

ORDINE DELLE PROFESSIONI
INFERMIERISTICHE DI PALERMO

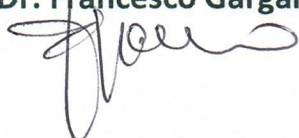
Conto Consuntivo

2018

Approvato dal Consiglio Direttivo il 08/05/2019

Approvato dall'Assemblea il _____

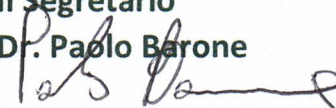
Il Presidente
Dr. Francesco Gargano



Il Tesoriere
Dr. Gaetano Di Fresco



Il Segretario
Dr. Paolo Barone



RENDICONTO FINANZIARIO - ENTRATE

CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	RISCOSSE DA RISCOUTERE	TOTALE	PREVISIONI		DIFFERENZE	
01 001 0001	Iscritti a ruolo	330.000,00		330.000,00	294.750,00	315.000,00	-15.000,00	315.000,00	26.461,96	
01 001 0002	Nuovi Iscritti	10.000,00		10.000,00	4.840,00	4.840,00	-5.160,00	10.000,00	-5.160,00	
01 001 0003	Tassa prima iscrizione Praticanti									
01 001	QUOTE ASSOCIATIVE	340.000,00		340.000,00	299.590,00	319.840,00	-20.160,00	325.000,00	21.301,96	
01 002 0001	Interessi c/c postale	150,00		150,00			-150,00	250,00	-250,00	
01 002 0002	Interessi c/c bancario	100,00		100,00	61,17	61,17	-38,83	150,00	-88,83	
01 002	ENTRATE PATRIMONIALI	250,00		250,00	61,17	61,17	-188,83	400,00	-338,83	
01 003 0001	Rilascio certificati									
01 003 0002	Congresso provinciale									
01 003 0003	Tessere, distintivi e bolli e rilascio certificati									
01 003 0004	Corsi ECM	300,00		300,00	6,20	6,20	-293,80	300,00	-293,80	
01 003 0005	Rimborso federazione nazionale /Empapi	10.000,00		10.000,00	7.190,00	7.190,00	-2.810,00	10.000,00	-2.810,00	
01 003 0006	Collaborazione Università									
01 003	ENTRATE STRAORDINARIE E PROVENTI DIVERSI	10.300,00		10.300,00	7.196,20	7.196,20	-3.103,80	10.300,00	-3.103,80	
01 004 0001	Trasferimenti correnti ex Legge									
01 004	TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE STATO									
01 005 0001	Trasferim. correnti ex Legge R									
01 005	TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE REGIONI									
01 006 0001	Trasferimenti correnti ex Delibera									
01 006	TRASFERIM. CORRENTI DA PARTE COMUNI/PROV									
01 007 0001	Trasferimenti correnti ex Delibera									
01 007	TRASFERIM.CORR. PARTE ALTRI ENTI PUBBL.									
01 008	ENTRATE DERIV.VENDITA BENI E PREST.SERV.									
01 010 0001	Recuperi e rimborsi									
01 010	POSTE CORRETTIVE-COMPENS USCITE CORRENTI									
01 011	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
01	TITOLO I - TOTALE GENERALE ENTRATE	350.550,00		350.550,00	306.847,37	327.097,37	-23.452,63	335.700,00	17.859,33	

