



# 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

|               | 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  | 434           | 427,49                         | 62   | 62  | 31  | 6200  | 6448  | 4604,74  | 2635   | 19887,74                                     | 434  | 429,66        | 61.39941                       | 776.1854   | 61.39941  | 30.67772  | 6139.841  | 2873,29   | 450,06   | 2607,607   | 4020,79                                      | 4020,79  |                 |  |  |  |  |  |  |  |
| 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  | 25943,61  | 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                       | 776.1854   | 61.39941  | 30.67772  | 6139.841  | 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   | 200   | 60  | 6000  | 23920   | 4456,2   | 2228,1   | 36604,3                                      | 420  | 415,8         | 59.41782                       | 267.2762   | 59.41782  | 29.88812  | 5941,782  | 27796,73  | 4412,961   | 2204,937   | 40356,41                                     | 40356,41                                       |                 |  |  |  |  |  |  |  |
| MAGGIO        | 0                              | 0  | 0   | 0   | 0   | 0   | 0  | 0  | 0  | 0  | 434           | 427,49                         | 62   | 274   | 62  | 6200  | 27400   | 4604,74  | 2266,927   | 41493,01                                     | 434  | 429,66        | 61.39941                       | 776.1854   | 61.39941  | 30.67772  | 6139.841  | 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  | 29.5818   | 5911,773  | 27658,34   | 4390,674   | 2193,801                                     | 40152,59                                       | 420           | 415,8                          | 59.41782   | 267.2762  | 59.41782  | 29.88812  | 5941,782  | 27796,73   | 4412,961   | 2204,937                                     | 40356,41                                       | 40356,41        |  |  |  |  |  |  |  |
| LUGLIO        | 0                              | 0  | 0   | 0   | 0   | 0   | 0  | 0  | 0  | 0  | 434           | 427,49                         | 62   | 274   | 62  | 6200  | 27400   | 4604,74  | 2266,927   | 41493,01                                     | 434  | 429,66        | 61.39941                       | 776.1854   | 61.39941  | 30.67772  | 6139.841  | 2873,29   | 450,06   | 2278,435   | 41701,62                                     | 41701,62                                       |                 |  |  |  |  |  |  |  |
| AGOSTO        | 0                              | 0  | 0   | 0   | 0   | 0   | 0  | 0  | 0  | 0  | 434           | 427,49                         | 62   | 274   | 62  | 6200  | 27400   | 4604,74  | 2266,927   | 41493,01                                     | 434  | 429,66        | 61.39941                       | 776.1854   | 61.39941  | 30.67772  | 6139.841  | 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  | 29.5818   | 5911,773  | 27658,34   | 4390,674   | 2193,801                                     | 40152,59                                       | 420           | 415,8                          | 59.41782   | 267.2762  | 59.41782  | 29.88812  | 5941,782  | 27796,73   | 4412,961   | 2204,937                                     | 40356,41                                       | 40356,41        |  |  |  |  |  |  |  |
| OTTOBRE       | 90                             | 90   | 45  | 0   | 45  | 0   | 4500   | 3342,15  | 0  | 7292,15  | 434           | 427,49                         | 62   | 334,15  | 62  | 6200  | 3341,15   | 2266,927   | 41493,01   | 434  | 429,66   | 61.39941      | 776.1854                       | 61.39941   | 30.67772  | 6139.841  | 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  | 29.5818   | 5911,773  | 27658,34   | 4390,674   | 2193,801                                     | 40152,59                                       | 420           | 415,8                          | 59.41782   | 267.2762  | 59.41782  | 29.88812  | 5941,782  | 27796,73   | 4412,961   | 2204,937                                     | 40356,41                                       | 40356,41        |  |  |  |  |  |  |  |
| DICEMBRE      | 124                            | 124  | 62  | 0   | 62  | 0   | 6200   | 4604,74  | 0  | 10804,74                                       | 434           | 427,49                         | 62   | 334,15  | 62  | 6200  | 3341,15   | 2266,927   | 41493,01   | 434  | 429,66   | 61.39941      | 776.1854                       | 61.39941   | 30.67772  | 6139.841  | 2873,29   | 450,06  | 2278,435   | 41701,62   | 41701,62                                     |  |                 |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>TOTALE</b> | <b>364</b>                     | <b>364</b>   | <b>182</b>  | <b>0</b>  | <b>182</b>  | <b>0</b>  | <b>18200</b>                                       | <b>13517,14</b>                                      | <b>0</b>                                     | <b>31777,14</b>                                | <b>5110</b>   | <b>5033,35</b>                 | <b>722.7948</b>  | <b>2763.732</b>   | <b>722.7948</b>   | <b>30.52279</b>   | <b>72279,48</b>   | <b>287428,12</b>                                   | <b>153681,97</b>                                     | <b>27161,07</b>                              | <b>44050,6</b>                                 | <b>5110</b>   | <b>5058,9</b>                  | <b>722.9168</b>  | <b>3251,861</b>   | <b>722.9168</b>   | <b>361.2055</b>   | <b>72291,68</b>   | <b>338193,5</b>                                    | <b>153691,03</b>                                     | <b>27155,9</b>                               | <b>440332,1</b>                                | <b>440332,1</b> |  |  |  |  |  |  |  |

TABELLA 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

