

AUGUSTISSIMA ARCICONFRATERNITA ED OSPEDALI DELLA SS.TRINITA' DEI
PELLEGRINI E CONVALESCENTI NAPOLI
VIA PORTAMEDINA 41
NAPOLI

BILANCIO 2017

RELAZIONE DEL PRIMICERIO DOTT. VINCENZO GALGANO
INTRODUTTIVA ALLA ILLUSTRAZIONE DEL BILANCIO
CONSUNTIVO AL 31.12.2017

Cari Confratelli, ci ritroviamo qui per discutere l'approvazione del bilancio consuntivo dell'esercizio 2017 che oggi sottopongo all'esame e approvazione dell'Assemblea dei Confratelli.

I riflessi gestionali del 2017 sono stati tutti accuratamente verificati e le risultanze per tale arco temporale sono assolutamente attendibili e veritiere.

Sarà necessario, a causa del risultato economico negativo per € 129.583,21 anche per l'esercizio 2018, continuare con la politica di contenimento di tutti i costi.

I costi che rispetto all'esercizio precedente hanno subito un incremento e meritano di essere evidenziati sono:

- Manutenzioni Fabbricati : ha subito un incremento di € 166.000,00 circa; le manutenzioni in fabbricati in condominio subiscono un incremento di circa € 15.400,00.

- Consulenze: la voce Consulenze legali per contenzioso, ha avuto un incremento di circa € 33.000,00 legata in maniera proporzionale all'incremento dei crediti verso gli inquilini morosi; la voce Consulenza contabile è stata azzerata grazie alla collaborazione dei Confratelli.

- I costi per le altre categorie di servizi, analiticamente elencati, riportano un decremento complessivo di circa 57 mila euro.

- I costi per godimento di beni di terzi si incrementano in virtù di nuovi contratti di leasing sottoscritti per l'acquisizione di attrezzature di alta specializzazione che da indagini di mercato dovrebbero incrementare i ricavi delle aree odontostomatologiche e oculistiche;

- I costi del personale non hanno subito sostanziali variazioni rispetto all'esercizio precedente, anche se nel mese di dicembre del 2017 è stata posta in quiescenza una unità amministrativa e pertanto nel corso del successivo esercizio ci sarà un decremento.

- Negli oneri diversi di gestione si evidenziano le perdite su crediti pari ad € 425.638,00 così distribuite:

Perdite su crediti verso inquilini per circa € 91.000,00; perdita caparra confirmatoria palazzetto S.Maria La Nova n. 15 per € 200.000,00; perdita contributo Consorzio Progetto Sirena per € 12.117,00; accantonamento future perdite su crediti verso inquilini per circa 122.000 euro .

I ricavi sono stati incrementati dalla revisione dei contratti di locazione rinnovati nel corso dell'esercizio e da un attento riesame degli estagii. Tale revisione, come in passato, è avvenuta valutando attentamente le possibilità reali dei conduttori e

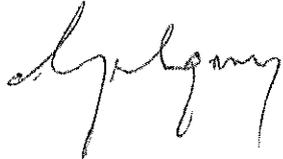
quindi nello spirito di carità verso i meno abbienti.

I proventi del Poliambulatorio Bernardo Giovino sono stati incrementati di € 31.682,00, dando seguito ad un trend migliorativo registrato negli ultimi esercizi.

E' opportuno precisare che il risultato della gestione caratteristica risulta positivo .
In particolar modo per cio' che concerne la gestione propria e principale dell'Ente il risultato ante imposta risulta positivo, inoltre il Poliambulatorio Bernardo Giovino, nella sua gestione caratteristica, chiude nuovamente con un consistente avanzo.

Vi ribadisco che le risultanze numeriche gestionali dell'esercizio 2017 sono attendibili e veritiere.

Dott. Vincenzo Galgano



Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2017

Premessa

Il bilancio chiuso al 31/12/2017, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, comma 1 del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto ispirandosi alle previsioni civilistiche opportunamente adeguate alle esigenze dell'Ente.

I criteri di valutazione di cui all'art 2426 Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio, e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quarto comma del Codice Civile. Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dagli organi professionali competenti in materia contabile, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica nell'ottica di rendere il bilancio rappresentativo della complessa realtà dell'Ente.

Le voci dell'Attivo e del Passivo appartenenti a più voci dello Stato patrimoniale sono specificatamente richiamate.

Criteri di redazione

La redazione del documento è avvenuta nel rispetto delle norme in materia contabile, raffrontando ogni voce con i dati dell'esercizio precedente.

La valutazione delle singole voci è avvenuta secondo criteri di prudenza ed in previsione di una normale continuità temporale, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

La determinazione dei proventi e dei costi è stata effettuata nel rispetto della competenza temporale, indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria.

Sono stati considerati tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio.

Sono stati mantenuti immutati i criteri adottati rispetto al precedente esercizio.

Criteri di valutazione

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuità. In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti:

Immobilizzazioni

Sono state iscritte al costo di acquisto, comprensivo di ogni altro costo accessorio e/o completamente imputato ai sensi dell'art. 2426 c.c. Gli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali sono stati calcolati tenuto conto della residua possibilità di utilizzazione di ciascuna delle medesime. I coefficienti di ammortamento impiegati per il computo delle relative quote di competenza dell'esercizio sono quelli previsti dalla vigente normativa fiscale in quanto ritenuti anche idonei ad esprimere la predetta residua possibilità di utilizzo delle immobilizzazioni. La durata del processo di ammortamento prevista per ciascuna categoria di immobilizzazioni, espressa in anni, è la seguente:

- per i lavori incrementativi agli immobili	33
- per i restauri al patrimonio artistico	33
- per le spese software	3
- per gli impianti	10
- per le attrezzature specifiche	8,3
- per le attrezzature varie	4
- per i mobili e arredi	8,3
- per le macchine elettroniche d'ufficio	5
- per le costruzioni leggere	10

Immobilizzazioni finanziarie:

I titoli sono iscritti in bilancio al valore di acquisto .

La polizza "T.f.r." é destinata alla copertura finanziaria dell'analogo fondo.

Le partecipazioni comprendono la sottoscrizione del fondo di dotazione della Fondazione Opera Fabrizio Pignatelli e della quota di partecipazione al fondo consortile del Consorzio Nazionale Ricerca Avanzata.

Rimanenze

Costituiscono le giacenze al 31/12/2017 dei materiali di consumo presso il Poliambulatorio Bernardo Giovino e delle pubblicazioni storiche dell'Arciconfraternita, valutate al costo di acquisizione.

Disponibilità liquide

Registrano le disponibilità presso gli Istituti Bancari, opportunamente riconciliati con le risultanze degli estratti conto, e presso la cassa.

Crediti

Sono stati iscritti nell'attivo patrimoniale secondo il loro valore nominale.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Patrimonio Netto

Nella voce variazione e' affluita la perdita di esercizio 2016 per € 163.627,77.

Fondi per Rischi e Oneri.

Il Fondo Imposte e tasse venne costituito per far fronte al temuto pagamento della tassa per il decoro cimiteriale. A seguito di ricorsi presentati e di sentenze favorevoli emesse dalla CTP di Napoli, l'Arciconfraternita non è più tenuta a tale pagamento.

L'accantonamento rimane per eventuali oneri futuri ed imprevedibili.

Al Fondo Accantonamento Monti, istituito per le opere di beneficenza e carità, affluiscono i contributi annuali dovuti dai Confratelli.

Il Fondo Accantonamento Prudenziale istituito per eventuali perdite su crediti verso inquilini, è stato incrementato di € 122.336,80.

