



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

BILANCIO 2024

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 Consuntivo al 31.12.2024

Carissimi Confratelli e Consorelle,

sottopongo per l'esame e l'approvazione il rendiconto annuale, redatto ai sensi dell'art. 24 dello Statuto, strumento di trasparenza e di controllo dell'intera gestione economica e finanziaria del nostro Sodalizio.

Ho verificato, sulla base delle evidenze attualmente disponibili e degli scenari allo stato configurabili, gli impatti correnti e potenziali futuri sull'attività economica, sulla situazione finanziaria e sulla continuità della vita dell'Ente, in relazione alla quale non vi evidenzio situazioni d'incertezza.

Vi confermo che le risultanze numeriche gestionali dell'esercizio 2024 sono attendibili e veritiere.

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

Il bilancio consuntivo dell'anno 2024, nel duplice aspetto patrimoniale ed economico, viene come di consueto raffrontato con le impostazioni emerse dal paritetico documento relativo all'esercizio precedente, allo scopo di porre in evidenza le più significative variazioni intervenute.

I costi ed i ricavi sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economico-temporale.

La gestione del patrimonio è stata improntata da una attenta programmazione degli interventi. Difatti L'Ente ha deciso di accantonare la cifra di €658.952,00, proveniente dalla cessione volontaria del Fondo Cinthia in agro di Napoli, per manutenzioni straordinarie programmate per il futuro esercizio.

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.

Tengo ad evidenziare, all'Assemblea, che sulla base dell'analisi dei costi sostenuti negli anni precedenti il Governo si sta operando per la riduzione e l'ottimizzazione dei costi anche del settore legale che, vista anche la crisi economica in atto, è particolarmente coinvolto nella gestione dei beni immobiliari.

Va aggiunto che, in ogni caso, si è giunti alla determinazione di ricorrere all'attività giudiziale solo allorquando i crediti dell'Ente raggiungano un'entità tale da giustificare i costi necessari. Tutto ciò anche in considerazione della necessità di operare nello spirito di assistenza ai bisognosi che anima il nostro sodalizio.

Il Poliambulatorio Bernardo Giovino, ha registrato nel 2024 un incremento dei proventi registrato pari ad un 14,45% rispetto all'anno precedente

Nell'anno 2024 sono state acquistate le seguenti attrezzature sanitarie:

- Lampada a fessura Rexam RS-5000 completa di software e di tutti gli accessori;
- Lente di Volk;
- Termosaldatrice D-5000-D;
- Ottotipo digitale;
- Aurorefrattometro

Il maggior costo (+ € 24.384) della voce "Materiali Sanitario d'uso" (€ 71.348) rispetto a quanto fatto registrare nel 2023 (€ 46.963), è attribuibile in particolare all'acquisto delle fiale per iniezioni intravitreali (attività di chirurgia in oculistica avviata proprio ad inizio dell'anno 2024 con un totale di n. 86 interventi effettuati) ed all'acquisto di iniezioni di acido ialuronico per infiltrazioni articolari (ortopedia) che dalle 1.726 dell'anno 2023, sono salite a n. 2.331 nell'anno 2024 (+ 605). Tali attività hanno conseguentemente contribuito a produrre un incremento nel fatturato come evidenziato in bilancio nelle specifiche voci dei proventi: oculistica € 482.853,50 (+ 15.770) e ortopedia (+€ 52.141)

Nuova voce rilevante in bilancio, è quella del costo "Centralino delocalizzato" (€ 43.310,00). Dal mese di luglio 2024, il servizio di gestione delle telefonate entranti per prenotazioni ed informazioni, è stato affidato alla ditta SUN srl. Conseguentemente, con l'uscita di un'unità lavorativa addetta proprio a tale servizio (Sig.ra Loredana De Marco, dal mese di luglio 2024) e con la quiescenza di un'altra unità (l'infermiera Rosanna Iannelli, dal mese di marzo 2024), i conti relativi al personale dipendente (stipendi, oneri e TFR) hanno fatto registrare un calo dei costi (- € 30.009,99).

Con riferimento all'accantonamento prudenziale di perdite su crediti è doveroso precisare che i crediti sono stati valutati al valore nominale e che gli stessi sono riferiti a canoni di locazione nei confronti degli inquilini e dei coloni. Vi è un continuo ed attento monitoraggio di ogni specifica posizione.

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

È opportuno precisare che il risultato della gestione caratteristica risulta positivo.

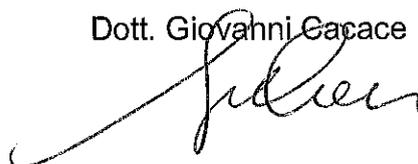
In particolar modo per ciò che concerne la gestione propria e principale dell'Ente il risultato ante imposta risulta positivo. Inoltre il Poliambulatorio Bernardo Giovino, nella sua gestione caratteristica, chiude nuovamente con un avanzo per € 31.394. Così come il polo museale ha un avanzo di gestione di € 8.495.

