



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

BILANCIO 2022

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 31.12.2022

Carissimi Confratelli,

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.

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, come è stato confermato anche dal Collegio Sindacale che conclude la sua relazione " si ritiene che l'Arciconfraternita abbia i mezzi per fare fronte ai propri impegni per il prevedibile futuro".

Vi confermo che le risultanze numeriche gestionali dell'esercizio 2022 sono attendibili e veritiere.

Il bilancio consuntivo dell'anno 2022, 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.

Il Poliambulatorio Bernardo Giovino, sorto per contrastare la "povertà sanitaria" e offrire assistenza sanitaria di elevato livello a tariffe contenute alla mera copertura dei costi di gestione, ha registrato nel 2022 un incremento dei proventi di poco superiore al 4,5%

rispetto all'esercizio precedente ma risentendo ancora delle conseguenze della pandemia da Covid 19.

I dati di sintesi della gestione, espressi in €, sono stati i seguenti:

Proventi da prestazioni sanitarie		773.518
Altri proventi		14.286
Acquisto materiali sanitari	34.515	
Manutenzioni	55.752	
Servizi	200.155	
Compensi ai Sanitari e Parasanitari	240.839	
Costo Personale dipendente	258.311	
Ammortamenti	30.606	
Oneri diversi	21.976	<u>842.154</u>
Disavanzo di gestione		<u>54.350</u>

I dati del primo bimestre dell'anno 2023 sono incoraggianti in quanto hanno registrato un incremento rispetto all'analogo periodo 2022 di oltre il 30%. Obiettivo primario del Poliambulatorio rimane quello dell'assistenza ai meno abbienti prevedendo anche prestazioni da effettuare a titolo gratuito nei confronti dei più bisognosi, senza alcuna distinzione, nello spirito dell'Ente di cui è diretta emanazione e nell'osservanza dell'articolo 2 dello Statuto che prevede tra l'altro "l'assistenza e l'aiuto ai poveri e bisognosi di ogni religione, etnia e nazionalità, anche nella forma sanitaria".

Sempre nel primo bimestre 2023 il Governo ha approvato e realizzato importanti investimenti nelle attrezzature sanitarie al fine di garantire ai pazienti sempre un elevato livello di assistenza ed ha altresì organizzato specifiche giornate di prevenzione quali quella "prevenzione donna" e di "prevenzione contro il glaucoma e la maculopatia".

Il "Centro Didattico Pignatelli", ha svolto le proprie attività continuando ad essere riferimento per le famiglie ed i bambini del quartiere ove insiste la nostra Sede storica.

Nel corso del 2022 è stata intrapresa l'ulteriore attività commerciale del Complesso Museale.

La gestione del patrimonio dall'insediamento del nuovo governo è stata improntata da una più attenta programmazione degli interventi.

Tale attività produrrà effetti positivi su base pluriennale. Nell'analisi dei conti è risultato un miglioramento nel secondo semestre della spesa sensibilmente ridotta rispetto al primo semestre.

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 dei Confratelli 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 confraternali.

Si è provveduto a proporre ed approvare sostanziali modifiche alla convenzione stipulata con gli avvocati al fine di ridurre i costi di difesa giudiziaria a carico dell'Ente e si sta favorendo sempre più l'attività di composizione stragiudiziale delle controversie ove possibile.

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 bilancio consuntivo al 31 dicembre 2022 dell'Augustissima Arciconfraternita ed Ospedali della SS Trinità dei Pellegrini e Convalescenti presenta un avanzo attivo di € 63.545, dopo aver rilevato le imposte di periodo per € 360.771,00 .

Dott. Giovanni Cacace

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

Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2022

Premessa

Il bilancio chiuso al 31/12/2022, 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 .

La polizza "T.f.r." é 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 31/12/2022 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 2021 di € 65.174.

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.

- 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 123.065,28 di cui 69.670 sono riferite a quote monti incassate nell'anno 2022. Nel corso dell'esercizio a favore di famiglie

bisognose sono state concesse liberalità' per € 26.337,81 ed € 7.000,00 sono state concesse ad Associazioni ed Istituti religiosi per un totale elargito di 33.337,81 .

- 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 29.073,10 per lavori eseguiti.

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 2022 presenta un risultato positivo di € 63.545,00

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 non hanno subito variazioni significative se non per le quote di ammortamento diretto.

