

COPIA

**AZIENDA SPECIALE SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
COMUNE DI ANDORNO MICCA
PROVINCIA DI BIELLA
C.A.P. 13811**

**VERBALE DI DELIBERAZIONE
DEL
CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

N. 27

**OGGETTO: APPROVAZIONE DEL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE
2016, DEL BILANCIO PLURIENNALE 2016-2018 E DEL PIANO PROGRAMMA.**

L'anno duemilaquindici addì ventotto del mese di Novembre alle ore 9.00 nella sala delle adunanze, previa regolare convoca e l'osservanza di tutte le formalità prescritte, si è riunito il Consiglio di Amministrazione della A.S.S.S.A. "Pensionato per anziani "Casa del Sorriso".

Sono presenti i consiglieri:

1) CAVAGNA PIERO EUGENIO	Presidente
2) COSSAR GIANNI	Vicepresidente
3) POLICANTE PIETRO	Membro
4) VARVELLI CESARE	Membro-ASSENTE
5) ZORIO VALERIA	Membro-ASSENTE

Il Presidente Piero Eugenio CAVAGNA constata che l'adunanza odierna è stata regolarmente convocata, che è presente il numero legale e quindi che è validamente costituita e atta a deliberare sugli argomenti all'ordine del giorno. Mette quindi in trattazione l'oggetto sopra indicato.

Ai sensi dello Statuto dell'Azienda il presente verbale è redatto dal Direttore sig. GianLuca ENRICO.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Visti gli art. 31, 32, 33 e 35 dello Statuto aziendale in vigore (approvato con deliberazione C.C. n. 15 del 28.04.2006 in vigore dal 01.06.2006) relativi all'approvazione del Piano Programma, del Bilancio Pluriennale e del Bilancio preventivo economico annuale;

Sentita la relazione del Presidente e del Direttore i cui contenuti sono ampiamente riportati negli allegati alla presente deliberazione;

Ritenuto necessario procedere all'approvazione dei predetti atti;

Ricordato l'art 114 della Legge 267/2000 che prevede l'approvazione da parte del Comune degli atti oggetto della presente deliberazione in quanto fondamentali;

Dopo ampia ed esauriente discussione;

Con voto consultivo favorevole del Direttore;

Con voti favorevoli unanimi resi in forma palese per alzata di mano;

DELIBERA

Di approvare i seguenti allegati i quali sono parte integrante e sostanziale della presente deliberazione:

- a) Piano programma 2016
- b) Bilancio pluriennale 2016-2018 e Bilancio preventivo 2016 riuniti in un unico schema
- c) Allegati al Bilancio preventivo 2016 di cui all'art. 35 dello Statuto (dando atto che i dati di cui al punto b) sono ricompresi nel predetto schema di Bilancio per quanto riguarda il Consuntivo 2014 mentre i dati statistici del 2015 sono ormai dati di preconsuntivo quasi definitivi ed anch'essi sono ricompresi nel citato schema).

Di incaricare il Presidente di trasmettere al Comune di Andorno Micca la presente deliberazione e copia del parere del Revisore Unico dei Conti ai fini dell'approvazione prevista dall'art. 114 della Legge 267/2000.

Letto, confermato e sottoscritto.

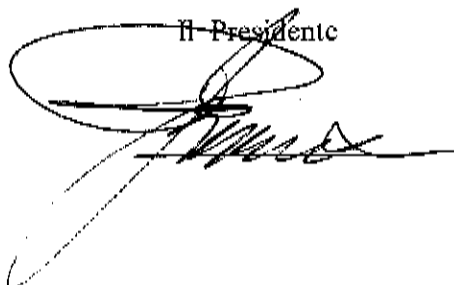
Il Presidente

f.to Picro Eugenio CAVAGNA

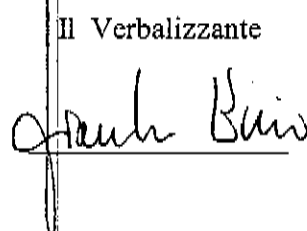
Il Verbalizzante

f.to GianLuca ENRICO

Copia conforme all'originale, in carta libera, per uso amministrativo.

Il Presidente




Il Verbalizzante


CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

N. _____ R.P.

La presente deliberazione viene pubblicata nelle forme di legge all'albo pretorio informatico

del Comune di Andorno Micca per gg.15 consecutivi

dal _____ al _____

L'addetto alla pubblicazione

Il Segretario Comunale

Andorno Micca li



**ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE
C.d.A.
N° 27 DEL 28/11/2015**

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LOZZOCCO, 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI)
Tel. 013/492720, Fax 013/4175223, e-mail: casadel sorriso@asbi.it
R.E.A. N. 194037, C.F. e P.IVA 01606701213

PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI
BILANCIO DI PREVISIONE 2016 - Allegato art. 35 a) Statuto

Il presente documento viene redatto in ossequio a quanto previsto dallo Statuto della Azienda Speciale Art. 35 comma a).

Come già indicato nel Piano programma relativo all'anno 2016, questa amministrazione intende, in via prioritaria, realizzare la trasformazione dell'attuale nucleo RA di 23 pl del 2° piano in un nucleo RSA di 20 pl più 3pl di pronta accoglienza, al fine di aumentare la possibilità di accogliere anziani non autosufficienti di varia intensità, come richiede il territorio.

Nell'anno 2015 sono state ottenute le autorizzazioni amministrative e tecniche necessarie alla realizzazione del progetto, mentre le operazioni di intervento edilizio ed impiantistico hanno richiesto tempi più lunghi: i lavori inizieranno entro febbraio del nuovo anno e termineranno, con buona probabilità, entro sei mesi. Questo intervento viene quindi inserito nel Piano Programma 2016-2018.

Le risorse necessarie sono state puntualmente rivalutate e sono attualmente stimate in Euro 64.000,00 (Iva e spese tecniche comprese).

Peraltro, non va dimenticato che i lavori verranno effettuati in un nucleo in piena attività per cui potrebbero esserci allungamenti sui tempi di realizzazione. Inoltre, verrà posta particolare attenzione durante l'esecuzione dei lavori a ridurre, al minimo necessario, la possibile inoccupazione di posti letto.

Per l'anno 2016 si prevede inoltre la sostituzione del generatore di calore che produce acqua calda sanitaria ed è a servizio dell'impianto di riscaldamento. L'intervento consentirà inoltre la messa a norma della centrale termica. Il costo preventivo per questa opera, inclusi i lavori edilizi ed impiantistici, è stimato in euro 25.000 (Iva inclusa).

Andorno Micca, 28 Novembre 2015

Il Presidente
(Piero Eugenio CAVAGNA)



Il Direttore
(GianLuca ENRICO)



ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE
C.d.A.
N° 27 DEL 28/11/2015

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LOJONICE, 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI)
Tel. 015/472720, Fax 015/475822, e-mail: caas@comuneandornomicca.it
R.E.A. N. 166107, C.A. e P.IVA 03628700024

PIANO PROGRAMMA

Art. 31 Statuto

La struttura residenziale Casa del Sorriso è autorizzata all'accoglienza di ospiti anziani ed è organizzata in due nuclei RSA da 20 posti letto ciascuno (non autosufficienti di varia intensità), al piano terra e al 1° piano, e un nucleo RA da 23 posti letto, (autosufficienti e semiautosufficienti) al 2° piano per un totale di 63 posti letto.

Negli ultimi anni la richiesta di accoglienza per anziani autosufficienti è progressivamente diminuita, mentre è aumentata la richiesta presentata da anziani o parenti di ospiti non autosufficienti.

Il tema della puntuale risposta ai bisogni di assistenza tutelare richiesta dal territorio era all'attenzione dell'amministrazione da tempo; la soluzione non poteva che essere la trasformazione del nucleo RA di 23 pl al secondo piano in un ulteriore nucleo per anziani non autosufficienti RSA. In questo modo da una parte veniva accolta la domanda di servizio assistenziale più specifico e qualificato e dall'altra si favoriva la piena occupazione dei posti letto, con una positiva incidenza sull'equilibrio del bilancio economico. Purtroppo la normativa regionale vigente bloccava quella soluzione. Due anni fa l'impedimento era stato superato da nuove disposizioni regionali e quindi si è provveduto ad avviare la pratica per ottenere l'autorizzazione e per i conseguenziali interventi di ristrutturazione.

Nel corso dell'anno 2015 sono state ottenute le autorizzazioni di legge rispetto al progetto e predisposto l'appalto di assegnazione dei lavori, che dovrebbero iniziare nei primi mesi dell'anno 2016.

L'Azienda proseguirà il progetto "Home Care Premium", che viene realizzato attraverso una convenzione con il Consorzio dei Servizi Socio-Assistenziali IRIS di Biella, fino al 30 Giugno 2016. Il progetto negli scorsi anni ha consentito di aumentare i servizi erogati dall'Ente completandoli con una assistenza domiciliare e di farsi meglio conoscere sul territorio, con ricadute positive sulle richieste di accoglienza. In alcuni casi, la persona assistita a casa ha scelto il nostro ente nel momento in cui si è presentata la necessità di una assistenza tutelare.

