

2017 - ORDINE DEI MEDICI CHIRURGHI E DEGLI ODONTOIATRI DELLA PROVINCIA DI CATANIA

Dal 01/01/2017 al 31/12/2017

RENDICONTO FINANZIARIO - ENTRATE

CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			Differenza sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	RISCOSE DA RISCOTERE	TOTALE			PREVISIONI	DIFFERENZE
01 001 0010	Contributi iscritti all'Albo	1.066.500,00		1.066.500,00	1.093.884,55	13.884,00	1.107.768,55	41.268,55	1.413.180,00	-163.269,42
01 001 0020	Contributi iscritti all'Elenco Speciale									
01 001 0030	Contributi nuovi iscritti	30.000,00		30.000,00	32.915,00		32.915,00	2.915,00	30.000,00	2.915,00
01 001 0040	Contributi praticanti									
01 001 0050	Contributi straordinari									
01 001 0060	Tassa iscrizione Albo e Elenco Speciale									
01 001	CONTRIBUTI A CARICO DEGLI ISCRITTI	1.096.500,00		1.096.500,00	1.126.799,55	13.884,00	1.140.683,55	44.183,55	1.443.180,00	-160.354,42
01 002 0010	Diritti per rilascio pareri di congruità parcelle									
01 002 0020	Diritti per rilascio nulla osta di trasferimento				250,00		250,00	250,00		250,00
01 002 0030	Proventi da gestione servizi									
01 002 0040	Recupero spese corsi di aggiornamento e formazione	20.000,00		20.000,00	18.900,00		18.900,00	-1.100,00	20.000,00	-1.100,00
01 002 0050	Rilascio certificati di iscrizione e tessere riconoscimento				250,00		250,00	250,00		250,00
01 002 0055	Rilascio tesserini di riconoscimento	3.500,00		3.500,00				-3.500,00	3.500,00	-3.500,00
01 002 0060	Realizzi per cessione materiale fuori uso									
01 002 0070	Proventi vari				2.457,66		2.457,66	2.457,66		2.457,66
01 002 0080	Entrate per sponsorizzazioni									
01 002 0090	Entrate per vendita pubblicazioni									
01 002	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	23.500,00		23.500,00	21.657,66		21.657,66	-1.642,34	23.500,00	-1.642,34
01 003 0010	Interessi attivi su conto corrente postale									
01 003 0020	Interessi attivi su conti correnti bancari	13.500,00		13.500,00	2.239,68		30.432,07	16.932,07	13.500,00	-11.260,32
01 003 0040	Interessi e premi su titoli a reddito fisso									
01 003 0050	Interessi attivi su depositi cauzionali									
01 003 0100	Entrate per affitto locali e attrezzature									
01 003	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	13.500,00		13.500,00	2.239,68	28.192,39	30.432,07	16.932,07	13.500,00	-11.260,32
01 004 0010	Recupero e rimborsi diversi	3.000,00		3.000,00				-3.000,00	3.000,00	-3.000,00
01 004	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	3.000,00		3.000,00				-3.000,00	3.000,00	-3.000,00
01 005 0010	Entrate eventuali									
01 005 0020	Entrate per pubblicità su riviste				5.133,25		5.133,25	5.133,25		5.133,25
01 005 0030	Arrotondamenti e abbuoni attivi				0,01		0,01	0,01		0,01
01 005	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				5.133,26		5.133,26	5.133,26		5.133,26
01 006 0010	Trasferimenti correnti da parte dello Stato, Regioni, Provincie, Comuni									
01 006 0020	Trasferimenti correnti da parte di Enti pubblici e privati e contributi FNOMCco	15.000,00		15.000,00	20.000,00	22.825,00	42.825,00	27.825,00	15.000,00	5.000,00

2017 - ORDINE DEI MEDICI CHIRURGHI E DEGLI ODONTOIATRI DELLA PROVINCIA DI CATANIA

Dal 01/01/2017 al 31/12/2017

CODICE DESCRIZIONE

RENDICONTO FINANZIARIO - ENTRATE

01	006	TRASFERIMENTI CORRENTI	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA	
			INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	RISCOSE	DA RISCOUTERE	TOTALE		PREVISIONI	DIFFERENZE
01		TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	15.000,00		15.000,00	20.000,00	22.825,00	42.825,00	27.825,00	15.000,00	5.000,00
			1.151.500,00		1.151.500,00	1.176.030,15	64.901,39	1.240.931,54	89.431,54	1.498.180,00	-166.123,82
02	001	0010	Alienazione beni immobili ed immobilizzazioni tecniche								
02	001	0020	Alienazione beni mobili ed attrezzature								
02	001	0030	Alienazione automezzi								
02	001	0040	Alienazione altri beni								
02	001		ALLENAMENTO DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE								
02	002	0010	Riscossione di buoni postali e titoli obbligazionari								
02	002	0020	Cessione di partecipazioni azionarie								
02	002		REALIZZO DI VALORI MOBILIARI								
02	003	0010	Accensione mutuo n.		3.886.400,00	3.886.400,00		3.886.400,00		3.886.400,00	
02	003	0020	Accensione debiti finanziari		3.886.400,00	3.886.400,00		3.886.400,00		3.886.400,00	
02	003		ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI		3.886.400,00	3.886.400,00		3.886.400,00		3.886.400,00	
02	004	0010	Depositi cauzionali								
02	004		RISCOSSIONE CAUZIONI								
02	005	0010	Trasferimenti in c/capitale da parte dello Stato, Regioni, Province, Comuni								
02	005	0020	Trasferimenti in c/capitale da Enti pubblici e privati								
02	005		TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE								
02		TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	3.886.400,00		3.886.400,00	3.886.400,00		3.886.400,00		3.886.400,00	
03	001	0010	Ritenute erariali sui redditi di lavoro dipendente		52.000,00	41.248,72		41.248,72	-10.751,28	52.000,00	-10.751,28
03	001	0015	Ritenute erariali per lavoro assimilato a dipendente		16.000,00	10.864,65		10.864,65	-5.135,35	16.000,00	-5.135,35
03	001	0020	Ritenute erariali sui redditi di lavoro autonomo		20.000,00	13.123,88	40,00	13.163,88	-6.836,12	20.000,00	-6.876,12
03	001	0040	Ritenute previdenziali e assistenziali dipendenti		30.000,00	4.038,96		4.038,96	-25.961,04	30.000,00	-25.961,04
03	001	0050	Ritenute previdenziali e assistenziali lavoro assimilato a dipendente		8.000,00	19.378,89		19.378,89	11.378,89	8.000,00	11.378,89
03	001	0060	Ritenute sindacali		600,00	397,02		397,02	-202,98	600,00	-202,98
03	001	0070	Trattenute a favore di terzi		2.000,00				-2.000,00	2.000,00	-2.000,00
03	001	0080	Ritenute diverse			0,40		0,40	0,40		0,40
03	001	0100	IVA su vendite (a debito)								
03	001	0110	Erario c/IVA a credito								

