

OPERA PIA ISTITUTO SANTA LUCIA Istituzione Pubblica di Assistenza e Beneficenza
VIA PRINCIPE DI BELMONTE, 105
PALERMO

BILANCIO DI PREVISIONE
ESERCIZIO FINANZIARIO
2026

BILANCIO DI PREVISIONE 2026

Codice	Denominazione Articolo	Somme stanziarie nel Bilancio Precedente	Variazioni		Somme Risultanti	Osservazioni	
			in aumento	in diminuzione		dell'Ente proponente	dell'organo di controllo
E.01	ENTRATE EFFETTIVE						
E.01.050	INTERESSI VARI E CONTRIBUTI REGIONALI						
E.01.050.0010	INTERESSI SULLE SOMME A DEPOSITO PER SERVIZIO DI TESORERIA	130.000,00			€ 130.000,00		
E.01.050.0020	INTROITI PER CAUSE DIVERSE E RIMBORSO SOMME ERRONEAMENTE E/O INDEBITAMENTE PAGATE DALLA PIA OPERA- RECUPERO IMPOSTE-	312.500,00		€ 250.000,00	€ 62.500,00		
E.01.050.0030	CORRISPETTIVO PER LOCAZIONE DI SPAZI PUBBLICITARI						
E.01.050.0040	CONTRIBUTI L.R. 65/53						
E.01.050.0050	INTERESSI MORATORI A CARICO DEGLI INQUILINI PER TARDATO PAGAMENTO CANONE DI LOCAZIONE	5.000,00			€ 5.000,00		
E.01.050.0060	CONTRIBUTI REGIONALI, STATALI E PRIVATI PER PROGETTO DI RISTRUTTURAZIONE IMMOBILE						
E.01.050.0070	CONTRIBUTI ONERI PER IL PERSONALE L.R.71/82						
E.01.050.0080	RECUPERO CONTRIBUTI TFR	800,00			€ 800,00		
E.01.050.0090	CONTRIBUTI REGIONALI E/O STATALI PER ATTIVITA' SOCIO ASSISTENZIALE E DIDATTICHE						
E.01.050.0100	CONTRIBUTI REGIONALI PER PROGETTO DI RISTRUTTURAZIONE IMMOBILE						
E.01.050.0110	INTERESSI SU RISARCIMENTO DANNO E VALORE VENALE TERRENO SITO IN FONDO RAFFO						
E.01.050.0120	INDENNITA' DI OCCUPAZIONE TERRENO FONDO RAFFO						
E.01.050.0130	INTROITO DELLE SOMME DEPOSITATE NEL C/C DELLA TESORERIA DELL'O.P. IST. PER LA PROTEZIONE E ASS. DELL'INFANZIA						
E.01.050.0140	TRATTENUTE PER SCIOPERO E VARIE AL PERS. DIPEND.						
E.01.050.0160	FINANZIAMENTO STRAORD. ENTI PUBBL. PER LAVORI E RISTRUTT. IMMOB. DI PROPRIETA' DELL'ENTE						
	Totale Capitolo E.01.050	€ 448.300,00		€ 250.000,00	€ 198.300,00		
	Totale Titolo E.01	€ 3.367.253,09		€ 250.000,00	€ 3.117.253,09		

BILANCIO DI PREVISIONE 2026

Codice	Denominazione	Somme stanziare nel Bilancio Precedente	Variazioni		Somme Risultanti	Osservazioni	
			in aumento	in diminuzione		dell'Ente proponente	dell'organo di controllo
	<i>Riepilogo delle Entrate</i>						
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€ 4.992.033,39	€ 1.147.049,51		€ 6.139.082,90		
	ENTRATE EFFETTIVE - ORDINARIE	€ 2.918.953,09			€ 2.918.953,09		
	ENTRATE EFFETTIVE - STRAORDINARIE	€ 448.300,00		€ 250.000,00	€ 198.300,00		
	MOVIMENTO DI CAPITALE						
	PARTITE DI GIRO	€ 796.470,00	€ 20.000,00	€ 100.000,00	€ 716.470,00		
	Totale delle Entrate	€ 9.155.756,48	€ 1.167.049,51	€ 350.000,00	€ 9.972.805,99		
	Totale Generale	€ 9.155.756,48	€ 1.167.049,51	€ 350.000,00	€ 9.972.805,99		

