



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. 8

Oggetto Approvazione del Bilancio Preventivo economico annuale 2024, del Bilancio Pluriennale 2024-2026 e del Piano Programma.

L'anno duemilaventitre addì ventisette 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

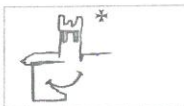
Sono inoltre stati invitati:

- 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.

1



RELAZIONE DEL PRESIDENTE E DEL DIRETTORE

Il Presidente dà la parola al Direttore che relaziona come segue.

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 e relative relazioni accompagnatorie allegate.

Si rende pertanto necessaria l'approvazione dei citati documenti entro il 30 Novembre 2023.

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;

Con voti favorevoli unanimi resi in **forma segreta**;

Con voto consultivo favorevole del Direttore;

DELIBERA

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

- a) Piano Programma 2024
- b) Bilancio pluriennale 2024-2026 e Bilancio Preventivo 2024 riuniti in un unico schema
- c) Allegati al Bilancio preventivo 2024 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 2022 mentre i dati statistici del 2023 sono ormai dati di preconsuntivo quasi definitivi ed anch'essi sono ricompresi nel citato schema).

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 Francesco FRANCESCA GHERRA

f.to GianLuca ENRICO

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

Il Presidente



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

Il Verbalizzante

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

N. _____ R.P.

La presente deliberazione viene pubblicata nelle forme di legge all'albo pretorio informatico
del Comune di Andorno Micca per gg.15 consecutivi

dal _____ al _____

L'addetto alla pubblicazione

Il Segretario Comunale

Andorno Micca li



BILANCIO DI PREVISIONE 2024-2026

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

RICAVI	CONSUNTIVO ANNO 2022	PREVENTIVO ANNO 2023	PROIEZIONE AL 31/12/2023	PREVENTIVO ANNO 2024	PREVENTIVO ANNO 2025	PREVENTIVO ANNO 2026
RETTE	€ 1.693.250,50	€ 1.780.000,00	€ 1.799.404,02	€ 1.823.000,00	€ 1.823.000,00	€ 1.823.000,00
Rette ospiti	€ 1.298.526,92	€ 1.414.000,00	€ 1.419.027,99	€ 1.480.000,00	€ 1.480.000,00	€ 1.480.000,00
Rimb. rette da Enti Pubblici Convenz.	€ 394.723,58	€ 366.000,00	€ 380.376,03	€ 343.000,00	€ 343.000,00	€ 343.000,00
CONTRIBUTI E LIBERALITA'	€ 87.832,83	€ 11.000,00	€ 30.000,00	€ 11.000,00	€ 11.000,00	€ 11.000,00
Contributi da privati	€ 3.954,10	€ 5.000,00	€ 1.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
Contributi da Enti	€ 7.632,47	€ 6.000,00	€ 29.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
Contributi per COVID-19	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Contributo GAL per progetto palestra	€ 50.526,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Lasciti e donazioni	€ 25.720,26	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
AFFITTI ATTIVI	€ 2.508,00	€ 2.426,00	€ 2.566,00	€ 2.600,00	€ 2.600,00	€ 2.600,00
Affitti Attivi	€ 2.508,00	€ 2.426,00	€ 2.566,00	€ 2.600,00	€ 2.600,00	€ 2.600,00
RICAVI DIVERSI D'ESERCIZIO	€ 13.934,46	€ 12.500,00	€ 10.870,00	€ 8.700,00	€ 8.700,00	€ 8.700,00
Somministrazione alimenti e bevande	€ 95,48	€ 300,00	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00
Arrotondamenti e abbuoni attivi	€ 17,97	€ -	€ 10,00	€ -	€ -	€ -
Servizio trasporti	€ 650,00	€ 1.000,00	€ 2.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Rimborso Servizio aggiuntivo Fisioterapia	€ 1.706,00	€ 2.000,00	€ 2.500,00	€ 4.400,00	€ 4.400,00	€ 4.400,00
Rimborso spese bollo	€ 2.379,00	€ -	€ -	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Rimborsi corsi dipendenti Fondimpresa	€ 1.731,01	€ 1.200,00	€ 1.250,00	€ 1.200,00	€ 1.200,00	€ 1.200,00
Rimborsi diversi	€ 7.355,00	€ 8.000,00	€ 3.010,00	€ -	€ -	€ -
Rimborso progetto Home Care Premium	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
RICAVI FINANZIARI	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Interessi attivi bancari	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
RICAVI STRAORDINARI	€ 3.097,08	€ -	€ 5.193,20	€ -	€ -	€ -
Plusvalenze	€ -	€ -	€ 8,20	€ -	€ -	€ -
Sopravvenienze attive	€ 1.645,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Sopravvenienze attive non tassabili	€ 1.452,08	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Rimborsi da assicurazione	€ -	€ -	€ 5.185,00	€ -	€ -	€ -
Rimborsi da Risparmio Energetico	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
RIINANENZE FINALI	€ 6.645,10	€ -	€ 6.600,00	€ -	€ -	€ -
Rimaneze finali mat. di consumo	€ 4.532,62	€ -	€ 4.500,00	€ -	€ -	€ -
Rimaneze finali alimenti e bevande	€ 2.112,48	€ -	€ 2.100,00	€ -	€ -	€ -
TOTALE RICAVI	€ 1.807.267,97	€ 1.805.926,00	€ 1.854.633,22	€ 1.845.300,00	€ 1.845.300,00	€ 1.845.300,00
UTILE/PERDITA D'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE	€ 3.104,50	€ 20.000,00	€ 46.565,31	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00

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



BILANCIO DI PREVISIONE 2024-2026

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

COSTI	CONSUNTIVO ANNO 2022	PREVENTIVO ANNO 2023	PROIEZIONE AL 31/12/2023	PREVENTIVO ANNO 2024	PREVENTIVO ANNO 2025	PREVENTIVO ANNO 2026
PERSONALE DIPENDENTE	€ 1.241.483,16	€ 1.268.690,00	€ 1.223.610,00	€ 1.208.305,00	€ 1.208.305,00	€ 1.217.305,00
Salari e stipendi	€ 868.982,91	€ 891.000,00	€ 862.400,00	€ 845.500,00	€ 845.500,00	€ 850.000,00
Contributi INPS dipendenti	€ 44.017,23	€ 45.000,00	€ 48.000,00	€ 58.500,00	€ 58.500,00	€ 60.000,00
Contributi INPDAP dipendenti	€ 196.632,67	€ 213.000,00	€ 188.350,00	€ 202.000,00	€ 202.000,00	€ 205.000,00
Contributi INAIL dipendenti	€ 6.235,34	€ 9.000,00	€ 9.000,00	€ 9.500,00	€ 9.500,00	€ 9.500,00
TFR anno in corso	€ 94.670,99	€ 85.500,00	€ 85.000,00	€ 64.000,00	€ 64.000,00	€ 64.000,00
Corsi di formazione dipendenti	€ 1.089,31	€ 1.500,00	€ 3.500,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Applicazione norme sicurezza lavoro	€ 3.172,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Visite controllo medico sicurezza lavoro	€ 11.194,13	€ 8.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
Spese abbigliamento dipendenti	€ 2.342,13	€ 2.000,00	€ 3.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Rimborso note spese dipendenti	€ -	€ 400,00	€ 400,00	€ 400,00	€ 400,00	€ 400,00
Fondo Pensione	€ 6.611,09	€ 6.000,00	€ 7.000,00	€ 7.500,00	€ 7.500,00	€ 7.500,00
Contr. Assoc. Dipend. Assistenza Sanitaria Integrativa	€ 3.811,96	€ 3.900,00	€ 3.600,00	€ 3.550,00	€ 3.550,00	€ 3.550,00
Contributi INPDAP Solid. Assist. Sanitaria	€ 344,40	€ 390,00	€ 360,00	€ 355,00	€ 355,00	€ 355,00
Corsi di formazione dipendenti Fondimpresa	€ 2.379,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
PERSONALE NON DIPENDENTE	€ 34.569,04	€ 37.060,00	€ 117.845,56	€ 91.000,00	€ 92.000,00	€ 93.000,00
Infermieri Professionali	€ 1.575,00	€ 4.000,00	€ 33.212,80	€ 13.000,00	€ 14.000,00	€ 15.000,00
Fisioterapista	€ -	€ 1.500,00	€ 21.822,88	€ 33.000,00	€ 33.000,00	€ 33.000,00
Somministrazione di lavoro (interinale)	€ 13.526,18	€ 13.800,00	€ 15.505,21	€ -	€ 4.000,00	€ 4.000,00
Somministrazione di servizi (interinale)	€ 4.302,86	€ 2.760,00	€ 4.474,76	€ -	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Somministrazione di lavoro (interinale) pulizie			€ 11.674,15	€ 4.000,00	€ -	€ -
Somministrazione di servizi (interinale) pulizie			€ 2.694,19	€ 1.000,00	€ -	€ -
Direttore sanitario	€ 15.165,00	€ 15.000,00	€ 17.000,00	€ 16.000,00	€ 16.000,00	€ 16.000,00
Lavanderia			€ 11.461,57	€ 24.000,00	€ 24.000,00	€ 24.000,00
SPESA DI AMMINISTRAZIONE	€ 32.668,27	€ 31.800,00	€ 43.056,00	€ 32.300,00	€ 32.300,00	€ 32.300,00
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	€ 3.326,92	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00
Assistenza fiscale e contabile	€ 3.679,52	€ 3.200,00	€ 3.200,00	€ 3.200,00	€ 3.200,00	€ 3.200,00
Elaborazione stipendi	€ 10.559,88	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
Quote associative	€ 326,00	€ 350,00	€ 326,00	€ 350,00	€ 350,00	€ 350,00
Spese postali, valori bollati	€ 55,58	€ 250,00	€ 250,00	€ 250,00	€ 250,00	€ 250,00
Spese e commissioni bancarie	€ 3.291,50	€ 2.500,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Spese amministrative diverse	€ 1.621,23	€ 1.000,00	€ 2.280,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Consulenze tecniche	€ 5.810,92	€ 7.000,00	€ 16.500,00	€ 7.000,00	€ 7.000,00	€ 7.000,00

