

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Presidente

f.to Francesco FRANCESCA GHERRA

Il Verbalizzante

f.to GianLuca ENRICO

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

Il Presidente



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

Andorno Micca li

Il Verbalizzante



A.S.S.S.A.
Pensionato per anziani
"Casa del Sorriso"
Andorno Micca (RI)

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. 9

Oggetto Approvazione del Bilancio Preventivo economico annuale 2022, del Bilancio Pluriennale 2022-2024 e del Piano Programma.

L'anno duemilaventuno addì venticinque del mese di Novembre alle ore 17.30 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:

6) Francesco FRANCESCA GHERRA	Presidente
7) Edoardo MAGENGA	Vice-Presidente
8) Claudia MODA	Consigliera
9) Mirco MAINA	Consigliere-ASSENTE
10) Pietro POLICANTE	Consigliere

Sono inoltre stati invitati:

- Dott. Silvio TOSI- Consulente economico dell'ente
- Dott. Fabio DANIELE - Revisore Unico dei Conti dell'Ente- Sostituito da Dott. Marco LIORE

Il Presidente Francesco FRANCESCA GHERRA 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 agli articoli 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) regolamentano l'approvazione del Piano Programma, del Bilancio Pluriennale e del Bilancio preventivo economico annuale. Si rende pertanto necessaria l'approvazione dei citati documenti entro il 30 Novembre 2021.

Il Presidente da quindi parola al Direttore che relaziona al CdA sul bilancio previsionale 2022-2024 e relative relazioni accompagnatorie allegate.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

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

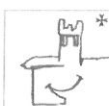
Ritenuto necessario procedere all'approvazione dei predetti atti;

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 2022
- b) Bilancio pluriennale 2022-2024 e Bilancio Preventivo 2022 riuniti in un unico schema
- c) Allegati al Bilancio preventivo 2022 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 2020 mentre i dati statistici del 2021 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.

	ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE C.d.A. N° 9 DEL 25/11/2021	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
---	---	--

PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI

BILANCIO DI PREVISIONE 2022 – (Allegato art. 35 a) Statuto

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

Per l'anno 2022 si prevede di proseguire il lavoro già avviato negli anni precedenti volto alla realizzazione delle necessarie manutenzioni al fine di conservare la struttura nella sua piena efficienza e ospitalità.

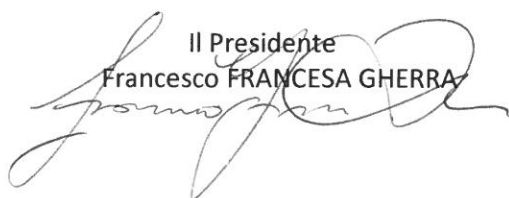
Una importante manutenzione, che proponiamo già da circa 2 anni ma che a causa della pandemia non è stato possibile realizzare, è l'adeguamento e l'uniformazione dei sistemi di chiamata degli ospiti tra ala vecchia e ala nuova della struttura. L'intervento ha l'obiettivo di adeguare alla più recente tecnologia il sistema di chiamata delle camere appartenenti al complesso più storico della Casa (ala vecchia), uniformandolo ad un unico sistema di chiamata più moderno (peraltro già presente nelle camere dell'ala di più recente costruzione) e ampliandolo con display dislocati in punti strategici finalizzati alla visualizzazione del numero della camera dell'ospite che ha azionato la chiamata. L'intervento di adeguamento comporta un costo stimato dell'ordine di circa 10.000 euro (Iva e spese tecniche comprese). Si ritiene di poter affrontare la spesa con risorse interne.

Altra importantissima manutenzione che si prevede, perlomeno di iniziare, nel corso del 2022 è la messa in sicurezza delle finestre e delle persiane lato nord della struttura. Diverse persiane situate al lato nord della casa, lato particolarmente esposto alle intemperie, si sono degradate; in alcuni casi vi è stato l'interessamento anche delle finestre. Le persiane valutate particolarmente compromesse sono già state rimosse di modo da mettere l'area sottostante in sicurezza. L'intervento di sostituzione delle finestre e delle persiane (almeno delle 10 individuate come maggiormente degradate) comporta una spesa di circa 14.000 euro, volendole sostituire con materiali durevoli nel tempo e resistenti alle particolari esposizioni atmosferiche cui sono sollecitate. Si ritiene di poter sostenere questo intervento attingendo da risorse interne.

Come già detto nel Piano Programma la Casa intende continuare con la valorizzazione della formazione, capitolo anch'esso sacrificato nel 2020-2021 sempre a causa della pandemia, proseguendo sulla strada intrapresa negli scorsi anni. Il personale verrà formato oltre che in materia di sicurezza, mantenendo gli standard di legge richiesti, su specifiche tematiche assistenziali e su protocolli e procedure interne. Proseguono, come ogni anno, le ricerche in merito alla partecipazione a bandi o fondi specifici per le imprese, che permettano la realizzazione di progetti formativi con vantaggi fiscali e/o con finanziamenti che coprano in parte o completamente le spese sostenute.

Andorno Micca, 25/11/2021

Il Presidente
Francesco FRANCESCA GHERRA




A.S.S.S.A.
Pensionato per anziani
"Casa del Sorriso"
Andorno Micca (BI)

Il Direttore
GianLuca ENRICO



**Bilancio di previsione per l'anno 2022 e
Bilancio pluriennale 2022-2024**
Relazione accompagnatoria

Il bilancio previsionale dei prossimi tre anni raggiunge il pareggio attraverso una oculata razionalizzazione dei costi e una costante attenzione al raggiungimento dei ricavi prospettati o al loro lieve incremento.

I ricavi per rette sono previsti invariati rispetto alla previsione dello scorso anno, in linea con l'attuale situazione delle quote convenzionate assegnate e la previsione di mantenerle. Il ragionamento prospettico complessivo si fonda su una situazione di piena occupazione dei posti letto disponibili.

Il costo del personale dipendente rimane invariato rispetto a quanto previsto in passato, anche tenuto conto dell'andamento dell'anno appena concluso che ha evidenziato una discreta capienza del budget messo a disposizione.

Non si evidenziano significative variazioni alla voce personale non dipendente.

Sulle utenze in generale non prevediamo risparmi nonostante i recenti rinegoziamenti dei contratti di fornitura luce e gas, anche a seguito dei recenti rumors che prospettano un incremento dei costi delle utenze.

Rispetto alla voce manutenzioni consideriamo un consolidamento del budget frutto delle esperienze storiche degli ultimi anni che hanno visto una costante riduzione dei costi, specie delle piccole manutenzioni (elettriche in modo particolare) prevalentemente grazie al lavoro del manutentore interno.

Gli oneri finanziari si confermano una voce importante sui costi del bilancio, tuttavia, negli anni si assiste ad una progressiva riduzione degli importi.

