

*ORDINE DEI MEDICI CHIRURGHI E DEGLI
ODONTOIATRI DELLA PROVINCIA
DI SASSARI*

**CONTO CONSUNTIVO
ESERCIZIO FINANZIARIO 2012**

**ORDINE DEI MEDICI CHIRURGHI E ODONTOIATRI
DELLA PROVINCIA DI SASSARI**

**BILANCIO CONSUNTIVO
Esercizio Finanziario**

2012

ENTRATE

19/04/2013

CAP.	ART.	TITOLO CATEGORIA DENOMINAZIONE ARTICOLO	Preventivo 2012	REVERSALI	ACCERTAMENTI	Totale	Differenza
				Somme Riscosse	Somme da Riscuotere		
TITOLO 1 ENTRATE CORRENTI							
CATEGORIA 1 ENTRATE CORRENTI							
1	1	INTERESSI ATTIVI SU C/C BANCARIO, POSTALE E LIBRETTO DI RISPARMIO	1.000,00	3.332,32	882,01	4.214,33	3.214,33
2	1	RUOLI PRINCIPALI PER QUOTE ISCRITTI	435.232,00	407.880,28	27.239,72	435.120,00	-112,00
	2	RUOLI PRINCIPALI PER DOPPIA ISCRIZIONE	23.072,00	21.728,00	1.344,00	23.072,00	0,00
	3	RUOLI SUPPLETIVI PER QUOTE ISCRITTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	RUOLI SUPPLETIVI PER DOPPIA ISCRIZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	QUOTA ANNUALE NEO ISCRITTI	10.080,00	10.080,00	0,00	10.080,00	0,00
	6	TASSA D'ISCRIZIONE	475,00	490,00	0,00	490,00	15,00
	7	TASSA DI ISCRIZIONE DA ALBO MEDICI AD ALBO ODONTOIATRI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	9	QUOTE RISCOSE IN SEDE	224,00	784,00	112,00	896,00	672,00
	10	QUOTE RISCOSE IN SEDE PER DOPPI ISCRITTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	1	PROVENTI DA CERTIFICATI, SERVIZIO PARCELLE, ETC.	500,00	456,60	276,97	733,57	233,57
	2	CONTRIBUTO SPESE PER SVOLGIMENTO PRATICHE ENPAM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	CONTRIBUTO SPESE PER SVOLGIMENTO PRATICHE ENPAM	7.000,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00
	4	CONTRIBUTI FNOMCEO PER CORSI DI AGGIORNAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	CONTRIBUTO STRAORDINARIO CAPITARIO FNOMCEO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6	SOPRAVVENIENZE ATTIVE	1.500,00	3.190,72	0,00	3.190,72	1.690,72
	7	RIMBORSI DIVERSI	500,00	636,42	29,17	665,59	165,59
	8	RESIDUI ATTIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	9	ARROTONDAMENTI ATTIVI	5,00	3,05	0,00	3,05	-1,95
	10	CONTRIBUTI DA ENTI E ORGANISMI DIVERSI	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
Totale Categoria 1			479.588,00	456.581,39	29.883,87	486.465,26	6.877,26
Totale Titolo 1			479.588,00	456.581,39	29.883,87	486.465,26	6.877,26
TITOLO 2 ENTRATE IN CONTO CAPITALE							
CATEGORIA 1 ENTRATE IN CONTO CAPITALE							
4	1	ALIENAZIONI DI MOBILI, MACCHINARI E MATERIALE DIVERSO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	MUTUI, PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria 1			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 2			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 3 ENTRATE PARTITE DI GIRO E CONTABILITÀ SPECIALE							
CATEGORIA 1 ENTRATE PARTITE DI GIRO E CONTABILITÀ SPECIALE							
5	1	RITENUTE IRPEF PER DIPENDENTI	36.000,00	32.269,16	0,00	32.269,16	-3.730,84
	2	RITENUTE SOCIALI (ASSISTENZA E PREVIDENZA)	18.000,00	15.098,06	0,00	15.098,06	-2.901,94
	3	RITENUTE D'ACCONTO	7.000,00	3.947,00	0,00	3.947,00	-3.053,00
	4	FNOMCEO RUOLI PRINCIPALI	89.378,00	83.766,00	5.589,00	89.355,00	-23,00
	5	FNOMCEO PER NEO ISCRITTI	2.070,00	2.070,00	0,00	2.070,00	0,00
	6	FNOMCEO RUOLI SUPPLETIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	8	SPESE PER ELEZIONI ENPAM E COMITATI CONSULTIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	9	AGGIO ESATTORIALE A CARICO FNOMCEO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	TRATTENUTE SINDACALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11	FNOMCEO PER QUOTE RISCOSE IN SEDE	46,00	161,00	23,00	184,00	138,00
	12	TRATTENUTE PENSIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	13	T.F.R. - T.F.S. - INDENNITÀ DI BUONUSCITA - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	14	ASSICURAZIONE RESPONSABILITÀ CIVILE COMPONENTI ORGANI ISTITUZIONALI	1.000,00	1.037,50	37,50	1.075,00	75,00
	15	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**TITOLO 3 ENTRATE PARTITE DI GIRO E
CONTABILITÀ SPECIALE**
**CATEGORIA 1
ENTRATE PARTITE DI GIRO E CONTABILITÀ
SPECIALE**

Totale Categoria 1	153.494,00	138.348,72	5.649,50	143.998,22	-9.495,78
Totale Titolo 3	153.494,00	138.348,72	5.649,50	143.998,22	-9.495,78
Avanzo Amministrazione Anno Precedente	72.865,32				
Totale Generale	633082	594930,11	35533,37	630463,48	-2618,52