Sono in corso contatti con la vicina struttura residenziale e diurna rivolta alla disabilità Domus Laetitia di Sagliano Micca, con la quale si vogliono approfondire opportunità di iniziative sinergiche nei due ambiti assistenziali (disabilità e anziani). Nel frattempo viene valutata la possibile ottimizzazione della gestione dei servizi, attraverso economie di scala in alcuni acquisti e rapporti con fornitori comuni.

Andorno Micca, 28/11/2015

Il Presidente
(Piero Eugenio CAVAGNA)



Il Direttore
(Gian Luca BURICO)



**ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE
C.d.A.
N° 27 DEL 28/11/2015**

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LOZODICE, 10 - 13811 ANDORNO MICCA (BI)
Tel. 015/478720, Fax 015/478622, e-mail: ca@casadel sorriso.it
R.E.A. N. 166457, C.A. e P.I.T.A. 01948670122

**Bilancio di previsione per l'anno 2016 e
Bilancio pluriennale 2016-2018**
Relazione accompagnatoria

Il bilancio previsionale dei prossimi tre anni raggiunge il pareggio anche grazie alla forte razionalizzazione dei costi, che viene riaffermata e, se possibile, incrementata.

I ricavi per rette sono mantenuti stabili non avendo previsto, al momento, alcun aumento. I ricavi per rette derivanti dalla convenzione con l'Asl BI permangono ridotte rispetto agli anni precedenti a causa delle ormai note difficoltà economiche del settore sanitario pubblico.

Come precisato nelle relazioni precedenti, va ricordato anche in questa occasione che, pur in un contesto di stabilità economica della gestione, sarà importantissimo vigilare con attenzione nel corso del 2016 per quanto inerente l'effettiva realizzazione dei ricavi preventivati in quanto potrebbe ripresentarsi una riduzione delle domande di ammissione come accadde in passato. Qualora dovesse verificarsi nuovamente una riduzione della domanda saranno attentamente valutati in corso d'anno eventuali aumenti delle rette attuali. Si evidenzia inoltre che è stato previsto un minor ricavo per rette attribuibile all'esecuzione dei lavori di trasformazione in RSA che interesseranno il nucleo del secondo piano.

Ancora una volta si mette in luce come il costo per interessi passivi sia una voce importante nella gestione di questa struttura, costretta a ricorrere significativamente al credito bancario per la gestione ordinaria.

Nello schema allegato sono illustrati anche i Bilanci preventivi degli anni 2017 e 2018. Queste previsioni, salvo specifici e motivati casi, sono state considerate identiche a quelle del 2016. Questo sta a significare che l'impegno posto nella razionalizzazione graduale dei costi dovrebbe essere tale da compensare l'inevitabile aumento del costo della vita, intervenendo il meno possibile negli anni futuri sulle rette.

Lo schema di Bilancio presenta inoltre una colonna denominata "Proiezione al 31/12/2015". I dati in essa contenuti sono presunti, ma si ritiene non dovrebbero ormai discostarsi in modo sensibile dai risultati effettivi attesi.

Nello schema allegato è stata poi inserita la colonna relativa al Consuntivo 2014, per gli opportuni confronti.

Di seguito sono illustrate e motivate dettagliatamente le scelte compiute, fatte salve alcune voci di entità minima e di importanza marginale.





ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE
C.d.A.
N° 27 DEL 28/11/2015

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LOJOSICE, 12 - 13011 ANDORNO MIZGA (AT)
Tel. 015 472720, Fax 015 2475422, e-mail: casadel sorriso@asat.it
R.E.A. N. 164107, C.F. e P.IVA 01689470023

RICAVI

RETTE

RETTE E INTEGRAZIONI RETTE DA ENTI PUBBLICI

La previsione di € 1.305.000,00 si basa su un conteggio relativo alle rette medie applicate nel 2015. Di seguito in Tabella 1 viene riportato lo schema che ha permesso il ragionamento previsionale.

	retta mese €	retta giorno €	n. ospiti	periodo	totale annuo
rette da 1950	€ 1.950,00		34	12	€ 795.600,00
rette da 1800	€ 1.800,00		7	12	€ 151.200,00
rette da 1750	€ 1.750,00		2	12	€ 42.000,00
rette da 2150	€ 2.150,00		2	12	€ 51.600,00
convenzionato bassa		€ 35,78	0	365	€ -
convenzionato medio bassa		€ 36,50	0	365	€ -
convenzionato media		€ 38,68	6	365	€ 84.709,20
convenzionato media singola		€ 45,26	1	365	€ 18.919,90
convenzionato media alta		€ 44,00	3	365	€ 48.180,00
convenzionato alta		€ 47,86	5	365	€ 87.344,50
convenzionato alta liv incr		€ 52,22	1	365	€ 19.060,30
cim rette		€ 39,12	2	365	€ 28.557,60
Riduzione posti per lavori II piano	-€ 1.800,00		1	6	-€ 10.800,00
Riduzione posti per lavori II piano	-€ 1.950,00		1	6	-€ 11.700,00
totale rette			63		€ 1.304.671,50

TABELLA 1

La previsione, avendo mantenuto l'importo per rette stabile, è simile a quella dell'anno 2015.

Il calcolo del ricavo per rette di ospitalità è stato eseguito tenendo conto dell'occupazione dei 63 posti letto previsti dalla nostra autorizzazione al funzionamento.

E' stato previsto un minor ricavo, di circa € 22.000,00, a causa della probabile temporanea riduzione dell'occupazione dei posti letto al fine di consentire l'esecuzione dei lavori di trasformazione in RSA del nucleo al secondo piano.

Per gli anni 2017 e 2018 la previsione tiene conto di una possibile differenziazione degli importi delle rette di ospitalità sulla base di almeno tre livelli assistenziali (bassa intensità, media intensità e alta intensità) a fronte dei sei livelli previsti dalla Regione Piemonte.

La previsione comprende le eventuali integrazioni dei Comuni e degli altri Enti Locali poiché, in tali casi non si tratta di introito aggiuntivo, ma di pagamento eseguito, completamente o in parte, per conto del residente con reddito insufficiente.



[Handwritten signatures]



ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE
C.d.A.
N° 27 DEL 28/11/2015

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LOZODICE, 12 - 13012 ANDORNO MIEGIA (BI)
Tel. 015/472720, Fax 015/2475822, e-mail: casadelsorriso@asbi.it
R.E.A. N. 164017, C.F. e P.IVA 01646790123

RIMBORSO RETTE DA ENTI PUBBLICI CONVENZIONATI (CONVENZIONI ASL BI)

La previsione di ricavi per questa voce è di € 280.000,00 ed è calcolato sulla base dello schema riportato di seguito in Tabella 2.

	retta giorno €	n. ospiti	periodo	totale annuo
rimborsi cim	€ 39,12	2	365	€ 28.557,60
rimborsi conv alta liv incr	€ 52,22	1	365	€ 19.060,30
rimborsi conv alta	€ 47,87	5	365	€ 87.362,75
rimborsi conv media alta	€ 44,00	3	365	€ 48.180,00
rimborsi conv media	€ 38,68	7	365	€ 98.827,40
rimborsi conv media bassa	€ 36,50	0	365	€ -
rimborsi conv bassa	€ 35,78	0	365	€ -
totale rimborsi		18		€ 281.988,05

TABELLA 2

Si ritiene di poter trascurare la riduzione per assenza fisiologica in quanto potrebbe essere compensata dalla non prevedibile variazione del mix dei vari livelli assistenziali presenti in corso d'anno.

La previsione per gli anni 2017 e 2018 viene mantenuta identica non essendovi al momento elementi per una previsione diversa.

CONTRIBUTI E LIBERALITA'

CONTRIBUTI DA PRIVATI

Il valore è stato calcolato in base al dato storico per un importo pari a € 5.000,00 per ciascuno dei tre anni oggetto della previsione.

CONTRIBUTI DA ENTI

Viene calcolato un ricavo di € 15.000,00 per ciascuno dei tre anni oggetto della previsione.

RIMBORSO PROGETTO HOME CARE PREMIUM

Il servizio di assistenza domiciliare "Home Care Premium" rivolto ad anziani bisognosi assegnati dal Consorzio Iris alla struttura, proseguirà fino a giugno 2016. Per la realizzazione di questo servizio è previsto un rimborso il cui importo previsionale per l'anno 2016 è di € 10.000,00.





**ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE
C.d.A.
N° 27 DEL 28/11/2015**

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LOJONICE, 12 - 13811 ANDORNO MIZCA (BI)
Tel. 015.478720, Fax 015.2475832, e-mail: casadel sorriso@asst
R.E.A. N. 164037, C.F. e P.IVA 01604070183

RICAVI DIVERSI D'ESERCIZIO

BUONI PASTO DIPENDENTI E COLLABORATORI

Per questa voce, facendo riferimento al dato storico si prevedono € 1.000,00 per ciascuno dei tre anni oggetto della previsione.

RIMBORSO SPESE BOLLO

Per questa voce, facendo riferimento al dato storico si prevedono € 2.000,00 per ciascuno dei tre anni.





**ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE
C.d.A.
N° 27 DEL 28/11/2015**

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LOJONICE, 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BT)
Tel. 015.478770, Fax 015.2475832, e-mail: consiglio@casadel sorriso.it
R.E.A. N. 106161, C.P. e P.IVA 02048670122

COSTI

PERSONALE DIPENDENTE

SALARI E STIPENDI

Il fabbisogno di personale è stato calcolato sulla base dei carichi assistenziali medi relativi all'anno 2015. Non è possibile un calcolo preciso in quanto la DGR 45/2012 della Regione Piemonte prevede 6 livelli assistenziali e per ognuno essi sono determinate dotazioni di personale differenziate e possibilità di variazioni in corso d'anno in funzione di modificazione dei livelli assistenziali dei singoli assistiti.