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



BILANCIO DI PREVISIONE 2024-2026

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 0168670023

COSTI	CONSUNTIVO ANNO 2022	PREVENTIVO ANNO 2023	PROIEZIONE AL 31/12/2023	PREVENTIVO ANNO 2024	PREVENTIVO ANNO 2025	PREVENTIVO ANNO 2026
UTENZE	€ 108.821,88	€ 95.650,00	€ 88.150,00	€ 87.650,00	€ 89.650,00	€ 89.650,00
Energia Elettrica	€ 38.402,58	€ 33.000,00	€ 37.000,00	€ 34.000,00	€ 35.000,00	€ 35.000,00
Spese telefoniche	€ 721,84	€ 1.000,00	€ 500,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Riscaldamento	€ 62.808,45	€ 53.000,00	€ 42.000,00	€ 44.000,00	€ 45.000,00	€ 45.000,00
Acqua potabile	€ 6.813,42	€ 8.500,00	€ 8.500,00	€ 8.500,00	€ 8.500,00	€ 8.500,00
Spese cellulare aziendale	€ 75,59	€ 150,00	€ 150,00	€ 150,00	€ 150,00	€ 150,00
ASSICURAZIONI	€ 14.045,58	€ 13.400,00	€ 14.050,00	€ 13.400,00	€ 13.400,00	€ 13.400,00
Assicurazione responsabilità civile	€ 6.741,42	€ 6.500,00	€ 7.000,00	€ 6.500,00	€ 6.500,00	€ 6.500,00
Assicurazione incendi	€ 2.866,00	€ 2.900,00	€ 2.900,00	€ 2.900,00	€ 2.900,00	€ 2.900,00
Assicurazione respons. Amministratori	€ 2.494,51	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Assicurazione infortuni	€ 427,40	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Assicurazione automezzi	€ 1.516,25	€ 1.500,00	€ 1.650,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	€ 53.258,61	€ 59.000,00	€ 66.000,00	€ 63.000,00	€ 64.700,00	€ 67.000,00
Manutenzioni edilizie	€ 4.373,70	€ 8.000,00	€ 20.000,00	€ 10.000,00	€ 12.000,00	€ 14.000,00
Manutenzioni elettriche	€ 18.889,03	€ 18.000,00	€ 13.000,00	€ 17.000,00	€ 17.000,00	€ 19.000,00
Manutenzioni termoidrauliche	€ 2.576,03	€ 6.000,00	€ 7.000,00	€ 8.000,00	€ 7.700,00	€ 6.000,00
Manutenzioni autovetture	€ 914,59	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Manutenzioni macchine elettr. e software	€ 269,93	€ 1.000,00	€ 500,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Manutenzioni ascensori	€ 956,48	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Manutenz. attrez.lavanderia.cucina.fisio	€ 3.535,62	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Manutenzioni aree verdi	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
Materiale per manutenzioni	€ 2.385,56	€ 2.000,00	€ 500,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Manutenzioni antincendio	€ -	€ 1.000,00	€ 500,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Canoni Assistenza e Manutenzione	€ 14.357,67	€ 14.000,00	€ 15.500,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
SERVIZI ESTERNI	€ 31.037,15	€ 27.500,00	€ 30.160,00	€ 31.950,00	€ 31.950,00	€ 31.950,00
Servizio lavanderia esterna	€ 28.167,50	€ 26.000,00	€ 26.000,00	€ 27.000,00	€ 27.000,00	€ 27.000,00
Servizio disinfezioni	€ 397,72	€ 500,00	€ 660,00	€ 850,00	€ 850,00	€ 850,00
Servizio smaltimento rif. tossici/nocivi	€ 2.471,93	€ 1.000,00	€ 1.500,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Servizio aggiuntivo fisioterapia	€ -	€ -	€ 2.000,00	€ 3.100,00	€ 3.100,00	€ 3.100,00

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



BILANCIO DI PREVISIONE 2024-2026

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LOTODICE 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI)
Tel. 015 472720 - Fax 015 2475822 - info@casadelorriso.com - www.casadelorriso.com
R.E.A. N. 156107 - C.F. e P.IVA 0168670023

