODULO A)	ATTIVAZIONE MODULO MENSILE DI SERVIZI PROFESSIONALI INTEGRATI (MODULO B)	ATTIVAZIONE MODULO MENSILE DI MANUTENZIONE E CURA DELL'ABITAZIONE (MODULO C)	COSTO STIMATO MENSILE MODULO A	COSTO PERSONALE MEDIO MENSILE MODULO B	COSTO PERSONALE MEDIO MENSILE MODULO B	ALTRI COSTI PER SERVIZI	TOTALE COSTI	ATTIVAZIONE MODULO MENSILE DI ASSISTENZA PRIVATA (MODULO A)	ATTIVAZIONE MODULO MENSILE DI SERVIZI PROFESSIONALI INTEGRATI (MODULO B)	ATTIVAZIONE MODULO MENSILE DI MANUTENZIONE E CURA DELL'ABITAZIONE (MODULO C)	COSTO STIMATO MENSILE MODULO A	COSTO PERSONALE MEDIO MENSILE MODULO B	COSTO PERSONALE MEDIO MENSILE MODULO B	ALTRI COSTI PER SERVIZI	TOTALE COSTI
GENNAIO	1	2	3	1.100,00	200,00	80,00	50,00	1.790,00	6	7	7	1.100,00	200,00	80,00	140,00	8.700,00
FEBBRAIO	2	3	3	1.100,00	200,00	80,00	60,00	3.100,00	6	7	7	1.100,00	200,00	80,00	140,00	8.700,00
MARZO	3	4	4	1.100,00	200,00	80,00	80,00	4.500,00	7	8	8	1.100,00	200,00	80,00	160,00	10.100,00
APRILE	3	4	4	1.100,00	200,00	80,00	80,00	4.500,00	7	8	8	1.100,00	200,00	80,00	160,00	10.100,00
MAGGIO	3	4	4	1.100,00	200,00	80,00	80,00	4.500,00	7	9	9	1.100,00	200,00	80,00	180,00	10.400,00
GIUGNO	4	5	5	1.100,00	200,00	80,00	100,00	5.900,00	8	9	9	1.100,00	200,00	80,00	180,00	11.500,00
LUGLIO	4	5	5	1.100,00	200,00	80,00	100,00	5.900,00	8	10	10	1.100,00	200,00	80,00	200,00	11.800,00
AGOSTO	4	5	5	1.100,00	200,00	80,00	100,00	5.900,00	9	10	10	1.100,00	200,00	80,00	200,00	12.900,00
SETTEMBRE	5	6	6	1.100,00	200,00	80,00	120,00	7.300,00	9	11	11	1.100,00	200,00	80,00	220,00	13.200,00
OTTOBRE	5	6	6	1.100,00	200,00	80,00	120,00	7.300,00	10	11	11	1.100,00	200,00	80,00	220,00	14.300,00
NOVEMBRE	5	6	6	1.100,00	200,00	80,00	120,00	7.300,00	10	12	12	1.100,00	200,00	80,00	240,00	14.600,00
DICEMBRE	6	7	7	1.100,00	200,00	80,00	140,00	8.700,00	11	12	12	1.100,00	200,00	80,00	240,00	15.700,00
<b>TOTALI</b>	45,00	57,00	58,00	13.200,00	2.400,00	960,00	1.150,00	66.690,00	98,00	114,00	114,00	13.200,00	2.400,00	960,00	2.280,00	142.000,00