

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

**CONTO CONSUNTIVO
ESERCIZIO FINANZIARIO 2017**

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

**BILANCIO CONSUNTIVO
Esercizio Finanziario**

2017

ENTRATE

23/04/2018

CAP.	ART.	TITOLO CATEGORIA DENOMINAZIONE ARTICOLO	Preventivo 2017	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	0,00	0,00	81,81	81,81	81,81
2	1	TASSA ANNUALE ISCRITTI	508.008,00	452.742,00	54.290,00	507.032,00	-976,00
	2	TASSA ANNUALE PER DOPPIA ISCRIZIONE	23.180,00	20.984,00	2.074,00	23.058,00	-122,00
	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	12.200,00	11.956,00	0,00	11.956,00	-244,00
	6	TASSA D'ISCRIZIONE	525,00	530,00	0,00	530,00	5,00
	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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.	200,00	85,00	0,00	85,00	-115,00
	2	CONTRIBUTO SPESE PER SVOLGIMENTO PRATICHE ENPAM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	CONTRIBUTO SPESE PER SVOLGIMENTO PRATICHE ENPAM	9.500,00	9.500,00	0,00	9.500,00	0,00
	4	CONTRIBUTI FNOMCEO PER CORSI DI AGGIORNAMENTO	0,00	3.816,64	0,00	3.816,64	3.816,64
	5	CONTRIBUTO STRAORDINARIO CAPITARIO FNOMCEO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6	SOPRAVVENIENZE ATTIVE	1.000,00	1.637,05	0,00	1.637,05	637,05
	7	RIMBORSI DIVERSI	100,00	51,80	0,00	51,80	-48,20
	8	RESIDUI ATTIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	9	ARROTONDAMENTI ATTIVI	5,00	6,42	0,00	6,42	1,42
	10	CONTRIBUTI DA ENTI E ORGANISMI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria 1			554.718,00	501.308,91	56.445,81	557.754,72	3.036,72
Totale Titolo 1			554.718,00	501.308,91	56.445,81	557.754,72	3.036,72
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	42.000,00	39.466,72	279,42	39.746,14	-2.253,86
	2	RITENUTE SOCIALI (ASSISTENZA E PREVIDENZA)	20.000,00	16.529,83	0,00	16.529,83	-3.470,17
	3	RITENUTE D'ACCONTO	14.000,00	1.069,70	0,00	1.069,70	-12.930,30
	4	QUOTE ANNUALI SPETTANTI ALLA FNOMCEO	95.772,00	85.353,00	10.235,00	95.588,00	-184,00
	5	FNOMCEO PER NEO ISCRITTI	2.300,00	2.231,00	0,00	2.231,00	-69,00
	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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	100,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
	15	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	100,00	608,00	0,00	608,00	508,00

TITOLO 3 ENTRATE PARTITE DI GIRO E CONTABILITÀ SPECIALE						
CATEGORIA 1 ENTRATE PARTITE DI GIRO E CONTABILITÀ SPECIALE						
5	16	IVA	30.000,00	8.776,44	0,00	-21.223,56
Totale Categoria 1			204.272,00	154.034,69	10.514,42	-39.722,89
Totale Titolo 3			204.272,00	154.034,69	10.514,42	-39.722,89
Avanzo Amministrazione Anno Precedente			72.865,32			
Totale Generale			758990	655343,6	66960,23	-36686,17