Il bilancio consuntivo al 31 dicembre 2024 dell'Augustissima Arciconfraternita ed Ospedali della SS Trinità dei Pellegrini e Convalescenti presenta un avanzo attivo di € 52.665.

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

Il Primicerio

Dott. Giovanni Cacace



Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2024

Premessa

Il bilancio chiuso al 31/12/2024, 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. L'Ente ha continuato ad adottare gli stessi principi contabili rispetto all'esercizio precedente.

In particolare i criteri di valutazione adottati 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, trattasi di titoli gestiti da Banca Intesa per un valore di € 2.464.139,00.

La polizza "T.f.r. "è destinata alla integrazione finanziaria dell'analogo fondo regolarmente accantonato.

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

Rimanenze

Costituiscono le giacenze al 31/12/2024 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 l'avanzo di esercizio 2023 di € 86.258.

Fondi per Rischi e Oneri.

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

Il saldo attivo del Fondo Monti è pari a 185.728,24 di cui 60.270,00 sono riferite a quote monti incassate nell'anno 2024. Nel corso dell'esercizio a favore di famiglie bisognose sono state concesse liberalità' per € 28.825,64 ed € 7.710,94 sono state concesse ad Associazioni ed Istituti religiosi per un totale elargito di 36.536,58.

- 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 proseguite le attività di ristrutturazione registrando un decremento del Fondo di 197.571,65 per lavori eseguiti.

Compare anche la voce "Fondo Accantonamento Ristrutturazione Fabbricati" di nuova istituzione per € 658.952,00, somma proveniente dalla cessione volontaria di un Fondo in agro di Napoli denominato "Cinthia" di cui si dettaglierà in seguito.

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 18 unità lavorative con contratto a tempo indeterminato.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza.

Il bilancio chiuso al 31 dicembre 2024 presenta un risultato positivo di € 52.665,00.

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*”. Le immobilizzazioni immateriali sono ammortizzate ordinariamente e hanno subito un incremento per restauri eseguiti nell'esercizio e un decremento per le quote di ammortamento diretto.

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

- Fondi Rustici: nel corso dell'esercizio il valore totale dei Fondi rustici si è decurtato per € 98.027,00; infatti l'Ente ha ceduto volontariamente un fondo sito in Napoli denominato “Fondo Cinthia” per il suo valore storico. Ciò ha comportato la

realizzazione di una plusvalenza di € 658.952,00 che è stata correttamente riportata tra i ricavi nella voce “Plusvalenza dismissione cespiti”.

- Titoli: la consistenza del patrimonio investito in titoli è espressa al valore nominale.

Crediti:

- i crediti verso inquilini sono oggetto di continuo monitoraggio ed attenzione da parte del Governo tutto e come da indicazione del Collegio Sindacale si sta provvedendo alla circolarizzazione per il riscontro numerario.

- i crediti sono stati attentamente analizzati e sugli stessi è stata applicata la svalutazione per un accantonamento prudenziale.

Inoltre, viene indicato il credito verso i Confratelli assegnatari dei nuovi tumuli realizzati per un importo di € 7.700,00

Tra le passività, si evidenzia “il Fondo Accantonamento TFR Personale” (regolarmente ripartito tra attività istituzionale e attività commerciale) che ha subito un incremento di € 41.588 per la quota di competenza dell’esercizio e un decremento per €51.886 per dismissione di due unità lavorative in forza al Poliambulatorio B. Giovino.

I “Debiti verso Fornitori” sono registrati per competenza tenendo conto anche dei debiti maturati verso fornitori per fatture da ricevere.

Informazioni sul conto economico

Ricavi

- Ricavi da rendite patrimoniali: la voce si manifesta in € 3.468.286 con un incremento rispetto all’anno precedente essenzialmente per una attenta disamina degli stessi.

- Plusvalenza dismissione cespiti: l’importo di € 658.952,00 è riferito alla cessione volontaria del Fondo in agro di Napoli denominato “Cinthia” al netto del suo valore storico.

- Proventi per Polo museale: si attestano ad € 2.286,00 e sono riferiti alla biglietteria.

- Contributi da Enti: per il Progetto Museo for all € 157.774,00, e per il restauro di un'opera pittorica il contributo di € 27.500,00 dalla Regione Campania.

