

**ENTRATE – RENDICONTO FINANZIARIO GENERALE
GESTIONE COMPETENZA ESERCIZIO 2012**

Descrizione	Totale Entrate + residui
TITOLO I – ENTRATE CONTRIBUTIVE	
Tassa annuale a ruolo	190.034,80
Tassa annuale a ruolo suppletivo	0,00
Tassa annuale a esazione diretta	4.113,28
TOTALE TITOLO I	194.148,08
TITOLO II – ENTRATE DIVERSE	
Tassa per rilascio certificati, pubblicità sanitaria e pareri su onorari	244,22
Tassa iscrizione (prima iscrizione e iscrizione per trasferimento)	619,80
Rimborso spese per contrassegni, tessere, fotocopie, concorso spese sede	1.390,02
Interessi attivi su depositi e c/c bancari	4.111,04
Contributi FNOMCeO o altri per corsi di aggiornamento	2.427,50
Contributo FNOMCeO per spese di esazione	803,92
Recuperi e rimborsi diversi	210,40
Interessi di mora e penalità	0,00
Entrate non classificabili in altre voci	5.000,00
TOTALE TITOLO II	14.806,90
TITOLO III – ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI	
Alienazione beni mobili, attrezzature e varie	0,00
TOTALE TITOLO III	0,00
TITOLO IV – ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI E MUTUI	
Concessioni prestiti, mutui	0,00
TOTALE TITOLO IV	0,00
TITOLO V – ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	
Quota FNOMCeO per tassa annuale a ruolo	34.730,00
Quota FNOMCeO per tassa annuale a esazione diretta	828,00
Ritenute erariali per lavoro autonomo e per lavoro assimilato a dipendente	10.531,24
Ritenute erariali per lavoro dipendente	12.703,35
Ritenute previdenziali ed assistenziali lavoro dipendente ed assimilato a dipendente	6.460,25
Trattenute per conto terzi	297,72
Servizio di cassa interno	3.522,12
Altri conti d'ordine	0,00
Indennità di anzianità accantonata	0,00
TOTALE TITOLO V	69.072,68
TOTALE GENERALE ENTRATE	278.027,66

**USCITE – RENDICONTO FINANZIARIO GENERALE
GESTIONE COMPETENZA ESERCIZIO 2012**

Descrizione	Totale Uscite+residui
TITOLO I – SPESE CORRENTI	
Spese per convocazione assemblea	1.387,96
Spese elezioni	0,00
Spese per assicurazione componenti organi istituzionali	1.359,99
Rimborso spese viaggio, soggiorno, indennità di trasferta Indennità di carica e gettoni di presenza	52.964,79
Spese di rappresentanza	3.099,52
Iniziative divulgative	0,00
Onorificenze agli iscritti	2.394,49
Aggiornamento professionale e culturale	3.507,50
Contributi per funzionamento FROMCeO	0,00
Spese pubblicazione Albo, codice e opuscoli vari	0,00
Spese per la pubblicazione e spedizione Notiziario	0,00
Abbonamenti ed acquisto pubblicazioni varie	808,00
Stipendi lordi ed aumenti periodici	46.281,80
Compensi altri Enti (ARAN)	6,20
Lavoro straordinario	610,85
Indennità di trasferta	12,00
Quote per aggiunta di famiglia	0,00
Corsi di aggiornamento e formazione	0,00
Fondo di incentivazione e trattamenti accessori lordi	13.726,76
Spese per assicurazione dipendenti	0,00
Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente	16.413,49
Visite fiscali	0,00
Visite mediche e di controllo	0,00
Consulenza legale, amministrativa e tributaria	5.353,04
Spese condominiali, riscaldamento, energia elettrica	4.394,11
Pulizie locali	5.403,76
Manutenzioni e riparazioni ordinarie locali, macchine e mobili	2.939,55
Polizze assicurative	853,00
Cancelleria, carta, stampati, rilegatura e servizi vari	1.552,17
Spese gestione fotocopiatrice e sistema informatico	2.420,46
Spese minute varie	0,00
Spese postali, telefoniche, telegrafiche e Internet	3.534,65
Spese di locomozione	0,00
Commissioni e spese bancarie – interessi passivi	1.255,45
Imposte, tasse, tributi vari e bolli	8.631,00
Rimborso quote di iscrizione non dovute	0,00
Spese varie emissione ruoli	4.713,84
Spese non classificabili in altre voci	326,18
Fondo di riserva per spese previste con stanziamenti insufficienti	0,00
Fondo di riserva per spese imprevedute o straordinarie (art.34 DPR 221/50)	0,00
TOTALE TITOLO I	183.950,56