COSTI	CONSUNTIVO ANNO 2022	PREVENTIVO ANNO 2023	PROIEZIONE AL 31/12/2023	PREVENTIVO ANNO 2024	PREVENTIVO ANNO 2025	PREVENTIVO ANNO 2026
SPESA GENERALI	€ 147.517,25	€ 130.600,00	€ 155.015,00	€ 155.900,00	€ 155.900,00	€ 160.900,00
Alimenti e bevande	€ 108.449,80	€ 100.200,00	€ 120.000,00	€ 125.000,00	€ 125.000,00	€ 130.000,00
Materiale igiene ospiti	€ 11.085,00	€ 12.000,00	€ 12.000,00	€ 12.000,00	€ 12.000,00	€ 12.000,00
Materiale pulizia ambienti	€ 5.798,09	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
Materiale e apparecchiature sanitarie	€ 2.962,63	€ 1.000,00	€ 2.500,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Materiale per lavanderia	€ 2.200,59	€ 1.500,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Cancelleria, stampati e materiale ufficio	€ 2.186,53	€ 2.000,00	€ 1.500,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Carburante e lubrificante	€ 592,68	€ 1.000,00	€ 800,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Abbonamenti, libri, volumi, riviste	€ 325,71	€ 500,00	€ 300,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Spese per animazione	€ 560,94	€ 500,00	€ 200,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Spese per volontariato	€ 706,64	€ 1.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -
Spese fiscalmente ineducibili	€ 711,50	€ -	€ 250,00	€ -	€ -	€ -
Spese diverse	€ 94,00	€ 500,00	€ 150,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Farmaci	€ -	€ 100,00	€ 300,00	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00
Arrotondamenti e abbuoni passivi	€ 21,28	€ -	€ 15,00	€ -	€ -	€ -
Materiale di consumo	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Materiale di consumo cucina	€ 2.268,95	€ 2.000,00	€ 1.500,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Materiale pulizia cucina	€ 2.276,14	€ 2.000,00	€ 2.800,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Materiale DPI per COVID 19	€ 6.833,85	€ -	€ 4.000,00	€ -	€ -	€ -
Spese pubblicità	€ 977,63	€ 300,00	€ 700,00	€ 300,00	€ 300,00	€ 300,00
Spese viaggio	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Omaggi a dipendenti	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Sconti, abb. premi, resi su acq. att.	-€ 534,71	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
AMM. IMMOBILIZ. IMMATERIALI	€ 48.944,60	€ 47.260,00	€ 47.570,00	€ 47.550,00	€ 47.550,00	€ 47.500,00
Ammortamento oneri su beni di terzi	€ 45.708,28	€ 45.700,00	€ 45.710,00	€ 45.700,00	€ 45.700,00	€ 45.700,00
Ammortamento Software	€ 1.728,43	€ 60,00	€ 350,00	€ 350,00	€ 350,00	€ 300,00
Ammort. oneri su beni di terzi preced.	€ 1.507,89	€ 1.500,00	€ 1.510,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
AMM. IMMOBILIZ. MATERIALI	€ 28.647,26	€ 26.900,00	€ 29.087,00	€ 28.987,00	€ 27.637,00	€ 15.837,00
Ammort. impianti	€ 3.611,68	€ 3.500,00	€ 4.550,00	€ 4.550,00	€ 4.550,00	€ 4.550,00
Ammort. mobili e arredi	€ 3.126,98	€ 2.500,00	€ 2.650,00	€ 2.650,00	€ 2.650,00	€ 2.650,00
Ammort. macchine ufficio	€ 920,24	€ 750,00	€ 800,00	€ 800,00	€ 600,00	€ 600,00
Ammort. Automezzi	€ 11.795,00	€ 11.800,00	€ 11.800,00	€ 11.800,00	€ 11.800,00	€ -
Ammort. attrezzature varia	€ 4.817,34	€ 4.700,00	€ 4.837,00	€ 4.837,00	€ 4.137,00	€ 4.137,00
Ammort. attrezzature cucina	€ 2.121,17	€ 1.800,00	€ 1.800,00	€ 1.800,00	€ 1.400,00	€ 1.400,00
Ammort. attrezzature sanitarie	€ 1.882,75	€ 1.600,00	€ 2.300,00	€ 2.300,00	€ 2.300,00	€ 2.300,00
Ammort. Sistemi telefonici	€ 372,10	€ 250,00	€ 350,00	€ 250,00	€ 200,00	€ 200,00
Ammort. Minuta interamente ammortizz.	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

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



BILANCIO DI PREVISIONE 2024-2026

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LOTODICE, 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 01688670023

COSTI	CONSUNTIVO ANNO 2022	PREVENTIVO ANNO 2023	PROIEZIONE AL 31/12/2023	PREVENTIVO ANNO 2024	PREVENTIVO ANNO 2025	PREVENTIVO ANNO 2026
ONERI FINANZIARI						
Interessi passivi di c/c bancario	€ 35.318,82	€ 29.074,00	€ 51.574,70	€ 46.438,00	€ 44.868,00	€ 43.718,00
Interessi passivi su mutuo CDP	€ 17.947,59	€ 15.434,40	€ 27.000,00	€ 20.187,04	€ 19.867,42	€ 20.000,90
Interessi passivi su c/anticipo	€ 14.096,00	€ 11.351,11	€ 17.202,43	€ 19.056,57	€ 18.652,10	€ 18.225,09
Interessi passivi finanziamenti b/t	€ -	€ -	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Interessi passivi finanziamenti m/l	€ 353,09	€ -	€ 2.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Interessi passivi finanziamenti vari	€ 2.823,57	€ 2.138,49	€ 2.500,00	€ 2.044,39	€ 1.198,48	€ 342,01
Interessi passivi su rate IRAP	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Interessi passivi su rate IRES	€ 39,81	€ 50,00	€ 50,00	€ 50,00	€ 50,00	€ 50,00
Interessi passivi indeducibili	€ 55,51	€ 50,00	€ -	€ 50,00	€ 50,00	€ 50,00
Interessi passivi ritardati pag. contr.	€ 1,96	€ 50,00	€ -	€ 50,00	€ 50,00	€ 50,00
Interessi passivi ritardati pag. IMU	€ 1,29	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Interessi passivi ritardati pag. imposte	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Interessi passivi di mora	€ -	€ -	€ 822,27	€ -	€ -	€ -
Interessi passivi diversi	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
ONERI STRAORDINARI						
Sopravvenienze passive	€ 6.857,05	€ -	€ 7.729,17	€ -	€ -	€ -
Sopravvenienze passive indeducibili	€ 5.274,17	€ -	€ 7.713,68	€ -	€ -	€ -
Minusvalenze patrimoniali	€ 1.507,30	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Sanzioni ritardati pagamenti contributi	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Sanzioni ritardati pagamenti IMU	€ 62,88	€ -	€ 15,49	€ -	€ -	€ -
Sanzioni ritardati pagamenti imposte	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Sanzioni Amministrative	€ 12,70	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Sanzioni Amministrative in contenzioso	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Perdite su Crediti	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
ONERI TRIBUTARI INDIRETTI D'ESERCIZIO						
Imposte e tasse diverse	€ 11.411,68	€ 12.312,00	€ 12.466,00	€ 12.500,00	€ 12.500,00	€ 12.500,00
Imposta di bollo	€ 424,35	€ 750,00	€ 750,00	€ 750,00	€ 750,00	€ 750,00
Tasse di concessioni governative	€ 483,70	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Tasse e bolli autovetture	€ 309,87	€ 310,00	€ 310,00	€ 310,00	€ 310,00	€ 310,00
Diritti CCIAA	€ 319,60	€ 440,00	€ 440,00	€ 440,00	€ 440,00	€ 440,00
Imposta di registro	€ 375,00	€ 450,00	€ 450,00	€ 450,00	€ 450,00	€ 450,00
TARI	€ 59,16	€ 50,00	€ 50,00	€ 50,00	€ 50,00	€ 50,00
I.M.U.	€ 1.466,00	€ 1.312,00	€ 1.466,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
Imposta di bollo virtuale	€ 6.398,00	€ 6.500,00	€ 6.500,00	€ 6.500,00	€ 6.500,00	€ 6.500,00
	€ 1.576,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00

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



BILANCIO DI PREVISIONE 2024-2026

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

COSTI	CONSUNTIVO ANNO 2022	PREVENTIVO ANNO 2023	PROIEZIONE AL 31/12/2023	PREVENTIVO ANNO 2024	PREVENTIVO ANNO 2025	PREVENTIVO ANNO 2026
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	€ 4.949,83	€ 6.680,00	€ 8.240,00	€ 6.320,00	€ 4.540,00	€ 240,00
Canone Locazione Fotocopiatrice	€ 3.567,26	€ 1.440,00	€ 3.000,00	€ 1.080,00		
Canoni noleggi vari	€ 265,44	€ 240,00	€ 240,00	€ 240,00	€ 240,00	€ 240,00
Canone Locazione Lavatrice	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Canone Locazione Lavastoviglie	€ 1.117,13	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 4.300,00	€ -
ACCANTONAMENTO FONDI RISCHI	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Acc. F.do Svalutazione Crediti	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Acc. F.do Rischi Controversie Giudiziarie	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
RIMANENZE INIZIALI	€ 4.633,29	€ -	€ 6.645,10	€ -	€ -	€ -
Rimanenze iniziali materiale di consumo	€ 3.134,97	€ -	€ 4.532,62	€ -	€ -	€ -
Rimanenze iniziali alimenti e bevande	€ 1.498,32	€ -	€ 2.112,48	€ -	€ -	€ -
TOTALE COSTI	€ 1.804.163,47	€ 1.785.926,00	€ 1.901.198,53	€ 1.825.300,00	€ 1.825.300,00	€ 1.825.300,00
STIMA DELLE IMPOSTE	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
ONERI TRIBUTARI DIRETTI D'ESERCIZIO	€ 12.994,00	€ 20.000,00	€ -	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
I.R.A.P.	€ 12.341,00	€ 10.000,00	€ -	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
I.R.E.S.	€ 653,00	€ 10.000,00	€ -	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
UTILE/PERDITA D'ESERCIZIO DOPO LE IMPOSTE	€ -9.889,50	€ -	€ 46.565,31	€ -	€ -	€ -

