



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. 19

Oggetto: Approvazione del Bilancio Preventivo economico annuale 2025, del Bilancio Pluriennale 2025-2027 e del Piano Programma.

L'anno duemilaventiquattro addì diciotto del mese di Novembre alle ore 17.15 nella sala delle adunanze, previa regolare convoca e l'osservanza di tutte le formalità prescritte, si è riunito il Consiglio di Amministrazione della A.S.S.S.A. Pensionato per Anziani "Casa del Sorriso".

Sono presenti i consiglieri:

- | | |
|-------------------------------|-----------------|
| 1) Francesco FRANCESCA GHERRA | Presidente |
| 2) Edoardo MAGENGA | Vice-Presidente |
| 3) Claudia MODA | Consigliera |
| 4) Luca FORGNONE | Consigliere |

Sono inoltre stati invitati:

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

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 2024.

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 2025
- b) Bilancio pluriennale 2025-2027 e Bilancio Preventivo 2025 riuniti in un unico schema
- c) Allegati al Bilancio preventivo 2025 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 2023 mentre i dati statistici del 2024 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

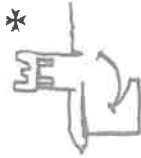
dal _____ al _____

L'addetto alla pubblicazione

Il Segretario Comunale

Andorno Micca li

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



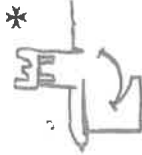
BILANCIO DI PREVISIONE 2025-2027

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

COSTI	CONSUNTIVO ANNO 2023	PREVENTIVO ANNO 2024	PROIEZIONE AL 31/12/2024	PREVENTIVO ANNO 2025	PREVENTIVO ANNO 2026	PREVENTIVO ANNO 2027
PERSONALE DIPENDENTE	€ 1.146.912,15	€ 1.208.305,00	€ 1.213.322,20	€ 1.223.407,00	€ 1.223.407,00	€ 1.223.407,00
Salari e stipendi	€ 813.433,81	€ 845.500,00	€ 863.153,00	€ 867.562,00	€ 867.562,00	€ 867.562,00
Contributi INPS dipendenti	€ 46.372,62	€ 58.500,00	€ 48.494,00	€ 48.041,00	€ 48.041,00	€ 48.041,00
Contributi INPDAP dipendenti	€ 191.473,51	€ 202.000,00	€ 195.834,00	€ 203.447,00	€ 203.447,00	€ 203.447,00
Contributi INAIL dipendenti	€ 5.920,64	€ 9.500,00	€ 9.583,00	€ 8.916,00	€ 8.916,00	€ 8.916,00
TFR anno in corso	€ 58.362,20	€ 64.000,00	€ 64.025,00	€ 65.661,00	€ 65.661,00	€ 65.661,00
Corsi di formazione dipendenti	€ 4.266,85	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Applicazione norme sicurezza lavoro	€ 1.903,20	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.600,00	€ 3.600,00	€ 3.600,00
Visite controllo medico sicurezza lavoro	€ 11.151,13	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
Spese abbigliamento dipendenti	€ 2.836,51	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.200,00	€ 2.200,00	€ 2.200,00
Rimborso note spese dipendenti	€ 322,00	€ 400,00	€ 400,00	€ 400,00	€ 400,00	€ 400,00
Fondo Pensione	€ 6.741,19	€ 7.500,00	€ 7.500,00	€ 7.310,00	€ 7.310,00	€ 7.310,00
Contr.Assoc.Dipend. Assistenza Sanitaria Integrativa	€ 3.779,89	€ 3.550,00	€ 3.550,00	€ 3.881,00	€ 3.881,00	€ 3.881,00
Contributi INPDAP Solid. Assist. Sanitaria	€ 348,60	€ 355,00	€ 355,00	€ 389,00	€ 389,00	€ 389,00
Corsi di formazione dipendenti Fondimpresa	€ -	€ -	€ 3.428,20	€ -	€ -	€ -
PERSONALE NON DIPENDENTE	€ 117.359,95	€ 91.000,00	€ 125.717,60	€ 105.450,00	€ 110.752,00	€ 110.752,00
Infermieri Professionali	€ 34.058,10	€ 13.000,00	€ 25.770,84	€ 50.000,00	€ 53.302,00	€ 53.302,00
Fisioterapista	€ 20.967,20	€ 33.000,00	€ 33.701,87	€ 34.450,00	€ 34.450,00	€ 34.450,00
Somministrazione di lavoro (internale)	€ 15.505,21	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Somministrazione di servizi (internale)	€ 4.474,76	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Somministrazione di lavoro (internale) pulizie	€ 11.082,36	€ 4.000,00	€ 15.098,69	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
Somministrazione di servizi (internale) pulizie	€ 2.763,02	€ 1.000,00	€ 3.746,99	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Direttore sanitario	€ 16.820,00	€ 16.000,00	€ 16.000,00	€ 16.000,00	€ 18.000,00	€ 18.000,00
Lavanderia	€ 11.689,30	€ 24.000,00	€ 31.399,21	€ -	€ -	€ -
SPESE DI AMMINISTRAZIONE	€ 40.022,16	€ 32.300,00	€ 37.477,64	€ 37.490,00	€ 37.500,00	€ 37.500,00
Compenso Revisore dei Conti	€ 3.985,77	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
Assistenza legale e spese notarili	€ 2.438,68	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 5.500,00	€ 5.500,00	€ 5.500,00
Assistenza fiscale e contabile	€ 3.172,00	€ 3.200,00	€ 3.200,00	€ 3.200,00	€ 3.200,00	€ 3.200,00
Elaborazione stipendi	€ 9.287,96	€ 10.000,00	€ 12.600,00	€ 12.000,00	€ 12.000,00	€ 12.000,00
Quote associative	€ 326,00	€ 350,00	€ 350,00	€ 340,00	€ 350,00	€ 350,00
Spese postali, valori bollati	€ 128,80	€ 250,00	€ 350,00	€ 250,00	€ 250,00	€ 250,00
Spese e commissioni bancarie	€ 3.869,91	€ 3.000,00	€ 5.000,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00
Spese amministrative diverse	€ 2.280,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.200,00	€ 1.200,00	€ 1.200,00
Consulenze tecniche	€ 14.533,04	€ 7.000,00	€ 7.477,64	€ 7.500,00	€ 7.500,00	€ 7.500,00

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

[Handwritten signature]