BILANCIO DI PREVISIONE 2026

Codice	Denominazione Articolo	Somme stanziarie nel Bilancio Precedente	Variazioni		Somme Risultanti	Osservazioni	
			in aumento	in diminuzione		dell'Ente proponente	dell'organo di controllo
U.01	SPESE EFFETTIVE						
U.01.070	SPESE PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI E REGISTRAZIONE CONTRATTI						
U.01.070.0010	SPESE PER COMPETENZE LEGALI	100.000,00			€ 100.000,00		
U.01.070.0020	SPESE PER COMPETENZE TRIBUTARIE	10.000,00			€ 10.000,00		
U.01.070.0025	INDENNITA' COMPONENTI COLLEGIO DEI REVISORI	4.500,00			€ 4.500,00		
U.01.070.0030	SPESE PER COMPETENZE E PERIZIE TECNICHE	42.000,00			€ 42.000,00		
U.01.070.0040	SPESE PER TRANSAZIONI, CONTENZIOSIE E CONDONI						
U.01.070.0050	SPESE PER L'ESPLETAMENTO DEL SERVIZIO RELIGIOSO						
U.01.070.0060	SPESE PER REGISTRAZIONI CONTRATTI	25.000,00			€ 25.000,00		
U.01.070.0070	SPESE LEGALI SU DEPOSITI CAUZIONALI	1.500,00			€ 1.500,00		
U.01.070.0080	SPESE PER COMPETENZE MEDICHE	3.000,00			€ 3.000,00		
U.01.070.0090	SPESE PER LA GESTIONE DELL'ISTITUTO SANTA LUCIA SOSTENUTE DAL C.G.M.A. PER IL PERIODO GEN. - LUG. 2005 E PAGATE DALLA PIA OPERA IN ESECUZIONE DI TRANSAZIONE						
U.01.070.0100	SPESE PER LA GESTIONE DELL'ISTITUTO SANTA LUCIA SOSTENUTE DALLA PIA OPERA PER IL PERIODO 01.08.2005 - 31.12.2005						
U.01.070.0110	SPESE VARIE PER LA GESTIONE DELLA SCUOLA DELL'INFANZIA	212.500,00			€ 212.500,00		
U.01.070.0115	SPESE VARIE PER LA GESTIONE DEL CENTRO LUDICO RICREATIVO S. LUCIA						
U.01.070.0120	SPESE VARIE PER LA GESTIONE DEL CENTRO AGGREGATIVO						
U.01.070.0130	SPESE PER PROGETTI SERVIZIO CIVILE NAZIONALE						
U.01.070.0140	ASSEGNI AD ALTRO PERSONALE AGGREGATO						
	Totale Capitolo U.01.070	€ 398.500,00			€ 398.500,00		

BILANCIO DI PREVISIONE 2026

Codice	Denominazione Articolo	Somme stanziarie nel Bilancio Precedente	Variazioni		Somme Risultanti	Osservazioni	
			in aumento	in diminuzione		dell'Ente proponente	dell'organo di controllo
U.01	SPESE EFFETTIVE						
U.01.130	RIMBORSO SPESE						
U.01.130.0010	RIMBORSO SPESE E MISSIONI	500,00			€ 500,00		
U.01.130.0020	RIMBORSO SPESE						
Totale Capitolo U.01.130		€ 500,00			€ 500,00		

BILANCIO DI PREVISIONE 2026

Codice	Denominazione	Somme stanziato nel Bilancio Precedente	Variazioni		Somme Risultanti	Osservazioni	
			in aumento	in diminuzione		dell'Ente proponente	dell'organo di controllo
	Riepilogo delle Uscite						
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€ 2.430.852,25	€ 4.000,00	€ 30.000,00	€ 2.404.852,25		
	SPESE EFFETTIVE - ORDINARIE	€ 664.225,57	€ 24.175,27		€ 688.400,84		
	SPESE EFFETTIVE - STRAORDINARIE	€ 5.240.281,81	€ 898.801,09		€ 6.139.082,90		
	MOVIMENTO DI CAPITALE	€ 796.470,00	€ 20.000,00	€ 100.000,00	€ 716.470,00		
	PARTITE DI GIRO	€ 23.926,85	€ 73,15		€ 24.000,00		
	FONDO DI RISERVA						
	Totale delle Uscite	€ 9.155.756,48	€ 947.049,51	€ 130.000,00	€ 9.972.805,99		
	Totale Generale	€ 9.155.756,48	€ 947.049,51	€ 130.000,00	€ 9.972.805,99		

QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ANNO FINANZIARIO 2026
GESTIONE ENTRATE

		Previsione Definitiva
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€ 6.139.082,90
E.01	ENTRATE EFFETTIVE	
E.01.010	FITTI DI FABBRICATI	€ 2.271.600,00
E.01.020	RENDITE	€ 315.153,09
E.01.030	CANONI ED ALTRE ANNUALITA' PERPETUE	€ 0,00
E.01.040	RETTE E CONTRIBUTI	€ 0,00
E.01.045	SCUOLA DELL'INFANZIA	€ 332.200,00
E.01.050	INTERESSI VARI E CONTRIBUTI REGIONALI	€ 198.300,00
	TOTALE TITOLO E.01	€ 3.117.253,09
E.02	MOVIMENTO DI CAPITALI	
E.02.060	ALIENAZIONE O PERMUTA DI ATTIVITA' PREESISTENTI	€ 0,00
	TOTALE TITOLO E.02	€ 0,00
E.03	PARTITE DI GIRO	
E.03.070	RITENUTE PER CONTRIBUTI	€ 101.470,00
E.03.080	RITENUTE IRPEF	€ 320.000,00
E.03.090	RIMBORSI	€ 295.000,00
	TOTALE TITOLO E.03	€ 716.470,00
	TOTALE ENTRATE	€ 9.972.805,99

QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ANNO FINANZIARIO 2026
GESTIONE USCITE

		Previsione Definitiva
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€ 0,00
U.01	SPESE EFFETTIVE	
U.01.010	IMPOSTE E TASSE	€ 585.293,11
U.01.020	INTERESSI PASSIVI, CANONI, LEGATI ED ALTRE ANNUALITA' PASSIVE PERPETUE	€ 38.398,00
U.01.030	EMOLUMENTI AL PERSONALE INTERNO PER L'AMMINISTRAZIONE	€ 746.380,00
U.01.040	CONTRIBUTI PER IL PERSONALE	€ 218.196,73
U.01.050	SPESE DI GESTIONE	€ 118.318,67
U.01.060	SPESE VARIE E PICCOLE MANUTENZIONI	€ 69.765,74
U.01.070	SPESE PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI E REGISTRAZIONE CONTRATTI	€ 398.500,00
U.01.080	SPESE PER PULIZIA DEGLI UFFICI	€ 30.000,00
U.01.090	SPESE ORDINARIE DI ASSISTENZA	€ 200.000,00
U.01.100	MANUTENZIONI STRAORDINARIE	€ 683.900,84
U.01.110	SPESE STRAORDINARIE DIVERSE RELATIVE ALL'AMMINISTRAZIONE	€ 1.000,00
U.01.120	INDENNITA'	€ 3.000,00
U.01.130	RIMBORSO SPESE	€ 500,00
U.01.150	LAVORI STRAORDINARI RELATIVI AL PATRIMONIO IMMOBILIARE	€ 0,00
	TOTALE TITOLO U.01	€ 3.093.253,09
U.02	MOVIMENTO DI CAPITALI	
U.02.160	INVESTIMENTI	€ 6.139.082,90
	TOTALE TITOLO U.02	€ 6.139.082,90
U.03	PARTITE DI GIRO	
U.03.170	RITENUTE A CARICO DIPENDENTE	€ 101.470,00
U.03.180	RITENUTE I RPEF	€ 320.000,00
U.03.190	ANTICIPAZIONI, RESTITUZIONI DI DEPOSITI E SIMILI	€ 295.000,00
U.03.210	FONDI	€ 24.000,00
	TOTALE TITOLO U.03	€ 740.470,00
	TOTALE USCITE	€ 9.972.805,99

