



COPIA

AZIENDA SPECIALE SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
COMUNE DI ANDORNO MICCA

PROVINCIA DI BIELLA

**VERBALE DI DELIBERAZIONE
DEL
CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

N. 3

Oggetto: Approvazione Bilancio di esercizio e conto consuntivo 2015.

L'anno duemilasedici addì ventotto del mese di Aprile 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	Consigliere
4) VARVELLI CESARE	Consigliere
5) ZORIO VALERIA	Consigliere-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 Presidente ricorda che come previsto dall'Art. 36 dello Statuto dell'Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali Pensionato per Anziani "Casa del Sorriso" (approvato con deliberazione del C.C. n°15 del 28.04.2006, in vigore dal 1.06.2006) entro il 30 Aprile di ogni anno il Consiglio di Amministrazione approva il Bilancio di esercizio e il conto consuntivo.

Chiede quindi al Direttore di presentare il Bilancio Consuntivo dell'anno 2015 con i risultati al 31.12.2015, costituito dai seguenti documenti:

- Bilancio composto da stato patrimoniale e conto economico
- Nota integrativa
- Allegati di corredo per una migliore comprensione dei dati, composti dallo schema dettagliato dei costi e dei ricavi confrontato con il Bilancio preventivo 2015 ed i Conti Consuntivi 2013 e 2014 e dalla relazione riguardante gli scostamenti rispetto al preventivo.

La documentazione sopra elencata viene allegata alla presente deliberazione e ne costituisce parte integrante e sostanziale.

Nel corso della presentazione, i consiglieri chiedono spiegazioni dettagliate sui vari punti del Bilancio e sui documenti a corredo, ottenendo dal Direttore e dal Presidente ampie ed esaurienti risposte e puntualizzazioni.

Dopo ampia ed approfondita discussione sull'insieme della documentazione sul Bilancio al 31.12.2015, il Presidente pone il Bilancio all'approvazione del Consiglio di Amministrazione, ricordando che la presente deliberazione è ricompresa tra gli atti fondamentali da sottoporre all'approvazione del Comune di Andorno Micca.



IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Sentita la relazione del Presidente e del Direttore, dopo ampia discussione, con voto consultivo favorevole del Direttore, con voti favorevoli unanimi espressi in forma palese.

DELIBERA

1. Di approvare il Bilancio di esercizio e conto economico 2015, la relativa nota integrativa e gli allegati a corredo utili per una migliore comprensione dei dati costituiti da:
 - Schema dettagliato dei costi e dei ricavi confrontato con il Bilancio preventivo 2015 ed i Conti consuntivi 2013 e 2014;
 - Relazione riguardante gli scostamenti rispetto al preventivo.
2. Di dare atto che le risultanze finali sintetiche sono le seguenti:

ATTIVITA'

A) Crediti vs. soci	€ 0,00
B) Immobilizzazioni	€ 1.884.573,00
C) Attivo circolante	€ 143.269,00
D) Ratei e risconti attivi	€ 24.913,00
Totale	€ 2.052.755,00

PASSIVITA'

A) Patrimonio netto	€ 64.624,00
B) Fondi per rischi e oneri	€ 59.319,00
C) Trattamento fine rapporto lav.sub.	€ 373.910,00
D) Debiti	€ 1.460.404,00
E) Ratei e risconti passivi	€ 94.498,00
Totale	€ 2.052.755,00



CONTO ECONOMICO

A) Valore della produzione	€ + 1.665.848,00
B) Costi della produzione	€ - 1.530.867,00
C) Proventi ed oneri finanziari	€ - 72.099,00
D) Rettifiche attività finanziarie	€ 0,00
E) Proventi ed oneri straordinari	€ - 24.663,00
F) Imposte sul reddito d'esercizio	€ - 35.887,00
Utile d'esercizio	€ + 2.332,00

3. Di trasmettere al Comune di Andorno Micca copia del presente atto e della relazione del Revisore dei Conti entro il 31 Maggio p.v. in quanto trattasi di atto fondamentale e quindi sottoposto ad approvazione comunale.

Delibera inoltre di dichiarare il presente atto, con separata votazione favorevole unanime resa in forma palese, immediatamente eseguibile.



Letto, confermato e sottoscritto.

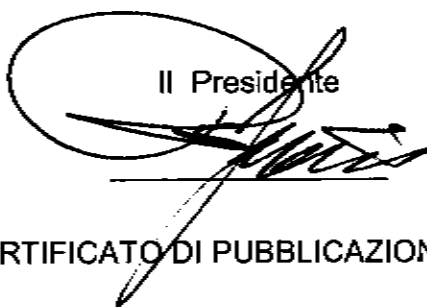
Il Presidente

Il Verbalizzante

f.to Piero Eugenio CAVAGNA

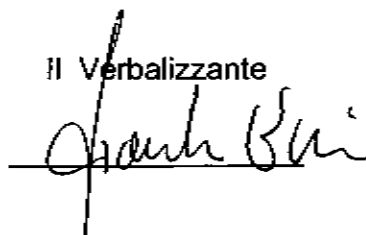
f.to GianLuca ENRICO

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
Comunale

Il Segretario

Andorno Micca li



Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
 VIA LOJODICE, 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI)
 Tel. 015.477720, Fax 015.2475622, info@casadel sorriso.com, www.casadel sorriso.com
 R.E.A. N 166107, C.F. e P.IVA 01600670023

BILANCIO COMPETENZA 2014 - 2015		AL 31/12/2014 DARE	AL 31/12/2015 DARE
STATO PATRIMONIALE			
A	ATTIVO		
	CREDITI VS. SOCI PER VERS. ANCORA DOVUTI		
A.I	Versamenti non ancora richiamati	-	-
A.II	Versamenti già richiamati	-	-
	TOT. CRED. VS SOCI PER VERS. ANCORA DOVUTI	-	-
B	IMMOBILIZZAZIONI		
B.I	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
B.I.1	Costi di impianto e di ampliamento	-	-
B.I.7	Oneri su beni di terzi	1.778.681	1.737.936
B.I.7	Manutenz. e Riparaz. da ammortizzare	-	-
B.I.7	Oneri Pluriennali	-	-
B.I.7	Oneri su beni di terzi precedenti	36.137	34.129
B.I.7	Concessioni, Licenze, Marchi e Diritti - Software	-	-
	TOTALE IMMOBIL. NI IMMATERIALI	1.814.818	1.772.065
B.II	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
B.II.1	Terreni e fabbricati	1.861	1.861
	Fondo Ammortamento	-	-
B.II.2	Macchine d'ufficio elettroniche	14.170	16.480
	Fondo Ammortamento	- 11.254 -	- 12.358 -
B.II.3	Mobili e Arredi	282.884	289.030
	Fondo Ammortamento	- 251.045 -	- 261.608 -
B.II.4	Attrezzature	52.259	51.749
	Fondo Ammortamento	- 48.289 -	- 49.039 -
B.II.4	Attrezzature cucina	67.920	68.075
	Fondo Ammortamento	- 45.349 -	- 47.902 -
B.II.4	Attrezzature minute inf.a Euro 516,45	18.693	18.693
	Fondo Ammortamento	- 18.693 -	- 18.693 -
B.II.4	Attrezzature sanitaria	93.565	94.956
	Fondo Ammortamento	- 75.853 -	- 78.998 -
B.II.4	Attrezzature e mobili d'ufficio	-	-
	Fondo Ammortamento	-	-
B.II.5	Impianti e Macchinari	-	-
	Fondo Ammortamento	-	-
B.II.4	Mezzi di trasporto interno	-	-
	Fondo Ammortamento	-	-
B.II.6	Automezzi	55.071	55.071
	Fondo Ammortamento	- 55.071 -	- 55.071 -
B.II.7	Impianti telefonici	13.927	13.926
	Fondo Ammortamento	- 13.354 -	- 13.802 -
B.II.8	Impianti elettrici	-	-
	Fondo Ammortamento	-	-
B.II.8	Impianti	94.502	94.502
	Fondo Ammortamento	- 58.890 -	- 59.686 -
B.II.9	Biancheria	4.402	4.402
	Fondo Ammortamento	- 4.402 -	- 4.402 -
B.II.9	Dotazioni per animazioni	-	-
	Fondo Ammortamento	-	-
	TOTALE IMMOBILIZZ. NI MATERIALI	119.254	107.186

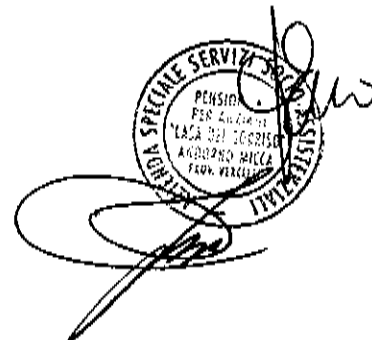


[Handwritten signature]



Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
 VIA LOJODICE, 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI)
 Tel. 015.472720, Fax 015.2475822, info@casadel sorriso.com, www.casadel sorriso.com
 R.E.A. N. 166107, C.F. e P.IVA 01684670073