Ricavi Poliambulatorio Bernardo Giovino

- Proventi Ambulatorio Bernardo Giovino: ha conseguito un incremento delle prestazioni erogate, grazie all'attenta politica sanitaria ed amministrativa che colloca la struttura tra le migliori realtà del servizio sanitario non convenzionato, con applicazione di tariffe determinate in piena armonia con i fini assistenziali dell'Ente e con l'effettuazione di prestazioni gratuite a favore di non abbienti. L'incremento registrato è pari ad un 14,45% rispetto all'anno precedente (vedi prospetto allegato).

Costi per Servizi

Opere Istituzionali

Le voci che rispetto all'esercizio 2023 meritano di essere evidenziate sono:

- La beneficenza è stata incrementata di 25.165,00.
- Il contributo a favore del centro didattico Pignatelli, subisce un incremento di circa € 8.728,00.
- la voce contributo progetto sociale Casa Bartimeo pari ad € 250.000,00 riguarda la partecipazione dell'Ente alla realizzazione di un progetto a finalità socio educativa voluta dal Cardinale. L'Ente ha ritenuto opportuno manifestare l'adesione al progetto.

Manutenzioni

- Manutenzioni: tale posta, alla quale è particolarmente rivolta la nostra costante attenzione non ha subito variazioni significative nell'andamento ordinario, però ci soffermeremo brevemente sulla nuova voce che compare in bilancio Manutenzione straordinaria programmata.

L'Ente ha deciso di accantonare la cifra di €658.952,00 per fini istituzionali programmati per il futuro esercizio

Consulenze

- Consulenze: nella ordinaria gestione dell'Ente le spese sostenute per tale voce non si è discostata molto da quelle sostenute l'anno precedente se non per le seguenti

voci:

Per le consulenze amministrativo contabile (contenzioso tributario) si è riscontrato un incremento di importo ragionevole.

- Costi progetto Museo for all: si precisa che tale progetto è ultimato nel corso dell'esercizio, e l'Ente ha sostenuto un costo pari ad € 138.693,00.

Gli "Altri Costi per Servizi sono di seguito descritti:

Altri Servizi Istituzionali per € 331.261,00. Di seguito ci soffermeremo nella descrizione delle voci particolarmente interessate dall'incremento e precisamente:

- Programmazione elettronica: adeguamento delle tecnologie precedenti ai nuovi sistemi innovativi:
- Spese condominiali a carico Ente: incremento dovuto ai conguagli delle varie gestioni condominiali

Particolare attenzione l'Ente ha rivolto ai progetti socio culturali.

Per Servizi Opera Giovino

I costi sostenuti per servizi Poliambulatorio B. Giovino per € 568.030, sono il diretto incremento sostenuto a fronte dell'aumento delle richieste di prestazione sanitarie.

Si precisa che per la maggior efficienza della ricezione delle prenotazioni, l'Ente ha ritenuto opportuno investire in tecnologia avanzata dotando il centro Giovino di un centralino delocalizzato.

I "Costi del Personale": nel corso del 2024, registrano un decremento di circa € 4.000,00.

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

Per maggior informazione ai confratelli si allega la seguente tabella riguardante i dati del bilancio previsionale 2024 già approvato dall'Assemblea Generale:

	Preventivo 2024	
RICAVI		-4.298.995
RENDITE PATRIMONIALI	-	3.347.111
ALTRI RICAVI	-	950.951
ALTRI PROVENTI	-	933
COSTI PER SERVIZI		3.905.837
OPERE ISTITUZIONALI		84.385
MANUTENZIONI		1.033.478

ALTRI COSTI		
OPERA GIOVINO	397.543	
ALTRI COSTI ARCICONFRATERNITA	199.236	
SPESE GENERALI E VARIE	11.387	
ONERI BANCARI	21.683	
ONERI CONDOMINIALI	94.640	
STAMPATI E VARIE	11.680	
SPESE CONSULENZE E CONTENZIOSO	226.336	
COSTI PER IL CULTO	63.323	
COSTI PER IL PERSONALE ARCICONFR.	386.357	
COSTI PER IL PERSONALE OPERA GIOVINO	271.138	
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	316.609	
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	788.042	
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		2.070
INTERESSI ATTIVI	- 518	
INTERESSI PASSIVI	2.588	

Avanzo di Bilancio Lordo	- 391.088
imposte sul reddito esercizio	390.000
Avanzo di Bilancio Netto	- 1.088

Imposte su reddito d'esercizio

Le imposte sono state imputate in previsione di quanto maturato e dovuto per il periodo d'imposta 2024