|               | 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  | 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  |  |  |  |  |  |
| GENNAIO       | 0                              | 0  | 0           | 0            | 0               | 0                     | 0            | 240                            | 240  | 1440         | 854          | 8000            | 3750                  | 14044         | 450                            | 441  | 2646         | 854          | 12500           | 3750                  | 19750         | 450                            | 441  | 2646         | 854          | 12500           | 3750                  | 19750         | 450                            | 441  | 2646         | 854          | 12500           | 3750                  | 19750         |  |  |  |  |  |
| FEBBRAIO      | 0                              | 0  | 0           | 0            | 0               | 0                     | 0            | 290                            | 284,2  | 1705,2       | 854          | 8000            | 3750                  | 14809,2       | 280                            | 274,4  | 1646,4       | 854          | 12500           | 3750                  | 18750,4       | 280                            | 274,4  | 1646,4       | 854          | 12500           | 3750                  | 18750,4       | 280                            | 274,4  | 1646,4       | 854          | 12500           | 3750                  | 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         | 450                            | 441  | 2646         | 854          | 12500           | 3750                  | 19750         | 450                            | 441  | 2646         | 854          | 12500           | 3750                  | 19750         |  |  |  |  |  |
| APRILE        | 0                              | 0  | 0           | 0            | 0               | 0                     | 0            | 320                            | 313,6  | 1881,6       | 854          | 1000            | 3750                  | 7465,6        | 480                            | 421,4  | 2528,4       | 854          | 12500           | 3750                  | 15832,4       | 480                            | 421,4  | 2528,4       | 854          | 12500           | 3750                  | 15832,4       | 480                            | 421,4  | 2528,4       | 854          | 12500           | 3750                  | 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         | 480                            | 441  | 2646         | 854          | 12500           | 3750                  | 19750         | 480                            | 441  | 2646         | 854          | 12500           | 3750                  | 19750         |  |  |  |  |  |
| GIUGNO        | 0                              | 0  | 0           | 0            | 0               | 0                     | 0            | 340                            | 333,2  | 1999,2       | 854          | 12000           | 3750                  | 18897,2       | 480                            | 421,4  | 2528,4       | 854          | 12500           | 3750                  | 15832,4       | 480                            | 421,4  | 2528,4       | 854          | 12500           | 3750                  | 15832,4       | 480                            | 421,4  | 2528,4       | 854          | 12500           | 3750                  | 15832,4       |  |  |  |  |  |
| LUGLIO        | 0                              | 0  | 0           | 0            | 0               | 0                     | 0            | 400                            | 392  | 2352         | 854          | 12500           | 3750                  | 19465         | 480                            | 441  | 2646         | 854          | 12500           | 3750                  | 19750         | 480                            | 441  | 2646         | 854          | 12500           | 3750                  | 19750         | 480                            | 441  | 2646         | 854          | 12500           | 3750                  | 19750         |  |  |  |  |  |
| AGOSTO        | 0                              | 0  | 0           | 0            | 0               | 0                     | 0            | 450                            | 441  | 2646         | 854          | 12500           | 3750                  | 19750         | 480                            | 441  | 2646         | 854          | 12500           | 3750                  | 19750         | 480                            | 441  | 2646         | 854          | 12500           | 3750                  | 19750         | 480                            | 441  | 2646         | 854          | 12500           | 3750                  | 19750         |  |  |  |  |  |
| SETTEMBRE     | 0                              | 0  | 0           | 0            | 0               | 0                     | 0            | 430                            | 421,4  | 2528,4       | 854          | 12500           | 3750                  | 19632,4       | 480                            | 421,4  | 2528,4       | 854          | 12500           | 3750                  | 15832,4       | 480                            | 421,4  | 2528,4       | 854          | 12500           | 3750                  | 15832,4       | 480                            | 421,4  | 2528,4       | 854          | 12500           | 3750                  | 15832,4       |  |  |  |  |  |
| OTTOBRE       | 0                              | 0  | 0           | 0            | 0               | 0                     | 0            | 450                            | 441  | 2646         | 854          | 12500           | 3750                  | 19750         | 480                            | 441  | 2646         | 854          | 12500           | 3750                  | 19750         | 480                            | 441  | 2646         | 854          | 12500           | 3750                  | 19750         | 480                            | 441  | 2646         | 854          | 12500           | 3750                  | 19750         |  |  |  |  |  |