Nell'esercizio e' stato istituito un Fondo Accantonamento Ristrutturazione, nel quale sono confluite le somme rivenienti da alienazione terreni e destinate alla ristrutturazione di fabbricati di esclusiva proprietà dell'Ente.

Fondo Trattamento Fine Rapporto

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e del contratto CCNL Uneba.

Fondi di ammortamento

Registrano le quote accantonate ai fini del processo di ammortamento delle immobilizzazioni materiali.

Debiti

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale.

Ratei e risconti passivi

I risconti passivi rappresentano le quote incassate per la concessione dei loculi ma di competenza dei futuri esercizi.

Costi e Ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economico-temporale.

Dati sull'occupazione

L'Arciconfraternita per l'attività svolta nell'esercizio trascorso si è avvalsa di 25 unità lavorative con contratto a tempo indeterminato, nel mese di dicembre per raggiunti limiti di età un'unità e' stata posta in quiescenza.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza.

Notizie di carattere generale ed informazioni sulle poste contabili

Il bilancio chiuso al 31 dicembre 2017 presenta un risultato negativo di € 129.583,21. La gestione del patrimonio formatosi in oltre quattro secoli dai lasciti dei benefattori costituisce lo strumento per il perseguimento di quei nobili fini individuati nello statuto, fra i quali spicca la promozione delle opere di carità.

Informazioni sullo Stato patrimoniale

La classificazione analitica delle immobilizzazioni immateriali agevola la lettura ed il commento delle singole voci esposte al netto delle quote di ammortamento "*in conto*". In particolare, per le variazioni più significative si evidenzia il restauro di dipinti di rilevante interesse artistico custoditi nella quadreria del Complesso Museale per € 39.360,22;

Per le immobilizzazioni materiali si segnala:

- Fondi rustici: la voce registra un decremento di € 14.848,08 dovuto all'alienazione del fondo denominato Piscina S.Giovanni in agro di Mugnano e del Fondo denominato Civita in agro di Pompei;
- Patrimonio artistico: la valorizzazione di tale categoria, pari ad € 1,00, è espressa come voce di memoria;
- Mobili e Arredi: per il Salone del Mandato, sono state acquistate delle poltroncine.
- Titoli: la consistenza del patrimonio investito in titoli è espressa al valore nominale. Il minore importo è dovuto al disinvestimento intervenuto nel secondo semestre dell'esercizio e che si è provveduto a reinvestire nei primi mesi del 2018;
- Crediti: con riferimento a tale posta si evidenzia un aumento dell'ammontare dei crediti verso inquilini per canoni di locazione. Si evidenzia altresì la perdita della caparra confirmatoria riferita all'acquisto del palazzetto in Piazza S.Maria La Nova n.15.

Informazioni sul conto economico

Ricavi

- Ricavi da rendite patrimoniali: la revisione dei contratti di locazione rinnovati nel corso dell'esercizio ed un attento riesame degli estaghi ha comportato un incremento dei ricavi . Tale revisione, come in passato, è avvenuta valutando attentamente le possibilità reali dei conduttori e quindi nello spirito di carità verso i meno abbienti.
- Proventi Poliambulatorio Bernardo Giovino: tale voce si è incrementata di € 31.682,00, dando seguito ad un trend migliorativo registrato negli ultimi esercizi;

Costi per servizi

Le voci che rispetto all'esercizio 2016 hanno subito un incremento e meritano di essere evidenziate sono:

- Manutenzioni Fabbricati : ha subito un incremento di € 166.000,00 circa; le manutenzioni in fabbricati in condominio subiscono un incremento di circa € 15.400,00.
- Consulenze: la voce Consulenze legali per contenzioso, ha avuto un incremento di circa € 33.000,00 legata in maniera proporzionale all'incremento dei crediti verso gli inquilini morosi; la voce Consulenza contabile è stata azzerata grazie alla collaborazione dei Confratelli.
- I costi per le altre categorie di servizi, analiticamente elencati, riportano un decremento complessivo di circa 57 mila euro.
- I costi per godimento di beni di terzi si incrementano in virtù di nuovi contratti di leasing sottoscritti per l'acquisizione di attrezzature di alta specializzazione che da indagini di mercato dovrebbero incrementare i ricavi delle aree odontostomatologiche e oculistiche;
- I costi del personale non hanno subito sostanziali variazioni rispetto all'esercizio precedente, anche se nel mese di dicembre del 2017 è stata posta in quiescenza una unità amministrativa e pertanto nel corso del successivo esercizio ci sarà un decremento.

- Negli oneri diversi di gestione si evidenziano le perdite su crediti pari ad euro 425.638,00 così distribuite:

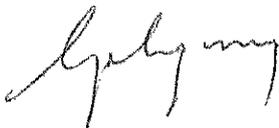
- Perdite su crediti verso inquilini per circa € 91.000,00; perdita caparra confirmatoria palazzetto S.Maria La Nova n. 15 per € 200.000,00; perdita contributo Consorzio Progetto Sirena per € 12.117,00 ; accantonamento future perdite su crediti verso inquilini per circa 122.000 euro .

Imposte sul reddito di esercizio

Le imposte (Ires ed Irap) sono state imputate in previsione di quanto maturato e dovuto per il periodo di imposta 2017.

Le risultanze del bilancio corrispondono alle scritture di chiusura della contabilità regolarmente tenuta.

Napoli 22 marzo 2018



ATTIVO

	31/12/2017		31/12/2016	
<u>Immobilizzazioni Immateriali e incrementativi</u>				
LAVORI INCREMENTI IMMOBILI URBANI	1.887.490		1.968.803	
LAVORI INCREMENTI IMMOBILI URB. (SIRENA)	450.197		473.963	
RESTAURI AL PATRIMONIO ARTISTICO	186.327		195.059	
RESTAURO CHIESE E AMB. ANNESSI	98.364		102.268	
RESTAURO CHIESA MATERDOMINI	1.628		1.721	
RESTAURO STATUE E MOBILI	39.156		40.863	
SPESE PER SOFTWARE AMMINISTRAZIONE	3.503		7.598	
RESTAURO QUADRI E PERGAMENE	69.067		40.369	
ONERI SU BENI IN COMODATO	11.991		12.513	
BONIFICA CAVA SUAREZ	69.827		72.409	
AMPLIAMENTO POLIAMBULATORIO	12.259		207.378	
COSTO SITO WEB COMPLESSO MUSEALE	-		2.858	
SPÉSE PER SOFTWARE SANIT.OPERA GIOVINO	<u>6.570</u>	<u>2.836.379</u>	<u>5.183</u>	<u>3.130.984</u>

Immobilizzazioni Materiali

FONDI RUSTICI	1.521.067		1.535.915	
IMMOBILI URBANI	4.954.325		4.954.325	
PATRIMONIO ARTISTICO	1		1	
IMMOBILE S.MARIA LA NOVA (POL. B. GIOVINO)	1.545.243		1.545.243	
LOCULI AL QUADRATO	83.020		83.020	
LOCULI NUOVI AL QUADRATO	109.430		109.430	
LOCULI AL NUOVISSIMO	181.942		181.870	
DIMORA CENERARIA	<u>145.200</u>	<u>8.540.229</u>	<u>145.200</u>	<u>8.555.076</u>
IMPIANTI E MACCHINARI	231.371		242.683	

ATTREZZATURE	679.512		759.862	
MACCHINE ELETTRONICHE D'UFFICIO	123.861		122.936	
MOBILI E ARREDI	148.799		131.055	
COSTRUZIONI LEGGERE	<u>4.578</u>	1.188.120	<u>4.578</u>	1.261.114