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

**BILANCIO CONSUNTIVO
Esercizio Finanziario**

2017

USCITE

23/04/2018

CAP.	ART.	TITOLO CATEGORIA DENOMINAZIONE ARTICOLO	Preventivo 2017	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	2.696,00	0,00	2.696,00	-304,00
	2	SPESE VIAGGIO, SOGGIORNO, AGGIORNAMENTO E VARIE SOSTENUTE PER ATTIVITÀ SVOLTE PER L'ENTE	10.000,00	3.179,60	1.536,57	4.716,17	-5.283,83
	3	SPESE VARIE DI RAPPRESENTANZA	5.000,00	366,00	0,00	366,00	-4.634,00
	4	SPESE PER ASSEMBLEA ANNUALE	1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00
	5	SPESE PER ASSEMBLEA ELETTIVA	12.000,00	4.413,70	7.177,00	11.590,70	-409,30
	6	INDENNITÀ DI CARICA, GETTONI DI PRESENZA E COMPENSI AI COMPONENTI GLI ORGANI ISTITUZIONALI	2.000,00	0,00	244,00	244,00	-1.756,00
7	1	INIZIATIVE CULTURALI (DIBATTITI, CONVEGNI, SEMINARI, PUBBLICAZIONI, CORSI)	40.000,00	9.340,40	67,10	9.407,50	-30.592,50
	2	SPESE PER ONORIFICENZE AGLI ISCRITTI	10.000,00	6.902,16	1.840,24	8.742,40	-1.257,60
8	1	SPESE PER SASSARI MEDICA STAMPA E SPEDIZIONE	40.000,00	23.909,37	0,00	23.909,37	-16.090,63
	2	STAMPA ALBO	1.500,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00
	3	ACQUISTO RIVISTE, GIORNALI E ALTRE PUBBLICAZIONI, ABBONAMENTO G.U., BURAS, ETC.	2.000,00	489,00	179,99	668,99	-1.331,01
	4	ABBONAMENTO TELEVIDEO E CANONE ANNUO RAI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	PUBBLICAZIONI VARIE	1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00
	6	REALIZZAZIONE E AGGIORNAMENTO SITO INTERNET	3.000,00	1.464,00	0,00	1.464,00	-1.536,00
	7	SPESE DI COMUNICAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	1	STIPENDI LORDI, AUMENTI PERIODICI, INDENNITÀ INTEGRATIVA	150.000,00	134.316,82	0,00	134.316,82	-15.683,18
	2	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE (INPS, INAIL, ENPDEP)	50.000,00	38.256,83	5.457,95	43.714,78	-6.285,22
	3	PREMI PER ASSICURAZIONI DIPENDENTI	3.000,00	434,00	0,00	434,00	-2.566,00
	4	CORSI DI QUALIFICAZIONE E AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE	20.000,00	1.637,08	0,00	1.637,08	-18.362,92
	5	FONDO PER I TRATTAMENTI ACCESSORI E STRAORDINARI	65.000,00	12.411,00	26.983,23	39.394,23	-25.605,77
	6	SPESE PER ASSUNZIONE PERSONALE DIPENDENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7	SERVIZIO SOSTITUTIVO DI MENSA, BUONI PASTO	5.000,00	2.352,48	2,12	2.354,60	-2.645,40
	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)	150,00	148,50	0,00	148,50	-1,50
	10	T.F.R. ANNO IN CORSO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	10.000,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00
10	1	SPESE E COMPENSI PER CONSULENZA E ASSISTENZA LEGALE	40.000,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00
	2	COMPENSI PER CONSULENZA E ASSISTENZA TRIBUTARIA	6.500,00	6.217,12	0,00	6.217,12	-282,88
	3	COMPENSI A TERZI PER ALTRE PRESTAZIONI PROFESSIONALI	20.000,00	8.588,93	3.811,07	12.400,00	-7.600,00
	4	COMPENSI PER ADEMPIMENTI PREVISTI DALLE NORME SULLA SICUREZZA NEI LUOGHI DI LAVORO	3.000,00	0,00	1.421,06	1.421,06	-1.578,94
11	1	SPESE CONDOMINIALI E ACQUA	15.000,00	4.879,29	0,00	4.879,29	-10.120,71
	2	SPESE PER ENERGIA ELETTRICA	8.000,00	4.712,95	0,00	4.712,95	-3.287,05
	3	SPESE PER IL SERVIZIO DI PULIZIA	20.000,00	11.750,59	1.031,14	12.781,73	-7.218,27
	4	SPESE PER MANUTENZIONI E RIPARAZIONI STRAORDINARIE	5.000,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00
	5	SPESE PER MANUT.NE, RIPAR.NE E ASSISTENZA DI MACCHINE, ATTREZZATURE DELL'UFFICIO E VARIE	30.000,00	26.756,11	1.048,66	27.804,77	-2.195,23
	6	SPESE PER L'ACQUISTO DI MATERIALI DI CONSUMO E CANCELLERIA	15.000,00	4.947,83	1.617,81	6.565,64	-8.434,36
	7	SPESE PER LAVORI DI STAMPA, TIPOGRAFIA E RILEGATURE VARIE	2.000,00	1.658,80	237,90	1.896,70	-103,30
	8	SPESE TELEFONICHE E TELEGRAFICHE	10.000,00	6.441,44	0,00	6.441,44	-3.558,56
	9	SPESE POSTALI E CORRIERE POSTALE	13.000,00	10.031,32	0,00	10.031,32	-2.968,68
	10	SPESE PER TRASPORTI, IMBALLAGGI, FACCHINAGGI VARI	2.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00
	11	SPESE PER L'ASSICURAZIONE DELLA SEDE	2.500,00	2.003,32	0,00	2.003,32	-496,68
	12	SPESE DI PICCOLA CASSA ECONOMALE	1.000,00	800,00	0,00	800,00	-200,00
	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	0,00	114,68	114,68	-885,32
	15	SPESE PER LA GESTIONE DI ARCHIVI CARTACEI E DIGITALI		0,00	0,00	0,00	0,00
12	1	IMPOSTE	6.000,00	5.873,30	0,00	5.873,30	-126,70
	2	TRIBUTI VARI E SPESE PER VALORI BOLLATI	6.000,00	3.107,80	0,00	3.107,80	-2.892,20
	3	INTERESSI PASSIVI SU MUTUO ENPAM	6.200,00	5.836,78	0,00	5.836,78	-363,22
	4	SPESE PER RISCOSSIONE QUOTE	10.000,00	9.230,84	0,00	9.230,84	-769,16
	5	IRAP	17.000,00	13.402,70	1.927,13	15.329,83	-1.670,17
	6	AGGIO ESATTORIALE ENTE, COSTI DI RECAPITO, SPESE EMISSIONE RUOLI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7	INTERESSI PASSIVI BANCARI	200,00	0,00	0,00	0,00	-200,00
	8	TASSE DI ISCRIZIONE AD ALBI ED ELENCHI	200,00	110,00	0,00	110,00	-90,00
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	2.000,00	498,94	248,20	747,14	-1.252,86
	4	SOPRAVVENIENZE PASSIVE	5.000,00	1.418,14	0,00	1.418,14	-3.581,86
	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	50,00	8,34	0,00	8,34	-41,66
	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	10.000,00	0,00	9.931,78	9.931,78	-68,22
	11	INTERVENTI PER CALAMITA' NATURALI ED EMERGENZE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	1	FONDO DI RISERVA PER STANZIAMENTI INSUFFICIENTI	29.950,00	0,00	0,00	0,00	-29.950,00
	2	FONDO PER LE SPESE IMPREVISTE	5.000,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00
Totale Categoria 1			726.350,00	370.610,08	64.877,63	435.487,71	-290.862,29
Totale Titolo 1			726.350,00	370.610,08	64.877,63	435.487,71	-290.862,29
TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE							
CATEGORIA 1 SPESE IN CONTO CAPITALE							
15	1	ACQUISTO MACCHINE E ATTREZZATURE PER L'UFFICIO, COMPUTERS, SOFTWARE, VARIE	65.542,05	317,20	19.277,28	19.594,48	-45.947,57
	2	RISTRUTTURAZIONE LOCALI ED ONERI ACCESSORI	20.000,00	0,00	12.885,47	12.885,47	-7.114,53
	3	ARREDI	30.000,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00
	4	RATA MUTUO ENPAM (QUOTA CAPITALE)	7.000,00	6.079,19	0,00	6.079,19	-920,81
	5	ACCANTONAMENTO TFR - TFS - INDENNITA' DI BUONUSCITA - INDENNITA' DI ANZIANITA'	24.922,98	0,00	11.456,40	11.456,40	-13.466,58
	6	IMPIANTI	25.000,00	0,00	15.992,50	15.992,50	-9.007,50
	7	IMMOBILI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria 1			172.465,03	6.396,39	59.611,65	66.008,04	-106.456,99
Totale Titolo 2			172.465,03	6.396,39	59.611,65	66.008,04	-106.456,99
TITOLO 3 USCITE, PARTITE DI GIRO E CONTABILITA' SPECIALE							
CATEGORIA 1 USCITE, PARTITE DI GIRO E CONTABILITA' SPECIALE							
16	1	RITENUTE IRPEF PER I DIPENDENTI	42.000,00	35.827,82	3.918,32	39.746,14	-2.253,86
	2	RITENUTE SOCIALI (ASSISTENZA E PREVIDENZA)	20.000,00	14.446,08	2.083,75	16.529,83	-3.470,17
	3	RITENUTE D'ACCONTO	14.000,00	429,70	640,00	1.069,70	-12.930,30
	4	QUOTE ANNUALI SPETTANTI ALLA FNOMCEO	95.772,00	84.525,00	10.856,00	95.381,00	-391,00
	5	FNOMCEO PER NEO ISCRITTI	2.300,00	1.357,00	874,00	2.231,00	-69,00
	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