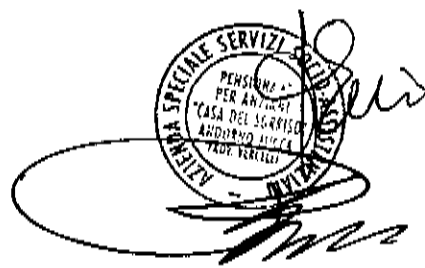
B.III	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
B.III.2	Crediti		
B.III.2.d	Crediti verso altri		
	esigibili entro l'esercizio successivo	4.646	5.322
	TOTALE IMMOBILIZZ.NI FINANZIARIE	4.646	5.322
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	1.938.718	1.884.573
C	ATTIVO CIRCOLANTE		
C.I	RIMANENZE		
C.I.1	Materie prime, sussidiarie e di consumo	1.905	5.728
	TOTALE RIMANENZE	1.905	5.728
C.II	CREDITI CHE NON COSTIT.IMMOBILIZZAZIONI		
C.II.1	Crediti verso clienti e utenti		
	esigibili entro l'esercizio successivo	117.075	118.376
C.II.5	Crediti verso altri	0	0
	esigibili entro l'esercizio successivo	10.781	18.439
	a) Stato	0	0
	d) diversi	8.273	9.616
	e) Tributi	2.508	8.823
	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
	TOT.CRED.CHE NON COSTITUISCONO IMMOBIL.	127.856	136.815
C.IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE		
C.IV.1	Depositi bancari e postali	5.815	0
C.IV.2	Assegni	-	-
C.IV.3	Denaro e valori in cassa	3.216	726
	TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	9.031	726
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	138.792	143.269
D	RATEI E RISCONTI ATTIVI		
D.I	Disaggio sui prestiti	-	-
D.II	Ratei attivi	25.415	14.994
D.III	Risconti attivi	8.620	9.919
	TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI	34.035	24.913
TOTALE ATTIVO		2.111.545	2.052.755





Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
 VIA LOJODICE, 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI)
 Tel. 015.477720, Fax 015.2475822, info@casadel sorriso.com, www.casadel sorriso.com
 R.E.A. N. 166107, C.F. e P.IVA 01688670023

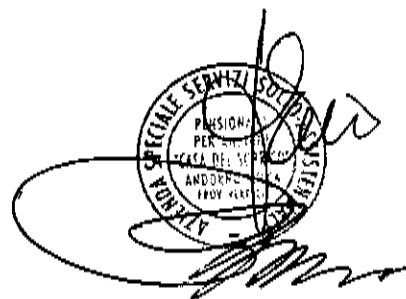
PASSIVO		BILANCIO AL 31/12/2014 AVERE	BILANCIO AL 31/12/2015 AVERE
A	PATRIMONIO NETTO		
A.I.	F.DO DOTAZIONE E RIN.IMPIANTI	57.928	62.292
A.IV	RISERVA LEGALE	-	-
A.VI	RISERVE STATUTARIE	-	-
A.VII	F.DO RISERVA CONTR.IN CAPITALE	0	0
A.VIII	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	0	0
A.IX	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0	0
A.IX	UTILE DELL'ESERCIZIO	4.364	2.332
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	62.292	64.624
B	FONDI RISCHI E ONERI		
B.2	Fondi Imposte	0	33.239
B.3	Altri Fondi	26.652	26.080
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	26.652	59.319
C	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	396.897	373.910
D	DEBITI		
D.1	Debiti per obbligazioni	-	-
D.2	Debiti per obbligazioni convertibili	-	-
D.3	Debiti verso soci per finanziamenti	-	-
D.4	Debiti verso banche	1.225.141	1.243.748
	esigibili entro l'esercizio successivo	407.311	476.827
	esigibili oltre l'esercizio successivo	817.830	767.121
D.5	Debiti verso altri finanziatori	-	-
	esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
D.7	Debiti verso fornitori	105.774	99.592
	esigibili entro l'esercizio successivo	105.774	99.592
	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
D.12	Debiti tributari	30.298	22.648
	esigibili entro l'esercizio successivo	30.298	22.648
D.13	Debiti verso ist.di previdenza e sic.sociale	30.399	34.171
	esigibili entro l'esercizio successivo	30.399	34.171
D.14	Altri debiti	56.701	60.245
	esigibili entro l'esercizio successivo	56.701	60.245
	TOTALE DEBITI	1.448.313	1.460.404
E	RATEI E RISCONTI PASSIVI		
E.1	Aggio sui prestiti	-	-
E.2	Ratei passivi	177.391	94.498
E.3	Risconti passivi	0	0
E.3	Altri risconti passivi - (Contributi in conto Automezzi)	-	-
	TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI	177.391	94.498
TOTALE PASSIVO		2.111.545	2.052.755





Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LOJODICE, 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI)
Tel. 015.477770, Fax 015.2475822, info@casadelsorriso.com, www.casadelsorriso.com
REA N 166107, C.F. e P.IVA 01688670023

	CONTI D'ORDINE	BILANCIO AL 31/12/2014 DARE	BILANCIO AL 31/12/2015 DARE
	Fidejussioni di Terzi	400.000	400.000





Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
 VIA LOJODICE, 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI)
 Tel. 015 477720 Fax 015 2475822, info@casadel sorriso.com, www.casadel sorriso.com
 R.E.A. N. 166107, C.F. e P.IVA 01688670023

	CONTO ECONOMICO	BILANCIO AL 31/12/2014 DARE	BILANCIO AL 31/12/2015 DARE
A	VALORE DELLA PRODUZIONE		
A.1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.586.887	1.632.112
A.2	Variazione delle rimanenze	1.905	5.728
A.5	Altri ricavi e proventi	83.155	28.008
A.5.a	Contributi in conto esercizio	0	0
A.5.b	Ricavi e proventi diversi	0	0
A.5.c	Contributi in conto capitale	0	0
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	1.671.947	1.665.848
B	COSTI DELLA PRODUZIONE		
B.6	Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di mercl.	127.934	117.129
B.7	Costi per servizi	390.454	418.583
B.8	Costi per godimento di beni di terzi	10.979	11.023
B.9	Costi per il personale	913.099	901.151
B.9.a	Stipendi e salari	658.930	646.279
B.9.b	Oneri sociali	194.479	195.288
B.9.c	Trattamento di fine rapporto	51.843	51.061
B.9.e	Altri costi del personale	7.847	8.523
B.10	Ammortamenti e svalutazioni	70.287	68.451
B.10.a	Ammortam.delle immobilizz.ni immateriali	47.523	46.520
B.10.b	Ammortamento delle immobilizz.ni materiali	22.764	21.931
B.11	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	3.239	1.905
B.14	Oneri diversi di gestione	5.825	12.625
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	1.521.817	1.530.867
	Differenza tra valore e costi della produzione	150.130	134.981
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
C.16	Altri proventi finanziari	14	0
C.16.b	Proventi finanziari da titoli diversi da partecipazioni iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
C.16.d.4	Proventi finanziari da titoli diversi da partecipazioni	0	0
C.17	Interessi ed altri oneri finanziari	96.577	72.099
C.17.d	Interessi ed altri oneri finanziari verso altri	96.577	72.099
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-96.563	-72.099
E	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
E.20	Proventi Straordinari	4.180	10.848
E.20.a	Plusvalenze da alienazione	0	0
E.20.b	Altri proventi straordinari	11.183	35.511
E.21	Oneri straordinari	0	0
E.21.a	Minusvalenze da alienazione	0	33.479
E.21.b	Accantonamento imposte IMU	0	2.032
E.21.c	Altri oneri straordinari	11.183	2.032
	TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-7.003	-24.663
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	46.564	38.219
22	Imposte sul reddito dell'esercizio	-42.200	-35.887
23	UTILE (PERDITA) DELL' ESERCIZIO	4.364	2.332

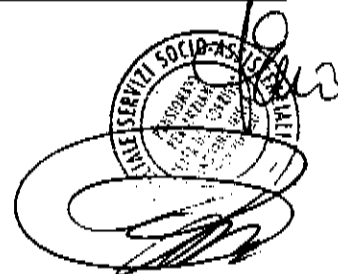




RICAVI	CONSUNTIVO 2013	CONSUNTIVO 2014	CONSUNTIVO 2015
RETTE	€ 1.511.962,44	€ 1.585.420,38	€ 1.631.022,97
Rette ospiti	€ 1.229.834,28	€ 1.279.395,47	€ 1.346.560,47
Rimb. rette da Enti Pubblici Convenz.	€ 282.128,16	€ 306.024,91	€ 284.462,50
CONTRIBUTI E LIBERALITA'	€ 68.452,72	€ 80.969,81	€ 26.025,35
Contributi da privati	€ 7.737,80	€ 4.969,00	€ 2.975,51
Contributi da Enti	€ -	€ 10.000,00	€ -
Contributi in c/ rette	€ 12.026,62	€ -	€ -
Rimborsi progetto "Legami di prossimità" /Potenziamento Servizi	€ 40.596,30	€ 41.456,06	€ 6.547,64
Rimborso progetto Home Care Premium	€ 8.092,00	€ 24.544,75	€ 16.502,20
RICAVI DIVERSI D'ESERCIZIO	€ 1.939,66	€ 3.651,95	€ 3.071,94
Somministrazione alimenti e bevande	€ 1.056,07	€ 1.466,51	€ 1.088,89
Incasso telefono gettoni	€ 54,50	€ -	€ -
Arrotondamenti e abbuoni attivi	€ 248,59	€ 207,69	€ 205,05
Rimborso spese bollo	€ 180,50	€ 1.782,00	€ 1.778,00
Rimborsi diversi	€ 400,00	€ 195,75	€ -
RICAVI FINANZIARI	€ 602,81	€ 13,57	€ 0,21
Interessi attivi bancari	€ -	€ 0,21	€ 0,21
Sconti attivi	€ -	€ 13,36	€ -
Interessi di mora attivi	€ 149,39	€ -	€ -
Rimborso interessi su contr. INPDAP 2009	€ 453,42	€ -	€ -
RICAVI STRAORDINARI	€ 101.431,07	€ 4.179,92	€ 10.848,32
Sopravvenienze attive	€ 89.915,77	€ 2.126,44	€ 10.848,32
Sopravvenienze attive non tassabili	€ 984,38	€ 998,48	€ -
Plusvalenze patrimoniali	€ 280,96	€ -	€ -
Rimborsi da Assicurazione	€ -	€ 1.055,00	€ -
Rimborsi sanzioni su contr. INPDAP 2009	€ 10.249,96	€ -	€ -
RIMANENZE FINALI	€ 3.238,83	€ 1.904,70	€ 5.728,33
Rimanenze finali mat. di consumo	€ 1.986,18	€ 1.039,52	€ 4.314,91
Rimanenze finali alimenti e bevande	€ 1.252,65	€ 865,18	€ 1.413,42
TOTALE RICAVI	€ 1.687.627,53	€ 1.676.140,33	€ 1.676.697,12
UTILE/PERDITA D'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE	€ 33.204,78	€ 46.563,53	€ 38.219,12