2017 - ORDINE DEI MEDICI CHIRURGHI E DEGLI ODONTOIATRI DELLA PROVINCIA DI CATANIA

Dal 01/01/2017 al 31/12/2017

RENDICONTO FINANZIARIO - ENTRATE		PREVISIONI		SOMME ACCERTATE			Differenze		GESTIONE DI CASSA	
CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	RISCOSE	DA RISCOTERE	TOTALE	sulle previsioni	PREVISIONI	DIFFERENZE
03 001 0120	Quote di competenza del FNOMC-co	220.000,00		220.000,00		223.376,00	223.376,00	3.376,00	220.000,00	-212.650,00
03 001 0130	Quote di competenza dell'Unione Regionale									
03 001 0200	Rimborso di somme pagate per conto terzi									
03 001 0210	Contributi degli iscritti di competenza esercizi successivi									
03 001 0230	Partite in sospeso									
03 001 0240	Iva Split Payment				10.175,82		10.175,82	10.175,82		10.175,82
03 001	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	348.600,00		348.600,00	99.228,34	223.416,00	322.644,34	-25.955,66	348.600,00	-242.021,66
03	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	348.600,00		348.600,00	99.228,34	223.416,00	322.644,34	-25.955,66	348.600,00	-242.021,66
	TOTALE ENTRATE	€ 5.386.500,00		5.386.500,00	5.161.658,49	288.317,39	5.449.975,88	63.475,88	5.733.180,00	-408.145,48
	TOTALE GENERALE	€ 5.386.500,00		5.386.500,00			5.449.975,88		5.733.180,00	

2017 - ORDINE DEI MEDICI CHIRURGHI E DEGLI ODONTOIATRI DELLA PROVINCIA DI CATANIA

Dal 01/01/2017 al 31/12/2017

RENDICONTO FINANZIARIO - USCITE

CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE		PREVISIONI	DIFFERENZE
11 001 0010	Compensi, indennità e rimborsi organi istituzionali	4.000,00		4.000,00				-4.000,00	4.000,00	-4.000,00
11 001 0020	Compensi, indennità e rimborsi alla Presidenza									
11 001 0030	Compensi, indennità e rimborsi al Collegio dei Revisori									
11 001 0040	Assicurazione Organi Elettivi	5.000,00		5.000,00	3.140,00		3.140,00	-1.860,00	5.000,00	-1.860,00
11 001	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	9.000,00		9.000,00	3.140,00		3.140,00	-5.860,00	9.000,00	-5.860,00
11 002 0010	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	210.000,00		210.000,00	210.000,00		210.000,00	-14.550,34	210.000,00	-13.728,18
11 002 0030	Compensi per lavoro straordinario e compensi incentivanti la produttività	26.000,00		26.000,00	11.449,66		11.449,66	-14.550,34	39.000,00	-13.728,18
11 002 0040	Quota annuale indennità di anzianità	21.000,00		21.000,00				-21.000,00	21.000,00	-21.000,00
11 002 0050	Indennità e rimborso spese per missioni	3.000,00		3.000,00	3.000,00		3.000,00	-699,04	3.000,00	-699,04
11 002 0060	Servizio sostitutivo di mensa	4.000,00		4.000,00	3.300,96		3.300,96	-699,04	4.000,00	-699,04
11 002 0070	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	90.000,00		90.000,00	71.813,55	10.603,90	82.417,45	-7.582,55	99.958,00	-18.186,45
11 002 0080	Assicurazione INAIL	2.000,00		2.000,00				-2.000,00	2.000,00	-2.000,00
11 002 0090	Corso per personale dipendente	3.000,00		3.000,00	605,36		605,36	-2.394,64	3.000,00	-2.394,64
11 002 0100	Spese per collaboratori occasionali	4.000,00		4.000,00	62,50	200,00	262,50	-3.737,50	4.000,00	-3.937,50
11 002 0110	Quote per assegni familiari	2.000,00		2.000,00	1.897,89		1.897,89	-102,11	2.000,00	-102,11
11 002 0120	Spese collaborazioni coordinate e continuative	50.000,00		50.000,00	43.991,94		43.991,94	-6.008,06	50.000,00	-6.008,06
11 002	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	415.000,00		415.000,00	346.121,86	10.803,90	356.925,76	-58.074,24	437.958,00	-68.055,98
11 003 0010	Acquisto di libri, riviste, altre pubblicazioni e banche dati	4.000,00		4.000,00	1.956,91		1.956,91	-2.043,09	4.000,00	-2.043,09
11 003 0015	Spese pubblicazione Catania Medica	20.000,00		20.000,00	12.480,00		12.480,00	-7.520,00	20.000,00	-1.100,00
11 003 0020	Spese acquisto materiali di consumo, stampati, cancelleria e varie	12.000,00		12.000,00	11.798,26		11.798,26	-201,74	12.000,00	-201,74
11 003 0025	Servizi audiovisivi									
11 003 0030	Spese di rappresentanza medici	5.000,00		5.000,00	88,00	2.574,49	2.662,49	-2.337,51	5.000,00	-4.912,00
11 003 0035	Iniziativa divulgative e comitato prov. ordini professionisti di catania	10.000,00		10.000,00	9.250,63		9.250,63	-749,37	10.000,00	-749,37
11 003 0040	Spese per attività di collaborazione e consulenza di professionisti	80.000,00		80.000,00	59.253,39	9.516,00	68.769,39	-11.230,61	91.736,40	-32.483,01
11 003 0045	Spese di rappresentanza odontoiatri	3.000,00		3.000,00		2.400,00	2.400,00	-600,00	3.000,00	-3.000,00
11 003 0050	Mantenimento, riparazione e adattamento uffici e relativi impianti	6.000,00		6.000,00	1.451,80		1.451,80	-4.548,20	6.000,00	-4.548,20
11 003 0060	Spese postali e spedizioni varie	6.000,00		6.000,00	2.306,92		2.306,92	-3.693,08	6.000,00	-3.693,08
11 003 0070	Spese telefoniche e collegamenti telematici	15.000,00		15.000,00	6.383,44		6.383,44	-8.606,56	15.282,80	-8.899,36
11 003 0075	Spese postali, telefoniche e telegraf.									
11 003 0080	Spese per concorsi									
11 003 0090	Spese per l'energia elettrica, gas e acqua	9.000,00		9.000,00	7.112,29	187,81	7.300,10	-1.699,90	9.750,00	-2.637,71
11 003 0100	Spese di trasporto, noleggio automezzi e facchinaggi	2.000,00		2.000,00				-2.000,00	2.000,00	-2.000,00

