



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

**BILANCIO
PREVENTIVO
2021**

AUGUSTISSIMA ARCICONFRATERNITA DELLA SS. TRINITA' DEI PELLEGRINI E CONVALESCENTI

Sede in VIA PORTAMEDINA ALLA PIGNASECCA 41 - 80100 NAPOLI (NA)
Codice Fiscale 80018840639

Relazione al Bilancio Preventivo 2021

Cari Confratelli,

il bilancio preventivo 2021 è stato redatto ai sensi dell'art. 24 dello Statuto ed è costituito dal solo conto economico. Rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione finanziaria dell'Arciconfraternita, e viene compilato in piena emergenza sanitaria dovuta alla pandemia provocata dal COVID-19.

Le previsioni dell'andamento economico sono ulteriormente incerte, ma si è elaborato tale documento tenendo conto delle norme in materia contabile e del raffronto di ogni voce con i dati dell'esercizio corrente.

È necessario precisare che tutte le voci dell'esercizio in corso si sono distaccate dal trend degli anni precedenti a causa della pandemia, malgrado ciò la valutazione delle voci di ricavi e costi di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza.

Sono stati considerati tutti i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio tenuto conto dell'emergenza sanitaria.

Non si è provveduto né si è reso necessario procedere a raggruppamenti di voci.

La valutazione delle singole voci è avvenuta secondo criteri di prudenza ed in previsione di una normale continuità del nostro Sodalizio.

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

Le difficoltà economiche, dovute all'emergenza sanitaria, sia per il ritardato e mancato incasso dei canoni di locazione che per la ridotta attività del Poliambulatorio Bernardo Giovino non coinvolgono la continuità e l'operatività del nostro Sodalizio come emerge dal documento previsionale 2021.

Non sono state ravvisate disposizioni del Codice Civile la cui applicazione sia risultata incompatibile con la rappresentazione veritiera e corretta.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti:

Costi e Ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economico-temporale. Il criterio di quantificazione è basato su una proiezione dei costi e dei ricavi realizzati al 30/09/2020, per ciò che concerne l'esercizio 2020 sui dodici dodicesimi dell'esercizio successivo, apportando eventuali rettifiche in ragione di eventi che si presume, o si ha la certezza, accadranno nell'esercizio successivo.

Il criterio utilizzato è basato dunque su una fotografia della situazione contabile al 30/09/2020, e sulla successiva proiezione nell'arco temporale di dodici mesi di detta situazione contabile.

Nonostante l'emergenza sanitaria e la grossa imprevedibilità degli andamenti degli indici economici non ci si è voluti distaccare da tale criterio per un principio di continuità con i documenti previsionali predisposti negli anni precedenti.

Tali proiezioni potrebbero subire degli scostamenti nel corso dell'esercizio 2021, in virtù di eventuali variazioni che si possono verificare nel prossimo anno e quindi il valore preventivato potrà eventualmente essere difforme al valore di consuntivo. Con tali presupposti devono essere letti i valori iscritti nel bilancio preventivo dell'esercizio 2021.

È opportuno evidenziare all'interno di tale documento previsionale 2021, alcune voci di particolare rilievo:

- il Poliambulatorio Bernardo Giovino, dovrebbe subire un decremento dei ricavi di circa € 350.000,00, tutto imputabile ad un notevole calo delle presenze per pandemia, malgrado il Governo abbia posto in essere tutte le misure necessarie con un notevole sforzo organizzativo ed economico per la tutela degli utenti ed altresì dei dipendenti.

Il Governo, per una migliore sicurezza ed una più efficace organizzazione interna, ha inteso incentivare l'uso della moneta elettronica prevedendo un ristorno per gli utenti che ne faranno uso. Pertanto la tariffa è rimasta immutata per coloro che utilizzeranno la moneta elettronica ed invece incrementata per € 5,00 per coloro che utilizzeranno il contante.

-i costi per retribuzioni del personale ed i relativi oneri sociali, nel corso del 2021, continueranno a diminuire per il pensionamento di n.1 unità;

- ulteriori benefici per la riorganizzazione del personale saranno attribuibili alla esternalizzazione dei servizi di portierato e pulizia (relativo a n.2 unità lavorative – Complesso edilizio Villa Raja) che ha avuto inizio e si completerà nei primi mesi del 2021;
- le manutenzioni ordinarie degli immobili, seguiranno gli iter previsionali nonostante le restrizioni per l'emergenza sanitaria;
- con riferimento alle spese legali per il contenzioso, il Governo ha dato ulteriore impulso all'attività di recupero spese legali liquidate in sentenza, ottenendo notevoli riscontri positivi;
- le imposte sono rilevate secondo il principio di competenza dell'esercizio.

