

IPAB ISTITUTO DEI POVERI S.S. SALVATORE E SANTA CROCE

Via S.S. Salvatore n. snc - 90034 CORLEONE

Codice Fiscale 84000110829

Partita IVA 04883860829

amministrazione@pec.ipabsantissimosalvatore.it

Delibera del CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

N. 09 del 23/05/2026

OGGETTO: Accertamento residui attivi e passivi esercizio finanziario 2025

L'anno duemila-ventisei (2026) il giorno 23 del mese di maggio alle ore 15,10, in video call, si è riunito il Consiglio di Amministrazione dell'Istituto S.S. Salvatore IPAB, nominato con D.A. 75/Gab del 07/08/2025 e con D.A. di integrazione n. 86/Gab del 01/10/2025, composto da:

		Presente	Assente
Giandalone Giuseppe	Presidente	X	
Di Miceli Giuseppe	Componente		X
La Franca Giuseppe Innocenzo	Componente	X	
Pomilla Biagio	Componente	X	
Rigogliuso Vincenzo	Componente	X	

Svolge le funzioni di Segretario il dott. Leoluca Scalisi, nominato con Delibera del Commissario Straordinario n. 4 del 01/02/2024.

Il Presidente, constatata la presenza del numero legale, dichiara aperta la seduta ed invita i componenti a deliberare sull'oggetto sopra indicato incluso nell'ordine del giorno.

Il Consiglio di Amministrazione

- Considerato che a chiusura dell'esercizio finanziario 2025 occorre procedere all'individuazione dei residui attivi e passivi riferiti all'esercizio predetto e a quelli degli anni precedenti;
- Tenuto conto che i suddetti residui, individuati ai sensi di legge, concorrono a determinare l'Avanzo o il Disavanzo di Amministrazione ed occorre pertanto elencarne la consistenza;
- Viste le scritture contabili, dalle quali si evince l'ammontare delle somme rimaste da riscuotere (residui attivi) e delle somme rimaste da pagare (residui passivi), per l'esercizio 2025;

- Visto il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2025, dal quale si evince l'ammontare dei residui attivi e passivi riferiti agli anni che precedono il predetto esercizio;

Pertanto accertata la sussistenza dei suddetti residui, si procede ad elencarne la consistenza che risulta determinata nel modo seguente:

RESIDUI ATTIVI	CAPITOLO	31/12/2024	STRALCIO	INCASSO	COMPETENZA	31/12/2025
Rendite di Fondi Rustici	1.1	- €	- €		- €	- €
Interessi su titoli e fondo cassa	2.1	10.454,93 €		10.454,93 €	- €	- €
Rette di ricovero	3.1	31.325,00 €	125,00 €	31.200,00 €	30.630,00 €	30.630,00 €
Partite di giro (Irpef Iva ecc)	6.1				2.823,54 €	2.823,54 €
TOTALE		41.779,93 €	125,00 €	41.654,93 €	33.453,54 €	33.453,54 €

RESIDUI PASSIVI	CAPITOLO	31/12/2024	STRALCIO	PAGAMENTO	COMPETENZA	31/12/2025
Imposte, tasse e contributi	1.1	26,00 €	26,00 €	- €	1.652,00 €	1.652,00 €
Compensi personale	2.1	180,26 €	- €	180,26 €	- €	- €
Energia elettrica	3.2	1.972,97 €	- €	1.972,97 €	2.693,33 €	2.693,33 €
Riscaldamento	3.3	2.680,55 €	- €	2.680,55 €	- €	- €
Generi alimentari	3.8	2.792,04 €	- €	2.792,04 €	1.343,91 €	1.343,91 €
Cure e presidi sanitari	3.12	- €	- €		652,31 €	652,31 €
Spese telefoniche	3.15	129,32 €	- €	129,32 €	129,32 €	129,32 €
Servizio autocontrollo (D.lgs. 155/97)	3.18	600,00 €	- €	600,00 €	600,00 €	600,00 €
Spese economato	3.22	- €	- €	- €	570,00 €	570,00 €
Pulizia straordinaria locali, impianti e manutenzioni	4.1	124.401,50 €	2.202,27 €	122.199,23 €	20.889,00 €	20.889,00 €
Progettazione, perizie, sopralluoghi e collaudi	4.2				8.350,00 €	8.350,00 €
Debiti fuori bilancio	4.5	13.200,00 €		13.200,00 €	- €	- €
Partite di giro (Irpef Iva ecc)	6.1				2.823,54 €	2.823,54 €
TOTALE		145.982,64 €	2.228,27 €	143.754,37 €	39.703,41 €	39.703,41 €

- Ritenuto di dover procedere all'adozione del presente atto deliberativo e ciò al fine di determinare l'Avanzo o il Disavanzo di Amministrazione alla chiusura dell'esercizio finanziario 2025;
- Dato atto che con l'attestazione dei Residui sono analiticamente descritti gli stessi con le ragioni del mantenimento e dello stralcio.
- Vista la Legge 17/07/1890, n. 6972, e successive modificazioni ed integrazioni ed il relativo regolamento di esecuzione e di contabilità;
- Viste la L.R. 09/05/1986, n. 22;

DELIBERA

- Di adottare il presente atto deliberativo, con il quale vengono accertate le somme rimaste da riscuotere (residui attivi) e le somme rimaste da pagare (residui passivi) a chiusura dell'esercizio finanziario 2025 e con riferimento anche agli anni precedenti, nella misura così come in premessa indicate e specificatamente determinate;
- Di riportare l'ammontare delle suddette somme fra i residui attivi e passivi a chiusura dell'esercizio finanziario 2025;

- Di dare atto che i suddetti Residui sono stati individuati ai sensi di legge e che gli stessi concorrono a determinare l'Avanzo o il Disavanzo di Amministrazione dell'Ipab;
- Dichiarare il presente atto, immediatamente esecutivo.

