



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

# BILANCIO

# 2019

**RELAZIONE DEL PRIMICERIO DOTT. VINCENZO  
GALGANO INTRODUTTIVA ALLA ILLUSTRAZIONE DEL  
BILANCIO CONSUNTIVO AL 31.12.2019**

Carissimi Confratelli,

vi sottopongo per l'esame e l'approvazione il nostro rendiconto annuale, strumento di trasparenza e di controllo dell'intera gestione economica e finanziaria del nostro Ente.

Una accorta politica di contenimento, attenta e costante, di tutte le voci di spesa, in sinergia con una diligente attenzione dell'entrate, ha consentito a questo Governo di indirizzare i propri sforzi verso il raggiungimento di obiettivi concreti.

Il perseguimento degli scopi statutari a cui siamo chiamati, è possibile solo con una diligente amministrazione dell'importante patrimonio dell'Ente, conseguito grazie ai lasciti di confratelli e benefattori in oltre quattro secoli di vita.

Un' attenta gestione del patrimonio costituisce lo strumento principale per la sopravvivenza del Sodalizio.

La città di Napoli beneficia della forte presenza della nostra Arciconfraternita.

Il notevole livello raggiunto dalla promozione e organizzazione di convegni, eventi e concerti, valorizza il nostro Ente sul piano dello spirito religioso, della comunicazione, della cultura, dell'arte.

Valorizzazione che unitamente ad un interessamento mediatico ha sensibilmente contribuito ad accrescere l'immagine positiva della nostra Arciconfraternita.

Il "Centro Didattico Pignatelli" , di cui abbiamo rafforzato il contributo economico, continua ad essere riferimento per le famiglie ed i bambini del quartiere ove insiste la nostra sede storica.

E' sempre più forte la presenza sul territorio cittadino del nostro Poliambulatorio "Bernardo Giovino" in continua crescita come indica l'aumento del fatturato, che nell' anno 2019 ha superato il milione di euro, e il risultato positivo di gestione caratteristica (euro + 17.197,55).

Ciò grazie ai continui investimenti volti ad una più efficiente organizzazione della struttura, alla dotazione di attrezzature mediche all'avanguardia ed alla collaborazione di medici specialistici sempre più motivati a sostenere le nostre iniziative per i meno abbienti.

Il bilancio consuntivo al 31 dicembre 2019 dell'Augustissima Arciconfraternita ed Ospedali della SS Trinità dei Pellegrini e Convalescenti presenta un deficit di € 54.910,00, dopo aver rilevato le imposte di periodo per € 396.812,00.

Il bilancio consuntivo dell'anno 2019, nel duplice aspetto patrimoniale ed economico, viene come di consueto raffrontato con le appostazioni emerse dal paritetico documento relativo all'esercizio precedente, allo scopo di porre in evidenza le più significative variazioni intervenute

Vi ribadisco che le risultanze numeriche gestionali dell'esercizio 2019 sono attendibili e veritiere.

Ho verificato, sulla base delle evidenze attualmente disponibili e degli scenari allo stato configurabili, gli impatti correnti e potenziali futuri del Covid-19

sull'attività economica, sulla situazione finanziaria e sulla continuità della vita dell'Ente, in relazione alla quale non vi evidenzio situazioni d'incertezza.

Dott. Vincenzo Galgano

06 MAG. 2020

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Galgano', written in a cursive style.

## **Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2019**

### **Premessa**

Il bilancio chiuso al 31/12/2019, 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 e informazioni sulle poste contabili**

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:

##### Immobilizzazioni immateriali:

|   |    |
|---|----|
| - per i lavori incrementativi agli immobili | 33 |
| - per i restauri al patrimonio artistico    | 33 |
| - per le spese software                     | 3  |

##### Immobilizzazioni materiali:

|  |     |
|--|-----|
| - 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." è destinata alla copertura finanziaria dell'analogo fondo.

Le partecipazioni comprendono la sottoscrizione del fondo di dotazione della Fondazione Opera Fabrizio Pignatelli.

### ***Rimanenze***

Costituiscono le giacenze al 31/12/2019 dei materiali di consumo presso il Poliambulatorio B.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***

Tale posta ha assorbito la perdita dell'esercizio 2018 di € 105.474,72

### ***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 C.T.P. di Napoli, l'Arciconfraternita non è più tenuta a tale pagamento. L'accantonamento rimane per eventuali oneri futuri e imprevedibili.

- Il Fondo Accantonamento Prudenziale presenta un incremento per € 57.367,03 a fronte di eventuali perdite su crediti;
- Al Fondo accantonamento Monti, istituito per le opere di beneficenza e carità, affluiscono i contributi annuali dovuti dai Confratelli.
- Il Fondo Accantonamento Ristrutturazione, è stato istituito nell'anno 2018 grazie all'alienazione di terreni, le cui somme sono state destinate alla ristrutturazione di fabbricati di esclusiva proprietà dell'Ente. Nel corso dell'esercizio sono state date inizio alle attività di ristrutturazione registrando un decremento di € 190.518,75

#### ***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 22 unità lavorative con contratto a tempo indeterminato.

### ***Imposte sul reddito***

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza.