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

Il Primicerio



ATTIVO

31/12/2024

31/12/2023

Immobilizzazioni Immateriali ed incrementative su cespiti

LAVORI INCREMENTI IMMOBILI URBANI	1.318.302		1.399.615	
LAVORI INCREMENTI IMMOBILI URB. (SIRENA)	283.841		307.606	
RESTAURI AL PATRIMONIO ARTISTICO	124.816		133.816	
RESTAURO CHIESE E AMB. ANNESSI	71.040		74.944	
RESTAURO CHIESA MATERDOMINI	12.456		1.070	
RESTAURO STATUE E MOBILI	32.042		33.922	
SPESE PER SOFTWARE AMMINISTRAZIONE	5.067		10.134	
RESTAURO QUADRI E PERGAMENE	123.464		128.346	
ONERI SU BENI IN COMODATO	8.337		8.859	
BONIFICA CAVA SUAREZ	<u>51.753</u>	2.031.118	<u>54.335</u>	2.152.647

Immobilizzazioni Materiali

FONDI RUSTICI	1.407.030		1.505.057	
IMMOBILI URBANI	4.909.325		4.909.325	
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>311.194</u>	8.692.385	<u>311.194</u>	8.790.412

IMPIANTI E MACCHINARI	320.974		314.508	
ATTREZZATURE	959.826		925.556	
MACCHINE ELETTRONICHE D'UFFICIO	199.004		199.004	
MOBILI E ARREDI	159.570		156.886	
COSTRUZIONI LEGGERE	13.496		13.496	
MAPPE TATTILI E LEGGII	<u>6.000</u>	1.658.869	<u>6.000</u>	1.615.450

Immobilizzazioni Finanziarie

TITOLI	2.464.139		2.464.139	
POLIZZA TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	140.618		140.618	
PARTECIPAZIONI				
- FONDAZIONE "F.PIGNATELLI"	100.000		100.000	
- COMITATO LO SPORT PER NAPOLI	<u>200</u>	2.704.958	<u>-</u>	2.704.758

Attivo circolante

RIMANENZE :

- COFANETTO "I PELLEGRINI"	7.710		7.710	
- COFANETTO "MATERDOMINI"	17.268		17.268	
- VOLUME "PERCORSO TRA STORIA E ARTE"	13.242		13.242	
- LE SCULTURE DELLA PASSIONE	3.500		3.500	
- MEMORIE ARC.TA ANNO 2001	1.761		1.761	
- VOLUME EVIDENZE ARCHEOLOGICHE E PROFILI	800		800	
-VOLUME L'ARCICONFRATERNITA E LE CITTA'	<u>5.200</u>	49.481	<u>5.200</u>	49.481

Disponibilita' Liquide

DEPOSITI BANCARI E POSTALI	2.138.962		1.378.105	
CASSA CONTANTI E ASSEGNI	<u>31.286</u>	2.170.248	<u>5.354</u>	1.383.459

Crediti

CREDITI V/ INQUILINI PER CANONI	1.629.113		1.872.564	
CREDITI V /INQUILINI PER ONERI COND.LI	8.258		17.026	
CREDITI V/ INQUILINI PER POSTI AUTO	8.682		16.400	
CREDITI V/ COLONI	294.156		275.349	
CREDITI V/INQUILINI PER REG.CONTRATTO	10.218		10.577	
CREDITI V/ ENTI ESPROPRIANTI	78.180		78.180	
CREDITORI DIVERSI	61.200		62.818	
CREDITO V/INAIL	-		698	
CREDITO V/CONFRATELLI ASS.NV TUMULI	7.700		15.700	
CREDITI V/ PERSONALE DIPENDENTE	16.433		24.160	
CREDITI PER ONERI CONDOMINIALI	207.345		199.395	
CREDITI DIVERSI OPERA GIOVINO	<u>615</u>	2.321.900	<u>1.220</u>	2.574.087
ARROTONDAMENTI	<u>-</u>		<u>1</u>	
TOTALE ATTIVO		<u>19.628.959</u>		<u>19.270.295</u>

PASSIVO

Patrimonio Netto

	31/12/2024		31/12/2023	
PATRIMONIO NETTO	10.088.152		10.088.152	
VARIAZIONI DEL PATRIMONIO NETTO	3.047.265		2.961.007	
F.DO RISERVA STRAORDINARIA	721.501		721.501	
F.DO DONAZIONI DA BENEFATTORI	514.000		514.000	
UTILE/PERDITA ESERCIZIO	<u>52.665</u>	14.423.584	<u>86.258</u>	14.370.919