Letto, approvato e sottoscritto

Il Presidente

A handwritten signature in black ink, appearing to read "L. Pelleri", written above a horizontal line.

Il Segretario

A handwritten signature in black ink, appearing to read "S. M. V.", written above a horizontal line.

ACCERTAMENTO DEI RESIDUI ESERCIZIO 2025

RESIDUI ATTIVI	CAPITOLO	31/12/2024	STRALCIO	INCASSO	COMPETENZA	31/12/2025
Rendite di Fondi Rustici	1.1	- €	- €		- €	- €
Interessi su titoli e fondo cassa	2.1	10.454,93 €		10.454,93 €	- €	- €
Rette di ricovero	3.1	31.325,00 €	125,00 €	31.200,00 €	30.630,00 €	30.630,00 €
Partite di giro (Irpef Iva ecc)	6.1				2.823,54 €	2.823,54 €
TOTALE		41.779,93 €	125,00 €	41.654,93 €	33.453,54 €	33.453,54 €

RESIDUI PASSIVI	CAPITOLO	31/12/2024	STRALCIO	PAGAMENTO	COMPETENZA	31/12/2025
Imposte, tasse e contributi	1.1	26,00 €	26,00 €	- €	1.652,00 €	1.652,00 €
Compensi personale	2.1	180,26 €	- €	180,26 €	- €	- €
Energia elettrica	3.2	1.972,97 €	- €	1.972,97 €	2.693,33 €	2.693,33 €
Riscaldamento	3.3	2.680,55 €	- €	2.680,55 €	- €	- €
Generi alimentari	3.8	2.792,04 €	- €	2.792,04 €	1.343,91 €	1.343,91 €
Cure e presidi sanitari	3.12	- €	- €		652,31 €	652,31 €
Spese telefoniche	3.15	129,32 €	- €	129,32 €	129,32 €	129,32 €
Servizio autocontrollo (D.lgs. 155/97)	3.18	600,00 €	- €	600,00 €	600,00 €	600,00 €
Spese economato	3.22	- €	- €	- €	570,00 €	570,00 €
Pulizia straordinaria locali, impianti e manutenzioni	4.1	124.401,50 €	2.202,27 €	122.199,23 €	20.889,00 €	20.889,00 €
Progettazione, perizie, sopralluoghi e collaudi	4.2				8.350,00 €	8.350,00 €
Debiti fuori bilancio	4.5	13.200,00 €		13.200,00 €	- €	- €
Partite di giro (Irpef Iva ecc)	6.1				2.823,54 €	2.823,54 €
TOTALE		145.982,64 €	2.228,27 €	143.754,37 €	39.703,41 €	39.703,41 €

IL SEGRETARIO




IL PRESIDENTE



ISITUTO DEI POVERI S.S. SALVATORE
E SANTA CROCE IPAB
Corleone via S.S. Salvatore
CORLEONE

Codice Fiscale 84000110829

Partita Iva 04883860829

Residui Attivi e Passivi Bilancio esercizio 2025

Il riaccertamento dei residui ha determinato:

Residui Attivi:

Residui iniziali €. 41.779,93 di cui €. 125,00 stralciati perché inesistenti ed €. 41.654,93 incassati.

Residui di competenza e finali €. 33.453,54:

Rette di ricovero €. 30.630,00: Comune di Corleone 2° SEM. 2025 €. 10.530,00, Capritto 2024-2025 €. 18.500,00, Falsone M. Concetta 12/25 €. 1.100,00, Governali integrazione retta €. 500,00

Partite di giro: Iva Split €. 2.823,54

Residui Passivi:

Residui iniziali €. 145.982,64 di cui €. 2.228,27 stralciati perché inesistenti, €. 143.754,37 pagati.

Residui di competenza e Finali €. 39.703,41

Imposte tasse e contributi €1.652,00: Monte Paschi x servizio tesoreria €. 1.464,00, Amap x acqua €. 188,00

Energia Elettrica: Consumi 12/25 €. 2.693,33

Generi Alimentari €. 1.343,91: Gulotta Antonio x frutta e verdura €. 582,54, Labruzzo Leoluca panificio €. 328,36, Granà Enza detersivi €. 377,01, Corato Tommaso materiale di consumo €. 56,00

Cure e presidi sanitari. Farmacia Mongiovì €. 652,31

Spese telefoniche: Consumi di 12/25 €. 129,32

Servizio autocontrollo: €. 600,00

Spese economato €. 570,00: Rimborso Retta 11/25 x Piranio Vincenza deceduta €. 440,00, offerta novena di Natale €. 130,00

Pulizia straordinaria locali impianti e manutenzioni: Rizzo srls €. 20.889,00

Progettazione perizie sopralluoghi e collaudi: Geom. Dragna Giacomo €. 8.350,00

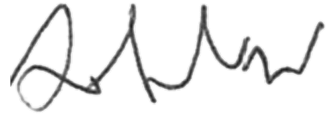
Partite di giro: Iva Split €. 2.823,54

Il sottoscritto Dott. Leoluca Scalisi, nella qualità di segretario dell'Istituto S.S. Salvatore Ipab,

Attesta

Che i Residui attivi e passivi sono stati individuati ai sensi di legge e che gli stessi concorrono a determinare l'Avanzo o il Disavanzo di Amministrazione dell'Opera Pia;
Corleone lì 20/05/2025

IL SEGRETARIO

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and strokes, positioned below the typed title 'IL SEGRETARIO'.