



# AZIENDA SPECIALE DON MOSCHETTA

INTEGRAZIONE  
PIANO PROGRAMMA 2020-2022  
BILANCIO DI PREVISIONE 2020  
BILANCIO PLURIENNALE 2020-2022

## **INTRODUZIONE:**

Il presente piano integrativo, corredato da bilancio di previsione annuale e pluriennale, ha lo scopo di definire l'orientamento programmatico dell'Azienda Speciale Don Moschetta a completamento di quanto già approvato.

La maggiore conoscenza dell'azienda ha permesso di delineare alcune specifiche strategie di intervento che hanno lo scopo di definire la sostenibilità di ogni servizio.

L'attuale struttura aziendale pur evidenziando una sostanziale tendenza al pareggio di bilancio, evidenzia un'elevatissima varianza nel risultato economico di ogni servizio, si evince infatti, che gli utili prodotti dalle attività, quali gestione del campeggio Santa Margherita e dei parcheggi a pagamento, sono gli unici elementi di bilancio che consentono la copertura delle perdite prodotte dal resto dei servizi.

A fronte di tale considerazione emerge la necessità di individuare specifiche azioni correttive, circostanziabili con business plan dedicati, che anno lo scopo di riequilibrare la varianza espressa dal bilancio.

Nelle pagine che seguono verranno dunque delineati 5 interventi specifici unitamente alla loro ricaduta in bilancio che potranno orientare il bilancio in un ottica di pareggio di ogni singolo servizio.

## **CENTRO SERVIZI PER ANZIANI NON AUTOSUFFICIENTI:**

Con verbale prot. n. 7212 del 05 febbraio 2010 dell'Azienda ULSS 10 del Veneto Orientale, evidenzia la carenza di superficie utile-funzionale ritenendo non soddisfatto il requisito previsto dalla normativa vigente, di conseguenza, con successivo prot. int. n.1628/p del 03-12-2015, "autorizzazione all'esercizio", la Casa di Riposo risponde a tale prescrizione diminuendo la capacità ricettiva da 86 posti letto a 76 posti letto, in attesa dello svolgimento dei lavori di ampliamento, tale modifica viene acquisita dall'azienda ULSS4 con protocollo 79339 del 22/12/2015.

A fronte di tale mutamento non sono state messe in atto misure correttive sufficienti ad impattare in maniera sostanziale sull'inevitabile ricaduta in bilancio.

Appare necessario dunque delineare le seguenti azioni finalizzate a ridefinire l'autonomia economica del centro servizi.

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

La principale azione di intervento si può facilmente riscontrare nella necessità di ampliare la struttura socio sanitaria. Analizzando l'attuale bisogno assistenziale, unitamente all'offerta che altri centri servizi propongono, appare possibile ipotizzare un ampliamento di 14 posti letto suddivisi in 4 posti di primo livello assistenziale e 10 posti di secondo livello assistenziale. Questa prospettiva consentirebbe di rispondere ai bisogni della popolazione anziana del territorio del comune di Caorle in maniera completa e coerente. Infatti, l'assenza di posti letto di secondo livello assistenziale allo stato attuale impone ai cittadini di Caorle, con profilo di non autosufficienza di 15, 16, e 17, in relazione alla valutazione S.Va.M.A., di rivolgersi ad altri centri servizio fuori dal territorio comunale.

Un progetto di ampliamento coerente con tale prospettiva avrà un costo ipotizzato di euro 800.000,00 che ricadranno nei bilanci di esercizio come definito dal business plan dedicato in tabella 1 e 2.

ANALISI DEI RICAVI

AMPLIAMENTO DI N. 4 POSTI LETTO PER ANZIANI NON AUTOSUFFICIENTI DI PRIMO LIVELLO E 10 POSTI LETTO PER ANZIANI NON AUTOSUFFICIENTI DI SECONDO LIVELLO

TABELLA	2020											2021											2022											2023										
	GIORNATE COMPESIVE DI PRESENZA	GIORNATE DI PRESENZA DECURTATE DA TASSO TEORICO DI ASSENZA *	DI CUI GIORNATE DI PRESENZA CONVENZIONATE TEORICHE DI PRIMO LIVELLO	DI CUI GIORNATE DI PRESENZA CONVENZIONATE TEORICHE DI SECONDO LIVELLO	DI CUI GIORNATE DI PRESENZA PRIVATE TEORICHE DI PRIMO LIVELLO	DI CUI GIORNATE DI PRESENZA PRIVATE TEORICHE DI PRIMO LIVELLO	TOTALE RICAVI GIORNATE CONVENZIONATE PRIMO LIVELLO	TOTALE RICAVI GIORNATE CONVENZIONATE SECONDO LIVELLO	TOTALE RICAVI GIORNATE PRIVATE PRIMO LIVELLO	TOTALE RICAVI GIORNATE PRIVATE SECONDO LIVELLO	TOTALE RICAVI	GIORNATE COMPESIVE DI PRESENZA	GIORNATE DI PRESENZA DECURTATE DA TASSO TEORICO DI ASSENZA *	DI CUI GIORNATE DI PRESENZA CONVENZIONATE TEORICHE DI PRIMO LIVELLO	DI CUI GIORNATE DI PRESENZA CONVENZIONATE TEORICHE DI SECONDO LIVELLO	DI CUI GIORNATE DI PRESENZA PRIVATE TEORICHE DI PRIMO LIVELLO	DI CUI GIORNATE DI PRESENZA PRIVATE TEORICHE DI PRIMO LIVELLO	TOTALE RICAVI GIORNATE CONVENZIONATE PRIMO LIVELLO	TOTALE RICAVI GIORNATE CONVENZIONATE SECONDO LIVELLO	TOTALE RICAVI GIORNATE PRIVATE PRIMO LIVELLO	TOTALE RICAVI GIORNATE PRIVATE SECONDO LIVELLO	TOTALE RICAVI	GIORNATE COMPESIVE DI PRESENZA	GIORNATE DI PRESENZA DECURTATE DA TASSO TEORICO DI ASSENZA *	DI CUI GIORNATE DI PRESENZA CONVENZIONATE TEORICHE DI PRIMO LIVELLO	DI CUI GIORNATE DI PRESENZA CONVENZIONATE TEORICHE DI SECONDO LIVELLO	DI CUI GIORNATE DI PRESENZA PRIVATE TEORICHE DI PRIMO LIVELLO	DI CUI GIORNATE DI PRESENZA PRIVATE TEORICHE DI PRIMO LIVELLO	TOTALE RICAVI GIORNATE CONVENZIONATE PRIMO LIVELLO	TOTALE RICAVI GIORNATE CONVENZIONATE SECONDO LIVELLO	TOTALE RICAVI GIORNATE PRIVATE PRIMO LIVELLO	TOTALE RICAVI GIORNATE PRIVATE SECONDO LIVELLO	TOTALE RICAVI											
GENNAIO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	424	427,49	62	62	31	6200	6448	4604,74	2635	19887,74	494	429,66	61.39941	276.1854	61.39941	30.67772	6139.941	2873.29	450,06	2607,607	4020,079	4020,079												
FEBBRAIO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	392	386,12	56	120	56	5600	12480	4159,12	2079,56	24318,68	392	388,08	55.45663	249,4578	55.45663	27.00891	5545.663	2594,61	4118,764	2057,941	37665,98	37665,98												
MARZO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	434	427,49	62	180	62	6200	18720	4604,74	2302,37	31827,41	434	429,66	61.39941	276.1854	61.39941	30.67772	6139.941	2873.29	450,06	2278,435	41701,62	41701,62												
APRILE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	420	413,7	60	220	60	6000	23920	4456,2	2228,1	36604,3	420	415,8	59.41782	267,2762	59.41782	29.68812	5941,782	2779,673	4412,961	2204,937	40356,41	40356,41												
MAGGIO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	434	427,49	61.08832	274.7906	61.08832	30.52279	6108.832	28578,22	4537,03	2266,927	41493,01	434	429,66	61.39941	276.1854	61.39941	30.67772	6139.941	2873.29	450,06	2278,435	41701,62	41701,62											
GIUGNO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	420	413,7	59.11773	265.9264	59.11773	29.53818	5911.773	27658,34	4390,674	2193,801	40152,59	420	415,8	59.41782	267,2762	59.41782	29.68812	5941,782	2779,673	4412,961	2204,937	40356,41	40356,41											
LUGLIO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	434	427,49	61.08832	274.7906	61.08832	30.52279	6108.832	28578,22	4537,03	2266,927	41493,01	434	429,66	61.39941	276.1854	61.39941	30.67772	6139.941	2873.29	450,06	2278,435	41701,62	41701,62											
AGOSTO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	424	427,49	61.08832	274.7906	61.08832	30.52279	6108.832	28578,22	4537,03	2266,927	41493,01	424	429,66	61.39941	276.1854	61.39941	30.67772	6139.941	2873.29	450,06	2278,435	41701,62	41701,62											
SETTEMBRE	50	50	25	0	25	0	2500	1856,75	0	456,75	420	413,7	59.11773	265.9264	59.11773	29.53818	5911.773	27658,34	4390,674	2193,801	40152,59	420	415,8	59.41782	267,2762	59.41782	29.68812	5941,782	2779,673	4412,961	2204,937	40356,41	40356,41											
OTTOBRE	90	90	45	0	45	0	4500	3342,15	0	729,2,15	434	427,49	61.08832	274.7906	61.08832	30.52279	6108.832	28578,22	4537,03	2266,927	41493,01	434	429,66	61.39941	276.1854	61.39941	30.67772	6139.941	2873.29	450,06	2278,435	41701,62	41701,62											
NOVEMBRE	100	100	50	0	50	0	5000	3713,5	0	8713,5	420	413,7	59.11773	265.9264	59.11773	29.53818	5911.773	27658,34	4390,674	2193,801	40152,59	420	415,8	59.41782	267,2762	59.41782	29.68812	5941,782	2779,673	4412,961	2204,937	40356,41	40356,41											
DICEMBRE	124	124	62	0	62	0	6200	4604,74	0	10804,74	434	427,49	61.08832	274.7906	61.08832	30.52279	6108.832	28578,22	4537,03	2266,927	41493,01	434	429,66	61.39941	276.1854	61.39941	30.67772	6139.941	2873.29	450,06	2278,435	41701,62	41701,62											
TOTALE	364	364	182	0	182	0	18200	13517,14	0	31771,14	5110	5033,35	722,7948	2763,732	722,7948	361,2865	72279,48	287428,11	53681,97	27161,07	44050,6	5110	5058,9	722,9168	3251,861	722,9168	361,2055	72291,68	338193,5	53691,03	27155,9	491332,1	491332,1											