Nello schema allegato sono illustrati anche i Bilanci preventivi degli anni 2023 e 2024. Queste previsioni, salvo specifici e motivati casi, sono state considerate identiche a quelle del 2022 in quanto è difficile fare previsioni così a lungo termine vista la situazione in continuo mutamento del mercato dell'assistenza residenziale.

Lo schema di Bilancio presenta inoltre una colonna denominata "Proiezione al 31/12/2021".

I dati in essa contenuti sono presunti e corrispondono alla proiezione dei dati del bilancio consuntivo al 30.09.2021; si ritiene che non dovrebbero ormai discostarsi in modo sensibile dai risultati effettivi attesi.

Nello schema allegato è stata poi inserita la colonna relativa al Consuntivo 2020, 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° 9 DEL 25/11/2021

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LOJODICE, 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI)
Tel. 015.472700 Fax 015.2475822, info@cassadel sorriso.com, www.cassadel sorriso.com
R.E.A. N. 166107, C.F. e P.IVA 01548670023

RICAVI

RETTE

RETTE E INTEGRAZIONI RETTE DA ENTI PUBBLICI

La previsione di € 1.320.000,00 si basa su un conteggio relativo alle rette medie applicate nel 2021. Di seguito in Tabella 1 viene riportato lo schema che ha permesso il ragionamento previsionale.

PREVISIONE RETTE 2022	retta mese €	retta giorno €	n. ospiti	periodo	totale annuo
rette da 1950	€ 1.950,00	€ -	12	12	€ 280.800,00
rette da 1890	€ 1.890,00	€ -	3	12	€ 68.040,00
rette da 1850	€ 1.850,00	€ -	3	12	€ 66.600,00
rette da 1990	€ 1.990,00	€ -	16	12	€ 382.080,00
rette da 2050	€ 2.050,00	€ -	6	12	€ 147.600,00
rette da 2190 camera singola	€ 2.190,00	€ -	0	12	€ -
Temporaneo	€ -	€ 70,00	1	365	€ 25.550,00
convenzionati alta incrementata	€ -	€ 52,22	3	365	€ 57.180,90
convenzionati alta	€ -	€ 47,86	5	365	€ 87.344,50
convenzionati medio alta	€ -	€ 44,00	5	365	€ 80.300,00
convenzionati media	€ -	€ 38,68	7	365	€ 98.827,40
convenzionati medio bassa	€ -	€ 36,50	1	365	€ 13.322,50
convenzionati bassa	€ -	€ 35,78	1	365	€ 13.059,70
totale rette			63		€ 1.320.705,00

TABELLA 1

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

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.

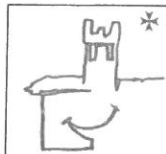
La previsione per gli anni 2023 e 2024 viene mantenuta identica non essendovi al momento elementi per una previsione diversa.

RIMBORSO RETTE DA ENTI PUBBLICI CONVENZIONATI (CONVENZIONI ASL BI)

La previsione di ricavi per questa voce è di € 350.000,00 ed è calcolata sulla base dello schema riportato di seguito in Tabella 2.

PREVISIONE RETTE 2022	retta mese €	retta giorno €	n. ospiti	periodo	totale annuo
rimborsi conv alta liv incr		€ 52,22	3	365	€ 57.180,90
rimborsi conv alta		€ 47,87	5	365	€ 87.362,75
rimborsi conv media alta		€ 44,00	5	365	€ 80.300,00
rimborsi conv media		€ 38,68	7	365	€ 98.827,40
rimborsi conv media bassa		€ 36,50	1	365	€ 13.322,50
rimborsi conv bassa		€ 35,78	1	365	€ 13.059,70
totale rimborsi			22		€ 350.053,25

TABELLA 2



**ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE C.d.A.
N° 9 DEL 25/11/2021**

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LOJODICE, 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI)
Tel. 015.472720, Fax 015.2475622, info@casosorriso.it, www.casosorriso.it
R.E.A. IN 166107, C.F. e P.IVA 0166670023

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 2023 e 2024 viene mantenuta identica non essendovi al momento elementi per una previsione diversa.

CONTRIBUTI E LIBERALITA'

CONTRIBUTI DA PRIVATI

Il valore è stato stimato per un importo pari a € 8.000,00 per ciascuno dei tre anni oggetto della proiezione.

CONTRIBUTI DA ENTI

Viene previsto un ricavo di € 5.000,00 per ciascuno dei tre anni oggetto della proiezione.

AFFITTI ATTIVI

AFFITTI ATTIVI

Per questa voce si fa riferimento al contratto di affitto per l'alloggio situato al primo piano della "Commenda di Malta" stipulato lo scorso 27 giugno 2017, il contratto ha durata di 4 anni per cui è stato rinnovato nel 2021 per ulteriori quattro anni. Viene indicato un importo di € 2.426,00 per il 2022, € 2.428,00 per il 2023 ed € 2.430,00 per il 2024 tenendo conto dell'aumento ISTAT.

RICAVI DIVERSI D'ESERCIZIO

BUONI PASTO DIPENDENTI E COLLABORATORI

Per questa voce, facendo riferimento al dato storico si prevedono € 500,00 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.

RIMBORSI DIVERSI

Per questa voce si fa riferimento al contratto di affitto per l'alloggio situato al primo piano della "Commenda di Malta" stipulato lo scorso 27 giugno 2017 rinnovato nel 2021 per ulteriori quattro



**ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE C.d.A.
N° 9 DEL 25/11/2021**

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. 166537, C.F. e P.IVA 0166670023

anni, che prevede anche un rimborso spese forfettario per un importo di € 1.200,00 per ciascuno dei tre anni oggetto della previsione.

RIMBORSO PROGETTO HOME CARE PREMIUM

Il servizio di assistenza domiciliare rivolto agli anziani che necessitano di interventi assistenziali di sollievo, realizzato in collaborazione con il Consorzio IRIS e denominato "Home Care Premium", salvo improvvise e inaspettate dismissioni, ad oggi non comunicate, proseguirà anche per i prossimi anni. Per la realizzazione di questo servizio è previsto un rimborso il cui importo previsionale per il 2022 e per i successivi tre anni è di circa € 8.000,00. Questo valore è stato calcolato sulla base del nuovo progetto stipulato nel 2019 valido e sulle progettualità attualmente attive. Si ricorda tuttavia che il progetto Home Care Premium, attualmente autorizzato fino al 30 giugno 2022 è suscettibile di variazioni sia in negativo che in positivo in funzione dei progetti che verranno attivati o che saranno terminati.

COSTI

PERSONALE DIPENDENTE

SALARI E STIPENDI

Il fabbisogno di personale è stato calcolato sulla base dei carichi assistenziali medi relativi all'anno 2022. Non è possibile effettuare un calcolo preciso in quanto la DGR 45/2012 della Regione Piemonte norma di riferimento per l'individuazione dei minutaggi assistenziali) prevede 6 livelli di intensità assistenziale e, per ognuno di essi, sono determinate dotazioni di personale differenziate e possibilità di variazioni in corso d'anno in funzione di modificazione dei bisogni assistenziali dei singoli assistiti.