In bilancio sono stati previsti 23 Oss in organico (di cui 4 part time). Queste risorse saranno sufficienti a coprire il fabbisogno assistenziale medio tenendo conto anche delle fisiologiche assenze per malattia, ferie ecc. Eventuali assenze per maternità saranno sostituite senza costi aggiuntivi in quanto rimborsate dall'Inps.

Sommando il costo del predetto personale Oss a quello dei dipendenti delle altre qualifiche, gli stipendi lordi ammontano a circa € 720.000,00; questo importo prende come base i valori del CCNL Uneba. Poiché la parte economica del CCNL è scaduta, è stata interpellata l'Uneba Regionale la quale, non essendo nemmeno ancora state avviate le trattative, non ritiene di dare indicazioni agli associati in merito all'opportunità di eventuali ulteriori stanziamenti per futuri aumenti.

La previsione per il 2017 ed il 2018 viene mantenuta costante, fermo restando che l'eventuale ulteriore aumento del costo del lavoro sarà compensato da maggiori ricavi o minori costi che saranno decisi dal Consiglio di Amministrazione al momento in cui si presenterà l'eventualità.

CONTRIBUTI INPS DIPENDENTI

Per questa voce si prevedono € 33.000,00 per ciascuno dei tre anni.

CONTRIBUTI INPDAP DIPENDENTI

Per questa voce si prevedono € 170.000,00 per ciascuno dei tre anni.

CONTRIBUTI INAIL DIPENDENTI

Per questa voce si prevedono € 12.000,00 per ciascuno dei tre anni.



**ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE
C.d.A.
N° 27 DEL 28/11/2015**

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LUTTORIO, 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI)
Tel. 015.978720, Fax 015.9479622, e-mail: casadelsorriso@aspa.bi.it
R.E.A. N. 166507, C.C. e P.IVA 01666700203

ACCANTONAMENTO TFR ANNO IN CORSO

Per questa voce si prevedono € 55.000,00 per ciascuno dei tre anni.

CORSI DI FORMAZIONE DIPENDENTI

Per questa voce si prevedono € 2.000,00 per i tre anni.

APPLICAZIONE NORME SICUREZZA LAVORO

Si prevedono spese per il servizio di Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione per un importo annuo pari a € 3.500,00 previsto per ciascuno dei tre anni.

VISITE CONTROLLO MEDICO SICUREZZA LAVORO

La voce tiene conto della spesa relativa alle visite obbligatorie del medico competente ed è prevista per un importo annuo pari a € 6.000,00 per ciascuno dei tre anni.

SPESE ABBIGLIAMENTO DIPENDENTI

Si calcola in base alla stima delle esigenze un importo pari a € 2.000,00 per ciascuno dei tre anni.

RIMBORSO NOTE SPESE DIPENDENTI

Si calcola in base alla stima delle esigenze un importo pari a € 500,00 per ciascuno dei tre anni.

FONDO PENSIONE

In merito a questa voce si prevedono € 2.900,00 per ciascuno dei tre anni riferiti a due dipendenti che hanno optato per l'accantonamento del proprio TFR in un Fondo e non all'interno dell'Azienda.

QUOTA F.DO ASSISTENZA SANITARIA INTEGRATIVA

Per questa voce si prevedono € 2.500,00 per ciascuno dei tre anni.





ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE
C.d.A.
N° 27 DEL 28/11/2015

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA L. LOJUNICE, 12 - 13011 ANDORNO MICCA (AT)
Tel. 015.478720, Fax 015.2475862, e-mail: presidente@casadel sorriso.it
REA N. 366017, CF. e P.DA 02666700123

PERSONALE NON DIPENDENTE

INFERMIERI PROFESSIONALI

Il valore stimato di questa voce è pari a € 30.000,00 nei tre anni ed è riferito alla collaborazione esterna di liberi professionisti.

PSICOLOGO

Si intende proporre il servizio su progetti mirati con un budget stabilito. Il costo previsto è pari a € 3.000,00 per ciascuno dei tre anni.

COLLABORATORI

La previsione tiene conto di un eventuale sporadico e generico utilizzo di collaboratori. La previsione è di € 1.000,00 per il 2016 e ripetuta per gli anni successivi.

CONTRIBUTI PREVIDENZIALI COLLABORATORI

Conseguentemente a quanto previsto per la voce Collaboratori, la previsione è di € 100,00 confermata in ciascuno dei tre anni.

SOMMINISTRAZIONE DI LAVORO INTERINALE

Il costo previsto, per questa voce, è pari a € 59.000,00 per ciascuno dei tre anni, suddivisi nella componente dello stipendio per € 52.000,00 e nel corrispettivo di € 7.000,00 per l'Agenzia.

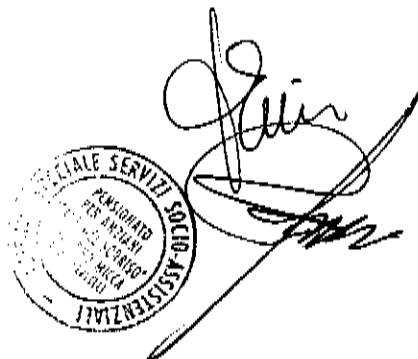
DIRETTORE SANITARIO

Il costo previsto per questa voce è pari a € 15.000,00 per ciascuno dei tre anni.

SPESE DI AMMINISTRAZIONE

RIMBORSO SPESE AMMINISTRATORI

Viene prevista la somma di € 500,00 per ciascuno dei tre anni.





**ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE
C.d.A.
N° 27 DEL 28/11/2015**

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LIGODICE, 12 - 13011 ANDORNO MICCA (BI)
Tel. 019.472726, Fax 019.2475622, e-mail: consolidazioni@asmc.it
R.E.A. N. 466107, C.F. e P.IVA 01586570022

COMPENSO REVISORE DEI CONTI

Viene previsto, in base al compenso stabilito dal Comune di Andorno Micca, un importo di € 4.500,00 annui per ciascuno dei tre anni.

ASSISTENZA LEGALE E SPESE NOTARILI

Previsione stimata per il 2016 e per i successivi anni per un importo pari a € 5.000,00 da utilizzarsi in caso di necessità.

ASSISTENZA FISCALE E CONTABILE

Servizi professionali per l'anno 2016 svolti dal consulente fiscale e tributario per un importo annuo pari a € 3.200,00 per le seguenti prestazioni:

- consulenza fiscale e contabile;
- assistenza e consulenza di finanza aziendale;
- assistenza e consulenza gestionale.

La previsione per gli anni 2017 e 2018 viene confermata invariata rispetto all'anno 2016.

ELABORAZIONE STIPENDI

Affidamento per l'anno 2016 a uno studio esterno per un importo annuo pari a circa € 9.000,00 comprensivo di IVA, per le seguenti prestazioni:

- elaborazione e redazione mensile del prospetto paga comprensivo dell'elaborazione e redazione della modulistica previdenziale, fiscale e assistenziale periodica e dei necessari dati contabili;
- elaborazione modelli CUD annuali;
- elaborazione modello 770 retribuzioni;
- elaborazione ed invio prospetto autoliquidazione INAIL;
- altre pratiche varie.

Per gli anni 2017 e 2018 la previsione è confermata nella stessa misura per ciascun anno.

QUOTE ASSOCIATIVE

Adesione all'Associazione di settore Uneba, al momento fissata in € 291,00 annui per ciascuno dei tre anni.

SPESE POSTALI, VALORI BOLLATI

Per questa voce, facendo riferimento al dato storico si prevede un importo pari a € 500,00 per ciascuno dei tre anni.





**ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE
C.d.A.
N° 27 DEL 28/11/2015**

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LOJODICE, 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI)
Tel. 0324/72720, Fax 0324/75422, e-mail: comunicazioni@psm.it
R.D.A. N. 166407, C.A. e P.IVA 0188570022

SPESE E COMMISSIONI BANCARIE

Per questa voce, facendo riferimento al dato storico si prevede un importo pari a € 3.000,00 per ciascuno dei tre anni.

SPESE AMMINISTRATIVE DIVERSE

Si stima la somma di € 1.000,00 per ciascuno dei tre anni.

COMMISSIONI GARANZIA COGART CNA

Si stima la somma di € 3.200,00 per ciascuno dei tre anni.

CONSULENZE TECNICHE

Si considera un importo di € 2.000,00 per ciascuno dei tre anni per eventuali necessità.

UTENZE

ENERGIA ELETTRICA

Questa voce viene stimata considerando il dato storico e la recente rinegoziazione del contratto per un importo pari a € 31.000,00 per il 2016, € 32.000,00 per il 2017 e € 33.000,00 per il 2018.

SPESE TELEFONICHE

Questa voce viene stimata considerando il dato storico e la recente rinegoziazione del contratto per un importo pari a € 2.000,00 per il 2016 e € 2.500,00 per gli anni successivi.

