



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

BILANCIO PREVENTIVO 2025

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 2025

Cari Confratelli,

il bilancio preventivo 2025 è stato redatto ai sensi dell'art. 24 dello Statuto ed è costituito dal solo conto economico. Rappresenta in modo veritiero e corretto il risultato gestionale dell'Arciconfraternita.

Tale documento è stato elaborato tenendo conto delle norme in materia contabile e lo stesso consente di raffrontare le voci contenute nel bilancio consuntivo 2023 approvato ed il bilancio preventivo 2025. Non si è provveduto né si è reso necessario procedere a raggruppamenti di voci.

Le singole voci rappresentano una valutazione che rispecchia i criteri di prudenza e l'insieme delle stesse fanno prevedere 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.

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 determinazione delle voci esposte nel presente bilancio sono stati i seguenti:

I costi ed i 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 30/09/2024, e precisamente il metodo adottato è la proiezione in dodicesimi nell'esercizio 2025.

Laddove si presume o si ha certezza sull'accadimento di fatti economici nell'esercizio successivo, sono state apportate rettifiche in ragione di tali eventi.

La nuova *Governance* ha continuato ad adottare i medesimi criteri utilizzati negli anni precedenti ai fini di un corretto confronto fra i dati esposti nei due prospetti. (Consuntivo – Preventivo)

La disamina delle voci significative esposte nel bilancio di previsione 2025 prende in considerazione prima i ricavi poi i costi.

Ricavi e Proventi

- La voce "**Ricavi per rendite patrimoniali**" è la rappresentazione di una valutazione che tiene conto sia dell'incremento Istat che della competenza dei canoni futuri.
- La cifra esposta nei "**Proventi Opera Giovino**" rappresenta quanto effettivamente di competenza dell'anno 2024 periodo gennaio-settembre proiettato nell'intero anno 2025.

Le altre voci di ricavo non sono significative per l'esposizione.

Costi e Oneri

- I **Costi per servizi** risultano incrementati rispetto al consuntivo 2023, per il particolare impegno che il Governo ha posto sulla conservazione

del patrimonio immobiliare, programmando gli interventi mirati al mantenimento dello stesso.

- Per i servizi di "**Consulenza**", sia il Governo che i professionisti coinvolti hanno posto una particolare attenzione nella riduzione del contenzioso.
- Per il **Godimento beni di terzi**, la riduzione è dovuta all'estinzione di alcuni contratti di leasing aventi per oggetto attrezzature e macchinari in uso al Poliambulatorio.
- Riguardo i **Costi del Personale dipendente**, nel corso del 2025, si evidenzia un decremento dovuto alla quiescenza di due unità in forza al Poliambulatorio Bernardo Giovino.
- Le "**Imposte**" sono rilevate secondo il principio di competenza dell'esercizio.

Il bilancio preventivo relativo all'anno 2025, presenta un risultato economico positivo di € 1.203,00 post tassazione.

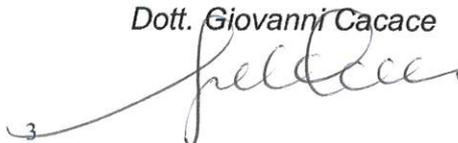
Tale sostanziale risultato sarà ragionevolmente conseguito, se le voci di ricavo e di costo non subiranno modifiche.

La gestione dell'esercizio 2024 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 28 ottobre 2024

Il Primicerio
Dott. Giovanni Cacace



3

AUGUSTISSIMA ARCICONFRATERNITA DELLA SS. TRINITA' DEI PELLEGRINI E CONVALESCENTI

Sede in VIA PORTAMEDINA ALLA PIGNASECCA 41 - 80132 NAPOLI (NA)
Codice Fiscale 80018840639

RICAVI

	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2025	
<u>Rendite Patrimoniali</u>				
LOCAZIONI	3.135.919		3.191.822	
ESTAGLI	<u>241.954</u>	3.377.873	<u>241.954</u>	3.433.776
<u>Altri Ricavi</u>				
PROVENTI POL. BERNARDO GIOVINO	919.316		1.013.504	
DIRITTI DI CONCESSIONE LOCULI	8.257		8.355	
CONTRIBUTO AMMISSIONE CONFRATELLI	41.793		12.844	
RECUPERO SPESE LEGALI	9.260		2.769	
RECUPERO SPESE TECNICHE	290		290	
RECUPERO SPESE DI MANUTENZIONE	2.472		1.981	
CONTRIBUTI DA ENTI	46.445		-	
LIBERALITA' VISITE MUSEO	232		232	
BIGLIETTERIA MUSEO	1.322		1.257	
PLUSVALENZA DISMISSIONE CESPITI	-		-	
CONTRIBUTI VARI	-		1.000	
ALTRI RICAVI (OPERA GIOVINO)	2.000		747	
ABBUONI ATTIVI	49		75	
ABBUONI ATTIVI OPERA GIOVINO	<u>15</u>	1.031.452	<u>3</u>	1.043.057
<u>TOTALE RICAVI</u>		<u>4.409.325</u>		<u>4.476.833</u>
<u>COSTI</u>				

per Servizi (Opere Istituzionali)