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

Bilancio di previsione per l'anno 2024 e
Bilancio pluriennale 2024-2026
 Relazione accompagnatoria

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

I ricavi per rette sono previsti in aumento rispetto alla previsione dello scorso anno, in quanto verrà applicato a regime l'aumento rette private che fu deciso con deliberazione del CdA n. 6 del 12 giugno 2023. Il ragionamento prospettico complessivo si fonda su una situazione di piena occupazione dei posti letto disponibili.

Il costo del personale dipendente è previsto in lieve diminuzione rispetto agli scorsi anni, a causa principalmente della grave difficoltà nel reperire personale dipendente (in modo particolare personale sanitario e socio-sanitario), che comporta il doversi rivolgere ad agenzie di somministrazione lavoro e/o a liberi professionisti. Inoltre esternalizzando il servizio di lavanderia, anche il costo del personale relativo dedicato non è più conteggiato alla voce in esame ma confluisce nella voce "personale non dipendente"; l'esternalizzazione del servizio in parola è stata prospettata per tutto il triennio di cui al presente previsionale. Quanto sopra descritto giustifica il significativo aumento alla voce personale non dipendente (si prevede una spesa di circa 91.000 euro nel 2024 rispetto ai 35.000 euro circa spesi a consuntivo 2022).

Sulle utenze si conferma il trend degli ultimi anni, in lieve incremento rispetto agli ultimi anni.

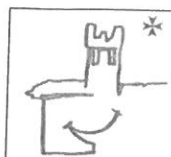
Al momento si è mantenuta una prospettiva cauta sulla valutazione di questi costi per tutto il triennio 2024-2026 in quanto la situazione generale dei mercati energetici è ancora piuttosto incerta. Con il Comune di Andorno, si ragiona, in prospettiva futura sulla realizzazione di interventi che possano garantire all'immobile un efficientamento energetico (ad es. adesione a comunità energetica di zona e sostituzione di persiane e infissi a migliorare efficientamento termico).

Rispetto alla voce manutenzioni consideriamo un lieve aumento del budget adeguandoci al generale aumento dei costi sia di fornitura che di manutenzione. Il lavoro del manutentore interno consente di contenere le spese (come si è puntualmente verificato negli ultimi anni) rispetto alle piccole manutenzioni (elettriche in modo particolare).

Alla voce spese generali si evidenzia un considerevole aumento dovuto principalmente all'aumentare dei costi della fornitura di alimenti e bevande.

Gli oneri finanziari risultano in aumento rispetto ai dati storici degli anni precedenti a causa della rimodulazione del mutuo con CDP e per il generale aumento dei tassi riflesso del momento storico.

Nello schema allegato sono illustrati anche i Bilanci preventivi degli anni 2025 e 2026. Queste previsioni, salvo specifici e motivati casi, sono state considerate quasi identiche a quelle del 2024 in quanto è difficile fare previsioni così a lungo termine vista la situazione in continuo mutamento del mercato dell'assistenza residenziale.



**ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE C.d.A.
N° 8 DEL 27/11/2023**

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@casadelorriso.com; www.casadelorriso.com
R.E.A. N. 166107; C.F. e P.IVA 01688670023

Lo schema di Bilancio presenta inoltre una colonna denominata "Proiezione al 31/12/2023". I dati in essa contenuti sono presunti e corrispondono alla proiezione dei dati del bilancio consuntivo al 30.09.2023; 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 2022, 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.

RICAVI

RETTE

RETTE E INTEGRAZIONI RETTE DA ENTI PUBBLICI

La previsione di € 1.480.000,00 si basa su un conteggio relativo agli aumenti previsti a far data dall' 01.07.2023.

Di seguito in Tabella 1 viene riportato lo schema che ha permesso il ragionamento previsionale.

PREVISIONE RETTE 2024	retta mese €	retta giorno €	n. ospiti	periodo	totale annuo
retta autosufficiente	€ 1.950,00	€ -	0	12	€ -
retta bassa	€ 2.100,00	€ -	12	12	€ 302.400,00
retta media	€ 2.300,00	€ -	23	12	€ 634.800,00
retta alta	€ 2.400,00	€ -	6	12	€ 172.800,00
rette bassa camera singola (+200)	€ 2.300,00	€ -	1	12	€ 27.600,00
Temporaneo	€ -	€ 90,00	0	365	€ -
convenzionati alta incrementata	€ -	€ 54,91	0	365	€ -
convenzionati alta	€ -	€ 50,33	8	365	€ 146.963,60
convenzionati medio alta	€ -	€ 46,27	3	365	€ 50.665,65
convenzionati media	€ -	€ 40,67	7	365	€ 103.911,85
convenzionati medio bassa	€ -	€ 38,38	2	365	€ 28.017,40
convenzionati bassa	€ -	€ 37,62	1	365	€ 13.731,30
totale rette			63		€ 1.480.889,80
TOTALE GENERALE					€ 1.480.889,80

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 2025 e 2026 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 € 343.000,00 ed è calcolata sulla base dello schema riportato di seguito in Tabella 2.

PREVISIONE RETTE 2024	retta mese €	retta giorno €	n. ospiti	periodo	totale annuo
rimborsi conv alta liv incr		€ 54,91	0	365	€ -
rimborsi conv alta		€ 50,33	8	365	€ 146.963,60
rimborsi conv media alta		€ 46,27	3	365	€ 50.665,65
rimborsi conv media		€ 40,67	7	365	€ 103.911,85
rimborsi conv media bassa		€ 38,38	2	365	€ 28.017,40
rimborsi conv bassa		€ 37,62	1	365	€ 13.731,30
totale rimborsi			21		€ 343.289,80

TABELLA 2

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

La previsione per gli anni 2025 e 2026 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 € 5.000,00 per ciascuno dei tre anni oggetto della proiezione.

CONTRIBUTI DA ENTI

Viene previsto un ricavo di € 6.000,00 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 € 2.600,00 per ciascuno dei tre anni.



**ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE C.d.A.
N° 8 DEL 27/11/2023**

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 01688670023

RICAVI DIVERSI D'ESERCIZIO

BUONI PASTO DIPENDENTI E COLLABORATORI

Per questa voce, facendo riferimento al dato storico, si prevedono € 100,00 per ciascuno dei tre anni oggetto della previsione.

SERVIZIO TRASPORTI

Nel corso del 2022 si è attivato un servizio trasporti interno per accompagnamento a eventuali visite mediche per i più autosufficienti, si prevedono € 1.000,00 per ciascuno dei tre anni.

RIMBORSO SERVIZIO AGGIUNTIVO FISIOTERAPICO

Nel corso del 2023 si è attivato un servizio fisioterapico aggiuntivo interno che consente ai degenti di avere più minuti di fisioterapia di quelli previsti dalla DGR di riferimento; questo servizio è a tutti gli effetti un "servizio aggiuntivo" e viene rendicontato privatamente ai degenti che ne fanno richiesta. La Casa paga direttamente il professionista al costo orario pattuito e recupera in fattura dall'Ospite il costo del professionista più una quota aggiuntiva di ricavo per l'Ente.

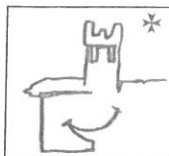
Si prevedono circa € 4.400,00 di rimborso per ciascuno dei tre anni.

