



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

BILANCIO PREVENTIVO 2026

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 2026

Cari Confratelli,

il bilancio preventivo 2026 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 2024 approvato ed il bilancio preventivo 2026. 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 30/09/2025, e precisamente il metodo adottato è la proiezione in dodicesimi nell'esercizio 2026.

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 2026 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 2025 periodo gennaio-settembre proiettato nell'intero anno 2026.

Costi e Oneri

- **Costi per servizi** risultano incrementati rispetto al consuntivo 2024, nella voce "Manutenzioni", per il particolare impegno che il Governo ha posto sulla conservazione del patrimonio immobiliare, programmando gli interventi mirati al mantenimento dello stesso. L'obiettivo gestionale è finalizzato ad una programmazione pluriennale di interventi di manutenzione straordinaria sui fabbricati di esclusiva proprietà al fine di migliorare le condizioni di vita dei conduttori ed al fine anche di ridurre costanti spese dettate da interventi di emergenza che si sarebbero potuti evitare con una manutenzione costante e programmata.
- Per i servizi di "**Consulenza**", sia il Governo che i professionisti coinvolti hanno posto una particolare attenzione nella riduzione del contenzioso.
- Per "**Altri Servizi**" la voce Premi assicurativi ha subito un notevole incremento dovuto alla revisione delle polizze assicurative, adeguando i massimali ed inserendo garanzie non presenti nelle precedenti polizze. Assicurare adeguatamente il patrimonio immobiliare è fondamentale per proteggerlo da eventi imprevisti che possono causare ingenti perdite economiche.

- 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.
- Le "**Imposte**" sono rilevate secondo il principio di competenza dell'esercizio.

Il bilancio preventivo relativo all'anno 2026, presenta un risultato economico positivo di €1.149,00 post tassazione.

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

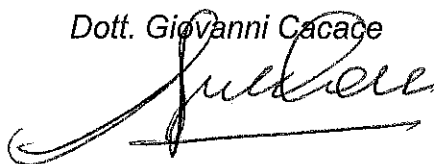
La gestione dell'esercizio 2025 ci permette di affermare che l'Ente continuerà la propria attività istituzionale.

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

Napoli 22 ottobre 2025

Il Primicerio

Dott. Giovanni Cacace

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'G. Cacace', with a long horizontal flourish extending to the right.

AUGUSTISSIMA ARCICONFRATERNITA DELLA SS. TRINITA' DEI PELLEGRINI E CONVALESCENTI

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

R I C A V I

Rendite Patrimoniali

	CONSUNTIVO 2024		PREVENTIVO 2026	
LOCAZIONI	3.226.332		3.205.955	
ESTAGLI	<u>241.954</u>	3.468.286	<u>241.954</u>	3.447.909

Altri Ricavi

PROVENTI POL. BERNARDO GIOVINO	1.052.119		992.833	
DIRITTI DI CONCESSIONE LOCULI	6.448		6.000	
CONTRIBUTO AMMISSIONE CONFRATELLI	22.245		15.732	
RECUPERO SPESE LEGALI	2.076		10.627	
RECUPERO SPESE DI MANUTENZIONE	2.263		1.814	
PLUSVALENZA DISMISSIONE CESPITI	658.952		-	
CONTRIBUTI DA ENTI	185.274		-	
CONTRIBUTI VARI	14.550		-	
BIGLIETTERIA MUSEO	2.286		4.366	
CONTRIBUTI MUSEO PELLEGRINI	9.250		-	
ABBUONI ATTIVI	<u>54</u>	1.955.518	<u>-</u>	1.031.373

per Servizi (Opere Istituzionali)

LEGATI	31.520		31.520	
BENEFICENZA	44.481		57.530	
CONTRIBUTO PROGETTO SOCIALE CASA BARTIMEO	250.000		-	
CONTRIBUTO PREMIO PELLEGRINI DI PACE	-		50.000	
CENTRO DIDATTICO FABRIZIO PIGNATELLI	17.875		15.498	
RIPR.FOTO E DOC. CFT	<u>1.542</u>	345.418	<u>1.583</u>	156.131

per Servizi (Manutenzioni)

MANUTENZIONE FABBRICATI	189.529		235.490	
MANUTENZIONE FABBRICATI IN CONDOMINIO	188.387		174.840	
MANUTENZIONE CAPPELLE	56.995		216.165	
MANUTENZIONE UFFICI E AMBIENTI ANNESSI	45.028		30.817	
MANUTENZIONE STRAORDINARIA PROGRAMMATA	658.952		-	
MANUTENZIONE ORDINARIA MUSEO	1.352		1.350	
MANUTENZIONE MACCHINE E MOBILI	1.504		1.313	
MANUTENZIONE POLIAMB. B. GIOVINO	35.008		42.819	
MANUTENZIONE E ASS.ZA HW E SW	27.391		31.195	
MANUT. E ASS.ZA ATTR.SANITARIE POL. B.GIOVINO	6.189		17.222	
MANUT. E ASS.ZA HW E SW .OPERA GIOV E CANONI	<u>9.807</u>	1.220.141	<u>12.309</u>	763.520

per Servizi (Consulenze)