2017 - ORDINE DEI MEDICI CHIRURGHI E DEGLI ODONTOIATRI DELLA PROVINCIA DI CATANIA

Dal 01/01/2017 al 31/12/2017

RENDICONTO FINANZIARIO - USCITE

CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE		PREVISIONI	DIFFERENZE
11 003 0110	Premi di assicurazione	2.200,00		2.200,00	998,44		998,44	-1.201,56	2.200,00	-1.201,56
11 003 0120	Manutenzione, riparaz. e noleggio macchine d'ufficio	20.000,00		20.000,00	17.143,05	951,60	18.094,65	-1.905,35	23.743,46	-5.462,15
11 003 0125	Consulenza informatica e sito internet	40.000,00		40.000,00	32.090,56		32.090,56	-7.909,44	41.518,90	-8.391,34
11 003 0130	Spese di pulizia locali Sede	15.000,00		15.000,00	14.783,00		14.783,00	-217,00	15.950,00	-1.167,00
11 003 0135	Manut e ripar ordinarie: macch, mobili, pulizia sede e consul informatica									
11 003 0140	Spese minute e piccola cassa economale	10.000,00		10.000,00	188,88		188,88	-9.811,12	10.000,00	-9.811,12
11 003 0150	Spese per necrologi	2.000,00		2.000,00				-2.000,00	2.000,00	-2.000,00
11 003 0200	Spese per affitto locali Sede									
11 003 0210	Spese condominiali e oneri accessori	2.500,00		2.500,00	2.500,00		2.500,00		2.500,00	
11 003 0220	Spese varie beni e servizi	5.000,00		5.000,00	4.955,65		4.955,65	-44,35	5.000,00	-44,35
11 003 0230	Spese per inserzioni e comunicati	5.000,00		5.000,00				-5.000,00	5.000,00	-5.000,00
11 003 0240	Servizio di vigilanza									
11 003	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	273.700,00		273.700,00	184.751,22	15.629,90	200.381,12	-73.318,88	292.691,56	-89.345,08
11 004 0010	Spese per convegni, riunioni e assemblee degli iscritti	15.000,00		15.000,00	14.124,37		14.124,37	-875,63	15.000,00	-875,63
11 004 0020	Spese per deleghe a Consiglieri, Commissioni e gruppi di lavoro									
11 004 0030	Spese per la comunicazione e l'immagine della categoria	50.000,00		50.000,00	48.380,00		48.380,00	-1.620,00	53.703,61	-5.323,61
11 004 0040	Spese per pubblicazione annuario iscritti									
11 004 0050	Spese per attività di collaborazione con altri enti									
11 004 0060	Spese per la formazione professionale degli iscritti	70.000,00		70.000,00	14.964,00	12.200,00	27.164,00	-42.836,00	87.324,00	-61.380,00
11 004 0065	Spese per la formazione professionale degli iscritti odontoiatri	28.000,00		28.000,00	17.080,00		17.080,00	-10.920,00	29.342,00	-10.920,00
11 004 0070	Spese per realizzazione sigilli (timbr) iscritti									
11 004 0080	Spese per tesserini di riconoscimento iscritti	2.000,00		2.000,00	961,85		961,85	-1.038,15	2.445,82	-1.038,15
11 004 0090	Spese per attività editoriale									
11 004 0100	Spese per onoreficenze agli iscritti	10.000,00		10.000,00		2.831,62	2.831,62	-7.168,38	18.626,32	-13.783,53
11 004	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	175.000,00		175.000,00	95.510,22	15.031,62	110.541,84	-64.458,16	206.441,75	-93.320,92
11 005 0010	Interessi passivi									
11 005 0015	Interessi passivi rimborso mutuo	113.237,98		113.237,98	112.279,69		112.279,69	-958,29	113.237,98	-958,29
11 005 0020	Spese e commissioni bancarie e postali	2.000,00		2.000,00	1.206,08		1.206,08	-793,92	2.000,00	-793,92
11 005 0030	Spese riscossione contributi iscritti									
11 005 0040	Oneri finanziari diversi									
11 005	ONERI FINANZIARI	115.237,98		115.237,98	113.485,77		113.485,77	-1.752,21	115.237,98	-1.752,21
11 006 0010	Rimborsi agli iscritti	2.000,00		2.000,00	650,00	229,32	879,32	-1.120,68	2.000,00	-1.120,68
11 006 0020	Restituzioni e rimborsi diversi									
11 006	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	2.000,00		2.000,00	650,00	229,32	879,32	-1.120,68	2.000,00	-1.120,68