TITOLO 3 USCITE, PARTITE DI GIRO E CONTABILITÀ SPECIALE							
CATEGORIA 1 USCITE, PARTITE DI GIRO E CONTABILITÀ SPECIALE							
16	11	FNOMCEO PER QUOTE RISCOSE IN SEDE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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	100,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
	15	USCITE PER PARTITE DI GIRO NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	100,00	290,00	145,00	435,00	335,00
	16	IVA	30.000,00	7.377,22	1.399,22	8.776,44	-21.223,56
Totale Categoria 1			204.272,00	144.252,82	19.916,29	164.169,11	-40.102,89
Totale Titolo 3			204.272,00	144.252,82	19.916,29	164.169,11	-40.102,89
Totale Generale			1103087,03	521259,29	144405,57	665664,86	-437422,17

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

BILANCIO CONSUNTIVO
Esercizio Finanziario
2017

RESIDUI ATTIVI

23/04/2018

CAP.	ART.	TITOLO CATEGORIA DENOMINAZIONE ARTICOLO	RESIDUI ATTIVI				Totale Residui
			Residui Anno Precedente	Residui Anno Precedente Incassati/Scaduti	Residui Anno Precedente da Incassare	Residui anno corrente	
TITOLO 1 ENTRATE CORRENTI							
CATEGORIA 1 ENTRATE CORRENTI							
1	1	INTERESSI ATTIVI SU C/C BANCARIO, POSTALE E LIBRETTO DI RISPARMIO	11,97	11,97	0,00	81,81	81,81
2	1	TASSA ANNUALE ISCRITTI	139.422,85	76.942,35	62.480,50	54.290,00	116.770,50
	2	TASSA ANNUALE PER DOPPIA ISCRIZIONE	8.041,95	4.529,32	3.512,63	2.074,00	5.586,63
	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	753,11	0,00	753,11	0,00	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.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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	SOPRAVVENIENZE ATTIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7	RIMBORSI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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			148.229,88	81.483,64	66.746,24	56.445,81	123.192,05
Totale Titolo 1			148.229,88	81.483,64	66.746,24	56.445,81	123.192,05
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	337,59	337,59	0,00	279,42	279,42
	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	QUOTE ANNUALI SPETTANTI ALLA FNOMCEO	25.933,22	15.564,14	10.369,08	10.235,00	20.604,08
	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	230,36	0,00	230,36	0,00	230,36
	10	TRATTENUTE SINDACALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11	FNOMCEO PER QUOTE RISCOSE IN SEDE	150,31	0,00	150,31	0,00	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	258,00	258,00	0,00	0,00	0,00
	15	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	808,60	808,60	0,00	0,00	0,00
	16	IVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CAP.	ART.	TITOLO CATEGORIA DENOMINAZIONE ARTICOLO	RESIDUI ATTIVI				Totale Residui
			Residui Anno Precedente	Residui Anno Precedente Incassati/Scaduti	Residui Anno Precedente da Incassare	Residui anno corrente	
		TITOLO 3 ENTRATE PARTITE DI GIRO E CONTABILITÀ SPECIALE					
		CATEGORIA 1 ENTRATE PARTITE DI GIRO E CONTABILITÀ SPECIALE					
		Totale Categoria 1	27.718,08	16.968,33	10.749,75	10.514,42	21.264,17
		Totale Titolo 3	27.718,08	16.968,33	10.749,75	10.514,42	21.264,17
		Totale Generale	175.947,96	98.451,97	77.495,99	66.960,23	144.456,22