Immobilizzazioni Finanziarie

TITOLI	850.000		1.190.000	
POLIZZA TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	185.115		226.672	
PARTECIPAZIONI				
- FONDAZIONE "F.PIGNATELLI"	106.249		106.249	
- CONS. NAZIONALE RICERCA AVANZATA	<u>5.000</u>	1.146.364	<u>5.000</u>	1.527.922

Attivo circolante

RIMANENZE :

- MATERIE PRIME MAGAZZINO	6.989		6.989	
- COFANETTO "I PELLEGRINI"	12.410		12.410	
- COFANETTO "MATERDOMINI"	23.068		23.068	
- VOLUME "PERCORSO TRA STORIA E ARTE"	18.342		18.342	
- LE SCULTURE DELLA PASSIONE	8.000		8.000	
- MEMORIE ARC.TA ANNO 2001	<u>5.561</u>	74.370	<u>5.561</u>	74.370

Disponibilita' Liquide

DEPOSITI BANCARI E POSTALI	3.211.065		865.555	
CASSA CONTANTI E ASSEGNI	<u>6.581</u>	3.217.646	<u>24.413</u>	889.968

Crediti

Entro i 12 mesi

CREDITI V/ INQUILINI PER CANONI	1.223.369		1.066.715	
CREDITI V /INQUILINI PER ONERI COND.LI	33.655		24.718	
CREDITI V/ INQUILINI PER POSTI AUTO	5.588		6.673	
CREDITI V/ COLONI	60.412		91.315	

PASSIVO

<u>Patrimonio Netto</u>	31/12/2017		31/12/2016	
PATRIMONIO NETTO	10.088.152		10.088.152	
VARIAZIONI DEL PATRIMONIO NETTO	2.922.619		3.056.052	
F.DO RISERVA STRAORDINARIA	721.501		721.501	
F.DO DONAZIONI DA BENEFATTORI	14.000		14.000	
F.DO CONTRIBUTO 5 X MILLE	32.520		32.520	
UTILE/PERDITA ESERCIZIO	<u>- 129.583</u>	13.649.209	<u>-163.628</u>	13.748.598
<u>Fondi per Rischi e Oneri</u>				
F.DO IMPOSTE E TASSE	151.632		151.632	
Fondo Acc.to Prudenziale effettuato al 31/12/2014	596.749		474.413	
F.DO ACCANTONAMENTO MONTI	137.933		185.414	
F.DO ACC.TO RISTRUTTURAZIONE	<u>1.586.100</u>	2.472.415	<u>-</u>	811.458
<u>Trattam. fine rapporto lavoro subordinato</u>				
F.DO TFR PERSONALE ARCICONFRATERNITA	385.109		456.481	
FONDO TFR PERSONALE C/OPERA G.	172.980		127.743	
F.DO TFR PERSONALE VILLA RAIA	<u>32.956</u>	591.045	<u>28.978</u>	613.202
<u>Fondi per ammortamento</u>				
F.DO AMM.TO BENI PRESSO OPERA B.GIOVINO	793.015		848.100	
F.DO AMM.TO IMPIANTO TELEFONICO	20.233		19.341	
F.DO AMM.TO IMPIANTO CONDIZIONAMENTO	16.921		16.160	
F.DO AMM.TO IMPIANTO AUDIO / VIDEO	27.981		25.623	
F.DO AMM.TO IMPIANTO ANTIFURTO	23.634		22.427	
F.DO AMM.TO IMPIANTO ILLUMINAZ.CHIESA	41.647		39.945	
F.DO AMM.TO IMPIANTO AMPLIFICAZIONE	16.135		16.135	
F.DO AMM.TO ATTREZZATURE TECNICHE	17.449		17.411	
F.DO AMM.TO MACCH.ELETTRONICHE D'UFF.	89.757		88.885	
F.DO AMM.TO MOBILI E ARREDI	56.342		54.156	
F.DO AMM.TO ATTREZZATURE VARIE	1.080		1.080	
F.DO AMM.TO MACCHINE E MOBILI ANTE 1996	11.930		11.930	

F.DO AMM.TO TVCC CHIESA SS ALBERTO E T.	1.422		1.332	
F.DO AMM.TO IMP. ILLUMINAZ CAPPELLE	15.060		13.554	
F.DO AMM.TO MOBILI PELLEGRINI E VIAGGIATOF	1.140		933	
F.DO AMM.TO MACCH.TAGLIO E CUCITO	460		460	
F.DO AMM.TO MOBILI B.ALIMENT	749		518	
F.DO AMM.TO MOBILI F.PIGNATELLI	<u>3.328</u>	1.138.282	<u>2.747</u>	1.180.738
<u>Altri Debiti</u>				
DEBITI V/FORNITORI	21.845		54.790	
DEBITI V/DIPENDENTI PER RETRIBUZIONI	<u>33.165</u>	55.010	<u>32.725</u>	87.515
<u>Debiti Commerciali</u>				
DEBITI V/FORNITORI PER FATT DA RICEVERE	40.712		26.183	
CAPARRE CONFIRMATORIE	93.047		98.047	
TRIBUTO DIOCESANO	<u>57.803</u>	191.562	<u>57.473</u>	181.703
DEBITI TRIBUTARI	45.690		50.730	
DEBITI V/IST PREVIDENZIALI	33.661		34.314	
DEPOSITI CAUZIONALI	277.087		282.154	
CREDITI V/TERZI INCASSI SCONOSCIUTI E MAGC	6.872		5.082	
CREDITORI DIVERSI	<u>884</u>	364.194	<u>911</u>	373.191
<u>Ratei e risconti passivi</u>				
RISCONTI PASSIVI (CONCESS. LOCULI)	313.358		313.706	
RATEI PASSIVI	<u>6.000</u>	319.357	<u>910</u>	314.616
<u>TOTALE PASSIVO</u>		<u>18.781.074</u>		<u>17.311.021</u>

CONTI D'ORDINE

DEPOSITANTI TITOLI IN GARANZIA

516

516

516

516

CONTO ECONOMICO

	31/12/2017		31/12/2016	
<u>RICAVI</u>				
<u>Rendite Patrimoniali</u>				
LOCAZIONI	2.713.719		2.706.786	
ESTAGLI	176.415	2.890.134	166.840	2.873.626
<u>Altri Ricavi</u>				
PROVENTI POL. BERNARDO GIOVINO	832.811		801.129	
DIRITTI DI CONCESSIONE LOCULI	3.134		3.107	
CONTRIBUTO AMMISSIONE CONFRATELLI	24.710		18.770	
RECUPERO SPESE LEGALI	7.321		9.960	
CONTRIBUTI DA ENTI	15.182		26.990	
ALTRI RICAVI	82		955	
PROVENTI DIVERSI (CAUZIONI FUNERARIE CFT)	1.500		-	
INDENNITA' DI ESPROPRIO	48.512		-	
DONAZIONI	50.000		-	
LIBERALITA' VISITE MUSEO	3.436		-	
ABBUONI ATTIVI	56		1	
ABBUONI ATTIVI OPERA GIOVINO	12	986.756	8	860.920
	<u>TOTALE RICAVI</u>			3.734.546
<u>COSTI</u>				
<u>per Servizi (Opere Istituzionali)</u>				
LEGATI	31.460		31.460	
BENEFICENZA	10.534		18.973	
CENTRO DIDATTICO FABRIZIO PIGNATELLI	3.924		3.879	
BANCO ALIMENTARE	-		6.571	
C.A.A.F.	-		408	
RIPR.FOTO E DOC. CFT	1.965	47.884	3.129	64.420

per Servizi (Manutenzioni)