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

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

- Crediti: tra le voci , 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.

Inoltre, viene indicato il credito verso i Confratelli assegnatari dei nuovi tumuli realizzati.

Tra le passività, si evidenzia “il Fondo Accantonamento TFR Personale” è stato incrementato di € 45.177,00 per la quota di competenza dell’esercizio.

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 € 3.180.504,00 con un incremento rispetto all’anno precedente essenzialmente per effetto della continua attività di revisione dei contratti.

- Proventi Ambulatorio Bernardo Giovino: si attestano ad € 773.518, registrando un incremento nonostante il protrarsi dell’emergenza COVID nei primi mesi dell’anno.

- Proventi per Polo museale: si attestano ad € 2.245,00 e sono riferiti alla biglietteria.

Costi per Servizi

Le voci che rispetto all'esercizio 2022 meritano di essere evidenziate sono:

- La beneficenza è stata incrementata di circa 20.000,00 ; così' come il contributo a favore del centro didattico che subisce un incremento di circa € 4000,00 .
- Manutenzioni: tale posta, alla quale è particolarmente rivolta la nostra costante attenzione, ha nel complesso subito un incremento di € 18.016,00 .

Si evidenzia in particolar modo l'incremento subito dalle manutenzione deliberate dalle assemblee condominiali" dal quale l'Ente non si è potuto esimere; si evidenzia altresì il decremento di € 34.665,00 sulle manutenzioni ordinarie di esclusive proprietà.

- Consulenze: ordinaria; si rileva un incremento di € 50.912,00 dovuto alle spese per contenzioso poiché l'emergenza sanitaria ha fatto registrare un aumento degli inquilini morosi. Tale attività si e' resa necessaria malgrado l'ufficio abbia ottemperato alla procedura di recupero bonario presso gli inquilini.

Gli "Altri Costi per Servizi sono analiticamente elencati, con variabili di decrementi e incrementi per alcune voci di costi sostenuti

I costi per le altre categorie di servizi, sono analiticamente esposti.

I "Costi del Personale": nel corso del 2022, registrano un decremento di € 27.749,00.

Le "Spese per il Culto" si sono mantenute sostanzialmente stazionarie rispetto a quelle sostenute nel precedente esercizio tranne che per la realizzazione di nuovi sai .

Per maggior informazione ai confratelli si allega la seguente tabella riguardante i dati del bilancio previsionale 2022 già approvato dall'Assemblea Generale:

	Preventivo 2022	
RICAVI		-3.771.833
RENDITE PATRIMONIALI	- 3.042.519	
ALTRI RICAVI	- 729.314	
COSTI PER SERVIZI		893.332
OPERE ISTITUZIONALI	91.520	

MANUTENZIONI	801.812	
ALTRI COSTI		
OPERA GIOVINO	408.134	
ALTRI COSTI ARCICONFRATERNITA	128.251	
SPESE GENERALI E VARIE	9.627	
ONERI BANCARI	19.182	
ONERI CONDOMINIALI	114.600	
STAMPATI E VARIE	3.532	
SPESE CONSULENZE E CONTENZIOSO	209.103	
COSTI PER IL CULTO	46.233	
COSTI PER IL PERSONALE ARCICONFR.	410.070	
COSTI PER IL PERSONALE OPERA GIOVINO	301.445	
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	198.842	
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	635.196	
		3.377.547
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		1.000
INTERESSI ATTIVI	- 1.600	
INTERESSI PASSIVI	2.600	
Avanzo di Bilancio Lordo	- 393.286	
imposte sul reddito esercizio	392.359	
Avanzo di Bilancio Netto	- 927	

Imposte su reddito d'esercizio

Le imposte sono state imputate in previsione di quanto maturato e dovuto per il periodo d'imposta 2022

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

Napoli 9 febbraio 2023

Il Primicerio



ATTIVO

	31/12/2022		31/12/2021	
<i>Immobilizzazioni Immateriali ed incrementative su cespiti</i>				
LAVORI INCREMENTI IMMOBILI URBANI	1.480.927		1.562.240	
LAVORI INCREMENTI IMMOBILI URB. (SIRENA)	331.371		355.137	
RESTAURI AL PATRIMONIO ARTISTICO	141.327		150.327	
RESTAURO CHIESE E AMB. ANNESSI	78.847		82.751	
RESTAURO CHIESA MATERDOMINI	1.163		1.256	
RESTAURO STATUE E MOBILI	34.803		36.653	
SPESE PER SOFTWARE AMMINISTRAZIONE	-		8.078	
RESTAURO QUADRI E PERGAMENE	110.306		96.155	
ONERI SU BENI IN COMODATO	9.381		9.903	
BONIFICA CAVA SUAREZ	56.917		59.499	
SPESE PER SOFTWARE SANIT.OPERA GIOVINO	-	2.245.042	3.901	2.365.900