SPESE LEGALI PER CONTENZIOSO LOCAZIONI	99.254		109.733	
SPESE LEGALI E TECNICHE PER CONDOMINI	20.794		13.342	
CONSULENZE TECNICHE	33.697		40.781	
CONSULENZE DEL LAVORO	8.882		9.558	
CONSULENZE AMMVO CONTABILI	21.312		8.120	
CONSULENZE LEGGE EX 626/99	190		-	
CONSULENZE LEGALI E NOTARILI	-		279	
CONSULENZA TELEVISIVA E STAMPA	4.500		4.500	
CONSULENZA GDPR 679/2016	3.660		3.660	
COSTI PROGETTO MUSEO FOR ALL	<u>138.693</u>	330.982	<u>-</u>	189.974

per Servizi (Culto)

COSTO ESEQUIE CONFRATELLI E CONGIUNTI	14.167	16.253
SPESE PER LE CAPPELLE CIMITERO	8.980	8.853
RIMBORSO PREPOSITO	10.000	10.000
ESECUZIONI ORGANISTICHE	5.400	5.120
ADDOBBI FLOREALI	499	666
SPESE PER CONCERTI	3.435	2.420
VARIE (FOGLIETTI/ARREDI/TESTI/LAVANDERIA)	1.525	543
SPESE SACRESTIA	752	1.209

INTERVENTI SU LOCULI	3.298		575	
COSTO VESTIZIONE CONFRATELLI	<u>5.887</u>	53.944	<u>4.786</u>	50.425

per Servizi (Oneri bancari)

ONERI BANCARI	3.944		3.489	
ONERI BANCARI PAGO PA	7.436		5.921	
ONERI BANCARI O.GIOVINO	<u>9.124</u>	20.503	<u>8.312</u>	17.722

per Servizi (Altri)

PROGRAMMAZIONE ELETTRONICA	15.473		14.295	
SPESE POSTALI	9.981		9.956	
PREMI ASSICURATIVI	66.711		108.880	
UTENZE TELEFONICHE	10.744		9.108	
UTENZE ENERGIA ELETTRICA	5.324		5.300	
SPESE PER VIGILANZA	8.928		8.928	
SPESE PULIZIA UFFICI -POL. GIOVINO - CAPPELLE	51.201		51.200	
INFORMAZIONI COMMERCIALI	1.993		2.751	
RIPRODUZIONE FOTO E DOCUMENTI	3.222		1.720	
SPESE DI RAPPRESENTANZA E OSPITALITA'	1.640		2.354	
CANONE INTERNET (ARCI/MUSEO)	31		5.246	

SPESE TRASPORTO	-		1.000	
SPESE GENERALI (ARCI)	-		200	
SPESE CONDOMINIALI CARICO ARCICONFR	113.208		115.000	
SPESE CONDOMINIALI CARICO OPERA GIOVINO	3.958		6.974	
STAMPATI E CANCELLERIA(ARC+OP GIOV/MUSEO)	8.545		15.037	
ORGANIZZAZIONE CONVEGNI ED EVENTI	27.500		11.107	
COSTI ANTICIPATI FONDAZIONE PIGNATELLI	1.072		2.000	
SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIALI	513		4.067	
SPESE PUBBLICITARIE (MUSEO)	<u>1.220</u>	331.261	<u>-</u>	375.123

per Servizi (Pol. Bernardo Giovino)

TELEFONICHE	10.449		7.171	
FORNITURA ELETTRICA	17.280		17.420	
FORNITURA IDRICA	346		349	
SPESE LAVANDERIA	954		1.053	
SPESE SMALTIMENTO RIFIUTI OSPEDALIERI	2.382		2.323	
SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIALI	213		223	
ASSICURAZIONI OPERA GIOV	17.618		12.376	
MATERIALI SANITARI	71.348		74.496	
MATERIALI D'USO GENERALE	3.710		2.223	

MATERIALI CONSUMO ATTREZ.SANITARIE	3.431		3.192	
ARREDI NON AMMORT.LI	543		169	
ATTREZZATURE SANITARIE NON AMM/LI	-		1.181	
COMPENSI SANITARI	281.394		248.174	
SPESE PER SERVIZI OPERA GIOVINO	1.826		726	
SPESE PUBBLICITARIE	5.629		9.605	
COMPENSI CONSULENTI TECNICI	36.750		36.559	
COMPENSI PER PARASANITARI NON DIPENDENTI	65.499		76.579	
SPESA PER VIGILANZA OPERA GIOVINO	2.750		3.000	
COSTO CENTRALINO DELOCALIZZATO	43.310		80.520	
CONSULENZE TECNICHE	<u>2.600</u>	568.030	<u>-</u>	577.342
<i>per servizi (Museo)</i>				
COSTI PER SERVIZI	<u>-</u>	-	<u>3.300</u>	3.300
<i><u>per Godimento beni di terzi</u></i>				
FITTO DEPOSITO	2.400		2.400	
CANONI LEASING POL. BERNARDO GIOVINO	<u>42.210</u>	44.610	<u>32.000</u>	34.400