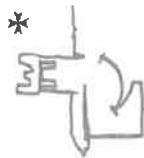
BILANCIO DI PREVISIONE 2025-2027

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

COSTI	CONSUNTIVO ANNO 2023	PREVENTIVO ANNO 2024	PROIEZIONE AL 31/12/2024	PREVENTIVO ANNO 2025	PREVENTIVO ANNO 2026	PREVENTIVO ANNO 2027
UTENZE						
Energia Elettrica	€ 91.673,78	€ 87.650,00	€ 87.250,00	€ 88.250,00	€ 89.250,00	€ 89.250,00
Spese telefoniche	€ 36.742,61	€ 34.000,00	€ 34.000,00	€ 34.000,00	€ 35.000,00	€ 35.000,00
Riscaldamento	€ 514,70	€ 1.000,00	€ 600,00	€ 600,00	€ 600,00	€ 600,00
Acqua potabile	€ 46.564,17	€ 44.000,00	€ 44.000,00	€ 45.000,00	€ 45.000,00	€ 45.000,00
Spese cellulare aziendale	€ 7.700,90	€ 8.500,00	€ 8.500,00	€ 8.500,00	€ 8.500,00	€ 8.500,00
	€ 151,40	€ 150,00	€ 150,00	€ 150,00	€ 150,00	€ 150,00
ASSICURAZIONI						
Assicurazione responsabilità civile	€ 13.941,77	€ 13.400,00	€ 13.100,00	€ 12.800,00	€ 12.800,00	€ 12.800,00
Assicurazione Incendi	€ 7.022,98	€ 6.500,00	€ 6.500,00	€ 6.800,00	€ 6.800,00	€ 6.800,00
Assicurazione respons. Amministratori	€ 2.862,05	€ 2.900,00	€ 2.300,00	€ 1.700,00	€ 1.700,00	€ 1.700,00
Assicurazione infortuni	€ 1.939,25	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Assicurazione automezzi	€ 491,78	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
	€ 1.625,71	€ 1.500,00	€ 1.800,00	€ 1.800,00	€ 1.800,00	€ 1.800,00
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI						
Manutenzioni edilizie	€ 67.594,72	€ 63.000,00	€ 63.287,39	€ 60.700,00	€ 67.550,00	€ 71.500,00
Manutenzioni elettriche	€ 18.980,76	€ 10.000,00	€ 3.000,00	€ 5.000,00	€ 6.000,00	€ 7.000,00
Manutenzioni termoidrauliche	€ 12.549,21	€ 17.000,00	€ 17.000,00	€ 18.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
Manutenzioni autovetture	€ 9.115,11	€ 8.000,00	€ 11.000,00	€ 7.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
Manutenzioni macchine elettr. e software	€ 377,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 950,00	€ 1.000,00
Manutenzioni ascensori	€ 426,39	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Manutenz. attrez.lavanderia,cucina,fisio	€ 314,76	€ 500,00	€ 1.500,00	€ 800,00	€ 700,00	€ 2.000,00
Manutenzioni aree verdi	€ 2.940,98	€ 3.000,00	€ 4.000,00	€ 3.500,00	€ 4.000,00	€ 5.000,00
Materiale per manutenzioni	€ 4.913,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.100,00
Manutenzioni antincendio	€ 594,65	€ 2.000,00	€ 1.000,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
Canoni Assistenza e Manutenzione	€ 1.957,80	€ 1.000,00	€ 2.600,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.500,00
	€ 15.425,06	€ 15.000,00	€ 16.687,39	€ 17.400,00	€ 17.400,00	€ 17.400,00
SERVIZI ESTERNI						
Servizio lavanderia esterna	€ 32.210,86	€ 31.950,00	€ 38.450,00	€ 37.500,00	€ 37.500,00	€ 39.500,00
Servizio disinfezioni	€ 28.210,27	€ 27.000,00	€ 31.000,00	€ 31.000,00	€ 31.000,00	€ 33.000,00
Servizio smaltimento rif. tossici/nocivi	€ 817,40	€ 850,00	€ 850,00	€ 700,00	€ 700,00	€ 700,00
Servizio aggiuntivo fisioterapico	€ 1.362,71	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.300,00	€ 1.300,00	€ 1.300,00
	€ 1.820,48	€ 3.100,00	€ 5.600,00	€ 4.500,00	€ 4.500,00	€ 4.500,00

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

[Handwritten signature]



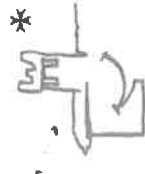
BILANCIO DI PREVISIONE 2025-2027

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LOJODICE, 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI)
Tel. 015.472720, Fax 015.475822, info@casadel sorriso.com, www.casadel sorriso.com
R.E.A. N. 166107, C.F. e P.IVA 01688670023

COSTI	CONSUNTIVO ANNO 2023	PREVENTIVO ANNO 2024	PROIEZIONE AL 31/12/2024	PREVENTIVO ANNO 2025	PREVENTIVO ANNO 2026	PREVENTIVO ANNO 2027
SPESE GENERALI	€ 162.972,33	€ 155.900,00	€ 163.230,00	€ 164.150,00	€ 170.150,00	€ 171.150,00
Alimenti e bevande	€ 125.833,79	€ 125.000,00	€ 125.000,00	€ 125.000,00	€ 130.000,00	€ 130.000,00
Materiale igiene ospiti	€ 11.293,74	€ 12.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 16.000,00	€ 16.000,00
Materiale pulizia ambienti	€ 6.296,39	€ 6.000,00	€ 6.500,00	€ 6.500,00	€ 6.500,00	€ 6.500,00
Materiale e apparecchiature sanitarie	€ 2.643,83	€ 2.000,00	€ 2.600,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 3.500,00
Materiale per lavanderia	€ 2.528,64	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.200,00	€ 2.200,00	€ 2.200,00
Cancelleria, stampati e materiale ufficio	€ 1.839,61	€ 2.000,00	€ 2.500,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Carburante e lubrificante	€ 752,11	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Abbonamenti, libri, volumi, riviste	€ 272,70	€ 500,00	€ 400,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Spese per animazione	€ -	€ 500,00	€ 300,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Spese per volontariato	€ 406,37	€ -	€ 270,00	€ 200,00	€ 200,00	€ 200,00
Spese fiscalmente ineducibili	€ 418,00	€ -	€ 500,00	€ -	€ -	€ -
Spese diverse	€ 177,32	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Farmaci	€ 333,57	€ 100,00	€ 100,00	€ 250,00	€ 250,00	€ 250,00
Arrotondamenti e abboni passivi	€ 39,59	€ -	€ 10,00	€ -	€ -	€ -
Materiale di consumo	€ 443,70	€ -	€ 1.600,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Materiale di consumo cucina	€ 1.877,78	€ 2.000,00	€ 1.500,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Materiale pulizia cucina	€ 3.343,65	€ 2.000,00	€ 2.800,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
Materiale DPI per COVID 19	€ 3.500,72	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Spese pubblicità	€ 686,42	€ 300,00	€ -	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00
Spese viaggio	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Omaggi a dipendenti	€ 138,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Sconti, abb. premi, resi su acq. att.	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Servizio parrucchiere convenzionati	€ 146,40	€ -	€ 650,00	€ 2.400,00	€ 2.400,00	€ 2.400,00
AMM. IMMOBILIZ. IMMATERIALI	€ 47.556,82	€ 47.550,00	€ 47.550,00	€ 47.566,00	€ 47.566,00	€ 46.900,00
Ammortamento oneri su beni di terzi	€ 45.708,28	€ 45.700,00	€ 45.700,00	€ 45.708,00	€ 45.708,00	€ 45.092,00
Ammortamento Software	€ 340,65	€ 350,00	€ 350,00	€ 350,00	€ 350,00	€ 300,00
Ammort. oneri su beni di terzi preced.	€ 1.507,89	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.508,00	€ 1.508,00	€ 1.508,00
AMM. IMMOBILIZ. MATERIALI	€ 29.667,66	€ 28.987,00	€ 28.987,00	€ 27.498,00	€ 16.828,00	€ 16.374,00
Ammort. impianti	€ 4.709,09	€ 4.550,00	€ 4.550,00	€ 4.709,00	€ 4.709,00	€ 4.444,00
Ammort. mobili e arredi	€ 2.636,58	€ 2.650,00	€ 2.650,00	€ 2.585,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00
Ammort. macchine ufficio	€ 804,02	€ 800,00	€ 800,00	€ 569,00	€ 1.000,00	€ 1.100,00
Ammort. Automezzi	€ 11.795,00	€ 11.800,00	€ 11.800,00	€ 11.795,00	€ -	€ -
Ammort. attrezzature varia	€ 4.837,02	€ 4.837,00	€ 4.837,00	€ 4.026,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
Ammort. attrezzature cucina	€ 1.784,86	€ 1.800,00	€ 1.800,00	€ 1.444,00	€ 610,00	€ 447,00
Ammort. attrezzature sanitarie	€ 2.765,19	€ 2.300,00	€ 2.300,00	€ 2.262,00	€ 1.902,00	€ 1.776,00
Ammort. Sistemi telefonici	€ 335,90	€ 250,00	€ 250,00	€ 107,00	€ 107,00	€ 107,00
Ammort. Minuta interamente ammortizz.	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

