

ORDINE DEI MEDICI CHIRURGHI E DEGLI ODONTOIATRI

**Massa e Carrara
Piazza Matteotti, 4 - 54033 CARRARA (MS)**

Assestamento Bilancio di Previsione 2019

Parere Collegio dei Revisori

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ASSESTATO - ENTRATE						
ANNO 2019		Residui iniziali 2019	Previsioni definitive dell'anno 2018	Variazioni	Previsioni di competenza asstate per l'anno 2019	Previsioni di cassa asstate per l'anno 2019
<i>Avanzo iniziale di amministrazione Fondo Cassa iniziale</i>						
01 001 0001	Tassa Annuale a Ruolo M.e O.	32.826,86	216.874,00	4.880,00	221.754,00	264.754,00
01 001 0002	Tassa prima iscrizione Albo	0,00	3.620,00	566,00	4.186,00	4.186,00
01 001	ENTRATE CONTRIBUTIVE	32.826,86	220.494,00	5.446,00	225.940,00	268.940,00
01 003 0001	Diritti di segreteria	127,50	150,00	244,00	394,00	394,00
01 003 0002	Pareri di Congruità su Parcelle	0,00	120,00	0,00	120,00	120,00
01 003	QUOTE PARTECIP. ISCRITTI ALL'ONERE GEST.	127,50	270,00	244,00	514,00	514,00
01 004 0001	Interessi Attivi su Depositi e c/c	113,40	140,00	0,00	140,00	242,00
01 004	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	113,40	140,00	0,00	140,00	242,00
01 005 0001	Contributi ENPAM e vari	650,00	5.000,00	986,58	5.986,58	5.986,58
01 005 0002	Recuperi e Rimborsi Vari	0,00	1.200,00	-244,00	956,00	956,00
01 005 0003	Contributi Fnomceo	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
01 005	POSTE CORR. VE COMP. VE DI USCITE CORRENTI	650,00	6.200,00	3.742,58	9.942,58	9.942,58
01 006 0001	Riscoss. diverse contrib.	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00
01 006	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00
01	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	33.717,76	233.104,00	9.432,58	242.536,58	285.638,58
03 001 0001	Ritenute Erariali dipendenti	265,41	6.500,00	1.500,00	8.000,00	8.000,00
03 001 0002	Ritenute Previdenziali e assistenziali	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00
03 001 0003	Ritenute Erariali Autonomi	128,00	7.000,00	3.000,00	10.000,00	10.000,00
03 001 0004	Ritenute Diverse	28,81	200,00	0,00	200,00	200,00
03 001 0005	Fondo Economico	196,66	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00
03 001 0006	Crediti per depositi cauzionali	5.700,20	500,00	0,00	500,00	500,00
03 001 0008	Rimborsi di somme pagate per conto terzi	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
03 001 0009	Altre Partite di Giro	2.368,96	2.000,00	78.000,00	80.000,00	80.000,00
03 001 0012	IVA Split Payment	35,27	25.000,00	0,00	25.000,00	25.000,00
03 001	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	8.723,31	46.700,00	82.500,00	129.200,00	129.200,00
03	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	8.723,31	46.700,00	82.500,00	129.200,00	129.200,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ASSESTATO - ENTRATE					
ANNO 2019	Residui iniziali 2019	Previsioni definitive dell'anno 2018	Variazioni	Previsioni di competenza asstate per l'anno 2019	Previsioni di cassa asstate per l'anno 2019
Riepilogo Complessivo dei Titoli					
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	33.717,76	233.104,00	9.432,58	242.536,58	285.638,58
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	8.723,31	46.700,00	82.500,00	129.200,00	129.200,00
Totale	42.441,07	279.804,00	91.932,58	371.736,58	414.838,58
TOTALE ENTRATE	42.441,07	279.804,00	91.932,58	371.736,58	414.838,58
TOTALE GENERALE	42.441,07	279.804,00	91.932,58	371.736,58	414.838,58