Descrizione	Totale Impegni
TITOLO II – SPESE IN CONTO CAPITALE	
Acquisizione beni patrimoniali	0,00
Spese per ripristino e miglioramento immobile	3.080,06
Acquisto macchine, mobili, attrezzature per uffici e procedure informatiche	10.546,59
Accantonamento indennità anzianità	4.204,24
TOTALE TITOLO II	17.830,89
TITOLO III – ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI	
Rimborso quote per sottoscrizione mutui, prestiti	0,00
TOTALE TITOLO III	0,00
TITOLO IV – USCITE PER PARTITE DI GIRO	
Quota FNOMCeO per tassa annuale a ruolo	34.730,00
Quota FNOMCeO per tassa annuale a esazione diretta	828,00
Ritenute erariali per lavoro autonomo e per lavoro assimilato a dipendente	10.531,24
Ritenute erariali per lavoro dipendente	12.703,35
Ritenute previdenziali ed assistenziali lavoro dipendente ed assimilato a dipendente	6.460,25
Trattenute per conto terzi	297,72
Servizio di cassa interno	3.522,12
Altri conti d'ordine	0,00
Indennità di anzianità accantonata	0,00
TOTALE TITOLO IV	69.072,68
TOTALE GENERALE USCITE	270.854,13

CONTO ECONOMICO 2012

Situazione a lunedì 31 dicembre 2012

Descrizione		Descrizione	
Competenza			
TITOLO I			
ENTRATE CONTRIBUTIVE	€ 194.148,08		
TITOLO II			
ENTRATE DIVERSE	€ 14.806,90		
TITOLO V			
ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	€ 69.072,68		
TOTALE	€ 278.027,66		
		Competenza	
		TITOLO I	
		SPESE CORRENTI	€ 183.950,56
		TITOLO II	
		SPESE IN CONTO CAPITALE	€ 17.830,89
		TITOLO IV	
		USCITE PER PARTITE DI GIRO	€ 69.072,68
		TOTALE	€ 270.854,13
TOTALE	€ 278.027,66	TOTALE	€ 270.854,13
DISAVANZO ECONOMICO	€ 0,00	AVANZO ECONOMICO	€ 7.173,53
TOTALE A PAREGGIO	€ 278.027,66	TOTALE A PAREGGIO	€ 278.027,66

IL SEGRETARIO

Vincenzo Romor

IL TESORIERE

Giuseppe Ferro

IL PRESIDENTE

Piero Cappelletti

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/2012

ATTIVITA'

1) CONTI FINANZIARI	84.255,86
2) BENI IMMOBILI	77.916,31
3) DIPINTO D'AUTORE	8.263,31
4) MOBILI, MACCHINE ED ATTREZZATURE D'UFFICIO	19.349,10
5) RESIDUI ATTIVI	7.107,50
6) ACCANTONAMENTO SU C/C	73.300,73

TOTALE ATTIVITA' 270.192,81

PASSIVITA'

1) RESIDUI PASSIVI	5.645,90
2) FONDO AMMORTAMENTO E DEPERIMENTO IMMOBILE	61.553,89
3) FONDO AMMORTAMENTO DEPERIMENTO MOBILI, MACCHINE ED ATTREZZATURE D'UFFICIO	7.452,38
4) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DEI DIPENDENTI	73.300,73

TOTALE PASSIVITA' 147.952,90

PATRIMONIO NETTO **122.239,91**

TOTALE GENERALE A PAREGGIO **270.192,81**

IL PRESIDENTE
Dott. Piero Cappelletti

IL SEGRETARIO F.F.
Dott. Danilo Raffaele Villalta

IL TESORIERE
Dott. Giuseppe Ferro

DELIBERAZIONE DI APPROVAZIONE PROPOSTA CONTO CONSUNTIVO 2012

Il Consiglio Direttivo dell'Ordine dei Medici Chirurghi e degli Odontoiatri della Provincia di Pordenone, nella seduta del 23 aprile 2013,