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



**ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE C.d.A.
N° 8 DEL 27/11/2023**

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LOTODICE, 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI)
Tel. 015 472720 Fax 015 2475822, info@casadel sorriso.com, www.casadel sorriso.com
REA N. 166707, CF e PIVA 01588670023

COSTI

PERSONALE DIPENDENTE

SALARI E STIPENDI

Il fabbisogno di personale è stato calcolato sulla base dei carichi assistenziali medi relativi all'anno 2024. 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 26 Oss in organico (di cui 8 part time di cui 3 addetti all'assistenza). Queste risorse dovrebbero essere 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 € 845.500,00; questo importo prende come base i valori del CCNL Uneba. La previsione si conferma per il 2025, mentre per il 2026 si ipotizza di € 850.000,00.

CONTRIBUTI INPS DIPENDENTI

Per questa voce si prevedono € 58.500,00 la previsione si conferma per il 2025, mentre per il 2026 si ipotizza di € 60.000,00.

CONTRIBUTI INPDAP DIPENDENTI

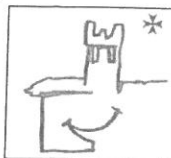
Per questa voce si prevedono € 202.000,00 la previsione si conferma per il 2025, mentre per il 2026 si ipotizza di € 205.000,00.

CONTRIBUTI INAIL DIPENDENTI

Per questa voce si prevedono € 9.500,00 per ciascuno dei tre anni.

ACCANTONAMENTO TFR ANNO IN CORSO

Per questa voce si prevedono € 64.000,00 per ciascuno dei tre anni.



**ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE C.d.A.
N° 8 DEL 27/11/2023**

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

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 € 2.000,00 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 € 10.000,00 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

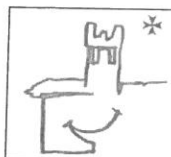
Si calcola in base alla stima delle esigenze un importo pari a € 400,00 per ciascuno dei tre anni.

FONDO PENSIONE

In merito a questa voce si prevedono € 7.500,00 per ciascuno dei tre anni riferiti ai quattro dipendenti che hanno optato per l'accantonamento del proprio TFR in un Fondo e non all'interno dell'Azienda.

CONTRIBUTI ASSOCIATIVI DIPENDENTI ASSISTENZA SANITARIA INTEGRATIVA

Per questa voce si prevedono € 3.550,00 per ciascuno dei tre anni.



**ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE C.d.A.
N° 8 DEL 27/11/2023**

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@casodelsorriso.com. www.casodelsorriso.com
R.E.A. N. 166107. C.F. e P.IVA 01686670023

CONTRIBUTO INPS ASSISTENZA SANITARIA INTEGRATIVA

Per questa voce si prevedono € 355,00 per ciascuno dei tre anni.

PERSONALE NON DIPENDENTE

INFERMIERI

Il valore stimato di questa voce è pari a € 13.000,00 per il 2024, € 14.000,00 per il 2025 e 15.000,00 per il 2026 ed è riferito alla probabile 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 in aumento rispetto alle previsioni storiche degli anni precedenti in quanto, come già detto sopra, vi è una seria difficoltà a reperire infermieri dipendenti.

FISIOTERAPISTA

La previsione tiene conto della stabile collaborazione con la fisioterapista in libera professione per le ragioni già ampiamente spiegate relative alla difficoltà di reperire personale sanitario con rapporto dipendente.

La previsione è di € 33.000,00 per il 2024 e ripetuta per gli anni successivi.

SOMMINISTRAZIONE DI LAVORO INTERINALE

Il costo previsto, per questa voce, è pari a € 0 per il 2024, mentre è pari a € 5.000,00 per il 2025 e il 2026, suddiviso nella componente dello stipendio per €4.000,00 e nel corrispettivo di € 1.000,00 per l'Agenzia interinale.

SOMMINISTRAZIONE DI LAVORO INTERINALE PULIZIE

Il costo previsto, per questa voce, è pari a € 5.000,00 per il 2024, suddiviso nella componente dello stipendio per €4.000,00 e nel corrispettivo di € 1.000,00 per l'Agenzia interinale.

Prevediamo € 0 per gli anni seguenti, in quanto consideriamo un'assunzione diretta.

DIRETTORE SANITARIO

Il costo previsto per questa voce è pari a € 16.000,00 per ciascuno dei tre anni.

LAVANDERIA

Il costo previsto per questa voce è pari a € 24.000,00 per ciascuno dei tre anni. Il dato potrebbe risentire di variazioni, sia in termini di consistenza che in termini di affidamento del servizio stesso; il servizio lavanderia infatti al momento è esternalizzato ma nel corso del triennio si potrà anche

valutare l'opportunità di erogare nuovamente il servizio con personale dipendente; questa scelta potrebbe far variare l'importo stimato per il servizio attuale.

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.

ASSISTENZA LEGALE E SPESE NOTARILI

Previsione stimata per il 2024 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 2024 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 2025 e 2026 viene confermata invariata rispetto all'anno 2024.

ELABORAZIONE STIPENDI

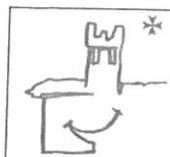
Affidamento per l'anno 2024 a uno studio esterno per un importo annuo pari a circa € 10.000,00 comprensivo di IVA, per le seguenti prestazioni:

- 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 2025 e 2026 la previsione è confermata nella stessa misura per ciascun anno.

QUOTE ASSOCIATIVE

Adesione all'Associazione di settore Uneba, al momento fissata in € 350,00 annui per ciascuno dei tre anni.



**ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE C.d.A.
N° 8 DEL 27/11/2023**

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 01688670023

SPESE POSTALI, VALORI BOLLATI

Per questa voce, facendo riferimento al dato storico si prevede un importo pari a € 250,00 per ciascuno dei tre anni.

SPESE E COMMISSIONI BANCARIE

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

SPESE AMMINISTRATIVE DIVERSE

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

CONSULENZE TECNICHE

Si considera un importo di € 7.000,00 per ciascuno dei tre anni, sulla base del dato storico.

UTENZE

ENERGIA ELETTRICA

Questa voce viene stimata tenuto conto degli incrementi delle utenze a cui si è assistito nell'ultimo periodo e comparando la stima col dato storico. Nonostante su questa specifica voce non si possano adottare riferimenti certi, si ritiene di poter stimare la spesa per un importo pari a € 34.000,00 per il 2024 e € 35.000 per i due anni successivi.

SPESE TELEFONICHE

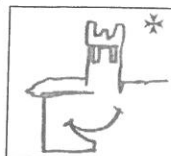
Questa voce viene stimata considerando il dato storico e la recente rinegoziazione del contratto per un importo pari a € 1.000,00 per ciascuno dei tre anni.

RISCALDAMENTO

Questa voce viene stimata tenuto conto degli incrementi delle utenze a cui si è assistito nell'ultimo periodo e comparando la stima col dato storico. Nonostante su questa specifica voce non si possano adottare riferimenti certi, si ritiene di poter stimare la spesa per un importo pari a € 44.000,00 per il 2024 e € 45.000 per i due anni successivi.

ACQUA POTABILE

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



**ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE C.d.A.
N° 8 DEL 27/11/2023**

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. 166307, C.F. e P.IVA 01688670023

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 € 2.000,00 per ciascuno dei tre anni sulla base del contratto in essere.

ASSICURAZIONE INFORTUNI CONDUCENTE AUTOMEZZI

Viene calcolato il costo di € 500,00 per ciascuno dei tre anni sulla base 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, a cui si aggiunge nel 2022 il Peugeot Boxer, tutte stipulate con compagnia assicurativa ALLIANZ, è di circa € 1.500,00 annui.

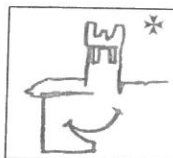
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI

MANUTENZIONI EDILIZIE

Per quanto riguarda la voce relativa ai lavori edilizi e di tinteggiatura è previsto un importo pari a € 10.000,00 per il 2024, un importo di € 12.000,00 per il 2025 e un importo di € 14.000,00 per il 2026.