**ORDINE DEI MEDICI CHIRURGHI E ODONTOIATRI
DELLA PROVINCIA DI SASSARI**

**BILANCIO CONSUNTIVO
Esercizio Finanziario**

2012

USCITE

19/04/2013

CAP.	ART.	TITOLO CATEGORIA DENOMINAZIONE ARTICOLO	Preventivo 2012	MANDATI	IMPEGNI	Totale	Differenza
				Somme Pagate	Somme da Pagare		
TITOLO 1 SPESE CORRENTI							
CATEGORIA 1 SPESE CORRENTI							
6	1	ASSICURAZIONI ORGANI ISTITUZIONALI	3.000,00	2.626,00	0,00	2.626,00	-374,00
	2	SPESE VIAGGIO, SOGGIORNO, AGGIORNAMENTO E VARIE SOSTENUTE PER ATTIVITÀ SVOLTE PER L'ENTE	20.000,00	4.292,23	1.601,79	5.894,02	-14.105,98
	3	SPESE VARIE DI RAPPRESENTANZA	5.000,00	4.030,99	0,00	4.030,99	-969,01
	4	SPESE PER ASSEMBLEA ANNUALE	1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00
	5	SPESE PER ASSEMBLEA ELETTIVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6	INDENNITÀ DI CARICA, GETTONI DI PRESENZA E COMPENSI AI COMPONENTI GLI ORGANI ISTITUZIONALI	8.000,00	400,00	0,00	400,00	-7.600,00
7	1	INIZIATIVE CULTURALI (DIBATTITI, CONVEGNI, SEMINARI, PUBBLICAZIONI, CORSI)	45.000,00	11.903,59	2.473,70	14.377,29	-30.622,71
	2	SPESE PER ONORIFICENZE AGLI ISCRITTI	6.000,00	4.224,45	0,00	4.224,45	-1.775,55
8	1	SPESE PER SASSARI MEDICA STAMPA E SPEDIZIONE	30.914,08	30.914,08	0,00	30.914,08	0,00
	2	STAMPA ALBO	1.500,00	834,90	0,00	834,90	-665,10
	3	ACQUISTO RIVISTE, GIORNALI E ALTRE PUBBLICAZIONI, ABBONAMENTO G.U., BURAS, ETC.	4.000,00	988,00	0,00	988,00	-3.012,00
	4	ABBONAMENTO TELEVIDEO E CANONE ANNUO RAI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	PUBBLICAZIONI VARIE	4.085,92	0,00	0,00	0,00	-4.085,92
	6	REALIZZAZIONE E AGGIORNAMENTO SITO INTERNET	5.000,00	1.585,10	0,00	1.585,10	-3.414,90
	7	SPESE DI COMUNICAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	1	STIPENDI LORDI, AUMENTI PERIODICI, INDENNITÀ INTEGRATIVA	140.000,00	132.628,21	0,00	132.628,21	-7.371,79
	2	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE (INPS, INAIL, ENPDEP)	44.000,00	32.150,02	7.364,49	39.514,51	-4.485,49
	3	PREMI PER ASSICURAZIONI DIPENDENTI	800,00	434,00	0,00	434,00	-366,00
	4	CORSI DI QUALIFICAZIONE E AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE	10.000,00	2.328,20	229,81	2.558,01	-7.441,99
	5	FONDO PER I TRATTAMENTI ACCESSORI E STRAORDINARI	47.494,00	24.657,98	14.210,11	38.868,09	-8.625,91
	6	SPESE PER ASSUNZIONE PERSONALE DIPENDENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7	SERVIZIO SOSTITUTIVO DI MENSA, BUONI PASTO	4.000,00	2.293,20	240,48	2.533,68	-1.466,32
	8	ONERI E CONTRIBUTI VARI	100,00	18,60	0,00	18,60	-81,40
	9	ADEMPIMENTI PREVISTI DALLE NORME SULLA SICUREZZA NEI LUOGHI DI LAVORO (DIPENDENTI)	1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00
	10	T.F.R. ANNO IN CORSO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	1	SPESE E COMPENSI PER CONSULENZA E ASSISTENZA LEGALE	10.000,00	5.285,28	0,00	5.285,28	-4.714,72
	2	COMPENSI PER CONSULENZA E ASSISTENZA TRIBUTARIA	6.500,00	4.875,90	0,00	4.875,90	-1.624,10
	3	COMPENSI A TERZI PER ALTRE PRESTAZIONI PROFESSIONALI	15.000,00	10.542,14	0,00	10.542,14	-4.457,86
	4	COMPENSI PER ADEMPIMENTI PREVISTI DALLE NORME SULLA SICUREZZA NEI LUOGHI DI LAVORO	3.000,00	1.938,90	621,52	2.560,42	-439,58
11	1	SPESE CONDOMINIALI E ACQUA	9.675,80	6.796,00	0,00	6.796,00	-2.879,80
	2	SPESE PER ENERGIA ELETTRICA	5.324,20	4.830,12	494,08	5.324,20	0,00
	3	SPESE PER IL SERVIZIO DI PULIZIA	15.000,00	11.513,15	1.028,50	12.541,65	-2.458,35
	4	SPESE PER MANUTENZIONI E RIPARAZIONI STRAORDINARIE	2.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00
	5	SPESE PER MANUT.NE, RIPAR.NE E ASSISTENZA DI MACCHINE, ATTREZZATURE DELL'UFFICIO E VARIE	20.000,00	19.426,55	0,00	19.426,55	-573,45
	6	SPESE PER L'ACQUISTO DI MATERIALI DI CONSUMO E CANCELLERIA	7.000,00	6.211,87	0,00	6.211,87	-788,13
	7	SPESE PER LAVORI DI STAMPA, TIPOGRAFIA E RILEGATURE VARIE	3.000,00	1.431,20	0,00	1.431,20	-1.568,80
	8	SPESE TELEFONICHE E TELEGRAFICHE	10.000,00	8.501,01	995,78	9.496,79	-503,21
	9	SPESE POSTALI E CORRIERE POSTALE	5.000,00	3.721,38	0,00	3.721,38	-1.278,62
	10	SPESE PER TRASPORTI, IMBALLAGGI, FACCHINAGGI VARI	1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00
	11	SPESE PER L'ASSICURAZIONE DELLA SEDE	2.000,00	1.931,00	0,00	1.931,00	-69,00
	12	SPESE DI PICCOLA CASSA ECONOMALE	1.000,00	700,00	0,00	700,00	-300,00
	13	DEPOSITI CAUZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TITOLO 1 SPESE CORRENTI							
CATEGORIA 1 SPESE CORRENTI							
11	14	SPESE PER LO SMALTIMENTO RIFIUTI	1.000,00	165,17	0,00	165,17	-834,83
12	1	IMPOSTE	5.465,69	5.465,69	0,00	5.465,69	0,00
	2	TRIBUTI VARI E SPESE PER VALORI BOLLATI	4.000,00	1.221,00	0,00	1.221,00	-2.779,00
	3	INTERESSI PASSIVI SU MUTUO ENPAM	9.842,79	9.842,79	0,00	9.842,79	0,00
	4	SPESE PER EMISSIONE RUOLI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	IRAP	16.000,00	11.308,11	2.594,63	13.902,74	-2.097,26
	6	AGGIO ESATTORIALE ENTE, COSTI DI RECAPITO, SPESE EMISSIONE RUOLI	26.175,15	21.026,87	5.141,84	26.168,71	-6,44
	7	INTERESSI PASSIVI BANCARI	500,00	0,00	0,00	0,00	-500,00
	8	TASSE DI ISCRIZIONE AD ALBI ED ELENCHI	300,00	100,00	0,00	100,00	-200,00
13	1	RIMBORSO QUOTE ASSOCIATIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	ONERI E SPESE SU C/C BANCARI, POSTALI, LIBRETTO DI DEPOSITO	1.000,00	24,50	109,02	133,52	-866,48
	4	SOPRAVVIVENENZE PASSIVE	2.500,00	212,36	0,00	212,36	-2.287,64
	5	RESIDUI PASSIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6	QUOTE FNOMCEO ISCRIVENDI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7	ARROTONDAMENTI PASSIVI	30,00	4,33	0,00	4,33	-25,67
	8	RIMBORSI AD ENTI RISCOSSORI	1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00
	9	ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	INTERVENTI STRAORDINARI A FAVORE DEGLI ORDINI E DEGLI ISCRITTI	2.000,00	1.045,69	0,00	1.045,69	-954,31
14	1	FONDO DI RISERVA PER STANZIAMENTI INSUFFICIENTI	21.191,52	0,00	0,00	0,00	-21.191,52
	2	FONDO PER LE SPESE IMPREVISTE	1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00
		Totale Categoria 1	588.399,15	394.430,56	37.105,75	431.536,31	-156.862,84
		Totale Titolo 1	588.399,15	394.430,56	37.105,75	431.536,31	-156.862,84
TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE							
CATEGORIA 1 SPESE IN CONTO CAPITALE							
15	1	ACQUISTO MACCHINE E ATTREZZATURE PER L'UFFICIO, COMPUTERS, SOFTWARE, VARIE	20.000,00	430,00	16.625,00	17.055,00	-2.945,00
	2	RISTRUTTURAZIONE LOCALI ED ONERI ACCESSORI	100.000,00	42.496,64	38.106,02	80.602,66	-19.397,34
	3	ARREDI	33.050,54	0,00	0,00	0,00	-33.050,54
	4	RATA MUTUO ENPAM (QUOTA CAPITALE)	19.000,00	18.308,79	0,00	18.308,79	-691,21
	5	ACCANTONAMENTO TFR - TFS - INDENNITA' DI BUONUSCITA - INDENNITA' DI ANZIANITA'	20.000,00	0,00	11.545,04	11.545,04	-8.454,96
	6	IMPIANTI	50.000,00	22.604,74	4.221,57	26.826,31	-23.173,69
	7	IMMOBILI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale Categoria 1	242.050,54	83.840,17	70.497,63	154.337,80	-87.712,74
		Totale Titolo 2	242.050,54	83.840,17	70.497,63	154.337,80	-87.712,74
TITOLO 3 USCITE, PARTITE DI GIRO E CONTABILITÀ SPECIALE							
CATEGORIA 1 USCITE, PARTITE DI GIRO E CONTABILITÀ SPECIALE							
16	1	RITENUTE IRPEF PER I DIPENDENTI	36.000,00	25.831,08	6.438,08	32.269,16	-3.730,84
	2	RITENUTE SOCIALI (ASSISTENZA E PREVIDENZA)	18.000,00	12.297,42	2.800,64	15.098,06	-2.901,94
	3	RITENUTE D'ACCONTO	7.000,00	3.402,06	544,94	3.947,00	-3.053,00
	4	FNOMCEO PER RUOLI PRINCIPALI	89.378,00	81.719,00	7.636,00	89.355,00	-23,00
	5	FNOMCEO PER NEO ISCRITTI	2.070,00	2.024,00	0,00	2.024,00	-46,00
	6	FNOMCEO PER RUOLI SUPPLETIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	8	SPESE PER ELEZIONI ENPAM E COMITATI CONSULTIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	9	AGGIO ESATTORIALE A CARICO FNOMCEO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	TRATTENUTE SINDACALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11	FNOMCEO PER QUOTE RISCOSSO IN SEDE	46,00	0,00	184,00	184,00	138,00
	12	TRATTENUTE PENSIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	13	T.F.R. - T.F.S. - INDENNITÀ DI BUONUSCITA - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TITOLO 3 USCITE, PARTITE DI GIRO E CONTABILITÀ SPECIALE						
CATEGORIA 1						
USCITE, PARTITE DI GIRO E CONTABILITÀ SPECIALE						
16	14	ASSICURAZIONE RESPONSABILITÀ CIVILE COMPONENTI ORGANI ISTITUZIONALI	1.000,00	1.075,00	0,00	75,00
	15	USCITE PER PARTITE DI GIRO NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria 1			153.494,00	126.348,56	17.603,66	-9.541,78
Totale Titolo 3			153.494,00	126.348,56	17.603,66	-9.541,78
Totale Generale			983943,69	604619,29	125207,04	-254117,36