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ASSESTATO - USCITE						
ANNO 2019		Residui iniziali 2019	Previsioni definitive dell'anno 2018	Variazioni	Previsioni di competenza asstate per l'anno 2019	Previsioni di cassa asstate per l'anno 2019
11 001 0002	Gettone presenza Organi Istituzionali	17.135,38	17.198,78	1.529,22	18.728,00	24.052,00
11 001 0004	Spese per Attività Organi Ist.e Delegati	2.658,40	12.769,00	0,00	12.769,00	12.769,00
11 001	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	19.793,78	29.967,78	1.529,22	31.497,00	36.821,00
11 002 0001	Stipendi, altri assegni fissi personale	0,00	26.400,00	30,66	26.430,66	26.430,66
11 002 0002	Buoni Pasto	0,00	0,00	751,92	751,92	751,92
11 002 0003	Oneri Previdenziali ed Assistenziali	827,88	7.400,00	0,00	7.400,00	7.400,00
11 002 0004	Trattamento fine rapporto	15.644,39	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
11 002 0005	Spese per Corso Addestramento Personale	0,00	500,00	0,00	500,00	500,00
11 002 0006	Compensi incentivanti la produttività	0,00	2.200,00	0,00	2.200,00	2.200,00
11 002 0008	Lavoro interinale	1.668,53	24.000,00	-8.123,00	15.877,00	17.877,00
11 002	ONERI PERSONALE IN ATTIVITA DI SERVIZIO	18.140,80	62.500,00	-7.340,42	55.159,58	55.159,58
11 003 0001	Acquisti, riviste,giornali,canoni Rai-Tv	0,00	300,00	0,00	300,00	300,00
11 003 0002	Spese per attività Ordine (Convegni, Giornata medico ecc.)	0,00	14.000,00	1.000,00	15.000,00	15.000,00
11 003 0003	Acquisto Materiale di Consumo	0,00	357,00	200,00	557,00	557,00
11 003 0004	Spese di rappresentanza	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	1.800,00
11 003 0005	Spese per Pubbl. e Sped.Bollettini	0,00	500,00	0,00	500,00	500,00
11 003 0006	Consulenze Legali Amminis. Contabili	7.488,00	13.197,60	4.002,40	17.200,00	26.400,00
11 003 0007	D.P.O.	0,00	2.800,00	0,00	2.800,00	2.800,00
11 003 0008	Affitto e Spese Condominiali	0,00	32.900,00	0,00	32.900,00	32.900,00
11 003 0009	Servizi di Pulizia	999,18	3.700,00	489,00	4.189,00	4.189,00
11 003 0010	Servizi Telefonici	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00
11 003 0011	Servizi Fornitura Energia	0,00	1.500,00	500,00	2.000,00	2.000,00
11 003 0012	Servizi postali	0,00	750,00	0,00	750,00	750,00
11 003 0013	Noleggio fotocop	0,00	1.328,00	0,00	1.328,00	1.328,00
11 003 0014	Spese e Commissioni Bancarie	42,23	500,00	0,00	500,00	500,00
11 003 0016	Spese Riscossione Quota Annuale	74,75	3.503,62	996,38	4.500,00	4.500,00
11 003 0017	Manutenzioni e Riparazioni	0,00	350,00	0,00	350,00	350,00
11 003 0018	Assistenza Software	248,03	15.000,00	-1.000,00	14.000,00	14.000,00
11 003 0019	Assicurazione Multirischio Uffici	0,00	700,00	0,00	700,00	700,00
11 003 0021	Adempimenti previsti Legge 626/1994	0,00	150,00	0,00	150,00	150,00
11 003 0022	Cancelleria e Stampati	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00	1.400,00
11 003 0023	Corso Blsd	0,00	0,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
11 003 0024	Commissioni Agenzia	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
11 003	USCITE AQUISTO BENI DI CONSUMO E SERVIZI	8.852,19	97.236,22	12.687,78	109.924,00	119.124,00
11 005 0002	Tassa annuale: quota favore Fnomceo	3.404,00	32.000,00	1.000,00	33.000,00	36.434,00
11 005	POSTE CORR. E COMP. DI ENTRATE CORRENTI	3.404,00	32.000,00	1.000,00	33.000,00	36.434,00

4

PARERE DELL'ORGANO DI REVISIONE

PARERE N. 6 del 14/11/2019

OGGETTO: BILANCIO DI PREVISIONE 2019 VARIAZIONE E ASSESTAMENTO GENERALE

Premesso che il Bilancio di Previsione per l'anno 2019 unitamente alla relazione del tesoriere e del Collegio dei revisori dei conti sono stati approvati con delibera n. 2/2018 del 19 dicembre 2019 dall'assemblea degli iscritti;