In bilancio sono stati previsti 25 Oss in organico (di cui 10 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.

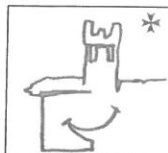
Sommando il costo del predetto personale Oss a quello dei dipendenti con altre qualifiche, gli stipendi lordi ammontano a circa € 880.000,00; questo importo prende come base i valori del CCNL Uneba. La previsione si conferma per gli anni successivi.

CONTRIBUTI INPS DIPENDENTI

Per questa voce si prevedono € 45.000,00 per ciascuno dei tre anni.

CONTRIBUTI INPDAP DIPENDENTI

Per questa voce si prevedono € 205.000,00 per ciascuno dei tre anni.



**ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE C.d.A.
N° 9 DEL 25/11/2021**

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LOTTODICE, 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI)
Tel. 015 472720; Fax 015 2475822; info@casodelsorriso.com; www.casodelsorriso.com
REA N. 166107 CF e P.IVA 01656700123

CONTRIBUTI INAIL DIPENDENTI

Per questa voce si prevedono € 14.700,00 per ciascuno dei tre anni.

ACCANTONAMENTO TFR ANNO IN CORSO

Per questa voce si prevedono € 62.000,00 per ciascuno dei tre anni.

CORSI DI FORMAZIONE DIPENDENTI

Negli anni precedenti è stata effettuata e aggiornata la formazione sicurezza, antincendio e primo soccorso aziendale per tutti i dipendenti. Sono state erogate le formazioni MAPO sulla movimentazione dei carichi a tutti i dipendenti, come da accordo con Spresal locale ed è stata effettuata adeguata formazione in materia di Privacy in relazione alla nuova normativa europea UE 679/2016. E' stata erogata inoltre la prevista formazione covid19 a tutto il personale, utilizzando risorse interne. Negli anni futuri, oltre all'aggiornamento previsto per le voci di formazione obbligatoria in materia di sicurezza, si prevede di effettuare corsi di formazione legati a specifiche tematiche assistenziali, protocolli e procedure interne.

Per questa voce pertanto si prevedono € 1.500,00 per i tre anni in quanto si prevede, come negli anni passati, di riuscire a effettuare una buona parte di formazione finanziata con il fondo dedicato di Fondimpresa presso cui l'Azienda è iscritta.

APPLICAZIONE NORME SICUREZZA LAVORO

Si prevedono spese per il servizio di Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione (RSPP) per un importo annuo pari a € 3.000,00 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 € 7.000,00 per ciascuno dei tre anni.

SPESE ABBIGLIAMENTO DIPENDENTI

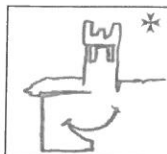
Si calcola in base alla stima delle esigenze un importo pari a € 2.000,00 per ciascuno dei tre anni.

RIMBORSO NOTE SPESE DIPENDENTI

Si calcola in base alla stima delle esigenze un importo pari a € 400,00 per ciascuno dei tre anni.

FONDO PENSIONE

In merito a questa voce si prevedono € 4.000,00 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.



**ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE C.d.A.
N° 9 DEL 25/11/2021**

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. IN 166107, C.F. e P.IVA 01588670033

CONTRIBUTI ASSOCIATIVI DIPENDENTI ASSISTENZA SANITARIA INTEGRATIVA

Per questa voce si prevedono € 3.500,00 per ciascuno dei tre anni.

CONTRIBUTO INPS ASSISTENZA SANITARIA INTEGRATIVA

Per questa voce si prevedono € 350,00 per ciascuno dei tre anni.

PERSONALE NON DIPENDENTE

INFERMIERI

Il valore stimato di questa voce è pari a € 4.000,00 nei tre anni ed è riferito alla eventuale collaborazione esterna di liberi professionisti per sostituzioni di assenze per ferie estive e/o per assenze a vario titolo di durata medio-lunga. Questa voce è molto ridotta rispetto alle previsioni degli anni precedenti in quanto il servizio è attualmente gestito con sole risorse interne.

FISIOTERAPISTA

La previsione tiene conto di un eventuale sporadico utilizzo di collaboratori, a copertura di ferie ed eventuali malattie. La previsione è di € 1.500,00 per il 2022 e ripetuta per gli anni successivi.

SOMMINISTRAZIONE DI LAVORO INTERINALE

Il costo previsto, per questa voce, è pari a € 7.000,00 per il 2022, suddiviso nella componente dello stipendio per € 6.000,00 e nel corrispettivo di € 1.000,00 per l'Agenzia e di € 11.200,00 per il 2023 e il 2024, suddivisi nella componente dello stipendio per € 9.000,00 e nel corrispettivo di € 2.200,00 per l'Agenzia.

DIRETTORE SANITARIO

Il costo previsto per questa voce è pari a € 20.000,00 per ciascuno dei tre anni.

SPESE DI AMMINISTRAZIONE

COMPENSO REVISORE DEI CONTI

Viene previsto, in base al compenso stabilito dal Comune di Andorno Micca, un importo di € 4.000,00 annui per ciascuno dei tre anni.

	ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE C.d.A. N° 9 DEL 25/11/2021	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.it, www.casadel sorriso.it R.E.A. N. 166307, C.F. e P.IVA 01655670023
---	---	--

ASSISTENZA LEGALE E SPESE NOTARILI

Previsione stimata per il 2022 e per i successivi anni per un importo pari a € 3.500,00 da utilizzarsi in caso di necessità.

ASSISTENZA FISCALE E CONTABILE

Servizi professionali per l'anno 2022 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 2023 e 2024 viene confermata invariata rispetto all'anno 2022.

ELABORAZIONE STIPENDI

Affidamento per l'anno 2022 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 2023 e 2024 la previsione è confermata nella stessa misura per ciascun anno.

QUOTE ASSOCIATIVE

Adesione all'Associazione di settore Uneba, al momento fissata in € 300,00 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.

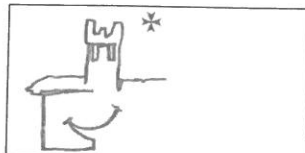
SPESE E COMMISSIONI BANCARIE

Per questa voce, facendo riferimento al dato storico si prevede un importo pari a € 2.500,00 per ciascuno dei tre anni.

SPESE AMMINISTRATIVE DIVERSE

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





**ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE C.d.A.
N° 9 DEL 25/11/2021**

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LOJODICE, 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI)
Tel. 015/472720 - Fax 015/2479822 - info@casadel sorriso.com, www.casadel sorriso.com
R.E.A. N. 166107 - C.F. e P.IVA 01566670123

CONSULENZE TECNICHE

Si considera un importo di € 10.000,00 per ciascuno dei tre anni, sulla base del dato storico.

UTENZE

ENERGIA ELETTRICA

Questa voce viene stimata considerando il dato storico e la recente rinegoziazione del contratto per un importo pari a € 26.000,00 per ciascuno dei tre anni.