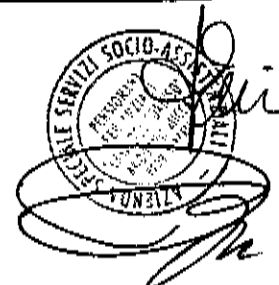


COSTI	CONSUNTIVO 2013	CONSUNTIVO 2014	CONSUNTIVO 2015
PERSONALE DIPENDENTE	€ 962.113,44	€ 915.252,53	€ 903.579,12
Salari e stipendi	€ 695.533,58	€ 658.929,94	€ 646.278,74
Contributi INPS dipendenti	€ 30.352,05	€ 29.448,16	€ 29.758,73
Contributi INPDAP dipendenti	€ 163.084,97	€ 154.773,42	€ 152.006,23
Contributi INAIL dipendenti	€ 7.842,08	€ 6.984,58	€ 10.275,80
TFR anno in corso	€ 57.613,16	€ 51.843,20	€ 51.061,26
Fondo Pensione	€ 1.494,14	€ 1.512,34	€ 3.247,47
Corsi di formazione dipendenti	€ 299,20	€ 156,60	€ 1.294,40
Applicazione D.LGS. 626/94	€ 1.458,00	€ 1.568,00	€ 1.952,00
Visite controllo medico D.LGS. 626/94	€ 3.845,50	€ 6.279,10	€ 6.571,47
Rimborso note spese dipendenti	€ -	€ 401,40	€ 98,40
Spese abbigliamento dipendenti	€ 590,76	€ 1.595,79	€ 1.034,62
Quota F.do Assistenza Sanit.Integrativa	€ -	€ 1.760,00	€ -
PERSONALE NON DIPENDENTE	€ 87.955,70	€ 127.378,55	€ 202.373,39
Infermieri Professionali	€ 35.496,70	€ 43.265,27	€ 45.897,24
Psicologo	€ 512,04	€ 2.139,96	€ -
Somministrazione di lavoro (interinale)	€ 17.937,71	€ 40.628,57	€ 81.491,03
Somministrazione di servizi (interinale)	€ 5.565,09	€ 8.659,18	€ 12.581,81
Somministrazione di lavoro x pulizie (interinale)	€ -	€ 3.395,12	€ 16.451,98
Somministrazione di servizi x pulizie (interinale)	€ -	€ 463,73	€ 2.621,43
Somministrazione di lavoro x cucina (interinale)	€ -	€ -	€ 11.370,91
Somministrazione di servizi x cucina (interinale)	€ -	€ -	€ 2.157,07
Direttore sanitario	€ 9.200,00	€ 10.400,00	€ 13.600,00
Fisioterapista	€ 19.244,16	€ 18.426,72	€ 16.201,92
SPESE DI AMMINISTRAZIONE	€ 27.620,36	€ 28.649,24	€ 31.198,40
Compenso Amministratori	€ 1.080,00	€ 1,14	€ -
Contrib. Prev. Amministratori e collaboratori	€ 144,00	€ -	€ -
Compenso Revisore dei Conti	€ 4.422,60	€ 4.440,80	€ 4.440,80
Assistenza legale e spese notarili	€ 3.323,39	€ 4.435,83	€ 4.675,53
Assistenza fiscale e contabile	€ 2.537,60	€ 4.440,80	€ 1.903,20
Elaborazione stipendi	€ 8.373,59	€ 8.286,24	€ 8.106,90
Quote associative	€ 291,00	€ 291,00	€ 291,00
Spese postali, valori bollati	€ 188,17	€ 106,72	€ 123,42
Spese e commissioni bancarie	€ 2.801,30	€ 2.202,02	€ 1.706,22
Spese amministrative diverse	€ 1.585,95	€ 1.007,75	€ 1.943,27
Commissioni garanzia COGAR CNA	€ 2.872,76	€ 2.802,54	€ 3.189,06
Consulenze tecniche	€ -	€ 634,40	€ 4.819,00
UTENZE	€ 80.797,38	€ 70.685,10	€ 65.241,29
Energia Elettrica	€ 36.045,27	€ 34.833,38	€ 29.508,75
Spese telefoniche	€ 2.227,61	€ 1.348,94	€ 1.422,52
Riscaldamento	€ 34.620,38	€ 26.120,10	€ 25.402,19
Acqua potabile	€ 7.104,32	€ 7.617,68	€ 7.587,83
TARSU	€ 759,80	€ 760,00	€ 1.270,00
Spese cellulare aziendale	€ 40,00	€ 5,00	€ 50,00





COSTI	CONSUNTIVO 2013	CONSUNTIVO 2014	CONSUNTIVO 2015
ASSICURAZIONI	€ 8.700,45	€ 11.238,38	€ 13.888,41
Assicurazione responsabilità civile	€ 1.142,15	€ 3.793,78	€ 6.566,89
Assicurazione incendi	€ 2.866,00	€ 2.866,00	€ 2.862,05
Assicurazione respons. Amministratori	€ 3.056,25	€ 3.056,25	€ 3.052,05
Assicurazione infortuni	€ 501,84	€ 501,16	€ 459,37
Assicurazione automezzi	€ 1.134,21	€ 1.021,19	€ 948,05
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	€ 61.184,36	€ 64.515,61	€ 56.927,77
manutenzioni edilizie	€ 17.191,39	€ 20.406,48	€ 20.707,92
manutenzioni elettriche	€ 14.716,30	€ 23.129,51	€ 14.726,87
manutenzioni termoidrauliche	€ 20.694,92	€ 10.159,58	€ 5.891,23
manutenzioni autovetture	€ 1.029,95	€ -	€ 466,97
manut. macchine elettriche e software	€ 311,56	€ 664,05	€ 2.871,25
manutenzioni ascensori	€ 167,46	€ 385,52	€ 1.237,08
manutenzioni attrez. lav. cucina fisio	€ 914,83	€ 3.609,47	€ 2.964,78
manutenzioni aree verdi	€ 5.438,00	€ 5.776,70	€ 6.124,40
Materiale per manutenzioni	€ -	€ -	€ -
manutenzioni anticendio	€ 719,95	€ 384,30	€ 1.937,27
SERVIZI ESTERNI	€ 65.501,09	€ 57.713,45	€ 46.196,44
Servizio Lavanderia Esterna	€ 19.016,86	€ 18.002,69	€ 20.426,41
Servizio disinfestazioni	€ 520,30	€ 366,00	€ 248,88
Servizio smaltimento rif. tossici/nocivi	€ 874,37	€ 657,52	€ 575,72
Servizio pulizia	€ 41.623,12	€ 38.431,04	€ 24.945,43
Servizio lavanderia interna	€ 3.466,44	€ -	€ -
Servizi infermieristici	€ -	€ 256,20	€ -
SPESE GENERALI	€ 125.670,10	€ 131.452,49	€ 119.665,93
Alimenti e bevande	€ 90.582,72	€ 91.538,22	€ 87.277,86
Materiale igiene ospiti	€ 13.233,45	€ 12.650,44	€ 11.147,27
Materiali pulizia ambienti	€ 2.614,19	€ 7.171,28	€ 5.770,85
Materiale e apparecchiature sanitarie	€ 387,31	€ 1.562,60	€ 1.047,65
Materiale per lavanderia	€ 676,90	€ 1.345,55	€ 574,36
Cancelleria, stampati e materiale ufficio	€ 1.881,06	€ 2.361,66	€ 1.523,15
Carburante e lubrificante	€ 1.005,00	€ 1.232,00	€ 985,38
Abbonamenti, libri, volumi, riviste	€ 200,28	€ 58,10	€ 173,74
Spese per animazione	€ 339,47	€ 256,81	€ 366,74
Spese per volontariato	€ 404,24	€ 420,00	€ 725,02
Spese fiscalmente indeducibili	€ 89,22	€ 196,20	€ 153,75
Spese diverse	€ 68,48	€ 344,18	€ 154,50
Farmaci	€ -	€ -	€ -
Spese telefono a gettoni	€ 263,79	€ -	€ -
Arrotondamenti e abbuoni passivi	€ 12,87	€ 1,80	€ 4,65
Materiale di consumo	€ 945,66	€ 865,86	€ 1.420,95
Materiale di consumo cucina	€ 6.697,96	€ 6.233,54	€ 5.586,02
Materiale pulizia cucina	€ 2.025,90	€ 2.609,29	€ 1.745,95
Spese di pubblicità	€ 3.987,59	€ 2.605,16	€ 639,39
Spese viaggio	€ 254,01	€ -	€ -
Omaggi a dipendenti	€ -	€ -	€ 368,70