RISCALDAMENTO

Questa voce viene stimata considerando il dato storico e la recente rinegoziazione del contratto per un importo pari a € 27.000,00 per il 2016 e € 28.000,00 per gli anni successivi.

ACQUA POTABILE

Per questa voce, facendo riferimento al dato storico si prevede un importo pari a € 8.500,00 per ciascuno dei tre anni.





ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE
C.d.A.
N° 27 DEL 28/11/2015

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LOTODICE, 12 - 13011 ANDORNO MICCA (BT)
Tel. 033472770, Fax 0334756622, e-mail: casadel sorriso@pec.it
R.E.A. N. 166837, C.F. e P.IVA 01606570023

SMALTIMENTO RIFIUTI

Per questa voce, facendo riferimento al dato storico si prevede un importo pari a € 800,00 per ciascuno dei tre anni.

SPESE CELLULARE AZIENDALE

Valore previsto per ciascuno dei tre anni un importo pari a € 50,00.

ASSICURAZIONI

ASSICURAZIONE RESPONSABILITA' CIVILE

Viene calcolato il costo di € 6.400,00 per ciascuno dei tre anni sulla base del contratto in essere.

ASSICURAZIONE INCENDI

Viene calcolato il costo di € 2.900,00 per ciascuno dei tre anni sulla base del contratto in essere.

ASSICURAZIONE RESPONSABILITA' AMMINISTRATORI

Viene calcolato il costo di € 3.100,00 per ciascuno dei tre anni sulla base del contratto in essere.

ASSICURAZIONE INFORTUNI CONDUCENTE AUTOMEZZI

Viene calcolato il costo di € 500,00 per ciascuno dei tre anni sulla base del contratto in essere.

ASSICURAZIONE AUTOMEZZI

R.C. furgone stipulata con la Milano Assicurazioni SpA e R.C. auto stipulata con Assicurazioni Generali SpA per un importo annuo arrotondato a € 1.200,00. per ciascuno dei tre anni.

(nella voce assicurazioni non si tiene conto dell'effetto di ratei e dei risconti poiché gli importi sono uguali di anno in anno e quindi si compensano)





**ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE
C.d.A.
N° 27 DEL 28/11/2015**

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LOTODICE, 10 - 13011 ANDORNO MICCA (BI)
Tel. 015.4727701, fax 015.2475622, e-mail: consulenziam@pec.it
R.E.A. N. 166107, C.F. e P.IVA 01240670023

MANUTENZIONI E RIPARAZIONI

MANUTENZIONI EDILIZIE

Per lavori edilizi e di tinteggiatura è previsto un importo pari a € 16.000,00 per il 2016, € 24.000,00 per il 2017 e € 25.000,00 per il 2018. Si considera una stima inferiore dei costi legati alla manutenzione edile per il 2016 in quanto si prevede dover effettuare minori manutenzioni, almeno per il primo anno, nel nucleo interessato dai lavori di trasformazione in RSA.

MANUTENZIONI ELETTRICHE

Per lavori elettrici è previsto un importo pari a € 12.000,00 per il 2016 e di € 17.000,00 per gli anni successivi. Si considera una stima inferiore dei costi legati alla manutenzione elettrica per il 2016 in quanto si prevede dover effettuare minori manutenzioni, almeno per il primo anno, nel nucleo interessato dai lavori di trasformazione in RSA.

MANUTENZIONI TERMIDRAULICHE

Per lavori termoidraulici è previsto un importo pari a € 6.000,00 per il 2016 e di € 9.000,00 per gli anni successivi. Si considera una stima inferiore dei costi legati alla manutenzione termoidraulica per il 2016 in quanto si prevede dover effettuare minori manutenzioni, almeno per il primo anno, nel nucleo interessato dai lavori di trasformazione in RSA.

MANUTENZIONI AUTOVETTURE

Per la manutenzione delle autovetture si considera un importo stimato in base al dato storico pari a € 1.000,00 per ciascuno dei tre anni.

MANUTENZIONI MACCHINE ELETTRICHE E SOFTWARE

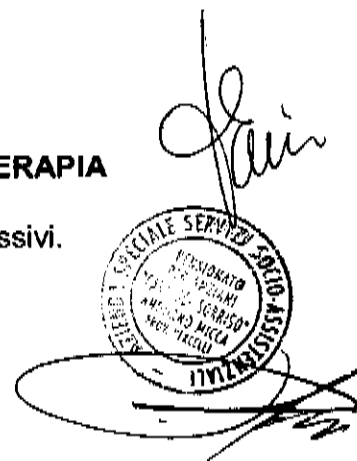
La stima in base al dato storico è pari a € 1.000,00 per il 2016 e di € 1.500,00 per gli anni successivi.

MANUTENZIONI ASCENSORI

La stima è pari a € 1.000,00 per ciascuno dei tre anni.

MANUTENZIONI ATTREZZATURE LAVANDERIA, CUCINA E FISIOTERAPIA

La stima è pari a € 2.000,00 per il 2016 e € 2.500,00 per gli anni successivi.





ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE
C.d.A.
N° 27 DEL 28/11/2015

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LOJUNICE, 12 - 13011 ANDORNO MICCA (BI)
Tel. 015/478770, Fax 015/475882, e-mail: presidebureau@rai.it
R.E.A. N. 166007, C.F. e P.IVA 01666750123

MANUTENZIONI AREE VERDI

Per le manutenzioni delle aree verdi viene stimato l'importo di € 4.500,00, per ciascuno dei tre anni.

MATERIALE PER MANUTENZIONI

Viene stimato l'importo di € 500,00, per ciascuno dei tre anni.

MANUTENZIONI ANTINCENDIO

Per questa voce, facendo riferimento al dato storico e al contratto stipulato con la ditta abilitata si prevede un importo di € 1.000,00 per ciascuno dei tre anni.

SERVIZI ESTERNI

SERVIZIO LAVANDERIA ESTERNA

Per il servizio di noleggio della biancheria piana e del lavaggio e stiratura di una piccola parte residuale di varie pezzature è stata prevista per i tre anni la somma annuale di € 20.000,00 sulla base del dato storico.

SERVIZIO DISINFESTAZIONI

Sono previste per le attività di disinfestazione insetti e di derattizzazione.

Per questa voce, facendo riferimento al dato storico e al contratto stipulato con la ditta abilitata si prevede il costo di € 1.000,00 per ciascuno dei tre anni.

SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI TOSSICI E NOCIVI

Per questa voce, facendo riferimento al dato storico e al contratto stipulato con la ditta abilitata si prevede la somma di € 1.000,00 per ciascuno dei tre anni.

SPESE GENERALI

ALIMENTI E BEVANDE

Sulla base del dato storico, nonché sulla base del menù applicato, si prevede un costo di € 92.000,00 per il 2016 e per gli anni successivi.



[Handwritten signature]



**ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE
C.d.A.
N° 27 DEL 28/11/2015**

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LOJONICE, 12 - 13011 ANDORNO MICCA (AI)
Tel. 015-474720, Fax 015-2475802, e-mail: casadel sorriso@nati.it
R.E.A. N. 16407, CF. e C.T.A. 0164070023

MATERIALE IGIENE OSPITI

Per questa voce, facendo riferimento al dato storico si prevede un importo di € 13.000,00 per ciascuno dei tre anni.

MATERIALE PULIZIA AMBIENTI

Per questa voce, facendo riferimento al dato storico si prevede un importo di € 6.000,00 per ciascuno dei tre anni.

MATERIALE E APPARECCHIATURA SANITARIA

Valore stimato pari a € 1.500,00 che è mantenuto invariato per ciascuno dei tre anni.

MATERIALE PER LAVANDERIA

Valore stimato per un importo di € 1.000,00 per ciascuno dei tre anni.

CANCELLERIA, STAMPATI E MATERIALE UFFICIO

Per questa voce, facendo riferimento al dato storico si prevede un importo di € 2.000,00 per ciascuno dei tre anni.

CARBURANTE E LUBRIFICANTE

Valore stimato per un importo di € 1.000,00 per ciascuno dei tre anni.

ABBONAMENTI, LIBRI, VOLUMI, RIVISTE

Valore calcolato in € 500,00 per ciascuno dei tre anni.

SPESE PER ANIMAZIONE

Valore stimato per un importo di € 300,00 per ciascuno dei tre anni.

SPESE PER VOLONTARIATO

Valore stimato per un importo di € 200,00 per ciascuno dei tre anni.



**ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE
C.d.A.
N° 27 DEL 28/11/2015**

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LOJODICE, 12 - 13011 ANDORNO MICCA (BI)
Tel. 015.478720, Fax 015.2479822, e-mail: residui.servizi@vsa.it
R.E.A. N. 34037, C.F. e P.IVA 01640790123

SPESE DIVERSE

Valore stimato per un importo pari a € 500,00 annui per i tre anni.

FARMACI

Valore calcolato, in base al dato storico, un importo pari a € 100,00 per ciascuno dei tre anni.

MATERIALE DI CONSUMO

Valore stimato per un importo pari a € 1.000,00 per ciascuno dei tre anni.

MATERIALE DI CONSUMO CUCINA

Per questa voce, facendo riferimento al dato storico si prevede un importo pari a € 5.500,00 per ciascuno dei tre anni.

MATERIALE DI PULIZIA CUCINA

Per questa voce, facendo riferimento al dato storico si prevede un importo pari a € 2.000,00 per ciascuno dei tre anni.