SPESE TELEFONICHE

Questa voce viene stimata considerando il dato storico e la recente rinegoziazione del contratto per un importo pari a € 1.800,00 per ciascuno dei tre anni.

RISCALDAMENTO

Questa voce viene stimata considerando il dato storico e la recente rinegoziazione del contratto per un importo pari a € 22.000,00 per ciascuno dei tre anni.

ACQUA POTABILE

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

SPESE CELLULARE AZIENDALE

Valore previsto per ciascuno dei tre anni un importo pari a € 150,00.

ASSICURAZIONI

ASSICURAZIONE RESPONSABILITA' CIVILE

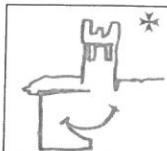
Viene calcolato il costo di € 6.500,00 per ciascuno dei tre anni sulla base del contratto in essere.

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.



**ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE C.d.A.
N° 9 DEL 25/11/2021**

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-ss.com, www.casadel sorriso.com
R.E.A. N. 166107, C.F. e P.IVA 01588670023

ASSICURAZIONE INFORTUNI CONDUCENTE AUTOMEZZI

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

ASSICURAZIONE AUTOMEZZI

L'importo relativo alla R.C. del Ducato e dell'auto aziendale acquistata nel corso del 2017, stipulata con compagnia assicurativa ALLIANZ, è di circa € 1.000,00 annui.

MANUTENZIONI E RIPARAZIONI

MANUTENZIONI EDILIZIE

Per quanto riguarda la voce relativa ai lavori edili e di tinteggiatura è previsto un importo pari a € 6.500,00 per il 2022, un importo di € 7.000,00 per il 2023 e un importo di € 7.500,00 per il 2024.

MANUTENZIONI ELETTRICHE

Per lavori elettrici è previsto un importo pari a € 15.000,00 per il 2022 e il 2023 e di € 19.000,00 per il 2024.

MANUTENZIONI TERMIDRAULICHE

Per lavori termoidraulici è previsto un importo pari a € 5.500,00 per il 2022, di € 6.300,00 per il 2023 e di € 7.000,00 per il 2024.

MANUTENZIONI AUTOVETTURE

Per la manutenzione delle autovetture si considera un importo stimato in base al dato storico pari a € 500,00 per ciascuno dei tre anni.

MANUTENZIONI MACCHINE ELETTRICHE E SOFTWARE

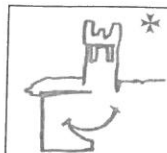
La stima in base al dato storico è pari a € 1.000,00 per ciascuno dei tre anni.

MANUTENZIONI ASCENSORI

La stima è pari a € 500,00 per ciascuno dei tre anni.

MANUTENZIONI ATTREZZATURE LAVANDERIA, CUCINA E FISIOTERAPIA

La stima è pari a € 2.000,00 per ciascuno dei tre anni.



**ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE C.d.A.
N° 9 DEL 25/11/2021**

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LOZODICE, 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI)
Tel. 015/472700, Fax 015/2475822, info@casadel sorriso.com, www.casadel sorriso.com
R.E.A. IN 166107, C.F. e P.IVA 01548870023

MANUTENZIONI AREE VERDI

Per le manutenzioni delle aree verdi viene stimato l'importo di € 5.500,00, per ciascuno dei tre anni.

MATERIALE PER MANUTENZIONI

Viene stimato l'importo di € 1.000,00, 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 € 900,00 per il 2022, € 1.000,00 per il 2023 ed € 800,00 per il 2024.

CANONI DI ASSISTENZA E MANUTENZIONE

Questa voce comprende il canone di manutenzione attrezzature cucina e lavanderia, 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 controllo porte REI e vie di fuga, il canone di manutenzione centrale idrica antincendio, il canone di assistenza tecnica fotocopiatore, il canone di assistenza programma di contabilità e cespiti, canone di assistenza software sistema di rilevazione presenze e il canone annuo per controllo semestrale rilevazione fumi, impianto elettrico, generatore di energia, impianto antincendio.
Il costo complessivo è di € 15.000,00 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 € 21.000,00 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 € 500,00 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 € 90.000,00 per ciascuno dei tre anni. La stima di questa voce è stata leggermente ridimensionata basandosi sul dato storico e di una ottimizzazione delle risorse.

MATERIALE IGIENE OSPITI

Per questa voce, facendo riferimento al dato storico si prevede un importo di € 12.000,00 per ciascuno dei tre anni, dato in lieve aumento nonostante vengano applicate metodologie di controllo di gestione che hanno portato a un miglior utilizzo in termini di resa di alcuni prodotti.

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 € 1.000,00 che è mantenuto invariato per ciascuno dei tre anni.

MATERIALE PER LAVANDERIA

Valore stimato per un importo di € 1.500,00 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 € 500,00 per ciascuno dei tre anni.



	ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE C.d.A. N° 9 DEL 25/11/2021	Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO" VIA LOJODICE, 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI) Tel. 015.472720 - Fax 015.2479822 - info@casodelsorriso.com, www.casodelsorriso.com REA IN 166107 - C.F. e P.IVA 01588970023
---	---	--

SPESE PER VOLONTARIATO

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

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 CUCINA

Per questa voce, facendo riferimento al dato storico si prevede un importo pari a € 3.000,00 per ciascuno dei tre anni, dato in riduzione in quanto eliminato l'acquisto di alcuni prodotti.

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 € 250,00 per ciascuno dei tre anni.

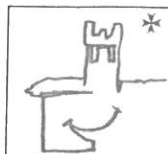
AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Sono calcolati per un importo di € 51.200,00 per il 2022, € 50.000,00 per il 2023 ed € 48.500,00 per il 2024. L'importo è arrotondato.

AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Sono calcolati per un importo di € 12.936,00 per il 2022, € 11.858,00 per il 2023, e € 11.320,00 per il 2024 sulla base dei valori a libro cespiti. L'importo è arrotondato.





**ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE C.d.A.
N° 9 DEL 25/11/2021**

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 01888670023

ONERI FINANZIARI

INTERESSI PASSIVI DI C/C BANCARIO

Questo valore è calcolato per un importo pari a € 13.040,00 per il 2022, € 13.050,00 per il 2023 e € 13.060,00 per il 2024. Rispetto ai dati storici questa voce è molto ridotta.

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 2022 è di € 14.100,00, € 11.350,00 per il 2023 ed € 9.000,00 per il 2024.

INTERESSI PASSIVI SU C/ANTICIPO

Valore stimato per un importo annuo di € 800,00 per i tre anni. Questo dato è relativo agli interessi pagati su anticipi fatture per la sola parte del fido dato che negli ultimi anni non vengono più anticipate le fatture grazie ai celeri pagamenti da parte dell'ASL.