2017 - ORDINE DEI MEDICI CHIRURGHI E DEGLI ODONTOIATRI DELLA PROVINCIA DI CATANIA

Dal 01/01/2017 al 31/12/2017

RENDICONTO FINANZIARIO - USCITE

CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE		PREVISIONI	DIFERENZE
11 007 0010	Imposte, tasse e tributi vari	40.000,00		40.000,00	39.206,68		39.206,68	-793,32	42.692,58	-3.485,90
11 007	ONERI TRIBUTARI	40.000,00		40.000,00	39.206,68		39.206,68	-793,32	42.692,58	-3.485,90
11 008 0010	Trasferimenti passivi a Fondazione ODM, Enti pubblici o privati	50.000,00		50.000,00				-50.000,00	50.000,00	-50.000,00
11 008	TRASFERIMENTI PASSIVI	50.000,00		50.000,00				-50.000,00	50.000,00	-50.000,00
11 010 0010	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori (legali)	25.000,00		25.000,00	7.583,90		7.583,90	-17.416,10	25.000,00	-17.416,10
11 010 0020	Arrotondamenti e abbuoni passivi									
11 010 0100	Fondo di riserva per spese imprevidite o con stanziamenti insufficienti	60.000,00		60.000,00				-60.000,00	60.000,00	-60.000,00
11 010 0200	Fondo di riserva per spese imprevidite e straordinarie									
11 010	SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	85.000,00		85.000,00	7.583,90		7.583,90	-77.416,10	85.000,00	-77.416,10
11	TITOLO I - USCITE CORRENTI	1.164.937,98		1.164.937,98	790.449,65	41.694,74	832.144,39	-332.793,59	1.241.021,87	-400.586,19
12 001 0010	Acquisto di beni immobili	3.100.000,00		3.100.000,00	2.694.503,20		2.694.503,20	-405.496,80	3.104.187,04	-409.683,84
12 001 0015	Ristrutturazione beni immobili	650.000,00		650.000,00	20.227,60		20.227,60	-629.772,40	650.000,00	-629.772,40
12 001 0020	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	30.000,00		30.000,00	8.839,43		8.839,43	-21.160,57	30.934,52	-22.095,09
12 001 0030	Acquisto impianti e attrezzature									
12 001 0040	Acquisto software e licenze	10.000,00		10.000,00	430,20		430,20	-9.569,80	10.000,00	-9.569,80
12 001	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	3.790.000,00		3.790.000,00	2.724.000,43		2.724.000,43	-1.065.999,57	3.795.121,56	-1.071.121,13
12 002 0010	Acquisto di buoni postali e titoli obbligazionari									
12 002 0020	Acquisto di partecipazioni azionarie									
12 002	PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI									
12 003 0010	Indennità di liquidazione al personale dipendente									
12 003	INDENNITA' AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO									
12 004 0010	Rate di rimborso del mutuo n.	52.744,99		52.744,99	52.744,99		52.744,99		52.744,99	
12 004 0020	Rate di rimborso debiti finanziari									
12 004	ESTINZIONE DI PRESTITI	52.744,99		52.744,99	52.744,99		52.744,99		52.744,99	
12 005 0010	Depositi cauzionali									
12 005	PAGAMENTO CAUZIONI									
12	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	3.842.744,99		3.842.744,99	2.776.745,42		2.776.745,42	-1.065.999,57	3.847.866,55	-1.071.121,13