- **Esaminato** lo schema del Conto Consuntivo e della gestione Residui dell'esercizio finanziario 2012;
- **Sentita** la relazione del Tesoriere;
- **Vista** la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti;
- **Visti** il D.L.C.P.S. 13 settembre 1946 n. 233, il D.P.R. 5 aprile 1950 n. 221;
- **Visto** l'art. 23 del vigente Regolamento per l'amministrazione e la contabilità;

DELIBERA

di sottoporre all'approvazione dell'Assemblea dei Medici Chirurghi e degli Odontoiatri della Provincia di Pordenone iscritti nei rispettivi Albi

IL CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO ANNO 2012

che si allega in copia alla presente deliberazione per costituirne parte integrante, insieme alla Relazione illustrativa come di seguito specificato:

- E' approvato il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2012 che registra i seguenti dati riepilogativi:

TITOLO I	Entrate contributive	€	190.126,64
TITOLO II	Entrate diverse	€	12.364,84
TITOLO III	Entrate per alienazione di beni patrimoniali	€	-
TITOLO IV	Entrate derivanti da accensione di prestiti e mutui	€	-
TITOLO V	Entrate per partite di giro	€	68.428,68
	TOTALE ENTRATE	€	270.920,16

Residui attivi al 31/12/2012 € **7.107,50**
(Entrate accertate ma non ancora riscosse)

TITOLO I	Spese correnti	€	183.763,25
TITOLO II	Spese in conto capitale	€	13.096,16
TITOLO III	Estinzione di mutui e anticipazioni	€	-
TITOLO IV	Uscite per partite di giro	€	68.348,82
	TOTALE USCITE	€	265.208,23

Residui passivi al 31/12/2012 € **5.645,90**
(Uscite impegnate ma non ancora pagate)

Le tabelle analitiche del conto consuntivo, unitamente al rendiconto finanziario, alla situazione patrimoniale, a quella amministrativa ed economica ed alla gestione dei residui attivi e passivi, sono allegate alla presente delibera, di cui fanno parte integrante, insieme alla relazione del Tesoriere e del Collegio dei Revisori dei Conti.

IL SEGRETARIO F. F.
Dott. Danilo Raffaele Villalta

IL PRESIDENTE
Dott. Piero Cappelletti

RELAZIONE DEL TESORIERE

BILANCIO CONSUNTIVO 2012

L'esercizio finanziario 2012 si è chiuso con un

fondo cassa di	€.	84.255,86
+ residui attivi da incassare anno 2012	€.	7.107,50
- residui passivi da pagare anno 2012	€	5.645,90
avanzo di amministrazione		€. 85.717,46

Il totale delle **ENTRATE** dell'anno 2012 (comprehensive dei residui attivi da incassare nel 2011), è stato di € 278.027,66 che sommato all'avanzo di amministrazione al 31/12/2011 di € 78.761,69 mi dà un totale di € 356.789,35

Rispetto alle previsioni definitive 2012 di € 374.344,89, si sono verificate minori entrate per € 17.555,54 (€ 374.344,89 - € 356.789,35) dovute alle partite di giro.

Il totale delle **USCITE** dell'anno 2012 (comprehensive dei residui passivi ancora da pagare), ammonta ad € 270.854,13.

Rispetto alle previsioni definitive 2012 di € 374.344,89, si sono verificate minori spese per € 103.490,76 (€ 374.344,89 - € 270.854,13).