**ORDINE DEI MEDICI CHIRURGHI E ODONTOIATRI
DELLA PROVINCIA DI SASSARI**

BILANCIO CONSUNTIVO

Esercizio Finanziario

2012

RESIDUI ATTIVI

19/04/2013

CAP.	ART.	TITOLO CATEGORIA DENOMINAZIONE ARTICOLO	RESIDUI ATTIVI				
			Residui Anno Precedente	Residui Anno Precedente Incassati/Scaduti	Residui Anno Precedente da Incassare	Residui anno corrente	Totale Residui
TITOLO 1 ENTRATE CORRENTI							
CATEGORIA 1 ENTRATE CORRENTI							
1	1	INTERESSI ATTIVI SU C/C BANCARIO, POSTALE E LIBRETTO DI RISPARMIO	949,03	949,03	0,00	882,01	882,01
2	1	RUOLI PRINCIPALI PER QUOTE ISCRITTI	72.876,18	40.535,55	32.340,63	27.239,72	59.580,35
	2	RUOLI PRINCIPALI PER DOPPIA ISCRIZIONE	2.536,39	895,48	1.640,91	1.344,00	2.984,91
	3	RUOLI SUPPLETIVI PER QUOTE ISCRITTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	RUOLI SUPPLETIVI PER DOPPIA ISCRIZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	QUOTA ANNUALE NEO ISCRITTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6	TASSA D'ISCRIZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7	TASSA DI ISCRIZIONE DA ALBO MEDICI AD ALBO ODONTOIATRI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	9	QUOTE RISCOSE IN SEDE	641,11	0,00	641,11	112,00	753,11
	10	QUOTE RISCOSE IN SEDE PER DOPPI ISCRITTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	1	PROVENTI DA CERTIFICATI, SERVIZIO PARCELLE, ETC.	169,00	169,00	0,00	276,97	276,97
	2	CONTRIBUTO SPESE PER SVOLGIMENTO PRATICHE ENPAM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	CONTRIBUTO SPESE PER SVOLGIMENTO PRATICHE ENPAM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	CONTRIBUTI FNOMCEO PER CORSI DI AGGIORNAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	CONTRIBUTO STRAORDINARIO CAPITARIO FNOMCEO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6	SOPRAVVIVENZE ATTIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7	RIMBORSI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	29,17	29,17
	8	RESIDUI ATTIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	9	ARROTONDAMENTI ATTIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	CONTRIBUTI DA ENTI E ORGANISMI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria 1			77.171,71	42.549,06	34.622,65	29.883,87	64.506,52
Totale Titolo 1			77.171,71	42.549,06	34.622,65	29.883,87	64.506,52
TITOLO 2 ENTRATE IN CONTO CAPITALE							
CATEGORIA 1 ENTRATE IN CONTO CAPITALE							
4	1	ALIENAZIONI DI MOBILI, MACCHINARI E MATERIALE DIVERSO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	MUTUI, PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria 1			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 2			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 3 ENTRATE PARTITE DI GIRO E CONTABILITÀ SPECIALE							
CATEGORIA 1 ENTRATE PARTITE DI GIRO E CONTABILITÀ SPECIALE							
5	1	RITENUTE IRPEF PER DIPENDENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	RITENUTE SOCIALI (ASSISTENZA E PREVIDENZA)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	RITENUTE D'ACCONTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	FNOMCEO RUOLI PRINCIPALI	15.002,88	8.275,70	6.727,18	5.589,00	12.316,18
	5	FNOMCEO PER NEO ISCRITTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6	FNOMCEO RUOLI SUPPLETIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	8	SPESE PER ELEZIONI ENPAM E COMITATI CONSULTIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	9	AGGIO ESATTORIALE A CARICO FNOMCEO	238,68	7,80	230,88	0,00	230,88
	10	TRATTENUTE SINDACALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11	FNOMCEO PER QUOTE RISCOSE IN SEDE	127,31	0,00	127,31	23,00	150,31
	12	TRATTENUTE PENSIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	13	T.F.R. - T.F.S. - INDENNITÀ DI BUONUSCITA - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	14	ASSICURAZIONE RESPONSABILITÀ CIVILE COMPONENTI ORGANI ISTITUZIONALI	0,00	0,00	0,00	37,50	37,50
	15	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria 1			15.368,87	8.283,50	7.085,37	5.649,50	12.734,87

CAP.	ART.	TITOLO CATEGORIA DENOMINAZIONE ARTICOLO	RESIDUI ATTIVI					
			Residui Anno Precedente	Residui Anno Precedente Incassati/Scaduti	Residui Anno Precedente da Incassare	Residui anno corrente	Totale Residui	
		TITOLO 3 ENTRATE PARTITE DI GIRO E CONTABILITÀ SPECIALE						
		Totale Titolo 3	15.368,87	8.283,50	7.085,37	5.649,50	12.734,87	
		Totale Generale	92.540,58	50.832,56	41.708,02	35.533,37	77.241,39	