Fondi per Rischi e Oneri

F.DO IMPOSTE E TASSE	151.632		151.632	
F.DO ACC.TO PRUDENZIALE EFFETTUATO AL 31/12/2014	206.982		381.924	
F.DO ACCANTONAMENTO MONTI	185.728		161.995	
F.DO ACC.TO RISTRUTTURAZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI	99.986		297.557	
F.DO ACC.TO RISTRUTTURAZIONE STRAORDINARIA FABB.TI ESCL. PROPR	658.952		-	
F.DO ACC.TO PRUDENZIALE EFFETTUATO AL 31/12/2018	33.354		72.664	
F.DO ACC.TO PRUDENZIALE EFFETTUATO AL 31/12/2019	66.501		90.291	
F.DO ACC.TO PRUDENZIALE EFFETTUATO AL 31/12/2020	73.245		94.831	
F.DO ACC.TO PRUDENZIALE EFFETTUATO AL 31/12/2021	79.039		96.943	
F.DO ACC.TO PRUDENZIALE EFFETTUATO AL 31/12/2022	44.095		61.732	
F.DO ACC.TO PRUDENZIALE EFFETTUATO AL 31/12/2023	156.590		144.850	
F.DO ACC.TO PRUDENZIALE EFFETTUATO AL 31/12/2024	<u>69.624</u>	1.825.728	<u>-</u>	1.554.418

Trattam. fine rapporto lavoro subordinato

F.DO TFR PERSONALE ARCICONFRATERNITA	338.162		312.840	
FONDO TFR PERSONALE C/OPERA G.	201.199		238.997	
F.DO TFR PERSONALE VILLA RAIA	<u>40.909</u>	580.269	<u>38.730</u>	590.566

Fondi per ammortamento

F.DO AMM.TO BENI PRESSO OPERA B.GIOVINO	1.016.419		953.950	
F.DO AMM.TO IMPIANTO TELEFONICO	24.228		23.817	
F.DO AMM.TO IMPIANTO CONDIZIONAMENTO	23.586		22.258	
F.DO AMM.TO IMPIANTO AUDIO / VIDEO	38.127		38.009	
F.DO AMM.TO IMPIANTO ANTIFURTO	38.087		35.978	
F.DO AMM.TO IMPIANTO ILLUMINAZ.CHIESA	55.937		54.034	
F.DO AMM.TO IMPIANTO AMPLIFICAZIONE	21.801		20.696	
F.DO AMM.TO IMPIANTO VIDEOCITOFONICO	268		201	
F.DO AMM.TO ATTREZZATURE TECNICHE	22.373		22.107	
F.DO AMM.TO MACCH.ELETTRONICHE D'UFFICIO	119.308		117.667	
F.DO AMM.TO MOBILI E ARREDI	70.661		68.742	
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 VIAGGIATORI	1.140		1.140	
F.DO AMM.TO MACCH.TAGLIO E CUCITO	460		460	
F.DO AMM.TO MOBILI B.ALIMENTARE	749		749	
F.DO AMM.TO MOBILI F.PIGNATELLI	4.785	1.467.420	4.785	1.394.087

Altri Debiti

DEBITI V/FORNITORI	76.869	76.869	120.223	120.223
--------------------	--------	--------	---------	---------

Debiti Commerciali

DEBITI V/FORNITORI PER FATT DA RICEVERE	14.370		16.214	
CAPARRE CONFIRMATORIE	98.047		98.047	
TRIBUTO DIOCESANO	69.366	181.783	67.557	181.819
DEBITI TRIBUTARI	44.573		51.694	
DEBITI V/IST PREVIDENZIALI	22.103		24.157	
DEPOSITI CAUZIONALI	380.976		370.629	

DEBITORI V/TERZI INCASSI SCONOSCIUTI E MAG	2.520		2.675	
DEBITORI E CRED. DIVERSI	<u>11.495</u>	461.666	<u>-</u>	449.155

Ratei e risconti passivi

RISCONTI PASSIVI (CONCESS. LOCULI)	611.639		596.178	
RATEI PASSIVI	<u>-</u>	611.639	<u>12.930</u>	609.108

<u>TOTALE PASSIVO</u>		<u>19.628.959</u>		<u>19.270.295</u>
------------------------------	--	--------------------------	--	--------------------------

CONTO ECONOMICO

31/12/2024

31/12/2023

RICAVI

Rendite Patrimoniali

LOCAZIONI	3.226.332		3.135.919	
ESTAGLI	241.954	3.468.286	241.954	3.377.873

Altri Ricavi

PROVENTI POL. BERNARDO GIOVINO	1.052.119		919.316	
DIRITTI DI CONCESSIONE LOCULI	6.448		8.257	
CONTRIBUTO AMMISSIONE CONFRATELLI	22.245		41.793	
RECUPERO SPESE LEGALI	2.076		9.260	
RECUPERO SPESE TECNICHE	-		290	
RECUPERO SPESE DI MANUTENZIONE	2.263		2.472	
PLUSVALENZA DISMISSIONE CESPITI	658.952		-	
CONTRIBUTI DA ENTI	185.274		46.445	
CONTRIBUTI VARI	14.550		-	
LIBERALITA' VISITE MUSEO	-		232	
BIGLIETTERIA MUSEO	2.286		1.322	
CONTRIBUTI MUSEO PELLEGRINI	9.250		-	
PROVENTI POL. BERNARDO GIOVINO	-		2.000	
ABBUONI ATTIVI	54		49	
ABBUONI ATTIVI OPERA GIOVINO	-	1.955.518	15	1.031.452
<u>TOTALE RICAVI</u>		5.423.804		4.409.325