SPESE DI PUBBLICITA'

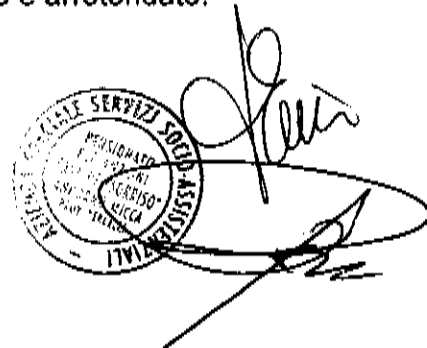
Valore stimato per un importo pari a € 500,00 per ciascuno dei tre anni.

AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Sono calcolati per un importo di € 49.500,00 nel 2016 e di € 49.000,00 per gli anni successivi sulla base dei valori a libro cespiti. L'importo è arrotondato.

AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Sono calcolati per un importo di € 18.850,00 per il 2016, € 11.050,00 per il 2017 e € 11.000,00 per il 2018 sulla base dei valori a libro cespiti. L'importo è arrotondato.





**ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE
C.d.A.
N° 27 DEL 28/11/2015**

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VEA LOTUDICE, 10 - 13811 ANDORNO MICCA (BI)
Tel. 015.478770, Fax 015.4787422, e-mail: casadel sorriso@aspa.bi.it
R.G.A. N. 166407, C.F. e P.IVA 0358876022

ONERI FINANZIARI

INTERESSI PASSIVI DI C/C BANCARIO

Valore calcolato per un importo pari a € 23.443,06 per il 2016, € 24.510,29 per il 2017 e € 24.921,14 per il 2018.

INTERESSI PASSIVI SU MUTUO CASSA DEPOSITI E PRESTITI

Il valore è ricavato dal piano di ammortamento dei vari mutui in corso, a tasso fisso, con la CDDPP che per il 2016 è di € 29.185,94, per il 2017 è di € 26.918,71 e per il 2018 è di € 24.557,86.

INTERESSI PASSIVI SU C/ANTICIPO

Valore stimato per un importo annuo di € 5.500,00 per i tre anni. E' relativo agli interessi pagati su anticipi fatture per necessità di cassa.

INTERESSI PASSIVI FINANZIAMENTI VARI

Valore stimato per un importo annuo di € 5.000,00 per i tre anni. E' relativo agli interessi pagati su finanziamento vari.

INTERESSI PASSIVI SU RATEIZZAZIONE IRAP, IRES E INDEDUCIBILI

Valore stimato in base al dato storico per un importo annuo rispettivamente di € 300,00, di € 180,00 e di € 100,00 per ciascuna voce e per ciascuno dei tre anni.

ONERI TRIBUTARI INDIRETTI D'ESERCIZIO

Valore calcolato in base al dato storico per un importo pari a € 10.400,00, di cui:

- € 7.000,00 per imposte e tasse diverse,
- € 2.200,00 per imposta di bollo,
- € 310,00 per tasse di concessione governative,
- € 440,00 per tasse e bolli autovetture,
- € 450,00 per diritti CCIAA.



**ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE
C.d.A.
N° 27 DEL 28/11/2015**

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LOTODICE, 10 - 13011 ANDORNO MICCA (BI)
Tel. 015/472720, Fax 015/2479422, e-mail: omediocredito@msb.it
R.E.A. N. 166027, C.F. e P.E.S.A. 01662701623

COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI

CANONI DI ASSISTENZA E MANUTENZIONE comprendono il canone di manutenzione attrezzature cucina, il canone di terzo responsabile per l'impianto termico, il canone assistenza ascensori, la verifica biennale impianto di messa a terra, verifica biennale ascensore, i canoni assistenza estintori, il canone di manutenzione centrale idrica antincendio, il canone di assistenza tecnica fotocopiatore, il canone di assistenza programma di contabilità e cespiti e il canone annuo per controllo semestrale rilevazione fumi, impianto elettrico, generatore di energia, impianto antincendio.

Il costo complessivo è di € 12.000,00 per ciascuno dei tre anni.

CANONI NOLEGGI VARI

Valore calcolato per un importo pari a € 300,00 per noleggio coltelli per ciascuno dei tre anni.

IMPOSTE

I.R.A.P.

Importo calcolato in base alla stima per l'anno 2016 ed i successivi pari a € 25.000,00.

IMPOSTE SUL REDDITO

Importo arrotondato calcolato in € 11.000,00 sulla stima di un utile prima delle imposte di circa € 36.000,00, corrispondente cioè al pareggio dopo le imposte.

Andorno Micca, 28/11/2015

Il Presidente
Piero Eugenio CAVAGNA



Il Direttore
Gian Luca ENRICO

A.S.S.A. PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"

RICAVI	CONSUNTIVO ANNO 2014	PREVENTIVO ANNO 2015 dal 13 del 12/12/2014	PREVENTIVO ANNO 2015 dal 21 del 03/07/2015	PRECONSUNTIVO AL 31/12/2015	PREVENTIVO ANNO 2016	PREVENTIVO ANNO 2017	PREVENTIVO ANNO 2018
RETTE	€ 1.585.420,38	€ 1.610.000,00	€ 1.585.000,00	€ 1.632.000,00	€ 1.585.000,00	€ 1.605.000,00	€ 1.605.000,00
Rette ospiti	€ 1.279.395,47	€ 1.330.000,00	€ 1.305.000,00	€ 1.344.000,00	€ 1.305.000,00	€ 1.325.000,00	€ 1.325.000,00
Rimb. rette da Enti Pubblici Convenz.	€ 306.024,91	€ 280.000,00	€ 280.000,00	€ 288.000,00	€ 280.000,00	€ 280.000,00	€ 280.000,00
CONTRIBUTI E LIBERALITA'	€ 80.989,81	€ 31.500,00	€ 28.547,64	€ 25.047,64	€ 30.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
Contributi da privati	€ 4.969,00	€ 5.000,00	€ 3.000,00	€ 2.500,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
Contributi da Enti	€ 10.000,00	€ 20.000,00	€ 10.000,00	€ -	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
Rimborsi progetto "Potenziamento servizi"	€ 41.456,06	€ 3.500,00	€ 6.547,84	€ 6.547,64	€ -	€ -	€ -
Rimborso progetto Home Care Premium	€ 24.544,75	€ 3.000,00	€ 9.000,00	€ 16.000,00	€ 10.000,00	€ -	€ -
RICAVI DIVERSI D'ESERCIZIO	€ 3.651,95	€ 3.400,00	€ 3.500,00	€ 3.250,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Somministrazione alimenti e bevande	€ 1.486,51	€ 1.400,00	€ 1.400,00	€ 1.100,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Arrotondamenti e abbuoni attivi	€ 207,69	€ -	€ 100,00	€ 150,00	€ -	€ -	€ -
Rimborso spese bollo	€ 1.782,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Rimborsi diversi	€ 195,75	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
RICAVI FINANZIARI	€ 13,57	€ -	€ 10,00	€ 0,21	€ -	€ -	€ -
Interessi attivi bancari	€ 0,21	€ -	€ 10,00	€ 0,21	€ -	€ -	€ -
Sconti attivi	€ 13,36	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
RICAVI STRAORDINARI	€ 4.179,92	€ -	€ 75.000,00	€ 1.772,80	€ -	€ -	€ -
Plusvalenze	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Sopravvalenze attive	€ 2.126,44	€ -	€ 75.000,00	€ 1.772,80	€ -	€ -	€ -
Sopravvalenze attive non tassabili	€ 998,48	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Rimborsi da assicurazione	€ 1.055,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
RIINANENZE FINANZI	€ 1.904,70	€ -	€ 1.910,00	€ 1.910,00	€ -	€ -	€ -
Rimaneze finali mal. di consumo	€ 1.039,52	€ -	€ 1.040,00	€ 1.040,00	€ -	€ -	€ -
Rimaneze finali alimenti e bevande	€ 865,18	€ -	€ 870,00	€ 870,00	€ -	€ -	€ -
TOTALE RICAVI	€ 1.676.140,33	€ 1.644.900,00	€ 1.593.967,64	€ 1.663.980,65	€ 1.618.000,00	€ 1.628.000,00	€ 1.628.000,00
UTILE/PERDITA D'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE	€ 46.563,53	€ 36.000,00	€ 36.000,00	€ 65.231,49	€ 36.000,00	€ 36.000,00	€ 36.000,00



A.S.S.A. PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"



[Handwritten signature]



