



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

BILANCIO PREVENTIVO 2023

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 2023

Cari Confratelli,

il bilancio preventivo 2023 è stato redatto ai sensi dell'art. 24 dello Statuto ed è costituito dal solo conto economico. Rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione finanziaria dell'Arciconfraternita.

Per la prima volta sono inserite anche le voci riguardanti il *Polo Museale*, poiché dal mese di settembre 2021, è stata avviata tale attività commerciale presso l' Agenzia delle Entrate.

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

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

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

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

Non sono state ravvisate disposizioni del Codice Civile la cui



applicazione sia risultata incompatibile con la rappresentazione veritiera e corretta.

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

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 30/09/2022, e precisamente calcolati sui dodici dodicesimi dell'esercizio successivo.

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

Il criterio utilizzato è basato dunque su una fotografia della situazione contabile al 30/09/2022, e sulla successiva proiezione nell'arco temporale di dodici mesi di detta situazione contabile.

Nonostante continui l'emergenza sanitaria e l'imprevedibilità degli andamenti degli indici economici non ci si è voluti distaccare da tale criterio per un principio di continuità con i documenti previsionali predisposti negli anni precedenti. La nuova *Governance* pertanto ha continuato ad adottare i medesimi criteri utilizzati negli anni precedenti.

È opportuno evidenziare all'interno di tale documento previsionale 2023, alcune voci di particolare rilievo:

- Il costo dell'energia elettrica è notevolmente incrementato nel corso dell'esercizio 2022 a causa del conflitto bellico che ha coinvolto la Russia e l'Ucraina;



- Nel corso del 2023 , per la riscossione dei canoni di locazione, sarà utilizzato, in sostituzione del *MAV* bancario, il flusso *PAGO-PA* , con un notevole risparmio dei costi di incasso in convenzione con l' istituto di credito;
- il Poliambulatorio Bernardo Giovino, dovrebbe subire un incremento dei ricavi di circa € 27.000,00 rispetto al consuntivo del 2021 che aveva tenuto conto del periodo di lockdown e delle norme piu' restrittive legate al Covid
Pertanto tale previsione risulta essere prudente;
- i costi per retribuzioni del personale ed i relativi oneri sociali, nel corso del 2023, continueranno ad essere contenuti e diminuiranno leggermente tenuto conto degli sgravi fiscali previsti dalla normativa ius-lavoristica;
- le manutenzioni ordinarie degli immobili posti in condominio dovrebbero subire un incremento dovuto da quanto deliberato nelle assemblee condominiali che hanno inteso usufruire del previsto "*bonus facciate*" dal quale l'Ente non si è potuto esimere;
- con riferimento alle spese legali per il contenzioso, il Governo continuerà a dare impulso all'attività di recupero ed al contenimento dei costi;
- le imposte sono rilevate secondo il principio di competenza dell'esercizio.

Il bilancio preventivo, che riguarda l'esercizio che si chiuderà al 31 dicembre 2023, presenta un risultato economico positivo di € 911,00 post tassazione.

Tale sostanziale risultato sarà ragionevolmente conseguito, se le voci di



ricavo e di costo non subiranno modifiche.

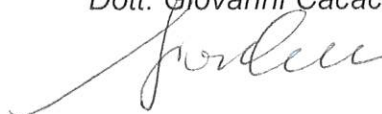
Tale sforzo, tenuto conto delle difficoltà affrontate anche nell'anno 2022 e non ancora superate, ci permette di affermare che l'Ente continuerà la propria attività istituzionale.