### ***Notizie di carattere generale***

Il bilancio consuntivo al 31 dicembre 2019 dell'Augustissima Arciconfraternita ed Ospedali della SS Trinità dei Pellegrini e Convalescenti presenta un deficit di € 54.910,00, dopo aver rilevato le imposte di periodo per € 396.812,00.

### ***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".

Le immobilizzazioni immateriali sono ammortizzate ordinariamente, le uniche voci a subire un incremento sono le "Spese Software".

La voce è incrementata per € 37.051,00 per l'acquisto di un nuovo sistema gestionale del patrimonio immobiliare dell'Ente, resosi necessario per rendere ancor più efficiente l'amministrazione del patrimonio.

E' stato, altresì, sostituito il software gestionale del Poliambulatorio ed acquisito un nuovo software per gestione del "Totem Eliminacode".

Le rimanenti voci delle immobilizzazioni immateriali non hanno subito variazioni significative se non per le quote di ammortamento diretto.

Per le immobilizzazioni materiali si segnala:

- Immobili urbani : nel corso dell'esercizio è stato dismesso un immobile sito in Portici (Napoli) alla via Poli n. 60, per euro 400.000,00. Tale cessione ha comportato una plusvalenza di € 355.000,00 iscritta tra i proventi straordinari.

- Patrimonio artistico: la valorizzazione di tale categoria, pari ad € 1,00 è espressa per memoria.

- Immobilizzazioni di Culto : un cenno particolare va fatto relativamente all'importo di € 290.578,94 esposto in Bilancio sotto la voce "Tumuli Nuovo Ampliamento".

Detto importo rappresenta il costo sostenuto per la realizzazione di novantasei tumuli eseguiti presso la nostra Cappella Cimiteriale al Nuovissimo, per rispondere alle domande crescenti dei Confratelli per la concessione di tumuli .

- Attrezzature specifiche Bernardo Giovino : la posta si presenta di per se stazionaria, salvo gli investimenti dedicati al incremento delle attrezzature per l'ambulatorio oculistico, otorinolaringoiatra e dermatologico, in particolar modo per l'acquisto di un Campimetro, di un nuovo Audiometro e di un Videodermatoscopio per un totale di € 43.697,96 .

- Macchine Elettroniche d'Ufficio : nel corso dell'anno in commento, si è provveduto alla sostituzione del Server oramai obsoleto in previsione di una necessaria ed efficiente dotazione informatica agli Uffici Amministrativi. Le migliorie apportate si attestano ad € 19.545,00.

-Macchine Elettroniche d'Ufficio B.Giovino : il Poliambulatorio, munito anch'esso di un nuovo Server centrale, è stato dotato di un sistema eliminacode con totem centrale, vari monitor distribuiti nelle aree di attesa e tutti i gabinetti medici sono stati forniti di nuovi computers. L'incremento è pari ad € 31.199,00.

-Titoli : la consistenza del patrimonio investito in titoli è espressa al valore nominale e non ha subito alcuna movimentazione.

- Crediti: tra le voci , si evidenzia un aumento dell'ammontare dei crediti verso inquilini per canoni di locazione, oggetto di continuo monitoraggio ed attenzione da parte del Governo tutto.

Inoltre, viene indicato il credito verso i Confratelli assegnatari dei nuovi tumuli realizzati nell'anno in corso.

Tra le passività, si evidenzia "il Fondo Accantonamento TFR Personale" che passa da € 553.854,31 ad € 567.863,34, è stato incrementato per la quota di competenza pari ad € 48.944,16 e decrementata per il pensionamento di un' unità amministrativa.

I “Debiti verso Fornitori” sono registrati per competenza tenendo conto anche dei debiti maturati verso fornitori per fatture da ricevere, a fronte di lavori eseguiti nel corso dell’anno 2019.

### ***Informazioni sul conto economico***

#### ***Ricavi***

- Ricavi da rendite patrimoniali: la voce si manifesta in € 2.984.850,00 con un incremento rispetto all’anno precedente essenzialmente per effetto della continua attività di revisione dei contratti..

- Proventi Ambulatorio Bernardo Giovino: sono stati incrementati di € 74.398,00.

#### ***Costi per Servizi***

Le voci che rispetto all’esercizio 2018 hanno subito un incremento e meritano di essere evidenziate sono:

- Manutenzioni: tale posta, alla quale è particolarmente rivolta la nostra costante attenzione, ha nel complesso subito un incremento di € 248.668,00.

In particolare per la “Manutenzione Ordinaria”, sono stati eseguiti indifferibili interventi manutentivi atti a salvaguardare il nostro patrimonio.

- Consulenze: nel suo complesso la voce, ha subito un decremento di circa 74.000,00.

Gli “Altri Costi per Servizi” quantificano un aumento di € 19.628,00 determinato in particolare dall’incremento dei costi per l’organizzazione degli eventi religiosi, culturali, concerti e costi anticipati alla Fondazione Pignatelli.

I costi per le altre categorie di servizi, sono analiticamente elencati:

I “Costi del Personale”: nel corso del 2019, si registra un aumento di € 44.800, solo per effetto dell’incentivo all’esodo e prepensionamento di una unità amministrativa.