Il bilancio preventivo, che riguarda l'esercizio che si chiuderà al 31 dicembre 2021, presenta un risultato economico positivo di € 968,00 post tassazione.

Tale sostanziale pareggio sarà ragionevolmente conseguito, se le voci di ricavo e di costo non subiranno modifiche.

Tale sforzo, tenuto conto delle difficoltà affrontate nell'anno 2020 e non ancora superate, ci permette di affermare che l'Ente continuerà la propria attività istituzionale.

L'analiticità delle esposizioni in bilancio delle singole poste solleva da ogni ulteriore chiarimento.

Napoli 14 dicembre 2020

Il Primicerio

Dott. Vincenzo Galgano



AUGUSTISSIMA ARCICONFRATERNITA DELLA SS. TRINITA' DEI PELLEGRINI E CONVALESCENTI

Sede in VIA PORTAMEDINA ALLA PIGNASECCA 41 - 80100 NAPOLI (NA)
Codice Fiscale 80018840639

RICAVI

Rendite Patrimoniali

PREVENTIVO 2021

- LOCAZIONI 2.785.174,00

- ESTAGLI 241.954,00

3.027.128,00

Altri Ricavi

- CONTRIBUTO AMMISSIONE A CONFRATELLO 11.000,00

- DIRITTI DI CONCESSIONE LOCULI 5.070,00

- LIBERALITA' VISITE MUSEO 660,00

- PROVENTI PRESTAZIONI SANITARIE O.GIOVINO 623.164,00

639.894,00

COSTI

Costi per Servizi

OPERE ISTITUZIONALI

- BENEFICENZA	60.000,00
- LEGATI	31.520,00

MANUTENZIONI

- MANUTENZIONE ORDINARIA	478.000,00
- MANUTENZIONE CAPPELLE CIMITERIALI	59.794,00
- MANUTENZIONE UFFICI E AMBIENTI ANNESSI	27.627,00
- MANUTENZIONE FABBRICATI IN CONDOMINIO	97.000,00
- CANONI ASSISTENZA HW E SW	38.000,00

OPERA GIOVINO

- MANUTENZIONI ORDINARIE	39.330,00
- ASS. E MANUTENZIONE HW E SW	6.700,00
- ASS. TECNICA ATTREZZATURE SANITARIE	23.200,00

TOTALE COSTI PER SERVIZI 861.171,00

ALTRI COSTI

OPERA GIOVINO

- SPESE PER CONSULENTI SANITARI /TECNICIOPERA GIOVINO	185.825,00
- ONORARI PARASANITARI NON DIPENDENTI	28.800,00
- ONORARI TECNICO ESPERTO RX	1.269,00
- MATERIALI SANITARI D'USO OPERA GIOVINO	30.600,00
- MATERIALI D'USO GENERALE OPERA GIOVINO	1.150,00
- SPESE LAVANDERIA OPERA GIOVINO	475,00
- PREMI ASSICURATIVI OPERA GIOVINO	15.500,00
- MATERIALE CONSUMO ATTR.SANITARIE	1.900,00
- TELEFONICHE OPERA GIOVINO	4.750,00
- FORNITURA GAS OPERA GIOVINO	660,00
- FORNITURA IDRICA OPERA GIOVINO	175,00
- FORNITURA ELETTRICA OPERA GIOVINO	8.190,00
- SMALTIMENTO RIFIUTI OSPEDALIERI OPERA GIOVINO	1.500,00
- SPESE PULIZIA OPERA GIOVINO	26.352,00

- SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIALI OPERA GIOVINO	400,00
- ONERI BANCARI E POS OPERA GIOVINO	3.340,00
- SPESE VIGILANZA	3.000,00
- SPESE PER SERVIZI	400,00
- STAMPATI E CANCELLERIA OPERA GIOVINO	5.080,00
- ATTREZZ.SAN.O.GIOVINO N AMM/LI	310,00
- SPESE VIABILITA'	299,00
- CANONI LEASING	26.327,00
- FITTI PASSIVI	2.400,00
- COSTI COVID 19	590,00
- SPESE PUBBLICITARIE	1.500,00
	<hr/>
TOTALE ALTRI COSTI	350.792,00
	<hr/> <hr/>

ALTRI COSTI ARCICONFRATERNITA

- SPESE POSTALI	6.070,00
- PREMI ASSICURATIVI	63.328,00
- TELEFONICHE	8.900,00
- SPESE PER VIGILANZA	12.344,00
- SPESE GENERALI PER CAPPELLE CIMITERIALI	23.543,00
- SPESE PER PULIZIA	10.060,00
	<hr/>
	124.245,00
	<hr/> <hr/>