**ORDINE DEI MEDICI CHIRURGHI E ODONTOIATRI
DELLA PROVINCIA DI SASSARI**

BILANCIO CONSUNTIVO

Esercizio Finanziario

2012

RESIDUI PASSIVI

19/04/2013

CAP.	ART.	TITOLO CATEGORIA DENOMINAZIONE ARTICOLO	RESIDUI PASSIVI				
			Residui Anno Precedente	Residui Anno Precedente Pagati/Scaduti	Residui Anno Precedente da Pagare	Residui anno corrente	Totale Residui
TITOLO 1 SPESE CORRENTI							
CATEGORIA 1 SPESE CORRENTI							
6	1	ASSICURAZIONI ORGANI ISTITUZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	SPESE VIAGGIO, SOGGIORNO, AGGIORNAMENTO E VARIE SOSTENUTE PER ATTIVITÀ SVOLTE PER L'ENTE	4.347,20	4.347,20	0,00	1.601,79	1.601,79
	3	SPESE VARIE DI RAPPRESENTANZA	270,50	270,50	0,00	0,00	0,00
	4	SPESE PER ASSEMBLEA ANNUALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	SPESE PER ASSEMBLEA ELETTIVA	139,20	139,20	0,00	0,00	0,00
	6	INDENNITÀ DI CARICA, GETTONI DI PRESENZA E COMPENSI AI COMPONENTI GLI ORGANI ISTITUZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	1	INIZIATIVE CULTURALI (DIBATTITI, CONVEGNI, SEMINARI, PUBBLICAZIONI, CORSI)	1.238,00	688,00	550,00	2.473,70	3.023,70
	2	SPESE PER ONORIFICENZE AGLI ISCRITTI	302,50	302,50	0,00	0,00	0,00
8	1	SPESE PER SASSARI MEDICA STAMPA E SPEDIZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	STAMPA ALBO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	ACQUISTO RIVISTE, GIORNALI E ALTRE PUBBLICAZIONI, ABBONAMENTO G.U., BURAS, ETC.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	ABBONAMENTO TELEVIDEO E CANONE ANNUO RAI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	PUBBLICAZIONI VARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6	REALIZZAZIONE E AGGIORNAMENTO SITO INTERNET	140,40	140,40	0,00	0,00	0,00
	7	SPESE DI COMUNICAZIONE			0,00		0,00
9	1	STIPENDI LORDI, AUMENTI PERIODICI, INDENNITÀ INTEGRATIVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE (INPS, INAIL, ENPDEP)	5.795,42	5.795,42	0,00	7.364,49	7.364,49
	3	PREMI PER ASSICURAZIONI DIPENDENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	CORSI DI QUALIFICAZIONE E AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE	0,00	0,00	0,00	229,81	229,81
	5	FONDO PER I TRATTAMENTI ACCESSORI E STRAORDINARI	9.697,03	9.697,03	0,00	14.210,11	14.210,11
	6	SPESE PER ASSUNZIONE PERSONALE DIPENDENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7	SERVIZIO SOSTITUTIVO DI MENSA, BUONI PASTO	335,24	335,24	0,00	240,48	240,48
	8	ONERI E CONTRIBUTI VARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	9	ADEMPIMENTI PREVISTI DALLE NORME SULLA SICUREZZA NEI LUOGHI DI LAVORO (DIPENDENTI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	T.F.R. ANNO IN CORSO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	1	SPESE E COMPENSI PER CONSULENZA E ASSISTENZA LEGALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	COMPENSI PER CONSULENZA E ASSISTENZA TRIBUTARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	COMPENSI A TERZI PER ALTRE PRESTAZIONI PROFESSIONALI	924,24	924,24	0,00	0,00	0,00
	4	COMPENSI PER ADEMPIMENTI PREVISTI DALLE NORME SULLA SICUREZZA NEI LUOGHI DI LAVORO	632,14	632,14	0,00	621,52	621,52
11	1	SPESE CONDOMINIALI E ACQUA	525,04	525,04	0,00	0,00	0,00
	2	SPESE PER ENERGIA ELETTRICA	0,00	0,00	0,00	494,08	494,08
	3	SPESE PER IL SERVIZIO DI PULIZIA	1.028,50	1.028,50	0,00	1.028,50	1.028,50
	4	SPESE PER MANUTENZIONI E RIPARAZIONI STRAORDINARIE	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
	5	SPESE PER MANUT.NE, RIPAR.NE E ASSISTENZA DI MACCHINE, ATTREZZATURE DELL'UFFICIO E VARIE	30,00	30,00	0,00	0,00	0,00
	6	SPESE PER L'ACQUISTO DI MATERIALI DI CONSUMO E CANCELLERIA	1.734,22	1.734,22	0,00	0,00	0,00
	7	SPESE PER LAVORI DI STAMPA, TIPOGRAFIA E RILEGATURE VARIE	121,00	121,00	0,00	0,00	0,00
	8	SPESE TELEFONICHE E TELEGRAFICHE	810,39	810,39	0,00	995,78	995,78
	9	SPESE POSTALI E CORRIERE POSTALE	130,00	130,00	0,00	0,00	0,00
	10	SPESE PER TRASPORTI, IMBALLAGGI, FACCHINAGGI VARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11	SPESE PER L'ASSICURAZIONE DELLA SEDE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12	SPESE DI PICCOLA CASSA ECONOMALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	13	DEPOSITI CAUZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	14	SPESE PER LO SMALTIMENTO RIFIUTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	1	IMPOSTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CAP.	ART.	TITOLO CATEGORIA DENOMINAZIONE ARTICOLO	RESIDUI PASSIVI				
			Residui Anno Precedente	Residui Anno Precedente Pagati/Scaduti	Residui Anno Precedente da Pagare	Residui anno corrente	Totale Residui
TITOLO 1 SPESE CORRENTI							
CATEGORIA 1 SPESE CORRENTI							
12	2	TRIBUTI VARI E SPESE PER VALORI BOLLATI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	INTERESSI PASSIVI SU MUTUO ENPAM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	SPESE PER EMISSIONE RUOLI	2.828,51	0,00	2.828,51	0,00	2.828,51
	5	IRAP	2.060,90	2.060,90	0,00	2.594,63	2.594,63
	6	AGGIO ESATTORIALE ENTE, COSTI DI RECAPITO, SPESE EMISSIONE RUOLI	8.945,64	1.121,46	7.824,18	5.141,84	12.966,02
	7	INTERESSI PASSIVI BANCARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	8	TASSE DI ISCRIZIONE AD ALBI ED ELENCHI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	1	RIMBORSO QUOTE ASSOCIATIVE	14,97	14,97	0,00	0,00	0,00
	2	ONERI E SPESE SU C/C BANCARI, POSTALI, LIBRETTO DI DEPOSITO	19,15	19,15	0,00	109,02	109,02
	4	SOPRAVVENIENZE PASSIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	RESIDUI PASSIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6	QUOTE FNOMCEO ISCRIVENDI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7	ARROTONDAMENTI PASSIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	8	RIMBORSI AD ENTI RISCOSSORI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	9	ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	INTERVENTI STRAORDINARI A FAVORE DEGLI ORDINI E DEGLI ISCRITTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	1	FONDO DI RISERVA PER STANZIAMENTI INSUFFICIENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	FONDO PER LE SPESE IMPREVISTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria 1			44.070,19	32.867,50	11.202,69	37.105,75	48.308,44
Totale Titolo 1			44.070,19	32.867,50	11.202,69	37.105,75	48.308,44
TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE							
CATEGORIA 1 SPESE IN CONTO CAPITALE							
15	1	ACQUISTO MACCHINE E ATTREZZATURE PER L'UFFICIO, COMPUTERS, SOFTWARE, VARIE	75,40	5,40	70,00	16.625,00	16.695,00
	2	RISTRUTTURAZIONE LOCALI ED ONERI ACCESSORI	0,00	0,00	0,00	38.106,02	38.106,02
	3	ARREDI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	RATA MUTUO ENPAM (QUOTA CAPITALE)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	ACCANTONAMENTO TFR - TFS - INDENNITA' DI BUONUSCITA - INDENNITA' DI ANZIANITA'	11.330,53	11.330,53	0,00	11.545,04	11.545,04
	6	IMPIANTI	0,00	0,00	0,00	4.221,57	4.221,57
	7	IMMOBILI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria 1			11.405,93	11.335,93	70,00	70.497,63	70.567,63
Totale Titolo 2			11.405,93	11.335,93	70,00	70.497,63	70.567,63
TITOLO 3 USCITE, PARTITE DI GIRO E CONTABILITÀ SPECIALE							
CATEGORIA 1 USCITE, PARTITE DI GIRO E CONTABILITÀ SPECIALE							
16	1	RITENUTE IRPEF PER I DIPENDENTI	4.873,94	4.873,94	0,00	6.438,08	6.438,08
	2	RITENUTE SOCIALI (ASSISTENZA E PREVIDENZA)	2.193,27	2.193,27	0,00	2.800,64	2.800,64
	3	RITENUTE D'ACCONTO	658,66	658,66	0,00	544,94	544,94
	4	FNOMCEO PER RUOLI PRINCIPALI	15.442,39	6.979,67	8.462,72	7.636,00	16.098,72
	5	FNOMCEO PER NEO ISCRITTI	69,00	69,00	0,00	0,00	0,00
	6	FNOMCEO PER RUOLI SUPPLETIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	8	SPESE PER ELEZIONI ENPAM E COMITATI CONSULTIVI	385,00	0,00	385,00	0,00	385,00
	9	AGGIO ESATTORIALE A CARICO FNOMCEO	222,68	7,80	214,88	0,00	214,88
	10	TRATTENUTE SINDACALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11	FNOMCEO PER QUOTE RISCOSE IN SEDE	124,31	0,00	124,31	184,00	308,31
	12	TRATTENUTE PENSIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	13	T.F.R. - T.F.S. - INDENNITA' DI BUONUSCITA - INDENNITA' DI ANZIANITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	14	ASSICURAZIONE RESPONSABILITÀ CIVILE COMPONENTI ORGANI ISTITUZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	15	USCITE PER PARTITE DI GIRO NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	709,40	709,40	0,00	0,00	0,00