COSTI	CONSUNTIVO 2013	CONSUNTIVO 2014	CONSUNTIVO 2015
AMM. IMMOBILIZ. IMMATERIALI	€ 47.798,18	€ 47.522,85	€ 46.520,67
Ammortamento oneri su beni di terzi	€ 45.709,77	€ 45.434,52	€ 44.405,37
Ammortamento Software	€ 79,86	€ 79,78	€ 106,75
Ammort.oneri su beni di terzi precedenti	€ 2.008,55	€ 2.008,55	€ 2.008,55
AMM. IMMOBILIZ. MATERIALI	€ 27.002,36	€ 22.764,27	€ 21.930,68
Ammort. Impianti	€ 2.995,60	€ 2.995,60	€ 2.995,60
Ammort. mobili e arredi	€ 14.556,81	€ 10.255,40	€ 10.562,77
Ammort. macchine ufficio	€ 1.244,57	€ 1.177,00	€ 1.103,55
Ammort. Automezzi	€ -	€ -	€ -
Ammort.attrezzatura varia	€ 1.908,89	€ 1.638,00	€ 1.121,43
Ammort. attrezzature cucina	€ 2.267,54	€ 2.467,29	€ 2.552,98
Ammort. attrezzature sanitarie	€ 3.137,81	€ 3.238,10	€ 3.145,59
Ammort. biancheria	€ -	€ -	€ -
Ammort. Sistemi telefonici	€ 891,14	€ 992,88	€ 448,76
ONERI FINANZIARI	€ 99.259,29	€ 96.576,79	€ 72.099,55
Interessi passivi di c/c bancario	€ 38.603,52	€ 34.559,78	€ 23.675,26
Interessi passivi su mutuo CDP	€ 46.317,36	€ 40.354,53	€ 33.828,43
Interessi passivi su c/anticipo	€ 6.054,33	€ 5.381,61	€ 3.610,18
Interessi passivi su finanziamenti vari	€ 3.507,50	€ 6.237,83	€ 6.502,60
Interessi passivi su rate IRAP	€ -	€ 99,07	€ 56,26
Interessi passivi indeducibili	€ 81,94	€ 31,44	€ 24,23
Interessi passivi ritardati pag. contr.	€ 36,26	€ 0,50	€ 0,08
Interessi passivi ritardati pag. IMU	€ -	€ -	€ 11,54
Interessi passivi finanziamenti b/t	€ 3.536,80	€ -	€ -
Interessi passivi finanziamenti m/l	€ -	€ -	€ -
Interessi passivi su rate IRES	€ -	€ 82,11	€ 132,27
Sconti passivi	€ 200,00	€ -	€ -
Interessi passivi di mora	€ 5,21	€ -	€ -
Interessi passivi di mora su mutuo CDP	€ 458,66	€ 9.829,92	€ 4.258,70
Inter. Pass. Ritard.pag.contr.INPDAP 2009	€ 457,71	€ -	€ -



COSTI	CONSUNTIVO 2013	CONSUNTIVO 2014	CONSUNTIVO 2015
ONERI STRAORDINARI	€ 40.325,79	€ 11.277,45	€ 35.511,38
Sopravvenienze passive	€ 13.900,63	€ 11.182,92	€ 1.899,69
Sopravvenienze passive indeducibili	€ 3.855,26	€ -	€ -
Minusvalenze patrimoniali	€ 319,07	€ -	€ 126,38
Acc. F.do IMU anni precedenti	€ -	€ -	€ 24.806,00
Acc. F.do Interessi rit.pag. IMU anni precedenti	€ -	€ -	€ 982,12
Acc. F.do sanzioni rit.pag. IMU anni precedenti	€ -	€ -	€ 7.451,40
sanzioni ritardati pagamenti contributi	€ 218,78	€ 3,33	€ 5,90
sanzioni ritardati pagamenti IMU	€ -	€ -	€ 239,89
sanzioni amministrative	€ 11.681,42	€ 91,20	€ -
sanzioni ritard. Pag. contr. INPDAP 2009	€ 10.350,63	€ -	€ -
ONERI TRIBUTARI INDIRETTI D'ESERCIZIO	€ 3.151,03	€ 4.252,54	€ 10.417,57
Imposte e tasse diverse	€ 998,35	€ 587,35	€ 587,35
IMU	€ -	€ -	€ 6.398,00
Imposta di bollo	€ 752,97	€ 2.488,78	€ 2.304,00
Tasse di concessioni governative	€ 309,87	€ 309,87	€ 309,87
Tasse e bolli autovetture	€ 411,84	€ 411,84	€ 425,35
Diritti CCIAA	€ 678,00	€ 454,70	€ 393,00
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	€ 12.204,45	€ 10.979,16	€ 11.022,70
Canoni Assistenza e Manutenzione	€ 10.935,50	€ 10.759,56	€ 10.803,10
Canoni Locazione Fotocopiatrice	€ 1.050,70	€ -	€ -
Canoni noleggio vari	€ 218,25	€ 219,60	€ 219,60
ACCANTONAMENTO FONDI RISCHI	€ -	€ 26.079,56	€ -
Acc. F.do Rischi Contenzioso Dipendenti	€ -	€ 25.000,00	€ -
Acc. F.do Rischi mancati pag. INPS a.p.	€ -	€ 1.079,56	€ -
RIMANENZE INIZIALI	€ 5.138,77	€ 3.238,83	€ 1.904,70
Rimanenze iniziali materiale di consumo	€ 3.179,50	€ 1.986,18	€ 1.039,52
Rimanenze iniziali alimenti e bevande	€ 1.959,27	€ 1.252,65	€ 865,18
TOTALE COSTI	€ 1.654.422,75	€ 1.629.576,80	€ 1.638.478,00
IMPOSTE	CONSUNTIVO 2013	CONSUNTIVO 2014	CONSUNTIVO 2015
ONERI TRIBUTARI DIRETTI D'ESERCIZIO	€ 32.279,00	€ 42.200,00	€ 35.887,00
I.R.A.P.	€ 22.964,00	€ 21.200,00	€ 12.487,00
I.R.E.S.	€ 9.315,00	€ 21.000,00	€ 23.400,00
UTILE/PERDITA D'ESERCIZIO DOPO LE IMPOSTE	€ 925,78	€ 4.363,53	€ 2.332,12



RICAVI	PREVENTIVO ANNO 2015	CONSUNTIVO ANNO 2015	SCOSTAMENTI
RETTE	€ 1.585.000,00	€ 1.631.022,97	€ 46.022,97
Rette ospiti	€ 1.305.000,00	€ 1.346.560,47	€ 41.560,47
Rimb. rette da Enti Pubblici Convvenz.	€ 280.000,00	€ 284.462,50	€ 4.462,50
CONTRIBUTI E LIBERALITA'	€ 28.547,64	€ 26.025,35	-€ 2.522,29
Contributi da privati	€ 3.000,00	€ 2.975,51	-€ 24,49
Contributi da Enti	€ 10.000,00	€ -	-€ 10.000,00
Rimborsi progetto "Potenziamento servizi"	€ 6.547,64	€ 6.547,64	€ -
Rimborso progetto Home Care Premium	€ 9.000,00	€ 16.502,20	€ 7.502,20
RICAVI DIVERSI D'ESERCIZIO	€ 3.500,00	€ 3.071,94	-€ 428,06
Somministrazione alimenti e bevande	€ 1.400,00	€ 1.088,89	-€ 311,11
Arrotondamenti e abbuoni attivi	€ 100,00	€ 205,05	€ 105,05
Rimborso spese bollo	€ 2.000,00	€ 1.778,00	-€ 222,00
RICAVI FINANZIARI	€ 10,00	€ 0,21	-€ 9,79
Interessi attivi bancari	€ 10,00	€ 0,21	-€ 9,79
RICAVI STRAORDINARI	€ 75.000,00	€ 10.848,32	-€ 64.151,68
Plusvalenze	€ -	€ -	€ -
Sopravvenienze attive	€ 75.000,00	€ 10.848,32	-€ 64.151,68
Sopravvenienze attive non tassabili	€ -	€ -	€ -
RICAVI FINALI	€ 1.910,00	€ 5.728,33	€ 3.818,33
Rimanenze finali mat. di consumo	€ 1.040,00	€ 4.314,91	€ 3.274,91
Rimanenze finali alimenti e bevande	€ 870,00	€ 1.413,42	€ 543,42
TOTALE RICAVI	€ 1.693.967,64	€ 1.676.697,12	-€ 17.270,52
UTILE/PERDITA D'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE	€ 38.000,00	€ 38.219,12	€ 2.219,12