MANUTENZIONE FABBRICATI	353.879		187.320	
MANUTENZIONE FABBRICATI IN CONDOMINIO	88.674		73.215	
MANUTENZIONE CAPPELLE	36.310		100.015	
MANUTENZIONE UFFICI E AMBIENTI ANNESSI	32.941		22.911	
MANUTENZIONE POLIAMB. B. GIOVINO	33.915		32.794	
MANUTENZIONI MACCHINE E MOBILI	-		110	
MANUTENZIONE E ASS.ZA HW E SW	40.919		60.251	
MANUT. E ASS.ZA ATTR.SANITARIE POL. B.GIOVINO	21.195		25.345	
MANUT. E ASS.ZA ORDIN.OPERA GIOV E CANONI	8.968	616.802	5.424	507.387

per Servizi (Consulenze)

SPESE LEGALI PER CONTENZIOSO LOCAZIONI	127.954		94.406	
SPESE LEGALI E TECNICHE PER CONDOMINI	9.420		3.651	
CONSULENZE VARIE	1.549		1.549	
CONSULENZE TECNICHE	56.575		62.048	
CONSULENZE LEGALI E NOTARILI	20.336		19.907	
CONSULENZE DEL LAVORO	8.206		9.643	
CONSULENZE JUNOR/AMMVO CONT.	-		7.344	
CONSULENZE LEGGE EX 626/99	5.522	229.562,27	3.172	201.719

per Servizi (Culto)

COSTO ESEQUIE CONFRATELLI E CONGIUNTI	10.110		14.435	
SPESE PER LE CAPPELLE CIMITERO			-	
RIMBORSO PREPOSITO	10.000		10.000	
ESECUZIONI ORGANISTICHE	8.670		8.817	
ADDOBBI FLOREALI	2.439		2.334	
SPESE PER CONCERTI	2.453			
COSTO VESTIZIONI NUOVI CONFRATELLI	2.268		688	
VARIE (FOGLIETTI/ARREDI/TESTI/LAVANDERIA)	1.009		5.438	
SPESE SACRESTIA	638	37.587	602	42.314

per Servizi (Oneri bancari)

ONERI BANCARI	2.383		2.155	
ONERI BANCARI MAV	21.744		22.495	
ONERI BANCARI O.GIOVINO	<u>2.527</u>	26.654	<u>6.271</u>	30.921

per Servizi (Altri)

PROGRAMMAZIONE ELETTRONICA	1.736		6.135	
SPESE POSTALI	15.074		15.218	
PREMI ASSICURATIVI	77.679		67.054	
UTENZE TELEFONICHE	7.025		6.808	
UTENZE ENERGIA ELETTRICA	1.770		4.437	
SPESE PER VIGILANZA	17.905		17.657	
SPESE PULIZIA UFFICI -POL. GIOVINO - CAPPELLE	27.346		31.780	
INFORMAZIONI COMMERCIALI	3.572		4.788	
RIPRODUZIONE FOTO E DOCUMENTI	6.303		2.441	
SPESE DI RAPPRESENTANZA E OSPITALITA'	1.752		1.594	
CANONE INTERNET	604		299	
SPESE TRASPORTO	220		134	
SPESE CONDOMINIALI CARICO ARCICONFR	69.296		80.716	
SPESE CONDOMINIALI CARICO OPER GIOVINO	2.793		7.619	
STAMPATI E CANCELLERIA(ARC+OP GIOV)	13.844		16.605	
SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIALI	214		244	
COSTO STAMPA GUIDE MUSEO	1.098			
ORGANIZZAZIONE CONVEGNI	<u>913</u>	249.142	<u>3.343</u>	266.873

per Servizi (Pol. Bernardo Giovino)

TELEFONICHE	4.164		4.549	
FORNITURA GAS	1.895		1.328	
FORNITURA ELETTRICA	12.863		12.183	
FORNITURA IDRICA	177		408	
SPESE LAVANDERIA	511		995	
SPESE SMALTIMENTO RIFIUTI OSPEDALIERI	1.412		1.757	
SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIALI	291		368	
ASSICURAZIONI OPERA GIOV	9.852		11.246	
MATERIALI SANITARI	40.104		46.722	
MATERIALI D'USO GENERALE	3.725		5.204	
MATERIALI CONSUMO ATTREZZ. SANITARIE	2.536		3.191	
ARREDI NON AMMORT.LI	594		-	
ATTREZZATURE SANITARIE NON AMM/LI	317		2.488	
ATTREZZATURE INFORMATICHE NON AMM/LI	155		465	
COMPENSI SANITARI	201.977		220.888	
ATTREZZATURE VARIE NON AMM/LI	68		742	
SPESE PER SERVIZI OPERA GIOVINO	516		1.230	
MANUTENZIONI HW	-		2.890	
SPESE PUBBLICITARIE	805		1.830	
RA OPERA GIOVINO	-		118	
COMPENSI CONSULENTI TECNICI	27.382		27.050	
COMPENSI GINECOLOGICI ANNI PRECEDENTI	4.482			
COMPENSI PER PARASANITARI NON DIPENDENTI	28.490		26.975	
SPESE PER VIABILITA' OPERA GIOVINO	329		329	
SPESA PER VIGILANZA OPERA GIOVINO	3.000	345.644	3.000	375.955

per Godimento beni di terzi

FITTO DEPOSITO	2.400		2.400	
CANONI LEASING POL. BERNARDO GIOVINO	21.793	24.193	7.705	10.105

per Personale dipendente

RETRIBUZ.PERS.AMM.VO	333.265		338.177	
RETRIBUZ. ADDETTI CHIESA	23.295		25.678	
RETRIBUZ. ADDETTI CAPPELLE CIMITERO	54.467		55.798	
LAVORO STRAORDINARIO	7.697		4.426	
RETRIBUZ. PERS.OPERA GIOVINO	179.860		165.779	
LAVORO STRAORDINARIO OPERA GIOVINO	209		3.236	
ONERI SOCIALI PERSONALE AMM.VO	99.327		102.419	
ONERI SOCIALI PERSONALE ADDETTI CHIESA	7.571		8.324	
ONERI SOCIALI PERSONALE ADDETTI CAPPELLE	16.598		17.106	
ONERI SOCIALI PERSONALE POL. B. GIOVINO	56.772		50.918	
TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	44.386		42.760	
ALTRI COSTI (AGG.TO - VIABILITA' - SANITARIE)	<u>5.657</u>	829.104	<u>1.643</u>	<u>816.263</u>

Ammortamenti e Svalutazioni

AMM.TO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	327.352		368.147	
AMM.TO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	12.631		22.075	
AMM.TO BENI PRESSO POL. B. GIOVINO	<u>25.315</u>	365.298	<u>54.029</u>	<u>444.252</u>

Oneri diversi di Gestione

REGISTRAZIONE CONTRATTI	35.629		35.714	
IMU	512.099		497.679	
CONTRIBUTI ENTI BONIFICHE	358		1.445	
IMPOSTA SOSTITUTIVA SU TFR	1.944		1.564	
C.O.S.A.P.	330		6.086	
DIRITTI ,BOLLI E VIDIMAZIONI	3.839		4.983	
IMPOSTA DI REGISTRO - ATTI GIUDIZIARI	1.871		2.150	
DIRITTI CATASTALI	9.482		8.533	
ONERI DA RAVVEDIMENTO OPEROSO	114		141	