INTERESSI PASSIVI FINANZIAMENTI M/L

Valore calcolato dal piano di ammortamento per un importo di € 2.720,00 per il 2022, € 2.140,00 per il 2023 ed € 1.520,00 per il 2024. Questi dati sono relativi alla quota interessi del mutuo chirografario intrapreso per finanziare i lavori di trasformazione del 2° piano della struttura, del mutuo COVID e del mutuo per l'attrezzatura della palestra.

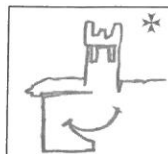
INTERESSI PASSIVI SU RATEIZZAZIONE IRAP, IRES E INDEDUCIBILI

Valore stimato in base al dato storico per un importo annuo rispettivamente di € 50,00 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 € 12.270,00, di cui:

- € 750,00 per imposte e tasse diverse,
- € 500,00 per imposta di bollo,
- € 310,00 per tasse di concessione governative,
- € 440,00 per tasse e bolli autovetture,
- € 450,00 per diritti CCIAA.
- € 50,00 per imposta di registro;
- € 1.270,00 per TARSU;
- € 6.500,00 per IMU;
- € 2.000,00 per imposta di bollo virtuale.



**ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE C.d.A.
N° 9 DEL 25/11/2021**

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LOJODICE, 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI)
Tel. 015 472700, Fax 015 2475802, info@casadelorriso.com, www.casadelorriso.com
R.E.A. N. 166107, C.F. e P.IVA 01583670023

COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI

CANONE LOCAZIONE FOTOCOPIATRICE

Valore calcolato per un importo pari a € 3.200,00 annui per noleggio di due stampanti multifunzione Konica Minolta per ciascuno dei tre anni.

CANONI NOLEGGI VARI

Valore calcolato per un importo pari a € 240,00 per noleggio coltelli per ciascuno dei tre anni.

CANONI LOCAZIONE LAVATRICE

Valore calcolato per un importo pari a € 1.820,00 per noleggio lavatrice per ciascuno dei tre anni.

IMPOSTE

I.R.A.P.

Importo calcolato in base alla stima per l'anno 2022 ed i successivi pari a € 10.000,00.

IMPOSTE SUL REDDITO

Importo arrotondato calcolato in € 10.000,00 sulla stima di un utile prima delle imposte di circa € 20.000,00, corrispondente cioè al pareggio dopo le imposte.

Andorno Micca, 25/11/2021

Il Presidente
Francesco FRANCESCA GHERRA



A.S.S.S.A.
Pensionato per anziani
"Casa del Sorriso"
Andorno Micca (BI)

Il Direttore
GianLuca ENRICO

	ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE C.d.A. N° 9 DEL 25/11/2021	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
---	---	--

**PROSPETTO RELATIVO ALLA PREVISIONE DEL FABBISOGNO ANNUALE DI
CASSA - Revisione
BILANCIO DI PREVISIONE 2022 – (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 2022 (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.

Nel prospetto che segue viene evidenziato per il 2022 il totale utilizzo della cassa.

TFR maturato nel 2022 da accantonare	+ € 62.000,00
Valore economico delle quote di ammortamento 2022, che non costituiscono uscita	+ € 64.160,00
Uscita per rimborso quote capitale relative al 2022 dei mutui in essere presso la CDDPP	- € 71.388,34
Uscita per rimborso quote capitale relative al 2022 dei finanziamenti in essere presso Biverbanca	- € 18.271,96
Uscita stimata per TFR accantonato negli anni precedenti e nell'anno in corso causa cessazioni o anticipazioni	-€ 36.499,70
VARIAZIONE DEL FLUSSO DI CASSA NEL 2022 RISPETTO AGLI UTILIZZI ATTUALI	€ 0,00

Andorno Micca, 25/11/2021

Il Presidente
Francesco FRANCESCA GHERRA




 A.S.S.S.A.
 Pensionato per anziani
 "Casa del Sorriso"
 Andorno Micca (BI)

Il Direttore
Gianluca ENRICO





BILANCIO DI PREVISIONE 2022-2024

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LOTODICE, 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI)
Tel. 015.472720 Fax 015.247262 info@consorzioparis.com www.consorzioparis.com
R.E.A. N. 166107, C.F. e P. IVA 01608670023

RICAVI	CONSUNTIVO ANNO 2020	PREVENTIVO ANNO 2021	PRECONSUNTIVO ANNO 2021	PREVENTIVO ANNO 2022	PREVENTIVO ANNO 2023	PREVENTIVO ANNO 2024
RETTE	€ 1.564.804,25	€ 1.670.000,00	€ 1.685.000,00	€ 1.670.000,00	€ 1.670.000,00	€ 1.670.000,00
Rette ospiti	€ 1.271.165,73	€ 1.325.000,00	€ 1.273.000,00	€ 1.320.000,00	€ 1.320.000,00	€ 1.320.000,00
Rimb. rette da Enti Pubblici Convenz.	€ 293.638,52	€ 345.000,00	€ 412.000,00	€ 350.000,00	€ 350.000,00	€ 350.000,00
CONTRIBUTI E LIBERALITA'	€ 24.936,73	€ 18.000,00	€ 5.000,00	€ 13.000,00	€ 13.000,00	€ 13.000,00
Contributi da privati	€ 20.451,73	€ 8.000,00	€ 5.000,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00
Contributi da Enti	€ -	€ 10.000,00	€ -	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
Contributi per COVID-19	€ 4.485,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
AFFETTI ATTIVI	€ 2.424,00	€ 2.400,00	€ 2.426,00	€ 2.426,00	€ 2.428,00	€ 2.430,00
Affetti Attivi	€ 2.424,00	€ 2.400,00	€ 2.426,00	€ 2.426,00	€ 2.428,00	€ 2.430,00
RICAVI DIVERSI D'ESERCIZIO	€ 11.860,24	€ 11.700,00	€ 16.620,00	€ 11.700,00	€ 11.700,00	€ 11.700,00
Somministrazione alimenti e bevande	€ 136,40	€ 500,00	€ 200,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Arrotondamenti e abbuoni attivi	€ 283,96	€ -	€ 20,00	€ -	€ -	€ -
Rimborso spese bollo	€ 1.744,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Rimborsi corsi dipendenti Fondimpresa	€ 854,00	€ -	€ 3.050,00	€ -	€ -	€ -
Rimborsi diversi	€ 1.848,88	€ 1.200,00	€ 1.350,00	€ 1.200,00	€ 1.200,00	€ 1.200,00
Rimborso progetto Home Care Premium	€ 6.993,00	€ 8.000,00	€ 10.000,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00
RICAVI FINANZIARI	€ 0,16	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Interessi attivi bancari	€ 0,16	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
RICAVI STRAORDINARI	€ 120.307,62	€ -	€ 9.181,35	€ -	€ -	€ -
Plusvalenze	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Sopraavvenienze attive	€ 100.881,69	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Sopraavvenienze attive non tassabili	€ 4.583,56	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
rimborsi da assicurazione	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Rimborsi da Risparmio Energetico	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Rimborsi COVID 19	€ 14.842,37	€ -	€ 9.181,35	€ -	€ -	€ -
RIMANENZE FINALI	€ 5.763,92	€ -	€ 5.700,00	€ -	€ -	€ -
Rimanenze finali mat. di consumo	€ 3.587,61	€ -	€ 3.500,00	€ -	€ -	€ -
Rimanenze finali alimenti e bevande	€ 2.176,31	€ -	€ 2.200,00	€ -	€ -	€ -
TOTALE RICAVI	€ 1.730.096,92	€ 1.702.100,00	€ 1.723.927,35	€ 1.697.126,00	€ 1.697.128,00	€ 1.697.130,00
UTILE/PERDITA D'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE	€ 27.287,55	€ 20.000,00	€ 33.770,30	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00