| NOVEMBRE      | 45                             | 45   | 270         | 0            | 0               | 0                     | 0            | 430                            | 421,4  | 2528,4       | 854          | 12500           | 3750                  | 19632,4       | 480                            | 421,4  | 2528,4       | 854          | 12500           | 3750                  | 15832,4       | 480                            | 421,4  | 2528,4       | 854          | 12500           | 3750                  | 15832,4       | 480                            | 421,4  | 2528,4       | 854          | 12500           | 3750                  | 15832,4       |  |  |  |  |  |
| DICEMBRE      | 120                            | 120  | 720         | 854          | 8000            | 0                     | 9574         | 450                            | 441  | 2646         | 854          | 12500           | 3750                  | 19750         | 480                            | 441  | 2646         | 854          | 12500           | 3750                  | 19750         | 480                            | 441  | 2646         | 854          | 12500           | 3750                  | 19750         | 480                            | 441  | 2646         | 854          | 12500           | 3750                  | 19750         |  |  |  |  |  |
| <b>TOTALE</b> | <b>165</b>                     | <b>165</b>   | <b>990</b>  | <b>1708</b>  | <b>18000</b>    | <b>0</b>              | <b>18698</b> | <b>4400</b>                    | <b>4405</b>  | <b>26430</b> | <b>854</b>   | <b>114100</b>   | <b>45000</b>          | <b>195778</b> | <b>5150</b>                    | <b>5047</b>  | <b>30282</b> | <b>10248</b> | <b>150000</b>   | <b>45000</b>          | <b>235530</b> | <b>5150</b>                    | <b>5047</b>  | <b>30282</b> | <b>10248</b> | <b>150000</b>   | <b>45000</b>          | <b>235530</b> | <b>5150</b>                    | <b>5047</b>  | <b>30282</b> | <b>10248</b> | <b>150000</b>   | <b>45000</b>          | <b>235530</b> |  |  |  |  |  |

TABELLA 2

## **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 | 5901,5  | 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 |
| AGOSTO        | 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                                   | 9399,75       | 432                              | 297  | 0                         | 133,65  | 163,35   | 7818,53  | 5901,5                                   | 13209,1       | 400  | 275  | 0   | 123,75  | 151,25  | 7239,38 | 4991,25 | 12230,6 |
| <b>TOTALI</b> | 945                              | 610  | 274,5   | 335,5  | 16058,3  | 11071,5                                  | 27129,8       | 4992                             | 1710   | 250                       | 769,5   | 1190,5   | 45015,8  | 39286,5                                  | 84302,3       | 5008                             | 3202   | 600                       | 1440,9  | 2361,1   | 84292,7  | 77916,3                                  | 162209        | 4976 | 3421 | 720 | 1539,45 | 2601,55 | 90057,8 | 85851,2 | 175909  |

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         | 10582,2      |
| 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         | 10582,2      |
| 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      |
| AGOSTO        | 78                               | 50   | 225         | 0            | 0               | 0                     | 225          | 416                              | 170  | 765         | 379          | 4800                | 1666,66               | 7610,66      | 416                              | 286  | 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> | 945                              | 610  | 2745        | 0            | 0               | 0                     | 2745         | 4992                             | 1710   | 7695        | 4548         | 57600               | 19999,9               | 89842,9      | 5008                             | 3202   | 14409       | 4548         | 86400               | 19999,9               | 123537       | 4976                             | 3421   | 15394,5     | 4548         | 86400               | 19999,9         | 126342       |

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                         | 60                           | 40                          | 4800          | 4800          |  |  |  |  |  |  |  |  |      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| FEBBRAIO      | 0                           | 0                       | 0                              | 0                          | 0                            | 0                           | 0             | 3                           | 2                       | 13                             | 10                         | 60                           | 40                          | 3140          | 4                           | 2                       | 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                         | 60                           | 40                          | 4800          | 4800          |  |  |  |  |  |  |  |  |      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| APRILE        | 0                           | 0                       | 0                              | 0                          | 0                            | 0                           | 0             | 3                           | 2                       | 15                             | 10                         | 60                           | 40                          | 3500          | 4                           | 2                       | 