PERDITE SU CREDITI	425.638		109.393	
TASI	4.822		3.536	
TRIBUTO ORDINARIO DIOCESI	57.803		64.473	
IMPOSTE E TASSE POL. B.GIOVINO	4.279		2.797	
IMPOSTE E TASSE	24.925		1.765	
MANCE D'USO	200		1	
SANZIONI TRIBUTARIE	30		15	
OMAGGI PASQUALI E NATALIZI	1.576		1.199	
CREDITI INSUSSISTENTI	100			
ABBUONI PASSIVI (ARCIC./OPERA GIOVINO)	<u>101</u>	1.085.139	<u>-</u>	741.473

Proventi e oneri finanziari:

Proventi

INTERESSI ATTIVI BANCARI E POSTALI	26		390	
INTERESSI ATTIVI SU PRESTITI A DIPENDENTI	2.829		3.387	
INTERESSI ATTIVI DI ALTRA NATURA	<u>28</u>	2.884	<u>138</u>	3.915

Oneri

INTERESSI PASS. SU DEPOSITI CAUZIONALI	8.201		11.579	
INTERESSI PASS. SU IMPOSTE RATEIZZATE	908		1.263	
INTERESSI PASSIVI BANCARI			-	
RIVALUTAZIONI MONETARIE PER RETROCESSIONE LOCULI	<u>3.991</u>	13.100	<u>1.248</u>	14.090
Differenza proventi e oneri finanziari		- 10.217		- 10.175

Proventi e oneri Straordinari

Proventi

SOPRAVV. ATTIVE	74.518		4.163	
PLUSVALENZE (DISMISSIONI MOBILIARI E IMMOBILIARI)	233.926		69.389	
RISARCIMENTI DA TERZI	<u>3.086</u>	311.530	<u>3.900</u>	77.452

Oneri

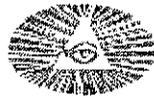
RISARCIMENTI A TERZI	1.401		670	
SOPRAVVENIENZE PASSIVE	-		24.185	
SOPRAVVENIENZE PASSIVE OPERA GIOVINO	100		266	
IMPOSTE ESERCIZI PRECEDENTI	<u>44.343</u>	45.845	<u>31.489</u>	56.610
Differenza proventi e oneri straordinari		265.685		20.841

Risultato prima delle imposte 275.351 243.531

Imposte sul Reddito d'esercizio

IRES	404.934		397.373	
IRAP	<u>-</u>		<u>9.786</u>	

Utile (Perdita) dell'esercizio - 129.583 - 163.628



AUGUSTISSIMA ARCICONFRATERNITA ED OSPEDALI DELLA
SS. TRINITA' DEI PELLEGRINI E CONVALESCENTI DI NAPOLI
VIA PORTAMEDINA 41
80134 NAPOLI

OPERA ASSISTENZIALE BERNARDO GIOVINO
GESTIONE POLIAMBULATORIO

RENDICONTO ECONOMICO ESERCIZIO 2017

OPERA ASSISTENZIALE "B.Giovino"

2017

2016

PROVENTI

REPARTO OCULISTICO	376.759,00		385.549,00	
REPARTO ORL	73.550,00		75.225,00	
REPARTO DERMATOLOGICO	52.905,00		41.355,00	
REPARTO ORTOPEDICO	137.285,00		127.487,00	
REPARTO CHIRURGICO	45.205,00		44.220,00	
REPARTO ODONTOSTOMATOLOGICO	104.282,00		95.928,00	
REPARTO GINECOLOGICO	35.520,00		29.665,00	
REPARTO ONCOLOGICO	6.065,00		580,00	
REPARTO PSICOLOGIA	1.240,00	832.811,00	1.120,00	801.129,00

ALTRI PROVENTI

INTERESSI ATTIVI C/C BANCARIO	5,85		-	
ABBUONI ATTIVI	12,18	18,03	7,62	7,62

TOTALE RICAVI

832.829,03

801.136,62

ONERI DIRETTI DELLA GESTIONE

	2017		2016	
PRESTAZIONI SANITARIE				
OCULISTI	79.905,00		90.002,20	
ORL	18.558,00		18.428,00	
DERMATOLOGIA	15.393,00		14.798,00	
ODONTOSTOMATOLOGIA	20.199,63		16.990,67	
CHIRURGIA	6.891,00		10.759,80	
GINECOLOGIA	8.942,00		8.004,00	
ORTOPEDICI	35.665,00		32.830,00	
ONCOLOGICI	1.310,00		-	
PSICOLOGICI	1.120,00		-	
ANESTESISTI	80,00		-	
TECNICI ORTOTTISTI / AUDIOMETRISTA	26.142,80		25.068,96	
ODONTOTECNICI	19.000,70		30.422,50	
ONORARI PARASANITARI NON DIPENDENTI	<u>28.490,00</u>	261.697,13	<u>26.975,00</u>	274.279,13
 ONERI STRAORDINARI				
SOPRAVVENIENZE PASSIVE	<u>-</u>		<u>266,00</u>	266,00

	2017		2016
COSTI GENERALI			
MATERIALI SANITARI D'USO	40.104,20		46.722,28
MATERIALI D'USO GENERALE	3.724,57		5.204,04
ATTREZ. SANITARIE NON AMM.II	317,20		2.487,56
ATTREZ. INFORMATICHE NON AMM/LI	154,93		464,94
ATTREZ. VARIE NON AMM/LI	68,00		742,09

ARREDI NON AMMORTIZ.	593,60	-	
MATERIALI DI CONSUMO per le ATTREZ.SAN	2.536,34	3.190,61	
STAMPATI E CANCELLERIA	8.128,49	11.881,03	
FORNITURA ELETTRICA	12.862,74	12.183,38	
TELEFONO	4.163,51	4.548,65	
FORNITURE GAS	1.895,27	1.328,09	
FORNITURA IDRICA	177,23	407,91	
SOFTWARE - LICENZE/ASSISTENZA	8.968,30	5.424,44	
HARDWARE - Assistenza	-	2.890,18	
MANUTENZIONE ORDINARIA	33.915,14	32.794,37	
MANUTENZIONE APPARECCHIAT. SANITARI	21.194,91	25.345,37	
PREMI ASSICURATIVI	9.851,50	11.245,50	
VIABILITA'	329,00	329,00	
SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIALI	291,21	368,49	
SMALTIMENTO RIFIUTI OSPEDALIERI	1.411,56	1.757,14	
SPESE DI PULIZIA	25.132,00	24.888,00	
SPESE PER SERVIZI	516,00	1.229,50	
SPESE VIGILANZA	3.000,00	3.000,00	
LAVANDERIA	510,57	994,64	
ONERI BANCARI	2.526,96	6.271,44	
R.A. DA SISTEMARE	-	118,00	
FITTI PASSIVI	2.400,00	2.400,00	
SPESE PUBBLICITARIE	804,71	1.829,51	
RADIOPROTEZIONI-ESPERTO QUALIFICATO	634,40	634,40	
ONERI CONDOMINIALI	2.792,52	7.619,40	
CANONI LEASING	<u>21.792,64</u>	<u>7.704,58</u>	226.004,54
	210.797,50		

2017**2016****SPESE PER IL PERSONALE**

STIPENDI E CONTRIBUTI PERSONALE	236.841,00		219.932,15	
TFR PERSONALE	<u>13.184,14</u>	250.025,14	<u>11.383,32</u>	231.315,47

IMPOSTE E TASSE INDIRECTE

TARSU E BOLLI	4.279,29		2.797,09	
ABBUONI E SOPRAVVENIENZE PASSIVE	201,00		-	
CONCESSIONE REGIONALE	<u>-</u>	4.480,29	<u>-</u>	2.797,09