MANUTENZIONI ELETTRICHE

Per lavori elettrici si stima un importo pari a € 17.000,00 per il 2024 e il 2025, € 19.000,00 per il 2026.



**ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE C.d.A.
N° 8 DEL 27/11/2023**

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@casadel sorriso.com www.casadel sorriso.com
R.E.A. N. 166107 C.F. e P.IVA 01548670023

MANUTENZIONI TERMIDRAULICHE

Per lavori termoidraulici è previsto un importo pari a € 8.000,00 per il 2024, di € 7.700,00 per il 2025 e di € 6.000,00 per il 2026.

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 € 3.000,00 per ciascuno dei tre anni.

MANUTENZIONI AREE VERDI

Per le manutenzioni delle aree verdi viene stimato l'importo di € 5.000,00, per ciascuno dei tre anni.

MATERIALE PER MANUTENZIONI

Viene stimato l'importo di € 2.000,00, 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 € 1.000,00 per ciascuno dei tre anni.

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.

	ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE C.d.A. N° 8 DEL 27/11/2023	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
--	---	--

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, tenendo conto degli aumenti in corso, la somma di € 27.000,00 per ciascuno dei tre anni.

SERVIZIO DISINFESTAZIONI

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

Per questa voce, facendo riferimento al contratto stipulato con la ditta abilitata si prevede il costo di € 850,00 per ciascuno dei tre anni. Il costo è in lieve aumento anche a causa dell'affidamento del servizio ad un nuovo fornitore; il fornitore storico ha chiuso l'attività.

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.

SERVIZIO AGGIUNTIVO FISIOTERAPICO

Si stima la somma di € 3.100,00 per ciascuno dei tre anni. Facendo riferimento a quanto già spiegato sopra al punto "Rimborso servizio aggiuntivo fisioterapico" questa somma risulta essere la parte di costo sostenuto dall'ente per il professionista.

SPESE GENERALI

ALIMENTI E BEVANDE

Considerando gli aumenti in corso, nonché sulla base del menù applicato, si prevede un costo di € 125.000,00 per il 2024 e il 2025 e di € 130.000,00 per il 2026.

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 € 2.000,00 che è mantenuto invariato per ciascuno dei tre anni.

MATERIALE PER LAVANDERIA

Valore stimato per un importo di € 2.000,00 per ciascuno dei tre anni.

CANCELLERIA, STAMPATI E MATERIALE UFFICIO

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

CARBURANTE E LUBRIFICANTE

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

ABBONAMENTI, LIBRI, VOLUMI, RIVISTE

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

SPESE PER ANIMAZIONE

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

SPESE DIVERSE

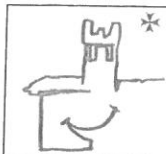
Valore stimato per un importo pari a € 500,00 annui per i tre anni.

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 € 2.000,00 per ciascuno dei tre anni, dato in riduzione in quanto eliminato l'acquisto di alcuni prodotti.



**ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE C.d.A.
N° 8 DEL 27/11/2023**

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. 166007, C.F. e P.IVA 01588570023

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 € 300,00 per ciascuno dei tre anni.

AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Sono calcolati per un importo di € 47.550,00 per il 2024 E IL 2025, € 47.500,00 per il 2026. L'importo è arrotondato.

AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Sono calcolati per un importo di € 28.987,00 per il 2024, € 27.637,00 per il 2025, e € 15.837,00 per il 2026 sulla base dei valori a libro cespiti. L'importo è arrotondato.

ONERI FINANZIARI

INTERESSI PASSIVI DI C/C BANCARIO

Questo valore è calcolato per un importo pari a € 20.187,04 per il 2024, € 19.867,42 per il 2025 e € 20.000,90 per il 2026.

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 è di € 19.056,57 per il 2024, € 18.652,10 per il 2025 e di € 18.225,09 per il 2026.

INTERESSI PASSIVI SU C/ANTICIPO

Viene calcolato un importo di € 2.000,00 per ciascuno dei tre anni.



**ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE C.d.A.
N° 8 DEL 27/11/2023**

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@casadel sorriso.com, www.casadel sorriso.com
REA N. 166107, C.F. e P.IVA 016886700323

INTERESSI PASSIVI FINANZIAMENTI B/T

Viene calcolato un importo di € 3.000,00 per ciascuno dei tre anni per l'esigenza di richiedere finanziamento tredicesima e quattordicesima.

INTERESSI PASSIVI FINANZIAMENTI M/L

Valore calcolato dal piano di ammortamento per un importo di € 2.044,39 per il 2024, € 1.198,48 per il 2025 ed € 342,01 per il 2026. 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 € 12.500,00 per ciascuno dei tre anni, 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;
- € 1.500,00 per TARI;
- € 6.500,00 per IMU;
- € 2.000,00 per imposta di bollo virtuale.

COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI

CANONE LOCAZIONE FOTOCOPIATRICE

Valore calcolato per un importo pari a € 1.080,00 per il 2024 per noleggio di una stampante multifunzione Konica Minolta.

CANONI NOLEGGI VARI

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

CANONI LOCAZIONE LAVASTOVIGLIE

Valore calcolato per noleggio lavastoviglie per un importo pari a € 5.000,00 per il 2024 e di € 4.300,00 per il 2025.

IMPOSTE

I.R.A.P.

Importo calcolato in base alla stima per l'anno 2024 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 27/11/2023

Il Presidente
Francesco FRANCESCA GHERRA

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

Il Direttore
GianLuca ENRICO

	ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE C.d.A. N° 8 DEL 27/11/2023	Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO" VIA LOIODICE, 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI) Tel. 015.472720; Fax 015.2475822; info@casadelorriso.com; www.casadelorriso.com R.E.A. N. 166707; C.F. e P.IVA 01688670023
---	---	--

**PROSPETTO RELATIVO ALLA PREVISIONE DEL FABBISOGNO ANNUALE DI
CASSA - Revisione
BILANCIO DI PREVISIONE 2024 – (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 2024 (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 2024 il totale utilizzo della cassa.

TFR maturato nel 2024 da accantonare	+ € 64.000,00
Valore economico delle quote di ammortamento 2024, che non costituiscono uscita	+ € 76.537,00
Uscita per rimborso quote capitale relative al 2024 dei mutui in essere presso la CDP	- € 7.255,74
Uscita per rimborso quote capitale relative al 2024 dei finanziamenti in essere presso Banca di Asti	- € 23.308,53
Uscita stimata per TFR accantonato negli anni precedenti e nell'anno in corso causa cessazioni o anticipazioni	-€ 109.972,73
VARIAZIONE DEL FLUSSO DI CASSA NEL 2024 RISPETTO AGLI UTILIZZI ATTUALI	€ 0,00

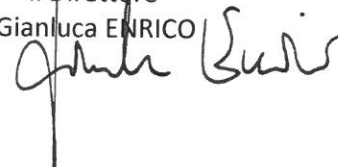
Andorno Micca, 27/11/2023

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° 8 DEL 27/11/2023**

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@casadelorriso.com, www.casadelorriso.com
R.E.A. N. 166107. C.F. e P.IVA 01688670033

PIANO PROGRAMMA Art. 31 Statuto

La struttura residenziale Casa del Sorriso è attualmente autorizzata all'accoglienza di Ospiti anziani ed è organizzata in tre nuclei RSA (dedicati a persone non autosufficienti di varia intensità) per 60 posti letto + 3 posti di pronta disponibilità, per un totale complessivo di 63 posti letto. I nuclei di degenza accolgono gli ospiti per intensità di cura: al nucleo piano terra vi sono ospitate le situazioni più gravi, al primo piano le medie intensità e al secondo piano le persone più autonome e cognitivamente più presenti.