Immobilizzazioni Materiali

FONDI RUSTICI	1.505.057		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	311.194	8.790.412	311.194	8.790.412

IMPIANTI E MACCHINARI	294.378		294.378	
ATTREZZATURE	756.993		750.790	
MACCHINE ELETTRONICHE D'UFFICIO	182.627		180.451	
MOBILI E ARREDI	154.970		154.970	
COSTRUZIONI LEGGERE	13.496		13.496	
MAPPE TATTILI E LEGGII	<u>6.000</u>	1.408.464	<u>6.000</u>	1.400.085

Immobilizzazioni Finanziarie

TITOLI	2.360.000		2.360.000	
POLIZZA TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	140.618		140.618	
PARTECIPAZIONI				
- FONDAZIONE "F.PIGNATELLI"	<u>100.000</u>	2.600.618	<u>100.000</u>	2.600.618

Attivo circolante

RIMANENZE :

- MATERIE PRIME MAGAZZINO	-		6.989	
- COFANETTO "I PELLEGRINI"	7.710		12.410	
- COFANETTO "MATERDOMINI"	17.268		23.068	
- VOLUME "PERCORSO TRA STORIA E ARTE"	13.242		18.342	
- LE SCULTURE DELLA PASSIONE	3.500		8.000	
- MEMORIE ARC.TA ANNO 2001	1.761		5.561	
- VOLUME EVIDENZE ARCHEOLOGICHE E PROFILI	800		2.900	
-VOLUME L'ARCICONFRATERNITA E LE CITTA'	<u>5.200</u>	49.481	<u>7.000</u>	84.270

Disponibilita' Liquide

DEPOSITI BANCARI E POSTALI	1.066.448		790.783	
CASSA CONTANTI E ASSEGNI	<u>12.275</u>	1.078.723	<u>22.434</u>	813.217

Crediti

CREDITI V/ INQUILINI PER CANONI	1.772.786		1.796.262	
CREDITI V /INQUILINI PER ONERI COND.LI	9.182		31.944	
CREDITI V/ INQUILINI PER POSTI AUTO	14.381		10.972	
CREDITI V/ COLONI	231.313		130.129	
CREDITI V/INQUILINI PER REG.CONTRATTO	3.096		4.445	
CREDITI V/ ENTI ESPROPRIANTI	78.180		78.180	
CREDITORI DIVERSI	65.288		77.790	
CREDITO V/IRAP	-		384	
CREDITO FISCALE DL 66/2014	-		2.500	
CREDITO V/CONFRATELLI ASS.NV TUMULI	9.500		14.500	
CREDITI V/ PERSONALE DIPENDENTE	29.747		38.939	
CREDITI PER ONERI CONDOMINIALI	188.111		183.894	
CREDITI DIVERSI OPERA GIOVINO	122		-	
CREDITI IRES	<u>-</u>	2.401.706	<u>45.726</u>	2.415.665

Ratei e Risconti Attivi

RISCONTI ATTIVI	<u>12.699</u>	12.699	<u>1.275</u>	1.275
ARROTONDAMENTI	<u>-</u>	-	<u>1</u>	1