Tale circostanza nel lungo periodo apporterà dei notevoli benefici finanziari, per la diminuzione dei costi del personale e degli oneri previdenziali ma si sottolinea che è stato possibile concludere con il prepensionamento, altresì, una annosa e decennale vertenza di lavoro ancora dagli esiti incerti.

Le “Spese per il Culto” si sono mantenute sostanzialmente stazionarie rispetto a quelle sostenute nel precedente esercizio.

Oneri diversi di gestione: il capitolo subisce un incremento di € 158.603,00. Tale manifestazione è dovuta alle “perdite su crediti” come deliberate dal Governo, dopo azioni giudiziarie infruttuose e dal Tributo Diocesano Straordinario per € 40.000,00, dovuto alla Chiesa di Napoli per la alienazione dell’immobile sito in Portici (Napoli).

#### ***Imposte su reddito d’esercizio***

Le imposte sono state imputate in previsione di quanto maturato e dovuto per il periodo d’imposta 2019

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

Napoli

106 MAG. 2020

Il Primicerio  
della SS. Trinità dei Pellegrini e Convalescenti

Dot. Vincenzo Galgano

## **ATTIVO**

|   | 31/12/2019    |           | 31/12/2018   |           |
|---|---------------|-----------|--------------|-----------|
| <b><i>Immobilizzazioni Immateriali ed incrementative su cespiti</i></b> |               |           |              |           |
| LAVORI INCREMENTI IMMOBILI URBANI                                       | 1.724.865     |           | 1.806.178    |           |
| LAVORI INCREMENTI IMMOBILI URB. (SIRENA)                                | 402.667       |           | 426.432      |           |
| RESTAURI AL PATRIMONIO ARTISTICO  | 168.327       |           | 177.327      |           |
| RESTAURO CHIESE E AMB. ANNESSI  | 90.557        |           | 94.461       |           |
| RESTAURO CHIESA MATERDOMINI   | 1.442         |           | 1.535        |           |
| RESTAURO STATUE E MOBILI  | 40.353        |           | 37.948       |           |
| SPESE PER SOFTWARE AMMINISTRAZIONE                                      | 31.006        |           | 9.107        |           |
| RESTAURO QUADRI E PERGAMENE   | 103.444       |           | 107.089      |           |
| ONERI SU BENI IN COMODATO   | 10.947        |           | 11.469       |           |
| BONIFICA CAVA SUAREZ  | 64.663        |           | 67.245       |           |
| AMPLIAMENTO POLIAMBULATORIO   | 2.694         |           | 4.068        |           |
| SPESE PER SOFTWARE SANIT.OPERA GIOVINO                                  | <u>14.551</u> | 2.655.517 | <u>6.011</u> | 2.748.870 |

### **Immobilizzazioni Materiali**

|  |                |           |           |           |
|--|----------------|-----------|-----------|-----------|
| FONDI RUSTICI                              | 1.510.738      |           | 1.510.738 |           |
| IMMOBILI URBANI                            | 4.909.325      |           | 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        |           | 181.942   |           |
| DIMORA CENERARIA                           | 145.200        |           | 145.200   |           |
| LOCULI AMPLIAMENTO 2019 NV                 | <u>290.579</u> | 8.775.478 | <u>0</u>  | 8.529.899 |

|                                 |               |           |               |           |
|---------------------------------|---------------|-----------|---------------|-----------|
| IMPIANTI E MACCHINARI           | 242.403       |           | 238.369       |           |
| ATTREZZATURE                    | 737.904       |           | 694.047       |           |
| MACCHINE ELETTRONICHE D'UFFICIO | 179.423       |           | 128.678       |           |
| MOBILI E ARREDI                 | 154.358       |           | 153.407       |           |
| COSTRUZIONI LEGGERE             | <u>13.496</u> | 1.327.585 | <u>11.959</u> | 1.226.460 |

### **Immobilizzazioni Finanziarie**

|                                   |                |           |                |           |
|-----------------------------------|----------------|-----------|----------------|-----------|
| TITOLI                            | 1.850.000      |           | 1.850.000      |           |
| POLIZZA TRATTAMENTO FINE RAPPORTO | 140.618        |           | 140.618        |           |
| PARTECIPAZIONI                    |                |           |                |           |
| - FONDAZIONE "F.PIGNATELLI"       | <u>100.000</u> | 2.090.618 | <u>100.000</u> | 2.090.618 |

### **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                | 5.561        |        | 5.561        |        |
| - VOLUME EVIDENZE ARCHEOLOGICHE E PROFILI | <u>2.900</u> | 77.270 | <u>2.900</u> | 77.270 |

### **Disponibilita' Liquide**

|                            |              |           |               |           |
|----------------------------|--------------|-----------|---------------|-----------|
| DEPOSITI BANCARI E POSTALI | 2.285.885    |           | 2.581.273     |           |
| CASSA CONTANTI E ASSEGNI   | <u>4.005</u> | 2.289.890 | <u>11.846</u> | 2.593.118 |

