

**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.

Esplca 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;

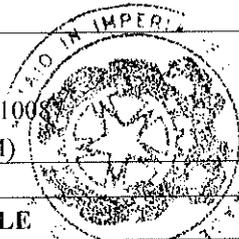
considerato che il Tesoriere si è dato carico del Saldo Finale a Credito sul Conto Corrente dedicato, emerso a fine esercizio 2022 in Euro 296.973,74;

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

con unanimità di voti favorevoli,

### **D E L I B E R A**

- 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.

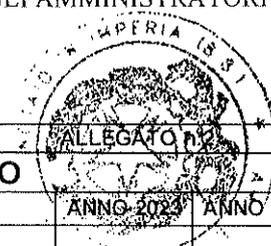


OPERE PIE AGNESI ONLUS		
Codice fiscale 00396810087 - P. Iva 00396810087		
Via Torino 124 - 18027 Pontedassio (IM)		
SCHEMA CIVILISTICO STATO PATRIMONIALE		
ATTIVO	ANNO 2023	ANNO 2022
<b>A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI,</b> con separata indicazione della parte già richiamata	0,00	0,00
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI,</b> con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria		
<b>I. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>		
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
<b>TOTALE (I)</b>	0,00	0,00
<b>II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>		
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.		
<b>TOTALE (II)</b>	2.191.596,00	2.349.097,00
<b>III. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE,</b> 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
<b>TOTALE (III)</b>	15.101,00	10.101,00
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	2.206.697,00	2.359.198,00
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
<b>I. RIMANENZE</b>		
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
<b>TOTALE (I)</b>		3.854,00	232.139,00
<b>II. CREDITI</b> , con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo			
1) verso clienti;		92.860,00	77.761,00
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
<b>TOTALE (II)</b>		158.885,00	145.193,00

ATTIVO	ANNO 2023	ANNO 2022
<b>III. ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b>		
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
<b>TOTALE (III)</b>	150.000,00	0,00
<b>IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>		
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
<b>TOTALE (IV)</b>	332.623,00	303.349,00
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>645.362,00</b>	<b>450.681,00</b>
<b>D. RATEI E RISCONTI</b>	9.327,00	8.136,00
<b>TOTALE ATTIVO (A+B+C+D)</b>	<b>2.861.386,00</b>	<b>2.818.015,00</b>

SCHEMA CIVILISTICO STATO PATRIMONIALE		
PASSIVO	ANNO 2023	ANNO 2022
<b>A) PATRIMONIO NETTO:</b>		
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
<b>TOTALE (A)</b>	<b>2.431.558,00</b>	<b>2.459.810,00</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI:</b>		



<b>SCHEMA CIVILISTICO CONTO ECONOMICO</b>		
	ANNO 2023	ANNO 2022
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
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
<b>TOTALE (A)</b>	<b>1.750.263,00</b>	<b>1.602.840,00</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
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
<b>TOTALE (B)</b>	<b>1.750.843,00</b>	<b>1.647.882,00</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>-580,00</b>	<b>-45.042,00</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		
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.		
<b>TOTALE (C) (15+16-17+-17bis)</b>	<b>2.002,00</b>	<b>-60,00</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:</b>		
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
<b>TOTALE DELLE RETTIFICHE (D) (18-19)</b>		
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D)</b>	<b>1.422,00</b>	<b>-45.102,00</b>
20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate.	29.674,00	27.565,00
<b>21) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-28.252,00</b>	<b>-72.667,00</b>

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
<b>TOTALE (B)</b>	<b>29.000,00</b>	<b>29.000,00</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>	<b>143.448,00</b>	<b>130.653,00</b>
<b>D) DEBITI</b> 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
<b>TOTALE (D)</b>	<b>228.303,00</b>	<b>178.969,00</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>	<b>29.077,00</b>	<b>19.583,00</b>
<b>TOTALE PASSIVO E NETTO (A+B+C+D+E)</b>	<b>2.861.386,00</b>	<b>2.818.015,00</b>



-----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