ANALISI DEI COSTI

AMPLIAMENTO DI N. 4 POSTI LETTO PER ANZIANI NON AUTOSUFFICIENTI DI PRIMO LIVELLO E 10 POSTI LETTO PER ANZIANI NON AUTOSUFFICIENTI DI SECONDO LIVELLO

TABELLA	2020											2021											2022											2023										
	GIORNATE COMPESIVE DI PRESENZA	GIORNATE DI PRESENZA DECURTATE DA TASSO TEORICO DI ASSENZA	COSTO PASTI	COSTO UTENZE	COSTO PERSONALE	AMMORTAMENTO PRESTITI	TOTALE COSTI	GIORNATE COMPESIVE DI PRESENZA	GIORNATE DI PRESENZA DECURTATE DA TASSO TEORICO DI ASSENZA	COSTO PASTI	COSTO UTENZE	COSTO PERSONALE	AMMORTAMENTO PRESTITI	TOTALE COSTI	GIORNATE COMPESIVE DI PRESENZA	GIORNATE DI PRESENZA DECURTATE DA TASSO TEORICO DI ASSENZA	COSTO PASTI	COSTO UTENZE	COSTO PERSONALE	AMMORTAMENTO PRESTITI	TOTALE COSTI	TOTALE COSTI	GIORNATE COMPESIVE DI PRESENZA	GIORNATE DI PRESENZA DECURTATE DA TASSO TEORICO DI ASSENZA	COSTO PASTI	COSTO UTENZE	COSTO PERSONALE	AMMORTAMENTO PRESTITI	TOTALE COSTI	TOTALE COSTI														
GENNAIO	0	0	0	0	0	0	0	240	240	1440	854	8000	3750	14044	450	441	2646	854	12500	3750	19750	19750	240	240	1440	854	8000	3750	14044	450	441	2646	854	12500	3750	19750	19750							
FEBBRAIO	0	0	0	0	0	0	0	290	284,2	1705,2	854	8000	3750	14899,2	280	274,4	1646,4	854	12500	3750	18750,4	18750,4	290	284,2	1705,2	854	8000	3750	14899,2	280	274,4	1646,4	854	12500	3750	18750,4	18750,4							
MARZO	0	0	0	0	0	0	0	310	303,8	1822,8	854	9000	3750	15426,8	450	441	2646	854	12500	3750	19750	19750	310	303,8	1822,8	854	9000	3750	15426,8	450	441	2646	854	12500	3750	19750	19750							
APRILE	0	0	0	0	0	0	0	320	313,6	1881,6	854	1000	3750	7485,6	480	421,4	2528,4	854	12500	3750	15832,4	15832,4	320	313,6	1881,6	854	1000	3750	7485,6	480	421,4	2528,4	854	12500	3750	15832,4	15832,4							
MAGGIO	0	0	0	0	0	0	0	330	323,4	1940,4	854	1100	3750	7644,4	480	441	2646	854	12500	3750	19750	19750	330	323,4	1940,4	854	1100	3750	7644,4	480	441	2646	854	12500	3750	19750	19750							
GIUGNO	0	0	0	0	0	0	0	340	382,2	2293,2	854	12000	3750	18897,2	480	421,4	2528,4	854	12500	3750	15832,4	15832,4	340	382,2	2293,2	854	12000	3750	18897,2	480	421,4	2528,4	854	12500	3750	15832,4	15832,4							
LUGLIO	0	0	0	0	0	0	0	400	392	2352	854	12500	3750	19465	450	441	2646	854	12500	3750	19750	19750	400	392	2352	854	12500	3750	19465	450	441	2646	854	12500	3750	19750	19750							
AGOSTO	0	0	0	0	0	0	0	450	441,4	2646	854	12500	3750	19750	450	441	2646	854	12500	3750	19750	19750	450	441,4	2646	854	12500	3750	19750	450	441	2646	854	12500	3750	19750	19750							
SETTEMBRE	0	0	0	0	0	0	0	430	421,4	2628,4	854	12500	3750	19632,4	480	421,4	2528,4	854	12500	3750	15832,4	15832,4	430	421,4	2628,4	854	12500	3750	19632,4	480	421,4	2528,4	854	12500	3750	15832,4	15832,4							
OTTOBRE	0	0	0	0	0	0	0	450	441	2646	854	12500	3750	19750	450	441	2646	854	12500	3750	19750	19750	450	441	2646	854	12500	3750	19750	450	441	2646	854	12500	3750	19750	19750							
NOVEMBRE	45	45	270	0	0	0	0	430	421,4	2628,4	854	12500	3750	19632,4	480	421,4	2528,4	854	12500	3750	15832,4	15832,4	45	45	270	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
DICEMBRE	120	120	720	0	0	0	0	450	441	2646	854	12500	3750	19750	450	441	2646	854	12500	3750	19750	19750	120	120	720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
TOTALE	165	165	990	0	0	0	0	4400	4405	26430	854	114100	45000	195778	5150	5047	30282	10248	150000	45000	235530	235530	165	165	990	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						

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

L'ipotesi di ampliamento sopra descritta consente alla struttura residenziale di ipotizzare una seconda strategia di intervento anch'essa finalizzata a rispondere ai bisogni espressi dal territorio e a favorire l'autonomia economica del servizio nella sua complessità.

Allo stato attuale il centro servizi residenziale Don Moschetta, è autorizzato ed accreditato per la gestione di N.3 posti dedicati a "centro diurno". Tali posti non godono di un servizio specifico ad essi dedicato ma sono integrati con la casa di riposo.

L'opportunità di definire nuovi spazi in risposta al bisogno di assistenza diurna, consentirebbe di strutturare un servizio sostenibile e di efficace risposta ai cittadini di Caorle e alla emergente realtà turistica con caratteristiche socio-sanitarie che sempre di più sta interessando le spiagge venete.

Nello specifico l'ipotesi è di creare un servizio con capienza di 16 posti, 10 dei quali accreditati e destinati ai cittadini della comunità di Caorle e 6 destinati al turismo inclusivo nella stagione estiva.

Tale prospettiva è riscontrabile in tabella 3 e 4.