COSTI

per Servizi (Opere Istituzionali)

LEGATI	31.520		31.520	
BENEFICENZA	44.481		19.316	
CONTRIBUTO PROGETTO SOCIALE CASA BARTIMEO	250.000		-	
CENTRO DIDATTICO FABRIZIO PIGNATELLI	17.875		9.147	
RIPR.FOTO E DOC. CFT	1.542	345.418	502	60.485

per Servizi (Manutenzioni)

MANUTENZIONE FABBRICATI	189.529		163.302	
MANUTENZIONE FABBRICATI IN CONDOMINIO	188.387		101.202	
MANUTENZIONE CAPPELLE	56.995		34.095	
MANUTENZIONE UFFICI E AMBIENTI ANNESSI	45.028		161.252	
MANUTENZIONE STRAORDINARIA PROGRAMMATA	658.952		-	
MANUTENZIONE ORDINARIA MUSEO	1.352		-	
MANUNTENZIONE MACCHINE E MOBILI	1.504		5.493	
MANUTENZIONE POLIAMB. B. GIOVINO	35.008		47.151	
MANUTENZIONE E ASS.ZA HW E SW	27.391		27.391	
MANUT. E ASS.ZA ATTR.SANITARIE POL. B.GIOVINO	6.189		10.523	
MANUT. E ASS.ZA ORDIN.OPERA GIOV E CANONI	9.807	1.220.141	24.600	575.009

per Servizi (Consulenze)

SPESE LEGALI PER CONTENZIOSO LOCAZIONI	99.254		85.948	
SPESE LEGALI E TECNICHE PER CONDOMINI	20.794		12.213	
CONSULENZE TECNICHE	33.697		12.803	
CONSULENZE DEL LAVORO	8.882		8.628	

CONSULENZE AMMVO CONTABILI	21.312		14.613	
CONSULENZE LEGGE EX 626/99	190		1.690	
CONSULENZA TELEVISIVA E STAMPA	4.500		5.000	
CONSULENZA GDPR 679/2016	3.660		3.660	
COSTI PROGETTO MUSEO FOR ALL	<u>138.693</u>	330.982	<u>61.811</u>	206.365

per Servizi (Culto)

COSTO ESEQUIE CONFRATELLI E CONGIUNTI	14.167		16.425	
SPESE PER LE CAPPELLE CIMITERO	8.980		9.083	
RIMBORSO PREPOSITO	10.000		10.000	
ESECUZIONI ORGANISTICHE	5.400		4.660	
ADDOBBI FLOREALI	499		911	
SPESE PER CONCERTI	3.435		5.015	
VARIE (FOGLIETTI/ARREDI/TESTI/LAVANDERIA)	1.525		1.219	
SPESE SACRESTIA	752		590	
INTERVENTI SU LOCULI	3.298		1.782	
COSTO VESTIZIONE CONFRATELLI	<u>5.887</u>	53.944	<u>4.632</u>	54.317

per Servizi (Oneri bancari)

ONERI BANCARI	3.944		3.766	
ONERI BANCARI MAV	-		3.144	
ONERI PAGOPA	7.436		6.485	
ONERI BANCARI O.GIOVINO	<u>9.124</u>	20.503	<u>7.181</u>	20.575

per Servizi (Altri)

PROGRAMMAZIONE ELETTRONICA	15.473		6.314	
----------------------------	--------	--	-------	--

SPESE POSTALI	9.981		7.431	
PREMI ASSICURATIVI	66.711		66.020	
UTENZE TELEFONICHE	10.744		7.572	
UTENZE ENERGIA ELETTRICA	5.324		5.942	
SPESE PER VIGILANZA	8.928		9.428	
SPESE PULIZIA UFFICI -POL. GIOVINO - CAPPELLE-MUSEO	51.201		49.111	
INFORMAZIONI COMMERCIALI	1.993		-	
RIPRODUZIONE FOTO E DOCUMENTI	3.222		4.157	
SPESE DI RAPPRESENTANZA E OSPITALITA'	1.640		2.044	
CANONE INTERNET	31		878	
SPESE CONDOMINIALI CARICO ARCICONFR	113.208		90.464	
SPESE CONDOMINIALI CARICO OPERA GIOVINO	3.958		3.360	
STAMPATI E CANCELLERIA(ARC+OP GIOV+MUSEO)	8.545		10.567	
ORGANIZZAZIONE CONVEGNI ED EVENTI	27.500		20.910	
COSTI ANTICIPATI FONDAZIONE PIGNATELLI	1.072		1.059	
SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIALI	513		439	
SPESE PUBBLICITARIE (MUSEO)	1.220	331.261	1.220	286.917

per Servizi (Pol. Bernardo Giovino)