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                         | 60                           | 40                          | 4800          | 4800          |  |  |  |  |  |  |  |  |      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| GIUGNO        | 1                           | 1                       | 10                             | 0                          | 0                            | 0                           | 600           | 3                           | 2                       | 15                             | 10                         | 60                           | 40                          | 3500          | 4                           | 2                       | 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             |  |  |  |  |  |  |  |  |      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| AGOSTO        | 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                             | 20                         | 60                           | 40                          | 5200          | 5200          |  |  |  |  |  |  |  |  |      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| OTTOBRE       | 3                           | 2                       | 12                             | 6                          | 60                           | 35                          | 2580          | 3                           | 2                       | 15                             | 12                         | 60                           | 40                          | 3660          | 4                           | 2                       | 15                             | 20                         | 60                           | 40                          | 5200          | 5200          |  |  |  |  |  |  |  |  |      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| NOVEMBRE      | 3                           | 2                       | 12                             | 8                          | 60                           | 35                          | 2720          | 3                           | 2                       | 15                             | 12                         | 60                           | 40                          | 3660          | 4                           | 2                       | 15                             | 20                         | 60                           | 40                          | 5200          | 5200          |  |  |  |  |  |  |  |  |      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| DICEMBRE      | 3                           | 2                       | 12                             | 8                          | 60                           | 35                          | 2720          | 3                           | 2                       | 15                             | 12                         | 60                           | 40                          | 3660          | 4                           | 2                       | 15                             | 20                         | 60                           | 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>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         |              |               |      |  |  |  |  |  |  |
| FEBBRAIO      | 0                         | 0                     | 0                        | 0               | 0            | 0            | 3             | 2                         | 1000                  | 600                      | 100             | 1700         | 4            | 2             | 1000                      | 800                   | 100                      | 1900            | 1900         |              |               |      |  |  |  |  |  |  |
| MARZO         | 0                         | 0                     | 0                        | 0               | 0            | 0            | 3             | 2                         | 1000                  | 600                      | 100             | 1700         | 4            | 2             | 1000                      | 800                   | 100                      | 1900            | 1900         |              |               |      |  |  |  |  |  |  |
| APRILE        | 0                         | 0                     | 1000                     | 0               | 0            | 1000         | 3             | 2                         | 1000                  | 600                      | 100             | 1700         | 4            | 2             | 1000                      | 800                   | 100                      | 1900            | 1900         |              |               |      |  |  |  |  |  |  |
| MAGGIO        | 0                         | 0                     | 1000                     | 0               | 0            | 1000         | 3             | 2                         | 1000                  | 600                      | 100             | 1700         | 4            | 2             | 1000                      | 800                   | 100                      | 1900            | 1900         |              |               |      |  |  |  |  |  |  |
| GIUGNO        | 1                         | 1                     | 1000                     | 200             | 0            | 1300         | 3             | 2                         | 1000                  | 600                      | 100             | 1700         | 4            | 2             | 1000                      | 800                   | 100                      | 1900            | 1900         |              |               |      |  |  |  |  |  |  |
| LUGLIO        | 0                         | 0                     | 1000                     | 0               | 0            | 1100         | 0             | 0                         | 1000                  | 0                        | 100             | 1100         | 0            | 0             | 1000                      | 0                     | 100                      | 1100            | 1100         |              |               |      |  |  |  |  |  |  |