**ANALISI DEI RICAVI**

**CENTRO DIURNO PER N. 16 ANZIANI NON AUTOSUFFICIENTI**

	2020						2021						2022						2023												
	GIORNATE COMPRESSIVE DI PRESENZA	GIORNATE DI PRESENZA DECURTATE DA TASSO TEORICO DI ASSENZA *	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 COMPRESSIVE DI PRESENZA	GIORNATE DI PRESENZA DECURTATE DA TASSO TEORICO DI ASSENZA *	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 COMPRESSIVE DI PRESENZA	GIORNATE DI PRESENZA DECURTATE DA TASSO TEORICO DI ASSENZA *	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	81	50	22,5	27,5	1316,25	907,5	2223,75	416	70	0	31,5	38,5	1842,75	1270,5	3113,25	416	220	0	99	121	5791,5	3993	9784,5	416	286	0	128,7	157,3	7528,95	5190,9	12719,9
FEBBRAIO	75	50	22,5	27,5	1316,25	907,5	2223,75	384	80	0	36	44	2106	1452	3558	384	230	0	103,5	126,5	6054,75	4174,5	10229,3	384	264	0	118,8	145,2	6949,8	4791,6	11741,4
MARZO	78	50	22,5	27,5	1316,25	907,5	2223,75	432	90	0	40,5	49,5	2869,25	1633,5	4002,75	432	240	0	108	132	6318	4356	10674	432	297	0	133,65	163,35	7818,53	590,5	13209,1
APRILE	78	50	22,5	27,5	1316,25	907,5	2223,75	416	100	50	45	105	2632,5	3465	6097,5	416	250	80	112,5	217,5	6581,25	7171,5	13758,8	400	275	100	123,75	251,25	7239,38	8291,25	15530,6
MAGGIO	78	50	22,5	27,5	1316,25	907,5	2223,75	416	120	50	54	116	3159	3828	6987	416	260	110	117	253	6844,5	8349	15193,5	432	297	130	123,65	293,35	7818,53	9680,55	17499,1
GIUGNO	78	50	22,5	27,5	1316,25	907,5	2223,75	416	140	50	63	127	3698,5	4191	7876,5	416	270	110	121,5	258,5	7107,75	8530,5	15638,3	416	286	130	128,7	287,3	7528,95	9480,9	17009,9
LUGLIO	81	50	22,5	27,5	1316,25	907,5	2223,75	432	160	50	72	138	4212	4954	8766	416	280	110	126	264	7371	8712	16083	416	286	130	128,7	287,3	7528,95	9480,9	17009,9
AUGUSTO	78	50	22,5	27,5	1316,25	907,5	2223,75	416	170	50	76,5	143,5	4475,25	4755,5	9210,75	432	297	110	133,65	273,35	7818,53	9020,55	16839,1	432	297	130	133,65	293,35	7818,53	9680,55	17499,1
SETTEMBRE	78	50	22,5	27,5	1316,25	907,5	2223,75	416	180	0	81	99	4738,5	3267	8005,5	416	286	80	128,7	237,3	7528,95	7830,9	15359,9	416	286	100	128,7	257,3	7528,95	8490,9	16019,9
OCTOBRE	81	50	22,5	27,5	1316,25	907,5	2223,75	416	190	0	85,5	104,5	5001,75	3448,5	8450,25	416	286	0	128,7	157,3	7528,95	5190,9	12719,9	416	286	0	128,7	157,3	7528,95	5190,9	12719,9
NOVEMBRE	78	50	22,5	27,5	1316,25	907,5	2223,75	416	200	0	90	110	5265	3630	8895	416	286	0	128,7	157,3	7528,95	5190,9	12719,9	416	286	0	128,7	157,3	7528,95	5190,9	12719,9
DICEMBRE	81	60	27	33	1579,5	1089	2668,5	416	210	0	94,5	115,5	5528,25	3811,5	9339,75	432	297	0	133,65	163,35	7818,53	590,55	13209,1	400	275	0	123,75	151,25	7239,38	4991,25	12230,6
<b>TOTALI</b>	<b>945</b>	<b>610</b>	<b>274,5</b>	<b>335,5</b>	<b>16058,3</b>	<b>11071,5</b>	<b>27129,8</b>	<b>4992</b>	<b>1710</b>	<b>250</b>	<b>769,5</b>	<b>1190,5</b>	<b>45015,8</b>	<b>39286,5</b>	<b>84302,3</b>	<b>5008</b>	<b>3202</b>	<b>600</b>	<b>1440,9</b>	<b>2361,1</b>	<b>84292,7</b>	<b>77916,3</b>	<b>162209</b>	<b>4976</b>	<b>3421</b>	<b>720</b>	<b>1539,45</b>	<b>2601,55</b>	<b>90057,8</b>	<b>85851,2</b>	<b>175909</b>

TABELLA 3

**ANALISI DEI COSTI**

**CENTRO DIURNO PER N. 16 ANZIANI NON AUTOSUFFICIENTI**

	2020						2021						2022						2023									
	GIORNATE COMPRESSIVE DI PRESENZA	GIORNATE DI PRESENZA DECURTATE DA TASSO TEORICO DI ASSENZA *	COSTO PASTI	COSTO UTENZE	COSTO PERSONALE	AMMORTAMENTO PRESTITI	TOTALE COSTI	GIORNATE COMPRESSIVE DI PRESENZA	GIORNATE DI PRESENZA DECURTATE DA TASSO TEORICO DI ASSENZA *	COSTO PASTI	COSTO UTENZE	COSTI DEL PERSONALE	AMMORTAMENTO PRESTITI	TOTALE COSTI	GIORNATE COMPRESSIVE DI PRESENZA	GIORNATE DI PRESENZA DECURTATE DA TASSO TEORICO DI ASSENZA *	COSTO PASTI	COSTO UTENZE	COSTI DEL PERSONALE	AMMORTAMENTO PRESTITI	TOTALE COSTI	GIORNATE COMPRESSIVE DI PRESENZA	GIORNATE DI PRESENZA DECURTATE DA TASSO TEORICO DI ASSENZA *	COSTO PASTI	COSTO UTENZE	COSTI DEL PERSONALE	COSTO STRUTTURA	TOTALE COSTI
GENNAIO	81	50	225	0	0	0	225	416	70	315	379	4800	1666,66	7160,66	416	220	990	379	7200	1666,66	10235,7	416	286	1287	379	7200	1666,66	10532,7
FEBBRAIO	75	50	225	0	0	0	225	384	80	360	379	4800	1666,66	7026,66	384	230	1035	379	7200	1666,66	10280,7	384	264	1188	379	7200	1666,66	10433,7
MARZO	78	50	225	0	0	0	225	432	90	405	379	4800	1666,66	7250,66	432	240	1090	379	7200	1666,66	10325,7	432	297	1336,5	379	7200	1666,66	10582,7
APRILE	78	50	225	0	0	0	225	416	100	450	379	4800	1666,66	7295,66	416	250	1125	379	7200	1666,66	10370,7	400	275	1237,5	379	7200	1666,66	10483,2
MAGGIO	78	50	225	0	0	0	225	416	120	540	379	4800	1666,66	7385,66	416	260	1170	379	7200	1666,66	10415,7	432	297	1336,5	379	7200	1666,66	10582,7
GIUGNO	78	50	225	0	0	0	225	416	140	630	379	4800	1666,66	7475,66	416	270	1215	379	7200	1666,66	10460,7	416	286	1287	379	7200	1666,66	10532,7
LUGLIO	81	50	225	0	0	0	225	432	160	720	379	4800	1666,66	7565,66	416	280	1260	379	7200	1666,66	10505,7	416	286	1287	379	7200	1666,66	10532,7
AUGUSTO	78	50	225	0	0	0	225	416	170	765	379	4800	1666,66	7610,66	416	297	1336,5	379	7200	1666,66	10582,2	432	297	1336,5	379	7200	1666,66	10582,2
SETTEMBRE	78	50	225	0	0	0	225	416	180	810	379	4800	1666,66	7655,66	416	286	1287	379	7200	1666,66	10532,7	416	286	1287	379	7200	1666,66	10532,7
OCTOBRE	81	50	225	0	0	0	225	416	190	855	379	4800	1666,66	7700,66	416	286	1287	379	7200	1666,66	10532,7	416	286	1287	379	7200	1666,66	10532,7
NOVEMBRE	78	50	225	0	0	0	225	416	200	900	379	4800	1666,66	7745,66	416	286	1287	379	7200	1666,66	10532,7	416	286	1287	379	7200	1666,66	10532,7
DICEMBRE	81	60	270	0	0	0	270	416	210	945	379	4800	1666,66	7790,66	432	297	1336,5	379	7200	1666,66	10582,2	400	275	1237,5	379	7200	1666,66	10483,2
<b>TOTALI</b>	<b>945</b>	<b>610</b>	<b>2745</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2745</b>	<b>4992</b>	<b>1710</b>	<b>7695</b>	<b>4548</b>	<b>57600</b>	<b>139999,9</b>	<b>89842,9</b>	<b>5008</b>	<b>3202</b>	<b>14409</b>	<b>4548</b>	<b>86400</b>	<b>139999,9</b>	<b>123537</b>	<b>4976</b>	<b>3421</b>	<b>15394,5</b>	<b>4548</b>	<b>86400</b>	<b>139999,9</b>	<b>126342</b>

TABELLA 4

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

Il bisogno formativo espresso dall'azienda impone alla stessa di delineare per ogni esercizio un piano della formazione che ha lo scopo di garantire, da un lato la formazione obbligatoria (sicurezza sui luoghi di lavoro, antincendio, HACCP, primo soccorso, BLS) a tutti i lavoratori, dall'altro di favorire percorsi formativi ad hoc finalizzati all'aggiornamento continuo del personale.

Questa necessità è comune, oltre che a tutti i centri servizi residenziali del territorio, a tutti gli enti pubblici e del terzo settore presenti in quest'area geografica.

L'ipotesi di aprire un servizio di formazione continua capace di erogare tutta la formazione obbligatoria unitamente alla definizione di specifici percorsi dedicati, consentirebbe di offrire al territorio la risposta ad un bisogno presente e sentito da tutti gli attori coinvolti oltre che favorire un risparmio economico all'ente.

L'ipotesi brevemente delineata, trova riscontro nel business plan dedicato in tabella 5 e 6.