A.S.S.S.A.
"Casa del Sorriso"
Andorno Micca (BI)



BILANCIO DI PREVISIONE 2022-2024

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA L'ODDICE, 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI)
Tel 015.4727260 Fax 015.2472822 info@casadel sorriso.com www.casadel sorriso.com
R.E.A. N. 3641027 C.F. e P.IVA 0154986270023

COSTI	CONSUNTIVO ANNO 2020	PREVENTIVO ANNO 2021	PRECONSUNTIVO ANNO 2021	PREVENTIVO ANNO 2022	PREVENTIVO ANNO 2023	PREVENTIVO ANNO 2024
PERSONALE DIPENDENTE	€ 1.166.062,98	€ 1.227.450,00	€ 1.211.800,00	€ 1.228.450,00	€ 1.228.450,00	€ 1.228.450,00
Salari e stipendi	€ 835.189,63	€ 877.000,00	€ 870.000,00	€ 880.000,00	€ 880.000,00	€ 880.000,00
Contributi INPS dipendenti	€ 42.598,63	€ 44.000,00	€ 43.000,00	€ 45.000,00	€ 45.000,00	€ 45.000,00
Contributi INPDAP dipendenti	€ 194.670,50	€ 209.000,00	€ 197.000,00	€ 205.000,00	€ 205.000,00	€ 205.000,00
Contributi INAIL dipendenti	€ 9.152,40	€ 14.700,00	€ 14.000,00	€ 14.700,00	€ 14.700,00	€ 14.700,00
TFR anno in corso	€ 61.423,33	€ 62.000,00	€ 62.000,00	€ 62.000,00	€ 62.000,00	€ 62.000,00
Corsi di formazione dipendenti	€ 1.363,20	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
Applicazione norme sicurezza lavoro	€ 3.172,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Visite controllo medico sicurezza lavoro	€ 7.585,61	€ 7.000,00	€ 7.000,00	€ 7.000,00	€ 7.000,00	€ 7.000,00
Spese abbigliamento dipendenti	€ 1.508,70	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Rimborso note spese dipendenti	€ 410,00	€ 400,00	€ 400,00	€ 400,00	€ 400,00	€ 400,00
Fondo Pensione	€ 4.583,20	€ 4.000,00	€ 6.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
Contr. Assoc. Dipend. Assistenza Sanitaria Integrativa	€ 3.253,48	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00
Contributi INPDAP Solid. Assist. Sanitaria	€ 298,30	€ 350,00	€ 350,00	€ 350,00	€ 350,00	€ 350,00
Corsi di formazione dipendenti Fondimpresa	€ 854,00	€ -	€ 3.050,00	€ -	€ -	€ -
PERSONALE NON DIPENDENTE	€ 34.125,86	€ 34.500,00	€ 19.560,40	€ 32.500,00	€ 36.700,00	€ 36.700,00
Infermieri Professionali	€ 4.545,00	€ 2.200,00	€ 2.200,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
Fisioterapista	€ 777,92	€ 1.500,00	€ -	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
Somministrazione di lavoro (interinale)	€ 6.024,07	€ 9.000,00	€ 1.062,22	€ 6.000,00	€ 9.000,00	€ 9.000,00
Somministrazione di servizi (interinale)	€ 1.134,87	€ 1.800,00	€ 298,18	€ 1.000,00	€ 2.200,00	€ 2.200,00
Direttore sanitario	€ 21.644,00	€ 20.000,00	€ 16.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
SPESE DI AMMINISTRAZIONE	€ 37.748,24	€ 34.000,00	€ 35.050,00	€ 34.000,00	€ 34.000,00	€ 34.000,00
Compenso Revisore dei Conti	€ 3.996,72	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
Assistenza legale e spese notarili	€ 8.374,08	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00
Assistenza fiscale e contabile	€ 3.172,00	€ 3.200,00	€ 3.200,00	€ 3.200,00	€ 3.200,00	€ 3.200,00
Elaborazione stipendi	€ 10.238,24	€ 9.000,00	€ 10.000,00	€ 9.000,00	€ 9.000,00	€ 9.000,00
Quote associative	€ 326,00	€ 300,00	€ 350,00	€ 300,00	€ 300,00	€ 300,00
Spese postali, valori bollati	€ 198,85	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Spese e commissioni bancarie	€ 2.133,52	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
Spese amministrative diverse	€ 477,26	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Consulenze tecniche	€ 8.831,57	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00

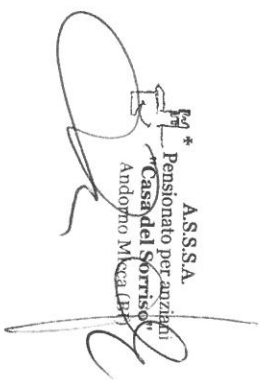
*
Pensionato per Anziani
"Casa del Sorriso"
ASS.S.A.



BILANCIO DI PREVISIONE 2022-2024

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LUDOVICO, 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI)
Tel 015/472720, Fax 015/2473622, info@casadelorriso.com, www.casadelorriso.com
R.E.A. N. 136107, C.F. e P.IVA 01606270023