RENDICONTO FINANZIARIO - ENTRATE

CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE		Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	RISCOSSE DA RISCOUTERE	TOTALE		PREVISIONI	DIFFERENZE
02 002	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE								
02 003	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI								
02 004	RISCOSSIONE DI CREDITI								
02 005	TRASFERIM. IN C/CAPITALE PARTE STATO								
02 006	TRASFERIM. C/CAPITALE PARTE REGIONI								
02 007	TRASFERIM. C/CAPITALE PARTE COMUNI/PROV.								
02 008	TRASFERIM. C/CAPIT. ENTI PUBBL.-PRIVATI								
02 009	ASSUNZIONE DI MUTUI								
02 010	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI								
02 011	EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI								
02	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE								
03 001 0001	Ritenute Erariali				5.217,00	5.217,00	5.217,00		5.217,00
03 001 0002	Ritenute Previdenziali e assistenziali								
03 001 0003	Ritenute Fiscali Autonomi								
03 001 0004	Ritenute Diverse				976,80	976,80	976,80		976,80
03 001 0005	Iva a debito								
03 001 0006	Iva a credito								
03 001 0007	Trattenute a favore di terzi								
03 001 0008	Rimborsi di somme pagate per conto terzi			100,00					100,00
03 001	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			100,00					100,00
03	TITOLO III - PARTITE DI GIRO			100,00					100,00
	TOTALE ENTRATE	350.650,00		350.650,00	313.041,17	333.291,17	-17.358,83	335.800,00	23.953,13
	Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale			60.350,00				83.931,83	
	Disavanzo di cassa dell'esercizio							1.268,17	

RENDICONTO FINANZIARIO - ENTRATE

CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI		SOMME ACCERTATE		Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	RISCOSSE DA RISCOUOTERE		TOTALE	PREVISIONI
	TOTALE GENERALE	€	411.000,00		411.000,00		333.291,17	421.000,00

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 0001	Gettoni di presenza	20.000,00		20.000,00	12.675,00		12.675,00	20.000,00	-5.125,00	
11 001 0002	Indennità di funzione	13.500,00		13.500,00	12.650,00		12.650,00	13.500,00	-850,00	
11 001 0003	Rimborso Km consiglieri fuori sede	10.000,00	12.561,32	22.561,32	22.561,32		22.561,32	20.000,00	3.684,72	
11 001 0004	Consigli Nazionali	5.000,00	1.530,45	6.530,45	6.530,45		6.530,45	5.000,00	3.043,58	
11 001 0005	Rimborsi spese		681,30	681,30	681,30		681,30		681,30	
11 001	SPESE ORGANI COLLEGIO	48.500,00	14.773,07	63.273,07	55.098,07		55.098,07	58.500,00	1.434,60	
11 002 0001	Stipendi	20.000,00	1.163,00	21.163,00	21.163,00		21.163,00	20.000,00	1.663,00	
11 002 0002	Oneri contributivi e previdenziali	30.000,00		30.000,00	25.899,87		25.899,87	30.000,00	-4.100,13	
11 002 0004	Indennità Trattamento fine rapporto									
11 002 0005	Spese per Corso Addressamento Personale									
11 002 0006	Compensi incentivanti la produttività									
11 002	ONERI PER IL PERSONALE	50.000,00	1.163,00	51.163,00	47.062,87		47.062,87	50.000,00	-2.437,13	
11 003 0001	Fitti passivi, condominio e pulizia	15.000,00		15.000,00	14.528,78	233,88	14.762,66	15.000,00	-471,22	
11 003 0002	Cancelleria e stampati	3.000,00		3.000,00	1.903,51		1.903,51	3.000,00	-1.096,49	
11 003 0003	Spese postali e bancarie	1.000,00	241,98	1.241,98	1.241,98		1.241,98	1.000,00	241,98	
11 003 0004	Spese telefoniche e fax	3.000,00		3.000,00	2.526,72		2.526,72	3.000,00	-473,28	
11 003 0005	Energia elettrica e acqua	1.100,00		1.100,00	968,66		968,66	1.100,00	-131,34	
11 003 0006	Assistenza legale	7.000,00		7.000,00	5.101,00		5.101,00	7.000,00	-1.899,00	
11 003 0007	Assistenza contabile e fiscale	5.200,00		5.200,00	5.200,00		5.200,00	5.200,00		
11 003 0008	Assistenza informatica	7.500,00		7.500,00	7.298,10		7.298,10	7.500,00	-201,90	
11 003 0009	Assistenza attrezzature	3.000,00		3.000,00	200,89		200,89	3.000,00	-2.799,11	
11 003 0010	Manutenzione sede	3.000,00		3.000,00	18,00		18,00	3.000,00	-2.982,00	
11 003 0011	Spese postali spedizione racc. assemblea	20.000,00		20.000,00	17.910,59		17.910,59	20.000,00	-2.089,41	
11 003 0012	Tassa smaltimento rifiuti	1.200,00	550,33	1.750,33	1.039,00	711,33	1.750,33	1.200,00	-161,00	
11 003 0013	Convenzione postale "Banco Posta"	5.000,00		5.000,00	5.000,00		5.000,00	5.000,00		
11 003 0014	Spese postale per raccomandate	6.000,00		6.000,00	3.679,32		3.679,32	6.000,00	-2.320,68	
11 003 0015	ASSISTENZA GIORNALISTICA	15.000,00		15.000,00				15.000,00	-15.000,00	
11 003 0016	convenzione avv. parte civile	96.000,00	792,31	96.792,31	66.616,55	945,21	67.561,76	96.000,00	-29.383,45	
11 003	SPESE PER ACQUISTO BENI CONSUMO-SERVIZI									
11 004 0001	Attività di ricerca e culturali	60.000,00		60.000,00	33.556,29	2.488,00	36.044,29	60.000,00	-26.443,71	
11 004 0002	Portale web	1.000,00		1.000,00	660,36		660,36	1.000,00	-339,64	
11 004 0003	Stampa albo professionale									
11 004 0004	Biblioteca ed abbonamento a riviste	1.000,00		1.000,00	3.073,49		3.073,49	1.000,00	-1.000,00	
11 004 0005	Coordinamento regionale	5.000,00		5.000,00	2.330,00		2.330,00	5.000,00	-1.926,51	
11 004 0006	Ass.ni organi statutari e imp.	3.000,00		3.000,00	32.071,25	1.216,44	33.287,69	3.000,00	-670,00	
11 004 0007	Corsi ECM	50.000,00		50.000,00				50.000,00	-17.928,75	
11 004 0008	Congresso Nazionale									
11 004 0009	Congresso Provinciale									
11 004 0011	Coordinamenti collegi del sud									

