

**VERBALE N°2 PER L'ANNO 2024 DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DELLA
CASA DI RIPOSO PAOLO AGNESI - VIA TORINO 124 - 18027 PONTEDASSIO - IM -**

L'anno duemilaventiquattro il giorno 17 del mese di maggio alle ore 19:00 nell'ufficio della Segreteria dell'Ente, in via Torino 124 in Pontedassio, previe le formalità di convocazione prescritte dalla legge, si è riunito il Consiglio di Amministrazione della Casa di Riposo, in seduta ordinaria, nelle persone dei Signori:

- 1) COLOMBO Giovanni
- 2) MUSSO Aurelia
- 3) CRAVIOTTO Maria Grazia
- 4) BOSCHETTI Matteo
- 5) VENUTO Giuseppe

ASSENTI: nessuno.

GIUSTIFICATI: nessuno.

NON GIUSTIFICATI: nessuno.

Assume la Presidenza il Reverendo BOSCHETTI Matteo.

Esplora le funzioni di Segretario la Sig.ra Sonia Colombo.

È presente il Revisore Legale dei Conti nella figura della Dott.ssa PELLEGRINO Simona.

IL PRESIDENTE

- Constatato, previo appello nominale, la presenza di tanti consiglieri quanti ne bastano per la legale costituzione della seduta.
- Accertatosi che per nessuno dei presenti ricorrono gli estremi di impedimento (poiché secondo i principi che regolano la composizione ed il funzionamento degli organi collegiali amministrativi, risponde ad esigenze di pubblico interesse che ogni situazione di incompatibilità, se rilevata, venga prontamente segnalata e rimossa).
- Riconosciuta, pertanto, valida l'adunanza, dichiara aperta la seduta ed invita il Consiglio a deliberare in merito all'argomento di cui all'oggetto e regolarmente iscritto nell'ordine del giorno, che risulta essere il seguente:

- 1) Approvazione bilancio di esercizio al 31 dicembre 2023 delibere inerenti e conseguenti.
- 2) Approvazione Bilancio Sociale anno 2023.

Il Presidente prende la parola, prima dell'approvazione del conto consuntivo, per esporre la sua relazione: Signori Membri, il bilancio chiuso al 31.12.2023 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile così come modificati dal d.lgs. 17.1.2003 n. 6. In particolare:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi del disposto dell'art. 2423 *ter* del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425

del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria dell'ente, nonché del risultato economico;

- l'ente ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento;

- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge; I criteri di valutazione adottati sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile.

Procede quindi a dar lettura della relazione sulla gestione operata nel corso dell'anno 2023; copia della stessa verrà allegata, quale parte integrante, alla presente deliberazione

IL CONSIGLIO, come sopra legalmente costituito, pertanto,

visto il conto precedente approvato;

visto il bilancio in esame ed i documenti che lo variano;

visti i registri contabili dell'Amministrazione;

proceduto all'accertamento dei residui attivi e passivi;

udita la relazione sul conto in esame;

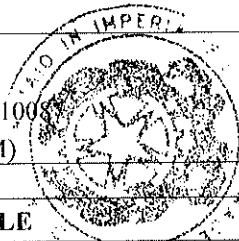
considerato che il Tesoriere si è dato carico del Saldo Finale a Credito sul Conto Corrente dedicato, emerso a fine esercizio 2022 in Euro 296.973,74;

esaminata la Relazione del Revisore esercente l'attività di controllo contabile;

con unanimità di voti favorevoli,

DELIBERA

- 1) Di approvare il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2023, nelle seguenti risultanze finali, dichiarando, inoltre, che faranno parte integrante della presente deliberazione:
 - a) la bozza di bilancio redatta con la consulenza di un Dottore Commercialista;
 - b) la nota integrativa abbreviata redatta con la consulenza di un Dottore Commercialista;
 - c) Relazione del Revisore esercente attività di controllo contabile;
 - d) la relazione del Presidente sulla gestione dell'anno 2023.
- 2) Di coprire la perdita d'esercizio pari a € 28.252,00 mediante l'utilizzo della Riserva Straordinaria.
- 3) Di approvare il Bilancio Sociale anno 2023 le cui risultanze, debitamente fascicolate, verranno allegate alla presente deliberazione e della stessa ne faranno parte integrante e sostanziale.