COSTI	CONSUNTIVO ANNO 2020	PREVENTIVO ANNO 2021	PRECONSUNTIVO ANNO 2021	PREVENTIVO ANNO 2022	PREVENTIVO ANNO 2023	PREVENTIVO ANNO 2024
UTENZE	€ 56.421,25	€ 58.450,00	€ 58.450,00	€ 58.450,00	€ 58.450,00	€ 58.450,00
Energia Elettrica	€ 24.432,53	€ 26.000,00	€ 26.000,00	€ 26.000,00	€ 26.000,00	€ 26.000,00
Spese telefoniche	€ 1.918,57	€ 1.800,00	€ 1.800,00	€ 1.800,00	€ 1.800,00	€ 1.800,00
Riscaldamento	€ 22.732,86	€ 22.000,00	€ 22.000,00	€ 22.000,00	€ 22.000,00	€ 22.000,00
Acqua potabile	€ 7.266,42	€ 8.500,00	€ 8.500,00	€ 8.500,00	€ 8.500,00	€ 8.500,00
Spese cellulare aziendale	€ 70,87	€ 150,00	€ 150,00	€ 150,00	€ 150,00	€ 150,00
ASSICURAZIONI	€ 13.847,03	€ 14.000,00	€ 14.000,00	€ 14.000,00	€ 14.000,00	€ 14.000,00
Assicurazione responsabilità civile	€ 6.622,76	€ 6.500,00	€ 6.500,00	€ 6.500,00	€ 6.500,00	€ 6.500,00
Assicurazione incendi	€ 2.869,95	€ 2.900,00	€ 2.900,00	€ 2.900,00	€ 2.900,00	€ 2.900,00
Assicurazione respons. Amministratori	€ 3.060,45	€ 3.100,00	€ 3.100,00	€ 3.100,00	€ 3.100,00	€ 3.100,00
Assicurazione infortuni	€ 303,21	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Assicurazione automezzi	€ 990,66	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	€ 53.792,67	€ 53.500,00	€ 60.000,00	€ 53.400,00	€ 54.800,00	€ 59.800,00
Manutenzioni edilizie	€ 4.844,13	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.500,00	€ 7.000,00	€ 7.500,00
Manutenzioni elettriche	€ 18.050,64	€ 15.000,00	€ 10.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 19.000,00
Manutenzioni termoidrauliche	€ 3.925,23	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 5.500,00	€ 6.300,00	€ 7.000,00
Manutenzioni autovetture	€ 700,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Manutenzioni macchine elettr. e software	€ 736,58	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Manutenzioni ascensori	€ 478,24	€ 500,00	€ 5.000,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Manutenz. attrez.lavanderia,cucina,fisio	€ 4.002,50	€ 2.000,00	€ 7.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Manutenzioni aree verdi	€ 5.084,56	€ 5.500,00	€ 5.500,00	€ 5.500,00	€ 5.500,00	€ 5.500,00
Materiale per manutenzioni	€ 855,38	€ 1.000,00	€ 3.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Manutenzioni antincendio	€ 197,64	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 900,00	€ 1.000,00	€ 800,00
Canoni Assistenza e Manutenzione	€ 14.917,77	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
SERVIZI ESTERNI	€ 23.276,54	€ 22.500,00	€ 23.000,00	€ 22.500,00	€ 22.500,00	€ 22.500,00
Servizio lavanderia esterna	€ 20.887,51	€ 21.000,00	€ 21.000,00	€ 21.000,00	€ 21.000,00	€ 21.000,00
Servizio disinfezzazioni	€ 531,92	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Servizio smaltimento rif. tossici/nocivi	€ 1.857,11	€ 1.000,00	€ 1.500,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00


*
Pensionato per anziani
"Casa del Sorriso"
Andorino Micca (BI)

A.S.S.S.A.



BILANCIO DI PREVISIONE 2022-2024

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LOTODICE, 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI)
Tel 015/472720, Fax 015/472942, info@casadelSORRISO.com, www.casadelSORRISO.com
R.E.A. N. 366107, C.F. e P.IVA 0168620023

COSTI	CONSUNTIVO ANNO 2020	PREVENTIVO ANNO 2021	PRECONSUNTIVO ANNO 2021	PREVENTIVO ANNO 2022	PREVENTIVO ANNO 2023	PREVENTIVO ANNO 2024
SPESE GENERALI	€ 136.667,78	€ 121.350,00	€ 142.510,53	€ 121.350,00	€ 121.350,00	€ 121.350,00
Alimenti e bevande	€ 91.751,34	€ 88.000,00	€ 90.000,00	€ 90.000,00	€ 90.000,00	€ 90.000,00
Materiale igiene ospiti	€ 10.498,11	€ 12.000,00	€ 12.000,00	€ 12.000,00	€ 12.000,00	€ 12.000,00
Materiale pulizia ambienti	€ 4.556,64	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
Materiale e apparecchiature sanitarie	€ 2.608,01	€ 1.000,00	€ 6.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Materiale per lavanderia	€ 1.883,87	€ 1.500,00	€ 2.000,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
Cancelleria, stampati e materiale ufficio	€ 1.886,41	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Carburante e lubrificante	€ 324,01	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Abbonamenti, libri, volumi, riviste	€ 215,93	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Spese per animazione	€ 305,57	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Spese per volontariato	€ 1.172,66	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Spese fiscalmente indecubili	€ 474,57	€ -	€ 500,00	€ -	€ -	€ -
Spese diverse	€ 46,30	€ 500,00	€ 1.000,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Farmaci	€ 258,70	€ 100,00	€ 1.000,00	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00
Attrezzamenti e abbuoni passivi	€ 4,52	€ -	€ 10,53	€ -	€ -	€ -
Materiale di consumo cucina	€ -	€ 1.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -
Materiale di pulizia cucina	€ 3.529,16	€ 4.000,00	€ 4.500,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Materiale DPI per COVID 19	€ 1.529,77	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Spese pubblicità	€ 15.296,95	€ -	€ 12.000,00	€ -	€ -	€ -
Spese viaggio	€ 325,26	€ 250,00	€ 500,00	€ 250,00	€ 250,00	€ 250,00
Omaggi a dipendenti	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
AMM. IMMOBILIZ. IMMATERIALI	€ 51.717,47	€ 51.200,00	€ 51.300,00	€ 51.200,00	€ 50.000,00	€ 48.500,00
Ammortamento oneri su beni di terzi	€ 47.002,39	€ 47.000,00	€ 47.000,00	€ 47.000,00	€ 47.000,00	€ 47.000,00
Ammortamento Software	€ 3.207,19	€ 2.700,00	€ 2.800,00	€ 2.700,00	€ 1.500,00	€ -
Ammort. oneri su beni di terzi preced.	€ 1.507,89	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
AMM. IMMOBILIZ. MATERIALI	€ 15.099,73	€ 12.960,00	€ 13.565,00	€ 12.936,00	€ 11.858,00	€ 11.320,00
Ammort. Impianti	€ 3.921,56	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Ammort. mobili e arredi	€ 2.855,70	€ 2.750,00	€ 2.800,00	€ 2.726,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
Ammort. macchine ufficio	€ 668,51	€ 640,00	€ 685,00	€ 640,00	€ 600,00	€ 600,00
Ammort. Automezzi	€ 1.075,00	€ 540,00	€ 540,00	€ 540,00	€ 538,00	€ 500,00
Ammort. attrezzatura varia	€ 1.187,36	€ 1.100,00	€ 1.500,00	€ 1.100,00	€ 1.100,00	€ 1.100,00
Ammort. attrezzature cucina	€ 2.208,95	€ 2.100,00	€ 2.100,00	€ 2.100,00	€ 1.950,00	€ 1.800,00
Ammort. attrezzature sanitarie	€ 2.698,31	€ 1.900,00	€ 1.900,00	€ 1.900,00	€ 1.800,00	€ 1.600,00
Ammort. Sistemi telefonici	€ 484,34	€ 430,00	€ 540,00	€ 430,00	€ 370,00	€ 220,00
Ammort. Minuta interamente ammortizz.	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

* Pensionato per anziani
"Casa del Sorriso"
Andorno Micca (BI)
A.S.S.S.A.