TOTALE ONERI DIRETTI DELLA GESTIONE**727.000,06****734.662,23****AMMORTAMENTI**

ATTREZZATURE SPECIFICHE	19.255,12		45.335,27	
COSTRUZIONI LEGGERE	263,70		633,60	
MACCHINE ELETTRONICHE	745,51		2.028,98	
ARREDI	2.102,06		3.128,62	
IMPIANTI	1.413,39		1.413,39	
SOFTWARE	<u>1.534,76</u>	25.314,54	<u>1.489,62</u>	54.029,48

TOTALE AMMORTAMENTI**25.314,54****54.029,48**

2017

2016

RIEPILOGO

TOTALE RICAVI	832.829,03	801.136,62
TOTALE COSTI	<u>752.314,60</u>	<u>788.691,71</u>
RISULTATO D'ESERCIZIO	80.514,43	12.444,91



POLIAMBULATORIO "BERNARDO GIOVINO"
della Augustissima Arciconfraternita dei Pellegrini
Piazza S. Maria La Nova, 8 – NAPOLI

STATISTICA ANDAMENTO dell'ATTIVITA'

ANNO 2017 e RAFFRONTO CON ANNI PRECEDENTI

18 gennaio 2018



Rag. Davide Brandi
Coord. Amm/vo

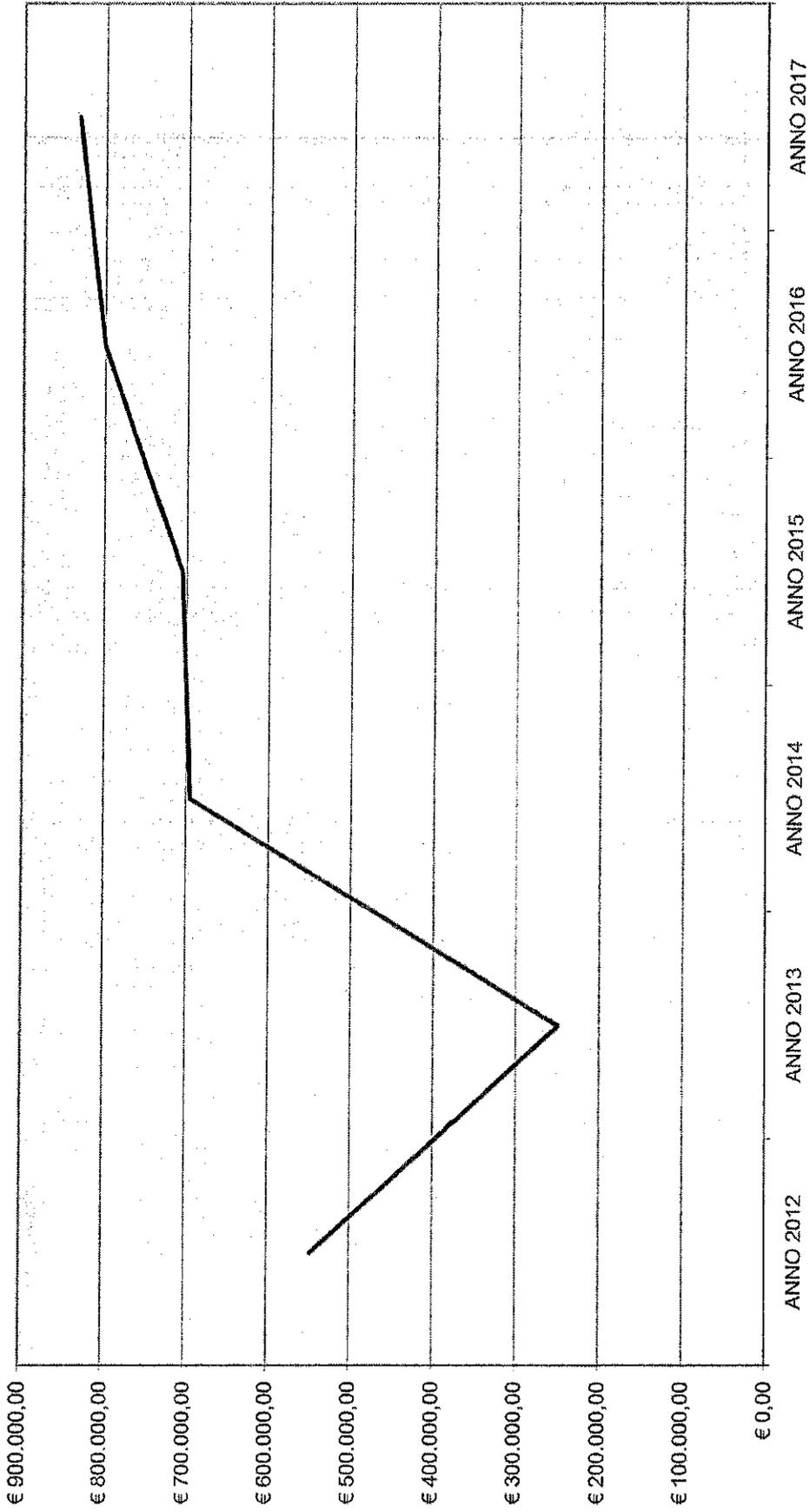
POLIAMBULATORIO "BERNARDO GIOVINO"
 della Augustissima Arciconfraternita dei Pellegrini