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

BILANCIO CONSUNTIVO
Esercizio Finanziario
2017

RESIDUI PASSIVI

23/04/2018

CAP.	ART.	TITOLO CATEGORIA DENOMINAZIONE ARTICOLO	RESIDUI PASSIVI			
			Residui Anno Precedente	Residui Anno Precedente Pagati/Scaduti	Residui Anno Precedente da Pagare	Residui anno corrente
TITOLO 1 SPESE CORRENTI						
CATEGORIA 1 SPESE CORRENTI						
6	1	ASSICURAZIONI ORGANI ISTITUZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	SPESE VIAGGIO, SOGGIORNO, AGGIORNAMENTO E VARIE SOSTENUTE PER ATTIVITÀ SVOLTE PER L'ENTE	1.578,89	1.578,89	0,00	1.536,57
	3	SPESE VARIE DI RAPPRESENTANZA	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	SPESE PER ASSEMBLEA ANNUALE	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	SPESE PER ASSEMBLEA ELETTIVA	0,00	0,00	0,00	7.177,00
	6	INDENNITÀ DI CARICA, GETTONI DI PRESENZA E COMPENSI AI COMPONENTI GLI ORGANI ISTITUZIONALI	0,00	0,00	0,00	244,00
7	1	INIZIATIVE CULTURALI (DIBATTITI, CONVEGNI, SEMINARI, PUBBLICAZIONI, CORSI)	1.319,63	1.319,63	0,00	67,10
	2	SPESE PER ONORIFICENZE AGLI ISCRITTI	488,00	488,00	0,00	1.840,24
8	1	SPESE PER SASSARI MEDICA STAMPA E SPEDIZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	STAMPA ALBO	0,00	0,00	0,00	179,99
	3	ACQUISTO RIVISTE, GIORNALI E ALTRE PUBBLICAZIONI, ABBONAMENTO G.U., BURAS, ETC.	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	ABBONAMENTO TELEVIDEO E CANONE ANNUO RAI	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	PUBBLICAZIONI VARIE	0,00	0,00	0,00	0,00
	6	REALIZZAZIONE E AGGIORNAMENTO SITO INTERNET	0,00	0,00	0,00	0,00
	7	SPESE DI COMUNICAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00
9	1	STIPENDI LORDI, AUMENTI PERIODICI, INDENNITÀ INTEGRATIVA	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE (INPS, INAIL, ENPDEP)	5.115,29	5.115,29	0,00	5.457,95
	3	PREMI PER ASSICURAZIONI DIPENDENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	CORSI DI QUALIFICAZIONE E AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE	2.529,36	2.224,85	304,51	0,00
	5	FONDO PER I TRATTAMENTI ACCESSORI E STRAORDINARI	33.995,59	33.995,59	0,00	26.983,23
	6	SPESE PER ASSUNZIONE PERSONALE DIPENDENTE	0,00	0,00	0,00	0,00
	7	SERVIZIO SOSTITUTIVO DI MENSA, BUONI PASTO	0,00	0,00	0,00	2,12
	8	ONERI E CONTRIBUTI VARI	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
	10	T.F.R. ANNO IN CORSO	0,00	0,00	0,00	0,00
	11	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00
10	1	SPESE E COMPENSI PER CONSULENZA E ASSISTENZA LEGALE	3.806,40	3.806,40	0,00	0,00
	2	COMPENSI PER CONSULENZA E ASSISTENZA TRIBUTARIA	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	COMPENSI A TERZI PER ALTRE PRESTAZIONI PROFESSIONALI	831,04	831,04	0,00	3.811,07
	4	COMPENSI PER ADEMPIMENTI PREVISTI DALLE NORME SULLA SICUREZZA NEI LUOGHI DI LAVORO	0,00	0,00	0,00	1.421,06
11	1	SPESE CONDOMINIALI E ACQUA	204,00	204,00	0,00	0,00
	2	SPESE PER ENERGIA ELETTRICA	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	SPESE PER IL SERVIZIO DI PULIZIA	1.209,83	1.209,83	0,00	1.031,14
	4	SPESE PER MANUTENZIONI E RIPARAZIONI STRAORDINARIE	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	SPESE PER MANUT.NE, RIPAR.NE E ASSISTENZA DI MACCHINE, ATTREZZATURE DELL'UFFICIO E VARIE	1.859,01	1.261,21	597,80	1.048,66
	6	SPESE PER L'ACQUISTO DI MATERIALI DI CONSUMO E CANCELLERIA	1.330,56	803,14	527,42	1.617,81
	7	SPESE PER LAVORI DI STAMPA, TIPOGRAFIA E RILEGATURE VARIE	0,00	0,00	0,00	237,90
	8	SPESE TELEFONICHE E TELEGRAFICHE	224,27	0,00	224,27	0,00
	9	SPESE POSTALI E CORRIERE POSTALE	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	SPESE PER TRASPORTI, IMBALLAGGI, FACCHINAGGI VARI	0,00	0,00	0,00	0,00
	11	SPESE PER L'ASSICURAZIONE DELLA SEDE	1,48	1,48	0,00	0,00
	12	SPESE DI PICCOLA CASSA ECONOMALE	0,00	0,00	0,00	0,00
	13	DEPOSITI CAUZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00
	14	SPESE PER LO SMALTIMENTO RIFIUTI	150,00	150,00	0,00	114,68
	15	SPESE PER LA GESTIONE DI ARCHIVI CARTACEI E			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	1	IMPOSTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	TRIBUTI VARI E SPESE PER VALORI BOLLATI	2.453,00	2.453,00	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 RISCOSSIONE QUOTE	2.828,51	0,00	2.828,51	0,00	2.828,51
	5	IRAP	1.816,78	1.816,78	0,00	1.927,13	1.927,13
	6	AGGIO ESATTORIALE ENTE, COSTI DI RECAPITO, SPESE EMISSIONE RUOLI	15.409,54	240,02	15.169,52	0,00	15.169,52
	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	ONERI E SPESE SU C/C BANCARI, POSTALI, LIBRETTO DI DEPOSITO	269,29	269,29	0,00	248,20	248,20
	4	SOPRAVVIVENZE PASSIVE	152,50	152,50	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	7.003,78	7.003,78	0,00	9.931,78	9.931,78
	11	INTERVENTI PER CALAMITA' NATURALI ED EMERGENZE	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			84.576,75	64.924,72	19.652,03	64.877,63	84.529,66
Totale Titolo 1			84.576,75	64.924,72	19.652,03	64.877,63	84.529,66
TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE							
CATEGORIA 1 SPESE IN CONTO CAPITALE							
15	1	ACQUISTO MACCHINE E ATTREZZATURE PER L'UFFICIO, COMPUTERS, SOFTWARE, VARIE	878,40	878,40	0,00	19.277,28	19.277,28
	2	RISTRUTTURAZIONE LOCALI ED ONERI ACCESSORI	0,00	0,00	0,00	12.885,47	12.885,47
	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'	11.204,84	11.204,84	0,00	11.456,40	11.456,40
	6	IMPIANTI	0,00	0,00	0,00	15.992,50	15.992,50
	7	IMMOBILI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria 1			12.083,24	12.083,24	0,00	59.611,65	59.611,65
Totale Titolo 2			12.083,24	12.083,24	0,00	59.611,65	59.611,65
TITOLO 3 USCITE, PARTITE DI GIRO E CONTABILITA' SPECIALE							
CATEGORIA 1 USCITE, PARTITE DI GIRO E CONTABILITA' SPECIALE							
16	1	RITENUTE IRPEF PER I DIPENDENTI	3.221,72	3.221,72	0,00	3.918,32	3.918,32
	2	RITENUTE SOCIALI (ASSISTENZA E PREVIDENZA)	1.964,37	1.964,37	0,00	2.083,75	2.083,75
	3	RITENUTE D'ACCONTO	804,00	804,00	0,00	640,00	640,00
	4	QUOTE ANNUALI SPETTANTI ALLA FNOMCEO	29.578,00	17.940,00	11.638,00	10.856,00	22.494,00
	5	FNOMCEO PER NEO ISCRITTI	23,00	23,00	0,00	874,00	874,00
	6	FNOMCEO PER RUOLI SUPPLEMENTIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	8	SPESE PER ELEZIONI ENPAM E COMITATI CONSULTIVI	512,38	0,00	512,38	0,00	512,38
	9	AGGIO ESATTORIALE A CARICO FNOMCEO	214,36	0,00	214,36	0,00	214,36
	10	TRATTENUTE SINDACALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11	FNOMCEO PER QUOTE RISCOSE IN SEDE	147,31	0,00	147,31	0,00	147,31
	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