**ANALISI DEI RICAVI**  
**CENTRO DI FORMAZIONE CONTINUA "DON MOSCINETTA ACADEMY"**

	2020										2021										2022										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	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	QUOTA DI PARTECIPAZIONE AULA	QUOTA DI PARTECIPAZIONE FAD	TOTALE RICAVI	TOTALE RICAVI																		
GENNAIO	0	0	0	0	0	0	0	3	2	13	10	60	40	3140	4	2	15	15	15	15	60	40	4800	4800																
FEBBRAIO	0	0	0	0	0	0	0	3	2	13	10	60	40	3140	4	2	15	15	15	15	60	40	4800	4800																
MARZO	0	0	0	0	0	0	0	3	2	13	10	60	40	3140	4	2	15	15	15	15	60	40	4800	4800																
APRILE	0	0	0	0	0	0	0	3	2	15	10	60	40	3500	4	2	15	15	15	15	60	40	4800	4800																
MAGGIO	0	0	0	0	0	0	0	3	2	15	10	60	40	3500	4	2	15	15	15	15	60	40	4800	4800																
GIUGNO	1	1	10	0	0	0	600	3	2	15	10	60	40	3500	4	2	15	15	15	15	60	40	4800	4800																
LUGLIO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0																
AGOSTO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0																
SETTEMBRE	3	2	12	6	60	35	2580	3	2	15	12	60	40	3660	4	2	15	15	15	15	20	40	5200	5200																
OTTOBRE	3	2	12	6	60	35	2580	3	2	15	12	60	40	3660	4	2	15	15	15	15	20	40	5200	5200																
NOVEMBRE	3	2	12	8	60	35	2720	3	2	15	12	60	40	3660	4	2	15	15	15	15	20	40	5200	5200																
DICEMBRE	3	2	12	8	60	35	2720	3	2	15	12	60	40	3660	4	2	15	15	15	15	20	40	5200	5200																
<b>TOTALI</b>	<b>13</b>	<b>9</b>	<b>58</b>	<b>28</b>	<b>300</b>	<b>140</b>	<b>11200</b>	<b>30</b>	<b>20</b>	<b>144</b>	<b>108</b>	<b>600</b>	<b>400</b>	<b>34560</b>	<b>40</b>	<b>20</b>	<b>150</b>	<b>170</b>	<b>170</b>	<b>600</b>	<b>400</b>	<b>49600</b>	<b>49600</b>																	

TABELLA 5

**ANALISI DEI COSTI**

**CENTRO DI FORMAZIONE CONTINUA "DON MOSCINETTA ACADEMY"**

	2020							2021							2022							2023						
	CORSI ORGANIZZATI IN AULA	CORSI ORGANIZZATI FAD	COSTI POERSONALE INTERNO	COSTI FORMATORI	COSTI UTENZE	TOTALE COSTI	TOTALE RICAVI	CORSI ORGANIZZATI IN AULA	CORSI ORGANIZZATI FAD	COSTI POERSONALE INTERNO	COSTI FORMATORI	COSTI UTENZE	TOTALE COSTI	TOTALE RICAVI	CORSI ORGANIZZATI IN AULA	CORSI ORGANIZZATI FAD	COSTI POERSONALE INTERNO	COSTI FORMATORI	COSTI UTENZE	TOTALE COSTI	TOTALE RICAVI							
GENNAIO	0	0	0	0	0	0	3	2	1000	600	100	1700	4	2	1000	800	100	1900	1900	1900	1900							
FEBBRAIO	0	0	0	0	0	0	3	2	1000	600	100	1700	4	2	1000	800	100	1900	1900	1900	1900							
MARZO	0	0	0	0	0	0	3	2	1000	600	100	1700	4	2	1000	800	100	1900	1900	1900	1900							
APRILE	0	0	1000	0	0	1000	3	2	1000	600	100	1700	4	2	1000	800	100	1900	1900	1900	1900							
MAGGIO	0	0	1000	0	0	1000	3	2	1000	600	100	1700	4	2	1000	800	100	1900	1900	1900	1900							
GIUGNO	1	1	1000	200	100	1300	3	2	1000	600	100	1700	4	2	1000	800	100	1900	1900	1900	1900							
LUGLIO	0	0	1000	0	100	1100	0	0	1000	0	100	1100	0	0	1000	0	100	1100	1100	1100	1100							
AGOSTO	0	0	1000	0	100	1100	0	0	1000	0	100	1100	0	0	1000	0	100	1100	1100	1100	1100							
SETTEMBRE	3	2	1000	600	100	1700	3	2	1000	600	100	1700	4	2	1000	800	100	1900	1900	1900	1900							
OTTOBRE	3	2	1000	600	100	1700	3	2	1000	600	100	1700	4	2	1000	800	100	1900	1900	1900	1900							
NOVEMBRE	3	2	1000	600	100	1700	3	2	1000	600	100	1700	4	2	1000	800	100	1900	1900	1900	1900							
DICEMBRE	3	2	1000	600	100	1700	3	2	1000	600	100	1700	4	2	1000	800	100	1900	1900	1900	1900							
<b>TOTALI</b>	<b>13</b>	<b>9</b>	<b>9000</b>	<b>2600</b>	<b>700</b>	<b>12300</b>	<b>30</b>	<b>20</b>	<b>12000</b>	<b>6000</b>	<b>1200</b>	<b>19200</b>	<b>40</b>	<b>20</b>	<b>12000</b>	<b>8000</b>	<b>1200</b>	<b>21200</b>	<b>21200</b>	<b>21200</b>	<b>21200</b>							

TABELLA 6



## **SERVIZIO DI ASSISTENZA DOMICILIARE:**

L'Azienda Speciale Don Moschetta gestisce il servizio di assistenza domiciliare del comune di Caorle. Tale servizio è svolto allo stato attuale da 9 operatori socio sanitari e 1 assistente sociale coordinatore e risponde alle richieste espresse da circa 90 utenti del territorio. Tale servizio sta già sperimentando formule innovative di gestione della fragilità che possono essere concretizzate e riassunte in due specifiche azioni.

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

L'esperienza maturata dal servizio unitamente all'analisi dei bisogni emergenti e dei recentissimi orientamenti normativi regionali suggeriscono la possibilità di sviluppare un nuovo modello di presa in carico della fragilità domiciliare integrato al servizio di assistenza domiciliare.

Tale modello ha lo scopo di offrire una risposta completa, in ambito domestico, a tutti i bisogni emergenti dei cittadini anziani del territorio attraverso la proposta domiciliare di servizi integrativi già presenti nelle competenze dell'azienda.

Tali servizi possono essere riassunti in: servizi di riabilitazione fisica, gestione di ausili, gestione dell'alimentazione, servizio di psicologia, servizi educativi, servizi di lavanderia e piccola manutenzione.

Questa prospettiva dunque consentirebbe all'anziano di aumentare la propria autonomia domestica mantenendo attive le proprie abilità e riducendo il rischio di istituzionalizzazione. Le esperienze già analizzate di presa in carico integrata a domicilio, suggeriscono inoltre la necessità di coinvolgere nella progettualità le risorse informali garantendo dunque la strutturazione di un modello capace di porre l'accento sulla responsabilità sociale come elemento distintivo per la gestione della fragilità.

La sostenibilità di questa prospettiva viene descritta in tabella 7 e 8.

**ANALISI DEI RICAVI**  
**MODELLO INTEGRATO DI PRESA IN CARICO DOMICILIARE**

	2020						2021						2022								
	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)	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)	ATTIVAZIONE MODULO 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)	ATTIVAZIONE MODULO 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	0	0	0	1200	250	100	0	2	3	3	1200	250	100	3450	6	7	7	1200	250	100	9650
FEBBRAIO	0	0	0	1200	250	100	0	2	3	3	1200	250	100	3450	6	7	7	1200	250	100	9650
MARZO	0	0	0	1200	250	100	0	3	4	4	1200	250	100	5000	7	8	8	1200	250	100	11200
APRILE	0	0	0	1200	250	100	0	3	4	4	1200	250	100	5000	7	8	8	1200	250	100	11200
MAGGIO	0	0	0	1200	250	100	0	3	4	4	1200	250	100	5000	7	9	9	1200	250	100	11550
GIUGNO	0	1	1	1200	250	100	350	4	5	5	1200	250	100	6550	8	9	9	1200	250	100	12750
LUGLIO	0	1	1	1200	250	100	350	4	5	5	1200	250	100	6550	8	10	10	1200	250	100	13100
AGOSTO	0	2	2	1200	250	100	700	4	5	5	1200	250	100	6550	9	10	10	1200	250	100	14300
SETTEMBRE	1	2	2	1200	250	100	1900	5	6	6	1200	250	100	8100	9	11	11	1200	250	100	14650
OTTOBRE	1	2	3	1200	250	100	2000	5	6	6	1200	250	100	8100	10	11	11	1200	250	100	15850
NOVEMBRE	2	2	3	1200	250	100	3200	5	6	6	1200	250	100	8100	10	12	12	1200	250	100	16200
DICEMBRE	2	3	3	1200	250	100	3450	6	7	7	1200	250	100	9650	11	12	12	1200	250	100	17400
<b>TOTALI</b>	<b>6</b>	<b>13</b>	<b>15</b>	<b>1200</b>	<b>250</b>	<b>100</b>	<b>11950</b>	<b>46</b>	<b>58</b>	<b>58</b>	<b>1200</b>	<b>250</b>	<b>100</b>	<b>75500</b>	<b>98</b>	<b>114</b>	<b>114</b>	<b>1200</b>	<b>250</b>	<b>100</b>	<b>157500</b>