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

Napoli 08 novembre 2022

Il Primicerio

Dott. Giovanni Cacace

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

AUGUSTISSIMA ARCICONFRATERNITA DELLA SS. TRINITA' DEI PELLEGRINI E CONVALESCENTI

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

RICAVI

Rendite Patrimoniali

PREVENTIVO 2023

- LOCAZIONI 2.870.448,00

- ESTAGLI 202.950,00

3.073.398,00

Altri Ricavi

- CONTRIBUTO AMMISSIONE A CONFRATELLO 12.536,00

- DIRITTI DI CONCESSIONE LOCULI 5.567,00

- BIGLIETTERIA COMPLESSO MUSEALE 1.673,00

- CONTRIBUTI COMPLESSO MUSEALE 2.500,00

- PROVENTI PRESTAZIONI SANITARIE O.GIOVINO 766.800,00

789.076,00

COSTI

Costi per Servizi

OPERE ISTITUZIONALI

- BENEFICENZA	70.000,00
- LEGATI	31.520,00

MANUTENZIONI

- MANUTENZIONE ORDINARIA	436.000,00
- MANUTENZIONE CAPPELLE CIMITERIALI	80.259,00
- MANUTENZIONE UFFICI E AMBIENTI ANNESSI	73.623,00
- MANUTENZIONE FABBRICATI IN CONDOMINIO	253.990,00
- CANONI ASSISTENZA HW E SW	38.000,00

OPERA GIOVINO

- MANUTENZIONI ORDINARIE	38.468,00
- ASS. E MANUTENZIONE HW E SW	11.204,00
- ASS. TECNICA ATTREZZATURE SANITARIE	9.500,00

TOTALE COSTI PER SERVIZI

1.042.564,00

ALTRI COSTI

OPERA GIOVINO

- SPESE PER CONSULENTI SANITARI /TECNICIOPERA GIOVINO	218.000,00
- ONORARI PARASANITARI NON DIPENDENTI	43.048,00
- MATERIALI SANITARI D'USO OPERA GIOVINO	38.833,00
- MATERIALI D'USO GENERALE OPERA GIOVINO	2.127,00
- SPESE LAVANDERIA OPERA GIOVINO	600,00
- PREMI ASSICURATIVI OPERA GIOVINO	17.390,00
- MATERIALE CONSUMO ATTR.SANITARIE	2.241,00
- TELEFONICHE OPERA GIOVINO	12.017,00
- FORNITURA GAS OPERA GIOVINO	1.015,00
- FORNITURA IDRICA OPERA GIOVINO	3.440,00
- FORNITURA ELETTRICA OPERA GIOVINO	48.000,00
- SMALTIMENTO RIFIUTI OSPEDALIERI OPERA GIOVINO	1.671,00
- SPESE PULIZIA OPERA GIOVINO	24.400,00
- SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIALI OPERA GIOVINO	323,00

- ONERI BANCARI E POS OPERA GIOVINO	6.468,00
- SPESE VIGILANZA	2.677,00
- SPESE PER SERVIZI	650,00
- STAMPATI E CANCELLERIA OPERA GIOVINO	3.100,00
- ATTREZZ.SAN.O.GIOVINO N AMM/LI	400,00
- ARREDI NON AMMOTIZZABILI	250,00
- CANONI LEASING	32.470,00
- FITTI PASSIVI	2.400,00
- SPESE PUBBLICITARIE	<u>2.950,00</u>
TOTALE ALTRI COSTI	464.470,00

ALTRI COSTI ARCICONFRATERNITA

- SPESE POSTALI	7.998,00
- PREMI ASSICURATIVI	63.079,00
- TELEFONICHE	8.201,00
- SPESE PER VIGILANZA	16.195,00

- SPESE GENERALI PER CAPPELLE CIMITERIALI	17.836,00
- SPESE PER PULIZIA	<u>11.500,00</u>
	<u><u>124.809,00</u></u>

SPESE GENERALI E VARIE :

- INFORMAZIONI COMMERCIALI	3.217,00
- RIPRODUZIONE FOTO E DOCUMENTI	3.887,00
- RIPRODUZIONE FOTO E DOCUMENTI CFT	1.000,00
- OMAGGI PASQUALI E NATALIZI	1.500,00
- SPESE DI RAPPRESENTANZA E OSPITALITA'	700,00
- CANONE INTERNET	750,00
- CANONE DOMINIO WEB COMPLESSO MUSEALE	<u>150,00</u>
	<u><u>11.204,00</u></u>