2017 - ORDINE DEI MEDICI CHIRURGHI E DEGLI ODONTOIATRI DELLA PROVINCIA DI CATANIA

Dal 01/01/2017 al 31/12/2017

RENDICONTO FINANZIARIO - USCITE

CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI		SOMME IMPEGNATE			Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE	PREVISIONI	DIFFERENZE
13 001 0010	Ritenute erariali sui redditi di lavoro dipendente	52.000,00		52.000,00	34.439,46	3.968,44	38.407,90	58.063,30	-16.780,14
13 001 0015	Ritenute erariali per lavoro assimilato a dipendente	16.000,00		16.000,00	9.047,25	927,20	9.974,45	16.780,40	-7.733,15
13 001 0020	Ritenute erariali sui redditi di lavoro autonomo	20.000,00		20.000,00	14.446,38	390,00	14.836,38	20.450,00	-5.553,62
13 001 0040	Ritenute previdenziali e assistenziali dipendenti	30.000,00		30.000,00	9.632,90	2.707,93	12.340,83	30.000,00	-20.367,10
13 001 0050	Ritenute previdenziali e assistenziali lavoro assimilato a dipendente	8.000,00		8.000,00	9.311,13	298,34	9.609,47	8.000,00	1.311,13
13 001 0060	Ritenute sindacali	600,00		600,00		397,02	397,02	600,00	-600,00
13 001 0070	Traitement a favore di terzi	2.000,00		2.000,00				2.000,00	-2.000,00
13 001 0080	Ritenute diverse								
13 001 0100	IVA su acquisti (a credito)								
13 001 0110	Erario c/IVA a debito								
13 001 0120	Quote di competenza del FNOMCCO	220.000,00		220.000,00	201.037,40	22.338,60	223.376,00	220.000,00	-18.962,60
13 001 0130	Quote di competenza dell'Unione Regionale								
13 001 0200	Somme pagate per conto terzi								
13 001 0210	Contributi degli iscritti di competenza esercizi successivi								
13 001 0230	Partite in sospeso								
13 001 0240	IVA Split Payment				7.945,13	2.230,69	10.175,82		2.552,93
13 001	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	348.600,00		348.600,00	285.859,65	33.258,22	319.117,87	355.893,70	-60.187,42
13	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	348.600,00		348.600,00	285.859,65	33.258,22	319.117,87	355.893,70	-60.187,42
	TOTALE USCITE	€ 5.356.282,97		€ 5.356.282,97	3.853.054,72	74.952,96	3.928.007,68	5.444.782,12	-1.531.894,74
	Avanzo di amministrazione dell'esercizio	30.217,03		30.217,03			1.521.968,20	288.397,88	
	TOTALE GENERALE	€ 5.386.500,00		€ 5.386.500,00			5.449.975,88	5.733.180,00	



Relazione del Tesoriere al Conto consuntivo 2017

Il conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2017 è stato strutturato secondo i disposti del DPR 696 del 18/12/1979.

La Relazione al Bilancio Consuntivo segue gli stessi criteri di esposizione delle precedenti Relazioni e viene dal sottoscritto redatta in quanto Tesoriere in carica al momento dell'approvazione del Consuntivo dell'esercizio 2017.

Va considerato che la maggior parte del gettito contributivo perviene alle casse dell'ordine non prima del mese di aprile e, conseguentemente, occorre avere una disponibilità economica, data dall'avanzo di amministrazione, per garantire l'ordinaria attività dell'Ordine.

Gestione Competenza - Entrate

CONTRIBUTI A CARICO DEGLI ISCRITTI – TITOLO I

Le Entrate effettive dell'Ordine, riportate nella Categoria 001, sono state – al netto di quanto riconosciuto e pagato alla FNOMCEO, pari a euro 1.126.799,55. Il suddetto importo è comprensivo dell'incasso delle quote delle prime iscrizioni che, per l'anno 2017, sono state pari a 227. E' stata confermata, anche per il 2017, la procedura di riscossione delle quote di iscrizione negli Albi, mediante l'emissione di bollettini MAV pagabili nei circuiti bancario e postale (convenzione con Banca Agricola Popolare di Ragusa – istituto tesoriere).

ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI – TITOLO I

Nella Categoria 002 sono esposti gli introiti per le entrate relative a prestazioni di servizi. La somma accertata risulta pari a euro 21.857,66,00. Tale importo è riferito per euro 500,00 per servizi prestati dall'ordine agli iscritti, quali: rilascio certificati di iscrizione e tesserini, nulla osta di trasferimento. Invece, per quanto riguarda gli introiti per l'emissione di pareri di congruità, ricordo che il Consiglio Direttivo, al fine di non gravare di detto onere gli iscritti, ha già deliberato lo scorso anno la sua abolizione. Il restante importo, pari a euro 18.900,00 è riferito a contributi erogati dalla ENPAM e per euro 2.457,66 provenienti diversi.

REDDITI E PROVENTI DIVERSI – TITOLO I





Nella Categoria 003 sono riportati gli interessi attivi maturati sul conto corrente bancario di tesoreria per l'importo di euro 2.239,68 al netto delle imposte oltre euro 28.192,39 per residui attivi per interessi attivi di competenza del 2017 che saranno accreditati i primi mesi del 2018.

POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI – TITOLO I

La Categoria 004 non è stata valorizzata.

ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI – TITOLO I

La Categoria 005 pari a euro 5.133,25 evidenzia per euro 2.680,00 somme introitare quale rimborso operato dal Comitato Provinciale degli Ordini Professionali che ha cessato l'attività, per euro 1459,12 per riconoscimento delle spese legali in merito al contenzioso legale promosso dalla società Ibis, per il rimanente importo si tratta di proventi diversi.

TRASFERIMENTI CORRENTI – TITOLO I

Nella Categoria 006, al Capitolo 20, è riportato il trasferimento di fondi dall'OMCeO della Provincia di Palermo per il rimborso delle spese sostenute dal nostro Ordine per lo svolgimento di Corsi di formazione specifica in medicina generale.

ENTRATE IN CONTO CAPITALE – TITOLO II

Il titolo II riporta l'importo del mutuo erogato dall'ENPAM per euro 3.886.400 stipulato dall'Ordine in data 13/01/2017.