**TABELLA 7**

**ANALISI DEI COSTI**

**MODELLO INTEGRATO DI PRESA IN CARICO DOMICILIARE**

	2020						2021						2022											
	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	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	0	0	0	1100	200	80	0	0	2	3	3	1100	200	80	60	3100	6	7	7	1100	200	80	140	8700
FEBBRAIO	0	0	0	1100	200	80	0	0	2	3	3	1100	200	80	60	3100	6	7	7	1100	200	80	140	8700
MARZO	0	0	0	1100	200	80	0	0	3	4	4	1100	200	80	80	4500	7	8	8	1100	200	80	160	10100
APRILE	0	0	0	1100	200	80	0	0	3	4	4	1100	200	80	80	4500	7	8	8	1100	200	80	160	10100
MAGGIO	0	0	0	1100	200	80	0	0	3	4	4	1100	200	80	80	4500	7	9	9	1100	200	80	180	10400
GIUGNO	0	1	1	1100	200	80	20	300	4	5	5	1100	200	80	80	5900	8	9	9	1100	200	80	180	11500
LUGLIO	0	1	1	1100	200	80	20	300	4	5	5	1100	200	80	100	5900	8	10	10	1100	200	80	200	11800
AGOSTO	0	2	2	1100	200	80	40	600	4	5	5	1100	200	80	100	5900	9	10	10	1100	200	80	200	12900
SETTEMBRE	1	2	2	1100	200	80	40	1700	5	6	6	1100	200	80	120	7300	9	11	11	1100	200	80	220	13200
OTTOBRE	1	2	3	1100	200	80	50	1790	5	6	6	1100	200	80	120	7300	10	11	11	1100	200	80	220	14300
NOVEMBRE	2	2	3	1100	200	80	50	2890	5	6	6	1100	200	80	120	7300	10	12	12	1100	200	80	240	14600
DICEMBRE	2	3	3	1100	200	80	60	3100	6	7	7	1100	200	80	140	8700	11	12	12	1100	200	80	240	15700
<b>TOTALI</b>	<b>6</b>	<b>13</b>	<b>15</b>	<b>1100</b>	<b>200</b>	<b>80</b>	<b>280</b>	<b>10680</b>	<b>46</b>	<b>58</b>	<b>58</b>	<b>1100</b>	<b>200</b>	<b>80</b>	<b>1160</b>	<b>68000</b>	<b>98</b>	<b>114</b>	<b>114</b>	<b>1100</b>	<b>200</b>	<b>80</b>	<b>2280</b>	<b>142000</b>

**TABELLA 8**

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

L'invecchiamento progressivo della popolazione europea e la maggiore capacità ricettiva delle località turistiche sta facendo emergere in maniera sempre più sostanziale la nascita di una nuova tipologia di turismo, quello sociale e sanitario.

Nella cornice dell'ormai consueto turismo inclusivo si collocano innumerevoli specificità di bisogni che accompagnano il turista.

La capacità del Servizio di Assistenza Domiciliare della Azienda Don Moschetta di adattarsi a tali bisogni è stata già sperimentata le scorse due stagioni, offrendo assistenza a turisti con problematiche severe di non autosufficienza, tale sperimentazione ha però coinvolto pochissimi casi in un'ottica di esperienza pilota.

Allo stato dell'arte si ritiene necessario dunque definire un'organizzazione capace di rispondere in maniera elastica e flessibile a quanto richiesto dagli emergenti bisogni turistici.

Nello specifico le richieste si focalizzano:

- nella fornitura di ausili;
- nella fornitura di personale con competenze riabilitative (fisioterapisti, educatori, logopedisti);
- nella fornitura di personale di assistenza (oss, infermieri).

L'organizzazione di questi elementi in un modello integrato potrà delineare, nel tempo, la formulazione di un modello di gestione inclusiva del turista con bisogni aggiuntivi a supporto di tutti gli attori del turismo che sempre di più si troveranno a fronteggiare il fenomeno emergente.

La descrizione dell'azione in termini economici è riscontrabile in tabelle 9 e 10.

**ANALISI DEI RICAVI**  
SERVIZIO DI ACCOGLIENZA PER IL TURISMO SOCIO-SANITARIO

	2020											2021											2022												
	PACCHETTI SETTIMANALI ATTIVATI	DI CUI PACCHETTI DI ASSISTENZA DIURNA/NOTTURNA	DI CUI PACCHETTI DI ASSISTENZA TOUT COURT	PREZZO PACCHETTO DI ASSISTENZA DIURNA/NOTTURNO	PREZZO PACCHETTO DI ASSISTENZA TOUT COURT	RICAVI PER PACCHETTO DI ASSISTENZA DIURNO/NOTTURNO	RICAVI PER PACCHETTO DI ASSISTENZA TOUT COURT	ORE DI ASSISTENZA DIRETTA EXTRA PACCHETTI	PREZZO ORARIO PER PRESTAZIONI EXTRA PACCHETTI	RICAVI PER PRESTAZIONI EXTRA PACCHETTI	TOTALE DEI RICAVI	PACCHETTI SETTIMANALI ATTIVATI	DI CUI PACCHETTI DI ASSISTENZA DIURNA/NOTTURNA	DI CUI PACCHETTI DI ASSISTENZA TOUT COURT	PREZZO PACCHETTO DI ASSISTENZA DIURNA/NOTTURNO	PREZZO PACCHETTO DI ASSISTENZA TOUT COURT	RICAVI PER PACCHETTO DI ASSISTENZA DIURNO/NOTTURNO	RICAVI PER PACCHETTO DI ASSISTENZA TOUT COURT	ORE DI ASSISTENZA DIRETTA EXTRA PACCHETTI	PREZZO ORARIO PER PRESTAZIONI EXTRA PACCHETTI	RICAVI PER PRESTAZIONI EXTRA PACCHETTI	TOTALE DEI RICAVI	PACCHETTI SETTIMANALI ATTIVATI	DI CUI PACCHETTI DI ASSISTENZA DIURNA/NOTTURNA	DI CUI PACCHETTI DI ASSISTENZA TOUT COURT	PREZZO PACCHETTO DI ASSISTENZA DIURNA/NOTTURNO	PREZZO PACCHETTO DI ASSISTENZA TOUT COURT	RICAVI PER PACCHETTO DI ASSISTENZA DIURNO/NOTTURNO	RICAVI PER PACCHETTO DI ASSISTENZA TOUT COURT	ORE DI ASSISTENZA DIRETTA EXTRA PACCHETTI	PREZZO ORARIO PER PRESTAZIONI EXTRA PACCHETTI	RICAVI PER PRESTAZIONI EXTRA PACCHETTI	TOTALE DEI RICAVI		
GENNAIO	0	0	0	1350	2400	0	0	0	28	0	0	0	0	0	1350	2400	0	0	0	28	0	0	0	0	0	0	1350	2400	0	0	0	0	28	0	0
FEBBRAIO	0	0	0	1350	2400	0	0	0	28	0	0	0	0	0	1350	2400	0	0	0	28	0	0	0	0	0	0	1350	2400	0	0	0	0	28	0	0
MARZO	0	0	0	1350	2400	0	0	0	28	0	0	0	0	0	1350	2400	0	0	0	28	0	0	0	0	0	0	1350	2400	0	0	0	0	28	0	0
APRILE	0	0	0	1350	2400	0	0	0	28	0	0	0	0	0	1350	2400	0	0	0	28	0	0	0	0	0	0	1350	2400	0	0	0	0	28	0	0
MAGGIO	2	1,6	0,4	1350	2400	2160	960	10	28	280	3400	4	3,2	0,8	1350	2400	4320	1920	20	28	560	6800	7	5,6	1,4	1350	2400	5400	2400	25	28	700	8500	0	0
GIUGNO	3	2,4	0,6	1350	2400	3240	1440	20	28	560	5240	6	4,8	1,2	1350	2400	6480	2880	30	28	840	10200	7	5,6	1,4	1350	2400	7560	3840	30	28	840	11760	0	0
LUGLIO	4	3,2	0,8	1350	2400	4320	1920	20	28	560	6800	7	5,6	1,4	1350	2400	7560	3360	30	28	840	11760	8	6,4	1,6	1350	2400	8640	3940	40	28	1120	13600	0	0
AGOSTO	4	3,2	0,8	1350	2400	4320	1920	30	28	840	7080	8	6,4	1,6	1350	2400	8640	3940	40	28	1120	13600	8	6,4	1,6	1350	2400	8640	3940	40	28	1120	13600	0	0
SETTEMBRE	2	1,6	0,4	1350	2400	2160	960	20	28	560	3880	3	2,4	0,6	1350	2400	3240	1440	20	28	560	5240	5	4	1	1350	2400	5400	2400	30	28	840	8840	0	0
OCTOBRE	0	0	0	1350	2400	0	0	0	28	0	0	0	0	0	1350	2400	0	0	0	28	0	0	0	0	0	0	1350	2400	0	0	0	0	28	0	0
NOVEMBRE	0	0	0	1350	2400	0	0	0	28	0	0	0	0	0	1350	2400	0	0	0	28	0	0	0	0	0	0	1350	2400	0	0	0	0	28	0	0
DICEMBRE	0	0	0	1350	2400	0	0	0	28	0	0	0	0	0	1350	2400	0	0	0	28	0	0	0	0	0	0	1350	2400	0	0	0	0	28	0	0
<b>TOTALI</b>	<b>15</b>	<b>12</b>	<b>0,25</b>	<b>1350</b>	<b>2400</b>	<b>15000</b>	<b>6300</b>	<b>100</b>	<b>22</b>	<b>2200</b>	<b>26300</b>	<b>28</b>	<b>22,4</b>	<b>0,46667</b>	<b>1350</b>	<b>2400</b>	<b>30240</b>	<b>13440</b>	<b>140</b>	<b>336</b>	<b>3920</b>	<b>47600</b>	<b>33</b>	<b>26,4</b>	<b>0,55</b>	<b>1350</b>	<b>2400</b>	<b>35640</b>	<b>15940</b>	<b>315</b>	<b>336</b>	<b>4620</b>	<b>56000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