COSTI	CONSUNTIVO ANNO 2014	PREVENTIVO ANNO 2015 del 13 del 12/12/2014	PREVENTIVO ANNO 2015 del 21 del 03/07/2015	PRECONSUNTIVO AL 31/12/2015	PREVENTIVO ANNO 2016	PREVENTIVO ANNO 2017	PREVENTIVO ANNO 2018
PERSONALE DIPENDENTE	€ 915.252,53	€ 987.800,00	€ 944.800,00	€ 884.100,00	€ 1.009.400,00	€ 1.009.400,00	€ 1.009.400,00
Salari e stipendi	€ 658.929,94	€ 702.000,00	€ 688.000,00	€ 627.000,00	€ 720.000,00	€ 720.000,00	€ 720.000,00
Contributi INPS dipendenti	€ 29.448,16	€ 31.000,00	€ 30.500,00	€ 29.000,00	€ 33.000,00	€ 33.000,00	€ 33.000,00
Contributi INPDAP dipendenti	€ 154.773,42	€ 166.000,00	€ 158.000,00	€ 151.000,00	€ 170.000,00	€ 170.000,00	€ 170.000,00
Contributi INAIL dipendenti	€ 6.984,58	€ 9.000,00	€ 9.000,00	€ 9.000,00	€ 12.000,00	€ 12.000,00	€ 12.000,00
TFR anno in corso	€ 51.843,20	€ 63.000,00	€ 61.500,00	€ 52.000,00	€ 55.000,00	€ 55.000,00	€ 55.000,00
Corsi di formazione dipendenti	€ 156,60	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 1.200,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Applicazione norme sicurezza lavoro	€ 1.568,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 2.500,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00
Visite controllo medico sicurezza lavoro	€ 6.279,10	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
Spese abbigliamento dipendenti	€ 1.595,79	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 1.500,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Rimborso note spese dipendenti	€ 401,40	€ 500,00	€ 500,00	€ 150,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Fondo Pensione	€ 1.512,34	€ 1.300,00	€ 1.300,00	€ 2.900,00	€ 2.900,00	€ 2.900,00	€ 2.900,00
Quota F.do Assistenza Sanitaria Integrativa	€ 1.760,00	€ -	€ -	€ 1.800,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
PERSONALE NON DIPENDENTE	€ 127.378,55	€ 82.100,00	€ 145.700,00	€ 181.391,72	€ 108.100,00	€ 108.100,00	€ 108.100,00
Infermieri Professionali	€ 43.265,27	€ 44.000,00	€ 44.000,00	€ 45.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00
Psicologo	€ 2.139,98	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 1.700,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Fisioterapista	€ 18.426,72	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 16.500,00	€ -	€ -	€ -
Collaboratori	€ -	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 500,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Contributi Previdenziali Collaboratori	€ -	€ 100,00	€ 100,00	€ 50,00	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00
Somministrazione di lavoro (interinale)	€ 40.628,57	€ 3.000,00	€ 44.000,00	€ 72.471,25	€ 52.000,00	€ 52.000,00	€ 52.000,00
Somministrazione di servizi (interinale)	€ 8.659,18	€ 1.000,00	€ 7.500,00	€ 12.137,94	€ 7.000,00	€ 7.000,00	€ 7.000,00
Somministrazione di lavoro x pulizie (interinale)	€ 3.395,12	€ -	€ 9.000,00	€ 15.392,64	€ -	€ -	€ -
Somministrazione di servizi x pulizie (interinale)	€ 463,73	€ -	€ 2.700,00	€ 2.639,89	€ -	€ -	€ -
Direttore sanitario	€ 10.400,00	€ 10.000,00	€ 14.400,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
SPESA DI AMMINISTRAZIONE	€ 28.649,24	€ 31.311,00	€ 34.591,00	€ 33.941,00	€ 32.191,00	€ 32.191,00	€ 32.191,00
Compensi Amministratori	€ 1,14	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Contributi Previdenziali Amministratori	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Rimborso spese Amministratori	€ -	€ 2.220,00	€ 1.000,00	€ 300,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Compensi Revisore dei Conti	€ 4.440,80	€ 4.500,00	€ 4.500,00	€ 4.500,00	€ 4.500,00	€ 4.500,00	€ 4.500,00
Assistenza legale e spese notai	€ 4.435,83	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
Assistenza fiscale e contabile	€ 4.440,80	€ 2.600,00	€ 2.600,00	€ 2.000,00	€ 3.200,00	€ 3.200,00	€ 3.200,00
Elaborazione stipendi	€ 8.286,24	€ 9.000,00	€ 9.000,00	€ 9.000,00	€ 9.000,00	€ 9.000,00	€ 9.000,00
Quote associative	€ 291,00	€ 291,00	€ 291,00	€ 291,00	€ 291,00	€ 291,00	€ 291,00
Spese postali, valori bolati	€ 106,72	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 150,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Spese e commissioni bancarie	€ 2.202,02	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 2.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Spese amministrative diverse	€ 1.007,75	€ 500,00	€ 500,00	€ 2.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Commissioni garanzia COGAR CNA	€ 2.802,54	€ 3.200,00	€ 3.200,00	€ 3.200,00	€ 3.200,00	€ 3.200,00	€ 3.200,00
Consulenza tecniche	€ 834,40	€ 1.000,00	€ 5.500,00	€ 5.500,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00

A.S.S.A. PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"

COSTI	CONSUNTIVO ANNO 2014	PREVENTIVO ANNO 2015 dal 13/12/2014	PREVENTIVO ANNO 2015 dal 03/07/2015	PRECONSUNTIVO AL 31/12/2015	PREVENTIVO ANNO 2016	PREVENTIVO ANNO 2017	PREVENTIVO ANNO 2018
UTENZE	€ 70.685,10	€ 80.350,00	€ 80.350,00	€ 70.350,00	€ 69.350,00	€ 71.850,00	€ 72.850,00
Energia Elettrica	€ 34.833,98	€ 35.000,00	€ 35.000,00	€ 31.000,00	€ 31.000,00	€ 32.000,00	€ 33.000,00
Spese telefoniche	€ 1.348,94	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
Riscaldamento	€ 26.120,10	€ 33.000,00	€ 33.000,00	€ 28.000,00	€ 27.000,00	€ 28.000,00	€ 28.000,00
Acqua potabile	€ 7.617,68	€ 8.500,00	€ 8.500,00	€ 8.500,00	€ 8.500,00	€ 8.500,00	€ 8.500,00
TARSU	€ 760,00	€ 800,00	€ 800,00	€ 800,00	€ 800,00	€ 800,00	€ 800,00
Spese cellulare aziendale	€ 5,00	€ 50,00	€ 50,00	€ 50,00	€ 50,00	€ 50,00	€ 50,00
ASSICURAZIONI	€ 11.238,38	€ 14.100,00	€ 14.100,00	€ 14.100,00	€ 14.100,00	€ 14.100,00	€ 14.100,00
Assicurazione responsabilità civile	€ 3.793,78	€ 6.400,00	€ 6.400,00	€ 6.400,00	€ 6.400,00	€ 6.400,00	€ 6.400,00
Assicurazione incendi	€ 2.866,00	€ 2.900,00	€ 2.900,00	€ 2.900,00	€ 2.900,00	€ 2.900,00	€ 2.900,00
Assicurazione respons. Amministratori	€ 3.056,25	€ 3.100,00	€ 3.100,00	€ 3.100,00	€ 3.100,00	€ 3.100,00	€ 3.100,00
Assicurazione infortuni	€ 501,16	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Assicurazione automezzi	€ 1.021,19	€ 1.200,00	€ 1.200,00	€ 1.200,00	€ 1.200,00	€ 1.200,00	€ 1.200,00
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	€ 64.515,61	€ 42.000,00	€ 77.000,00	€ 74.500,00	€ 45.000,00	€ 62.000,00	€ 63.000,00
Manutenzioni edilizie	€ 20.406,48	€ 13.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 16.000,00	€ 24.000,00	€ 25.000,00
Manutenzioni elettriche	€ 23.129,51	€ 10.000,00	€ 20.000,00	€ 22.000,00	€ 12.000,00	€ 17.000,00	€ 17.000,00
Manutenzioni termoidrauliche	€ 10.159,58	€ 8.000,00	€ 16.000,00	€ 7.000,00	€ 6.000,00	€ 9.000,00	€ 9.000,00
Manutenzioni autovetture	€ -	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Manutenzioni macchine elettr. e software	€ 864,05	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 2.000,00	€ 1.000,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
Manutenzioni ascensori	€ 385,52	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 2.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Manutenz. attrez lavanderia cucina fisio	€ 3.809,47	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
Manutenzioni aree verdi	€ 5.776,70	€ 4.500,00	€ 4.500,00	€ 5.500,00	€ 4.500,00	€ 4.500,00	€ 4.500,00
Materiale per manutenzioni	€ -	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Manutenzioni antincendio	€ 384,30	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 2.500,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
SERVIZI ESTERNI	€ 57.713,45	€ 65.000,00	€ 47.000,00	€ 44.500,00	€ 22.000,00	€ 22.000,00	€ 22.000,00
Servizio lavanderia esterna	€ 18.002,69	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
Servizio disinfezioni	€ -	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 900,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Servizio smaltimento rif. tossicologici	€ 657,52	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Servizio pulizie	€ 38.431,04	€ 43.000,00	€ 25.000,00	€ 23.000,00	€ -	€ -	€ -
Servizi infermeristici	€ 256,20	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

A.S.S.A. PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"