Queste le caratteristiche del mutuo:

Importo concesso	Euro 3.886.400,00
Tasso BCE corrente	0,00%
Tasso interesse del mutuo	3,00%
Numero anni ammortamento mutuo	25
Numero rate semestrali	50
Data prevista di erogazione	10/01/2017
Scadenza prima rata	31/12/2017
Scadenza ultima rata	30/06/2042

Rata interesse dal 01/01/2018 al 31/12/2018	Euro 114.206,61
Rimborso capitale dal 01/01/2018 al 31/12/2018	Euro 107.875,37
Importo interessi complessivi	Euro 1.720.591,46
Importo complessivo capitale + interessi	Euro 5.606.991,46

PARTITE DI GIRO – TITOLO III

Le entrate aventi natura di partite di giro ammontano a euro 99.228,34.

Gestione Competenza - Uscite

USCITE CORRENTI – TITOLO I

Le spese correnti impegnate e riportate nel Titolo I ammontano a euro 790.449,65. Si riportano qui di seguito i dettagli dei singoli capitoli:

euro 3.140,00 Cat. 001 – Uscite per gli organi dell'ente

Risulta movimentato il solo Capitolo 40 che riporta, per l'importo di euro 3.140,00, l'uscita relativa alla stipula, con primaria compagnia di assicurazione, di polizza assicurativa a favore degli organi elettivi.

euro 346.121,86 Cat. 002 – Oneri per il personale in attività di servizio

Dal Capitolo 30 al Capitolo 120 sono riportate le spese sostenute dall'Ordine per remunerare il personale dipendente ivi incluso il compenso riconosciuto al facente funzioni di Direttore.

euro 184.751,22 Cat. 003 – Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi

Il Capitolo 10 riporta l'importo di euro 1.956,91 per spese abbonamento a quotidiani locali.

Il Capitolo 15 riporta l'importo di euro 12.480,00 per spese pubblicazione Catania Medica che, già nel corso del 2016, ha abbandonato la versione "cartacea" a favore di quella elettronica su web.

Il Capitolo 20 è inerente l'acquisto di materiali di consumo, stampati e cancelleria per euro 11.798,26.

Il Capitolo 35, valorizzato per euro 9.250,63, riporta le spese per le iniziative divulgative promosse dall'Ordine in favore della categoria e riguarda prevalentemente inserzioni su organi di stampa on line e l'organizzazione di eventi.



Il Capitolo 40 riguarda le spese per attività di collaborazione e consulenze di professionisti. L'importo è pari a euro 59.253,39 ed è relativo a consulenze legali, notarili, fiscali, del lavoro ed amministrative.

Il Capitolo 50, valorizzato per euro 1.451,80, riporta le spese relative alla piccola manutenzione degli uffici ed al servizio di custodia esterna di arredamento non in uso ed archivi.

Il Capitolo 60 è inerente le spese postali e di spedizione varia che ammontano a euro 2.306,92.

Il Capitolo 70 riguarda le spese telefoniche ed i collegamenti telematici che ammontano a euro 6.393,44.

Il Capitolo 90, valorizzato per euro 7.112,29, riporta le spese per energia elettrica e consumo dell'acqua.

Il Capitolo 110 è inerente la polizza assicurativa RCT che ha un premio pari a euro 998,44.

Il Capitolo 120, riguarda le spese di manutenzione, riparazione e noleggio macchine d'ufficio che ammontano a euro 17.143,05. Più precisamente trattasi del noleggio dei fotocopiatori, del centralino telefonico e del server e di altri costi inerenti la manutenzione dell'hardware.

Il Capitolo 125, valorizzato per euro 32.090,56, riporta le spese per la consulenza informatica e più specificatamente per assistenza ed aggiornamento software gestionali di contabilità e gestione iscritti, software protocollo informatico, software gestione fattura passiva PA, archiviazione cartacea fascicoli iscritti e consulenza informatica.

Il Capitolo 130, riguarda le spese di pulizia dei locali dell'Ordine che ammontano a euro 14.783,00.

Il Capitolo 140 è inerente le spese di piccola cassa economica per euro 188,88.

Il Capitolo 210 riguarda le spese condominiali che ammontano a euro 2.500,00.

Il Capitolo 220, per euro 4.955,65, riguarda le spese varie per acquisto di beni e servizi non classificabili altrove.

euro 95.510,22 Cat. 004 – Uscite per prestazioni istituzionali

Il Capitolo 10 riporta le spese per convegni, riunioni e assemblee degli iscritti per l'importo di euro 14.124,37.

Il Capitolo 30, per euro 48.380,00, è inerente le spese per la comunicazione e l'immagine della categoria e riguardano prevalentemente le spese per l'innovativo sistema di comunicazione, a mezzo video, delle iniziative promosse dall'Ordine.



Il Capitolo 60, valorizzato per euro 14.964,00, riporta le spese per la formazione professionale degli iscritti.

Il Capitolo 65, riporta le spese, pari a euro 17.080,00, per la formazione professionale degli iscritti odontoiatri relativi a corsi FAD ECM e corsi RSPP modulo di aggiornamento alto rischio per sanità.

Il Capitolo 80 è inerente le spese per l'acquisto dei tesserini di riconoscimento degli iscritti per euro 961,85.

euro 113.485,77 Cat. 005 – Oneri finanziari

E' stato movimentato il Capitolo 15 per rilevare gli interessi passivi sulla rata di mutuo ENPAM pagata nel 2017, oltre spese e commissioni bancarie per euro 1.206,08.

euro 550,00 Cat. 006 – Rimborsi agli iscritti

E' stato movimentato il solo Capitolo 10 per rilevare rimborsi a favore degli iscritti per doppi pagamenti per euro 650,00.

euro 39.206,68 Cat. 007 – Oneri tributari

E' stato movimentato il solo Capitolo 10 per rilevare oneri tributari per il pagamento mensile dell'IRAP, per il pagamento annuale della TARI, dell'IREES e dell'IMU per complessivi euro

39.206,68.

euro zero Cat. 008 – Trasferimenti passivi

Anche se non movimentato, vale la pena rappresentare le risultanze del Capitolo 10 inerente i trasferimenti passivi a favore della Fondazione OMCEO di Catania e di altri enti pubblici e privati. Il Capitolo si spesa a zero in quanto, vista l'autonomia finanziaria raggiunta

nell'anno 2017 dalla Fondazione OMCEO di Catania, il Consiglio Direttivo ha ritenuto opportuno non erogare il contributo di euro 50.000,00 previsto nel bilancio di previsione

2017.

euro 7.583,90 Cat. 010 – Spese non classificabili in altre voci

E' stato movimentato il solo Capitolo 10 relativo a spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori (legali) per l'importo di euro 7.583,90.