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					
16	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	435,80	145,00	290,80	145,00	435,80
	16	IVA	0,00	0,00	0,00	1.399,22	1.399,22
Totale Categoria 1			36.900,94	24.098,09	12.802,85	19.916,29	32.719,14
Totale Titolo 3			36.900,94	24.098,09	12.802,85	19.916,29	32.719,14
Totale Generale			133.560,93	101.106,05	32.454,88	144.405,57	176.860,45

RESIDUI ATTIVI

CAP./ART.		DA INCASSARE AL 01.01.2017	INCASSATI	MATURATI NEL 2017	VARIAZIONE RESIDUI	DA INCASSARE AL 31.12.2017
ENTRATE CORRENTI						
01/00	REDDITI PATRIMONIALI					
01/01	Interessi attivi su c/c bancario, postale, e libretto di risparmio	11,97 €	11,97 €	81,81 €	- €	81,81 €
02/00	CONTRIBUTI ASSOCIATIVI					
02/01	Ruoli principali per quote iscritti:					
	anno 2000	5,97 €	- €	- €	- €	5,97 €
	anno 2002	258,86 €	- €	- €	- €	258,86 €
	anno 2003	384,79 €	54,57 €	- €	- €	330,22 €
	anno 2005	1.051,39 €	23,14 €	- €	- €	1.028,25 €
	anno 2006	632,39 €	69,41 €	- €	- €	562,98 €
	anno 2007	432,74 €	26,30 €	- €	- €	406,44 €
	anno 2008	1.291,15 €	97,36 €	- €	- €	1.193,79 €
	anno 2009	2.885,12 €	158,41 €	- €	- €	2.726,71 €
	anno 2010	3.973,77 €	833,90 €	- €	- €	3.139,87 €
	anno 2011	4.462,77 €	1.301,37 €	- €	- €	3.161,40 €
	anno 2012	6.497,20 €	1.685,87 €	- €	- €	4.811,33 €
	anno 2013	8.746,30 €	2.007,50 €	- €	- €	6.738,80 €
	anno 2014	10.161,05 €	2.242,52 €	- €	- €	7.918,53 €
	anno 2015	45.569,35 €	29.768,00 €	- €	566,00 €	15.435,35 €
	anno 2016	53.070,00 €	37.576,00 €	- €	732,00 €	14.762,00 €
	anno 2017	- €	- €	54.290,00 €	- €	54.290,00 €
02/02	Ruoli principali per doppia iscrizione					
	anno 2003	81,02 €	- €	- €	- €	81,02 €
	anno 2004	101,51 €	- €	- €	- €	101,51 €
	anno 2007	91,74 €	- €	- €	- €	91,74 €
	anno 2008	111,48 €	- €	- €	- €	111,48 €
	anno 2009	111,09 €	111,09 €	- €	- €	- €
	anno 2010	111,95 €	111,95 €	- €	- €	- €
	anno 2011	448,00 €	- €	- €	- €	448,00 €
	anno 2012	575,00 €	336,00 €	- €	- €	239,00 €
	anno 2013	676,16 €	224,00 €	- €	- €	452,16 €
	anno 2014	1.220,00 €	330,28 €	- €	- €	889,72 €
	anno 2015	1.952,00 €	1.586,00 €	- €	- €	366,00 €
	anno 2016	2.562,00 €	1.830,00 €	- €	- €	732,00 €
	anno 2017	- €	- €	2.074,00 €	- €	2.074,00 €
02/09	Quote riscosse in sede					
	anno 2001	234,05 €	- €	- €	- €	234,05 €
	anno 2005	81,03 €	- €	- €	- €	81,03 €
	anno 2006	102,03 €	- €	- €	- €	102,03 €
	anno 2008	224,00 €	- €	- €	- €	224,00 €
	anno 2012	112,00 €	- €	- €	- €	112,00 €
TOTALE ENTRATE CORRENTI		148.229,88 €	80.385,64 €	56.445,81 €	1.098,00 €	123.192,05 €