**Crediti****Entro i 12 mesi**

|  |               |           |               |           |
|--|---------------|-----------|---------------|-----------|
| CREDITI V/ INQUILINI PER CANONI        | 1.348.195     |           | 1.187.646     |           |
| CREDITI V /INQUILINI PER ONERI COND.LI | 47.115        |           | 35.499        |           |
| CREDITI V/ INQUILINI PER POSTI AUTO    | 8.863         |           | 6.528         |           |
| CREDITI V/ COLONI                      | 40.094        |           | 14.343        |           |
| CREDITI V/ ENTI ESPROPRIANTI           | 78.180        |           | 78.180        |           |
| CREDITORI DIVERSI                      | 64.897        |           | 62.367        |           |
| CREDITO V/IRAP                         | 2.190         |           | 2.190         |           |
| CREDITO FISCALE DL 66/2014             | 671           |           | 945           |           |
| CREDITO V/CONFRATELLI ASS.NV TUMULI    | 87.500        |           | -             |           |
| CREDITI V/ PERSONALE DIPENDENTE        | 63.932        |           | 76.818        |           |
| CREDITI PER ONERI CONDOMINIALI         | 169.439       |           | 165.954       |           |
| CREDITI V/INPS                         | 403           |           | -             |           |
| CREDITI DIVERSI OPERA GIOVINO          | 906           |           | -             |           |
| CREDITI IRES                           | <u>27.529</u> | 1.939.913 | <u>27.529</u> | 1.658.000 |

**Ratei e Risconti Attivi**

|                               |               |        |              |       |
|-------------------------------|---------------|--------|--------------|-------|
| RISCONTI ATTIVI               | 4.790         |        |              |       |
| RISCONTI ATTIVI OPERA GIOVINO | <u>17.267</u> | 22.057 | <u>4.095</u> | 4.095 |

**TOTALE ATTIVO****19.178.329****18.928.331**

## **PASSIVO**

| <b><u>Patrimonio Netto</u></b>                          | <b>31/12/2019</b> |            | <b>31/12/2018</b> |            |
|---|-------------------|------------|-------------------|------------|
| PATRIMONIO NETTO  | 10.088.152        |            | 10.088.152        |            |
| VARIAZIONI DEL PATRIMONIO NETTO                         | 2.687.458         |            | 2.792.932         |            |
| F.DO RISERVA STRAORDINARIA                              | 721.501           |            | 721.501           |            |
| F.DO DONAZIONI DA BENEFATTORI                           | 514.000           |            | 514.000           |            |
| F.DO CONTRIBUTO 5 X MILLE                               | 32.520            |            | 32.520            |            |
| UTILE/PERDITA ESERCIZIO                                 | - 54.910          | 13.988.722 | - 105.475         | 14.043.631 |
| <b><u>Fondi per Rischi e Oneri</u></b>                  |                   |            |                   |            |
| F.DO IMPOSTE E TASSE                                    | 151.632           |            | 151.632           |            |
| Fondo Acc.to Prudenziale effettuato al 31/12/2014       | 464.412           |            | 407.045           |            |
| F.DO ACCANTONAMENTO MONTI                               | 115.428           |            | 116.665           |            |
| F.DO ACC.TO RISTRUTTURAZIONE                            | 1.379.087         | 2.110.558  | 1.569.606         | 2.244.948  |
| <b><u>Trattam. fine rapporto lavoro subordinato</u></b> |                   |            |                   |            |
| F.DO TFR PERSONALE ARCICONFRATERNITA                    | 358.095           |            | 331.585           |            |
| FONDO TFR PERSONALE C/OPERA G.                          | 170.672           |            | 186.657           |            |
| F.DO TFR PERSONALE VILLA RAIA                           | 39.096            | 567.863    | 35.612            | 553.854    |
| <b><u>Fondi per ammortamento</u></b>                    |                   |            |                   |            |
| F.DO AMM.TO BENI PRESSO OPERA B.GIOVINO                 | 831.086           |            | 810.318           |            |
| F.DO AMM.TO IMPIANTO TELEFONICO                         | 21.971            |            | 21.085            |            |
| F.DO AMM.TO IMPIANTO CONDIZIONAMENTO                    | 18.311            |            | 17.418            |            |
| F.DO AMM.TO IMPIANTO AUDIO / VIDEO                      | 32.819            |            | 30.400            |            |
| F.DO AMM.TO IMPIANTO ANTIFURTO                          | 26.487            |            | 25.060            |            |
| F.DO AMM.TO IMPIANTO ILLUMINAZ.CHIESA                   | 45.051            |            | 43.349            |            |
| F.DO AMM.TO IMPIANTO AMPLIFICAZIONE                     | 16.966            |            | 16.550            |            |
| F.DO AMM.TO ATTREZZATURE TECNICHE                       | 17.664            |            | 17.536            |            |
| F.DO AMM.TO MACCH.ELETTRONICHE D'UFF.                   | 96.705            |            | 91.468            |            |
| F.DO AMM.TO MOBILI E ARREDI                             | 61.819            |            | 59.161            |            |

|   |              |           |              |           |
|---|--------------|-----------|--------------|-----------|
| 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        |           | 1.422        |           |
| F.DO AMM.TO IMP. ILLUMINAZ CAPPELLE       | 15.060       |           | 15.060       |           |
| F.DO AMM.TO MOBILI PELLEGRINI E VIAGGIATO | 1.140        |           | 1.140        |           |
| F.DO AMM.TO MACCH.TAGLIO E CUCITO         | 460          |           | 460          |           |
| F.DO AMM.TO MOBILI B.ALIMENT              | 749          |           | 749          |           |
| F.DO AMM.TO MOBILI F.PIGNATELLI           | <u>4.491</u> | 1.205.210 | <u>3.910</u> | 1.168.097 |