| AGOSTO        | 0                         | 0                     | 1000                     | 0               | 0            | 1100         | 0             | 0                         | 1000                  | 0                        | 100             | 1100         | 0            | 0             | 1000                      | 0                     | 100                      | 1100            | 1100         |              |               |      |  |  |  |  |  |  |
| SETTEMBRE     | 3                         | 2                     | 1000                     | 600             | 100          | 1700         | 3             | 2                         | 1000                  | 600                      | 100             | 1700         | 4            | 2             | 1000                      | 800                   | 100                      | 1900            | 1900         |              |               |      |  |  |  |  |  |  |
| OTTOBRE       | 3                         | 2                     | 1000                     | 600             | 100          | 1700         | 3             | 2                         | 1000                  | 600                      | 100             | 1700         | 4            | 2             | 1000                      | 800                   | 100                      | 1900            | 1900         |              |               |      |  |  |  |  |  |  |
| NOVEMBRE      | 3                         | 2                     | 1000                     | 600             | 100          | 1700         | 3             | 2                         | 1000                  | 600                      | 100             | 1700         | 4            | 2             | 1000                      | 800                   | 100                      | 1900            | 1900         |              |               |      |  |  |  |  |  |  |
| DICEMBRE      | 3                         | 2                     | 1000                     | 600             | 100          | 1700         | 3             | 2                         | 1000                  | 600                      | 100             | 1700         | 4            | 2             | 1000                      | 800                   | 100                      | 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> |              |               |      |  |  |  |  |  |  |

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>1100</b>                     | <b>200</b>                    | <b>80</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  | 1350                                      | 2400   | 0   | 0  | 0   | 28  | 0   | 0                                      | 0                 | 0                              | 0  | 0   | 0  | 1350                                      | 2400   | 0   | 0   | 0   | 0                                      | 0                 | 28       | 0        | 0        | 0 |
| FEBBRAIO      | 0                              | 0  | 0   | 1350   | 2400                                      | 0  | 0   | 0   | 28  | 0                                      | 0                 | 0                              | 0  | 1350                                      | 2400   | 0   | 0  | 0   | 28  | 0   | 0                                      | 0                 | 0                              | 0  | 0   | 0  | 1350                                      | 2400   | 0   | 0   | 0   | 0                                      | 0                 | 28       | 0        | 0        | 0 |
| MARZO         | 0                              | 0  | 0   | 1350   | 2400                                      | 0  | 0   | 0   | 28  | 0                                      | 0                 | 0                              | 0  | 1350                                      | 2400   | 0   | 0  | 0   | 28  | 0   | 0                                      | 0                 | 0                              | 0  | 0   | 0  | 1350                                      | 2400   | 0   | 0   | 0   | 0                                      | 0                 | 28       | 0        | 0        | 0 |
| APRILE        | 0                              | 0  | 0   | 1350   | 2400                                      | 0  | 0   | 0   | 28  | 0                                      | 0                 | 0                              | 0  | 1350                                      | 2400   | 0   | 0  | 0   | 28  | 0   | 0                                      | 0                 | 0                              | 0  | 0   | 0  | 1350                                      | 2400   | 0   | 0   | 0   | 0                                      | 0                 | 28       | 0        | 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              | 5                              | 4  | 1   | 1350   | 2400                                      | 5400   | 2400  | 25  | 28  | 700                                    | 8500              | 0        | 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        | 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        | 0        | 0 |
| AGOSTO        | 4                              | 3,2  | 0,8                                       | 1350   | 2400                                      | 4320   | 1920  | 30  | 28  | 840                                    | 7080              | 8                              | 6,4  | 1,6                                       | 1350   | 2400                                      | 8640   | 3840  | 40  | 28  | 1120                                   | 13600             | 8                              | 6,4  | 1,6                                       | 1350   | 2400                                      | 8640   | 3940  | 40  | 28  | 1120                                   | 13600             | 0        | 0        | 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        | 0        | 0 |