USCITE IN CONTO CAPITALE – TITOLO II

Le spese in conto capitale impegnate e riportate nel Titolo II ammontano a euro 2.776.745,42.

Si riportano qui di seguito i dettagli dei singoli capitoli:



euro 2.724.000,43 Cat. 001 – Acquisizione di immobilizzazioni tecniche

Il Capitolo 10, valorizzato per euro 2.694.503,20, riguarda per euro 492.600,00 quanto riconosciuto al notaio per imposte e compensi per la stipula del rogito inerente l'acquisto dell'immobile che costituirà la nuova sede dell'Ordine sito a Catania in via Galermo n. 166, 168 e n. 170. Il rimanente importo, pari a euro 1.903,20 è relativo al compenso riconosciuto al RUP per l'avvio della procedura di gara per i lavori di ristrutturazione dello stesso immobile. Lo stesso capitolo rileva l'importo di euro 2.200.000,00 quale saldo prezzo pagato al venditore per l'acquisto del suddetto immobile.

Il Capitolo 15, pari a euro 20.227,60, si riverisce alle spese sostenute per rilievi tecnici e per la progettazione degli interventi di ristrutturazione del fabbricato cd "Villa Silvia" che costituisce parte del complesso immobiliare acquistato a gennaio.

Il Capitolo 20 è inerente l'acquisto di condizionatori d'aria, computer ed altro hardware in uso ai dipendenti dell'Ordine e la spesa ammonta a euro 8.839,43.

Il Capitolo 40 riguarda l'acquisto di licenze software e la spesa ammonta a euro 430,20.

euro 52.744,99 Cat. 004 – Estinzione di prestiti

Il Capitolo 10 è inerente il pagamento della quota capitale della prima rata di mutuo ENPAM.

PARTITE DI GIRO – TITOLO III

Le entrate aventi natura di partite di giro ammontano a euro 285.859,65.

Costituiscono parte integrante della presente relazione:

1) La Situazione Amministrativa che evidenzia l'avanzo di amministrazione della

Gestione di Competenza pari a euro 2.296.672,92.

2) Il Prospetto di Concor stanza.

Catania, 24/04/2018

Il Tesoriere

Dott. Gian Paolo Marccone

CONSISTENZA DI CASSA INIZIO ESERCIZIO		€ 688.906,47	
RISCOSSIONI	In c/ competenza	5.161.658,49	5.325.034,52
	In c/ residui	163.376,03	
PAGAMENTI	In c/ competenza	3.853.054,72	3.912.887,38
	In c/ residui	59.832,66	
CONSISTENZA DI CASSA FINE ESERCIZIO		2.101.053,61	
RESIDUI ATTIVI	Esercizi precedenti	260.674,63	548.992,02
	Esercizio in corso	288.317,39	
RESIDUI PASSIVI	Esercizi precedenti	278.419,75	353.372,71
	Esercizio in corso	74.952,96	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		€ 2.296.672,92	

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio successivo risulta così prevista		
Parte Vincolata	Fondo TFR al 31/12/2017	293.103,17
Parte Disponibile	Totale Parte Vincolata	293.103,17
Totale Risultato di Amministrazione		€ 2.296.672,92



Relazione dei Revisori al Conto consuntivo 2017

Premesso che il compito del Collegio dei Revisori dei Conti è di esclusivo controllo contabile delle spese già effettuate ed esclude quindi potere decisionale sulla spesa stessa in quanto viene deliberata dal Consiglio, il detto Collegio riferisce che i mandati di uscita e le reversali di entrata, esaminati a campione, sono stati riconosciuti regolari e risultano concordati anche con le risultanze esposte dall'istituto bancario tesoriere.

I sottoscritti Revisori rilevano, inoltre, che la gestione è stata condotta con sostanziale accorgimento e concludono concordemente essere il conto meritevole di approvazione nelle seguenti risultanze finali:

Avanzo di amministrazione

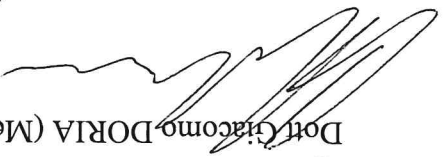
Liquidità all'inizio dell'esercizio		
Riscossioni:	in c/ competenza e in c/ residui	euro 5.325.034,52
Pagamenti:	in c/ competenza e in c/ residui	euro 3.912.887,38
Liquidità alla fine dell'esercizio		euro 2.101.053,61
Residui attivi: degli esercizi precedenti e di quello in corso		euro 548.992,02
Residui passivi: degli esercizi precedenti e di quello in corso		euro 353.372,71
Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio 2017		euro 2.296.672,92

In merito alla destinazione dell'avanzo di amministrazione, i revisori esprimo parere favorevole rispetto a quanto deliberato dal Consiglio Direttivo in data 05/06/2018.