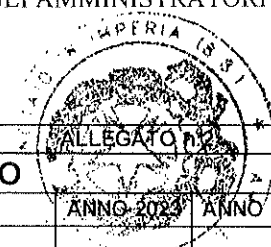


OPERE PIE AGNESI ONLUS		
Codice fiscale 00396810087 - P. Iva 00396810087		
Via Torino 124 - 18027 Pontedassio (IM)		
SCHEMA CIVILISTICO STATO PATRIMONIALE		
ATTIVO	ANNO 2023	ANNO 2022
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI, con separata indicazione della parte già richiamata	0,00	0,00
B) IMMOBILIZZAZIONI, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria		
I. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
1) costi di impianto e di ampliamento;	0,00	0,00
2) costi di sviluppo;	0,00	0,00
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno;	0,00	0,00
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili;	0,00	0,00
5) avviamento;	0,00	0,00
6) immobilizzazioni in corso e acconti;	0,00	0,00
7) altre.	0,00	0,00
TOTALE (I)	0,00	0,00
II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) terreni e fabbricati;	1.974.049,00	2.102.499,00
2) impianti e macchinario;	174.569,00	200.461,00
3) attrezzature industriali e commerciali;	17.862,00	22.978,00
4) altri beni;	25.116,00	23.159,00
5) immobilizzazioni in corso e acconti.		
TOTALE (II)	2.191.596,00	2.349.097,00
III. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo		
1) partecipazioni in:		
a) imprese controllate;	0,00	0,00
b) imprese collegate;	0,00	0,00
c) imprese controllanti;	0,00	0,00
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti;	0,00	0,00
d-bis) altre imprese.	15.000,00	10.000,00
2) crediti:		
a) verso imprese controllate;	0,00	0,00
b) verso imprese collegate;	0,00	0,00
c) verso controllanti;	0,00	0,00
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti;	0,00	0,00
d-bis) verso altri.	101,00	101,00
3) altri titoli,	0,00	0,00
4) strumenti finanziari derivati attivi	0,00	0,00
TOTALE (III)	15.101,00	10.101,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	2.206.697,00	2.359.198,00
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I. RIMANENZE		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo;	3.854,00	2.139,00
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati;	0,00	0,00
3) lavori in corso di ordinazione;	0,00	0,00
4) prodotti finiti e merci;	0,00	0,00

5) acconti.		0,00	0,00
TOTALE (I)		3.854,00	232.139,00
II. CREDITI , con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo			
1) verso clienti;		92.860,00	97.761,00
2) verso imprese controllate;		0,00	0,00
3) verso imprese collegate;		0,00	0,00
4) verso controllanti;		0,00	0,00
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti;		0,00	0,00
5 - bis) crediti tributari;		43.615,00	48.875,00
5 - ter) imposte anticipate;		0,00	0,00
5 - quater) verso altri.		22.467,00	8.557,00
TOTALE (II)		158.885,00	145.193,00

ATTIVO	ANNO 2023	ANNO 2022
III. ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI		
1) partecipazioni in imprese controllate;	0	0
2) partecipazioni in imprese collegate;	0,00	0,00
3) partecipazioni in imprese controllanti;	0,00	0,00
3 - bis) partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti;	0,00	0,00
4) altre partecipazioni;	0,00	0,00
5) strumenti finanziari derivati attivi;	0,00	0,00
6) altri titoli.	150.000,00	0,00
TOTALE (III)	150.000,00	0,00
IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE		
1) depositi bancari e postali;	331.658,00	296.967,00
2) assegni;	0,00	0,00
3) danaro e valori in cassa.	965,00	6.382,00
TOTALE (IV)	332.623,00	303.349,00
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	645.362,00	450.681,00
D. RATEI E RISCONTI	9.327,00	8.136,00
TOTALE ATTIVO (A+B+C+D)	2.861.386,00	2.818.015,00

SCHEMA CIVILISTICO STATO PATRIMONIALE		
PASSIVO	ANNO 2023	ANNO 2022
A) PATRIMONIO NETTO:		
I - Capitale	1.088.428,00	1.088.428,00
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0,00	0,00
III - Riserve di rivalutazione	1.109.531,00	1.109.531,00
IV - Riserva legale	0,00	0,00
V - Riserve statutarie	0,00	0,00
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
a) Riserva Straordinaria	261.852,00	334.519,00
ae) Riserva da conversione in euro	-1,00	-1,00
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0,00	0,00
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0,00	0,00
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-28.252,00	-72.667,00
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0,00	0,00
TOTALE (A)	2.431.558,00	2.459.810,00
B) FONDI PER RISCHI E ONERI:		