TOTALE ATTIVO

18.587.145

18.471.441

PASSIVO

<u>Patrimonio Netto</u>	31/12/2022		31/12/2021	
PATRIMONIO NETTO	10.088.152		10.088.152	
VARIAZIONI DEL PATRIMONIO NETTO	2.860.321		2.795.147	
F.DO RISERVA STRAORDINARIA	721.501		721.501	
F.DO DONAZIONI DA BENEFATTORI	514.000		514.000	
F.DO CONTRIBUTO 5 X MILLE	41.071		35.915	
UTILE/PERDITA ESERCIZIO	<u>63.545</u>	14.288.590	<u>65.174</u>	14.219.889
<u>Fondi per Rischi e Oneri</u>				
F.DO IMPOSTE E TASSE	151.632		151.632	
F.DO ACC.TO PRUDENZIALE EFFETTUATO AL 31/12/2014	313.711		407.045	
F.DO ACCANTONAMENTO MONTI	123.065		86.733	
F.DO ACC.TO RISTRUTTURAZIONE	469.482		498.555	
F.DO ACC.TO PRUDENZIALE EFFETTUATO AL 31/12/2019	13.083		49.927	
F.DO ACC.TO PRUDENZIALE EFFETTUATO AL 31/12/2020	14.613		47.500	
F.DO ACC.TO PRUDENZIALE EFFETTUATO AL 31/12/2022	<u>39.689</u>	1.125.275	<u>-</u>	1.241.392
<u>Trattam. fine rapporto lavoro subordinato</u>				
F.DO TFR PERSONALE ARCICONFRATERNITA	289.153		316.660	
FONDO TFR PERSONALE C/OPERA G.	224.038		154.368	
F.DO TFR PERSONALE VILLA RAI A	<u>36.705</u>	549.896	<u>33.693</u>	504.721
<u>Fondi per ammortamento</u>				
F.DO AMM.TO BENI PRESSO OPERA B.GIOVINO	910.439		883.733	
F.DO AMM.TO IMPIANTO TELEFONICO	23.772		23.655	
F.DO AMM.TO IMPIANTO CONDIZIONAMENTO	21.211		20.262	
F.DO AMM.TO IMPIANTO AUDIO / VIDEO	37.890		37.772	
F.DO AMM.TO IMPIANTO ANTIFURTO	33.868		31.759	
F.DO AMM.TO IMPIANTO ILLUMINAZ.CHIESA	52.132		50.230	
F.DO AMM.TO IMPIANTO AMPLIFICAZIONE	19.591		18.486	
F.DO AMM.TO IMPIANTO VIDEOCITOFONICO	134		67	
F.DO AMM.TO ATTREZZATURE TECNICHE	20.841		19.841	
F.DO AMM.TO MACCH.ELETTRONICHE D'UFFICIO	112.117		107.132	

F.DO AMM.TO MOBILI E ARREDI	67.145		65.695	
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	<u>4.785</u>	1.335.766	<u>4.785</u>	1.295.258
 <u>Altri Debiti</u>				
DEBITI V/FORNITORI	<u>21.275</u>	21.275	<u>98.437</u>	98.437
 <u>Debiti Commerciali</u>				
DEBITI V/FORNITORI PER FATT DA RICEVERE	58.488		24.103	
CAPARRE CONFIRMATORIE	98.047		98.047	
TRIBUTO DIOCESANO	<u>63.610</u>	220.145	<u>61.616</u>	183.766
DEBITI TRIBUTARI	51.009		30.947	
DEBITI V/IST PREVIDENZIALI	34.916		24.533	
DEPOSITI CAUZIONALI	358.302		342.652	
DEBITORI V/TERZI INCASSI SCONOSCIUTI E MAG	51.710		5.682	
DEBITORI DIVERSI	<u>-</u>	495.937	<u>178</u>	403.992
 <u>Ratei e risconti passivi</u>				
RISCONTI PASSIVI (CONCESS. LOCULI)	544.254		521.894	
RATEI PASSIVI	<u>6.000</u>	550.254	<u>2.091</u>	523.985
ARROTONDAMENTI	<u>7</u>	7	<u>1</u>	1
<u>TOTALE PASSIVO</u>		<u>18.587.145</u>		<u>18.471.441</u>