**Altri Debiti**

|                    |               |        |               |        |
|--------------------|---------------|--------|---------------|--------|
| DEBITI V/FORNITORI | <u>70.484</u> | 70.484 | <u>59.115</u> | 59.115 |
|--------------------|---------------|--------|---------------|--------|

**Debiti Commerciali**

|   |               |         |               |         |
|---|---------------|---------|---------------|---------|
| DEBITI V/FORNITORI PER FATT DA RICEVERE | 39.044        |         | 4.176         |         |
| CAPARRE CONFIRMATORIE                   | 105.547       |         | 105.547       |         |
| TRIBUTO DIOCESANO                       | <u>59.697</u> | 204.288 | <u>57.001</u> | 166.725 |

|   |            |         |          |         |
|---|------------|---------|----------|---------|
| DEBITI TRIBUTARI                          | 197.993    |         | 33.776   |         |
| DEBITI V/IST PREVIDENZIALI                | 32.521     |         | 31.186   |         |
| DEPOSITI CAUZIONALI                       | 308.800    |         | 297.806  |         |
| DEBITORI V/TERZI INCASSI SCONOSCIUTI E MA | 11.765     |         | 10.264   |         |
| DEBITORI DIVERSI                          | <u>665</u> | 551.744 | <u>-</u> | 373.032 |

**Ratei e risconti passivi**

|                                    |              |         |              |         |
|------------------------------------|--------------|---------|--------------|---------|
| RISCONTI PASSIVI (CONCESS. LOCULI) | 471.556      |         | 317.509      |         |
| RATEI PASSIVI                      | <u>7.903</u> | 479.460 | <u>1.420</u> | 318.930 |

**TOTALE PASSIVO**

**19.178.329**

**18.928.331**

**CONTI D'ORDINE**

DEPOSITANTI TITOLI IN GARANZIA

516 516

516 516

## CONTO ECONOMICO

| <u><b>RICAVI</b></u>                      | 31/12/2019     | 31/12/2018     |
|---|----------------|----------------|
| <u><b>Rendite Patrimoniali</b></u>        |                |                |
| LOCAZIONI                                 | 2.764.776      | 2.702.542      |
| ESTAGLI                                   | <u>220.074</u> | <u>147.532</u> |
|   | 2.984.850      | 2.850.075      |
| <u><b>Altri Ricavi</b></u>                |                |                |
| PROVENTI POL. BERNARDO GIOVINO            | 1.000.118      | 925.719        |
| DIRITTI DI CONCESSIONE LOCULI             | 4.813          | 3.208          |
| CONTRIBUTO AMMISSIONE CONFRATELLI         | 13.880         | 16.710         |
| RECUPERO SPESE LEGALI                     | 11.822         | 17.579         |
| RECUPERO SPESE TECNICHE                   | 548            |                |
| CONTRIBUTI DA ENTI                        | 47.483         | 33.505         |
| ALTRI RICAVI                              | 205            | 2.060          |
| PROVENTI DIVERSI (CAUZIONI FUNERARIE CFT) | -              | 2.050          |
| DONAZIONI                                 | 4.825          | -              |
| LIBERALITA' VISITE MUSEO                  | 1.200          | 1.315          |
| ABBUONI ATTIVI                            | 11             | 1              |
| ABBUONI ATTIVI OPERA GIOVINO              | <u>37</u>      | <u>1.339</u>   |
|   | 1.084.941      | 1.003.486      |
| <u><b>TOTALE RICAVI</b></u>               | 4.069.791      | 3.853.560      |

## **COSTI**

### **per Servizi (Opere Istituzionali)**

|                                      |            |          |
|--------------------------------------|------------|----------|
| LEGATI                               | 31.520     | 31.460   |
| BENEFICENZA                          | 21.778     | 19.008   |
| CENTRO DIDATTICO FABRIZIO PIGNATELLI | 20.437     | 10.667   |
| RIPR.FOTO E DOC. CFT                 | <u>833</u> | <u>-</u> |
|                                      | 74.568     | 61.135   |