TELEFONICHE	10.449		13.525	
FORNITURA GAS	-		1.401	
FORNITURA ELETTRICA	17.280		17.944	
FORNITURA IDRICA	346		85	
SPESE LAVANDERIA	954		1.284	
SPESE SMALTIMENTO RIFIUTI OSPEDALIERI	2.382		1.566	

SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIALI	213		354	
ASSICURAZIONI OPERA GIOV	17.618		14.729	
CONSULENZE TECNICHE	2.600		-	
MATERIALI SANITARI	71.348		46.963	
MATERIALI D'USO GENERALE	3.710		2.802	
MATERIALI CONSUMO ATTREZ.SANITARIE	3.431		3.374	
ATTREZZATURE INFORMATICHE NON AMM/LI	-		125	
ARREDI NON AMMORT.LI	543		153	
ATTREZZATURE SANITARIE NON AMM/LI	-		235	
COMPENSI SANITARI	281.394		216.250	
SPESE PER SERVIZI OPERA GIOVINO	1.826		914	
SPESE PUBBLICITARIE	5.629		3.217	
COMPENSI CONSULENTI TECNICI	36.750		39.676	
COMPENSI PER PARASANITARI NON DIPENDENTI	65.499		52.743	
SPESA PER VIGILANZA OPERA GIOVINO	2.750		2.750	
CENTRALINO DELOCALIZZATO	<u>43.310</u>	568.030	<u>-</u>	420.092

per Godimento beni di terzi

FITTO DEPOSITO	2.400		2.400	
CANONI LEASING POL. BERNARDO GIOVINO	<u>42.210</u>	44.610	<u>44.854</u>	47.254

per Personale dipendente

RETRIBUZ.PERS.AMM.VO	214.393		211.509	
RETRIBUZ. ADDETTI CHIESA	23.972		23.891	
RETRIBUZ. ADDETTI CAPPELLE CIMITERO	32.153		31.979	

LAVORO STRAORDINARIO	6.707		8.694	
RETRIBUZ. PERS. OPERA GIOVINO	180.029		198.306	
ONERI SOCIALI PERSONALE AMM.VO	66.266		63.275	
ONERI SOCIALI PERSONALE ADDETTI CHIESA	8.384		8.787	
ONERI SOCIALI PERSONALE ADDETTI CAPPELLE	9.977		10.268	
ONERI SOCIALI PERSONALE POL. B. GIOVINO	50.095		58.501	
TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	43.760		44.982	
ALTRI COSTI (AGG.TO - FORMAZ.-VIABILITA' - SANITARIE)	3.790		4.144	
PREMIO PRODUTTIVITA' UNA TANTUM	3.500		-	
BONUS CONCILIATIVO	3.100		-	
INCENTIVAZIONE ESODO	14.418	660.544	-	664.336

Ammortamenti e Svalutazioni

AMM.TO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	133.364		131.519	
AMM.TO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	10.866		14.806	
AMM.TO BENI PRESSO POL. B. GIOVINO	62.468	206.697	43.512	189.836

Oneri diversi di Gestione

REGISTRAZIONE CONTRATTI	63.040		46.111	
IMU	538.274		524.088	
CONTRIBUTI ENTI BONIFICHE	1.845		1.033	
C.O.S.A.P.	48.180		5.452	
DIRITTI ,BOLLI E VIDIMAZIONI	3.767		5.158	
IMPOSTA DI REGISTRO - ATTI GIUDIZIARI	4.091		947	
ONERI RAVV OPEROSO	-		1.206	

Oneri

RISARCIMENTI A TERZI	48		6.084	
SOPRAVVENIENZE PASSIVE OPERA GIOVINO	35		-	
IMPOSTE INDIRETTE ESERCIZI PRECEDENTI (ARCI-OPERA G)	<u>23.737</u>	23.819	<u>92.157</u>	98.241
Differenza proventi e oneri straordinari		- 23.061		- 88.062

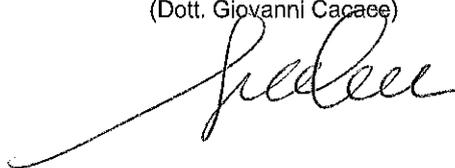
Risultato prima delle imposte 454.384 474.710

Imposte sul Reddito d'esercizio

IRES	400.106		388.452	
IRAP	<u>1.613</u>	401.719	<u>-</u>	388.452
ARROTONDAMENTI	<u> </u>		<u>-</u>	-
Utile (Perdita) dell'esercizio	<u><u>52.665</u></u>		<u><u>86.258</u></u>	