TABELLA 9

**ANALISI DEI COSTI**  
SERVIZIO DI ACCOGLIENZA PER IL TURISMO SOCIO-SANITARIO

	2020											2021											2022													
	PACCHETTI SETTIMANALI ATTIVATI	DI CUI PACCHETTI DI ASSISTENZA DIURNA/NOTTURNA	DI CUI PACCHETTI DI ASSISTENZA TOUT COURT	COSTIO PERSONALE A PACCHETTO DIURNO/NOTTURNI	COSTO PERSONALE A PACCHETTO TOUT COURT	TOTALE PACCHETTO DIURNO/NOTTURNO	COSTI PACCHETTO TOUT COURT	ORE DI ASSISTENZA DIRETTA EXTRA PACCHETTI	COSTO ORARIO PERSONALE ORE EXTRA PACCHETTI	COSTI PER PRESTAZIONI EXTRA PACCHETTI	ALTRI COSTI	TOTALE COSTI	PACCHETTI SETTIMANALI ATTIVATI	DI CUI PACCHETTI DI ASSISTENZA DIURNA/NOTTURNA	DI CUI PACCHETTI DI ASSISTENZA TOUT COURT	COSTIO PERSONALE A PACCHETTO DIURNO/NOTTURNI	COSTO PERSONALE A PACCHETTO TOUT COURT	TOTALE PACCHETTO DIURNO/NOTTURNO	COSTI PACCHETTO TOUT COURT	ORE DI ASSISTENZA DIRETTA EXTRA PACCHETTI	COSTO ORARIO PERSONALE ORE EXTRA PACCHETTI	COSTI PER PRESTAZIONI EXTRA PACCHETTI	ALTRI COSTI	TOTALE COSTI	PACCHETTI SETTIMANALI ATTIVATI	DI CUI PACCHETTI DI ASSISTENZA DIURNA/NOTTURNA	DI CUI PACCHETTI DI ASSISTENZA TOUT COURT	COSTIO PERSONALE A PACCHETTO DIURNO/NOTTURNI	COSTO PERSONALE A PACCHETTO TOUT COURT	TOTALE PACCHETTO DIURNO/NOTTURNO	COSTI PACCHETTO TOUT COURT	ORE DI ASSISTENZA DIRETTA EXTRA PACCHETTI	COSTO ORARIO PERSONALE ORE EXTRA PACCHETTI	COSTI PER PRESTAZIONI EXTRA PACCHETTI	ALTRI COSTI	TOTALE COSTI
GENNAIO	0	0	0	1250	2100	0	0	0	22	0	0	0	0	0	1250	2100	0	0	0	22	0	0	0	0	0	0	0	1250	2100	0	0	0	0	22	0	0
FEBBRAIO	0	0	0	1250	2100	0	0	0	22	0	0	0	0	0	1250	2100	0	0	0	22	0	0	0	0	0	0	0	1250	2100	0	0	0	0	22	0	0
MARZO	0	0	0	1250	2100	0	0	0	22	0	0	0	0	0	1250	2100	0	0	0	22	0	0	0	0	0	0	0	1250	2100	0	0	0	0	22	0	0
APRILE	0	0	0	1250	2100	0	0	0	22	0	0	0	0	0	1250	2100	0	0	0	22	0	0	0	0	0	0	0	1250	2100	0	0	0	0	22	0	0
MAGGIO	2	1,6	0,4	1250	2100	2000	840	10	22	220	20	3080	4	3,2	0,8	1250	2100	4000	1680	20	22	440	40	6160	5	4	1	1250	2100	5000	2100	25	22	550	50	7700
GIUGNO	3	2,4	0,6	1250	2100	3000	1260	20	22	440	30	4730	6	4,8	1,2	1250	2100	6000	2520	30	22	660	60	9240	7	5,6	1,4	1250	2100	7000	2940	30	22	660	70	10670
LUGLIO	4	3,2	0,8	1250	2100	4000	1680	20	22	440	40	6380	8	6,4	1,6	1250	2100	7000	2940	30	22	660	70	10670	8	6,4	1,6	1250	2100	8000	3360	40	22	880	80	12320
AGOSTO	4	3,2	0,8	1250	2100	4000	1680	30	22	440	40	6380	8	6,4	1,6	1250	2100	8000	3360	40	22	660	80	12320	8	6,4	1,6	1250	2100	8000	3360	40	22	880	80	12320
SETTEMBRE	2	1,6	0,4	1250	2100	2000	840	20	22	440	20	3300	3	2,4	0,6	1250	2100	3000	1260	20	22	440	30	4730	5	4	1	1250	2100	5000	2100	25	22	660	50	7810
OCTOBRE	0	0	0	1250	2100	0	0	0	22	0	0	0	0	0	1250	2100	0	0	0	22	0	0	0	0	0	0	0	1250	2100	0	0	0	0	22	0	0
NOVEMBRE	0	0	0	1250	2100	0	0	0	22	0	0	0	0	0	1250	2100	0	0	0	22	0	0	0	0	0	0	0	1250	2100	0	0	0	0	22	0	0
DICEMBRE	0	0	0	1250	2100	0	0	0	22	0	0	0	0	0	1250	2100	0	0	0	22	0	0	0	0	0	0	0	1250	2100	0	0	0	0	22	0	0
<b>TOTALI</b>	<b>15</b>	<b>12</b>	<b>0,25</b>	<b>1250</b>	<b>2100</b>	<b>15000</b>	<b>6300</b>	<b>100</b>	<b>22</b>	<b>2200</b>	<b>26300</b>	<b>28</b>	<b>22,4</b>	<b>0,46667</b>	<b>1250</b>	<b>2100</b>	<b>28000</b>	<b>11760</b>	<b>140</b>	<b>336</b>	<b>3920</b>	<b>47600</b>	<b>33</b>	<b>26,4</b>	<b>0,55</b>	<b>1250</b>	<b>2100</b>	<b>33000</b>	<b>13860</b>	<b>165</b>	<b>22</b>	<b>3630</b>	<b>330</b>	<b>50820</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

TABELLA 10

## SINTESI:

Il quadro sopra descritto consente di elaborare un prospetto sintetico di proiezione pluriennale che evidenzia l'impatto economico delle azioni previste.

Precisando che le stime utilizzate per formulare i differenti business plan sono da considerarsi prudenziali. La prospettiva evidenziata consente di sottolineare l'efficacia degli interventi stessi. Tabella 11.

SERVIZIO	ESERCIZIO 2020			ESERCIZIO 2021			ESERCIZIO 2022		
	TOTALE COSTI	TOTALE RICAVI	TOTALI	TOTALE COSTI	TOTALE RICAVI	TOTALI	TOTALE COSTI	TOTALE RICAVI	TOTALI
AMPLIAMENTO 4 POSTI LETTO 1 LIVELLO + 10 POSTI LETTO SECONDO LIVELLO	18698,0	31717,1	13019,1	195778,0	440550,6	244772,6	235530,0	491332,1	255802,1
CENTRO DIURNO PER N.16 ANZIANI NON AUTOSUFFICIENTI	2745,0	27129,8	24384,8	89842,9	84302,3	-5540,7	125356,9	162209,0	36852,0
CENTRO DI FORMAZIONE CONTINUA "DON MOSCHETTA ACADEMY"	12300,0	11200,0	-1100,0	19200,0	34560,0	15360,0	21200,0	49600,0	28400,0
SERVIZIO DI ASSISTENZA PER IL TURISMO SOCIO SANITARIO	23650,0	26200,0	2550,0	43120,0	47600,0	4480,0	50820,0	56100,0	5280,0
SERVIZIO INTEGRATO DI PRESA IN CARICO DOMICILIARE	10680,0	11950,0	1270,0	68000,0	75500,0	7500,0	142000,0	157500,0	15500,0
<b>TOTALI</b>	68073,0	108196,9	40123,9	415940,9	682512,9	266572,0	574906,9	916741,1	341834,2
TABELLA 11									

## BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2020

Di seguito il bilancio di previsione per l'anno 2020 integrato con le modifiche introdotte, evidenziate in giallo, dalle azioni descritte nel presente documento.

Considerata la necessità di deliberare a pareggio i bilanci di previsione si evidenzia la strutturazione di un fondo per il ripiano delle perdite finalizzato a destinare gli utili di esercizio previsti.