CONTI D'ORDINE

DEPOSITANTI TITOLI IN GARANZIA

516

516

516

516

CONTO ECONOMICO

<u>RICAVI</u>	31/12/2022		31/12/2021	
 <u>Rendite Patrimoniali</u>				
LOCAZIONI	2.931.875		2.838.828	
ESTAGLI	<u>248.629</u>	3.180.504	<u>241.954</u>	3.080.782
 <u>Altri Ricavi</u>				
PROVENTI POL. BERNARDO GIOVINO	773.518		740.064	
DIRITTI DI CONCESSIONE LOCULI	5.640		5.357	
CONTRIBUTO AMMISSIONE CONFRATELLI	9.402		-	
RECUPERO SPESE LEGALI	2.775		12.552	
RECUPERO SPESE TECNICHE	600		893	
RECUPERO SPESE DI MANUTENZIONE	2.332		2.332	
CONTRIBUTI DA ENTI	49.313		29.585	
INDENNITA' DI ESPROPRIO	31.988		-	
LIBERALITA' VISITE MUSEO	270		-	
BIGLIETTERIA MUSEO	2.245		34	
ALTRI RICAVI (CAUZIONI FUN./ CANONE CONSORZIO)	2.836		-	
ALTRI RICAVI (CONTRIBUTI PER SANIFICAZIONE)	-		3.175	
ABBUONI ATTIVI	3		116	
ABBUONI ATTIVI OPERA GIOVINO	<u>392</u>	881.314	<u>5.192</u>	799.300
<u>TOTALE RICAVI</u>		4.061.818		3.880.082

COSTI**per Servizi (Opere Istituzionali)**

LEGATI	31.520		31.520	
BENEFICENZA	23.026		3.530	
CENTRO DIDATTICO FABRIZIO PIGNATELLI	16.846		12.391	
RIPR.FOTO E DOC. CFT	<u>525</u>	71.917	<u>1.575</u>	49.016

per Servizi (Manutenzioni)

MANUTENZIONE FABBRICATI	423.952		458.617	
MANUTENZIONE FABBRICATI IN CONDOMINIO	223.503		161.273	
MANUTENZIONE CAPPELLE	62.162		16.537	
MANUTENZIONE UFFICI E AMBIENTI ANNESSI	62.228		82.827	
MANUNTENZIONE MACCHINE E MOBILI	25		305	
MANUTENZIONE POLIAMB. B. GIOVINO	32.863		36.742	
MANUTENZIONE E ASS.ZA HW E SW	29.251		36.034	
MANUT. E ASS.ZA ATTR.SANITARIE POL. B.GIOVINO	7.116		29.391	
MANUTENZIONE ARCHIVIO NINNI 44	-		4.311	
MANUT. E ASS.ZA ORDIN.OPERA GIOV E CANONI	<u>15.773</u>	856.873	<u>12.820</u>	838.857

per Servizi (Consulenze)

SPESE LEGALI PER CONTENZIOSO LOCAZIONI	150.609		99.697	
SPESE LEGALI E TECNICHE PER CONDOMINI	15.702		7.084	
CONSULENZE VARIE (ARCI/OPERA)	-		1.542	
CONSULENZE TECNICHE	60.867		68.756	
CONSULENZE LEGALI E NOTARILI	9.046		17.803	
CONSULENZE DEL LAVORO	8.247		8.113	
CONSULENZE AMMVO CONTABILI	10.222		7.613	
CONSULENZE LEGGE EX 626/99	283		1.596	
CONSULENZA TELEVISIVA E STAMPA	3.750		3.750	
CONSULENZA GDPR 679/2016	3.660		3.660	
CONSULENZE (MUSEO)	<u>2.100</u>	264.486	<u>-</u>	219.614

per Servizi (Culto)

COSTO ESEQUIE CONFRATELLI E CONGIUNTI	18.090		18.425	
SPESE PER LE CAPPELLE CIMITERO	8.900		8.900	
RIMBORSO PREPOSITO	10.000		10.000	
ESECUZIONI ORGANISTICHE	5.400		5.520	
ADDOBBI FLOREALI	816		3.076	

SPESE PER CONCERTI	5.201		3.995	
VARIE (FOGLIETTI/ARREDI/TESTI/LAVANDERIA)	1.112		678	
SPESE SACRESTIA	700		740	
INTERVENTI SU LOCULI	4.673		122	
COSTO VESTIZIONE CONFRATELLI	<u>7.499</u>	62.391	<u>-</u>	51.456

per Servizi (Oneri bancari)

ONERI BANCARI	3.140		3.104	
ONERI BANCARI MAV	13.220		14.349	
ONERI BANCARI O.GIOVINO	<u>7.122</u>	23.482	<u>6.409</u>	23.862

per Servizi (Altri)

PROGRAMMAZIONE ELETTRONICA	6.489		9.702	
SPESE POSTALI	8.766		9.008	
PREMI ASSICURATIVI	65.907		63.079	
UTENZE TELEFONICHE	8.950		9.733	
UTENZE ENERGIA ELETTRICA	6.946		2.339	
SPESE PER VIGILANZA	14.390		12.404	

