SEDUTA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

DEL 27/11/2025

Ore 17,00

Sono Presenti :	Don Mario BOZZO	Presidente
	Sig. Roberto MORONI	Amministratore Delegato
	Avv. Gaudenzio BOZZANO	Consigliere
	Arch. Luigi CANEPA	Consigliere
	Sig. Vittorio COSTA	Consigliere

Arg. n.01 = Approvazione Bilancio Preventivo 2026:

Il Consiglio dopo ampia discussione approva all'unanimità il Bilancio Preventivo del 2026, che di seguito viene riportato

OPERA PIA BRIGNOLE SALE IN VOLTRI - CONTO ECONOMICO PREVISIONALE 2026

Descrizione	**Importo (€)**
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:	
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	**840.000,00**
Fatturato Utenza / Ricavi acquedotto	37.000,00
Ricavi Locazioni Immobili da lascito	645.000,00
Ricavi Riaddebito Imposta di Registro	5.000,00
Ricavi per Riaddebito Spese di Amm.ne	55.000,00
Corrispettivi Mensa	60.000,00
Altri ricavi per attività istituzionale / rette	38.000,00
5) Altri ricavi e proventi	**80.000,00**
Contributo Provveditorato	77.500,00
Altri ricavi diversi e straordinari	2.500,00
Totale valore della produzione	**920.000,00**
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:	
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	**35.000,00**
Acquisto Prodotti Alimentari	28.000,00

Acquisti di materie di consumo Italia	7.000,00
7) Per servizi	**194.100,00**
Energia elettrica - amministrativi	7.500,00
Gas - amministrativi	28.000,00
Acqua - amministrativi	1.000,00
Manutenzione beni propri	25.000,00
Manutenzioni Acquedotto	30.000,00
Manutenzioni Amianto	3.000,00
Consulenza fiscale, contabile, legale e lavoro	20.000,00
Spese bancarie	2.000,00
Assicurazioni diverse	18.000,00
Canoni assistenza / software	2.000,00
Prestazioni di Terzi	10.000,00
Telefoniche	1.200,00
Cancelleria & Stampati	1.000,00
Spese postali e di affrancatura	300,00
Vigilanza notturna esterna	1.200,00
Spese amm.ne Via Accinelli	16.000,00
Spese amm.ne Via IV Canti	18.000,00
Spese amm.ne Via Guala 5-7	1.000,00
Spese amm.ne Via Guala 13-15	7.500,00
Spese amm.ne Via Guala 17-19	100,00
Spese amm.ne Via S. delle Grazie 6	1.300,00
8) Per godimento di beni di terzi	1.000,00
9) Per il personale	**510.500,00**
Stipendi	375.000,00
Contributi su stipendi	104.000,00
INAIL	2.500,00
T.F.R. dell'esercizio	29.000,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	2.000,00
11) Variazione delle rimanenze	-
14) Oneri diversi di gestione	**107.020,00**

ICI / IMU	81.000,00
Imposta di registro	10.000,00
Diritti camerali CCIAA	20,00
Tassa sui rifiuti	10.000,00
Imposte e tasse deducibili	1.500,00
Perdite su crediti / altri oneri prudenziali	4.500,00
Totale costi della produzione	**849.620,00**
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	**70.380,00**
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:	
16) Interessi attivi bancari	1.500,00
17) Interessi passivi su mutui e altri oneri finanziari	9.000,00
Totale proventi e oneri finanziari (C)	**(7.500,00)**
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	**62.880,00**
20) Imposte sul reddito dell'esercizio	**69.000,00**
IRES	58.000,00
IRAP	11.000,00
21) AVANZO/(DISAVANZO) D'ESERCIZIO	**(6.120,00)**

OPERA PIA BRIGNOLE SALE IN VOLTRI - DETTAGLIO CASH-FLOW OPERATIVO 2026

FONTI	**Importo (€)**
Totale conto economico previsionale 2026 per ricavi di competenza	920.000,00
Variazione delle rimanenze dei prodotti finiti	-
Crediti per fitti e spese esercizio precedente	150.000,00
Crediti Provveditorato	-
Ratei attivi / interessi da incassare	1.500,00
A dedurre crediti di cui prudenzialmente non si prevede l'incasso	(5.000,00)
Totale FONTI	**1.066.500,00**

IMPIEGHI	**Importo (€)**

Totale conto economico previsionale 2026 per costi di competenza	927.620,00
A dedurre quota TFR	(29.000,00)
A dedurre ammortamenti e accantonamenti	(2.000,00)
Debiti v/fornitori beni e servizi da anno precedente	60.000,00
Crediti/Debiti tributari al netto crediti per imposte	40.000,00
Previsione debito per acconto IRES 2026	58.000,00
Previsione debito per acconto IRAP 2026	11.000,00
Debito per stipendi da pagare mese di dicembre	29.000,00
Debiti v/enti previdenziali da anno precedente	20.000,00
Scoperto c/c bancario	-
A dedurre interessi passivi	(9.000,00)
Totale IMPIEGHI	**1.105.620,00**

OPERA PIA BRIGNOLE SALE IN VOLTRI - PROSPETTO PREVENTIVO DEI FLUSSI FINANZIARI 2026

Fonti	Importo (€)	Impieghi	Importo (€)
1) Esistenze iniziali di liquidità (cassa e banca c/c attivi)	155.000,00	1) Cash-flow operativo	1.105.620,00
2) Cash-flow operativo	1.066.500,00	2) Rimborso rate mutuo - capitale e interessi	38.000,00
3) Disinvestimenti beni da lascito	-	3) Investimenti da individuare ove e quando finanziariamente sostenibili	-
4) Fonti esterne / contributi straordinari	-		-
Totale fonti	1.221.500,00	Totale impieghi	1.143.620,00
Avanzo finanziario presunto al 31/12/2026	77.880,00		

Sono le ore 19,00 e non essendoci più argomenti all'ordine del giorno la seduta è sciolta.