[Signature]





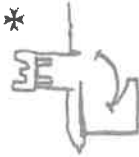
BILANCIO DI PREVISIONE 2025-2027

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

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

[Handwritten signature]

COSTI	CONSUNTIVO ANNO 2023	PREVENTIVO ANNO 2024	PROIEZIONE AL 31/12/2024	PREVENTIVO ANNO 2025	PREVENTIVO ANNO 2026	PREVENTIVO ANNO 2027
ONERI FINANZIARI						
Interessi passivi di c/c bancario	€ 49.746,55	€ 46.438,00	€ 52.810,00	€ 51.518,12	€ 47.025,25	€ 41.194,77
Interessi passivi su mutuo CDP	€ 27.399,47	€ 20.187,04	€ 20.187,04	€ 22.000,00	€ 23.000,00	€ 21.000,00
Interessi passivi su c/anticipo	€ 14.192,73	€ 19.056,57	€ 16.205,46	€ 15.821,78	€ 15.419,93	€ 14.999,06
Interessi passivi finanziamenti b/t	€ 2.019,30	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Interessi passivi finanziamenti m/l	€ 1.954,47	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Interessi passivi finanziamenti vari	€ 2.745,55	€ 2.044,39	€ 11.299,50	€ 8.596,34	€ 3.505,32	€ 95,71
Interessi passivi su rate IRAP	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Interessi passivi su rate IRES	€ -	€ 50,00	€ 35,00	€ 50,00	€ 50,00	€ 50,00
Interessi passivi indeducibili	€ -	€ 50,00	€ 30,00	€ 50,00	€ 50,00	€ 50,00
Interessi passivi ritardati pag. contr.	€ 40,39	€ 50,00	€ 50,00	€ -	€ -	€ -
Interessi passivi ritardati pag. IMU	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Interessi passivi ritardati pag. imposte	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Interessi passivi di mora	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Interessi passivi diversi	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Interessi passivi di mora su mutuo cdp	€ 1.394,64	€ -	€ 3,00	€ -	€ -	€ -
ONERI STRAORDINARI						
Sopravvenienze passive	€ 18.577,77	€ -	€ 2.214,00	€ -	€ -	€ -
Sopravvenienze passive indeducibili	€ 12.505,47	€ -	€ 320,00	€ -	€ -	€ -
Minusvalenze patrimoniali	€ -	€ -	€ 990,00	€ -	€ -	€ -
Sanzioni ritardati pagamenti contributi	€ 84,53	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Sanzioni ritardati pagamenti IMU	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Sanzioni ritardati pagamenti imposte	€ 23,61	€ -	€ 2,00	€ -	€ -	€ -
Sanzioni Amministrative	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Sanzioni Amministrative in contenzioso	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Perdite su Crediti	€ 5.964,16	€ -	€ 902,00	€ -	€ -	€ -
ONERI TRIBUTARI INDIRETTI D'ESERCIZIO						
Imposte e tasse diverse	€ 11.661,85	€ 12.500,00	€ 9.662,00	€ 5.950,00	€ 5.950,00	€ 5.950,00
Imposta di bollo	€ 424,35	€ 750,00	€ 1.260,00	€ 750,00	€ 750,00	€ 750,00
Tasse di concessioni governative	€ 573,70	€ 500,00	€ 425,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Tasse e bolli autovetture	€ 309,87	€ 310,00	€ 310,00	€ 310,00	€ 310,00	€ 310,00
Diritti CCIAA	€ 319,20	€ 440,00	€ 440,00	€ 440,00	€ 440,00	€ 440,00
Imposta di registro	€ 291,00	€ 450,00	€ 900,00	€ 450,00	€ 450,00	€ 450,00
TARI	€ 52,73	€ 50,00	€ 427,00	€ -	€ -	€ -
I.M.U.	€ 1.487,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
Imposta di bollo virtuale	€ 6.398,00	€ 6.500,00	€ 2.700,00	€ -	€ -	€ -
	€ 1.806,00	€ 2.000,00	€ 1.700,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00

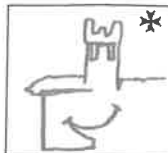


BILANCIO DI PREVISIONE 2025-2027

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

COSTI	CONSUNTIVO ANNO 2023	PREVENTIVO ANNO 2024	PROIEZIONE AL 31/12/2024	PREVENTIVO ANNO 2025	PREVENTIVO ANNO 2026	PREVENTIVO ANNO 2027
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	€ 8.481,99	€ 6.320,00	€ 6.920,00	€ 6.090,88	€ 2.091,75	€ 2.092,23
Canone Locazione Fotocopiatrici	€ 3.148,59	€ 1.080,00	€ 1.600,00	€ 1.755,88	€ 1.756,75	€ 1.757,23
Canoni noleggi vari	€ 265,44	€ 240,00	€ 320,00	€ 335,00	€ 335,00	€ 335,00
Canone Locazione Lavatrice	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Canone Locazione Lavastoviglie	€ 5.067,96	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 4.000,00	€ -	€ -
ACCANTONAMENTO FONDI RISCHI	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Acc. F.do Svalutazione Crediti	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Acc. F.do Rischi Controversie Giudiziarie	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
RIINANENZE INIZIALI	€ 6.645,10	€ -	€ 5.561,60	€ -	€ -	€ -
Rimanenze iniziali: materiale di consumo	€ 4.532,62	€ -	€ 3.731,22	€ -	€ -	€ -
Rimanenze iniziali: alimenti e bevande	€ 2.112,48	€ -	€ 1.830,38	€ -	€ -	€ -
TOTALE COSTI	€ 1.845.025,46	€ 1.825.300,00	€ 1.895.539,43	€ 1.868.370,00	€ 1.868.370,00	€ 1.868.370,00
UTILE/PERDITA D'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE	€ 15.516,20	€ 20.000,00	€ -	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
STIMA DELLE IMPOSTE			PROIEZIONE AL 31/12/2024	PREVENTIVO ANNO 2025	PREVENTIVO ANNO 2026	PREVENTIVO ANNO 2027
ONERI TRIBUTARI DIRETTI D'ESERCIZIO	€ 17.594,89	€ 20.000,00	€ -	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
I.R.A.P.	€ 12.035,00	€ 10.000,00	€ -	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
I.R.E.S.	€ 5.559,89	€ 10.000,00	€ -	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
UTILE/PERDITA D'ESERCIZIO DOPO LE IMPOSTE	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

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



ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE C.d.A.
N° 19 DEL 18/11/2024

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LOJODICE 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI)
Tel. 015 472729 Fax 015 2475822 info@casadel sorriso.as.com www.casadel sorriso.com
R.E.A. N. 166137 C.F. e P.IVA 01669700123

Bilancio di previsione per l'anno 2025 e
Bilancio pluriennale 2025-2027
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.