COSTI	PREVENTIVO ANNO 2015	CONSUNTIVO ANNO 2015	SCOSTAMENTI
PERSONALE DIPENDENTE	€ 944.800,00	€ 903.579,12	-€ 41.220,88
Salari e stipendi	€ 668.000,00	€ 646.278,74	-€ 21.721,26
Contributi INPS dipendenti	€ 30.500,00	€ 29.758,73	-€ 741,27
Contributi INPDAP dipendenti	€ 158.000,00	€ 152.006,23	-€ 5.993,77
Contributi INAIL dipendenti	€ 9.000,00	€ 10.275,80	€ 1.275,80
TFR anno in corso	€ 61.500,00	€ 51.061,26	-€ 10.438,74
Corsi di formazione dipendenti	€ 3.000,00	€ 1.294,40	-€ 1.705,60
Applicazione norme sicurezza lavoro	€ 5.000,00	€ 1.952,00	-€ 3.048,00
Visite controllo medico sicurezza lavoro	€ 6.000,00	€ 6.571,47	€ 571,47
Spese abbigliamento dipendenti	€ 2.000,00	€ 1.034,62	-€ 965,38
Rimborso note spese dipendenti	€ 500,00	€ 98,40	-€ 401,60
Fondo Pensione	€ 1.300,00	€ 3.247,47	€ 1.947,47
Quota F.do Assistenza Sanitaria Integrativa	€ -	€ -	€ -
PERSONALE NON DIPENDENTE	€ 145.700,00	€ 202.373,39	€ 56.673,39
Infermieri Professionali	€ 44.000,00	€ 45.897,24	€ 1.897,24
Psicologo	€ 3.000,00	€ -	-€ 3.000,00
Fisioterapista	€ 20.000,00	€ 16.201,92	-€ 3.798,08
Collaboratori	€ 1.000,00	€ -	-€ 1.000,00
Contributi Previdenziali Collaboratori	€ 100,00	€ -	-€ 100,00
Somministrazione di lavoro (interinale)	€ 44.000,00	€ 81.491,03	€ 37.491,03
Somministrazione di servizi (interinale)	€ 7.500,00	€ 12.581,81	€ 5.081,81
Somministrazione di lavoro x pulizie (interinale)	€ 9.000,00	€ 16.451,98	€ 7.451,98
Somministrazione di servizi x pulizie (interinale)	€ 2.700,00	€ 2.621,43	-€ 78,57
Somministrazione di lavoro x cucina (interinale)	€ -	€ 11.370,91	€ 11.370,91
Somministrazione di servizi x cucina (interinale)	€ -	€ 2.157,07	€ 2.157,07
Direttore sanitario	€ 14.400,00	€ 13.600,00	-€ 800,00
SPESE DI AMMINISTRAZIONE	€ 34.591,00	€ 31.198,40	-€ 3.392,60
Compenso Amministratori	€ -	€ -	€ -
Contributi Previdenziali Amministratori	€ -	€ -	€ -
Rimborso spese Amministratori	€ 1.000,00	€ -	-€ 1.000,00
Compenso Revisore dei Conti	€ 4.500,00	€ 4.440,80	-€ 59,20
Assistenza legale e spese notarili	€ 3.000,00	€ 4.675,53	€ 1.675,53
Assistenza fiscale e contabile	€ 2.600,00	€ 1.903,20	-€ 696,80
Elaborazione stipendi	€ 9.000,00	€ 8.106,90	-€ 893,10
Quote associative	€ 291,00	€ 291,00	€ -
Spese postali, valori bollati	€ 2.000,00	€ 123,42	-€ 1.876,58
Spese e commissioni bancarie	€ 3.000,00	€ 1.706,22	-€ 1.293,78
Spese amministrative diverse	€ 500,00	€ 1.943,27	€ 1.443,27
Commissioni garanzia COGAR CNA	€ 3.200,00	€ 3.189,06	-€ 10,94
Consulenze tecniche	€ 5.500,00	€ 4.819,00	-€ 681,00



COSTI	PREVENTIVO ANNO 2015	CONSUNTIVO ANNO 2015	SCOSTAMENTI
UTENZE	€ 80.350,00	€ 65.241,29	-€ 15.108,71
Energia Elettrica	€ 35.000,00	€ 29.508,75	-€ 5.491,25
Spese telefoniche	€ 3.000,00	€ 1.422,52	-€ 1.577,48
Riscaldamento	€ 33.000,00	€ 25.402,19	-€ 7.597,81
Acqua potabile	€ 8.500,00	€ 7.587,83	-€ 912,17
TARSU	€ 800,00	€ 1.270,00	€ 470,00
Spese cellulare aziendale	€ 50,00	€ 50,00	€ -
ASSICURAZIONI	€ 14.100,00	€ 13.888,41	-€ 211,59
Assicurazione responsabilità civile	€ 6.400,00	€ 6.566,89	€ 166,89
Assicurazione incendi	€ 2.900,00	€ 2.862,05	-€ 37,95
Assicurazione respons. Amministratori	€ 3.100,00	€ 3.052,05	-€ 47,95
Assicurazione infortuni	€ 500,00	€ 459,37	-€ 40,63
Assicurazione automezzi	€ 1.200,00	€ 948,05	-€ 251,95
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	€ 77.000,00	€ 56.927,77	-€ 20.072,23
Manutenzioni edilizie	€ 30.000,00	€ 20.707,92	-€ 9.292,08
Manutenzioni elettriche	€ 20.000,00	€ 14.726,87	-€ 5.273,13
Manutenzioni termoidrauliche	€ 16.000,00	€ 5.891,23	-€ 10.108,77
Manutenzioni autovetture	€ 1.000,00	€ 466,97	-€ 533,03
Manutenzioni macchine elettr. e software	€ 1.000,00	€ 2.871,25	€ 1.871,25
Manutenzioni ascensori	€ 1.000,00	€ 1.237,08	€ 237,08
Manutenz. attrez.lavanderia,cucina,fisio	€ 2.000,00	€ 2.964,78	€ 964,78
Manutenzioni aree verdi	€ 4.500,00	€ 6.124,40	€ 1.624,40
Materiale per manutenzioni	€ 500,00	€ -	-€ 500,00
Manutenzioni antincendio	€ 1.000,00	€ 1.937,27	€ 937,27
SERVIZI ESTERNI	€ 47.000,00	€ 46.196,44	-€ 803,56
Servizio lavanderia esterna	€ 20.000,00	€ 20.426,41	€ 426,41
Servizio disinfestazioni	€ 1.000,00	€ 248,88	-€ 751,12
Servizio smaltimento rif. tossici/nocivi	€ 1.000,00	€ 575,72	-€ 424,28
Servizio pulizie	€ 25.000,00	€ 24.945,43	-€ 54,57

[Handwritten signature]

[Circular stamp: AZIENDA SPECIALE SERVIZI SOCIO-ASSISTENZIALI PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO" ANDORNO MICCA PROV. VERCELLI]

[Handwritten signature]



COSTI	PREVENTIVO ANNO 2015	CONSUNTIVO ANNO 2015	SCOSTAMENTI
SPESE GENERALI	€ 141.910,00	€ 119.665,93	-€ 22.244,07
Alimenti e bevande	€ 97.000,00	€ 87.277,86	-€ 9.722,14
Materiale igiene ospiti	€ 15.000,00	€ 11.147,27	-€ 3.852,73
Materiale pulizia ambienti	€ 8.000,00	€ 5.770,85	-€ 2.229,15
Materiale e apparecchiature sanitarie	€ 1.000,00	€ 1.047,65	€ 47,65
Materiale per lavanderia	€ 1.500,00	€ 574,36	-€ 925,64
Cancelleria, stampati e materiale ufficio	€ 3.000,00	€ 1.523,15	-€ 1.476,85
Carburante e lubrificante	€ 1.000,00	€ 985,38	-€ 14,62
Abbonamenti, libri, volumi, riviste	€ 500,00	€ 173,74	-€ 326,26
Spese per animazione	€ 300,00	€ 366,74	€ 66,74
Spese per volontariato	€ 1.000,00	€ 725,02	-€ 274,98
Spese fiscalmente ineducibili	€ -	€ 153,75	€ 153,75
Spese diverse	€ 500,00	€ 154,50	-€ 345,50
Farmaci	€ 100,00	€ -	-€ 100,00
Arrotondamenti e abbuoni passivi	€ 10,00	€ 4,65	-€ 5,35
Materiale di consumo	€ 1.000,00	€ 1.420,95	€ 420,95
Materiale di consumo cucina	€ 7.500,00	€ 5.586,02	-€ 1.913,98
Materiale pulizia cucina	€ 3.000,00	€ 1.745,95	-€ 1.254,05
Spese pubblicità	€ 1.500,00	€ 639,39	-€ 860,61
Omaggi a dipendenti	€ -	€ 368,70	€ 368,70
AMM. IMMOBILIZ. IMMATERIALI	€ 50.810,00	€ 46.520,67	-€ 4.289,33
Ammortamento oneri su beni di terzi	€ 48.700,00	€ 44.405,37	-€ 4.294,63
Ammortamento Software	€ 100,00	€ 106,75	€ 6,75
Ammort. oneri su beni di terzi preced.	€ 2.010,00	€ 2.008,55	-€ 1,45
AMM. IMMOBILIZ. MATERIALI	€ 19.690,00	€ 21.930,68	€ 2.240,68
Ammort. Biancheria	€ -	€ -	€ -
Ammort. Impianti	€ 3.000,00	€ 2.995,60	-€ 4,40
Ammort. mobili e arredi	€ 8.700,00	€ 10.562,77	€ 1.862,77
Ammort. Automezzi	€ -	€ -	€ -
Ammort. macchine ufficio	€ 710,00	€ 1.103,55	€ 393,55
Ammort. attrezzature varia	€ 1.200,00	€ 1.121,43	-€ 78,57
Ammort. attrezzature cucina	€ 2.430,00	€ 2.552,98	€ 122,98
Ammort. attrezzature sanitarie	€ 3.200,00	€ 3.145,59	-€ 54,41
Ammort. Sistemi telefonici	€ 450,00	€ 448,76	-€ 1,24



[Handwritten signature]