AZIENDA SPECIALE DON MOSCHETTA- PREVISIONALE 2020 - DETTAGLIO														
Descrizione codice voce	Campeggio	Gestione del verde pubblico	Gestione parcheggi (zone blu)	Park Bafile e Tropici	Mercato Ittico	Casa di Riposo				SAD			Mense e scuole	TOTALE
						Servizio residenziale	Ampliamento residenziali	Centro diurno	Academy	SAD	Servizio accoglienza per il turismo socio-sanitario	Presenza in carico domiciliare		
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.043.243	202.000	214.480	12.500	108.000	1.470.564	31.717	27.130	11.200	240.370	26.200	11.950	120.024	3.519.377
<b>INTEGRAZIONE</b>														0
Rimanenze finali	1.114					12.500								13.614
Rimanenze iniziali	-1.744					-20.480								-22.224
Altri ricavi e proventi	648					1.210.703				120.000			34.769	1.366.120
Acquisto di beni	-55.354	-4.546	-5.014		-6.280	-254.320				-18.068			-41.004	-384.587
Acquisto di servizi	-219.040	-17.492	-26.769	-859	-9.534	-195.058	-2.698	-2.745	-3.300	-29.173	-23.500	-280	-2.537	-532.985
Gestione veicoli aziendali	-4.891	-23.934	-751			-1.500					-150			-31.228
Prestazioni di lavoro non dipendente	-3.259					-50.000								-53.259
Spese amministrative, commerciali e rappresentanza						-42.765								-42.765
Costo per godimento beni di terzi	-24.019	-24.605	-730			-5.265				-11.375				-65.994
Costi personale dipendente	-348.868	-153.406	-59.737		-90.000	-2.304.523	-16.000		-9.000	-268.430		-10.400	-174.189	-3.434.553
Accantonamento per rischi														0
Oneri diversi di gestione	-63.766					-24.070								-87.836
Proventi finanziari														0
Oneri finanziari														0
Proventi straordinari														0
Oneri straordinari														0
Ammortamenti	-55.837	-1.982	-12.347			-111.124	-12.000	-6.000						-199.290
Imposte dell'esercizio														-24.000
Fondo ripianamento perdite														-20.393
	<b>268.227</b>	<b>-23.965</b>	<b>109.132</b>	<b>11.641</b>	<b>2.185</b>	<b>-315.338</b>	<b>1.019</b>	<b>18.385</b>	<b>-1.100</b>	<b>33.324</b>	<b>2.550</b>	<b>1.270</b>	<b>-62.937</b>	<b>0</b>

AZIENDA SPECIALE DON MOSCHETTA- PREVISIONALE 2020 - SINTETICO														
Descrizione codice voce	Campeggio	Gestione del verde pubblico	Gestione parcheggi (zone blu)	Park Bafile e Tropici	Mercato Ittico	Casa di Riposo				SAD			Mense e scuole	TOTALE
						Servizio residenziale	Ampliamento residenziali	Centro diurno	Academy	SAD	Servizio accoglienza per il turismo socio-sanitario	Presenza in carico domiciliare		
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.043.243	202.000	214.480	12.500	108.000	1.470.564	31.717	27.130	11.200	240.370	26.200	11.950	120.024	3.519.377
Variazione rimanenze	-630	0	0	0	0	-7.980	0	0	0	0	0	0	0	-8.610
Altri ricavi e proventi	648	0	0	0	0	1.210.703	0	0	0	120.000	0	0	34.769	1.366.120
diversi	-370.329	-70.577	-33.264	-859	-15.815	-572.978	-2.698	-2.745	-3.300	-58.615	-23.650	-280	-43.541	-1.198.651
Valore Aggiunto	672.932	131.423	181.216	11.641	92.185	2.100.308	29.019	24.385	7.900	301.754	2.550	11.670	111.252	3.678.235
Costi personale dipendente	-348.868	-153.406	-59.737	0	-90.000	-2.304.523	-16.000	0	-9.000	-268.430	0	-10.400	-174.189	-3.434.553
Margine Operativo Lordo	324.064	-21.983	121.479	11.641	2.185	-204.215	13.019	24.385	-1.100	33.324	2.550	1.270	-62.937	243.682
Gestione finanziaria	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gestione straordinaria (rischi)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Risultato ante imposte	-55.837	-1.982	-12.347	0	0	-111.124	-12.000	-6.000	0	0	0	0	0	-199.290
	268.227	-23.965	109.132	11.641	2.185	-315.338	1.019	18.385	-1.100	33.324	2.550	1.270	-62.937	44.393
Imposte dell'esercizio														-24.000
Fondo ripianamento perdite														-20.393
	<b>268.227</b>	<b>-23.965</b>	<b>109.132</b>	<b>11.641</b>	<b>2.185</b>	<b>-315.338</b>	<b>1.019</b>	<b>18.385</b>	<b>-1.100</b>	<b>33.324</b>	<b>2.550</b>	<b>1.270</b>	<b>-62.937</b>	<b>0</b>

Ad integrazione del bilancio di previsione per l'anno 2020 si evidenziano gli investimenti programmati per l'anno.

PROGRAMMA LAVORI - INVESTIMENTI DEL 2020					
Descrizione intervento	Campeggio	Gestione del verde pubblico	Gestione parcheggi (zone blu)	Casa di Riposo	Totale
Acquisto trattore		25.000,00 €			
Progetto per la gestione web del rilascio dei permessi di parcheggio zone blu in Caorle			11.600,00 €		
Lavori di ristrutturazione bar-ristorante-market	30.000,00 €				
Completamento dipintura esterna immobile				22.000,00 €	
Installazione impianto di climatizzazione in 40 camere				60.000,00 €	
Ampliamento casa di riposo				800.000,00 €	
Ampliamento centro diurno				400.000,00 €	
<b>TOTALE</b>	<b>30.000,00 €</b>	<b>25.000,00 €</b>	<b>11.600,00 €</b>	<b>1.282.000,00 €</b>	<b>1.348.600,00 €</b>

**Acquisto trattore per manutenzione del verde:**

Si configura un acquisto necessario in sostituzione di un trattore obsoleto e non più funzionante per la gestione del verde pubblico.

**Progetto per la gestione web del rilascio dei permessi di parcheggio zone blu in Caorle:**

In esecuzione dei rapporti contrattuali si ritiene necessario strutturare la piattaforma on-line per l'esecuzione degli abbonamenti stagionali.

**Lavori di adeguamento alla normativa antincendio campeggio Santa Margherita:**

In esecuzione della normativa vigente viene fatto obbligo alla struttura ricettiva di adeguarsi attraverso l'acquisizione di un gruppo elettrogeno, di completare l'illuminazione di tutto il campeggio, di dotarsi di un automezzo capace di rispondere al bisogno di spegnimento in caso di incendio.

**Completamento dipintura esterna immobile:**

A completamento della parziale ridipintura dell'immobile ospitante la casa di riposo si ritiene necessario completare i lavori di ridipintura della facciata ovest.

**Installazione impianto di climatizzazione:**

Al fine di consentire un microclima idoneo alla permanenza degli anziani ospiti all'interno della residenza per anziani nel periodo estivo, si ritiene necessario completare l'installazione dei climatizzatori nelle camere sguarnite (40 camere).

### **BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2021 -2022**

Di seguito il bilancio di previsione per gli anni 2021 2022 integrati con le modifiche introdotte, evidenziate in giallo, dalle azioni descritte nel presente documento.

Come precedentemente descritto si evidenzia la presenza del fondo ripianamento perdite come elemento sostanziale di destinazione degli utili di esercizio.



AZIENDA SPECIALE DON MOSCHETTA- PREVISIONALE 2021 - DETTAGLIO														
Descrizione codice voce	Campeggio	Gestione del verde pubblico	Gestione parcheggi (zone blu)	Park Baffle e Tropici	Mercato Ittico	Casa di Riposo				SAD			Mense e scuole	TOTALE
						Servizio residenziale	Ampliamento residenziali	Centro diurno	Academy	SAD	Servizio accoglienza per il turismo socio-sanitario	Presca in carico domiciliare		
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.043.243	202.000	214.480	12.500	108.000	1.470.564	440.551	84.302	34.560	240.370	47.600	75.500	120.024	4.093.693
<b>INTEGRAZIONE</b>														0
Rimanenze finali	1.114					12.500								13.614
Rimanenze iniziali	-1.744					-20.480								-22.224
Altri ricavi e proventi	648					1.210.703				120.000			34.769	1.366.120
Acquisto di beni	-55.354	-4.546	-5.014		-6.280	-254.320				-18.068			-41.004	-384.587
Acquisto di servizi	-219.040	-17.492	-26.769	-859	-9.534	-195.058	-36.678	-12.243	-7.200	-29.173	-42.840	-1.160	-2.537	-600.583
Gestione veicoli aziendali	-4.891	-23.934	-751			-1.500					-280			-31.356
Prestazioni di lavoro non dipendente	-3.259					-50.000								-53.259
Spese amministrative, commerciali e rappresentanza						-42.765								-42.765
Costo per godimento beni di terzi	-24.019	-24.605	-730			-5.265				-11.375				-65.994
Costi personale dipendente	-348.868	-153.406	-59.737		-90.000	-2.304.523	-114.100	-57.600	-12.000	-268.430		-66.840	-174.189	-3.649.693
Accantonamento per rischi														0
Oneri diversi di gestione	-63.766					-24.070								-87.836
Proventi finanziari														0
Oneri finanziari							-45.000	-20.000						-65.000
Proventi straordinari														0
Oneri straordinari														0
Ammortamenti	-55.837	-1.982	-12.347			-111.124	-24.000	-12.000						-217.290
Imposte dell'esercizio														-26.000
Fondo ripianamento perdite														-226.841
	<b>268.227</b>	<b>-23.965</b>	<b>109.132</b>	<b>11.641</b>	<b>2.185</b>	<b>-315.338</b>	<b>220.773</b>	<b>-17.541</b>	<b>15.360</b>	<b>33.324</b>	<b>4.480</b>	<b>7.500</b>	<b>-62.937</b>	<b>0</b>