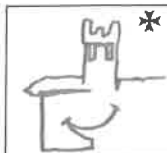
I *ricavi per rette* sono previsti in aumento rispetto alla previsione dello scorso anno, in quanto è stato applicato completato e portato a regime l'aumento rette private che fu deciso con deliberazione del CdA n. 8 del 07 giugno 2024. Inoltre è stato calcolato l'aumento sulla quota sanitaria degli Ospiti convenzionati del 3,5% deliberato dalla Regione Piemonte in data 27 Maggio 2024. Il ragionamento prospettico complessivo si fonda su una situazione di piena occupazione dei posti letto disponibili e su una ipotesi relativamente al grado di non autosufficienza degli ospiti residenti (da cui derivano gli importi retta sia per il regime convenzionato che per il regime privato).

Prudenzialmente sono state mantenute le voci *contributi da privati e contributi da enti*; la prima è un ricavo che solitamente nell'anno si realizza grazie a iniziative e manifestazioni (perlopiù di intrattenimento a cura del servizio di animazione) rivolte alla raccolta fondi; in questa voce convertono anche alcuni lasciti da parte di privati che nell'anno vengono erogati. La seconda voce invece è solitamente di più difficile realizzazione ma abbiamo ritenuto di riproporla e confermarla in relazione al fatto che il nuovo CdA, insediatosi con decreto sindacale n. 3 del 25/07/2024 del comune di Andorno Micca, ha tra i suoi obiettivi quello di realizzare una associazione a sostegno della Casa che potrà eventualmente ricevere fondi anche in qualità di contributo dal Comune.

La voce *affitti attivi* è definitivamente scomparsa (era presente fino al 2024) in virtù della stipula del nuovo diritto di godimento dell'immobile che ha previsto il passaggio da usufrutto a concessione a titolo gratuito, comportando il risparmio per l'Ente sulla voce *IMU* ma prevedendo la perdita dell'incasso dell'affitto per l'alloggio sito sopra gli uffici amministrativi nell'edificio denominato "Commenda di Malta" che prima era ricompreso nelle disponibilità della RSA.

Abbiamo previsto nella voce *ricavi diversi di esercizio* un'entrata in crescita rispetto all'anno passato frutto della buona esperienza di nuovi servizi che la casa in questi ultimi anni ha proposto con successo. Ci riferiamo in particolare al *servizio trasporto* e al *servizio aggiuntivo fisioterapico* che, come spiegato anche nelle altre relazioni (Piano Programma e Programma degli Investimenti) l'Ente ha intenzione di consolidare e potenziare.

Il costo del *personale dipendente* è previsto in lieve aumento rispetto agli scorsi anni, a causa di più fattori: in primis evidenziamo la 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. In secondo luogo è stato necessario prevedere prudenzialmente un aumento dei costi per personale in funzione del rinnovo del contratto UNEBA e conseguente aumento contrattuale; purtroppo il dato è ancora ostaggio della contrattazione sindacale con le rappresentanze di categoria; per questi motivi risulta difficile quantificarne l'importo che potrebbe comunque ancora essere assorbito da variazioni anche di una certa rilevanza in relazione a come le suddette contrattazioni esiteranno.



ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE C.d.A.
N° 19 DEL 18/11/2024

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA L'ODICE 12 - 13611 ANDORNO MICCA (BI)
Tel. 015 472720 Fax 015 2475822 info@casadel sorriso.com www.casadel sorriso.com
P.E.A. N. 166507 C.F. e P.IVA 01565970043

Il servizio di *lavanderia*, prima esternalizzato, dopo una esperienza non brillante verrà nuovamente gestito direttamente dalla Casa e anche questo elemento va a comporre (ed aumentare) il costo del personale dipendente.

Relativamente al *personale non dipendente* abbiamo necessariamente dovuto prevedere un certo utilizzo, proiettando la situazione attuale del setting infermieristico in particolare e non avendo, ad oggi, certezze nel poter reperire e assumere personale infermieristico dipendente; lo scenario complessivo futuro non invita a fare ipotesi troppo ottimistiche sul tema: la carenza di infermieri è generalizzata su tutto il territorio nazionale. Pertanto abbiamo ritenuto, in via prudenziale, di prevedere dei costi che, auspichiamo e speriamo, nel tempo, potranno ridursi anche sensibilmente, ma che, ad oggi, sono in prospettiva abbastanza realistici per la garanzia del servizio.

Sulle *utenze* si conferma il trend degli ultimi anni, in lieve incremento rispetto agli anni passati. Ad oggi non abbiamo sentore, né notizia, che il mercato possa tornare alle contribuzioni pre-pandemiche. Per questo, al momento della presente valutazione, si è ritenuto di mantenere una prospettiva cauta sulla valutazione di questi costi per tutto il triennio 2025-2027 in quanto, come detto, la situazione generale dei mercati energetici è ancora piuttosto incerta.

Con il Comune di Andorno prosegue il ragionamento, già intrapreso da tempo, sulla possibile 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 di poterci mantenere abbastanza in linea con quanto storicamente speso. Il lavoro del manutentore interno continua ad essere di aiuto sul generale approccio di contenimento delle spese specialmente rispetto alle piccole manutenzioni (elettriche in modo particolare).

Evidenziamo un lieve aumento dei costi legati ai *servizi esterni* per un generalizzato aumento del tariffario; stesso discorso lo possiamo riproporre per la voce *spese generali* si evidenzia un lieve ma costante aumento dovuto principalmente all'aumentare dei costi della fornitura di alimenti e bevande e prodotti necessari per la pulizia e sanificazione ambientale nonché per la pulizia e igiene ospiti.

Gli *oneri finanziari* risultano in lieve aumento rispetto ai dati storici degli anni precedenti a causa principalmente dei costi degli interessi relativi al finanziamento acquisito nel febbraio 2024 da Banca di Asti per far fronte al problema della liquidità. Una parte degli oneri finanziari previsti risente tuttavia dell'incertezza relativa alla fluttuazione dei tassi di interesse che, ovviamente, si modificano in relazione all'utilizzo del fido e al più generale andamento dei mercati.

Evidenziamo un decremento degli oneri tributari spiegato dal risparmio sull'*IMU* non più dovuta come già detto sopra, per la modifica del diritto reale di godimento dell'immobile.

Nello schema allegato sono illustrati anche i Bilanci preventivi degli anni 2026 e 2027. Queste previsioni, salvo specifici e motivati casi, sono state considerate quasi identiche a quelle del 2025 in quanto è difficile fare previsioni così a lungo termine vista la situazione in continuo mutamento del mercato dell'assistenza residenziale.

Nello schema allegato è stata poi inserita la colonna relativa al Consuntivo 2023, 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 € 1.507.348,50 si basa su un conteggio relativo agli aumenti previsti a far data dall' 01.07.2024.

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

PREVISIONE RETTE 2025	retta mese €	retta giorno €	n. ospiti	periodo	totale annuo
retta autosufficiente	€ 1.950,00	€ -	1	12	€ 23.400,00
retta bassa	€ 2.200,00	€ -	13	12	€ 343.200,00
retta media	€ 2.400,00	€ -	20	12	€ 576.000,00
retta alta	€ 2.600,00	€ -	7	12	€ 218.400,00
rette bassa camera singola (+200)	€ 2.400,00	€ -	0	12	€ -
Temporaneo	€ -	€ 90,00	0	365	€ -
convenzionati alta incrementata	€ -	€ 54,91	0	365	€ -
convenzionati alta	€ -	€ 50,33	5	365	€ 91.852,25
convenzionati medio alta	€ -	€ 46,27	2	365	€ 33.777,10
convenzionati media	€ -	€ 40,67	13	365	€ 192.979,15
convenzionati medio bassa	€ -	€ 38,38	1	365	€ 14.008,70
convenzionati bassa	€ -	€ 37,62	1	365	€ 13.731,30
totale rette			63		€ 1.507.348,50
TOTALE GENERALE					€ 1.507.348,50

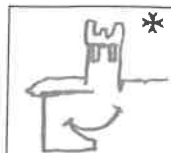
TABELLA 1

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 2026 e 2027 viene mantenuta identica non essendovi al momento elementi per una previsione diversa.





**ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE C.d.A.
N° 19 DEL 18/11/2024**

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
REA N. 156107 CF. e PIVA 01588670323

RIMBORSO RETTE DA ENTI PUBBLICI CONVENZIONATI (CONVENZIONI ASL BI)

La previsione di ricavi per questa voce è di € 358.470,70 ed è calcolata sulla base dello schema riportato di seguito in Tabella 2.

PREVISIONE RETTE 2025	retta mese €	retta giorno €	n. ospiti	periodo	totale annuo
rimborsi conv alta liv incr		€ 56,83	0	365	€ -
rimborsi conv alta		€ 52,09	5	365	€ 95.067,08
rimborsi conv media alta		€ 47,89	2	365	€ 34.959,30
rimborsi conv media		€ 42,09	13	365	€ 199.733,42
rimborsi conv media bassa		€ 39,72	1	365	€ 14.499,00
rimborsi conv bassa		€ 38,94	1	365	€ 14.211,90
totale rimborsi			22		€ 358.470,70

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 2026 e 2027 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.

RICAVI DIVERSI D'ESERCIZIO

BUONI PASTO DIPENDENTI E COLLABORATORI

Per questa voce, facendo riferimento al dato storico, si prevedono € 50,00 per ciascuno dei tre anni oggetto della previsione.

SERVIZIO TRASPORTI

Si prevedono € 2.000,00 per ciascuno dei tre anni.

RIMBORSO SERVIZIO AGGIUNTIVO FISIOTERAPICO

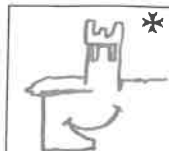
Nel corso del 2023 si è attivato un servizio fisioterapico aggiuntivo interno che consente ai degenti di avere più minuti di fisioterapia di quelli previsti dalla DGR di riferimento; questo servizio è a tutti gli effetti un "servizio aggiuntivo" e viene rendicontato privatamente ai degenti che ne fanno 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 € 6.000,00 di rimborso per ciascuno dei tre anni.

RIMBORSO SPESE BOLLO

Per questa voce, facendo riferimento al dato storico si prevedono € 1.800,00 per ciascuno dei tre anni.

RIMBORSI UTENZE

Per questa voce si fa riferimento al contratto di affitto per l'alloggio situato al primo piano della "Commenda di Malta" attualmente in capo al comune di Andorno ma che prevede 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° 19 DEL 18/11/2024**

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LIGODICE 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI)
Tel. 015 472720 Fax 015 2475822 info@casadel sorriso.com www.casadel sorriso.com
REA N. 186307 C.F. e P.IVA 01636700123

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 29 Oss in organico (di cui 6 part time e 3 addetti all'assistenza part time).

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 € 867.500,00; questo importo prende come base i valori del CCNL Uneba. La previsione si conferma per il 2026 ed il 2027.

CONTRIBUTI INPS DIPENDENTI

Per questa voce si prevedono € 48.000,00 la previsione si conferma per il 2026 e 2027.

CONTRIBUTI INPDAP DIPENDENTI

Per questa voce si prevedono € 203.000,00 la previsione si conferma per il 2026 e 2027.

CONTRIBUTI INAIL DIPENDENTI

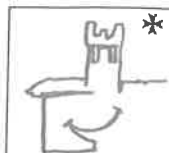
Per questa voce si prevedono € 8.900,00 per ciascuno dei tre anni.

ACCANTONAMENTO TFR ANNO IN CORSO

Per questa voce si prevedono € 65.600,00 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



**ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE C.d.A.
N° 19 DEL 18/11/2024**

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LIGODICE 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI)
Tel. 015 472722, Fax 015 2475822, info@casadel sorriso.com, www.casadel sorriso.com
R.E.A. N. 166107 C.F. e P.IVA 01658670023

effettuata adeguata formazione in materia di Privacy in relazione alla nuova normativa europea UE 679/2016. 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 € 3.600,00 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 € 2.200,00 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

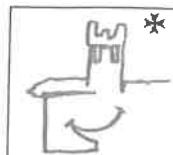
In merito a questa voce si prevedono € 7.300,00 per ciascuno dei tre anni riferiti ai dipendenti che hanno optato per l'accantonamento del proprio TFR in un Fondo e non all'interno dell'Azienda.

CONTRIBUTI ASSOCIATIVI DIPENDENTI ASSISTENZA SANITARIA INTEGRATIVA

Per questa voce si prevedono € 3.880,00 per ciascuno dei tre anni.

CONTRIBUTO INPDAP ASSISTENZA SANITARIA INTEGRATIVA

Per questa voce si prevedono € 388,00 per ciascuno dei tre anni.



**ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE C.d.A.
N° 19 DEL 18/11/2024**

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. 166307 CF e P.IVA 01563670023

PERSONALE NON DIPENDENTE

INFERMIERI

Il valore stimato di questa voce è pari a € 50.000,00 per il 2025, € 53.300,00 per il 2026 e 2027 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 € 34.450,00 per il 2025 e ripetuta per gli anni successivi.

SOMMINISTRAZIONE DI LAVORO INTERINALE PULIZIE

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

DIRETTORE SANITARIO

Il costo previsto per questa voce è pari a € 16.000,00 per il 2025 e ad € 18.000 per i successivi due anni.

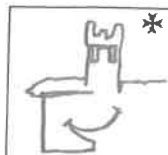
SPESE DI AMMINISTRAZIONE

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.

ASSISTENZA LEGALE E SPESE NOTARILI

Previsione stimata per il 2025 e per i successivi anni per un importo pari a € 5.500,00 da utilizzarsi in caso di necessità.



**ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE C.d.A.
N° 19 DEL 18/11/2024**

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LOZODICE 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI)
Tel: 015 472725 - Fax: 015 2475822 - info@casodelsorriso.com, www.casodelsorriso.com
REA N. 166137 CF e P.IVA 01588670023

ASSISTENZA FISCALE E CONTABILE

Servizi professionali per l'anno 2025 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 2026 e 2027 viene confermata invariata rispetto all'anno 2025.

ELABORAZIONE STIPENDI

Affidamento per l'anno 2025 a uno studio esterno per un importo annuo pari a circa € 12.000,00 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 2026 e 2027 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.

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

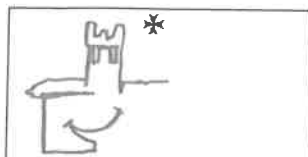
Per questa voce, facendo riferimento al dato storico si prevede un importo pari a € 3.500,00 per ciascuno dei tre anni.

SPESE AMMINISTRATIVE DIVERSE

Si stima la somma di € 1.200,00 per ciascuno dei tre anni.

CONSULENZE TECNICHE

Si considera un importo di € 7.500,00 per ciascuno dei tre anni, sulla base del dato storico.



**ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE C.d.A.
N° 19 DEL 18/11/2024**

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LIGODICE 12 - 13611 ANDORNO MICCA (BI)
Tel. 015 472720 Fax 015 2475877 info@casadel sorriso.com www.casadel sorriso.com
REA N. 166137 C.F. e P.IVA 01669670023

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 2025 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 € 600,00 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 € 45.000,00 per il triennio.