SCHEMA CIVILISTICO CONTO ECONOMICO		
	ANNO 2023	ANNO 2022
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni;	1.697.387,00	1.589.332,00
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti;	0,00	0,00
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione;	0,00	0,00
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni;	0,00	0,00
5) altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio.	0,00	0,00
a) contributi in c/esercizio	45.283,00	7.741,00
b) altri ricavi e proventi	7.593,00	5.767,00
TOTALE (A)	1.750.263,00	1.602.840,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci;	122.697,00	116.764,00
7) per servizi;	340.995,00	318.019,00
8) per godimento di beni di terzi;	11.178,00	5.867,00
9) per il personale:		
a) salari e stipendi;	753.262,00	703.001,00
b) oneri sociali;	218.201,00	187.103,00
c) trattamento di fine rapporto;	50.831,00	55.148,00
d) trattamento di quiescenza e simili;	0,00	0,00
e) altri costi;	5.640,00	3.300,00
10) ammortamenti e svalutazioni:	0,00	0,00
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali;	0,00	0,00
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali;	170.682,00	173.336,00
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni;	0,00	0,00
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide;	475,00	0,00
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci;	-1.715,00	2.599,00
12) accantonamenti per rischi;	0,00	0,00
13) altri accantonamenti;	0,00	0,00
14) oneri diversi di gestione.	78.597,00	82.745,00
TOTALE (B)	1.750.843,00	1.647.882,00
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-580,00	-45.042,00
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate e di quelli relativi a controllanti e a imprese sottoposte al controllo di queste ultime	0,00	0,00
16) altri proventi finanziari:	0,00	0,00
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti e da imprese sottoposte al controllo di queste ultime	0,00	0,00
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;	0,00	0,00
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;	2.086,00	0,00
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti e da imprese sottoposte al controllo di queste ultime	0,00	0,00
17) interessi e altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli verso imprese controllate e verso controllanti;	84,00	60,00
17-bis) utili e perdite su cambi.		
TOTALE (C) (15+16-17+-17bis)	2.002,00	-60,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni;	0,00	0,00
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni;	0,00	0,00
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;	0,00	0,00
d) di strumenti finanziari derivati	0,00	0,00
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni;	0,00	0,00
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni;	0,00	0,00
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni.	0,00	0,00
d) di strumenti finanziari derivati	0,00	0,00
TOTALE DELLE RETTIFICHE (D) (18-19)		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D)	1.422,00	-45.102,00
20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate.	29.674,00	27.565,00
21) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-28.252,00	-72.667,00

1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili;	0,00	0,00
2) per imposte, anche differite;	0,00	0,00
3) strumenti finanziari derivati passivi;	0,00	0,00
4) altri.	29.000,00	29.000,00
TOTALE (B)	29.000,00	29.000,00
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	143.448,00	130.653,00
D) DEBITI con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:		
1) obbligazioni,	0,00	0,00
2) obbligazioni convertibili;	0,00	0,00
3) debiti verso soci per finanziamenti;	0,00	0,00
4) debiti verso banche;	0,00	0,00
a) esigibili entro esercizio successivo	0,00	0,00
b) esigibili oltre esercizio successivo	0,00	0,00
5) debiti verso altri finanziatori;	0,00	1.229,00
6) acconti;	0,00	0,00
7) debiti verso fornitori;	61.517,00	52.482,00
8) debiti rappresentati da titoli di credito;	0,00	0,00
9) debiti verso imprese controllate;	0,00	0,00
10) debiti verso imprese collegate;	0,00	0,00
11) debiti verso controllanti;	0,00	0,00
11 - bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti;	0,00	0,00
12) debiti tributari;	18.880,00	17.747,00
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociali;	34.335,00	32.188,00
14) altri debiti	113.571,00	75.323,00
TOTALE (D)	228.303,00	178.969,00
E) RATEI E RISCONTI	29.077,00	19.583,00
TOTALE PASSIVO E NETTO (A+B+C+D+E)	2.861.386,00	2.818.015,00



-----0000000-----0000000-----0000000-----

Null'altro essendovi da discutere e o deliberare, la riunione è sciolta alle ore diciassette e minuti quarantacinque, dopo aver letto e sottoscritto il presente verbale, redatto dal Segretario Sonia Colombo.

Il Presidente
Matteo BOSCHETTI

Il Segretario
Sonia Colombo