RENDICONTO FINANZIARIO - USCITE

CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE		PREVISIONI	DIFFERENZE
11 004 0012	Collaborazione Università									
11 004 0013	Borse di studio	15.000,00		15.000,00				-15.000,00	15.000,00	-15.000,00
11 004	SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	135.000,00		135.000,00	71.691,39	3.704,44	75.395,83	-59.604,17	135.000,00	-63.308,61
11 005 0001	Restituzione quote	500,00		500,00	310,00		310,00	-190,00	500,00	-190,00
11 005 0002	Fondo spese imprevidite	20.000,00	-19.898,74	101,26				-101,26	20.000,00	-20.000,00
11 005 0003	Imposte d'esercizio									
11 005 0004	Progetto Recupero Progresso									
11 005 0005	Fondo spese Serit Sicilia SPA									
11 005 0006	Spese varie		2.043,01	2.043,01	2.043,01		2.043,01			2.043,01
11 005	USCITE VARIE	20.500,00	-17.855,73	2.644,27	2.353,01		2.353,01	-291,26	20.500,00	-18.146,99
11 006 0001	Interventi assist. a part. categorie iscr									
11 006	TRASFERIMENTI PASSIVI									
11 008 0001	Imposte, tasse, ecc...		1.127,35	1.127,35	1.127,35		1.127,35			1.127,35
11 008 0002	Irap dipendenti									
11 008 0003	Irap collaboratori									
11 008 0004	Tributi vari									
11 008	ONERI TRIBUTARI		1.127,35	1.127,35	1.127,35		1.127,35			1.127,35
11 009 0001	Rimborsi vari									
11 009	POSTE CORR.VE E COMP.VE ENTRATE CORRENTI									
11 010	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
11 011	ONERI PER PERSONALE IN QUIESCENZA									
11 012	ACCANTON.TO AL TRATT.TO FINE RAPPORTO									
11 013	ACCANTONAMENTO FONDI RISCHI ED ONERI									
11	TITOLO I - USCITE CORRENTI	350.000,00		350.000,00	243.949,24	4.649,65	248.598,89	-101.401,11	360.000,00	-110.714,23
12 001 0001	Bolli, portatess. e distintivi	1.000,00		1.000,00	6,00		6,00	-994,00	1.000,00	-994,00
12 001 0002	Quote federazione Collegio Ispasvi	50.000,00		50.000,00	46.930,00	1.883,00	48.813,00	-1.187,00	50.000,00	-3.070,00
12 001 0003	Attrezzature, mobili e software	10.000,00		10.000,00	6.561,69		6.561,69	-3.438,31	10.000,00	-3.438,31
12 001	SPESE IN CONTO CAPITALE	61.000,00		61.000,00	53.497,69	1.883,00	55.380,69	-5.619,31	61.000,00	-7.502,31
12 002	ACQUISIZIONE IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									