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

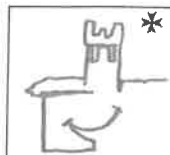
Viene calcolato il costo di € 6.800,00 per ciascuno dei tre anni sulla base del contratto in essere.

ASSICURAZIONE INCENDI

Viene calcolato il costo di € 1.700,00 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.



**ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE C.d.A.
N° 19 DEL 18/11/2024**

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LOTODICE 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI)
Tel. 015.472729, Fax 015.2479822, info@casadel sorriso.it, www.casadel sorriso.it
REA N. 04403740127 e P.IVA 01683670127

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 € 1.800,00 annui.

MANUTENZIONI E RIPARAZIONI

MANUTENZIONI EDILIZIE

Per quanto riguarda la voce relativa ai lavori edilizi e di tinteggiatura è previsto un importo pari a € 5.000,00 per il 2025, un importo di € 6.000,00 per il 2026 e un importo di € 7.000,00 per il 2027.

MANUTENZIONI ELETTRICHE

Per lavori elettrici si stima un importo pari a € 18.000,00 per il 2025, € 20.000,00 per il 2026 e 2027.

MANUTENZIONI TERMIDRAULICHE

Per lavori termoidraulici è previsto un importo pari a € 7.000,00 per il 2025, di € 10.000,00 per il 2026 e 2027.

MANUTENZIONI AUTOVETTURE

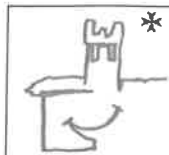
Per la manutenzione delle autovetture si considera un importo stimato in base al dato storico pari a € 500,00 per il 2025, € 950 per il 2026 ed € 1.000 per il 2027.

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 € 800,00 per il 2025, € 700 per il 2026 ed € 2.000 per il 2027.



**ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE C.d.A.
N° 19 DEL 18/11/2024**

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LOJODICE, 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI)
Tel. 015 472729 - Fax 015 2479822 - info@casadel sorriso.it, www.casadel sorriso.it
R.E.A. N. 166137 C.F. e P.IVA 01658670013

MANUTENZIONI ATTREZZATURE LAVANDERIA, CUCINA E FISIOTERAPIA

La stima è pari a € 3.500,00 per l'anno 2025, € 4.000 per il 2026 e € 5.000 per il 2027.

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 € 1.500,00, per ciascuno dei tre anni.

MANUTENZIONI ANTINCENDIO

Per questa voce, facendo riferimento al dato storico si prevede un importo di € 1.000,00 per il 2025 e 2026, € 1.500 per il 2027.

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 € 17.400,00 per ciascuno dei tre anni.

SERVIZI ESTERNI

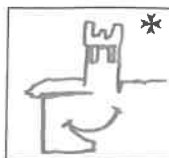
SERVIZIO LAVANDERIA ESTERNA

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 € 31.000,00 per il 2025 e 2026, ed € 33.000 per il 2027.

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 € 700,00 per ciascuno dei tre anni.



**ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE C.d.A.
N° 19 DEL 18/11/2024**

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
REA IN 1466107 CF e P.IVA 01688570013

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 € 1.300,00 per ciascuno dei tre anni.

SERVIZIO AGGIUNTIVO FISIOTERAPICO

Si stima la somma di € 4.500,00 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 2025 di € 130.000,00 per il 2026 e il 2027.

MATERIALE IGIENE OSPITI

Per questa voce, facendo riferimento al dato storico si prevede un importo di € 15.000,00 per il 2025 e di € 16.000 per i successivi due 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 € 6.500,00 per ciascuno dei tre anni.

MATERIALE E APPARECCHIATURA SANITARIA

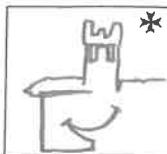
Valore stimato pari a € 2.500,00 per gli anni 2025 e 2026, € 3.500 per il 2027.

MATERIALE PER LAVANDERIA

Valore stimato per un importo di € 2.200,00 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.



**ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE C.d.A.
N° 19 DEL 18/11/2024**

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LOZODICE, 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI)
Tel. 015 472720 - Fax 015 2475822 - info@casadelorriso.com - www.casadelorriso.com
R.E.A. IN. 166137 CF e P.IVA 01655670023

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 € 250,00 per ciascuno dei tre anni.

MATERIALE DI CONSUMO

Per questa voce, facendo riferimento al dato storico si prevede un importo pari a € 1.000,00 per ciascuno dei tre anni.

MATERIALE DI CONSUMO CUCINA

Per questa voce, facendo riferimento al dato storico si prevede un importo pari a € 2.000,00 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 € 2.500,00 per ciascuno dei tre anni.

SPESE DI PUBBLICITA'

Valore stimato per un importo pari a € 100,00 per ciascuno dei tre anni.

SERVIZIO PARRUCCHIERE CONVENZIONATI

La Casa è tenuta a pagare un taglio al mese agli ospiti convenzionati.

Valore stimato per un importo pari a € 2.400,00 per ciascuno dei tre anni.



**ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE C.d.A.
N° 19 DEL 18/11/2024**

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA L. LODICE 12 - 13611 ANDORNO MICCA (BI)
Tel. 015 472720. Fax 015 2475822. info@casadel sorriso.com. www.casadel sorriso.com
RE A N 106137 CF. e PIVA 01663670023

AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Sono calcolati per un importo di € 47.550,00 per il triennio. L'importo è arrotondato.

AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Sono calcolati per un importo di € 27.500,00 per il 2025, € 16.800,00 per il 2026, e € 16.400,00 per il 2027 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 € 22.000,00 per il 2025, € 23.000,00 per il 2026 e € 21.000,00 per il 2027.

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 € 15.821,78 per il 2025, € 15.419,93 per il 2026 e di € 14.999,06 per il 2027.

INTERESSI PASSIVI SU C/ANTICIPO

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

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 € 8.596,34 per il 2025, € 3.505,32 per il 2026 ed € 95,71 per il 2027. 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, del mutuo per l'attrezzatura della palestra e del mutuo per esigenze di liquidità.

INTERESSI PASSIVI SU RATEIZZAZIONE IRAP E IRES

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 € 5.950,00 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.
- € 1.500,00 per TARI;
- € 2.000,00 per imposta di bollo virtuale.

COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI

CANONE LOCAZIONE FOTOCOPIATRICE

Valore calcolato per un importo pari a € 1.755,00 per il triennio per noleggio di una stampante multifunzione Konica Minolta.

CANONI NOLEGGI VARI

Valore calcolato per un importo pari a € 335,00 per noleggio coltelli per ciascuno dei tre anni.

CANONI LOCAZIONE LAVASTOVIGLIE

Valore calcolato per noleggio lavastoviglie per un importo pari a € 4.000,00 per il 2025.



IMPOSTE

I.R.A.P.

Importo calcolato in base alla stima per l'anno 2025 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 18/11/2024

Il Presidente
Francesco FRANCESCA GHERRA

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

Il Direttore
GianLuca ENRICO

PROSPETTO RELATIVO ALLA PREVISIONE DEL FABBISOGNO ANNUALE DI CASSA - Revisione

BILANCIO DI PREVISIONE 2025 – (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 2025 (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. In relazione alla stima del TFR si sostanzia nell'uscita per pensionamento di nr 1 unità per la quale si è considerato l'intero esborso nel corso dell'esercizio 2025; inoltre è stata considerata una valutazione di altre quote che potranno interessare nr 2 unità per le quali è previsto l'esborso di TFR secondo modalità e tempistiche ancora da definire. L'eventuale effettiva necessità di cassa è già stata oggetto di anticipazione contrattualizzata.