LEGATI	31.520		31.520	
BENEFICENZA	19.316		50.180	
CENTRO DIDATTICO FABRIZIO PIGNATELLI	9.147		13.227	
RIPR.FOTO E DOC. CFT	<u>502</u>	60.485	<u>1.180</u>	96.107

per Servizi (Manutenzioni)

MANUTENZIONE FABBRICATI	163.302		892.043	
MANUTENZIONE FABBRICATI IN CONDOMINIO	101.202		188.509	
MANUTENZIONE CAPPELLE	34.095		11.361	
MANUTENZIONE UFFICI E AMBIENTI ANNESSI	161.252		56.449	
MANUNTENZIONE MACCHINE E MOBILI	5.493		565	
MANUTENZIONE POLIAMB. B. GIOVINO	47.151		39.681	
MANUTENZIONE E ASS.ZA HW E SW	27.391		27.400	
MANUT. E ASS.ZA ATTR.SANITARIE POL. B.GIOVINO	10.523		7.592	
MANUT. E ASS.ZA HW E SW .OPERA GIOV E CANONI	<u>24.600</u>	575.009	<u>7.924</u>	1.231.524

per Servizi (Consulenze)

SPESE LEGALI PER CONTENZIOSO LOCAZIONI	85.948		81.057	
--	--------	--	--------	--

SPESE LEGALI E TECNICHE PER CONDOMINI	12.213		21.630	
CONSULENZE TECNICHE	12.803		88.588	
CONSULENZE DEL LAVORO	8.628		8.881	
CONSULENZE AMMVO CONTABILI	14.613		9.135	
CONSULENZE LEGGE EX 626/99	1.690		1.690	
CONSULENZA TELEVISIVA E STAMPA	5.000		5.000	
CONSULENZA GDPR 679/2016	3.660		3.660	
COSTI PROGETTO MUSEO FOR ALL	<u>61.811</u>	206.365	<u>-</u>	219.641

per Servizi (Culto)

COSTO ESEQUIE CONFRATELLI E CONGIUNTI	16.425		10.020	
SPESE PER LE CAPPELLE CIMITERO	9.083		10.460	
RIMBORSO PREPOSITO	10.000		10.000	
ESECUZIONI ORGANISTICHE	4.660		4.800	
ADDOBBI FLOREALI	911		700	
SPESE PER CONCERTI	5.015		5.000	
VARIE (FOGLIETTI/ARREDI/TESTI/LAVANDERIA)	1.219		562	
SPESE SACRESTIA	590		545	
INTERVENTI SU LOCULI	1.782		4.944	
COSTO VESTIZIONE CONFRATELLI	<u>4.632</u>	54.317	<u>7.000</u>	54.031

per Servizi (Oneri bancari)

ONERI BANCARI	3.766		4.140	
ONERI BANCARI MAV	3.144		-	
ONERI BANCARI PAGO PA	6.485		7.911	
ONERI BANCARI O.GIOVINO	<u>7.181</u>	20.575	<u>8.649</u>	20.700

per Servizi (Altri)

PROGRAMMAZIONE ELETTRONICA	6.314		11.232	
SPESE POSTALI	7.431		7.520	
PREMI ASSICURATIVI	66.020		68.000	
UTENZE TELEFONICHE	7.572		9.402	
UTENZE ENERGIA ELETTRICA	5.942		5.149	
SPESE PER VIGILANZA	9.428		8.938	
SPESE PULIZIA UFFICI -POL. GIOVINO - CAPPELLE	49.111		48.822	
INFORMAZIONI COMMERCIALI	-		1.787	
RIPRODUZIONE FOTO E DOCUMENTI	4.157		1.829	
SPESE DI RAPPRESENTANZA E OSPITALITA'	2.044		1.524	
CANONE INTERNET	878		878	
SPESE CONDOMINIALI CARICO ARCICONFR	90.464		90.500	
SPESE CONDOMINIALI CARICO OPERA GIOVINO	3.360		2.196	

STAMPATI E CANCELLERIA(ARC+OP GIOV/MUSEO)	10.567		9.649	
ORGANIZZAZIONE CONVEGNI ED EVENTI	20.910		21.024	
COSTI ANTICIPATI FONDAZIONE PIGNATELLI	1.059		1.000	
SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIALI	439		400	
SPESE PUBBLICITARIE (MUSEO)	<u>1.220</u>	286.917	<u>1.220</u>	291.070

per Servizi (Pol. Bernardo Giovino)

TELEFONICHE	13.525		11.083	
FORNITURA GAS	1.401		1.400	
FORNITURA ELETTRICA	17.944		16.169	
FORNITURA IDRICA	85		461	
SPESE LAVANDERIA	1.284		1.271	
SPESE SMALTIMENTO RIFIUTI OSPEDALIERI	1.566		2.029	
SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIALI	354		284	
ASSICURAZIONI OPERA GIOV	14.729		17.617	
MATERIALI SANITARI	46.963		75.304	
MATERIALI D'USO GENERALE	2.802		2.697	
MATERIALI CONSUMO ATTREZ.SANITARIE	3.374		2.729	
ATTREZZATURE INFORMATICHE NON AMM/LI	125		-	
ARREDI NON AMMORT.LI	153		724	