STATISTICA sul fatturato ANNUO

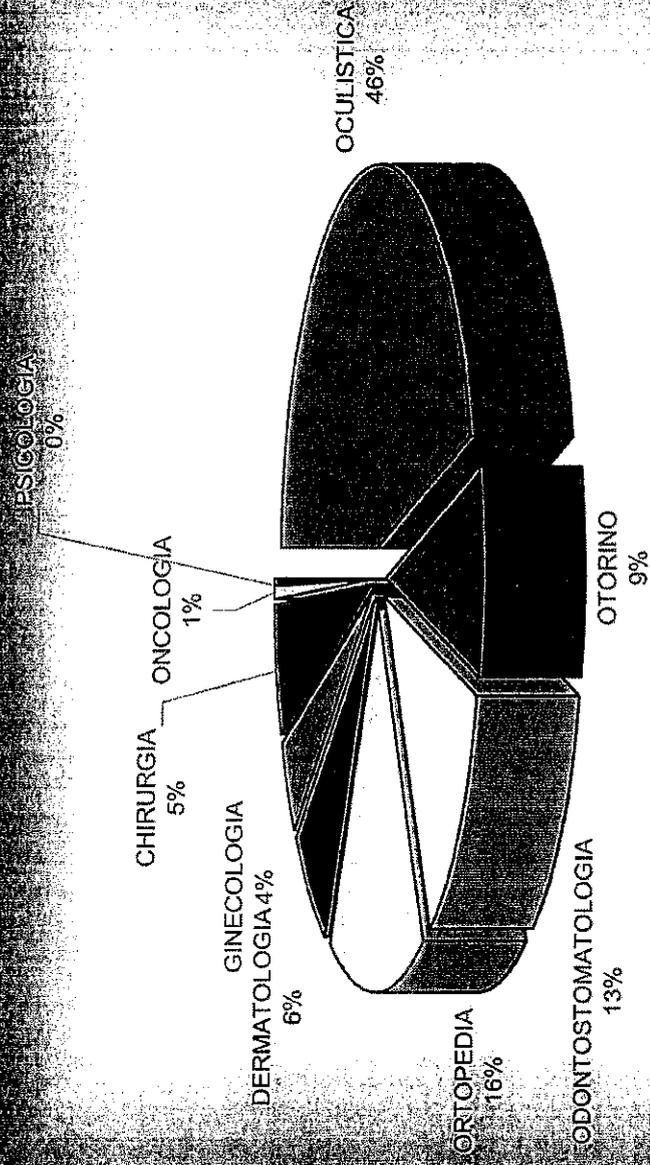
SPECIALISTICA	2012	2013*	2014	2015	2016	2017	Variazione 2015/2016	
	€	€	€	€	€	€	€	%
FATTURATO								
OCULISTICA	€ 306.239,25	€ 139.100,50	€ 374.380,00	€ 371.954,75	€ 385.549,00	€ 376.753,00	€ 8.790,00	-2,28
OTORINO	€ 35.494,00	€ 16.568,00	€ 53.277,00	€ 55.023,50	€ 75.225,00	€ 73.550,00	€ 1.675,00	-2,23
ODONTOSTOMATOLOGIA	€ 73.698,00	€ 36.995,00	€ 81.911,50	€ 94.298,00	€ 95.928,00	€ 101.282,00	€ 8.354,00	8,71
ORTOPEDIA	€ 73.527,40	€ 32.793,00	€ 109.515,00	€ 103.087,52	€ 127.487,00	€ 117.285,00	€ 9.798,00	7,69
DERMATOLOGIA	€ 26.585,00	€ 11.673,00	€ 36.899,00	€ 33.610,00	€ 41.355,00	€ 52.905,00	€ 11.550,00	27,93
GINECOLOGIA	€ 15.297,00	€ 5.743,00	€ 19.184,50	€ 25.283,50	€ 29.665,00	€ 35.520,00	€ 5.855,00	19,74
CHIRURGIA	€ 16.733,50	€ 7.204,00	€ 20.333,00	€ 22.454,00	€ 44.220,00	€ 45.205,00	€ 985,00	2,23
ONCOLOGIA	€ 0,00	€ 0,00	€ 240,00	€ 870,00	€ 580,00	€ 605,00	€ 5.485,00	945,69
PSICOLOGIA	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.120,00	€ 1.240,00	€ 120,00	10,71
TOTALI ANNUI	€ 547.574,15	€ 250.076,50	€ 695.740,00	€ 706.581,27	€ 801.129,00	€ 832.897,00	€ 31.682,00	3,95

* = NELL'ANNO 2013 IL POLIAMBULATORIO E' STATO CHIUSO OTTO MESI PER I LAVORI DI AMPLIAMENTO.