- ONERI BANCARI	3.154,00
- ONERI BANCARI MAV	5.350,00
- ONERI BANCARI COMPLESSO MUSEALE	<u>50,00</u>
	<u>8.554,00</u>
- ONERI CONDOMINIALI A CARICO	99.000,00
- ONERI CONDOMINIALI POLIAMBULATORIO	5.000,00
- STAMPATI E CANCELLERIA	4.103,00
- STAMPE VARIE ATTIVITA' CONFRATELLI	<u>4.049,00</u>
	<u>112.152,00</u>

SPESE PER CONSULENZE E CONTENZIOSO

- CONTENZIOSO LEGALE LOCATARI	89.205,00
- SPESE ACCESSORIE PER CONTENZIOSO	23.082,00
- LEGALI E NOTARILI	4.386,00
- CONSULENZE TECNICHE (D.L.,PERIZIE,COLLAUDI, ETC..)	68.344,00
- SPESE LEGALI E TECNICHE CONDOMINI	18.782,00
- CONSULENZE DEL LAVORO	8.113,00
- CONSULENZE L.81/08 ex 626	1.596,00
- CONSULENZA GDPR 679/2016	3.660,00
- CONSULENZE AMMINISTRATIVE/CONTABILI	7.613,00
- CONSULENZE COMPLESSO MUSEALE	<u>6.000,00</u>
TOTALE ALTRI COSTI	<u><u>230.781,00</u></u>

Costi per il Culto

- COSTO ESEQUIE CONFRATELLI E CONGIUNTI 18.267,00

- INTERVENTI SU LOCULI 5.340,00

ONERI ESERCIZIO CULTO DIVINO:

- RIMBORSO PREPOSITO 10.000,00

- ESECUZIONI ORGANISTICHE 5.440,00

- ADDOBBI FLOREALI (FIORI + ADDOBBI SEPOLCRO) 3.000,00

- VARIE (TESTI SACRI, ARREDI SACRI, FOGLIETTI MESSE/rip. televisive...) 5.657,00

TOTALE COSTI PER IL CULTO 47.704,00

Costi per il Personale

ARCICONFRATERNITA

- SALARI E STIPENDI PERS. ARCICONFRATERNITA 272.152,00

- ONERI SOCIALI PERSONALE ARCICONFRATERNITA 65.394,00

- TRATTAMENTO FINE RAPPORTO ARCICONFRATERNITA 23.100,00

360.646,00

OPERA GIOVINO

- SALARI E STIPENDI OPERA GIOVINO 195.779,00

- ONERI SOCIALI PERSONALE OPERA GIOVINO 41.732,00

- TRATTAMENTO FINE RAPPORTO 14.350,00

251.861,00

Ammortamenti e Svalutazioni

- AMMORTAMENTI 139.490,00

- AMMORTAMENTI BENI IN USO OPERA GIOVINO 26.705,00

166.195,00

Oneri diversi di Gestione

- ONERI PER REGISTRAZIONI CONTRATTO 42.002,00

- IMU 524.644,00

- TRIBUTI ORDINARIO DIOCESI 62.000,00

- CONTRIBUTI ENTI BONIFICHE 1.258,00

- DIRITTI ,BOLLI E VIDIMAZIONI 5.133,00

- DIRITTI ,BOLLI E VIDIMAZIONI COMPLESSO MUSEALE 126,00

- C.O.S.A.P.	4.015,00
--------------	----------

OPERA GIOVINO

- IMPOSTE E TASSE OPERA GIOVINO (TARES)	<u>5.000,00</u>
---	-----------------

Oneri diversi di Gestione	<u><u>644.178,00</u></u>
----------------------------------	---------------------------------

Proventi e oneri finanziari:

Proventi

- INTERESSI ATTIVI	1.500,00
--------------------	----------

Oneri

- INTERESSI PASSIVI SU DEPOSITI CAUZIONALI	272,00
--	--------

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

Differenza proventi e oneri finanziari	<u><u>1.228,00</u></u>
---	-------------------------------

Risultato prima delle imposte	398.584,00
-------------------------------	------------

Imposte sul Reddito d'esercizio

- IRES 397.673,00

- IRAP -

397.673,00

UTILE / PERDITA

911,00