SPESE PULIZIA UFFICI -POL. GIOVINO - CAPPELLE	45.593		46.337	
INFORMAZIONI COMMERCIALI	2.413		3.252	
RIPRODUZIONE FOTO E DOCUMENTI	4.955		4.114	
SPESE DI RAPPRESENTANZA E OSPITALITA'	622		759	
CANONE INTERNET	232		749	
SPESE TRASPORTO	71		-	
SPESE CONDOMINIALI CARICO ARCICONFR	84.730		99.368	
SPESE CONDOMINIALI CARICO OPERA GIOVINO	3.742		6.558	
STAMPATI E CANCELLERIA(ARC+OP GIOV)	10.034		7.049	
ORGANIZZAZIONE CONVEGNI ED EVENTI	6.995		6.836	
COSTI ANTICIPATI FONDAZIONE PIGNATELLI	1.227		9.722	
COSTO FORMAZIONE SOFTWARE PATRIMONIO	-		555	
COSTO PER COVID19-SICUREZZA (ARC/OPERA)	<u>1.298</u>	273.360	<u>2.799</u>	294.363

per Servizi (Pol. Bernardo Giovino)

TELEFONICHE	11.789		10.406	
FORNITURA GAS	936		1.466	
FORNITURA ELETTRICA	30.035		15.261	

FORNITURA IDRICA	2.581		476	
SPESE LAVANDERIA	614		583	
SPESE SMALTIMENTO RIFIUTI OSPEDALIERI	1.787		1.676	
SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIALI	242		238	
ASSICURAZIONI OPERA GIOV	13.042		15.836	
MATERIALI SANITARI	34.515		26.329	
MATERIALI D'USO GENERALE	2.394		2.051	
MATERIALI CONSUMO ATTREZ.SANITARIE	2.677		2.549	
ATTREZZATURE INFORMATICHE NON AMM/LI	49		-	
ARREDI NON AMMORT.LI	212		140	
ATTREZZATURE SANITARIE NON AMM/LI	-		1.052	
COMPENSI SANITARI	196.296		186.217	
SPESE PER SERVIZI OPERA GIOVINO	1.276		558	
SPESE PUBBLICITARIE	2.943		1.765	
COMPENSI CONSULENTI TECNICI	39.023		39.919	
COMPENSI PER PARASANITARI NON DIPENDENTI	44.543		46.281	
SPESE PER VIABILITA' OPERA GIOVINO	-		300	
SPESA PER VIGILANZA OPERA GIOVINO	<u>3.000</u>	387.954	<u>3.000</u>	356.103

per Godimento beni di terzi

FITTO DEPOSITO	2.400		2.352	
CANONI LEASING POL. BERNARDO GIOVINO	<u>47.653</u>	50.053	<u>49.097</u>	51.449

per Personale dipendente

RETRIBUZ.PERS.AMM.VO	219.197		250.601	
RETRIBUZ. ADDETTI CHIESA	23.512		23.574	
RETRIBUZ. ADDETTI CAPPELLE CIMITERO	31.513		31.843	
LAVORO STRAORDINARIO	8.711		8.303	
RETRIBUZ. PERS.OPERA GIOVINO	195.428		193.938	
ONERI SOCIALI PERSONALE AMM.VO	55.357		56.004	
ONERI SOCIALI PERSONALE ADDETTI CHIESA	6.891		6.692	
ONERI SOCIALI PERSONALE ADDETTI CAPPELLE	9.121		7.615	
ONERI SOCIALI PERSONALE POL. B. GIOVINO	49.071		44.021	
TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	34.140		38.832	
ALTRI COSTI (AGG.TO - FORMAZ.-VIABILITA' - SANITARIE)	2.552		3.952	
COSTO TIROCINANTI	<u>2.267</u>	637.760	<u>133</u>	665.508

Ammortamenti e Svalutazioni

AMM.TO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	135.302		140.950	
AMM.TO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	13.804		23.092	
AMM.TO BENI PRESSO POL. B. GIOVINO	30.606		30.560	
ACCANTONAMENTO Prudenziale 2022	<u>39.689</u>	219.401	<u>-</u>	194.602