ATTREZZATURE SANITARIE NON AMM/LI	235	-		
COMPENSI SANITARI	216.250		238.947	
SPESE PER SERVIZI OPERA GIOVINO	914		1.387	
SPESE PUBBLICITARIE	3.217		5.629	
COMPENSI CONSULENTI TECNICI	39.676		44.404	
COMPENSI PER PARASANITARI NON DIPENDENTI	52.743		62.248	
SPESA PER VIGILANZA OPERA GIOVINO	2.750		3.000	
COSTO CENTRALINO DELOCALIZZATO	<u>-</u>	420.092	<u>80.520</u>	567.903
<i>per servizi (Museo)</i>				
MANUTENZIONE MUSEO	<u>-</u>	-	<u>1.803</u>	1.803
<i><u>per Godimento beni di terzi</u></i>				
FITTO DEPOSITO	2.400		2.400	
CANONI LEASING POL. BERNARDO GIOVINO	<u>44,854</u>	47.254	<u>34,663</u>	37.083
<i><u>per Personale dipendente</u></i>				
RETRIBUZ.PERS.AMM.VO	211.509		215.633	
RETRIBUZ. ADDETTI CHIESA	23.891		23.972	
RETRIBUZ. ADDETTI CAPPELLE CIMITERO	31.979		32.153	

LAVORO STRAORDINARIO	8.694		6.505	
RETRIBUZ. PERS. OPERA GIOVINO	198.306		149.287	
ONERI SOCIALI PERSONALE AMM.VO	63.275		64.996	
ONERI SOCIALI PERSONALE ADDETTI CHIESA	8.787		8.305	
ONERI SOCIALI PERSONALE ADDETTI CAPPELLE	10.268		10.558	
ONERI SOCIALI PERSONALE POL. B. GIOVINO	58.501		44.245	
TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	44.982		45.000	
ALTRI COSTI (AGG.TO - FORMAZ.-VIABILITA' - SANITARIE)	<u>4.144</u>	664.336	<u>4.525</u>	605.179

Ammortamenti e Svalutazioni

AMM.TO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	131.519		128.770	
AMM.TO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	14.806		18.598	
AMM.TO BENI PRESSO POL. B. GIOVINO	43.512		60.314	
ACC.TO PRUDENZIALE PERDITE SU CREDITI	<u>-</u>	189.836	<u>47.231</u>	254.913

Oneri diversi di Gestione

REGISTRAZIONE CONTRATTI	46.111		55.569	
IMU	524.088		534.676	
CONTRIBUTI ENTI BONIFICHE	1.033		1.100	

C.O.S.A.P.	5.452		5.000	
DIRITTI ,BOLLI E VIDIMAZIONI	5.158		6.014	
IMPOSTA DI REGISTRO - ATTI GIUDIZIARI	947		2.612	
ONERI RAVV OPEROSO	1.206		1.200	
SVALUTAZIONE CREDITI	662.947		-	
TRIBUTO ORDINARIO DIOCESI	67.557		68.676	
IMPOSTE E TASSE POL. B.GIOVINO	4.923		1.184	
MANCE D'USO	40		400	
SANZIONI TRIBUTARIE (ARCI/OPERA)	-		888	
OMAGGI PASQUALI E NATALIZI	820		850	
ABBUONI PASSIVI	<u>40</u>	1.320.323	<u>7</u>	678.176

Proventi e oneri finanziari:

Proventi

INTERESSI ATTIVI SU PRESTITI A DIPENDENTI	501		327	
INTERESSI ATTIVI DI ALTRA NATURA	<u>-</u>	501	<u>-</u>	327

Oneri

INTERESSI PASS. SU DEPOSITI CAUZIONALI	689		1.000	
RIVALUTAZIONI MONETARIE PER RETROCESSIONE LOCULI	<u>855</u>	1.544	<u>900</u>	1.900
Differenza proventi e oneri finanziari	-	1.044	-	1.573

Proventi e oneri Straordinari

Proventi

SOPRAVV. ATTIVE	8.340		1.941	
SOPRAVV. ATTIVE (OPERA GIOVINO)	1.138		-	
RISARCIMENTI DA TERZI	<u>700</u>	10.179	<u>-</u>	1.941

Oneri

RISARCIMENTI A TERZI	6.084		63	
SOPRAVVENIENZE PASSIVE	-		-	
SOPRAVVENIENZE PASSIVE OPERA GIOVINO	-		100	
IMPOSTE ESERCIZI PRECEDENTI (ARCI/OPERA)	<u>92.157</u>	98.241	<u>27.725</u>	27.888
Differenza proventi e oneri straordinari	-	88.062	-	25.947

Risultato prima delle imposte	474.710	391.203
-------------------------------	---------	---------

Imposte sul Reddito d'esercizio

IRES	388.452	390.000
------	---------	---------

Utile (Perdita) dell'esercizio	86.258	1.203
--------------------------------	--------	-------

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Fulco', is located in the lower right quadrant of the page.