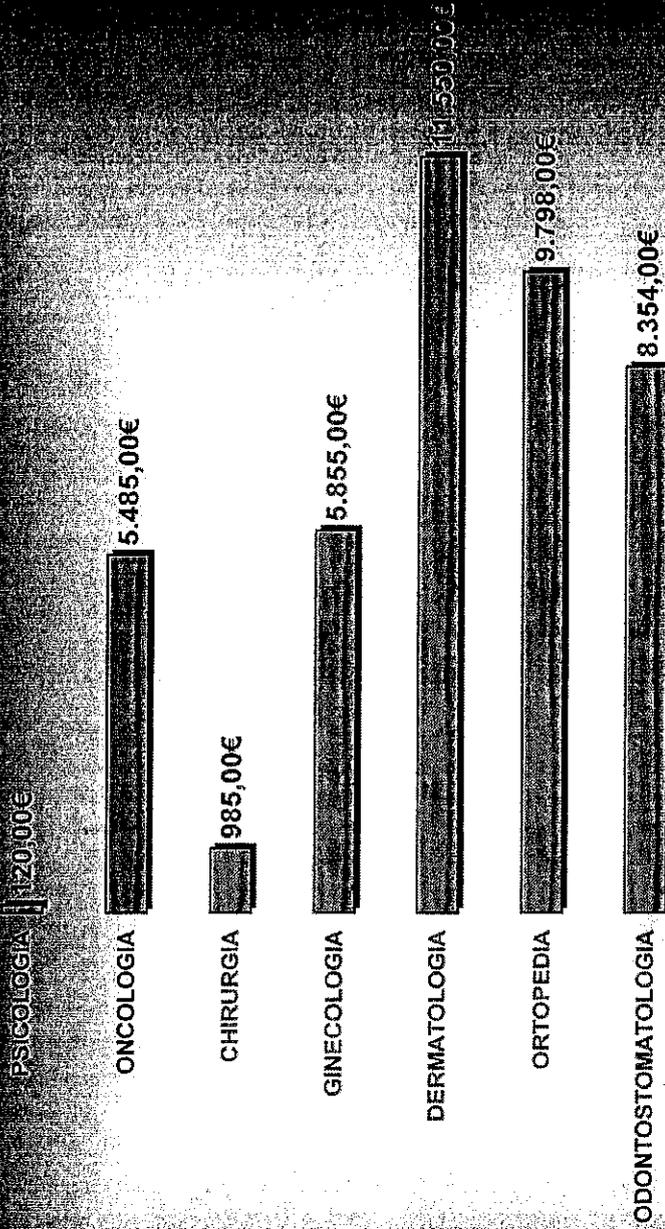
FATTURATO ANNUO



ANNO 2017 - FATTURATO PER REPARTO



INCREMENTO DECREMENTO FATTORATO PER ALLOCAZIONE ANCI 2017



1.675,00€ - OTORINO

STO. CAE - COLISTIA

ACCRESCIMENTO/DECREMENTO PERCENTUALE SUL FATTURATO
PER ANNO 2015 e ANNO 2017

PSICOLOGIA | 10,71

ONCOLOGIA

CHIRURGIA | 2,23

GINECOLOGIA | 19,74

DERMATOLOGIA | 27,93

ORTOPEDIA | 7,69

ORFANOCALCOLTOLOGIA | 8,71

113- OTORINO

113- ODONTOLOGIA

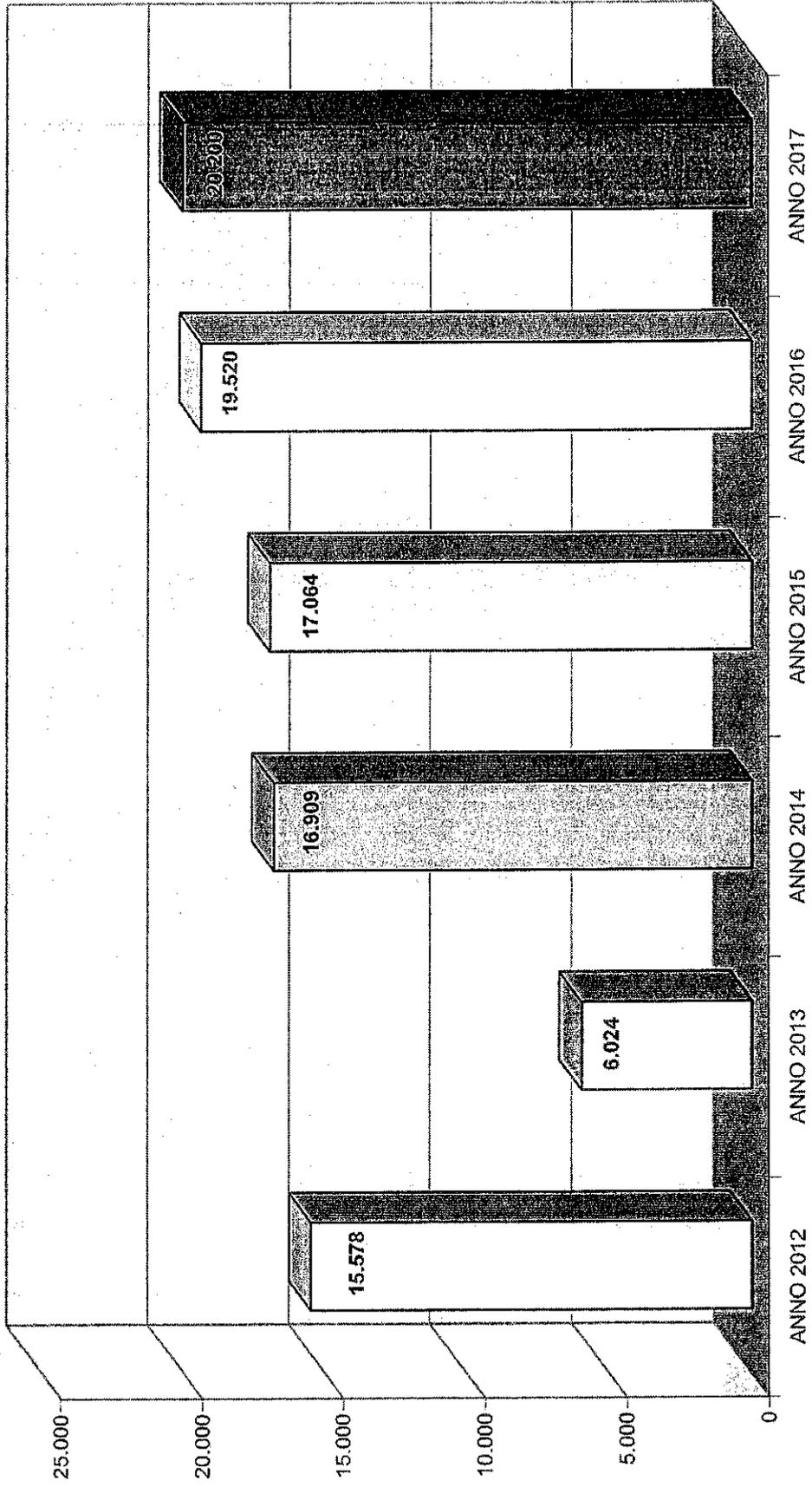
POLIAMBULATORIO "BERNARDO GIOVINO"
 della Augustissima Arciconfraternita dei Pellegrini

STATISTICA sulle prestazioni ANNUE

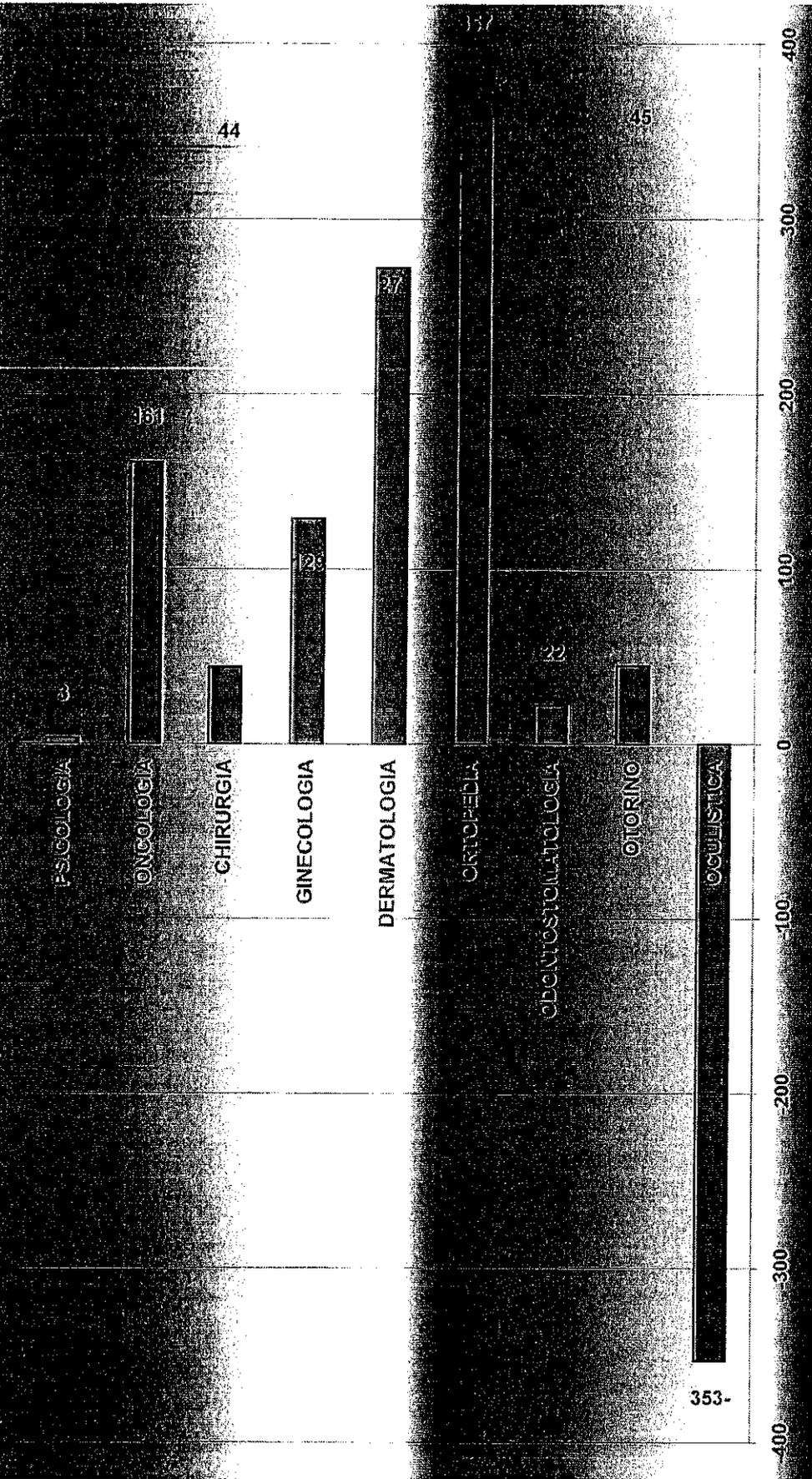
SPECIALISTICA	2012	2013*	2014	2015	2016	2017	Variazione 2016/2017	
							N.PRES.	%
PRESTAZIONI								
OCULISTICA	9.564	3.800	10.261	10.502	10.864	10.516	-353	-3,25
OTORINO	1.195	482	1.513	1.447	2.086	2.131	45	2,16
ODONTOSTOMATOLOGIA	735	271	660	748	797	819	22	2,76
ORTOPEDIA	2.076	737	2.412	2.285	2.767	3.124	357	12,90
DERMATOLOGIA	1.019	371	1.182	1.075	1.303	1.375	272	20,87
GINECOLOGIA	591	209	418	432	483	512	129	26,71
CHIRURGIA	398	154	455	545	1.176	1.220	44	3,74
ONCOLOGIA			8	30	16	177	161	1.006,25
PSICOLOGIA			0	0	28	31	3	10,71
TOTALI ANNUI	15.578	6.024	16.909	17.064	19.520	20.200	680	3,48

* = NELL'ANNO 2013 IL POLIAMBULATORIO E' STATO CHIUSO OTTO MESI PER I LAVORI DI AMPLIAMENTO (NUOVO APPARTAMENTO)

PRESTAZIONI PER ANNO



DIFFERENZA PRESTAZIONI SANITARIE TRA L'ANNO 2016 E L'ANNO 2017



DIFFERENZA PERCENTUALE SU PRESTAZIONI TRA L'ANNO 2016 E L'ANNO 2017