Oneri diversi di Gestione

REGISTRAZIONE CONTRATTI	46.594		44.382	
IMU	518.097		523.823	
CONTRIBUTI ENTI BONIFICHE	11.816		984	
C.O.S.A.P.	15.851		6.600	
DIRITTI ,BOLLI E VIDIMAZIONI	5.607		6.200	
IMPOSTA DI REGISTRO - ATTI GIUDIZIARI	1.864		3.128	
DIRITTI CATASTALI	-		2.000	
PERDITE SU CREDITI	-		10.843	
TRIBUTO ORDINARIO DIOCESI	63.610		61.616	
IMPOSTE E TASSE POL. B.GIOVINO	318		320	
MANCE D'USO	-		100	

SANZIONI TRIBUTARIE	5		253	
OMAGGI PASQUALI E NATALIZI	1.775		1.475	
OMAGGIO PUBBLICAZIONI	27.800		-	
CANONE DEMANIALE ACQUE SOTTERRANEE	<u>2.339</u>	695.676	<u>-</u>	661.724

Proventi e oneri finanziari:

Proventi

INTERESSI ATTIVI BANCARI E POSTALI	-		60	
INTERESSI ATTIVI SU PRESTITI A DIPENDENTI	733		995	
INTERESSI ATTIVI DI ALTRA NATURA	<u>6</u>	739	<u>-</u>	1.055

Oneri

INTERESSI PASS. SU DEPOSITI CAUZIONALI	1.048		1.472	
INTERESSI PASS. SU IMPOSTE RATEIZZATE	-		24	
RIVALUTAZIONI MONETARIE PER RETROCESSIONE LOCULI	<u>1.287</u>	2.335	<u>-</u>	1.496
Differenza proventi e oneri finanziari		- 1.596		- 441

Proventi e oneri Straordinari

Proventi

SOPRAVV. ATTIVE	68		3.336	
SOPRAVV. ATTIVE (OPERA GIOVINO)	13.795		-	
RISARCIMENTI DA TERZI	<u>2.000</u>	15.863	<u>-</u>	3.336

Oneri

RISARCIMENTI A TERZI	6.773		7.800	
SOPRAVVENIENZE PASSIVE	2.112		4.262	
SOPRAVVENIENZE PASSIVE OPERA GIOVINO	21.658		5.694	
IMPOSTE ESERCIZI PRECEDENTI	<u>77.875</u>	108.418	<u>44.330</u>	62.086
Differenza proventi e oneri straordinari		- 92.555		- 58.750

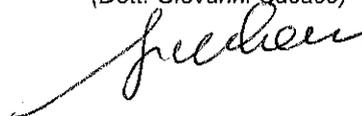
Risultato prima delle imposte 424.314 414.337

Imposte sul Reddito d'esercizio

IRES	<u>360.771</u>		<u>349.161</u>	
ARROTONDAMENTI	<u>2</u>	2	<u>- 2</u>	-2
Utile (Perdita) dell'esercizio	<u><u>63.545</u></u>		<u><u>65.174</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 2022

OPERA ASSISTENZIALE "B.Giovino"

	2022	2021
PROVENTI		
REPARTO OCULISTICO	410.155,00	397.543,52
REPARTO ORL	70.084,00	76.442,50
REPARTO DERMATOLOGICO	45.520,50	53.842,50
REPARTO ORTOPEDICO	166.833,00	151.370,00
REPARTO CHIRURGICO	46.450,50	31.120,00
REPARTO ODONTOSTOMATOLOGICO	-	610,00
REPARTO GINECOLOGICO	23.429,50	21.285,00
REPARTO ONCOLOGICO	10.685,00	6.275,00
REPARTO PSICOLOGIA	360,00	1.575,00
	773.517,50	740.063,52
ALTRI PROVENTI		
INTERESSI ATTIVI C/C BANCARIO	-	4,96
SCONTI ED ABBUONI ATTIVI	391,80	5.191,59
PROVENTI DA CESSIONE BENI	100,00	-
SOPRAVVENIENZE ATTIVE	13.794,82	-
	14.286,62	5.196,55
TOTALE RICAVI	787.804,12	<u>745.260,07</u>