RENDICONTO FINANZIARIO - USCITE

CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI		SOMME IMPEGNATE		Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA		
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE		DA PAGARE	TOTALE	PREVISIONI
12 003	PARTECIPAZIONE-ACQUISTO VALORI MOBILIARI								
12 004	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI								
12 005	INDENN.-ANZIAN. PERSONALE CESSATO SERV.								
12 006	RIMBORSI DI MUTUI								
12 007	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE								
12 008	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI								
12 009	ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE								
12 010	ACCANTONAMENTO RIPRISTINO INVESTIMENTI								
12	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	61.000,00		61.000,00	53.497,69	1.883,00	55.380,69	61.000,00	-7.502,31
13 001 0001	Ritenute Erariali								
13 001 0002	Ritenute Previdenziali e assistenziali								
13 001 0003	Ritenute Fiscali Autonomi								
13 001 0004	Ritenute Diverse								
13 001 0005	Iva a credito								
13 001 0006	Iva a debito								
13 001 0007	Trattenute a favore di terzi								
13 001 0008	Somme pagate per conto terzi								
13 001	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO								
13	TITOLO III - PARTITE DI GIRO								
	TOTALE USCITE	€ 411.000,00		411.000,00	297.446,93	12.726,45	310.173,38	421.000,00	-118.216,54
	Avanzo di amministrazione dell'esercizio						23.117,79		
	TOTALE GENERALE	€ 411.000,00		411.000,00			333.291,17	421.000,00	

RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI ATTIVI

Dal 01/01/2018 al 31/12/2018

CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	RISCOSSE	DA RISCOUOTERE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI
21 001 0001	Iscritti a ruolo						
21 001 0002	Nuovi Iscritti	265.036,28		46.711,96	218.324,32	20.250,00	238.574,32
21 001 0003	Tassa prima iscrizione Praticanti						
21 001	QUOTE ASSOCIATIVE	265.036,28		46.711,96	218.324,32	20.250,00	238.574,32
21 002 0001	Interessi c/c postale						
21 002 0002	Interessi c/c bancario						
21 002	ENTRATE PATRIMONIALI						
21 003 0001	Rilascio certificati						
21 003 0002	Congresso provinciale						
21 003 0003	Tessere, distintivi e bolli e rilascio certificati						
21 003 0004	Corsi ECM						
21 003 0005	Rimborso federazione nazionale /Empapi						
21 003 0006	Collaborazione Università						
21 003	ENTRATE STRAORDINARIE E PROVENTI DIVERSI						
21 004 0001	Trasferimenti correnti ex Legge						
21 004	TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE STATO						
21 005 0001	Trasferim. correnti ex Legge R						
21 005	TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE REGIONI						
21 006 0001	Trasferimenti correnti ex Delibera						
21 006	TRASFERIMI. CORRENTI DA PARTE COMUNI/PROV						
21 007 0001	Trasferimenti correnti ex Delibera						
21 007	TRASFERIM.CORR. PARTE ALTRI ENTI PUBBL.						
21 008	ENTRATE DERIV. VENDITA BENI E PREST.SERV.						
21 010 0001	Recuperi e rimborsi						
21 010	POSTE CORRETTIVE-COMPENS USCITE CORRENTI						
21 011	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI						

RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI ATTIVI

Dal 01/01/2018 al 31/12/2018

CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	RISCOSE	DA RISCUOTERE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI
21	TITOLO I - TOTALE GENERALE ENTRATE	265.036,28		46.711,96	218.324,32	20.250,00	238.574,32
22	002 ALIENAZIONE D'IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE						
22	003 REALIZZO DI VALORI MOBILIARI						
22	004 RISCOSSIONE DI CREDITI						
22	005 TRASFERIM. IN C/CAPITALE PARTE STATO						
22	006 TRASFERIM. C/CAPITALE PARTE REGIONI						
22	007 TRASFERIM. C/CAPITALE PARTE COMUNI/PROV.						
22	008 TRASFERIM. C/CAPIT. ENTI PUBBL.-PRIVATI						
22	009 ASSUNZIONE DI MUTUI						
22	010 ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI						
22	011 EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI						
22	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
23	001 0001 Ritenute Erariali						
23	001 0002 Ritenute Previdenziali e assistenziali						
23	001 0003 Ritenute Fiscali Autonomi						
23	001 0004 Ritenute Diverse						
23	001 0005 Iva a debito						
23	001 0006 Iva a credito						
23	001 0007 Trattenuate a favore di terzi						
23	001 0008 Rimborsi di somme pagate per conto terzi						
23	001 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
23	TITOLO III - PARTITE DI GIRO						
	TOTALE RESIDUI ATTIVI	€ 265.036,28		€ 46.711,96	€ 218.324,32	€ 20.250,00	€ 238.574,32

Dal 01/01/2018 al 31/12/2018 **RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI PASSIVI**

CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	PAGATE	DA PAGARE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI
31 001 0001	Gettoni di presenza	2.200,00		2.200,00			
31 001 0002	Indennità di funzione						
31 001 0003	Rimborso Km consiglieri fuori sede	1.123,40		1.123,40			
31 001 0004	Consigli Nazionali	1.513,13		1.513,13			
31 001 0005	Rimborsi spese						
31 001 0007	Somme pagate per conto terzi						
31 001	SPESE ORGANI COLLEGIO	4.836,53		4.836,53			
31 002 0001	Stipendi	500,00		500,00			
31 002 0002	Oneri contributivi e previdenziali						
31 002 0004	Indennità Trattamento fine rapporto						
31 002 0005	Spese per Corso Addestramento Personale						
31 002 0006	Compensi incentivanti la produttività						
31 002	ONERI PER IL PERSONALE	500,00		500,00			
31 003 0001	Fitti passivi, condominio e pulizia						
31 003 0002	Cancelleria e stampati						
31 003 0003	Spese postali e bancarie						
31 003 0004	Spese telefoniche e fax						
31 003 0005	Energia elettrica e acqua						
31 003 0006	Assistenza legale						
31 003 0007	Assistenza contabile e fiscale						
31 003 0008	Assistenza informatica						
31 003 0009	Assistenza attrezzature						
31 003 0010	Manutenzione sede						
31 003 0011	Spese postali spedizione racc. assemblea						
31 003 0012	Tassa smaltimento rifiuti						
31 003 0013	Convenzione postale "Banco Posta"						
31 003 0014	Spese postale per raccomandate						
31 003 0015	ASSISTENZA GIORNALISTICA						
31 003 0016	convenzione avv. parte civile						
31 003	SPESE PER ACQUISTO BENI CONSUMO-SERVIZI					711,33	711,33
31 004 0001	Attività di ricerca e culturali						
31 004 0002	Portale web						
31 004 0003	Stampa albo professionale						
31 004 0004	Biblioteca ed abbonamento a riviste						
31 004 0005	Coordinamento regionale						
31 004 0006	Ass.mi organi statuari e imp.						
						2.488,00	2.488,00
						2.33,88	2.33,88
						945,21	945,21
						2.488,00	2.488,00

Dal 01/01/2018 al 31/12/2018 **RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI PASSIVI**

CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	PAGATE	DA PAGARE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI
31 004 0007	Corsi ECM					1.216,44	1.216,44
31 004 0008	Congresso Nazionale						
31 004 0009	Congresso Provinciale						
31 004 0011	Coordinamenti collegi del sud						
31 004 0012	Collaborazione Università						
31 004 0013	Borse di studio						
31 004	SPESA PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI					3.704,44	3.704,44
31 005 0001	Restituzione quote						
31 005 0002	Fondo spese impreviste						
31 005 0003	Imposte d'esercizio						
31 005 0004	Progetto Recupero Progresso						
31 005 0005	Fondo spese Serti Sicilia SPA						
31 005 0006	Spese varie						
31 005	USCITE VARIE						
31 006 0001	Interventi assist. a part. categorie iscr						
31 006	TRASFERIMENTI PASSIVI						
31 008 0001	Imposte, tasse, ecc...						
31 008 0002	Irap dipendenti						
31 008 0003	Irap collaboratori						
31 008 0004	Tributi vari						
31 008	ONERI TRIBUTARI						
31 009 0001	Rimborsi vari						
31 009	POSTE CORR.VE E COMP.VE ENTRATE CORRENTI						
31 010	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI						
31 011	ONERI PER PERSONALE IN QUIESCENZA						
31 012	ACCANTON.TO AL TRATT.TO FINE RAPPORTO						
31 013	ACCANTONAMENTO FONDI RISCHI ED ONERI						
31	TITOLO I - USCITE CORRENTI	5.336,53		5.336,53		4.649,65	4.649,65
32 001 0001	Bolli, portate, e distintivi						
32 001 0002	Quote federazione Collegio Ipaevi					1.883,00	1.883,00

RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI PASSIVI

Dal 01/01/2018 al 31/12/2018

CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	PAGATE	DA PAGARE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI
32 001 0003	Attrezzature, mobili e software						
32 001	SPESE IN CONTO CAPITALE					1.883,00	1.883,00
32 002	ACQUISIZIONE IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE						
32 003	PARTECIPAZIONE-ACQUISTO VALORI MOBILIARI						
32 004	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI						
32 005	INDENN.-ANZIAN. PERSONALE CESSATO SERV.						
32 006	RIMBORSI DI MUTUI						
32 007	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE						
32 008	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI						
32 009	ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE						
32 010	ACCANTONAMENTO RIPRISTINO INVESTIMENTI						
32	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE					1.883,00	1.883,00
33 001 0001	Ritenute Erariali						
33 001 0002	Ritenute Previdenziali e assistenziali						
33 001 0003	Ritenute Fiscali Autonomi						
33 001 0004	Ritenute Diverse						
33 001 0005	Iva a credito						
33 001 0006	Iva a debito						
33 001 0007	Trattenute a favore di terzi					976,80	976,80
33 001 0008	Somme pagate per conto terzi						
33 001	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					6.193,80	6.193,80
33	TITOLO III - PARTITE DI GIRO					6.193,80	6.193,80
	TOTALE RESIDUI PASSIVI	€ 5.336,53		€ 5.336,53		€ 12.726,45	€ 12.726,45

STATO PATRIMONIALE

Dal 01/01/2018 al 31/12/2018

ATTIVO

Mastro	Conto	Descrizione	2018	2017
11	001	Ristrutturazione beni di terzi		
11	002	a detrarre: fondo amm.to ristr.ni beni di terzi		
11		<i>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</i>		
12	001	Mobili arredi attrezzature	€ 36.561,69	
12	002	a detrarre: fondo amm.to mobili arredi attrezzature	€ -30.000,00	
12		<i>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</i>	€ 6.561,69	
13		<i>RIMANENZE</i>		
14	001	Crediti diversi	€ 238.574,32	
14		<i>CREDITI</i>	€ 238.574,32	
15	001	Cassa contanti	€ 274,27	
15	002	Conto corrente postale	€ 114.086,26	
15	003	Conto corrente bancario	€ 26.540,97	
15		<i>DISPONIBILITA' LIQUIDE</i>	€ 140.901,50	
16	001	Risconti attivi		
16		<i>RATEI E RISCONTI ATTIVI</i>		
TOTALE ATTIVO			€ 386.037,51	
TOTALE A PAREGGIO			€ 386.037,51	