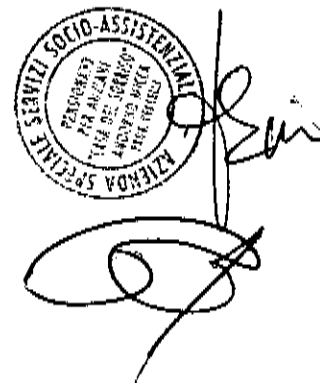
COSTI	PREVENTIVO ANNO 2015	CONSUNTIVO ANNO 2015	SCOSTAMENTI
ONERI FINANZIARI	€ 82.656,64	€ 72.099,55	-€ 10.557,09
Interessi passivi di c/c bancario	€ 33.851,64	€ 23.675,26	-€ 10.176,38
Interessi passivi su mutuo CDP	€ 32.725,00	€ 33.828,43	€ 1.103,43
Interessi passivi su c/anticipo	€ 5.500,00	€ 3.610,18	-€ 1.889,82
Interessi passivi su rate IRAP	€ 300,00	€ 56,26	-€ 243,74
Interessi passivi indeducibili	€ 100,00	€ 24,23	-€ 75,77
Interessi passivi finanziamenti b/t	€ -	€ -	€ -
Interessi passivi finanziamenti vari	€ 6.000,00	€ 6.502,60	€ 502,60
Interessi passivi su rate IRES	€ 180,00	€ 132,27	-€ 47,73
Interessi passivi ritardati pag. contr.	€ -	€ 0,08	€ 0,08
Interessi passivi ritardati pag. IMU	€ -	€ 11,54	€ 11,54
Interessi passivi di mora	€ -	€ -	€ -
Interessi passivi di mora mutuo CDP	€ 4.000,00	€ 4.258,70	€ 258,70
Sconti passivi	€ -	€ -	€ -
ONERI STRAORDINARI	€ 1.000,00	€ 35.511,38	€ 34.511,38
Sopravvenienze passive	€ 1.000,00	€ 1.899,69	€ 899,69
Sopravvenienze passive indeducibili	€ -	€ -	€ -
Minusvalenze patrimoniali	€ -	€ 126,38	€ 126,38
Acc. F.do IMU anni precedenti	€ -	€ 24.806,00	€ 24.806,00
Acc. F.do Interessi rit.pag. IMU anni precedenti	€ -	€ 982,12	€ 982,12
Acc. F.do sanzioni rit.pag. IMU anni precedenti	€ -	€ 7.451,40	€ 7.451,40
Sanzioni ritardati pagamenti contributi	€ -	€ 5,90	€ 5,90
Sanzioni ritardati pagamenti IMU	€ -	€ 239,89	€ 239,89
Sanzioni Amministrative	€ -	€ -	€ -
ONERI TRIBUTARI INDIRETTI D'ESERCIZIO	€ 4.150,00	€ 10.417,57	€ 6.267,57
Imposte e tasse diverse	€ 750,00	€ 587,35	-€ 162,65
IMU	€ -	€ 6.398,00	€ 6.398,00
Imposta di bollo	€ 2.200,00	€ 2.304,00	€ 104,00
Tasse di concessioni governative	€ 310,00	€ 309,87	-€ 0,13
Tasse e bolli autovetture	€ 440,00	€ 425,35	-€ 14,65
Diritti CCIAA	€ 450,00	€ 393,00	-€ 57,00
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	€ 12.300,00	€ 11.022,70	-€ 1.277,30
Canoni Assistenza e Manutenzione	€ 12.000,00	€ 10.803,10	-€ 1.196,90
Canoni noleggi vari	€ 300,00	€ 219,60	-€ 80,40
RIINANENZE INIZIALI	€ 1.910,00	€ 1.904,70	-€ 5,30
Rimanenze iniziali materiale di consumo	€ 1.040,00	€ 1.039,52	-€ 0,48
Rimanenze iniziali alimenti e bevande	€ 870,00	€ 865,18	-€ 4,82
TOTALE COSTI	€ 1.657.967,64	€ 1.638.478,00	-€ 19.489,64
STIMA DELLE IMPOSTE			
ONERI TRIBUTARI DIRETTI D'ESERCIZIO	€ 36.000,00	€ 35.887,00	-€ 113,00
I.R.A.P.	€ 25.000,00	€ 12.487,00	-€ 12.513,00
I.R.E.S.	€ 11.000,00	€ 23.400,00	€ 12.400,00
UTILE/PERDITA D'ESERCIZIO DOPO LE IMPOSTE	€ -	€ 2.332,12	€ 2.332,12

ASLONDA SPECIALE SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI
 PENSIONATO PER ANZIANI
 "CASA DEL SORRISO"
 ANDORNO MICCA
 PROV. VERCELLI

[Signature]



CASA DEL SORRISO



NOTA INTEGRATIVA **Al Bilancio chiuso il 31 Dicembre 2015**

Signori Consiglieri,

insieme con lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economici chiuso al 31.12.15 Vi sottoponiamo la presente Nota Integrativa, che, in base all'art.2423 del codice civile, costituisce parte integrante del bilancio stesso.

In relazione alla situazione contabile della Società ed al bilancio che viene sottoposto alla Vostra approvazione, forniamo tutti i dettagli esposti nei punti che seguono.

CRITERI DI VALUTAZIONE

Le voci che compaiono nel bilancio sono state valutate seguendo i principi del Codice Civile ed i principi contabili elaborati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti. I principi seguiti nella redazione del bilancio sono quelli previsti dalla Legge all'art. 2423 bis del Codice Civile. Tutte le poste indicate corrispondono, infatti, ai valori desunti dalla contabilità ed inoltre l'esposizione delle voci di bilancio segue lo schema indicato dagli art.2424 e 2425 del Codice Civile rispettivamente allo stato patrimoniale ed al conto economico.

Per quanto riguarda in modo specifico le valutazioni, esponiamo i criteri che sono stati adottati per le poste più significative.

Le immobilizzazioni, sia materiali che immateriali, sono state iscritte al costo di acquisto o di produzione. Per i beni strumentali si è adottata una politica di ammortamento coerente con la normativa fiscale, ritenuta idonea ad esprimere la senescenza e l'obsolescenza dei cespiti con l'applicazione dei coefficienti tabellari minimi prudenziali di ammortamento. Il rispetto dei vincoli posti dal legislatore ci ha imposto di tener conto delle perdite e dei rischi anche se solo stimati alla fine dell'esercizio, mentre le componenti positive del bilancio corrispondono esclusivamente a utili realizzati.

La valutazione dei crediti è avvenuta tenendo conto del valore di presumibile realizzo.

Per quanto riguarda le rimanenze finali, pur accogliendo il criterio di valutazione dell'ultimo costo, sono stati rispettati i criteri di valutazione esposti nell'art. 2426 del Codice Civile.

MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI

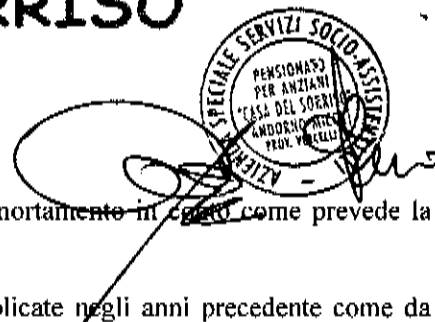
All'inizio dell'esercizio il bilancio dell'azienda presentava immobilizzazioni nette per € 1.938.718.

Tale importo era costituito per € 119.254 da immobilizzazioni materiali, per € 1.814.818 da immobilizzazioni immateriali e per € 4.646 da immobilizzazioni finanziarie.

Alla fine dell'esercizio le immobilizzazioni ammontano complessivamente a € 1.884.573 dopo acquisizioni, alienazioni ed ammortamenti.



CASA DEL SORRISO



Per i beni Immateriali si è proceduto contabilmente alla applicazione dell'ammortamento in corso come prevede la tecnica contabile.

Si fa presente che è in corso una verifica sulle aliquote di ammortamento applicate negli anni precedente come da indicazione del Revisore dei Conti.

Per ciascuna delle voci che compongono la categoria indichiamo il valore alla chiusura dell'esercizio rispetto allo stesso dato dell'esercizio precedente.

Immobilizzazioni materiali	€	107.186
Immobilizzazioni immateriali	€	1.772.065
Immobilizzazioni finanziarie	€	5.322

In base a quanto richiesto dall'art. 2427 punto 2 del codice civile per ciascuna voce presentiamo un prospetto dal quale risultano le variazioni subite negli esercizi precedenti nonché i movimenti che si sono verificati nel corso dell'esercizio a cui si riferisce il bilancio.

PROSPETTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI

Voce di bilancio: **Macchine d'ufficio elettroniche**

Valore all'1.1.15	€	2.916
Acquisizioni	€	2.310
Alienazioni	€	0
Rivalutazioni	€	0
Svalutazioni	€	0
Ammortamenti	€	- 1.104
Rettifica su amm.to	€	0
Valore al 31.12.15	€	4.122

Voce di bilancio: **Mobili e arredi**

Valore all'1.1.15	€	31.839
Acquisizioni	€	6.146
Alienazioni	€	0
Rivalutazioni	€	0
Svalutazioni	€	0
Ammortamenti	€	-10.563
Arrotondamento	€	0
Valore al 31.12.15	€	27.422

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"

VIA LOJODICE, 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI)

Tel. 015.472720, Fax 015.2475822, info@casadelsorriso.com, www.casadelsorriso.com

R.E.A. N. 166107, C.F. e P.IVA 01688670023

CASA DEL SORRISO



Voce di bilancio: **Attrezzature**

Valore all'1.1.15	€	44.253
Acquisizioni	€	1.558
Alienazioni	€	- 522
Rivalutazioni	€	0
Svalutazioni	€	
Ammortamenti	€	- 6.820
Arrotondamento	€	0
Rettifica su amm.to	€	371
Valore al 31.12.15	€	38.840

La voce "Attrezzature" comprende le seguenti sottovoci: attrezzature; attrezzature da cucina; attrezzatura sanitaria; attrezzatura minuta inf.a Euro 516,46.