| OCTOBRE       | 0                              | 0  | 0   | 1350   | 2400                                      | 0  | 0   | 0   | 28  | 0                                      | 0                 | 0                              | 0  | 1350                                      | 2400   | 0   | 0  | 0   | 28  | 0   | 0                                      | 0                 | 0                              | 0  | 0   | 0  | 1350                                      | 2400   | 0   | 0   | 0   | 0                                      | 0                 | 28       | 0        | 0        | 0 |
| NOVEMBRE      | 0                              | 0  | 0   | 1350   | 2400                                      | 0  | 0   | 0   | 28  | 0                                      | 0                 | 0                              | 0  | 1350                                      | 2400   | 0   | 0  | 0   | 28  | 0   | 0                                      | 0                 | 0                              | 0  | 0   | 0  | 1350                                      | 2400   | 0   | 0   | 0   | 0                                      | 0                 | 28       | 0        | 0        | 0 |
| DICEMBRE      | 0                              | 0  | 0   | 1350   | 2400                                      | 0  | 0   | 0   | 28  | 0                                      | 0                 | 0                              | 0  | 1350                                      | 2400   | 0   | 0  | 0   | 28  | 0   | 0                                      | 0                 | 0                              | 0  | 0   | 0  | 1350                                      | 2400   | 0   | 0   | 0   | 0                                      | 0                 | 28       | 0        | 0        | 0 |
| <b>TOTALI</b> | <b>15</b>                      | <b>12</b>                                      | <b>0,25</b>                               | <b>1350</b>                                    | <b>2400</b>                               | <b>15600</b>                                       | <b>6900</b>                                   | <b>100</b>                                | <b>336</b>                                    | <b>2800</b>                            | <b>26200</b>      | <b>28</b>                      | <b>22,4</b>                                    | <b>0,66667</b>                            | <b>1350</b>                                    | <b>2400</b>                               | <b>30240</b>                                       | <b>13440</b>                                  | <b>140</b>                                | <b>336</b>                                    | <b>3920</b>                            | <b>4760</b>       | <b>33</b>                      | <b>26,4</b>                                    | <b>0,55</b>                               | <b>1350</b>                                    | <b>2400</b>                               | <b>35640</b>                                       | <b>15840</b>                                  | <b>165</b>                                | <b>4620</b>                                   | <b>5600</b>                            | <b>0</b>          | <b>0</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            | 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            | 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            | 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            | 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            | 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            | 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            | 0        |
| <b>TOTALI</b> | <b>15</b>                      | <b>12</b>                                      | <b>0,25</b>                               | <b>1250</b>                                  | <b>2100</b>                            | <b>15600</b>                     | <b>6900</b>                | <b>100</b>                                | <b>22</b>                                  | <b>2200</b>                           | <b>150</b>  | <b>26590</b> | <b>28</b>                      | <b>22,4</b>                                    | <b>0,66667</b>                            | <b>1250</b>                                  | <b>2100</b>                            | <b>28000</b>                     | <b>11760</b>               | <b>140</b>                                | <b>3920</b>                                | <b>3080</b>                           | <b>280</b>  | <b>43200</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>4620</b>                                | <b>5600</b>                           | <b>0</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  |
|   | -370.329       | -70.577                     | -33.264                       | -859                  | -15.815        | -572.978              | -36.678                  | -12.243        | -7.200        | -58.615       | -43.120   | -1.160                       | -43.541        | -1.266.379 |
| 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          |
|   | -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              | 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 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             | 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 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             | 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  |
| 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>    |
|  |             |             |             |