Il Primicerio

(Dott. Giovanni Cacace)





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 2024

OPERA ASSISTENZIALE "B.Giovino"

	31/12/2024	31/12/2023	
PROVENTI			
REPARTO OCULISTICO	482.854	467.084	
REPARTO ORL	70.020	70.858	
REPARTO DERMATOLOGICO	89.075	64.507	
REPARTO ORTOPEDICO	254.013	201.872	
REPARTO CHIRURGICO	84.636	64.649	
REPARTO ODONTOSTOMATOLOGICO	4.365	1.645	
REPARTO GINECOLOGICO	37.593	29.241	
REPARTO ONCOLOGICO	29.005	19.062	
REPARTO PSICOLOGIA	<u>560</u>	<u>400</u>	919.316
ALTRI PROVENTI			
SCONTI ED ABBUONI ATTIVI	0	15	
SOPRAVVENIENZE ATTIVE	-	1.138	
PROVENTI DIVERSI (raccolta dati per glaucoma)	<u>-</u>	<u>2.000</u>	3.154
TOTALE RICAVI	1.052.119	922.470	

ONERI DIRETTI DELLA GESTIONE

PRESTAZIONI SANITARIE

OCULISTI	105.735		87.161	
ORL	19.909		16.849	
DERMATOLOGIA	28.171		24.824	
ODONTOSTOMATOLOGIA	898		-	
CHIRURGIA	25.388		12.835	
GINECOLOGIA	21.931		14.989	
ORTOPEDICI	61.205		48.840	
ONCOLOGICI	9.317		5.132	
TECNICI ORTOTTISTI / AUDIOMETRISTA	36.750		39.676	
FISIOTERAPISTI	8.560		5.620	
PSICOLOGIA	280		-	
ONORARI PARASANITARI NON DIPENDENTI	<u>65.499</u>	383.643	<u>52.743</u>	308.669

ONERI STRAORDINARI

SOPRAVVENIENZE PASSIVE	<u>35</u>	35	<u>-</u>	-
------------------------	-----------	-----------	----------	---

COSTI GENERALI

MATERIALI SANITARI D'USO	71.348		46.963
MATERIALI D'USO GENERALE	3.710		2.802
ATTREZ. SANITARIE NON AMM.li	-		235
ATTREZ. INFORMATICHE NON AMM/LI	-		125
ARREDI NON AMMORTIZ.	543		153
MATERIALI DI CONSUMO per le ATTREZ.SANIT.	3.431		3.374
STAMPATI E CANCELLERIA	5.261		8.123
FORNITURA ELETTRICA	17.280		17.944
TELEFONO	10.449		13.525
FORNITURE GAS	-		1.401
FORNITURA IDRICA	346		85
SOFTWARE - LICENZE/ASSISTENZA	9.807		24.600
MANUTENZIONE ORDINARIA	35.008		47.151
MANUTENZIONE APPARECCHIAT. SANITARIE	6.189		10.523
PREMI ASSICURATIVI	17.618		14.729
SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIALI	213		354
SMALTIMENTO RIFIUTI OSPEDALIERI	2.382		1.566
SPESE DI PULIZIA	27.631		26.352
SPESE PER SERVIZI	1.826		914
SPESE VIGILANZA	2.750		2.750
LAVANDERIA	954		1.284
ONERI BANCARI	9.124		7.181
FITTI PASSIVI	2.400		2.400
SPESE PUBBLICITARIE	5.629		3.217
ONERI CONDOMINIALI	3.958		3.360
CANONI LEASING	42.210		44.854
COSTO CENTRALINO DELOCALIZZATO	43.310		-
CONSULENZE TECNICHE (ascensore)	2.600	325.974	-
			285.968

SPESE PER IL PERSONALE

STIPENDI E CONTRIBUTI PERSONALE	230.124		256.807	
TFR PERSONALE	<u>14.843</u>	244.966	<u>18.169</u>	274.976

IMPOSTE E TASSE INDIRETTE

IMPOSTE, SANZIONI, TARSU E BOLLI	<u>3.639</u>	3.639	<u>4.923</u>	4.923
----------------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------

TOTALE ONERI DIRETTI DELLA GESTIONE**958.257****874.536****AMMORTAMENTI**

ATTREZZATURE SPECIFICHE	50.669		28.167	
COSTRUZIONI LEGGERE	-		307	
MACCHINE ELETTRONICHE	6.927		10.234	
ARREDI	139		70	
IMPIANTI	<u>4.734</u>		<u>4.734</u>	

TOTALE AMMORTAMENTI**62.468****43.512****RIEPILOGO**

TOTALE RICAVI 1.052.119 922.470

TOTALE COSTI 1.020.725 918.047

RISULTATO D'ESERCIZIO**31.394****4.422**