Voce di bilancio: **Automezzi**

Valore all'1.1.15	€	0
Acquisizioni	€	-
Alienazioni	€	-
Rivalutazioni	€	-
Svalutazioni	€	-
Ammortamenti	€	-
Arrotondamento	€	
Valore al 31.12.15	€	0

Voce di bilancio: **Impianti**

Valore all'1.1.15	€	37.812
Acquisizioni	€	0
Alienazioni	€	0
Rivalutazioni	€	0
Svalutazioni	€	0
Ammortamenti	€	- 2.996
Rettifica su amm.to	€	0
Valore al 31.12.15	€	34.816

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
 VIA LOJODICE, 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI)

Tel. 015.472720, Fax 015.2475822, info@casadelsorriso.com, www.casadelsorriso.com
 R.E.A. N. 166107, C.F. e P.IVA 01688670023



CASA DEL SORRISO



Voce di bilancio: **Impianti Telefonici**

Valore all'1.1.15	€	573
Acquisizioni	€	0
Alienazioni	€	0
Rivalutazioni	€	0
Svalutazioni	€	0
Ammortamenti	€	- 449
Valore al 31.12.15	€	124

La voce "Impianti apertura al 01/01/07 è stata suddivisa per la parte impianti telefonici e sono state effettuate le registrazioni di giro conto a sistemazione.

Voce di bilancio: **Terreni**

Valore all'1.1.15	€	1.861
Acquisizioni	€	0
Alienazioni	€	0
Rivalutazioni	€	0
Svalutazioni	€	0
Ammortamenti	€	0
Valore al 31.12.15	€	1.861

Voce di bilancio: **Biancheria**

Valore all'1.1.15	€	0
Acquisizioni	€	0
Alienazioni	€	0
Rivalutazioni	€	0
Svalutazioni	€	0
Ammortamenti	€	0
Valore al 31.12.15	€	0

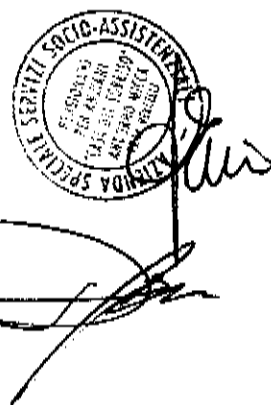
Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"

VIA LOJODICE, 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI)

Tel. 015.472720, Fax 015.2475822, info@casadelsorriso.com, www.casadelsorriso.com

R.E.A. N. 166107, C.F. e P.IVA 01688670023

CASA DEL SORRISO



Voce di bilancio: **Software**

Valore all'1.1.15	€	0
Acquisizioni	€	107
Alienazioni	€	0
Rivalutazioni	€	0
Svalutazioni	€	0
Ammortamenti	€	- 107
Valore al 31.12.15	€	0

Voce di bilancio: **Oneri su beni di terzi**

Valore all'1.1.15	€	1.778.681
Incrementi	€	3.660
Decremento	€	0
Rivalutazioni	€	0
Svalutazioni	€	0
Ammortamenti	€	- 44.405
Rettifica Anni precedenti	€	
Valore al 31.12.15	€	1.737.936

Voce di bilancio: **Oneri su beni di terzi precedenti in locazione**

Valore all'1.1.15	€	36.137
Incrementi	€	0
Decremento	€	0
Rivalutazioni	€	0
Svalutazioni	€	0
Ammortamenti	€	- 2.009
Rettifica	€	0
Rettifica	€	0
Valore al 31.12.15	€	34.128

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
 VIA LOJODICE, 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI)

Tel. 015.472720, Fax 015.2475822, info@casadelsorriso.com, www.casadelsorriso.com
 R.E.A. N. 166107, C.F. e P.IVA 01688670023

CASA DEL SORRISO



ALTRE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO

Nel corso dell'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio si sono verificate delle variazioni nelle voci dell'attivo e del passivo. Per un quadro d'insieme di tutte le variazioni positive e negative rimandiamo alla seguente tabella:

Voce	31.12.14	31.12.15	Variazione
Attivo			
Rim.mat.l.suss, di consumo e merci	1.905	5.728	3.823
Crediti vs/Clienti e utenti	117.075	118.376	1.301
Crediti tributari	2.508	8.823	6.315
Crediti diversi	8.273	9.616	1.343
Cassa	3.216	726	-2.490
Banca	5.815	0	-5.815
Totale	138.792	143.269	4.477
Passivo			
Voce	31.12.14	31.12.15	Variazione
Debiti v/fornitori	105.774	99.592	-6.182
Debiti v/banche: per mutuo	817.830	767.121	-50.709
c/c passivo	407.311	476.627	69.316
Debiti v/ist.pr e sic.soc.	30.399	34.171	3.772
Debiti tributari	30.298	22.648	-7.650
Altri debiti	56.701	60.245	3.544
Totale	1.448.313	1.460.404	12.091

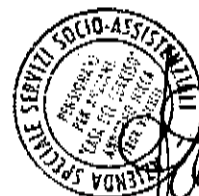
Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"

VIA LOJODICE, 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI)

Tel. 015.472720, Fax 015.2475822, info@casudelsorriso.com, www.casudelsorriso.com

R.E.A. N. 166107, C.F. e P.IVA 01688670023

CASA DEL SORRISO



FONDI RISCHI E ONERI

Fondi rischi Contenzioso dipendenti ed Inps euro 26.080

Fondi Imposte su IMU anni prec. non versate euro 33.239

FONDO TRATTAMENTO FINE RAPPORTO

Valore iniziale € 396.897

Incrementi € 45.492

Decrementi € 68.479

Valore finale € 373.910

CREDITI E DEBITI

Dalle risultanze del bilancio è possibile ricavare la suddivisione dei crediti e dei debiti a breve termine e cioè entro l'anno e di quelli con scadenza più lontana nel tempo.

In ottemperanza al disposto dell'art.2427 comma numero 6 del codice civile precisiamo che non esistono crediti con scadenza superiore all'anno. Per quanto riguarda i debiti precisiamo inoltre che nessuno è assistito da garanzie reali.

RATEI - RISCONTI - ALTRI FONDI E RISERVE

Tra le voci dell'attivo e del passivo del bilancio figurano importi iscritti alle voci intitolate ai ratei ed ai risconti. Si tratta di quote di costi e di ricavi che non riguardano l'esercizio di riferimento sotto il profilo della competenza temporale. Proprio riguardo al principio della imputazione temporale sono stati calcolati gli importi.

Il dettaglio dei valori che sono compresi nelle voci indicate è contenuto nelle seguenti tabelle:

Prospetto dei ratei e dei risconti

RISCONTI ATTIVI

Assicurazioni	€	6.824
Spese Telefoniche	€	9
Commissioni a garanzia	€	1.585
Tasse e bolli autovetture	€	184
Risc.att. vari	€	1.317
Totale	€	9.919

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LOJODICE, 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI)

Tel. 015.472720, Fax 015.2475822, info@casadelsorriso.com, www.casadelsorriso.com
R.E.A. N. 166107, C.F. e P.IVA 01688670023

CASA DEL SORRISO



RATEI ATTIVI

Ricevute fiscali da emettere	€ 10.540	(di cui residuo anno 2014)
Fatture da emettere	€ 3.133	
Note credito da ric.	€ 1.321	
Ratei attivi diversi	€ 0	
Totale	€ 14.994	

RATEI PASSIVI E RISCONTI PASSIVI

Dipendenti:	€ 53.733
- Salari	€ 39.118
- Contributi	€ 14.615

Fatture da ricevere	€ 29.922
Ratei passivi div.	€ 9.025
Note di accr. da emettere	€ 1.818

Totale	€ 94.498
---------------	-----------------

Si sottolinea come nella voce "Fatture da ricevere" derivi principalmente da spese per utenze, spese per acquisti vari di beni materiali, spese per consulenze professionali .

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"

VIA LÒJODICE, 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI)

Tel. 015.472720, Fax 015.2475822, info@casadelorriso.com, www.casadelorriso.com

R.E.A. N. 166107, C.F. e P.IVA 01688670023



CASA DEL SORRISO



CONTI D' ORDINE

31/12/2014	31/12/2015	Variazioni
400.000	400.000	0

L'importo di euro 400.000,00 è relativo alla fidejussione Bancaria rilasciata dal Comune di Andorno a favore della BiverBanca per nostra esposizione di conto corrente.

RIPARTIZIONI DEI RICAVI

Come noto le prestazioni di servizio della nostra azienda avvengono attraverso vari filoni e tipologie di servizi. Poiché esistono differenze significative tra di esse riferendoci alla richiesta dell'art. 2427 n.10 del codice civile, presentiamo il dettaglio dei ricavi che riguardano le differenti linee di vendita.

Prospetto della ripartizione dei ricavi

La voce "Ricavi delle vendite e delle prestazioni" iscritta in bilancio per l'importo di Euro 1.632.112 comprende le seguenti voci:

Rette pensionati	€	1.346.560
Rette a carico ASL	€	284.463
Somministr.az.alimenti/bevande		1.089
Totale	€	1.632.112

PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

Gli oneri finanziari sono costituiti da interessi passivi su conti correnti bancari per € 23.675; da interessi passivi su mutui per € 38.087; da interessi passivi su finanziamenti per € 6.503; altri interessi passivi per € 224; da interessi passivi su c/anticipi per € 3.610.

PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

Gli oneri straordinari scaturiscono: altre sopravvenienze passive diverse per € 2.032; acc.imposte Imu relative eserc.precedenti € 33.479.