STATO PATRIMONIALE

Dal 01/01/2018 al 31/12/2018

PASSIVO

Mastro	Conto	Descrizione	2018	2017
31	001	Avanzi (disavanzi) a nuovo	€ 343.631,58	
31	002	Avanzo (disavanzo) dell'esercizio		
31		<i>PATRIMONIO NETTO</i>	<i>€ 343.631,58</i>	
32		<i>CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE</i>		
33		<i>FONDI PER RISCHI E ONERI</i>		
34	001	Debiti diversi	€ 12.726,45	
34		<i>DEBITI</i>	<i>€ 12.726,45</i>	
35	001	Trattamento fine rapporto		
35		<i>TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</i>		
36		<i>RATEI E RISCONTI PASSIVI</i>		
		TOTALE PASSIVO	€ 356.358,03	
		AVANZO ECONOMICO	€ 29.679,48	
		TOTALE A PAREGGIO	€ 386.037,51	

CONTO ECONOMICO

Dal 01/01/2018 al 31/12/2018

PROVENTI

Mastro	Conto	Descrizione	2018	2017
60	001	Proventi e corr.vi per la produzione di servizi	€ 7.196,20	
60	002	Variazioni delle rimanenze		
60	003	Variazione dei lavori in corso su ordinazione		
60	004	Incrementi di imm.ni per lavori interni		
60	005	Altri ricavi e proventi	€ 319.840,00	
60		<i>VALORE DELLA PRODUZIONE</i>	<i>€ 327.036,20</i>	
61	001	Proventi da partecipazioni		
61	002	Altri proventi finanziari	€ 61,17	
61	003	Interessi ed altri oneri finanziari		
61	004	Utile e perdita su cambi		
61		<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	<i>€ 61,17</i>	
62	001	Rivalutazioni		
62	002	Svalutazioni		
62		<i>RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</i>		
63	001	Proventi straordinari		
63	002	Oneri straordinari		
63	003	Sopravvenienze attive (residui)		
63	004	Sopravvenienze passive (residui)		
63		<i>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</i>		
TOTALE PROVENTI			€ 327.097,37	
TOTALE A PAREGGIO			€ 327.097,37	

CONTO ECONOMICO

Dal 01/01/2018 al 31/12/2018

COSTI

Mastro	Conto	Descrizione	2018	2017
65	001	per materie prime, consumo e merci	€ 6,00	
65	002	per servizi	€ 225.378,67	
65	003	per godimento beni di terzi	€ 14.762,66	
65	004	per il personale	€ 47.062,87	
65	005	ammortamenti e svalutazioni		
65	006	variazioni rimanenze		
65	007	accantonamenti per rischi		
65	008	accantonamenti ai fondi per rischi		
65	009	oneri diversi di gestione	€ 10.207,69	
65		<i>COSTI DELLA PRODUZIONE</i>	<i>€ 297.417,89</i>	
66	001	Imposte dell'esercizio		
66		<i>IMPOSTE DELL'ESERCIZIO</i>		
67	001	Avanzo/disavanzo dell'esercizio		
67		<i>AVANZO/DISAVANZO DELL'ESERCIZIO</i>		
TOTALE COSTI			€ 297.417,89	
AVANZO ECONOMICO			€ 29.679,48	
TOTALE A PAREGGIO			€ 327.097,37	

Relazione di gestione e nota integrativa

Il rendiconto generale che qui presentiamo alla V/s approvazione è composto dai seguenti documenti:

1. il rendiconto finanziario
2. il conto economico
3. lo stato patrimoniale
4. la presente relazione di gestione e la nota integrativa

unitamente ai seguenti allegati:

1. la relazione del Collegio dei Revisori

RELAZIONE DI GESTIONE

Di seguito illustriamo sinteticamente i costi sostenuti per ciascun servizio, programma e progetto posto in essere dall'Ente ed i risultati conseguiti:

- Attività di ricerca e culturali: con una spesa complessiva di € 36.044,29 rappresenta il capitolo nel quale confluiscono la maggior parte delle attività dell'Ordine.
- Corsi ECM: il capitolo relativo ai corsi di formazione organizzati dall'Ordine ha registrato spese per € 33.287,69

NOTA INTEGRATIVA

Le entrate complessive di competenza ammontano ad € 333.291,17; le uscite complessive di competenza ammontano ad € 310.173,38; da ciò è risultato di un avanzo di amministrazione per l'anno 2018 pari ad € 23.117,79.