ONERI DIRETTI DELLA GESTIONE

PRESTAZIONI SANITARIE

OCULISTI	90.379,00		81.621,70	
ORL	17.396,00		21.323,80	
DERMATOLOGIA	16.493,00		19.385,00	
ODONTOSTOMATOLOGIA	1.200,00		5.347,94	
CHIRURGIA	11.069,50		5.158,00	
GINECOLOGIA	8.971,00		10.541,00	
ORTOPEDICI	39.425,00		34.622,00	
ONCOLOGICI	3.515,00		-	
TECNICI ORTOTTISTI / AUDIOMETRISTA	39.023,44		38.650,00	
FISIOTERAPISTI	7.667,00		6.148,00	
PSICOLOGIA	180,00		2.070,00	
ODONTOTECNICI	-		-	
ONORARI PARASANITARI NON DIPENDENTI	<u>44.542,60</u>	279.861,54	<u>46.281,00</u>	271.148,44

ONERI STRAORDINARI

SOPRAVVENIENZE PASSIVE	21.651,68		5.694,47	
CREDITI INSUSSISTENTI	<u>-</u>	21.651,68	<u>-</u>	5.694,47

COSTI GENERALI

MATERIALI SANITARI D'USO	34.515,29	26.329,00
MATERIALI D'USO GENERALE	2.393,70	2.051,06
ATTREZ. SANITARIE NON AMM.II	-	-
ATTREZ. INFORMATICHE NON AMM/LI	48,80	-
ATTREZ. VARIE NON AMM/LI	-	140,00
ARREDI NON AMMORTIZ.	211,79	1.052,29
MATERIALI DI CONSUMO per le ATTREZ.SAN	2.676,61	2.548,51
STAMPATI E CANCELLERIA	2.777,34	3.707,30
FORNITURA ELETTRICA	30.034,76	15.260,59
TELEFONO	11.788,75	10.406,26
FORNITURE GAS	935,61	1.465,94
FORNITURA IDRICA	2.580,95	475,57
SOFTWARE - LICENZE/ASSISTENZA	15.772,77	12.819,76
MANUTENZIONE ORDINARIA	32.862,50	36.742,25
MANUTENZIONE APPARECCHIAT. SANITARI	7.116,26	29.391,02
PREMI ASSICURATIVI	13.042,00	15.835,50
CONSULENZE (antincendio)	-	1.040,00
VIABILITA'	-	300,00
SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIALI	242,41	238,14
SMALTIMENTO RIFIUTI OSPEDALIERI	1.786,55	1.676,35
SPESE DI PULIZIA	22.692,00	25.864,00
SPESE PER SERVIZI	1.276,00	558,00
SPESE VIGILANZA	3.000,00	3.000,00
LAVANDERIA	614,08	583,16

ONERI BANCARI	7.122,30		6.408,61	
FITTI PASSIVI	2.400,00		2.352,00	
SPESE PUBBLICITARIE	2.942,64		1.765,34	
RADIOPROTEZIONI-ESPERTO QUALIFICATO	-		1.268,80	
ONERI CONDOMINIALI	3.742,06		6.557,95	
ONERI GESTIONE ASCENSORE (lavori)	-		-	
CANONI LEASING	47.652,53		49.096,63	
COSTI COVID-19	725,00	250.952,70	486,75	259.420,78

SPESE PER IL PERSONALE

STIPENDI E CONTRIBUTI PERSONALE	243.807,69		237.287,06	
TFR PERSONALE	13.812,20		14.341,66	
RETRIBUZIONE TIROCINANTE	1.136,84		63,16	
COSTI FORMAZIONE	-	258.756,73	-	251.691,88

IMPOSTE E TASSE INDIRETTE

IMPOSTE, TARSU E BOLLI	318,24		319,72	
IMPOSTE ESERCIZI PRECEDENTI	-		-	
ABBUONI PASSIVI	6,00	324,24	-	319,72

TOTALE ONERI DIRETTI DELLA GESTIONE

811.546,89

788.275,29

AMMORTAMENTI

ATTREZZATURE SPECIFICHE	14.812,52		15.721,11	
-------------------------	-----------	--	-----------	--

COSTRUZIONI LEGGERE	1.783,44	1.783,44
MACCHINE ELETTRONICHE	9.206,62	9.179,73
ARREDI		
IMPIANTI	902,80	1.029,47
SOFTWARE	<u>3.901,11</u>	<u>2.846,68</u>
TOTALE AMMORTAMENTI	<u>30.606,49</u>	<u>30.560,43</u>

RIEPILOGO

TOTALE RICAVI	787.804,12	745.260,07
TOTALE COSTI	842.153,38	818.835,72
RISULTATO D'ESERCIZIO	- 54.349,26	- 73.575,65