SPESE GENERALI E VARIE :

- INFORMAZIONI COMMERCIALI	1.435,00
- RIPRODUZIONE FOTO E DOCUMENTI	4.150,00
- RIPRODUZIONE FOTO E DOCUMENTI CFT	1.000,00
- OMAGGI PASQUALI E NATALIZI	1.500,00
- SPESE DI RAPPRESENTANZA E OSPITALITA'	800,00
- CANONE INTERNET	325,00
	<hr/>
	9.210,00
	<hr/> <hr/>

- ONERI BANCARI	2.640,00
- ONERI BANCARI MAV	<u>14.800,00</u>
	<u>17.440,00</u>
- ONERI CONDOMINIALI A CARICO	90.000,00
- ONERI CONDOMINIALI POLIAMBULATORIO	5.600,00
- STAMPATI E CANCELLERIA	1.300,00
- STAMPE VARIE ATTIVITA' CONFRATELLI	<u>3.000,00</u>
	<u>99.900,00</u>

SPESE PER CONSULENZE E CONTENZIOSO

- CONTENZIOSO LEGALE LOCATARI	65.283,00
- SPESE ACCESSORIE PER CONTENZIOSO	1.880,00
- LEGALI E NOTARILI	57.168,00
- CONSULENZE TECNICHE (D.L.,PERIZIE,COLLAUDI, ETC..)	63.645,00
- SPESE LEGALI E TECNICHE CONDOMINI	19.600,00
- CONSULENZE DEL LAVORO	7.600,00
- CONSULENZE L.81/08 ex 626	2.500,00
- CONSULENZA GDPR 679/2016	3.660,00
- CONSULENZE AMMINISTRATIVE/CONTABILI	<u>7.600,00</u>
TOTALE ALTRI COSTI	<u><u>228.936,00</u></u>

Costi per il Culto

- COSTO ESEQUIE CONFRATELLI E CONGIUNTI 15.800,00

- INTERVENTI SU LOCULI 1.000,00

ONERI ESERCIZIO CULTO DIVINO:

- RIMBORSO PREPOSITO 10.000,00

- ESECUZIONI ORGANISTICHE 8.200,00

- ADDOBBI FLOREALI (FIORI + ADDOBBI SEPOLCRO) 3.400,00

- VARIE (TESTI SACRI, ARREDI SACRI, FOGLIETTI MESSE/rip. televisive...) 6.000,00

TOTALE COSTI PER IL CULTO 44.400,00

Costi per il Personale

ARCICONFRATERNITA

- SALARI E STIPENDI PERS. ARCICONFRATERNITA 298.452,00

- ONERI SOCIALI PERSONALE ARCICONFRATERNITA 99.797,00

- TRATTAMENTO FINE RAPPORTO ARCICONFRATERNITA 25.000,00

423.249,00

OPERA GIOVINO

- SALARI E STIPENDI OPERA GIOVINO	203.000,00
- ONERI SOCIALI PERSONALE OPERA GIOVINO	58.600,00
- TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	18.000,00
	<hr/>
	279.600,00
	<hr/> <hr/>

Ammortamenti e Svalutazioni

- AMMORTAMENTI	160.000,00
- AMMORTAMENTI BENI IN USO OPERA GIOVINO	28.752,00
	<hr/>
	188.752,00
	<hr/> <hr/>

Oneri diversi di Gestione

- ONERI PER REGISTRAZIONI CONTRATTO	42.484,00
- IMU	515.764,00
- TRIBUTO ORDINARIO DIOCESI	60.542,00
- CONTRIBUTI ENTI BONIFICHE	2.089,00
- DIRITTI ,BOLLI E VIDIMAZIONI	4.700,00
- C.O.S.A.P.	780,00

OPERA GIOVINO

- IMPOSTE E TASSE OPERA GIOVINO (TARES)	5.000,00
---	----------

Oneri diversi di Gestione	<u>631.359,00</u>
----------------------------------	-------------------

Proventi e oneri finanziari:

Proventi

- INTERESSI ATTIVI	1.600,00
--------------------	----------

Oneri

- INTERESSI PASSIVI SU DEPOSITI CAUZIONALI	2.600,00
--	----------

- INTERESSI PASSIVI SU IMPOSTE RATEIZZATE	<u>-</u>
---	----------

Differenza proventi e oneri finanziari -	<u>1.000,00</u>
---	-----------------

Risultato prima delle imposte	406.968,00
-------------------------------	------------

Imposte sul Reddito d'esercizio

- IRES	396.000,00
- IRAP	<u>10.000,00</u>
	<u><u>406.000,00</u></u>

UTILE / PERDITA 968,00