I proventi straordinari di € 10.848 derivano, invece da : sopravvenienze attive diverse

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LOJODICE, 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI)

Tel. 015.472720, Fax 015.2475822, info@casadelsorriso.com, www.casadelsorriso.com
R.E.A. N. 166107, C.F. e P.IVA 01688670023

CASA DEL SORRISO



COMPENSI PER CARICHE SOCIALI

Durante l'esercizio sono stati stanziati compensi agli Amministratori per € 0 e al Collegio Sindacale per € 4.440.

IMPOSTE DELL'ESERCIZIO

Grava sul reddito di questo esercizio IRAP per € 12.487 e IRES per € 23.400 compresa nella voce 22 "Imposte sul reddito dell'esercizio".

NOTIZIE CONCLUSIVE

Tutte le voci che sono state esposte in bilancio sono state valutate seguendo i normali criteri di valutazione stabiliti dall'art. 2426 del codice civile.

La rappresentazione di bilancio che è stata adottata rispetta in linea generale quella prevista dagli art. 2424 e 2425 del codice civile senza raggruppamenti fuorvianti.

Poiché anche il bilancio precedente è stato riclassificato integralmente sulla base della nuova struttura di bilancio prevista dall'adozione della IV Direttiva Cee vi è la possibilità di effettuare agevolmente la comparazione col periodo precedente.

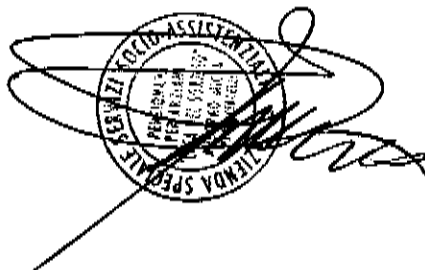
Si fa presente che è in corso una verifica sulle aliquote di ammortamento applicate negli anni precedente come da indicazione del Revisore dei Conti.

Andorno Micca, 28/04/2016

p.IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

IL PRESIDENTE

(Cavagna Pier Eugenio)



Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"

VIA LOJODICE, 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI)

Tel. 015.472720, Fax 015.2475822, info@casadelorriso.com, www.casadelorriso.com

R.E.A. N. 166107, C.F. e P.IVA 01688670023

CASA DEL SORRISO



BILANCIO 2015 RELAZIONE ILLUSTRATIVA, SCHEMA DETTAGLIATO DEI COSTI E DEI RICAVI E CONFRONTO CON GLI ANNI PRECEDENTI

Il Bilancio Consuntivo 2015 si chiude, per il decimo anno consecutivo, in lieve utile dopo le imposte, diversamente dal quinquennio 2001/2005 in cui vi furono rilevanti perdite che hanno condizionato e condizionano ancora la gestione della Casa.

Nel 2015, nonostante la difficoltà nel rispondere alla domanda di molti Ospiti non autosufficienti (aggiuntivi rispetto agli attuali 40 posti RSA autorizzati), si è riscontrata la piena occupazione dei posti letto disponibili (63p.l.) per tutto l'anno in esame.

Per quanto riguarda il confronto voce per voce tra il Bilancio 2015 e le previsioni, è stato allegato un ulteriore schema che segue esattamente la classificazione del piano dei conti attualmente in uso.

I criteri seguiti per la determinazione degli ammortamenti sono al momento gli stessi degli anni precedenti e sono meglio specificati nella nota integrativa. Tuttavia si rende noto che è in corso una attenta verifica interna, come suggerito dal Revisore dei Conti nel parere sull'approvazione del Bilancio Previsionale 2016-2018 nel quale si legge espressa riserva su questo tema.

L'accantonamento per il Tfr è determinato secondo la legge e rivalutato con le percentuali di legge.

Di seguito vengono motivati i principali scostamenti tra previsione e consuntivo 2015.

Ricavi

Il ricavo per rette è stato superiore alle previsioni di circa il 3 %, questo dimostra come nell'anno si sia riusciti a lavorare a pieno carico in termini di occupazione dei posti letto disponibili. Da segnalare un lieve aumento dei ricavi da Ospiti convenzionati, nonostante a livello territoriale vi sia stato un forte rallentamento da parte dell'ASL nell'assegnazione delle quote in convenzione.

I contributi da enti, previsti in bilancio, non si sono realizzati. Per quanto concerne i contributi da privati sono stati rispettati i risultati attesi.

I ricavi derivanti dal progetto Home Care Premium sono stati superiori alle previsioni in quanto il relativo servizio assistenziale è stato richiesto per un periodo superiore a quello inizialmente concordato.

Non si sono realizzati i ricavi straordinari attribuiti per 64.000,00 euro, in quanto la previsione si è rivelata errata.

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"

VIA LOJODICE, 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI)

Tel. 015.472720, Fax 015.2475822, info@casadelsorriso.com, www.casadelsorriso.com

R.E.A. N. 166107, C.F. e P.IVA 01688670023

CASA DEL SORRISO



Costi



Alla voce "Personale dipendente" si evidenzia una significativa diminuzione dei costi dovuta ad una attenta ed oculata gestione delle risorse umane. In particolare si segnala un maggior ricorso a personale in somministrazione interinale rispetto al personale dipendente in funzione della variabilità dei minutaggi assistenziali previsti dalla DGR 45-4248 del 30 luglio 2012 e dalle normative vigenti in materia contrattuale.

Il compenso agli Amministratori è pari a zero da moltissimi anni.

I costi relativi alle principali utenze (energia elettrica, gas e telefonia) sono inferiori rispetto alle previsioni grazie alla ricontrattazione dei contratti di fornitura e alla razionalizzazione degli utilizzi.

Nell'ambito delle manutenzioni si sottolinea il costo ridotto rispetto alla previsione di circa il 26%, nonostante nel corso dell'anno siano stati attuati tutti gli interventi di manutenzione ritenuti necessari.

Rispetto alle Spese generali si è ottenuto un risparmio considerevole in particolare su alimenti e materiale di consumo; questo è stato reso possibile anche grazie alla introduzione nei vari magazzini di un sistema di controllo carico/scarico materiale mensile e alla conseguente programmazione degli acquisti basata su un controllo razionale dei consumi.

I risparmi ottenuti non hanno in alcun modo penalizzato la qualità dei prodotti utilizzati.

Si evidenzia poi un risparmio alla voce "Oneri Finanziari" di circa il 12% rispetto al preventivato grazie al positivo esito delle iniziative assunte dalla Direzione e dal CdA sulla riduzione dei tassi di interesse passivi sulle esposizioni bancarie.

Sono stati accantonati in bilancio circa € 33.000,00 euro per accertamenti su mancati versamenti dell'IMU negli anni dal 2010 al 2014. L'importo esposto è comprensivo delle relative sanzioni di mora e interessi.

Il potenziamento del servizio di volontariato - che, va rimarcato, non è mai sostitutivo degli operatori - ha contribuito al miglioramento dei servizi e quindi, indirettamente, alla razionalizzazione dei costi.

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"

VIA LOJODICE, 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI)

Tel. 015.472720, Fax 015.2475822, info@casadelorriso.com, www.casadelorriso.com

R.E.A. N. 166107, C.F. e P.IVA 01688670023



CASA DEL SORRISO

Situazione finanziaria

Al 31/12/2015 lo scoperto di conto complessivo su conti correnti presso Biverbanca e Intesa San Paolo è di Euro 476.627,35. Il saldo di cassa è trascurabile.

Al momento il credito massimo disponibile è il seguente:

- c/c Biver 12017014 Euro 400.000,00
- c/c Biver 124256 Euro 75.000,00
- c/c Intesa San Paolo Euro 50.000,00
- c/anticipo fatture garantito dall'Asl fino a concorrenza (in media Euro 80.000,00).

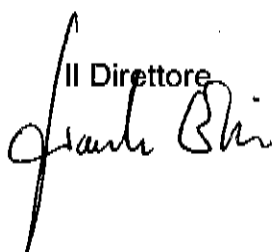
Di questi, la somma massima disponibile sul c/c principale di Euro 400.000,00 è garantita dalla fidejussione del Comune di Andorno, mentre altri Euro 125.000,00 sono garantiti dalla Cogart.

Per meglio comprendere il netto miglioramento della esposizione bancaria, va segnalato che nel 2015 non sono stati richiesti due mutui a breve per euro 80.000,00 ciascuno, che negli anni passati venivano utilizzati in concomitanza con i pagamenti della tredicesima e quattordicesima mensilità.

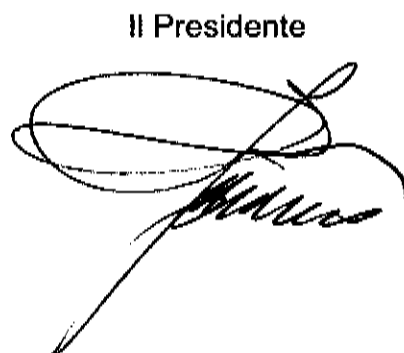
I debiti finanziari a lungo termine consistono in Euro 767.121,12 da restituire alla Cassa Depositi e Prestiti. Il fondo Tfr ammonta a Euro 373.910,05.

I crediti per rette nei confronti di privati, dell'Asl BI e degli enti pubblici che integrano le rette, a causa del fisiologico ritardo contrattuale di pagamento, ammontano a Euro 118.375,97.

I debiti verso fornitori, il cui pagamento è integralmente previsto alle scadenze concordate, è di Euro 99.592,48. Esistono inoltre Euro 29.921,44 di fatture da ricevere da fornitori vari.

Il Direttore




Il Presidente


Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"

VIA LOJODICE, 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI)

Tel. 015.472720, Fax 015.2475822, info@casadelsorriso.com, www.casadelsorriso.com

R.E.A. N. 166107, C.F. e P.IVA 01688670023