**per Servizi (Manutenzioni)**

|  |         |         |         |         |
|--|---------|---------|---------|---------|
| MANUTENZIONE FABBRICATI                            | 573.532 |         | 354.759 |         |
| MANUTENZIONE FABBRICATI IN CONDOMINIO              | 120.489 |         | 124.167 |         |
| MANUTENZIONE CAPPELLE                              | 52.970  |         | 77.632  |         |
| MANUTENZIONE UFFICI E AMBIENTI ANNESSI             | 60.860  |         | 41.822  |         |
| MANUTENZIONE MACCHINE E MOBILI                     | 395     |         |         |         |
| MANUTENZIONE POLIAMB. B. GIOVINO                   | 32.841  |         | 34.407  |         |
| MANUTENZIONE E ASS.ZA HW E SW                      | 36.582  |         | 36.165  |         |
| MANUT. E ASS.ZA ATTR.SANITARIE POL. B.GIOVINO      | 25.048  |         | 6.489   |         |
| MANUT. ATTREZZ.SANITARIE B.GIOVINO ANNI PRECEDENTI | 19.126  |         |         |         |
| MANUT. E ASS.ZA ORDIN.OPERA GIOV E CANONI          | 8.456   | 930.299 | 6.190   | 681.631 |

**per Servizi (Consulenze)**

|  |         |         |         |         |
|--|---------|---------|---------|---------|
| SPESE LEGALI PER CONTENZIOSO LOCAZIONI | 118.881 |         | 147.137 |         |
| SPESE LEGALI E TECNICHE PER CONDOMINI  | 13.356  |         | 48.005  |         |
| CONSULENZE VARIE                       | -       |         | 4.950   |         |
| CONSULENZE TECNICHE                    | 64.832  |         | 52.932  |         |
| CONSULENZE LEGALI E NOTARILI           | 7.939   |         | 28.358  |         |
| CONSULENZE DEL LAVORO                  | 8.800   |         | 7.613   |         |
| CONSULENZE AMMVO CONTABILI             | 7.613   |         | 7.613   |         |
| CONSULENZE LEGGE EX 626/99             | 4.674   |         | 3.741   |         |
| CONSULENZA TELEVISIVA E STAMPA         | 3.750   |         | 7.149   |         |
| CONSULENZA GDPR 679/2016               | 7.470   | 237.315 | 3.843   | 311.340 |

**per Servizi (Culto)**

|                                       |        |  |        |  |
|---------------------------------------|--------|--|--------|--|
| COSTO ESEQUIE CONFRATELLI E CONGIUNTI | 14.165 |  | 13.170 |  |
| SPESE PER LE CAPPELLE CIMITERO        | 9.241  |  | 1.520  |  |
| RIMBORSO PREPOSITO                    | 10.000 |  | 10.000 |  |
| ESECUZIONI ORGANISTICHE               | 8.190  |  | 8.330  |  |
| ADDOBBI FLOREALI                      | 3.295  |  | 3.158  |  |
| SPESE PER CONCERTI                    | 1.870  |  | 2.469  |  |

|   |              |        |              |        |
|---|--------------|--------|--------------|--------|
| COSTO VESTIZIONI NUOVI CONFRATELLI            | 1.669        |        | 1.366        |        |
| VARIE (FOGLIETTI/ARREDI/TESTI/LAVANDERIA)     | 943          |        | 754          |        |
| SPESE SACRESTIA                               | 610          |        | 922          |        |
| INTERVENTI SU LOCULI                          | <u>2.177</u> | 52.159 | <u>3.061</u> | 44.751 |
| <b><u>per Servizi ( Oneri bancari)</u></b>    |              |        |              |        |
| ONERI BANCARI                                 | 2.281        |        | 2.327        |        |
| ONERI BANCARI MAV                             | 15.510       |        | 17.718       |        |
| ONERI BANCARI O.GIOVINO                       | <u>3.760</u> | 21.551 | <u>3.035</u> | 23.079 |
| <b><u>per Servizi ( Altri)</u></b>            |              |        |              |        |
| PROGRAMMAZIONE ELETTRONICA                    | 8.806        |        | 2.503        |        |
| SPESE POSTALI                                 | 8.465        |        | 10.552       |        |
| PREMI ASSICURATIVI                            | 63.329       |        | 63.455       |        |
| UTENZE TELEFONICHE                            | 7.498        |        | 9.057        |        |
| UTENZE ENERGIA ELETTRICA                      | 3.402        |        | 2.469        |        |
| SPESE PER VIGILANZA                           | 17.344       |        | 17.065       |        |
| SPESE PULIZIA UFFICI -POL. GIOVINO - CAPPELLE | 49.118       |        | 33.618       |        |
| INFORMAZIONI COMMERCIALI                      | 2.598        |        | 5.293        |        |
| RIPRODUZIONE FOTO E DOCUMENTI                 | 6.824        |        | 5.355        |        |
| SPESE DI RAPPRESENTANZA E OSPITALITA'         | 1.215        |        | 1.847        |        |
| CANONE INTERNET                               | 325          |        | 702          |        |
| SPESE TRASPORTO                               | 240          |        | 149          |        |
| SPESE CONDOMINIALI CARICO ARCICONFR           | 90.228       |        | 86.164       |        |
| SPESE CONDOMINIALI CARICO OPER GIOVINO        | 2.487        |        | 2.441        |        |
| SPESE ONERI GESTIONE ASCENSORE OPERA GIOVINO  | 1.821        |        | 12.342       |        |
| STAMPATI E CANCELLERIA(ARC+OP GIOV)           | 21.786       |        | 18.206       |        |
| SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIALI                  | 25           |        | 244          |        |

|   |        |         |        |         |
|---|--------|---------|--------|---------|
| COSTO STAMPA GUIDE MUSEO                        | -      |         | 13.515 |         |
| ORGANIZZAZIONE CONVEGNI ED EVENTI               | 15.924 |         | 6.568  |         |
| COSTI ANTICIPATI FONDAZIONE PIGNATELLI          | 13.676 |         | 9.649  |         |
| COSTO LIQUIDAZIONE CONSORZIO NAZ.LE RICERCA AV. | -      |         | 8.000  |         |
| COSTO FORMAZIONE SOFTWARE PATRIMONIO            | 13.713 | 328.822 | -      | 309.194 |