ENTRATE PARTITE DI GIRO E CONTABILITA' SPECIALE

05/00	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	€	337,59	€	337,59	€	279,42	€	-	€	279,42
05/01	Ritenute IRPEF per dipendenti	€	59,44	€	-	€	-	€	-	€	59,44
	anno 2002	€	261,06	€	8,86	€	-	€	-	€	252,20
	anno 2003	€	200,09	€	6,90	€	-	€	-	€	193,19
	anno 2005	€	99,91	€	8,07	€	-	€	-	€	91,84
	anno 2006	€	138,00	€	16,62	€	-	€	-	€	121,38
	anno 2007	€	261,71	€	56,54	€	-	€	-	€	205,17
	anno 2008	€	590,75	€	49,40	€	-	€	-	€	541,35
	anno 2009	€	707,04	€	281,93	€	-	€	-	€	425,11
	anno 2010	€	810,67	€	379,60	€	-	€	-	€	431,07
	anno 2011	€	1.198,44	€	501,86	€	-	€	-	€	696,58
	anno 2012	€	1.591,80	€	615,91	€	-	€	-	€	975,89
	anno 2013	€	1.430,31	€	735,45	€	-	€	-	€	694,86
	anno 2014	€	8.579,00	€	5.612,00	€	-	€	69,00	€	2.898,00
	anno 2015	€	10.005,00	€	7.084,00	€	-	€	138,00	€	2.783,00
	anno 2016	€	-	€	-	€	10.235,00	€	-	€	10.235,00
	anno 2017	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-
05/09	Aggio esattoriale a carico FNOMCeO	€	3,12	€	-	€	-	€	-	€	3,12
	anno 2003	€	7,28	€	-	€	-	€	-	€	7,28
	anno 2005	€	3,64	€	-	€	-	€	-	€	3,64
	anno 2006	€	58,24	€	-	€	-	€	-	€	58,24
	anno 2007	€	85,80	€	-	€	-	€	-	€	85,80
	anno 2008	€	72,28	€	-	€	-	€	-	€	72,28
	anno 2009	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-
05/11	FNOMCeO per quote riscosse in sede	€	45,37	€	-	€	-	€	-	€	45,37
	anno 2001	€	17,97	€	-	€	-	€	-	€	17,97
	anno 2003	€	17,97	€	-	€	-	€	-	€	17,97
	anno 2006	€	46,00	€	-	€	-	€	-	€	46,00
	anno 2008	€	23,00	€	-	€	-	€	-	€	23,00
	anno 2012	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-
05/14	Assicurazione responsabilità civile componenti organi istituzionali	€	258,00	€	258,00	€	-	€	-	€	-
05/15	Entrate per partite di giro non classificabili in altre voci	€	808,60	€	808,60	€	-	€	-	€	-
	TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO E CONTABILITA' SPECIALE	€	27.718,08	€	16.761,33	€	10.514,42	€	207,00	€	21.264,17
	TOTALE RESIDUI ATTIVI	€	175.947,96	€	97.146,97	€	66.960,23	€	1.305,00	€	144.456,22