Nel corso del 2019 l'Ente ha partecipato ad un bando realizzato da GAL montagne Biellesi, in collaborazione con Fondazione Cassa di Risparmio di Biella e in parallelo con il Comune di Andorno Micca. Il progetto, presentato per il finanziamento in sinergia con il Comune di Andorno, comportava la costruzione di una nuova palestra all'interno della Casa del Sorriso e la realizzazione di un servizio di fisioterapia con trasporto rivolto alla popolazione della Valle Cervo. Entrambi gli Enti erano risultati vincitori del bando.

A causa della pandemia COVID19 non era stato possibile iniziare i lavori per la realizzazione del progetto; entrambi gli Enti (Comune e Casa) avevano quindi chiesto e ottenuto una proroga.

Nel 2021, in esito al bando realizzato da GAL Montagne Biellesi a cui l'Ente aveva partecipato nel 2019, si è provveduto alla realizzazione strutturale della nuova palestra (parte del progetto era competenza del Comune). La palestra è stata realizzata al piano seminterrato dove precedentemente erano collocati alcuni locali tecnici antincendio (vasca di accumulo e locale pompe), ora spostati al di fuori della Casa. L'Ente si è occupato dell'allestimento della nuova palestra dotandola di arredi e macchinari per la fisioterapia; è poi stato acquistato un mezzo attrezzato per le disabilità adibito al trasporto delle persone che necessitano del servizio di fisioterapia sul territorio.

Il mezzo attrezzato così acquisito viene oggi impiegato, oltre che per le gite realizzate dal servizio animazione della Casa, in un nuovo servizio di trasporto interno, rivolto agli ospiti degenti. Questo servizio è rivolto a quelle persone che mantengono un grado di disabilità tale da non dover essere barellati (e quindi evitare l'impiego di una ambulanza per i trasporti). Le persone che dunque possono mantenere la posizione seduta o in carrozzina, e che hanno necessità di essere trasportate ad esempio in ospedale per effettuare delle visite o degli esami, possono scegliere questo tipo di servizio che è articolato in 2 opzioni:

- Trasporto con accompagnatore 65 euro (comprensivi di accompagnamento, andata e ritorno dal luogo indicato per la visita o l'esame da effettuare);
- Trasporto senza accompagnatore 25 euro a tratta (50 euro andata e ritorno).

Nel corso del 2023 questo servizio è stato pubblicizzato e inserito nella Carta dei Servizi della casa e oggi viene spesso scelto dai parenti/caregiver specialmente per coloro che, lavorando, non sempre possono essere presenti alle visite che vengono programmate per i loro cari; inoltre, il prezzo di entrambe le prestazioni (sia con che senza accompagnatore) sono in linea, se non addirittura competitivi, con gli altri servizi territoriali di trasporto. Il servizio consente quindi all'utente di risparmiare sul trasporto rispetto all'utilizzo dell'ambulanza territoriale e di avere anche la possibilità di essere accompagnato per il tempo necessario alla visita in programma in caso di assenza del familiare/caregiver. Infine ottimizza l'utilizzo delle risorse di pronto intervento territoriale, evitandone l'uso improprio e lasciandole a disposizione per le urgenze ed emergenze.

Nel corso del 2023 (considerando che il servizio è stato avviato ad anno in corso e che non sempre siamo riusciti a collimare con le disponibilità degli accompagnatori) il servizio ha fruttato, in previsione a fine anno circa 2000euro.

Nel 2024 la Casa intende consolidare questo servizio, sempre più richiesto dai parenti/caregiver, e di potenziarlo per poter offrire la maggior offerta possibile. Peraltro questo servizio potrebbe essere offerto anche sul territorio: in collaborazione con il Comune, riprendendo un po' il servizio trasporti che si effettuava prima della pandemia, o in autonomia.

Prima del COVID infatti la Casa aveva con il Comune stipulato un accordo che prevedeva il servizio trasporto anziani per le visite, su prenotazione, e il servizio navetta per portare gli anziani del territorio al mercato di



**ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE
C.d.A.
N° 8 DEL 27/11/2023**

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LOTODICE 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 0168870023

Andorno (il lunedì). Questi servizi potrebbero, nel 2024, essere riattivati: il servizio navetta potrebbe essere ripristinato magari con un contributo forfait annuale del Comune che potrebbe offrire un servizio alla popolazione consentendo alle persone anziane e disabili di poter raggiungere il mercato territoriale; il servizio trasporto anziani per visite potrebbe essere realizzato direttamente dalla casa, sempre su prenotazione a tariffe da individuare, oppure il Comune potrebbe prevedere una quota finalizzata a compartecipare al costo che verrà individuato per il trasporto stesso.

Sono tutte forme di collaborazione sinergica tra Enti del territorio che consentono la realizzazione di servizi per il cittadino fragile e contemporaneamente mezzi di sostegno finanziario per la Casa.

Inoltre la Casa del Sorriso, per il nuovo anno intende adempiere fino in fondo al bando sopra citato realizzando il servizio fisioterapico disponibile per il territorio (al di fuori degli orari di occupazione della palestra dagli ospiti della RSA). Da questi progetti potranno sorgere eventuali opportunità di ricavo che al momento non sono ancora quantificabili.

Si ricorda che, sempre restando nell'ambito della assistenza domiciliare, questa struttura ha dato la sua disponibilità anche per altri progetti che prevedono sinergie tra struttura protetta e territorio.

La Casa del Sorriso ha aderito al progetto "RSA Aperta" deliberato con DGR n.34-3309 del 16.05.2016 *"Modulazione dell'offerta di interventi sanitari domiciliari a favore degli anziani non autosufficienti con progetto residenziale e definizione del percorso di attivazione e valutazione dell'Unità di Valutazione Geriatrica"*. Questo progetto prevede l'erogazione di alcune prestazioni (di assistenza tutelare, infermieristiche, riabilitative ecc) effettuate in convenzione con l'ASL al domicilio dell'utente sulla base di un Progetto Assistenziale Individuale (PAI) condiviso con l'UVG. Al momento il progetto "RSA Aperta" non è ancora mai stato attivato sul territorio.

La struttura ha inoltre aderito al progetto di continuità assistenziale delineato nell'ambito della DGR 10-5445 del 29.07.2022 ss.mm.ii, che prevede la possibilità di ospitare per un periodo di 30 giorni, ospiti provenienti dall'ospedale che hanno necessità di continuità assistenziale in ambiente protetto. Per queste persone, il cui progetto assistenziale viene redatto e proposto dai Care-Manager dell'ASLBI, è previsto un primo periodo di degenza di 30 giorni, con costi a totale carico ASL e un eventuale successivo periodo di proroga, che può essere richiesto dalle RSA ospitanti in funzione del raggiungimento o meno degli obiettivi assistenziali di cui al progetto iniziale, di ulteriori 30 giorni in regime di convenzionamento temporaneo. Casa del Sorriso intende proseguire la proficua collaborazione con ASLBI per questa tipologia di utenza, fintanto che il periodo determinato nella DGR istitutiva del servizio lo consentirà.

La struttura ha aderito anche all'iniziativa "BONUS RESIDENZIALITA'" realizzata dalla Regione Piemonte, che prevede un alleggerimento di circa 600 euro sulla retta privata; questo bonus viene riconosciuto dalla Regione alle persone che hanno già effettuato la visita UVG (Unità di Valutazione Geriatrica) e che hanno ottenuto un punteggio di 7 sulla parte sanitaria e che presentano un ISEE con particolari caratteristiche. Il bonus di 600 euro, una volta riconosciuto, viene pagato alla struttura dalla Regione (ogni trimestre) e deve essere puntualmente rendicontato su apposita piattaforma telematica regionale. Questa iniziativa rappresenta sostanzialmente una agevolazione economica riconosciuta agli ospiti e alle loro famiglie per consentire loro l'auto-sostentamento nelle strutture protette, in attesa di ricevere le quote di convenzionamento (che sono sempre piuttosto rare).