BILANCIO DI PREVISIONE 2022-2024

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LOTODICE, 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI)
Tel. 015/472720, Fax 015/2475832, info@casadelorriso.it, www.casadelorriso.com
R.E.A. n. 156107, C.F. e P.IVA 01681670023

COSTI	CONSUNTIVO ANNO 2020	PREVENTIVO ANNO 2021	PRECONSUNTIVO ANNO 2021	PREVENTIVO ANNO 2022	PREVENTIVO ANNO 2023	PREVENTIVO ANNO 2024
ONERI FINANZIARI	€ 38.650,63	€ 34.660,00	€ 35.620,00	€ 30.810,00	€ 27.490,00	€ 24.530,00
Interessi passivi di c/c bancario	€ 15.105,41	€ 13.040,00	€ 15.000,00	€ 13.040,00	€ 13.050,00	€ 13.060,00
Interessi passivi su mutuo CDP	€ 19.539,22	€ 16.870,00	€ 16.870,00	€ 14.100,00	€ 11.350,00	€ 9.000,00
Interessi passivi su c/anticipo	€ 1.187,48	€ 2.000,00	€ 1.000,00	€ 800,00	€ 800,00	€ 800,00
Interessi passivi finanziamenti m/i	€ 2.786,18	€ 2.600,00	€ 2.600,00	€ 2.720,00	€ 2.140,00	€ 1.520,00
Interessi passivi finanziamenti vari	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Interessi passivi su rate IRAP	€ -	€ 50,00	€ 50,00	€ 50,00	€ 50,00	€ 50,00
Interessi passivi su rate IRES	€ -	€ 50,00	€ 50,00	€ 50,00	€ 50,00	€ 50,00
Interessi passivi indeducibili	€ 31,97	€ 50,00	€ 50,00	€ 50,00	€ 50,00	€ 50,00
Interessi passivi ritardati pag. contr.	€ 0,04	€ -	€ -	€ 50,00	€ 50,00	€ 50,00
Interessi passivi ritardati pag. IMU	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Interessi passivi ritardati pag. imposte	€ 0,33	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Interessi passivi di mora	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Interessi passivi diversi	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
ONERI STRAORDINARI	€ 48.742,99	€ -	€ 97,20	€ -	€ -	€ -
Sopravvenienze passive	€ 6.097,83	€ -	€ 97,20	€ -	€ -	€ -
Sopravvenienze passive indeducibili	€ 30.145,80	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Minusvalenze patrimoniali	€ 3.017,12	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Sanzioni ritardati pagamenti contributi	€ 7,50	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Sanzioni ritardati pagamenti IMU	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Sanzioni ritardati pagamenti imposte	€ 11,64	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Sanzioni Amministrative	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Sanzioni Amministrative in contenzioso	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Perdite su Crediti	€ 9.463,10	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
ONERI TRIBUTARI INDIRETTI D'ESERCIZIO	€ 11.499,59	€ 12.270,00	€ 12.380,00	€ 12.270,00	€ 12.270,00	€ 12.270,00
Imposte e tasse diverse	€ 604,35	€ 750,00	€ 750,00	€ 750,00	€ 750,00	€ 750,00
Imposta di bollo	€ 464,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Tasse di concessioni governative	€ 309,87	€ 310,00	€ 310,00	€ 310,00	€ 310,00	€ 310,00
Tasse e bolli autovetture	€ 276,12	€ 440,00	€ 440,00	€ 440,00	€ 440,00	€ 440,00
Dritti CCIAA	€ 348,70	€ 450,00	€ 450,00	€ 450,00	€ 450,00	€ 450,00
Imposta di registro	€ 48,55	€ 50,00	€ 160,00	€ 50,00	€ 50,00	€ 50,00
TARI	€ 1.312,00	€ 1.270,00	€ 1.270,00	€ 1.270,00	€ 1.270,00	€ 1.270,00
I.M.U.	€ 6.398,00	€ 6.500,00	€ 6.500,00	€ 6.500,00	€ 6.500,00	€ 6.500,00
Imposta di bollo virtuale	€ 1.738,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00

Pensione per Anziani
"Casa del Sorriso"
ASS.S.A.



BILANCIO DI PREVISIONE 2022-2024

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA L'OTDICE, 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI)
Tel. 015/472720, Fax 015/2475822, info@pensionatosorriso.com, www.casodelsorriso.com
R.C.A. n. 166107, C.F. e P.IVA 0168670023

COSTI	CONSUNTIVO ANNO 2020	PREVENTIVO ANNO 2021	PRECONSUNTIVO ANNO 2021	PREVENTIVO ANNO 2022	PREVENTIVO ANNO 2023	PREVENTIVO ANNO 2024
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	€ 5.729,29	€ 5.260,00	€ 7.060,00	€ 5.260,00	€ 5.260,00	€ 5.260,00
Canone Locazione Fotocopiatrice	€ 3.671,53	€ 3.200,00	€ 5.000,00	€ 3.200,00	€ 3.200,00	€ 3.200,00
Canoni noleggi vari	€ 242,28	€ 240,00	€ 240,00	€ 240,00	€ 240,00	€ 240,00
Canone Locazione Lavatrice	€ 1.815,48	€ 1.820,00	€ 1.820,00	€ 1.820,00	€ 1.820,00	€ 1.820,00
ACCANTONAMENTO FONDI RISCHI	€ 5.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Acc. F.do Rischi Controversie Giudiziarie	€ 5.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
RIMANENZE INIZIALI	€ 4.427,32	€ -	€ 5.763,92	€ -	€ -	€ -
Rimanenze iniziali materiale di consumo	€ 2.998,59	€ -	€ 3.587,61	€ -	€ -	€ -
Rimanenze iniziali alimenti e bevande	€ 1.428,73	€ -	€ 2.176,31	€ -	€ -	€ -
TOTALE COSTI	€ 1.702.809,37	€ 1.682.100,00	€ 1.690.157,05	€ 1.677.126,00	€ 1.677.128,00	€ 1.677.130,00
STIMA DELLE IMPOSTE	CONSUNTIVO ANNO 2020	PREVENTIVO ANNO 2021	PRECONSUNTIVO ANNO 2021	PREVENTIVO ANNO 2022	PREVENTIVO ANNO 2023	PREVENTIVO ANNO 2024
ONERI TRIBUTARI DIRETTI D'ESERCIZIO	€ 24.715,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
I.R.A.P.	€ 9.562,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
I.R.E.S.	€ 15.153,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
UTILE/PERDITA D'ESERCIZIO DOPO LE IMPOSTE	€ 2.572,55	€ -	€ 13.770,30	€ -	€ -	€ -

ASS.S.S.A.
"Pensionato per anziani
"Casa del Sorriso"
Andorno Micca (BI)