COSTI	CONSUMATIVO ANNO 2014	PREVENTIVO ANNO 2015 dal 13 del 12/12/2014	PREVENTIVO ANNO 2015 dal 21 del 03/07/2015	PRECONSUNTIVO AL 31/12/2015	PREVENTIVO ANNO 2016	PREVENTIVO ANNO 2017	PREVENTIVO ANNO 2018
SPESA GENERALI	€ 131.452,49	€ 139.600,00	€ 141.910,00	€ 126.835,02	€ 127.100,00	€ 127.100,00	€ 127.100,00
Alimenti e bevande	€ 91.538,22	€ 97.000,00	€ 97.000,00	€ 91.000,00	€ 92.000,00	€ 92.000,00	€ 92.000,00
Materiale igiene ospiti	€ 12.650,44	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 13.000,00	€ 13.000,00	€ 13.000,00	€ 13.000,00
Materiale pulizia ambienti	€ 7.171,28	€ 5.000,00	€ 8.000,00	€ 7.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
Materiale e apparecchiature sanitarie	€ 1.562,60	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 700,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
Materiale per lavanderia	€ 1.345,55	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 700,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Cancelleria stampati e materiale ufficio	€ 2.361,66	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 1.500,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Carburante e lubrificante	€ 1.232,00	€ 2.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Abbonamenti libri, volumi, riviste	€ 58,10	€ 200,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Spese per animazione	€ 256,61	€ 300,00	€ 300,00	€ 200,00	€ 300,00	€ 300,00	€ 300,00
Spese per volontariato	€ 420,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 725,02	€ 200,00	€ 200,00	€ 200,00
Spese fiscalmente ineducibili	€ 196,20	€ -	€ -	€ 200,00	€ -	€ -	€ -
Spese diverse	€ 344,18	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Farmaci	€ -	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00
Arrotamenti e abbonamenti passivi	€ 1,80	€ -	€ 10,00	€ 10,00	€ -	€ -	€ -
Materiale di consumo	€ 865,86	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Materiale di consumo cucina	€ 6.233,54	€ 7.500,00	€ 7.500,00	€ 5.500,00	€ 5.500,00	€ 5.500,00	€ 5.500,00
Materiale pulizia cucina	€ 2.609,29	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Spese pubblicità	€ 2.605,16	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.200,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
AMM. IMMOBILIZ. IMMATERIALI	€ 47.522,85	€ 46.800,00	€ 50.810,00	€ 46.405,38	€ 49.500,00	€ 49.000,00	€ 49.000,00
Ammortamento oneri su beni di terzi	€ 45.434,52	€ 44.700,00	€ 48.700,00	€ 44.344,98	€ 47.400,00	€ 47.400,00	€ 47.400,00
Ammortamento Software	€ 79,78	€ 100,00	€ 100,00	€ 51,85	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00
Ammort. oneri su beni di terzi preced.	€ 2.008,55	€ 2.000,00	€ 2.010,00	€ 2.008,55	€ 2.000,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
AMM. IMMOBILIZ. MATERIALI	€ 22.764,27	€ 19.920,00	€ 19.690,00	€ 28.645,28	€ 18.850,00	€ 11.050,00	€ 11.000,00
Ammort. Biancheria	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Ammort. Impianti	€ 2.995,60	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 2.995,60	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Ammort. mobili e arredi	€ 10.255,40	€ 8.700,00	€ 8.700,00	€ 15.961,64	€ 8.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
Ammort. Automezzi	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Ammort. macchine ufficio	€ 1.177,00	€ 700,00	€ 710,00	€ 2.524,97	€ 700,00	€ 500,00	€ 500,00
Ammort. attrezzature varia	€ 1.638,00	€ 1.200,00	€ 1.200,00	€ 1.132,61	€ 1.150,00	€ 900,00	€ 900,00
Ammort. attrezzature cucina	€ 2.467,29	€ 2.300,00	€ 2.430,00	€ 2.553,02	€ 2.400,00	€ 2.100,00	€ 2.100,00
Ammort. attrezzature sanitarie	€ 3.238,10	€ 3.200,00	€ 3.200,00	€ 3.028,68	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Ammort. Sistemi telefonici	€ 992,88	€ 820,00	€ 450,00	€ 448,76	€ 100,00	€ 50,00	€ -

[Firma]

UFFICIO SPECIALE SERVIZI SOCIO-ASSISTENZIALI
 PIAZZA ITALIA
 20121 MILANO
 TEL. 02/57491111

A.S.S.A. PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"

COSTI	CONSUNTIVO ANNO 2014	PREVENTIVO ANNO 2015 dal 13 del 12/12/2014	PREVENTIVO ANNO 2015 dal 21 del 03/07/2015	PRECONSUNTIVO AL 31/12/2015	PREVENTIVO ANNO 2016	PREVENTIVO ANNO 2017	PREVENTIVO ANNO 2018
ONERI FINANZIARI	€ 96.576,79	€ 83.469,00	€ 82.656,64	€ 75.167,16	€ 63.709,00	€ 52.509,00	€ 60.559,00
Interessi passivi di c/c bancario	€ 34.559,78	€ 33.831,67	€ 33.851,64	€ 25.000,00	€ 23.443,06	€ 24.510,29	€ 24.921,14
Interessi passivi su mutuo CDP	€ 40.354,53	€ 34.057,33	€ 32.725,00	€ 33.828,38	€ 29.185,94	€ 26.918,71	€ 24.557,86
Interessi passivi su clauscolo	€ 5.381,61	€ 8.000,00	€ 5.500,00	€ 5.500,00	€ 5.500,00	€ 5.500,00	€ 5.500,00
Interessi passivi su rate IRAP	€ 99,07	€ 300,00	€ 300,00	€ 300,00	€ 300,00	€ 300,00	€ 300,00
Interessi passivi su rate IRAP	€ 31,44	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00
Interessi passivi indeducibili	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Interessi passivi finanziamenti b.t.	€ 6.237,83	€ 7.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
Interessi passivi finanziamenti vari	€ 82,11	€ 180,00	€ 180,00	€ 180,00	€ 180,00	€ 180,00	€ 180,00
Interessi passivi su rate IRES	€ 0,50	€ -	€ -	€ 0,08	€ -	€ -	€ -
Interessi passivi ritardati pag. contr.	€ 9.829,92	€ -	€ 4.000,00	€ 4.258,70	€ -	€ -	€ -
Interessi passivi di mora mutuo CDP	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
ONERI STRAORDINARI	€ 11.277,45	€ -	€ 1.000,00	€ 1.590,60	€ -	€ -	€ -
Sopravvenienze passive	€ 11.182,92	€ -	€ 1.000,00	€ 1.584,70	€ -	€ -	€ -
Sopravvenienze passive indeducibili	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Minusvalenze patrimoniali	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Sanzioni ritardati pagamenti contributi	€ 3,33	€ -	€ -	€ 5,90	€ -	€ -	€ -
Sanzioni Amministrative	€ 91,20	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
ONERI TRIBUTARI INDIRETTI D'ESERCIZIO	€ 4.252,54	€ 4.150,00	€ 4.150,00	€ 4.210,00	€ 10.400,00	€ 10.400,00	€ 10.400,00
Imposte e tasse diverse	€ 587,35	€ 750,00	€ 750,00	€ 750,00	€ 7.000,00	€ 7.000,00	€ 7.000,00
Imposta di bollo	€ 2.488,78	€ 2.200,00	€ 2.200,00	€ 2.200,00	€ 2.200,00	€ 2.200,00	€ 2.200,00
Tasse di concessioni governative	€ 309,87	€ 310,00	€ 310,00	€ 310,00	€ 310,00	€ 310,00	€ 310,00
Tasse e bolli autovetture	€ 411,54	€ 440,00	€ 440,00	€ 500,00	€ 440,00	€ 440,00	€ 440,00
Diritti CCIAA	€ 454,70	€ 450,00	€ 450,00	€ 450,00	€ 450,00	€ 450,00	€ 450,00
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	€ 10.979,16	€ 12.300,00	€ 12.300,00	€ 11.103,00	€ 12.300,00	€ 12.300,00	€ 12.300,00
Canoni Assistenza e Manutenzione	€ 10.759,56	€ 12.000,00	€ 12.000,00	€ 10.803,00	€ 12.000,00	€ 12.000,00	€ 12.000,00
Canoni noleggi vari	€ 219,60	€ 300,00	€ 300,00	€ 300,00	€ 300,00	€ 300,00	€ 300,00
ACCANTONAMENTO FONDI RISCHI	€ 26.079,56	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Acc. F.do Rischi Contenzioso Dipendenti	€ 25.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Acc. F.do Rischi mancanti pag. INPS a.p.	€ 1.079,56	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
RIINANENZE INIZIALI	€ 3.238,83	€ -	€ 1.910,00	€ 1.910,00	€ -	€ -	€ -
Rimaneze iniziali materiale di consumo	€ 1.986,18	€ -	€ 1.040,00	€ 1.040,00	€ -	€ -	€ -
Rimaneze iniziali alimenti e bevande	€ 1.252,65	€ -	€ 870,00	€ 870,00	€ -	€ -	€ -
TOTALE COSTI	€ 1.629.576,80	€ 1.508.900,00	€ 1.557.967,64	€ 1.558.749,16	€ 1.582.000,00	€ 1.582.000,00	€ 1.592.000,00
STIMA DELLE IMPOSTE							
ONERI TRIBUTARI DIRETTI D'ESERCIZIO	€ 42.200,00	€ 35.000,00	€ 35.000,00	€ 42.000,00	€ 36.000,00	€ 36.000,00	€ 36.000,00
I.R.A.P.	€ 21.200,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 24.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00
I.R.E.S.	€ 21.000,00	€ 11.000,00	€ 11.000,00	€ 18.000,00	€ 11.000,00	€ 11.000,00	€ 11.000,00
UTILE/PERDITA D'ESERCIZIO DOPO LE IMPOSTE	€ 4.363,53	€ -	€ -	€ 23.231,49	€ -	€ -	€ -



ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE
C.d.A.
N° 27 DEL 28/11/2015

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LOJONICE, 12 - 13011 ANDORNO MICCA (BI)
Tel. 0121/972720, Fax 0121/975022, e-mail: casadel sorriso@asbi.it
R.E.A. N. 194497 - C.F. e P.IVA 01688670023

Tabella numerica del personale prevista al 01/01/2016

	QUALIFICA	LIVELLO	CONTRATTO APPLICATO	INTERINALE
1	DIRETTORE	QUADRO	UNEBA	
1	INFERMIERE PROFESSIONALE	3S	UNEBA	
2	INFERMIERE PROFESSIONALE	3S	UNEBA	
1	FISIOTERAPISTA	3S	UNEBA	
1	ANIMATRICE	3S	UNEBA	
2	ANIMATRICE	3S	UNEBA	
1	IMPIEGATA	3	UNEBA	
2	IMPIEGATA p.time	3	UNEBA	
1	CAPO CUOCO	3	UNEBA	
2	ADDETTA ALLA CUCINA	4S	UNEBA	
3	ADDETTA ALLA CUCINA	4S	UNEBA	
1	A.D.E.S.T./O.S.S.	4S	UNEBA	
2	A.D.E.S.T./O.S.S.	4S	UNEBA	
3	A.D.E.S.T./O.S.S.	4S	UNEBA	
4	A.D.E.S.T./O.S.S.	4S	UNEBA	
5	A.D.E.S.T./O.S.S.	4S	UNEBA	
6	A.D.E.S.T./O.S.S.	4S	UNEBA	
7	A.D.E.S.T./O.S.S.	4S	UNEBA	
8	A.D.E.S.T./O.S.S.	4S	UNEBA	
9	A.D.E.S.T./O.S.S.	4S	UNEBA	
10	A.D.E.S.T./O.S.S.	4S	UNEBA	
11	A.D.E.S.T./O.S.S.	4S	UNEBA	
12	A.D.E.S.T./O.S.S.	4S	UNEBA	
13	A.D.E.S.T./O.S.S.	4S	UNEBA	
14	A.D.E.S.T./O.S.S.	4S	UNEBA	
15	A.D.E.S.T./O.S.S.	4S	UNEBA	





ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE
C.d.A.
N° 27 DEL 28/11/2015

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LOZONICO, 12 - 13031 ANDORNO MICCA (AT)
Tel. 0121 872720, Fax 0121 875802, e-mail: casadel sorriso@in.it
RCA N. 164167, C.C. e P.IVA 01566070123

16	A.D.E.S.T./O.S.S.	4S	UNEBA	
17	A.D.E.S.T./O.S.S.	4S	UNEBA	
18	A.D.E.S.T./O.S.S.	4S	UNEBA	
19	A.D.E.S.T./O.S.S.	4S	UNEBA	
1	A.D.E.S.T./O.S.S. p.time	4S	UNEBA	
2	A.D.E.S.T./O.S.S. p.time	4S	UNEBA	
3	A.D.E.S.T./O.S.S. p.time	4S	UNEBA	
4	A.D.E.S.T./O.S.S. p.time	4S	UNEBA	
5	A.D.E.S.T./O.S.S. p.time	4S	UNEBA	INTERINALE
1	ADDETTA ALLE PULIZIE p. time	6	UNEBA	
2	ADDETTA ALLE PULIZIE p. time	6	UNEBA	
1	ADDETTA ALLE PULIZIE E AIUTO CUCINA p. time	6	UNEBA	INTERINALE

Andorno Micca, 28/11/2015

Il Presidente
Piero Eugenio CAVAGNA



Il Direttore
Gian Luca ENRICO



ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE
C.d.A.
N° 27 DEL 28/11/2015

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LOZZORICO, 12 - 13011 ANDORNO MICCA (AT)
Tel. 011/472770, Fax 011/2475822, e-mail: casedelsorriso@asli.it
R.E.A. N. 16407. CF. e P.IVA 01694700023

PROSPETTO RELATIVO ALLA PREVISIONE DEL FABBISOGNO
ANNUALE DI CASSA - Revisione
BILANCIO DI PREVISIONE 2016 - Allegato art. 35 f) Statuto

Il prospetto che segue si basa sull'ipotesi che a tutte le previsioni di ricavo e di costo dell'anno 2016 (eccetto TFR e ammortamenti), corrisponda il relativo flusso finanziario. Si considera inoltre che il fisiologico ritardo di incasso delle fatture Asl si compensi con i pagamenti dei fornitori fatti a scadenza.

Per l'anno 2016 non si prevedono sbilanci di cassa generati da debiti e crediti precedenti, fatta eccezione per l'erogazione di TFR del personale cessato (stima).

Le linee di finanziamento bancario in corso, pur essendo in parte a scadenza, vengono qui considerate rinnovabili.

TFR maturato nel 2016 da accantonare	+ € 55.000,00
Valore economico delle quote di ammortamento 2016, che non costituiscono uscita	+ € 62.841,87
Uscita per rimborso quote capitale relative al 2016 dei mutui in essere presso la CDDPP	- € 56.298,40
Uscita stimata per TFR accantonato negli anni precedenti e nell'anno in corso causa cessazioni o anticipazioni	- € 30.000,00
Lavori di trasformazione nucleo secondo piano in RSA	- € 64.000,00
Sostituzione del generatore di calore a servizio riscaldamento e produzione acqua calda sanitaria	- € 25.000,00
VARIAZIONE DEL FLUSSO DI CASSA NEL 2016 RISPETTO AGLI UTILIZZI ATTUALI	- € 57.456,53

Le risorse necessarie per far fronte alla situazione di cassa saranno coperte attraverso l'utilizzo delle linee di fido già esistenti o, in alternativa, attraverso l'accensione di un finanziamento finalizzato all'investimento da realizzare.

Andorno Micca, 28 Novembre 2015

Il Presidente
(Cavagna Piero Eugenio)



Il Direttore
(Gianluca Enrico)

PARERE DEL REVISORE LEGALE DEI CONTI

SULLA PROPOSTA DI

BILANCIO DI PREVISIONE 2016

E DOCUMENTI ALLEGATI

Azienda Speciale Servizi Socio Assistenziali CASA DEL SORRISO

Andorno Micca (BI)

PARERE SUL BILANCIO DI PREVISIONE 2016

Il Revisore dell'Azienda Speciale,

□ ricevuto in data 30 novembre 2015 lo schema del bilancio di previsione per l'esercizio 2016, approvato dal Consiglio di Amministrazione dell'Azienda Speciale in data 28 novembre 2015 con delibera n. 27 e i relativi seguenti allegati obbligatori:

- bilancio previsionale 2016;
- bilancio pluriennale 2016/2018;
- relazione accompagnatoria al bilancio previsionale 2016 e al bilancio pluriennale 2016/2018;
- programma degli investimenti per l'anno 2016;
- prospetto relativo alla previsione del fabbisogno di cassa per l'anno 2016;
- piano programma.

□ viste le disposizioni di Legge che regolano la finanza locale, in particolare il TUEL;

□ visto lo statuto dell'Azienda Speciale, con particolare riferimento alle funzioni attribuite all'organo di revisione;

osserva

a. Ammortamenti nel bilancio di previsione

Il Revisore rileva che gli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali iscritte in bilancio sotto la voce *oneri pluriennali su beni di terzi* sono stati determinati con l'applicazione della percentuale

dell'1,65%, che non pare coerente con la residua durata dell'utilizzabilità dei cespiti in questione.

Inoltre, non è stato possibile esaminare compiutamente l'impianto contabile riferito alla gestione dei beni ammortizzabili in quanto lo stesso, ad una prima disamina, evidenzia carenze informative. Si ribadisce il suggerimento, già verbalmente formulato all'amministrazione dell'azienda speciale, di effettuare una attenta ricognizione contabile sulle scritture relative ai beni ammortizzabili ed in particolare di porre in essere tutte le operazioni ritenute utili allo scopo di identificare natura e consistenza dei valori iscritti nel libro cespiti. In esito a tale ricognizione, dovrà essere individuata la vita utile residua di ogni singolo cespite e verificata la compatibilità della stessa rispetto allo stanziamento in bilancio a titolo di ammortamento.

b. Determinazione dei fabbisogni di cassa

Il prospetto relativo ai fabbisogni di cassa per l'anno 2016 esprime un saldo negativo (dunque, da finanziare) senza peraltro che la documentazione a corredo del bilancio indichi in modo puntuale le relative fonti di finanziamento, limitandosi a fare riferimento al ricorso agli affidamenti bancari senza peraltro aver offerto prova della disponibilità di tali affidamenti né della capacità prossima di rientrare da tali affidamenti.

Per quanto sopra osservato

il Revisore esprime il proprio parere favorevole all'approvazione del bilancio di previsione 2016, ma con esplicita riserva relativamente ai punti sopra meglio evidenziati, rispetto ai quali dovranno essere operati ulteriori verifiche ed approfondimenti volti a superare le criticità evidenziate.

Andorno Micca, li 14/12/2015

Il Revisore

Dott. Mario Rovetti