RESIDUI PASSIVI

CAP./ART.	DA PAGARE AL 01.01.2017	PAGATI	MATURATI NEL 2017	VARIAZIONE RESIDUI	DA PAGARE AL 31.12.2017
SPESE CORRENTI					
06/00 FUNZIONAMENTO ORGANI ISTITUZIONALI					
06/02	Spese viaggio e soggiorno componenti consiglio direttivo	€ 1.578,89	€ 1.578,89	€ -	€ 1.536,57
06/05	Spese per assemblea elettiva	€ -	€ -	€ -	€ 7.177,00
06/06	Indennità di carica, gettoni di presenza e compensi ai componenti gli organi istituzionali	€ -	€ 244,00	€ -	€ 244,00
07/00 SPESE PER LO SVOLGIMENTO DI ATTIVITA' ISTITUZIONALI					
07/01	Iniziative culturali	€ 1.319,63	€ 1.064,62	€ 255,01	€ 67,10
07/02	Spese per onorificenze agli iscritti	€ 488,00	€ 231,78	€ 256,22	€ 1.840,24
08/00 SPESE PER STAMPA PERIODICI E ABBONAMENTI VARI					
08/03	Acquisto riviste, giornali e altre pubblicazioni, abbonamento G.U., BURAS, etc.	€ -	€ 179,99	€ -	€ 179,99
09/00 SPESE PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO					
09/02	INPS	€ 5.115,29	€ 5.115,29	€ -	€ 5.425,48
	INAIL	€ -	€ -	€ -	€ 32,47
09/04	Corsi di qualificazione e aggiornamento professionale	€ 2.529,36	€ 2.202,65	€ 22,20	€ 304,51
09/05	Fondo per i trattamenti accessori e straordinari	€ 33.995,59	€ 33.995,58	€ 0,01	€ 26.983,23
09/07	Servizio sostitutivo di mensa, buoni pasto	€ -	€ 2,12	€ -	€ 2,12
10/00 CONSULENZE PROFESSIONALI					
10/01	Spese e compensi per consulenza e assistenza legale	€ 3.806,40	€ -	€ 3.806,40	€ -
10/03	Compensi a terzi per altre prestazioni professionali	€ 831,04	€ 831,04	€ -	€ 3.811,07
10/04	Compensi per adempimenti previsti dalle norme sulla sicurezza nei luoghi di lavoro	€ -	€ 1.421,06	€ -	€ 1.421,06
11/00 SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI					
11/01	Spese condominiali e acqua	€ 204,00	€ -	€ 204,00	€ -
11/03	Spese per il servizio di pulizia	€ 1.209,83	€ 1.209,83	€ 1.031,14	€ 1.031,14
11/05	Spese per la manutenzione e riparazione macchine e attrezzature ufficio	€ 1.859,01	€ 1.261,21	€ 1.048,66	€ 1.646,46
11/06	Spese per l'acquisto di materiali di consumo e cancelleria	€ 1.350,56	€ 803,14	€ 1.617,81	€ 2.145,23
11/07	Spese per lavori di stampa, tipografia e rilegature varie	€ -	€ 237,90	€ -	€ 237,90
11/08	Spese telefoniche e telegrafiche	€ 224,27	€ -	€ 224,27	€ -
11/09	Spese postali e corriere postale	€ -	€ -	€ -	€ -
11/11	Spese per l'assicurazione della sede	€ 1,48	€ -	€ 1,48	€ -
11/14	Spese per lo smaltimento rifiuti	€ 150,00	€ 140,30	€ 9,70	€ 114,68

16/05	FNOMCeO per neo iscritti	€	23,00	€	23,00	€	874,00	€	-	€	874,00
16/08	Spese per elezioni ENPAM e Comitati Consultivi	€	512,38	€	-	€	-	€	-	€	512,38
16/09	Aggio esattoriale a carico FNOMCeO	€		€		€		€		€	
	anno 2003	€	3,12	€	-	€	-	€	-	€	3,12
	anno 2005	€	7,28	€	-	€	-	€	-	€	7,28
	anno 2006	€	3,64	€	-	€	-	€	-	€	3,64
	anno 2007	€	60,32	€	-	€	-	€	-	€	60,32
	anno 2008	€	67,72	€	-	€	-	€	-	€	67,72
	anno 2009	€	72,28	€	-	€	-	€	-	€	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	€	23,00	€	-	€	-	€	-	€	23,00
16/15	Uscite per partite di giro non classificabili in altre voci	€	435,80	€	145,00	€	145,00	€	-	€	435,80
16/16	I.V.A.	€	-	€	-	€	1.399,22	€	-	€	1.399,22
	TOTALE USCITE, PARTITE DI GIRO E CONTABILITA' SPECIALE	€	36.900,94	€	24.098,09	€	19.916,29	€	-	€	32.719,14
	TOTALE RESIDUI PASSIVI	€	133.560,93	€	96.551,03	€	144.405,57	€	4.555,02	€	176.860,45

RIEPILOGO CONSUNTIVO ANNO 2017 CASSA

FONDO CASSA AL 01.01 € 301.710,00

ENTRATE RISCOSSE

TITOLO 1° ENTRATE CORRENTI

Competenza	€ 501.308,91		
Residui attivi riscossi	€ 80.385,64		
		€	581.694,55

TITOLO 2° ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Competenza	€ -		
Residui attivi riscossi	€ -		
		€	-

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

Competenza	€ 154.034,69		
Residui attivi riscossi	€ 16.761,33		
		€	170.796,02

TOTALE ENTRATE € 752.490,57

USCITE EFFETTUATE

TITOLO 1° USCITE CORRENTI:

Competenza	€ 370.610,08		
Residui passivi pagati	€ 60.369,70		
		€	430.979,78

TITOLO 2° USCITE IN CONTO CAPITALE

Competenza	€ 6.396,39		
Residui passivi pagati	€ 12.083,24		
		€	18.479,63

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

Competenza	€ 144.252,82		
Residui passivi pagati	€ 24.098,09		
		€	168.350,91

TOTALE USCITE € 617.810,32

RIEPILOGO

FONDO CASSA AL 01.01	€ 301.710,00		
TOTALE ENTRATE	€ 752.490,57		
TOTALE USCITE	-€ 617.810,32		
		€	436.390,25
FONDO CASSA AL 31.12	€ 436.390,25		

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA ANNO 2017

FONDO CASSA AL 01.01 € 301.710,00

ENTRATE COMPLESSIVE

TITOLO 1° ENTRATE CORRENTI	€ 704.886,60
TITOLO 2° ENTRATE IN CONTO CAPITALE	€ -
TITOLO 3° ENTRATE PER PARTITE DI GIRO E CONTABILITA' SPECIALE	€ 192.060,19
TOTALE ENTRATE	€ 896.946,79

USCITE COMPLESSIVE

TITOLO 1° USCITE CORRENTI	€ 515.509,44
TITOLO 2° USCITE IN CONTO CAPITALE	€ 78.091,28
TITOLO 3° USCITE PER PARTITE DI GIRO E CONTABILITA' SPECIALE	€ 201.070,05
TOTALE USCITE	€ 794.670,77

RIEPILOGO

FONDO CASSA AL 01.01	+ € 301.710,00
TOTALE ENTRATE	+ € 896.946,79
TOTALE USCITE	- € 794.670,77
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12	+ € 403.986,02

COMPOSIZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

FONDO CASSA AL 31.12 + € 436.390,25

SOMME DA RISCOUTERE:

TITOLO 1°	€ 123.192,05
TITOLO 2°	€ -
TITOLO 3°	€ 21.264,17

TOTALE + € 144.456,22

SOMME DA PAGARE:

TITOLO 1°	€ 84.529,66
TITOLO 2°	€ 59.611,65
TITOLO 3°	€ 32.719,14

TOTALE - € 176.860,45

+ € 403.986,02

CONTO ECONOMICO al 31.12.2017

RICAVI

Redditi Patrimoniali	€	81,81
Contributi associativi	€	542.576,00
Proventi diversi	€	15.096,91
TOTALE RICAVI	€	557.754,72

COSTI

Funzionamento organi istituzionali	€	19.612,87
Spese per lo svolgimento di attribuzioni istituzionali	€	18.149,90
Spese per stampa periodici e abbonamenti vari	€	26.042,36
Spese per il personale in attività di servizio	€	222.018,61
Consulenze professionali	€	20.038,18
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	€	78.031,84
Oneri finanziari e tributari	€	39.488,55
Spese ed oneri diversi	€	12.105,40
Quote ammortamenti anno in corso	€	27.386,93
Quota accantonamento T.F.R. anno in corso	€	11.456,40
TOTALE COSTI	€	474.331,04
AVANZO ECONOMICO	€	83.423,68
	€	557.754,72

SITUAZIONE PATRIMONIALE al 31.12.2017

ATTIVITA'	Situazione al 01/01/2017	variazioni	Situazione al 31/12/2017
DISPONIBILITA' LIQUIDE			
Banco di Sardegna c/c n. 70303157	€ 311.359,93	€ 125.030,32	€ 436.390,25
Banca Popolare di Sondrio	€ 7.906,00	-€ 1.282,00	€ 6.624,00
C/c postale affrancatrice	€ 152,32	€ 110,93	€ 263,25
Piccola cassa	€ 232,25	-€ 177,56	€ 54,69
IMMOBILIZZAZIONI			
Immobili	€ 576.652,69	€ -	€ 576.652,69
Mobili, attrezzature, macchine ufficio, software ecc.	€ 56.833,59	-€ 159,75	€ 56.673,84
Materiale bibliografico	€ -	€ -	€ -
CREDITI			
Residui attivi	€ 175.947,96	-€ 31.491,74	€ 144.456,22
CREDITI BANCARI			
Banco di Sardegna c/c n. 70307606 (acc.to T.F.R.)	€ 165.580,38	€ 11.392,96	€ 176.973,34
TOTALE ATTIVITA'	€ 1.294.665,12	€ 103.423,16	€ 1.398.088,28
Disavanzo anni precedenti	€ 184.630,51	€ -	€ 184.630,51
Disavanzo economico	€ -	€ -	€ -
TOTALE	€ 1.479.295,63	€ 103.423,16	€ 1.582.718,79
PASSIVITA'			
DEBITI			
Mutuo ENPAM anno 2011	€ 119.143,91	-€ 6.079,19	€ 113.064,72
Residui passivi	€ 133.560,93	€ 43.299,52	€ 176.860,45
SOMME NON DISPONIBILI			
Pagamenti effettuati e non ancora contabilizzati dalla Banca c/c n. 70303157	€ 9.649,93	-€ 9.649,93	€ -
FONDI			
Fondi di ammortamento	€ 235.889,69	€ 26.909,98	€ 262.799,67
Fondo accantonamento T.F.R.	€ 177.157,40	€ 11.653,43	€ 188.810,83
TOTALE PASSIVITA'	€ 675.401,86	€ 66.133,81	€ 741.535,67
Avanzo anni precedenti	€ 406.347,06	€ 83.598,32	€ 489.945,38
Avanzo economico	€ 83.598,32	-€ 174,64	€ 83.423,68
Patrimonio netto	€ 313.948,39	-€ 46.134,33	€ 267.814,06
TOTALE A PAREGGIO	€ 1.479.295,63	€ 103.423,16	€ 1.582.718,79

RELAZIONE DEL TESORIERE

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO DELL'ANNO 2017

Il **Conto Consuntivo** relativo all'**esercizio finanziario 2017** è stato esaminato e approvato all'unanimità dal Consiglio Direttivo dell'Ordine nella sua seduta del 26 aprile 2018.

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, scaduto ormai dal 31.12.2009, è stato rinnovato a febbraio del 2018, pertanto nel 2017 non vi è stato alcun incremento.

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 2017.

Dalla situazione amministrativa si rileva quanto segue:

Fondo cassa al 01.01.2017	euro	301.710,00
Entrate complessive	euro	<u>896.946,79</u>
Per un totale di	euro	1.198.656,79
A fronte di uscite totali di	euro	<u>- 794.670,77</u>
Con un avanzo di amministrazione al 31.12.2017 di	euro	403.986,02

Alla stessa data l'avanzo di cassa è di euro 436.390,25

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 €. 11.456,40 e l'ammortamento dei beni pari a €. 27.386,93.

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

- tra le *Immobilizzazioni*, alla voce *Mobili, attrezzature, macchine ufficio, software ecc.* abbiamo un decremento di €. 159,75, determinato aggiungendo al valore iniziale il costo dei beni entrati a far parte del patrimonio dell'Ordine nell'anno 2017, e **sottraendo** il valore dei beni ammortizzati per intero;
naturalmente le variazioni relative ai beni interessano anche il *Fondo Ammortamento* che è aumentato dell'importo corrispondente alle quote di ammortamento relative all'esercizio corrente, ma allo stesso tempo è diminuito dell'importo dei beni ammortizzati per intero;
- 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 2017.

Il Tesoriere
dott. Nicola Addis