Catania, 19/02/2019

I revisori dei conti


Dott. Nicolò SOFIA (Membro effettivo)


Dott. Giacomo DORIA (Membro effettivo)


Dott. Tiziano GULLOTTO (Presidente)





DELIBERA N.56 DEL 05/06/2018

Oggetto: Proposta del Consiglio Direttivo all'Assemblea ordinaria degli iscritti all'Ordine di approvazione Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2017 e destinazione avanzo di amministrazione.

IL CONSIGLIO DIRETTIVO

VISTO II D.Lgs. C.P.S. 13/09 1946 n.233 di ricostituzione degli Ordini delle professioni sanitarie e per la disciplina dell'esercizio delle professioni stesse;

VISTO II D.P.R. 5/04/1950, n. 221 di approvazione del regolamento per l'esecuzione del decreto legislativo 13/09/1946, n. 233;

VISTA La legge 24/07/1985, n.409 di istituzione della professione sanitaria di odontoiatria e disposizioni relative al diritto di stabilimento ed alla delibera di prestazioni di servizi da parte dei dentisti cittadini di stati membri della Comunità Europea;

VISTO L'art.6 della citata Legge n.409/1985 che stabilisce la seguente aggiornata denominazione "Ordine Provinciale dei medici-chirurghi e degli odontoiatri";

VISTO l'art. 3 del D. Lgs C.P.S. 13/09/1946 n. 233 che stabilisce che il Consiglio provvede all'amministrazione dei beni appartenenti all'Ordine e propone all'approvazione dell'Assemblea il bilancio preventivo e il conto consuntivo;

VISTI gli articoli raggruppati nel cap. III dell'amministrazione e della contabilità di cui al D.P.R. 5 aprile 50 n. 221;

CONSIDERATO che il Consiglio Direttivo nella seduta del dicembre 2015 ha approvato gli schemi di regolamento di amministrazione e contabilità predisposti dalla FNOMCeO per gli Ordini sia di piccole che di grandi dimensioni allo scopo di semplificare i meccanismi di rendicontazione contabile e di uniformare le procedure che regolano i vari settori amministrativi;

PRESO ATTO che il consulente Amministrativo incaricato di tale funzione, ha provveduto a redigere , sulla base delle scritture contabili il Rendiconto Finanziario, la situazione amministrativa e il prospetto di concordanza;

DATO ATTO che dal prospetto denominato: "Situazione amministrativa" allegato al Conto Consuntivo si evidenzia la consistenza dei conti di cassa all'inizio dell'esercizio, gli incassi ed i pagamenti complessivamente fatti nell'anno in conto competenza e in conto residui e il saldo alla chiusura dell'esercizio;

RILEVATO che l'avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio 2017 è pari a € 2.296.672,92 di cui parte vincolata per Fondo TFR € 293.103,17;

VISTO il regolamento di contabilità approvato dal Consiglio Direttivo nella seduta del 22/12/2015 che l'art. 15 "Risultato di amministrazione" stabilisce, al comma 2, che l'Ente potrà disporre della parte libera dell'avanzo di amministrazione solo dopo che sia stato accertato l'ammontare con l'approvazione, da parte dell'Assemblea degli iscritti, del rendiconto dell'ultimo esercizio chiuso, e subordinatamente alla effettiva realizzazione.

Ed inoltre che l'eventuale utilizzo potrà essere effettuato per:

- a) Finanziamento di uscita in conto capitale
- b) Copertura di uscite per rimborso prestiti
- c) Finanziamento di uscite correnti non ripetitive qualora, nel corso della gestione sia



necessario ripristinare gli equilibri di bilancio di cui all'art. 12.

RILEVATO la necessità di proporre all'Assemblea degli iscritti l'utilizzo della parte disponibile di avanzo dell'avanzo di amministrazione pari a € 2.003.569,75 per l'acquisto della nuova sede sociale che rientra appunto nella lettera "A" del comma 2 dell'art. 15.

VISTO la relazione sulla gestione predisposta dal Tesoriere in data 24/04/2018;

CONSIDERATO a norma del vigente regolamento di contabilità, la proposta di deliberazione del rendiconto generale composto dal conto economico, dallo Stato Patrimoniale e dalla relazione sulla gestione predisposta dal Tesoriere che deve essere sottoposta all'Assemblea ordinaria annuale degli iscritti.

Per quanto esplicitato in premessa

DELIBERA

- Di dotarsi del rendiconto finanziario dell'esercizio 2017 composto dal conto economico, dallo Stato Patrimoniale, e dal Prospetto dimostrativo dell'Avanzo di Amministrazione redatto secondo lo schema del regolamento per l'amministrazione e la contabilità dell'Ordine;
- Destinare l'avanzo di amministrazione al seguente capitolo di spesa:
Titolo II Cat. XXIII Cap. 49 Acquisto beni immobili € 2.003.569,75
- Trasmettere la proposta di conto consuntivo adottato al Collegio dei Revisori dei conti per gli adempimenti di competenza;
- Di disporre che la documentazione elencata nella parte "motiva" del provvedimento sia inviata all'esame dell'Organo di Revisione al fine di predisporre la relazione di competenza;
- Di sottoporre la stessa, nei termini previsti dal Regolamento di contabilità, all'approvazione dell'Assemblea ordinaria degli iscritti;
- Di disporre che lo schema di rendiconto venga depositato presso la segreteria del Consiglio Direttivo e posto a disposizione, nei termini non inferiori a 10 giorni, degli iscritti agli Albi.

IL CONSIGLIERE SEGRETARIO
(Dott. Riccardo Castorina)

IL PRESIDENTE
(Prof. Massimo Buscema)