Nel prospetto che segue viene evidenziato per il 2025 il totale utilizzo della cassa.

TFR maturato nel 2025 da accantonare	+ € 62.745,00
Valore economico delle quote di ammortamento 2025, che non costituiscono uscita	+ € 75.064,00
Uscita per rimborso quote capitale relative al 2025 dei mutui in essere presso la CDP	- € 8.489,04
Uscita per rimborso quote capitale relative al 2025 dei finanziamenti in essere presso Banca di Asti	- € 89.827,86
Uscita stimata per TFR accantonato negli anni precedenti e nell'anno in corso causa cessazioni o anticipazioni	- € 86.060,11
VARIAZIONE DEL FLUSSO DI CASSA NEL 2025 RISPETTO AGLI UTILIZZI ATTUALI	- € 46.568,01

Andorno Micca, 18/11/2024

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° 19 DEL 18/11/2024**

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LOJODICE 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI)
Tel. 015 4727200 Fax 015 2479822 info@casadelorriso.com www.casadelorriso.com
R.E.A. N. 166107 C.F. e P.IVA 01568670321

**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 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 da un paio di anni 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).

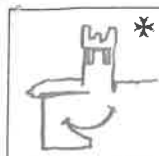
Nel corso del 2024 questo servizio è stato pubblicizzato e inserito nella Carta dei Servizi della Casa e oggi viene spesso scelto dai parenti/caregiver specialmente per coloro che, lavorando, non sempre possono essere presenti alle visite che vengono programmate per i loro cari; inoltre, il prezzo di 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 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 2024 il servizio ha fruttato, in previsione a fine anno circa 2000euro.

Nel 2025 la Casa intende consolidare e potenziare, se possibile, questo servizio che risulta sempre più richiesto dai parenti/caregiver. Peraltro, come già accennato lo scorso anno, questo servizio potrebbe essere offerto anche sul territorio, magari in collaborazione con il Comune di riferimento, riprendendo il servizio trasporti che si effettuava prima della pandemia.

Prima del COVID infatti la Casa aveva con il Comune di Andorno 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 Andorno (il lunedì). Questi servizi potrebbero, nel 2025, essere riattivati: il servizio navetta potrebbe essere ripristinato magari con un contributo forfait annuale del Comune che potrebbe offrire un importante 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 e con tariffe da individuare, oppure il Comune stesso potrebbe prevedere una quota di compartecipazione al costo per il trasporto stesso.

Inoltre, sempre come conseguenza della realizzazione della nuova palestra e dell'acquisto del mezzo attrezzato, auspichiamo che nel 2025 possa avviarsi il servizio di fisioterapia rivolto alla popolazione del



**ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE
C.d.A.
N° 19 DEL 18/11/2024**

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LOJODICE 12 - 13611 ANDORNO MICCA (BI)
Tel: 015 472720 Fax: 015 2475822 info@casadelorriso.it www.casadelorriso.com
R.E.A. N. 166537 C.F. e P.IVA 01683670123

territorio. Il già citato bando realizzato da Gal Montagne Biellesi cui la Casa ha partecipato nel 2019 in partnership con il Comune prevedeva infatti la realizzazione della nuova palestra con la duplice funzione di servire gli ospiti della rsa ed eventuali esterni che necessitassero di prestazioni fisioterapiche, anche con il servizio trasporto tramite mezzo attrezzato per disabili. La parte dedicata agli ospiti della RSA è già stabilmente in funzione e utilizzata; resterebbe ora da attuare, in sinergia con il Comune e i comuni limitrofi firmatari della lettera di intenti a sostegno del progetto, il servizio rivolto alla popolazione. Il servizio prevede degli "slot" temporali di mezz'ora dalle 17 alle 19 circa da prenotare su appuntamento dal lunedì al venerdì nei quali si potrà avere la prestazione fisioterapica nella nuova palestra ed è anche possibile, per chi lo desidera, il servizio trasporto da domicilio alla palestra e viceversa.

Queste appena citate 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.

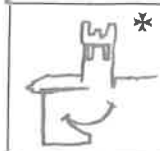
Da questi progetti sopra brevemente descritti potranno sorgere eventuali opportunità di ricavo che al momento non sono ancora quantificabili.

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; restiamo comunque vigili e interessati in relazione al progetto previsto nella DGR sopra citata o per altri progetti simili, anche in relazione alla vigorosa spinta che l'amministrazione Regionale sta dando nell'ambito della assistenza domiciliare territoriale, candidandoci, se sarà possibile, ad essere fornitori di servizi e, quindi, valutando opportunità di lavoro in termini di offerte prestazionali anche diverse dalla sola residenzialità.

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).



**ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE
C.d.A.
N° 19 DEL 18/11/2024**

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LOJODICE 12 - 13611 ANDORNO MICCA (BI)
Tel. 015 4732700 Fax 015 2475822 info@casadel sorriso.com www.casadel sorriso.com
REA N. 166137 C.F. e P.IVA 01686700123

Questa misura regionale non beneficia la struttura di per sè 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, pavimentazioni e sostituzione centrale termica).

Nel corso del 2025 la Casa intende, come già fatto negli ultimi anni, proseguire nella valorizzazione della formazione del personale. La tematica verrà ripresa nel 2025 attraverso l'impulso che la Casa vuole imprimere relativamente alla crescita personale dei dipendenti, credendo fortemente che la formazione e, dunque, la cultura del lavoro, possano arricchire la qualità del servizio assistenziale espresso, direttamente ricadente sui nostri ospiti assistiti, e migliorare anche il clima generale d'equipe. Il personale verrà formato oltre che in materia di sicurezza, mantenendo gli standard di legge richiesti, su specifiche tematiche assistenziali ed un focus verrà dedicato alla diffusione e conoscenza dei protocolli e delle procedure interne.

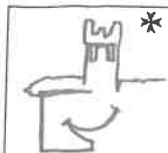
Proseguirà, come ogni anno, anche la ricerca e la partecipazione a specifici bandi o fondi per le imprese che permettano la realizzazione di progetti formativi con vantaggi fiscali e/o con finanziamenti che coprano in parte o completamente le spese sostenute.

Andorno Micca, 18/11/2024

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° 19 DEL 18/11/2024**

Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali
PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO"
VIA LOZOBICE, 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI)
Tel. 015.472700, Fax 015.2475822, info@casadelorriso.com, www.casadelorriso.com
R.E.A. N. 166537 C.F. e P.IVA 01566700363

PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI BILANCIO DI PREVISIONE 2025 – (Allegato art. 35 a) Statuto

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

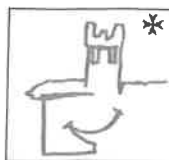
Per l'anno 2025 si prevede di proseguire con costante impegno il lavoro già avviato negli anni precedenti, volto alla realizzazione delle necessarie manutenzioni ordinarie finalizzato alla conservazione della piena efficienza e ospitalità della RSA.

Per le manutenzioni straordinarie si conferma la ritrovata sinergia con il Comune di Andorno, oggi sancita anche nel nuovo titolo di godimento dell'immobile sottoscritto in data 05/06/2024; nei rapporti fra Enti relativamente al titolo di godimento reale si è infatti passati da una condizione di usufrutto ad una di concessione gratuita dell'immobile. Il nuovo titolo di godimento prevede esplicitamente che il Comune, proprietario dell'immobile, si faccia carico della manutenzione straordinaria.