ALLEGATO AL BILANCIO DELL'ESERCIZIO 2026

**PROSPETTO RELATIVO AL CALCOLO DELLE PERCENTUALI DI INCIDENZA DELL'AMMONTARE PREVISTO
 PER LE SINGOLE CATEGORIE DI SPESA E DI ENTRATA CON RIFERIMENTO AL TOTALE GENERALE**

ENTRATE		
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	61,56 %
E.01	ENTRATE EFFETTIVE	
E.01.010	FITTI DI FABBRICATI	22,78 %
E.01.020	RENDITE	3,16 %
E.01.030	CANONI ED ALTRE ANNUALITA' PERPETUE	0,00 %
E.01.040	RETTE E CONTRIBUTI	0,00 %
E.01.045	SCUOLA DELL'INFANZIA	3,33 %
E.01.050	INTERESSI VARI E CONTRIBUTI REGIONALI	1,99 %
	TOTALE TITOLO E.01	31,26 %
E.02	MOVIMENTO DI CAPITALI	
E.02.060	ALIENAZIONE O PERMUTA DI ATTIVITA' PREESISTENTI	0,00 %
	TOTALE TITOLO E.02	0,00 %
E.03	PARTITE DI GIRO	
E.03.070	RITENUTE PER CONTRIBUTI	1,02 %
E.03.080	RITENUTE IRPEF	3,21 %
E.03.090	RIMBORSI	2,96 %
	TOTALE TITOLO E.03	7,19 %
	TOTALE ENTRATE	100,00 %

ALLEGATO AL BILANCIO DELL'ESERCIZIO 2026

**PROSPETTO RELATIVO AL CALCOLO DELLE PERCENTUALI DI INCIDENZA DELL'AMMONTARE PREVISTO
 PER LE SINGOLE CATEGORIE DI SPESA E DI ENTRATA CON RIFERIMENTO AL TOTALE GENERALE**

USCITE		
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00 %
U.01	SPESE EFFETTIVE	
U.01.010	IMPOSTE E TASSE	5,87 %
U.01.020	INTERESSI PASSIVI, CANONI, LEGATI ED ALTRE ANNUALITA' PASSIVE PERPETUE	0,39 %
U.01.030	EMOLUMENTI AL PERSONALE INTERNO PER L'AMMINISTRAZIONE	7,48 %
U.01.040	CONTRIBUTI PER IL PERSONALE	2,19 %
U.01.050	SPESE DI GESTIONE	1,19 %
U.01.060	SPESE VARIE E PICCOLE MANUTENZIONI	0,70 %
U.01.070	SPESE PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI E REGISTRAZIONE CONTRATTI	4,00 %
U.01.080	SPESE PER PULIZIA DEGLI UFFICI	0,30 %
U.01.090	SPESE ORDINARIE DI ASSISTENZA	2,01 %
U.01.100	MANUTENZIONI STRAORDINARIE	6,86 %
U.01.110	SPESE STRAORDINARIE DIVERSE RELATIVE ALL'AMMINISTRAZIONE	0,01 %
U.01.120	INDENNITA'	0,03 %
U.01.130	RIMBORSO SPESE	0,01 %
U.01.150	LAVORI STRAORDINARI RELATIVI AL PATRIMONIO IMMOBILIARE	0,00 %
	TOTALE TITOLO U.01	31,04 %
U.02	MOVIMENTO DI CAPITALI	
U.02.160	INVESTIMENTI	61,56 %
	TOTALE TITOLO U.02	61,56 %
U.03	PARTITE DI GIRO	
U.03.170	RITENUTE A CARICO DIPENDENTE	1,02 %
U.03.180	RITENUTE I RPEF	3,21 %
U.03.190	ANTICIPAZIONI, RESTITUZIONI DI DEPOSITI E SIMILI	2,96 %
U.03.210	FONDI	0,24 %
	TOTALE TITOLO U.03	7,43 %
	TOTALE USCITE	100,00 %

IL SEGRETARIO GENERALE

Il Presidente C.d.A Dott. G. Clemente