per Personale dipendente

RETRIBUZ.PERS.AMM.VO	214.393		227.739	
RETRIBUZ. ADDETTI CHIESA	23.972		25.350	
RETRIBUZ. ADDETTI CAPPELLE CIMITERO	32.153		35.815	
LAVORO STRAORDINARIO	6.707		10.911	
RETRIBUZ. PERS. OPERA GIOVINO	180.029		162.796	
ONERI SOCIALI PERSONALE AMM.VO	66.266		68.457	
ONERI SOCIALI PERSONALE ADDETTI CHIESA	8.384		9.299	
ONERI SOCIALI PERSONALE ADDETTI CAPPELLE	9.977		11.914	
ONERI SOCIALI PERSONALE POL. B. GIOVINO	50.095		48.158	
TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	43.760		45.000	
ALTRI COSTI (AGG.TO - FORMAZ.-VIABILITA' - SANITARIE)	3.790		7.576	
PREMIO PRODUTTIVITA' UNA TANTUM	3.500		-	
BONUS CONCILIATIVO	3.100		-	
INCENTIVAZIONE ESODO	<u>14.418</u>	660.544	<u>-</u>	653.015

Ammortamenti e Svalutazioni

AMM.TO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	133.364		135.043	
AMM.TO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	10.866		9.972	
AMM.TO BENI PRESSO POL. B. GIOVINO	62.468		75.542	
ACC.TO PRUDENZIALE PERDITE SU CREDITI	<u>-</u>	206.697	<u>131.381</u>	351.939

Oneri diversi di Gestione

REGISTRAZIONE CONTRATTI	63.040	62.974		
IMU	538.274	545.962		
CONTRIBUTI ENTI BONIFICHE	1.845	3.396		
C.O.S.A.P.	48.180	9.092		
DIRITTI ,BOLLI E VIDIMAZIONI	3.767	14.762		
IMPOSTA DI REGISTRO - ATTI GIUDIZIARI	4.091	3.939		
SVALUTAZIONE CREDITI	352.594	-		
PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI	-	130.547		
TRIBUTO ORDINARIO DIOCESI	69.366	68.958		
TRIBUTO DIOCESANO STRAORDINARIO	75.698	-		
IMPOSTE E TASSE POL. B.GIOVINO	1.292	2.600		
MANCE D'USO	400	-		
SANZIONI TRIBUTARIE (ARCI/OPERA)	665	625		
PERDITE SU CREDITI	3.330	5.506		
OMAGGI PASQUALI E NATALIZI	850	850		
IMPOSTE CATASTALI	66	-		
CANONE DEMANIALE ACQUE SOTTERRANEE	4.975	-		
MULTE E AMMENDE	173	-		
ABBUONI PASSIVI	<u>6</u>	1.168.611	<u>-</u>	849.213

Proventi e oneri finanziari:

Proventi

INTERESSI ATTIVI SU PRESTITI A DIPENDENTI	303		180	
INTERESSI ATTIVI DI ALTRA NATURA	<u>4.429</u>	4.732	<u>-</u>	180

Oneri

INTERESSI PASS. SU DEPOSITI CAUZIONALI	350		706	
INTERESSI PASS. SU IMPOSTE RATEIZZATE	-		26	
RIVALUTAZIONI MONETARIE PER RETROCESSIONE LOCULI	<u>-</u>	350	<u>6.875</u>	7.607
Differenza proventi e oneri finanziari		4.382	-	7.427

Proventi e oneri Straordinari

Proventi

SOPRAVV. ATTIVE	758		889	
SOPRAVV. ATTIVE (OPERA GIOVINO)	-			
RISARCIMENTI DA TERZI	<u>-</u>	758	<u></u>	889

Oneri

RISARCIMENTI A TERZI	48		1.600	
SOPRAVVENIENZE PASSIVE	35		68	
IMPOSTE ESERCIZI PRECEDENTI (ARCI/OPERA)	<u>23.737</u>	23.819	<u>32.531</u>	34.198
Differenza proventi e oneri straordinari		- 23.061	-	33.309

Risultato prima delle imposte	454.384	416.445
-------------------------------	---------	---------

Imposte sul Reddito d'esercizio

IRES	400.106	413.683
------	---------	---------

IRAP	1.613	1.613
------	-------	-------

ARROTONDAMENTI	<u>-</u>	401.719	<u>415.296</u>
----------------	----------	---------	----------------

Utile (Perdita) dell'esercizio

52.665

1.149