Preso atto

- delle le richieste di variazioni effettuate nel corso dell'esercizio sottoposte al parere del Collegio;
- della variazione di assestamento generale riepilogate nei prospetti contabili allegati (variazioni e Bilancio di previsione 2019 Assestato) che tiene conto:
 - a) delle risultanze del controllo finanziario della gestione, nonché delle esigenze rilevate posteriormente all'approvazione del bilancio, in ordine a maggiori/minori entrate ed a maggiori/minori spese;
 - b) dell'obiettivo del mantenimento degli equilibri/pareggi di bilancio, attuali e prospettici, di competenza e di cassa, e sulla base di una verifica puntuale e complessiva dell'attendibilità delle entrate e della congruità delle spese;
- che permane invariato l'equilibrio di bilancio ed il rispetto del pareggio di bilancio;
- degli elaborati predisposti dal servizio contabilità ;
- che dell'avanzo di amministrazione del Conto Consuntivo 2018 per euro 125.956,90 vincolato per euro 30.000,00, non sussiste necessità di applicazione al Bilancio di Previsione 2019;

Ciò premesso

Esprime parere favorevole alla proposta di delibera di assestamento sottoposta al Consiglio Direttivo.

Il Collegio dei Revisori

VARIAZIONI AL PREVENTIVO FINANZIARIO

2019

DATA	CODICE	DESCRIZIONE CONTO	DELIBERA	DESCRIZIONE VARIAZIONE	ENTRATE	USCITE	CASSA
02/01/19	11 002 0008	Lavoro interinale				-3.000,00	-3.000,00
02/01/19	11 003 0024	Commissioni Agenzia				3.000,00	3.000,00
02/01/19	11 002 0001	Stipendi, altri assegni fissi personale				-751,92	-751,92
02/01/19	11 002 0002	Buoni Pasto				751,92	751,92
02/01/19	11 003 0009	Servizi di Pulizia				-556,00	-556,00
02/01/19	11 008 0004	Tari- Tasi				556,00	556,00
25/02/19	12 002 0004	Attrezzature		CASSETTA PRONTO SOCCORSO		200,00	200,00
25/02/19	12 002 0003	Acquisto Software				-200,00	-200,00
27/02/19	11 003 0023	Corso Blsd				2.000,00	2.000,00
27/02/19	11 003 0002	Spese per attività Ordine (Convegni, Giornata medico ecc.)				-2.000,00	-2.000,00
26/06/19	11 006 0001	Fondo di Ris. Integr. Stanziam. Insuff.				-1.000,00	-1.000,00
26/06/19	11 008 0002	Irap				1.000,00	1.000,00
30/09/19	01 001 0001	Tassa Annuale a Ruolo M.e O.			-1.131,00		-1.131,00
30/09/19	01 001 0002	Tassa prima iscrizione Albo			2.576,00		2.576,00
30/09/19	11 003 0011	Servizi Fornitua Energia				400,00	400,00
30/09/19	11 003 0009	Servizi di Pulizia				1.045,00	1.045,00
16/10/19	01 005 0001	Contributi ENPAM e vari			304,00		304,00
16/10/19	11 001 0002	Gettone presenza Organi Istituzionali				4.527,00	4.527,00
16/10/19	11 002 0001	Stipendi, altri assegni fissi personale				100,00	100,00
16/10/19	11 002 0008	Lavoro interinale				-6.123,00	-6.123,00
16/10/19	11 003 0003	Acquisto Materiale di Consumo				200,00	200,00
16/10/19	11 003 0011	Servizi Fornitua Energia				100,00	100,00
16/10/19	11 003 0018	Assistenza Software				-1.000,00	-1.000,00
16/10/19	11 003 0023	Corso Blsd				1.500,00	1.500,00
16/10/19	11 005 0002	Tassa annuale: quota favore Fnomceo				1.000,00	1.000,00
31/10/19	01 003 0001	Diritti di segreteria			244,00		244,00
31/10/19	01 005 0002	Recuperi e Rimborsi Vari			-244,00		-244,00
31/10/19	01 005 0001	Contributi ENPAM e vari			682,58		682,58
31/10/19	11 002 0001	Stipendi, altri assegni fissi personale				682,58	682,58
31/10/19	03 001 0001	Ritenute Erariali dipendenti			1.500,00		1.500,00
31/10/19	13 001 0001	Ritenute Erariali dipendenti				1.500,00	1.500,00
31/10/19	01 005 0003	Contributi Fnomceo			3.000,00		3.000,00
31/10/19	11 003 0002	Spese per attività Ordine (Convegni, Giornata medico ecc.)				3.000,00	3.000,00
Totale Variazioni al Preventivo Finanziario					6.931,58	6.931,58	