CAP.	ART.	TITOLO CATEGORIA DENOMINAZIONE ARTICOLO	RESIDUI PASSIVI				Totale Residui
			Residui Anno Precedente	Residui Anno Precedente Pagati/Scaduti	Residui Anno Precedente da Pagare	Residui anno corrente	
		TITOLO 3 USCITE, PARTITE DI GIRO E CONTABILITÀ SPECIALE					
		CATEGORIA 1 USCITE, PARTITE DI GIRO E CONTABILITÀ SPECIALE					
		Totale Categoria 1	24.678,65	15.491,74	9.186,91	17.603,66	26.790,57
		Totale Titolo 3	24.678,65	15.491,74	9.186,91	17.603,66	26.790,57
		Totale Generale	80.154,77	59.695,17	20.459,60	125.207,04	145.666,64

RESIDUI ATTIVI

CAP./ART.		DA INCASSARE AL 01.01.2012	INCASSATI	MATURATI NEL 2012	VARIAZIONE RESIDUI	DA INCASSARE AL 31.12.2012
ENTRATE CORRENTI						
01/00	REDDITI PATRIMONIALI					
01/01	Interessi attivi su c/c bancario, postale, e libretto di risparmio	€ 949,03	€ 949,03	€ 882,01	€ -	€ 882,01
02/00	CONTRIBUTI ASSOCIATIVI					
02/01	Ruoli principali per quote iscritti:					
	anno 2000	€ 72,75	€ 1,68	€ -	€ -	€ 71,07
	anno 2002	€ 344,86	€ 8,45	€ -	€ -	€ 336,41
	anno 2003	€ 502,58	€ 110,97	€ -	€ -	€ 391,61
	anno 2004	€ 355,87	€ 208,35	€ -	€ 101,51	€ 46,01
	anno 2005	€ 1.624,50	€ 206,70	€ -	€ 101,51	€ 1.316,29
	anno 2006	€ 1.271,93	€ 317,03	€ -	€ 101,51	€ 853,39
	anno 2007	€ 1.875,11	€ 917,67	€ -	€ 111,48	€ 845,96
	anno 2008	€ 3.591,09	€ 1.697,03	€ -	€ 111,48	€ 1.782,58
	anno 2009	€ 7.742,52	€ 2.987,57	€ -	€ 111,48	€ 4.643,47
	anno 2010	€ 13.383,42	€ 5.924,54	€ -	€ 111,48	€ 7.347,40
	anno 2011	€ 42.111,55	€ 26.624,75	€ -	€ 780,36	€ 14.706,44
	anno 2012	€ -	€ -	€ 27.239,72	€ -	€ 27.239,72
02/02	Ruoli principali per doppia iscrizione					
	anno 2003	€ 81,02	€ -	€ -	€ -	€ 81,02
	anno 2004	€ 101,51	€ -	€ -	€ -	€ 101,51
	anno 2007	€ 116,51	€ -	€ -	€ -	€ 116,51
	anno 2008	€ 222,96	€ 111,48	€ -	€ -	€ 111,48
	anno 2009	€ 334,44	€ -	€ -	€ -	€ 334,44
	anno 2010	€ 671,95	€ 448,00	€ -	€ -	€ 223,95
	anno 2011	€ 1.008,00	€ 336,00	€ -	€ -	€ 672,00
	anno 2012	€ -	€ -	€ 1.344,00	€ -	€ 1.344,00
02/09	Quote riscosse in sede					
	anno 2001	€ 234,05	€ -	€ -	€ -	€ 234,05
	anno 2003	€ 81,03	€ -	€ -	€ -	€ 81,03
	anno 2006	€ 102,03	€ -	€ -	€ -	€ 102,03
	anno 2008	€ 224,00	€ -	€ -	€ -	€ 224,00
	anno 2012	€ -	€ -	€ 112,00	€ -	€ 112,00
03/00	PROVENTI DIVERSI					
03/01	Proventi da certificati, servizio parcelle, etc.	€ 169,00	€ 169,00	€ 276,97	€ -	€ 276,97
03/07	Rimborsi diversi	€ -	€ -	€ 29,17	€ -	€ 29,17
TOTALE ENTRATE CORRENTI		€ 77.171,71	€ 41.018,25	€ 29.883,87	€ 1.530,81	€ 64.506,52

ENTRATE PARTITE DI GIRO E CONTABILITA' SPECIALE

05/00 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

05/04	FNOMCeO ruoli principali:								
	anno 2000	€	9,92	€	-	€	-	€	9,92
	anno 2002	€	74,75	€	-	€	-	€	74,75
	anno 2003	€	285,14	€	17,97	€	-	€	267,17
	anno 2004	€	35,94	€	17,97	€	-	€	-
	anno 2005	€	305,49	€	35,94	€	-	€	251,58
	anno 2006	€	215,64	€	53,91	€	-	€	143,76
	anno 2007	€	414,00	€	184,00	€	-	€	207,00
	anno 2008	€	736,00	€	345,00	€	-	€	368,00
	anno 2009	€	1.564,00	€	598,00	€	-	€	943,00
	anno 2010	€	2.714,00	€	1.219,00	€	-	€	1.472,00
	anno 2011	€	8.648,00	€	5.497,00	€	-	€	2.990,00
	anno 2012	€	-	€	-	€	5.589,00	€	5.589,00

05/09 Aggio esattoriale a carico FNOMCeO

anno 2003	€	3,64	€	0,52	€	-	€	-	€	3,12
anno 2004	€	1,04	€	0,52	€	-	€	0,52	€	-
anno 2005	€	8,84	€	1,04	€	-	€	0,52	€	7,28
anno 2006	€	6,24	€	1,56	€	-	€	0,52	€	4,16
anno 2007	€	59,80	€	1,04	€	-	€	0,52	€	58,24
anno 2008	€	86,32	€	-	€	-	€	0,52	€	85,80
anno 2009	€	72,80	€	-	€	-	€	0,52	€	72,28

05/11 FNOMCeO per quote riscosse in sede

anno 2001	€	45,37	€	-	€	-	€	-	€	45,37
anno 2003	€	17,97	€	-	€	-	€	-	€	17,97
anno 2006	€	17,97	€	-	€	-	€	-	€	17,97
anno 2008	€	46,00	€	-	€	-	€	-	€	46,00
anno 2010	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-
anno 2012	€	-	€	-	€	23,00	€	-	€	23,00

05/14 Assicurazione responsabilità civile componenti organi istituzionali

€	-	€	-	€	37,50	€	-	€	37,50
---	---	---	---	---	-------	---	---	---	-------

TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO E CONTABILITA' SPECIALE € 15.368,87 € 7.973,47 € 5.649,50 € 310,03 € 12.734,87