Una importante manutenzione, che negli ultimi anni non siamo riusciti a realizzare, principalmente a causa dell'impatto economico-finanziario che la pandemia ha avuto sull'equilibrio di bilancio dell'ente e per la quale lo stesso risente ancora di difficoltà soprattutto di carattere finanziario, è l'adeguamento e l'uniformazione dei sistemi di chiamata degli ospiti all'interno della struttura. Nonostante negli anni scorsi si sia provveduto a intervenire puntualmente sui sistemi di chiamata consentendo una certa armonizzazione degli stessi, una vera e propria uniformazione e ammodernamento tra i sistemi di chiamata presenti nell'ala nuova e quelli situati nell'ala più vecchia della struttura, di fatto, non è stata realizzata. 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) ed eventualmente ampliandolo con display dislocati in punti strategici che possano facilitare la visualizzazione del numero della camera dell'ospite che ha azionato la chiamata. Questo intervento comporta un costo stimato dell'ordine di circa € 18.000,00 (Iva e spese tecniche comprese). Sono in corso valutazioni circa la forma più efficace di finanziamento.

Altra importantissima manutenzione (di carattere straordinario e quindi da realizzare in partnership con il Comune di Andorno) che si prevede di effettuare nel corso del 2025, è la messa in sicurezza delle finestre e delle persiane della struttura. Diverse persiane, infatti, in modo particolare quelle situate al lato nord della Casa, verso il torrente "Nelva" e quindi particolarmente esposto alle intemperie, sono molto degradate e talune risultano pericolanti; in alcuni casi risulta già ammalorato anche il telaio in legno delle finestre. Le persiane valutate particolarmente compromesse e pericolose sono già state rimosse in modo da mettere l'area sottostante in sicurezza ed il Comune è già stato messo al corrente della situazione. Abbiamo notizia di un intervento massivo di ristrutturazione e risanamento degli infissi di cui si farà carico il Comune stesso; risulta infatti che siano già state avviate le pratiche e gli studi necessari per la realizzazione dell'intervento di sostituzione e ristrutturazione e che, su esso, vi sia già stata anche la pronuncia della Soprintendenza dei beni culturali, cui la Casa è soggetta.

Riteniamo inoltre che anche la Centrale Termica necessiti, seppur non in via prioritaria, di essere sostituita con un impianto più moderno ed efficiente dal momento che quello esistente risulta vecchio e i ricambi sono spesso difficili da reperire e molto costosi in relazione all'uso. Per il momento la Centrale Termica è perfettamente efficiente e viene mantenuta regolarmente anche attraverso la sostituzione di alcuni componenti. E' necessario però iniziare a valutare dei preventivi e delle progettualità per una eventuale sostituzione con un impianto termico di più moderna concezione e più performante. Anche questa valutazione, avendo carattere straordinario, dovrà essere concordata con il Comune.



**ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE
C.d.A.
N° 19 DEL 18/11/2024**

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
P.E.A. N. 166137 C.F. e P.IVA 01539670023

Un lavoro di cui si inizia a percepire la priorità è quello di sostituire alcuni teli di pavimentazione in alcune aree della Casa; gli attuali teli pavimentali, infatti, in diversi punti del nucleo piano primo e del secondo risultano oramai logorati e, nonostante la ceratura e la costante manutenzione, mostrano la necessità di essere sostituiti. In particolare, occorre una valutazione precisa sulle pavimentazioni presenti in alcune aree comuni quali le sale mensa, i soggiorni e i corridoi che sono gli spazi più utilizzati e "vissuti" sia dagli ospiti che dai parenti e dai visitatori; in una prima fase quindi si potrà pensare alla sostituzione dei pavimenti situati in queste aree di grande utilizzo. Una seconda fase, altrettanto necessaria, comporterà una valutazione più approfondita sulla pavimentazione delle camere di degenza e si andrà a valutare caso per caso la possibilità/necessità di sostituzione. Si stimano costi per circa € 15.000 che ci si riserva di valutare insieme al Comune il carattere straordinario della manutenzione di cui sopra.

Nel corso dell'anno auspichiamo che potrà avviarsi il servizio di fisioterapia aperta al territorio. Il progetto, realizzato grazie a dei fondi ottenuti attraverso la partecipazione in partnership con il Comune di Andorno ad un bando realizzato da Gal Montagne Biellesi, prevedeva la realizzazione della nuova palestra con la duplice funzione di servire gli ospiti della rsa ed eventuali esterni che necessitassero di prestazioni fisioterapiche, anche con il servizio trasporto tramite mezzo attrezzato per disabili. Finalmente il compimento di questa progettualità sta prendendo forma. La parte dedicata agli ospiti della RSA è già stabilmente in funzione e utilizzata; resta da realizzare, in sinergia con il Comune e i comuni limitrofi firmatari della lettera di intenti a sostegno del progetto stesso, il servizio rivolto alla popolazione. Questo potrà comportare, in funzione del flusso di lavoro che ne scaturirà, un investimento che la Casa dovrà affrontare in termini di costo del personale (fisioterapico e autisti) per la realizzazione. Si ritiene ancora di difficile individuazione la stima dei costi, anche se possiamo già affermare che una buona parte di essi potrà venire compensata dai guadagni del servizio stesso.

Come già ricordato anche nel Piano Programma la Casa intende proseguire la già avviata valorizzazione della formazione del personale. Il capitolo, spesso sacrificato in questi ultimi anni a causa delle ripercussioni economiche che la pandemia ha generato su ogni tipologia di mercato, verrà ripreso nel 2025 attraverso l'impulso che la Casa vuole imprimere relativamente alla crescita personale dei dipendenti, credendo fortemente che la formazione e, dunque, la cultura del lavoro, possano arricchire la qualità del servizio assistenziale espresso, direttamente ricadente sui nostri ospiti assistiti, e migliorare anche il clima generale d'equipe. Il personale verrà formato oltre che in materia di sicurezza, mantenendo gli standard di legge richiesti, su specifiche tematiche assistenziali ed un focus verrà dedicato alla diffusione e conoscenza dei protocolli e delle 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, 18/11/2024

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° 19 DEL 18/11/2024	Azienda Speciale Servizi Socio-Assistenziali PENSIONATO PER ANZIANI "CASA DEL SORRISO" VIA LOJODICE, 12 - 13811 ANDORNO MICCA (BI) Tel. 015 472220 Fax 015 2475822 e-mail: casa@casadelorriso.it www.casadelorriso.it REA N. 166107 CF e P.IVA 01666170123
--	--	---

Tabella numerica del personale prevista al 01/01/2025

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				
2	INFERMIERE PROFESSIONALE full time	3S	UNEBA	
2	INFERMERI PROFESSIONALI	LIB PROF.	LIBERA PROF.	
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				
20	O.S.S. full time	4S	UNEBA	
6	O.S.S. p. time	4S	UNEBA	
TOT PERSONALE OSS: 26 DI CUI 20 FULL-TIME 6 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/LAVANDERIA E CUCINA p. time	4	UNEBA	
3	ADDETTA ALLE PULZIE/LAVANDERIA p.time	7	UNEBA	
TOT ADD. PULIZIE/LAVANDERIA E CUCINA: 1 PART TIME E 3 ADDETTE ALLE PULZIE/LAVANDERIA				
TOTALE GENERALE : 48 DIPENDENTI DI CUI 20 PART-TIME; 4 LIBERI PROFESSIONISTI				

Andorno Micca, 18/11/2024

Il Presidente
 Francesco FRANCESCA GHERRA

A.S.3.s.s.l.
 Pensionato per Anziani
 "Casa del Sorriso"
 Andorno Micca (BI)

Il Direttore
 Giantluca ENRICO