AZIENDA SPECIALE DON MOSCHETTA- PREVISIONALE 2021 - SINTETICO														
Descrizione codice voce	Campeggio	Gestione del verde pubblico	Gestione parcheggi (zone blu)	Park Baffle e Tropici	Mercato Ittico	Casa di Riposo				SAD			Mense e scuole	TOTALE
						Servizio residenziale	Ampliamento residenziali	Centro diurno	Academy	SAD	Servizio accoglienza per il turismo socio-sanitario	Presca in carico domiciliare		
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.043.243	202.000	214.480	12.500	108.000	1.470.564	440.551	84.302	34.560	240.370	47.600	75.500	120.024	4.093.693
Variazione rimanenze	-630	0	0	0	0	-7.980	0	0	0	0	0	0	0	-8.610
Altri ricavi e proventi diversi	648	0	0	0	0	1.210.703	0	0	0	120.000	0	0	34.769	1.366.120
Valore Aggiunto	672.932	131.423	181.216	11.641	92.185	2.100.308	403.873	72.059	27.360	301.754	4.480	74.340	111.252	4.184.823
Costi personale dipendente	-348.868	-153.406	-59.737	0	-90.000	-2.304.523	-114.100	-57.600	-12.000	-268.430	0	-66.840	-174.189	-3.649.693
Margine Operativo Lordo	324.064	-21.983	121.479	11.641	2.185	-204.215	289.773	14.459	15.360	33.324	4.480	7.500	-62.937	535.130
Gestione finanziaria	0	0	0	0	0	0	-45.000	-20.000	0	0	0	0	0	-65.000
Gestione straordinaria (rischi)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Risultato ante imposte	-55.837	-1.982	-12.347	0	0	-111.124	-24.000	-12.000	0	0	0	0	0	-217.290
	268.227	-23.965	109.132	11.641	2.185	-315.338	220.773	-17.541	15.360	33.324	4.480	7.500	-62.937	252.841
Imposte dell'esercizio														-26.000
Fondo ripianamento perdite														-226.841
	<b>268.227</b>	<b>-23.965</b>	<b>109.132</b>	<b>11.641</b>	<b>2.185</b>	<b>-315.338</b>	<b>220.773</b>	<b>-17.541</b>	<b>15.360</b>	<b>33.324</b>	<b>4.480</b>	<b>7.500</b>	<b>-62.937</b>	<b>0</b>

AZIENDA SPECIALE DON MOSCHETTA- PREVISIONALE 2022 - DETTAGLIO														
Descrizione codice voce	Campeggio	Gestione del verde pubblico	Gestione parcheggi (zone blu)	Park Baffle e Tropic	Mercato Ittico	Casa di Riposo				SAD			Mense e scuole	TOTALE
						Servizio residenziale	Ampliamento residenziali	Centro diurno	Academy	SAD	Servizio accoglienza per il turismo socio-sanitario	Presenza in carico domiciliare		
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.043.243	202.000	214.480	12.500	108.000	1.470.564	491.332	162.209	49.600	240.370	56.100	157.500	120.024	4.327.921
<b>INTEGRAZIONE</b>														0
Rimanenze finali	1.114					12.500								13.614
Rimanenze iniziali	-1.744					-20.480								-22.224
Altri ricavi e proventi	648					1.210.703				120.000			34.769	1.366.120
Acquisto di beni	-55.354	-4.546	-5.014		-6.280	-254.320				-18.068			-41.004	-384.587
Acquisto di servizi	-219.040	-17.492	-26.769	-859	-9.534	-195.058	-40.530	-18.957	-9.200	-29.173	-50.490	-2.280	-2.537	-621.919
Gestione veicoli aziendali	-4.891	-23.934	-751			-1.500					-330			-31.406
Prestazioni di lavoro non dipendente	-3.259					-50.000								-53.259
Spese amministrative, commerciali e rappresentanza						-42.765								-42.765
Costo per godimento beni di terzi	-24.019	-24.605	-730			-5.265				-11.375				-65.994
Costi personale dipendente	-348.868	-153.406	-59.737		-90.000	-2.304.523	-150.000	-86.400	-12.000	-268.430		-139.720	-174.189	-3.787.273
Accantonamento per rischi														0
Oneri diversi di gestione	-63.766					-24.070								-87.836
Proventi finanziari														0
Oneri finanziari							-45.000	-20.000						-65.000
Proventi straordinari														0
Oneri straordinari														0
Ammortamenti	-55.837	-1.982	-12.347			-111.124	-24.000	-12.000						-217.290
Imposte dell'esercizio														-28.000
Fondo ripianamento perdite														-300.103
	<b>268.227</b>	<b>-23.965</b>	<b>109.132</b>	<b>11.641</b>	<b>2.185</b>	<b>-315.338</b>	<b>231.802</b>	<b>24.852</b>	<b>28.400</b>	<b>33.324</b>	<b>5.280</b>	<b>15.500</b>	<b>-62.937</b>	<b>0</b>

AZIENDA SPECIALE DON MOSCHETTA- PREVISIONALE 2022 - SINTETICO														
Descrizione codice voce	Campeggio	Gestione del verde pubblico	Gestione parcheggi (zone blu)	Park Baffle e Tropic	Mercato Ittico	Casa di Riposo				SAD			Mense e scuole	TOTALE
						Servizio residenziale	Ampliamento residenziali	Centro diurno	Academy	SAD	Servizio accoglienza per il turismo socio-sanitario	Presenza in carico domiciliare		
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.043.243	202.000	214.480	12.500	108.000	1.470.564	491.332	162.209	49.600	240.370	56.100	157.500	120.024	4.327.921
Variazione rimanenze	-630	0	0	0	0	-7.980	0		0	0	0	0	0	-8.610
Altri ricavi e proventi diversi	648	0	0	0	0	1.210.703	0		0	120.000	0	0	34.769	1.366.120
	-370.329	-70.577	-33.264	-859	-15.815	-572.978	-40.530	-18.957	-9.200	-58.615	-50.820	-2.280	-43.541	-1.287.765
Valore Aggiunto	672.932	131.423	181.216	11.641	92.185	2.100.308	450.802	143.252	40.400	301.754	5.280	155.220	111.252	4.397.665
Costi personale dipendente	-348.868	-153.406	-59.737	0	-90.000	-2.304.523	-150.000	-86.400	-12.000	-268.430	0	-139.720	-174.189	-3.787.273
Margine Operativo Lordo	324.064	-21.983	121.479	11.641	2.185	-204.215	300.802	56.852	28.400	33.324	5.280	15.500	-62.937	610.392
Gestione finanziaria	0	0	0	0	0	0	-45.000	-20.000	0	0	0	0	0	-65.000
Gestione straordinaria	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti e accantonamenti (f.do rischi)	-55.837	-1.982	-12.347	0	0	-111.124	-24.000	-12.000	0	0	0	0	0	-217.290
Risultato ante imposte	268.227	-23.965	109.132	11.641	2.185	-315.338	231.802	24.852	28.400	33.324	5.280	15.500	-62.937	328.103
Imposte dell'esercizio														-28.000
Fondo ripianamento perdite														-300.103
	<b>268.227</b>	<b>-23.965</b>	<b>109.132</b>	<b>11.641</b>	<b>2.185</b>	<b>-315.338</b>	<b>231.802</b>	<b>24.852</b>	<b>28.400</b>	<b>33.324</b>	<b>5.280</b>	<b>15.500</b>	<b>-62.937</b>	<b>0</b>

## SCHEMA RIASSUNTIVO DEL BILANCIO PLURIENNALE

<b>AZIENDA SPECIALE DON MOSCHETTA - BILANCIO PREVISIONALE 2020-2021-2022</b>			
<b>Descrizione codice voce</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.519.377	4.093.693	4.327.921
Variazione rimanenze	-8.610	-8.610	-8.610
Altri ricavi e proventi	1.366.120	1.366.120	1.366.120
Spese servizi e acquisto beni e oneri diversi	-1.198.651	-1.266.379	-1.287.765
Valore Aggiunto	3.678.235	4.184.823	4.397.665
Costi personale dipendente	-3.434.553	-3.649.693	-3.787.273
Margine Operativo Lordo	243.682	535.130	610.392
Gestione finanziaria	0	-65.000	-65.000
Gestione straordinaria	0	0	0
Ammortamenti e accantonamenti (f.do rischi)	-199.290	-217.290	-217.290
Risultato ante imposte	44.393	252.841	328.103
Imposte dell'esercizio	-24.000	-26.000	-28.000
Fondo ripianamento perdite	-20.393	-226.841	-300.103
<b>Risultato netto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>