TOTALE RESIDUI ATTIVI € 92.540,58 € 48.991,72 € 35.533,37 € 1.840,84 € 77.241,39

RESIDUI PASSIVI

CAP./ART.	DA PAGARE AL 01.01.2012	PAGATI	MATURATI NEL 2012	VARIAZIONE RESIDUI	DA PAGARE AL 31.12.2012
SPESE CORRENTI					
06/00	FUNZIONAMENTO ORGANI ISTITUZIONALI				
06/02	Spese viaggio e soggiorno componenti consiglio direttivo	€ 4.347,20	€ 3.658,42	€ 1.601,79	€ 688,78
06/03	Spese varie di rappresentanza	€ 270,50	€ -	€ -	€ 270,50
06/05	Spese per assemblea elettiva	€ 139,20	€ 78,00	€ -	€ 61,20
06/06	Indennità di carica, gettoni di presenza e compensi ai componenti gli organi istituzionali	€ -	€ -	€ -	€ -
07/00	SPESE PER LO SVOLGIMENTO DI ATTRIBUZ. ISTITUZIONALI				
07/01	Iniziative culturali	€ 1.238,00	€ 545,00	€ 2.473,70	€ 143,00
07/02	Spese per onorificenze agli iscritti	€ 302,50	€ 302,50	€ -	€ -
08/00	SPESE PER STAMPA PERIODICI E ABBONAMENTI VARI				
08/01	Spese per Sassari Medica Stampa e spedizione	€ -	€ -	€ -	€ -
08/06	Realizzazione e aggiornamento sito	€ 140,40	€ 140,40	€ -	€ -
09/00	SPESE PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO				
09/02	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente (INPS, INAIL, ENPDEP)				
	INPDAP	€ 201,52	€ 201,52	€ 197,13	€ -
	INPS	€ 5.503,73	€ 5.503,73	€ 7.167,36	€ -
	INAIL	€ 90,17	€ 90,17	€ -	€ -
09/04	Corsi di qualificazione e aggiornamento professionale	€ -	€ -	€ 229,81	€ -
09/05	Fondo per i trattamenti accessori e straordinari	€ 9.697,03	€ 9.697,03	€ 14.210,11	€ -
09/06	Spese per assunzione personale dipendente	€ -	€ -	€ -	€ -
09/07	Servizio sostitutivo di mensa, buoni pasto	€ 335,24	€ -	€ 240,48	€ 335,24
10/00	CONSULENZE PROFESSIONALI				
10/02	Compensi per consulenza e assistenza tributaria	€ -	€ -	€ -	€ -
10/03	Compensi a terzi per altre prestazioni professionali	€ 924,24	€ 794,32	€ -	€ 129,92
10/04	Compensi per adempimenti previsti dalle norme sulla sicurezza nei luoghi di lavoro	€ 632,14	€ 632,14	€ 621,52	€ -
11/00	SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI				
11/01	Spese condominiali e acqua	€ 525,04	€ 525,04	€ -	€ -
11/02	Spese per energia elettrica	€ -	€ -	€ 494,08	€ 494,08
11/03	Spese per il servizio di pulizia	€ 1.028,50	€ 1.028,50	€ 1.028,50	€ -
11/04	Spese per manutenzioni e riparazioni straordinarie	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ -	€ -
11/05	Spese per la manutenzione e riparazione macchine e attrezzature ufficio	€ 30,00	€ -	€ -	€ 30,00
11/06	Spese per l'acquisto di materiali di consumo e cancelleria	€ 1.734,22	€ 1.726,60	€ -	€ 7,62
11/07	Spese per lavori di stampa, tipografia e rilegature varie	€ 121,00	€ 121,00	€ -	€ -
11/08	Spese telefoniche e telegrafiche	€ 810,39	€ 810,39	€ 995,78	€ -
11/09	Spese postali e corriere postale	€ 130,00	€ 130,00	€ -	€ -
11/14	Spese per lo smaltimento rifiuti	€ -	€ -	€ -	€ -

12/00	ONERI FINANZIARI E TRIBUTARI						
12/04	Spese per emissione ruoli	€ 2.828,51	€ -	€ -	€ -	€ -	2.828,51
12/05	IRAP	€ 2.060,90	€ 2.060,90	€ 2.594,63	€ -	€ -	2.594,63
12/06	Aggio esattoriale						
	anno 2003	€ 125,07	€ 6,56	€ -	€ -	€ -	118,51
	anno 2004	€ 252,21	€ 12,37	€ -	€ 4,23	€ -	235,61
	anno 2005	€ 190,78	€ 12,26	€ -	€ 4,23	€ -	174,29
	anno 2006	€ 256,50	€ 18,79	€ -	€ 4,23	€ -	233,48
	anno 2007	€ 1.861,74	€ 19,05	€ -	€ 4,83	€ -	1.837,86
	anno 2008	€ 1.459,99	€ 37,62	€ -	€ 4,83	€ -	1.417,54
	anno 2009	€ 1.230,54	€ 67,95	€ -	€ 4,83	€ -	1.157,76
	anno 2010	€ 1.468,96	€ 145,11	€ -	€ 4,83	€ -	1.319,02
	anno 2011	€ 2.099,85	€ 735,93	€ -	€ 33,81	€ -	1.330,11
	anno 2012	€ -	€ -	€ 2.171,77	€ -	€ -	2.171,77
	anno 2012 costi di recapito	€ -	€ -	€ 2.970,07	€ -	€ -	2.970,07

13/00	SPESE ED ONERI DIVERSI						
13/01	Rimborso quote associative	€ 14,97	€ -	€ -	€ 14,97	€ -	-
13/02	Oneri e spese su C/C bancari, postali, libretto di deposito	€ 19,15	€ 19,15	€ 109,02	€ -	€ -	109,02
13/10	Interventi straordinari a favore degli Ordini e degli iscritti	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	-

TOTALE SPESE CORRENTI € **44.070,19** € **31.120,45** € **37.105,75** € **1.747,05** € **48.308,44**

SPESE IN CONTO CAPITALE

15/00	SPESE IN CONTO CAPITALE						
15/01	Acquisto macchine e attrezzature per l'ufficio, computers, software, varie	€ 75,40	€ -	€ 16.625,00	€ 5,40	€ -	16.695,00
15/02	Ristrutturazione locali ed oneri accessori	€ -	€ -	€ 38.106,02	€ -	€ -	38.106,02
15/05	Accantonamento TFR	€ 11.330,53	€ 11.330,53	€ 11.545,04	€ -	€ -	11.545,04
15/06	Impianti	€ -	€ -	€ 4.221,57	€ -	€ -	4.221,57

TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE € **11.405,93** € **11.330,53** € **70.497,63** € **5,40** € **70.567,63**

USCITE PARTITE DI GIRO E CONTABILITA' SPECIALE

16/00	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO						
16/01	Ritenute IRPEF per i dipendenti	€ 4.873,94	€ 4.873,94	€ 6.438,08	€ -	€ -	6.438,08
16/02	Ritenute sociali (assistenza e previdenza) INPS	€ 2.193,27	€ 2.193,27	€ 2.800,64	€ -	€ -	2.800,64
16/03	Ritenute d'acconto	€ 658,66	€ 658,66	€ 544,94	€ -	€ -	544,94
16/04	FNOMCeO per ruoli principali:						
	anno 2000	€ 10,80	€ -	€ -	€ -	€ -	10,80
	anno 2002	€ 89,82	€ 14,97	€ -	€ -	€ -	74,85
	anno 2003	€ 161,73	€ -	€ -	€ -	€ -	161,73
	anno 2004	€ 53,91	€ 35,94	€ -	€ 17,97	€ -	-
	anno 2005	€ 305,49	€ 35,94	€ -	€ 17,97	€ -	251,58
	anno 2006	€ 215,64	€ 53,91	€ -	€ 17,97	€ -	143,76
	anno 2007	€ 414,00	€ 115,00	€ -	€ 23,00	€ -	276,00
	anno 2008	€ 782,00	€ 207,00	€ -	€ 23,00	€ -	552,00
	anno 2009	€ 1.978,00	€ 828,00	€ -	€ 23,00	€ -	1.127,00
	anno 2010	€ 2.783,00	€ 713,00	€ -	€ 23,00	€ -	2.047,00
	anno 2011	€ 8.648,00	€ 4.669,00	€ -	€ 161,00	€ -	3.818,00
	anno 2012	€ -	€ -	€ 7.636,00	€ -	€ -	7.636,00

16/05	FNOMCeO per neo iscritti	€	69,00	€	69,00	€	-	€	-	€	-
16/08	Spese per elezioni ENPAM e Comitati Consultivi	€	385,00	€	-	€	-	€	-	€	385,00
16/09	Aggio esattoriale a carico FNOMCeO										
	anno 2003	€	3,64	€	0,52	€	-	€	-	€	3,12
	anno 2004	€	1,04	€	0,52	€	-	€	0,52	€	-
	anno 2005	€	8,84	€	1,04	€	-	€	0,52	€	7,28
	anno 2006	€	6,24	€	1,56	€	-	€	0,52	€	4,16
	anno 2007	€	61,88	€	1,04	€	-	€	0,52	€	60,32
	anno 2008	€	68,24	€	-	€	-	€	0,52	€	67,72
	anno 2009	€	72,80	€	-	€	-	€	0,52	€	72,28
16/11	FNOMCeO per quote riscosse in sede										
	anno 2001	€	42,37	€	-	€	-	€	-	€	42,37
	anno 2003	€	17,97	€	-	€	-	€	-	€	17,97
	anno 2006	€	17,97	€	-	€	-	€	-	€	17,97
	anno 2008	€	46,00	€	-	€	-	€	-	€	46,00
	anno 2012	€	-	€	-	€	184,00	€	-	€	184,00
16/15	Uscite per partite di giro non classificabili in altre voci	€	709,40	€	709,40	€	-	€	-	€	-
	TOTALE USCITE, PARTITE DI GIRO E CONTABILITA' SPECIALE	€	24.678,65	€	15.181,71	€	17.603,66	€	310,03	€	26.790,57
	TOTALE RESIDUI PASSIVI	€	80.154,77	€	57.632,69	€	125.207,04	€	2.062,48	€	145.666,64