**per Servizi (Pol. Bernardo Giovino)**

|  |         |  |         |  |
|--|---------|--|---------|--|
| TELEFONICHE                              | 8.671   |  | 8.517   |  |
| FORNITURA GAS                            | 1.723   |  | 1.647   |  |
| FORNITURA ELETTRICA                      | 13.480  |  | 13.509  |  |
| FORNITURA IDRICA                         | 253     |  | 383     |  |
| SPESE LAVANDERIA                         | 882     |  | 549     |  |
| SPESE SMALTIMENTO RIFIUTI OSPEDALIERI    | 2.250   |  | 2.095   |  |
| SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIALI             | 454     |  | -       |  |
| ASSICURAZIONI OPERA GIOV                 | 10.221  |  | 47.822  |  |
| MATERIALI SANITARI                       | 52.837  |  | 55.736  |  |
| MATERIALI D'USO GENERALE                 | 2.344   |  | 2.575   |  |
| MATERIALI CONSUMO ATTREZ.SANITARIE       | 3.495   |  | 2.276   |  |
| ARREDI NON AMMORT.LI                     | 634     |  | 84      |  |
| ATTREZZATURE SANITARIE NON AMM/LI        | 1.312   |  | 896     |  |
| ATTREZZATURE INFORMATICHE NON AMM/LI     | 1.041   |  | 590     |  |
| COMPENSI SANITARI                        | 275.324 |  | 268.461 |  |
| ATTREZZATURE VARIE NON AMM/LI            | -       |  | 483     |  |
| SPESE PER SERVIZI OPERA GIOVINO          | 756     |  | 732     |  |
| SPESE PUBBLICITARIE                      | 2.572   |  | 549     |  |
| COMPENSI CONSULENTI TECNICI              | 46.196  |  | 44.171  |  |
| COMPENSI GINECOLOGICI ANNI PRECEDENTI    | -       |  | 2.520   |  |
| COMPENSI ORL ANNI PRECEDENTI             | -       |  | 2.055   |  |
| COMPENSI CHIRURGICI ANNI PRECEDENTI      | -       |  | 840     |  |
| COMPENSI PER PARASANITARI NON DIPENDENTI | 50.604  |  | 37.840  |  |

|                                    |              |         |              |         |
|------------------------------------|--------------|---------|--------------|---------|
| SPESA PER VIABILITA' OPERA GIOVINO | 1.038        |         | 296          |         |
| SPESA PER VIGILANZA OPERA GIOVINO  | <u>2.750</u> | 478.837 | <u>3.000</u> | 497.626 |

**per Godimento beni di terzi**

|                                      |               |        |               |        |
|--------------------------------------|---------------|--------|---------------|--------|
| FITTO DEPOSITO                       | 2.400         |        | 2.400         |        |
| CANONI LEASING POL. BERNARDO GIOVINO | <u>36.683</u> | 39.083 | <u>33.741</u> | 36.141 |

**per Personale dipendente**

|   |               |         |          |         |
|---|---------------|---------|----------|---------|
| RETRIBUZ.PERS.AMM.VO                                  | 254.302       |         | 283.889  |         |
| RETRIBUZ. ADDETTI CHIESA                              | 23.515        |         | 22.660   |         |
| RETRIBUZ. ADDETTI CAPPELLE CIMITERO                   | 55.250        |         | 53.287   |         |
| LAVORO STRAORDINARIO                                  | 7.931         |         | 6.964    |         |
| RETRIBUZ. PERS.OPERA GIOVINO                          | 219.763       |         | 193.130  |         |
| ONERI SOCIALI PERSONALE AMM.VO                        | 76.819        |         | 89.986   |         |
| ONERI SOCIALI PERSONALE ADDETTI CHIESA                | 8.225         |         | 6.241    |         |
| ONERI SOCIALI PERSONALE ADDETTI CAPPELLE              | 16.654        |         | 16.320   |         |
| ONERI SOCIALI PERSONALE POL. B. GIOVINO               | 67.437        |         | 60.264   |         |
| TRATTAMENTO FINE RAPPORTO                             | 48.944        |         | 41.128   |         |
| ALTRI COSTI (AGG.TO - FORMAZ.-VIABILITA' - SANITARIE) | 7.949         |         | 2.626    |         |
| BONUS CONCILIATIVO                                    | 3.000         |         | 12.000   |         |
| INCENTIVAZIONE ESODO                                  | <u>43.507</u> | 833.296 | <u>-</u> | 788.495 |