Questa misura regionale non beneficia la struttura di per se ma indubbiamente, aiutando l'auto-sostentamento economico dei degenti e/o delle loro famiglie, permette alla struttura di risentire un po' meno di situazioni di debiti insoluti, che, specialmente negli ultimi anni sono sempre più frequenti.

Come già ricordato nel "Programma degli investimenti" sono in corso valutazioni con il Comune proprietario dell'immobile, circa lavori di prospettiva futura sulla realizzazione di interventi che possano garantire all'immobile un efficientamento energetico (ad es. sostituzione di persiane e infissi e sostituzione centrale termica).



**ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE
C.d.A.
N° 8 DEL 27/11/2023**

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LOTODICE, 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI)
Tel. 015.472720 Fax 015.2475822 info@casadelorriso.com, www.casadelorriso.com
REA N. 166707, C.F. e P.IVA 01588670023

Nel corso del 2024 la Casa intende, come già fatto negli ultimi anni, proseguire nella valorizzazione della formazione, che in questi ultimi anni, per ovvie ragioni di sicurezza, è stata fortemente limitata. Il personale verrà formato oltre che in materia di sicurezza, mantenendo gli standard di legge richiesti, anche su specifiche tematiche assistenziali e su protocolli e procedure interne. Proseguirà, come ogni anno, anche la ricerca e la partecipazione a specifici bandi o fondi 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.

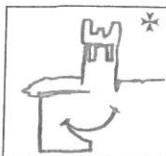
Andorno Micca, 27/11/2023

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° 8 DEL 27/11/2023**

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 01568670023

PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI BILANCIO DI PREVISIONE 2024 – (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 2024 si prevede di dare continuità all'importante lavoro, già avviato negli anni precedenti, volto alla realizzazione delle necessarie manutenzioni ordinarie al fine di conservare la struttura nella sua piena efficienza e ospitalità.

Per le manutenzioni straordinarie si conferma la ritrovata sinergia con il Comune, proprietario dell'immobile di cui l'ente è usufruttuario, che prevede che esse vengano preventivamente illustrate e concordate con il "nudo proprietario" (Comune di Andorno) al fine di consentire una sua adeguata valutazione e considerazione delle stesse, anche in termini di intervento finanziario diretto.

Una importante manutenzione, che negli anni non siamo riusciti ancora a realizzare, principalmente a causa dell'impatto economico-finanziario che la pandemia ha avuto sull'equilibrio di bilancio dell'ente, 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 con una tecnologia più recente 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 € 14.000,00 (Iva e spese tecniche comprese). Si ritiene di poter affrontare la spesa con risorse interne.

Un'altra importantissima manutenzione (di carattere straordinario) che si prevede nel corso del 2024 è la messa in sicurezza delle finestre e delle persiane della struttura. Diverse persiane, in modo particolare quelle situate al lato nord della Casa, particolarmente esposto alle intemperie, sono molto degradate e talune risultano pericolanti; in alcuni casi vi è stato l'interessamento anche del telaio in legno delle finestre. Le persiane valutate particolarmente compromesse sono già state rimosse in modo da mettere l'area sottostante in sicurezza ed il Comune è già stato messo al corrente della situazione. L'intervento di sostituzione delle finestre e delle persiane dell'intero lato nord, riferendoci a preventivi che avevamo già richiesto negli anni precedenti e che comunque occorrerebbe aggiornare al mercato odierno, ammontava ad una spesa di circa € 15.000,00 per la sola sostituzione delle prime 10 individuate come maggiormente deteriorate. Si considerava di volerle sostituire con materiali durevoli nel tempo e resistenti alle particolari esposizioni atmosferiche cui sono sollecitate (alluminio o PVC). Riproporre delle sostituzioni di finestre e persiane utilizzando il legno risulterebbe oltre più oneroso anche molto meno durevole nel tempo. Per questo intervento straordinario è stato avviato il procedimento di valutazione con il Comune affinché, in qualità di proprietario della Casa, possa considerare di sostenere i costi relativi, fatte le opportune valutazioni anche in termini di scelta dei materiali più idonei.

Riteniamo inoltre che anche la centrale termica necessiti di essere sostituita con un impianto più moderno ed efficiente in quanto quello esistente inizia ad essere vetusto e i ricambi iniziano ad essere difficili da reperire e molto costosi in relazione all'uso. Per il momento sono stati sostituiti alcuni componenti che consentono il pieno funzionamento della centrale, spostando la problematica nel futuro; occorre però iniziare a valutare dei preventivi per una eventuale sostituzione con delle caldaie più moderne e più performanti. Anche questa valutazione, avendo carattere straordinario, dovrà essere concordata con il Comune.



**ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE
C.d.A.
N° 8 DEL 27/11/2023**

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
REA N. 166107 C.F. e P.IVA 01688670023

Come già ricordato anche nel Piano Programma la Casa intende continuare con la valorizzazione della formazione, capitolo spesso sacrificato in questi ultimi anni 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, 27/11/2023

Il Presidente
Francesco FRANCESCA GHERRA



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

Il Direttore
GianLuca ENRICO

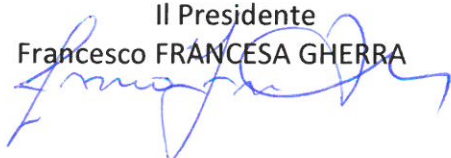
	ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE C.d.A. N° 8 DEL 27/11/2023	Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO" VIA LOJODICE, 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI) Tel. 015 472700, Fax 015 2475822, info@casadelorriso.com, www.casadelorriso.com R.E.A. N. 166107, C.F. e P.IVA 01688670023
---	---	--

Tabella numerica del personale prevista al 01/01/2024

N°	QUALIFICA	LIVELLO	CONTRATTO APPLICATO	INTERINALE
1	DIRETTORE full time	QUADRO	UNEBA	
1	DIRETTORE SANITARIO	LIB. PROF.	LIB.PROF.	
TOT DIREZIONE: 1 DIRETTORE GENERALE E 1 DIRETTORE SANITARIO IN RAPPORTO LIB.PROF				
3	INFERMIERE PROFESSIONALE full time	3S	UNEBA	
TOT INFERMIERI: 3 FULL TIME				
1	FISIOTERAPISTA	LIB. PROF	LIBERA PROF.	
TOT FISIOTERAPISTA: LIBERA PROFESSIONE				
1	ANIMATORE PROFESSIONALE p. time	3S	UNEBA	
TOT ANIMATORI: 1 P. TIME				
3	IMPIEGATI p.time	3	UNEBA	
TOT IMPIEGATI AMMINISTRATIVI: 3 PART TIME				
1	ADDETTA ALLA CUCINA part time	3	UNEBA	
1	ADDETTA ALLA CUCINA full time	4S	UNEBA	
1	ADDETTA ALLA CUCINA p. time	4S	UNEBA	
TOT OPERATORI CUCINA: 1 FULL TIME, 2 PART TIME				
15	O.S.S. full time	4S	UNEBA	
8	O.S.S. p. time	4S	UNEBA	
TOT PERSONALE OSS: 23 DI CUI 15 FULL-TIME 8 PART TIME				
3	Addette all'assistenza p. time	5	UNEBA	
TOT PERSONALE ADDETTA ALL'ASSISTENZA: 3 P. TIME				
1	MANUTENTORE p. time	5	UNEBA	
TOT. PERSONALE MANUTENTORE:1 PART TIME				
1	ADDETTA ALLE PULIZIE E CUCINA p. time	6S	UNEBA	
1	ADDETTA ALLE PULIZIE p.time	7	UNEBA	
1	ADDETTA ALLE PULIZIA p. time	7	INTERINALE	
TOT ADD. PULIZIE E CUCINA: 1 PART TIME E 2 ADDETTE ALLE PULIZIE DI CUI 1 INTERINALE				
TOTALE GENERALE : 43 DIPENDENTI DI CUI 21 PART-TIME; 2 LIBERI PROFESSIONISTI				

Andorno Micca, 27/11/2023

Il Presidente
Francesco FRANCESCA GHERRA



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



Il Direttore
GianLuca ENRICO