RIEPILOGO CONSUNTIVO ANNO 2012 CASSA

FONDO CASSA AL 01.01 € 338.475,88

ENTRATE RISCOSE

TITOLO 1° ENTRATE CORRENTI

Competenza	€ 456.581,39	
Residui attivi riscossi	€ 41.018,25	
		€ 497.599,64

TITOLO 2° ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Competenza	€ -	€ -
Residui attivi riscossi	€ -	
		€ -

TITOLO 3° ENTRATE PER PARTITE DI GIRO E CONTABILITA' SPECIALE

Competenza	€ 138.348,72	
Residui attivi riscossi	€ 7.973,47	
		€ 146.322,19

TOTALE ENTRATE € 643.921,83

USCITE EFFETTUATE

TITOLO 1° USCITE CORRENTI:

Competenza	€ 394.430,56	
Residui passivi pagati	€ 31.120,45	
		€ 425.551,01

TITOLO 2° USCITE IN CONTO CAPITALE

Competenza	€ 83.840,17	
Residui passivi pagati	€ 11.330,53	
		€ 95.170,70

TITOLO 3° USCITE PER PARTITE DI GIRO E CONTABILITA' SPECIALE

Competenza	€ 126.348,56	
Residui passivi pagati	€ 15.181,71	
		€ 141.530,27

TOTALE USCITE € 662.251,98

RIEPILOGO

FONDO CASSA AL 01.01	€ 338.475,88
TOTALE ENTRATE	€ 643.921,83
TOTALE USCITE	-€ 662.251,98

FONDO CASSA AL 31.12 € 320.145,73

RIEPILOGO CONSUNTIVO ANNO 2012 COMPETENZA

SOMME ACCERTATE

TITOLO 1° ENTRATE CORRENTI

Riscosse	€	456.581,39	
Non riscosse	€	29.883,87	
		<u>€</u>	486.465,26

TITOLO 2° ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Riscosse	€	-	
Non riscosse	€	-	
		<u>€</u>	-

TITOLO 3° ENTRATE PER PARTITE DI GIRO E CONTABILITA' SPECIALE

Riscosse	€	138.348,72	
Non riscosse	€	5.649,50	
		<u>€</u>	143.998,22

TOTALE ENTRATE € 630.463,48

SOMME IMPEGNATE

TITOLO 1° USCITE CORRENTI:

Pagate	€	394.430,56	
Non pagate	€	37.105,75	
		<u>€</u>	431.536,31

TITOLO 2° USCITE IN CONTO CAPITALE

Pagate	€	83.840,17	
Non pagate	€	70.497,63	
		<u>€</u>	154.337,80

TITOLO 3° USCITE PER PARTITE DI GIRO E CONTABILITA' SPECIALE

Pagate	€	126.348,56	
Non pagate	€	17.603,66	
		<u>€</u>	143.952,22

TOTALE USCITE € 729.826,33

RIEPILOGO

TOTALE SOMME ACCERTATE € 630.463,48

TOTALE SOMME IMPEGNATE -€ 729.826,33

DIFFERENZA -€ 99.362,85

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA ANNO 2012

FONDO CASSA AL 01.01 € 338.475,88

ENTRATE COMPLESSIVE

TITOLO 1° ENTRATE CORRENTI	€ 562.106,16
TITOLO 2° ENTRATE IN CONTO CAPITALE	€ -
TITOLO 3° ENTRATE PER PARTITE DI GIRO E CONTABILITA' SPECIALE	€ 159.057,06
TOTALE ENTRATE	€ 721.163,22

USCITE COMPLESSIVE

TITOLO 1° USCITE CORRENTI	€ 473.859,45
TITOLO 2° USCITE IN CONTO CAPITALE	€ 165.738,33
TITOLO 3° USCITE PER PARTITE DI GIRO E CONTABILITA' SPECIALE	€ 168.320,84
TOTALE USCITE	€ 807.918,62

RIEPILOGO

FONDO CASSA AL 01.01	+ € 338.475,88
TOTALE ENTRATE	+ € 721.163,22
TOTALE USCITE	- € 807.918,62
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12	+ € 251.720,48

COMPOSIZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

FONDO CASSA AL 31.12 + € 320.145,73

SOMME DA RISCUOTERE:

TITOLO 1°	€ 64.506,52
TITOLO 2°	€ -
TITOLO 3°	€ 12.734,87

TOTALE + € 77.241,39

SOMME DA PAGARE:

TITOLO 1°	€ 48.308,44
TITOLO 2°	€ 70.567,63
TITOLO 3°	€ 26.790,57

TOTALE - € 145.666,64

+ € 251.720,48

CONTO ECONOMICO al 31.12.2012

RICAVI

Redditi Patrimoniali	€	4.214,33
Contributi associativi	€	469.882,00
Proventi diversi	€	12.592,93

TOTALE RICAVI € **486.689,26**

COSTI

Funzionamento organi istituzionali	€	12.951,01
Spese per lo svolgimento di attribuzioni istituzionali	€	18.601,74
Spese per stampa periodici e abbonamenti vari	€	34.322,08
Spese per il personale in attività di servizio	€	216.555,10
Consulenze professionali	€	23.263,74
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	€	67.745,81
Oneri finanziari e tributari	€	56.700,93
Spese ed oneri diversi	€	1.395,90
Quote ammortamenti anno in corso	€	17.680,51
Quota accantonamento T.F.R. anno in corso	€	11.742,07

TOTALE COSTI € **460.958,89**

AVANZO ECONOMICO € **25.730,37**

TOTALE A PAREGGIO € **486.689,26**

SITUAZIONE PATRIMONIALE al 31.12.2012

ATTIVITA'	Situazione al 01/01/2012	variazioni	Situazione al 31/12/2012
DISPONIBILITA' LIQUIDE			
Banca di Credito Sardo c/c 6152038977-85	€ 338.475,88	-€ 18.330,15	€ 320.145,73
C/c postale affrancatrice	€ 533,62	-€ 8,35	€ 525,27
Piccola cassa	€ 143,88	€ 47,14	€ 191,02
IMMOBILIZZAZIONI			
Immobili	€ 469.224,00	€ -	€ 469.224,00
Mobili, attrezzature, macchine ufficio, software ecc.	€ 37.583,80	-€ 18.020,40	€ 19.563,40
Materiale bibliografico	€ -	-	-
CREDITI			
Residui attivi	€ 92.540,58	-€ 15.299,19	€ 77.241,39
CREDITI BANCARI			
Banca di Credito Sardo c/c 6152039013-19 (acc.to T.F.R.)	€ 108.682,25	€ 11.950,90	€ 120.633,15
TOTALE ATTIVITA'	€ 1.047.184,01	-€ 39.660,05	€ 1.007.523,96
DISAVANZO ANNI PRECEDENTI	€ 127.516,86	€ -	€ 127.516,86
TOTALE	€ 1.174.700,87	-€ 39.660,05	€ 1.135.040,82
PASSIVITA'			
DEBITI			
Mutuo ENPAM	€ 51.432,74	-€ 11.933,01	€ 39.499,73
Mutuo ENPAM anno 2011	€ 145.463,61	-€ 4.763,20	€ 140.700,41
Residui passivi	€ 80.154,77	€ 65.511,87	€ 145.666,64
SOMME NON DISPONIBILI			
Quote riscosse relative all'anno 2012 di competenza Ordine	€ 224,00	-€ 224,00	€ -
Quote riscosse relative all'anno 2012 di competenza FNOMCeO	€ 46,00	-€ 46,00	€ -
FONDI			
Fondi di ammortamento	€ 150.777,77	-€ 769,89	€ 150.007,88
Fondo accantonamento T.F.R.	€ 120.209,81	€ 11.742,07	€ 131.951,88
TOTALE PASSIVITA'	€ 548.308,70	€ 59.517,84	€ 607.826,54
Avanzo anni precedenti	€ 314.860,62	€ 19.337,02	€ 334.197,64
Avanzo economico	€ 19.337,02	€ 6.393,35	€ 25.730,37
Patrimonio netto	€ 292.194,53	-€ 124.908,26	€ 167.286,27
TOTALE A PAREGGIO	€ 1.174.700,87	-€ 99.177,89	€ 1.135.040,82

RELAZIONE DEL TESORIERE

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO DELL'ANNO 2012

Il **Conto Consuntivo** relativo all'**esercizio finanziario 2012** è stato esaminato e approvato all'unanimità dal Consiglio Direttivo dell'Ordine nella sua seduta del 23 aprile 2013.