L'avanzo di amministrazione è aumentato rispetto all'anno precedente di € 6.955,57 per aumento del numero delle prime iscrizioni all'Albo, per l'aumento degli interessi attivi sul c/c della Nordest Banca, contributo FNOMCeO per corsi di aggiornamento ECM agli iscritti, che hanno ammortizzato le spese sostenute per la tinteggiatura degli uffici dell'Ordine, per il rinnovo dell'Ufficio Presidenza (tende + pianta ornamentale), per rinnovo illuminazione uffici dell'Ordine, per l'acquisto di n. 1 condizionatore e per il rinnovo delle attrezzature informatiche.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2012	€.	85.717,46 -
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2011	€.	78.761,89 =
		<hr/>
	+ €.	6.955,57

La disponibilità finanziaria 2012 è costituita da:

- c/c presso la Nord Est Banca	€ 84.091,34
- Disponibilità Fondo trattamento di fine rapporto dipendenti c/o banca Popolare di Vicenza (deposito vincolato €.69.000,00+c/c ordinario €.4.45,25)	€ 73.300,73
- debito con la gestione ordinaria	€ 164,52
- Totale complessivo della disponibilità finanziaria e del fondo di trattamento di fine rapporto dipendenti	€ 157.556,59

Sono allegati alla presente relazione:

Quadro riassuntivo delle Entrate e delle Uscite, la Situazione Amministrativa, la Situazione Patrimoniale, il Conto Economico ed il Rendiconto Finanziario che dettaglia le Entrate e le Uscite per Gestione Competenza, Gestione Cassa, Gestione Residui, la Situazione del Fondo per il trattamento di fine rapporto dipendenti, il Prospetto dei beni ammortizzabili.

IL TESORIERE
Dott. Giuseppe Ferro

ASSESTAMENTO AL BILANCIO DI PREVISIONE 2013
APPROVATO NELLA SEDUTA DEL CONSIGLIO DIRETTIVO DEL 23/04/2013

- avanzo PRESUNTO di amministrazione al 31/12/2012	€.84.684,62
- avanzo EFFETTIVO di amministrazione al 31/12/2012	€.85.717,46
- differenza	+ 1.032,84

Il Consiglio Direttivo ha deliberato di procedere all'assestamento del Bilancio di Previsione 2013 apportando le seguenti modifiche:

Voci contabili	da Euro	a Euro	Variazioni €.
Avanzo presunto di amministrazione	84.684,62	85.717,46	1.032,84

Uscite

TIT. I – CAT.XVI – CAP.1

Fondo di riserva per spese previste con stanziamenti insufficienti	10.000,00	11.032,84	1.032,84
--	-----------	-----------	----------

IL TESORIERE
Dott. Giuseppe Ferro

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
BILANCIO CONSUNTIVO 2012**

Il Conto Consuntivo 2012 che viene sottoposto all'approvazione dell'Assemblea degli iscritti, con la relazione del Tesoriere che lo accompagna, si compendia nelle seguenti risultanze:

RISCOSSIONI

- Reversali dal n. 1 al n. 258 per € 278.985,16 così ripartite:	
- Entrate contributive	€ 190.126,64
- Entrate diverse	€ 12.364,84
- Entrate per alienazione di beni patrimoniali	-
- Entrate derivanti da accensione di prestiti	-
- Entrate per partite di giro	€ 68.428,68
- Residui attivi inizio esercizio	€ 8.065,00
- Disponibilità finanziaria e fondo cassa al 31/12/2011	€ 80.867,25
TOTALE ENTRATE	€ 359.852,41

PAGAMENTI

- Mandati dal n. 1 al n. 371 per € 275.596,55 così suddivisi:	
- Spese correnti	€ 183.763,25
- Spese in conto capitale	€ 13.096,16
- Estinzione di mutui e anticipazioni	-
- Uscite per partite di giro	€ 68.348,82
- Residui passivi inizio esercizio	€ 10.388,32
TOTALE USCITE	€ 275.596,55
DISPONIBILITA' FINANZIARIA E SALDO CASSA AL 31/12/2012 (€ 359.852,41 - € 275.596,55)	€ 84.255,86
+ RESIDUI ATTIVI 2012	€ 7.107,50
- RESIDUI PASSIVI 2012	€ 5.645,90
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2012	€ 85.717,46

La regolarità delle entrate e la legittimità delle spese, con la esatta concordanza delle cifre esposte con le documentazioni e registrazioni contabili accertate e svolte, consentono al Collegio dei Revisori dei Conti di esprimere, nella propria competenza, parere favorevole all'approvazione del Conto Consuntivo 2012.

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dr. Arnaldo Grandi _____

Dr. Piergiorgio Brovedani _____

Dr. Sergio Masotti _____

Dr.ssa Michela Gheretti (supplente) _____