**Ammortamenti e Svalutazioni**

|                                     |               |         |               |         |
|-------------------------------------|---------------|---------|---------------|---------|
| AMM.TO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | 143.214       |         | 137.523       |         |
| AMM.TO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI   | 16.346        |         | 12.511        |         |
| AMM.TO BENI PRESSO POL. B. GIOVINO  | <u>20.767</u> | 180.327 | <u>18.293</u> | 168.327 |

**Oneri diversi di Gestione**

|                         |         |  |         |  |
|-------------------------|---------|--|---------|--|
| REGISTRAZIONE CONTRATTI | 37.735  |  | 34.261  |  |
| IMU                     | 510.905 |  | 498.741 |  |

|  |         |         |        |         |
|--|---------|---------|--------|---------|
| CONTRIBUTI ENTI BONIFICHE                          | 2.556   |         | 1.239  |         |
| IMPOSTA SOSTITUTIVA SU TFR                         | -       |         | 2.096  |         |
| C.O.S.A.P.   | 773     |         | 2.364  |         |
| DIRITTI ,BOLLI E VIDIMAZIONI                       | 9.952   |         | 5.359  |         |
| IMPOSTA DI REGISTRO - ATTI GIUDIZIARI              | 2.691   |         | 2.679  |         |
| DIRITTI CATASTALI                                  | -       |         | 2.075  |         |
| ONERI DA RAVVEDIMENTO OPEROSO                      | 102     |         | -      |         |
| PERDITE SU CREDITI                                 | 184.276 |         | 81.367 |         |
| TASI   | 2.965   |         | -      |         |
| TRIBUTO ORDINARIO DIOCESI                          | 59.697  |         | 57.001 |         |
| TRIBUTO STRAORDINARIO DIOCESANO                    | 40.000  |         | -      |         |
| IMPOSTE E TASSE POL. B.GIOVINO                     | 1.149   |         | 1.192  |         |
| MANCE D'USO  | 229     |         | 31     |         |
| SANZIONI TRIBUTARIE                                | 420     |         | 633    |         |
| OMAGGI PASQUALI E NATALIZI                         | 1.554   |         | 1.519  |         |
| CREDITI INSUSSISTENTI                              | 33      |         | 143    |         |
| ABBUONI PASSIVI (ARCIC./OPERA GIOVINO)             | -       |         | 1      |         |
| CANONE DEMANIALE ACQUE SOTTERRANEE                 | 880     |         | 1.100  |         |
| ONERI COSTRUZIONE AMPLIAMENTO CAPPELLE CIMITERIALI | -       | 855.915 | 5.510  | 697.311 |

**Proventi e oneri finanziari:**

**Proventi**

|   |       |       |       |       |
|---|-------|-------|-------|-------|
| INTERESSI ATTIVI BANCARI E POSTALI        | 181   |       | 930   |       |
| INTERESSI ATTIVI SU PRESTITI A DIPENDENTI | 1.779 |       | 2.202 |       |
| INTERESSI ATTIVI DI ALTRA NATURA          | 28    | 1.988 | 56    | 3.187 |

**Oneri**

|  |              |       |          |       |
|--|--------------|-------|----------|-------|
| INTERESSI PASS. SU DEPOSITI CAUZIONALI           | 2.373        |       | 2.616    |       |
| INTERESSI PASS. SU IMPOSTE RATEIZZATE            | -            |       | 1.232    |       |
| INTERESSI PASSIVI BANCARI                        | -            |       | 260      |       |
| RIVALUTAZIONI MONETARIE PER RETROCESSIONE LOCULI | <u>1.368</u> | 3.741 | <u>-</u> | 4.108 |
| <b>Differenza proventi e oneri finanziari</b>    | -            | 385   | -        | 921   |

**Proventi e oneri Straordinari****Proventi**

|   |              |         |              |        |
|---|--------------|---------|--------------|--------|
| SOPRAVV. ATTIVE                                   | 2.636        |         | 2.883        |        |
| PLUSVALENZE (DISMISSIONI MOBILIARI E IMMOBILIARI) | 355.000      |         | 67.248       |        |
| RISARCIMENTI DA TERZI                             | <u>4.000</u> | 361.636 | <u>8.370</u> | 78.501 |

**Oneri**

|   |               |         |              |        |
|---|---------------|---------|--------------|--------|
| RISARCIMENTI A TERZI                            | 175           |         | 12.201       |        |
| SOPRAVVENIENZE PASSIVE                          | 226           |         | 9.778        |        |
| SOPRAVVENIENZE PASSIVE OPERA GIOVINO            | -             |         | 7.880        |        |
| IMPOSTE ESERCIZI PRECEDENTI                     | <u>55.198</u> | 55.599  | <u>5.543</u> | 35.401 |
| <b>Differenza proventi e oneri straordinari</b> |               | 306.037 |              | 43.100 |

**Risultato prima delle imposte**      341.902      276.707

**Imposte sul Reddito d'esercizio**

|      |                |                |
|------|----------------|----------------|
| IRES | <u>396.812</u> | <u>382.182</u> |
|------|----------------|----------------|

**Utile (Perdita) dell'esercizio**      - 54.910      - 105.475