Il conto consuntivo rappresenta la verifica dei programmi che ci si è posti col bilancio di previsione ed è pertanto il riscontro di quella che è stata la politica dell'Ordine nell'anno trascorso.

Come previsto dal *Regolamento per l'amministrazione e la contabilità* dell'Ordine (che richiama le norme sulla contabilità di stato), il conto consuntivo si compone del rendiconto finanziario, della situazione amministrativa e del conto economico.

Come consuetudine, per non dover appesantire questa relazione con troppi dettagli numerici, è stato predisposto un *rendiconto finanziario* dettagliato e di facile e pronta lettura, mi limiterò pertanto ad illustrare gli aspetti più importanti di rilevanza generale, tralasciando le singole voci che possono essere consultate nel conto analitico in considerazione del fatto che, nonostante alcuni scostamenti rispetto a quanto preventivato, in linea generale si può affermare che l'Ente ha raggiunto risultati coerenti con gli obiettivi proposti e approvati.

Gli incassi e i pagamenti sono conformi alle scritture contabili regolarmente tenute e tempestivamente aggiornate e ogni determinazione contabile è basata su documenti giustificativi agli atti.

Le spese per il personale dipendente non hanno subito alcuna variazione in considerazione del fatto che il Contratto Collettivo Nazionale del Lavoro del comparto degli Enti Pubblici non Economici, nonostante sia scaduto ormai dal 31.12.2009, non è ancora stato rinnovato.

In allegato al rendiconto troviamo il riepilogo consuntivo di cassa e il riepilogo consuntivo di competenza, il primo presenta le entrate effettivamente riscosse e le uscite effettivamente pagate, siano esse di competenza o residui; il secondo evidenzia invece le entrate accertate e le somme impegnate nell'anno 2012.

Dalla *situazione amministrativa* si rileva quanto segue:

Fondo cassa al 01.01.2012	euro 338.475,88
Entrate complessive	euro <u>721.163,22</u>
Per un totale di	euro 1.059.639,10
A fronte di uscite totali di	euro <u>- 807.918,62</u>
Con un avanzo di amministrazione al 31.12.2012 di	euro 251.720,48
Alla stessa data l'avanzo di cassa è di	euro 320.145,73

La differenza tra i due importi, avanzo di amministrazione e avanzo di cassa, è determinata dal fatto che il primo tiene conto dei residui attivi e passivi, mentre il secondo è il risultato di un bilancio di cassa, cioè di un conto che evidenzia solo le somme materialmente entrate ed uscite dalle casse dell'Ente.

In relazione al *Conto Economico* possiamo dire che è formato di componenti positivi e negativi della gestione secondo criteri di competenza economica pertanto non vi trovano posto le partite di giro né i residui degli anni precedenti, mentre possiamo evidenziare l'accantonamento dei trattamenti di fine rapporto dei dipendenti pari a €. 11.742,07 e l'ammortamento dei beni pari a €. 17.680,51.

In relazione alla *Situazione Patrimoniale* si rileva quanto segue:

- tra le *Immobilizzazioni*, alla voce *Mobili, attrezzature, macchine ufficio, software ecc.* abbiamo un importo inferiore rispetto all'esercizio 2011 in quanto una parte di beni sono stati ammortizzati per intero pertanto il loro valore è stato indicato a zero, inoltre le nuove attrezzature informatiche, per le quali è stata impegnata la spesa di €. 16.625,00, non sono state consegnate entro la fine dell'esercizio 2012 pertanto saranno iscritte tra le immobilizzazioni solo nell'anno 2013; naturalmente le variazioni relative ai beni ammortizzati per intero interessano anche il *Fondo Ammortamento* che è stato decurtato del medesimo importo sottratto dalle immobilizzazioni, ma allo stesso tempo è aumentato per l'importo corrispondente alle quote di ammortamento relative all'esercizio corrente ($150.777,77 - 18.450,40 + 17.680,51 = 150.007,88$);

Per le altre attività e passività si rimanda all'allegato che evidenzia in maniera chiara tutte le voci che compongono la situazione patrimoniale.

In relazione a quanto su esposto si invitano pertanto tutti i presenti ad approvare il conto consuntivo relativo all'anno 2012.

Il Tesoriere
dott. Nicola Addis

RAPPORTO DEI REVISORI DEI CONTI CONTO CONSUNTIVO DELL'ANNO 2012

I Revisori dei conti dell'Ordine dei Medici Chirurghi e degli Odontoiatri della provincia di Sassari, hanno esaminato il conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2012 reso dal tesoriere dottor Nicola Addis e composto dai seguenti documenti:

- rendiconto finanziario
- situazione patrimoniale
- conto economico
- situazione amministrativa

I revisori riferiscono quanto segue:

- di aver partecipato, quando possibile, alle riunioni del Consiglio e di aver ottenuto dalla struttura amministrativa tutte le informazioni richieste sulle operazioni di maggior rilievo effettuate dall'Ente
- di aver vigilato, per quanto di loro competenza, sui principi di corretta amministrazione
- di aver condotto il loro esame sulla gestione contabile relativa all'anno 2012 secondo i Principi di Revisione Contabile

Relativamente al bilancio consuntivo il Collegio ha fatto atto di avere verificato che:

- la contabilità è stata tenuta con il sistema meccanizzato
- gli obblighi fiscali e previdenziali a carico dell'Ente risultano essere stati rispettati
- i versamenti di imposte, tributi e contributi dovuti nell'anno 2012 sono stati eseguiti regolarmente

Previo esame particolareggiato del conto stesso ed esame analitico dei documenti di ENTRATA e di USCITA il Collegio attesta che:

- il bilancio consuntivo è stato formulato in applicazione dei criteri di cui al Codice Civile, al Regolamento per l'amministrazione e la contabilità dell'Ordine dei Medici Chirurghi e degli Odontoiatri e alle norme in materia di contabilità e amministrazione degli Enti Pubblici non economici;
- nel conto 2012 è stato riportato il fondo cassa accertato alla chiusura dell'esercizio precedente (31.12.2011) che ammonta ad €. 338.475,88;
- i mandati sono stati riconosciuti regolari e risultano concordi con le risultanze esposte;
- le reversali di incasso sono state ritenute regolari e concordi con le risultanze esposte;
- le spese sostenute per le voci relative ai dipendenti che, come da pianta organica sono sei unità a tempo indeterminato, sono ritenute congrue e sono le seguenti:
 - o stipendi lordi €. 132.628,21
 - o oneri previdenziali e assistenziali €. 39.514,51
 - o fondo per i trattamenti accessori e straordinari €. 38.868,09
 - o l'accantonamento T.F.R. e indennità di anzianità per l'anno 2012 è pari a €. 11.742,07

Relativamente alle attività e alle passività (compresi crediti e debiti) si rimanda alla situazione patrimoniale dalla quale è possibile rilevare le variazioni intervenute rispetto allo scorso anno.

I sottoscrittori Revisori rilevano che la gestione è stata condotta con vigilante accorgimento, esprimono la propria valutazione positiva sul conto e concludono concordemente che lo stesso è meritevole di approvazione nelle seguenti risultanze finali:

RIEPILOGO CONSUNTIVO 2012 CASSA

FONDO CASSA AL 01.01	+ 338.475,88
TOTALE ENTRATE	+ 643.921,83
TOTALE USCITE	- <u>662.251,98</u>
FONDO CASSA AL 31.12	+ 320.145,73

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA 2012

FONDO CASSA AL 31.12	+ 320.145,73
TOTALE SOMME DA RISCOUTERE	+ 77.241,39
TOTALE SOMME DA PAGARE	- <u>145.666,64</u>
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12	+ 251.720,48

I REVISORI DEI CONTI
dott. Giancarlo Bazzoni
dott.ssa Natalia Marta Grondona
dott.ssa Leila Maria Marchisio