A. Criteri di valutazione utilizzati nella redazione del rendiconto generale

I criteri di valutazione utilizzati nel rendiconto generale sono:

- quanto alle immobilizzazioni, il criterio del costo storico, e del sistematico ammortamento in ogni esercizio in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione;
- quanto ai crediti, il criterio del loro presumibile valore di realizzo;

B. Analisi delle voci del rendiconto finanziario

Il rendiconto finanziario si distingue in rendiconto finanziario di competenza e rendiconto finanziario di cassa:

Relativamente alle voci di entrata del rendiconto finanziario di competenza:

Le entrate sono rappresentate per la massima parte dalle quote dovute dagli iscritti, pari ad € 319.840,00, e marginalmente dalle entrate per partecipazione ai corsi di formazione organizzate dall'Ordine a parziale ristoro delle spese sostenute.

Relativamente alle voci di uscita del rendiconto finanziario di competenza:

Le uscite sono ripartite tra le categorie ed i capitoli di spesa del bilancio di previsione dell'anno 2018.

Le Spese Organi Collegio (ora Ordine) ammontano ad € 55.098,07 e si riferiscono ai gettoni e rimborsi dei Consiglieri e dei Revisori per la partecipazione ai Consigli Direttivi ed ai Consigli Nazionali.

Gli Oneri per il personale si riferiscono al personale amministrativo con una spesa di € 47.062,87.

Le Spese per l'acquisto di beni e servizi ammontano ad € 67.561,76 e riguardano tutti gli acquisti necessari per il funzionamento dell'Ordine.

Le spese per prestazioni istituzionali includono le attività già commentate nella prima parte della relazione nonché le spese per il portale Web e per il coordinamento regionale, per un totale di € 75.395,83.

Le uscite varie e per imposte, rispettivamente per € 2.353,01 ed € 1.127,35, concludono l'elenco delle uscite correnti.

Nelle spese in conto capitale riscontriamo acquisti di bolli, tessere, distintivi, attrezzature e, soprattutto, le quote dovute alla Federazione Nazionale, per un totale complessivo di € 55.380,69.

Fondo spese impreviste

Per i capitoli di spesa per i quali lo stanziamento di bilancio non era sufficiente si è proceduto all'utilizzo del fondo spese impreviste nei limiti della capienza del fondo stesso.

Le variazioni di bilancio per utilizzo del fondo spese impreviste sono state pari ad € 19.898,74.

C. Analisi delle voci dello stato patrimoniale

ATTIVO

Immobilizzazioni materiali

Si riferiscono a mobili, arredi ed attrezzature, collocate nella sede legale e iscritte al costo storico di acquisto e ridotte dell'ammortamento in corso.

Crediti

I crediti iscritti in bilancio ammontano ad € 238.574,32 e sono pertanto rispondenti a quanto risultante dal rendiconto finanziario in conto residui; sono costituiti da crediti verso gli iscritti per quote dovute.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide ammontano ad € 140.901,50, ripartite tra un conto corrente bancario, un conto corrente postale e la cassa contanti.

PASSIVO

Patrimonio netto

E' costituito dal patrimonio netto al termine dell'esercizio 2018 ed ammonta ad € 343.631,58.

Debiti

Ammontano ad € € 12.726,45 e si riferiscono alle fatture pervenute alla fine dell'anno 2018 e pagate all'inizio dell'anno 2019.

Allegato 1 - Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti al rendiconto generale 2018

Gentili Colleghi,

Il rendiconto generale relativo all'esercizio finanziario chiuso al 31 dicembre 2018, composto dal rendiconto finanziario, dalla situazione economico e patrimoniale, dalla relazione di gestione e nota integrativa, ci è stato regolarmente trasmesso dal consiglio direttivo.

Rendiconto Finanziario:

Dal rendiconto finanziario risultano:

- entrate complessive di competenza per € **333.291,17** di cui incassate € **313.041,17** e da incassare € **20.250,00**;
 - uscite complessive di competenza per € **310.173,38**; di cui pagate € **297.446,93** e da pagare € **12.726,45**;
- da ciò è risultato un avanzo di amministrazione della gestione di competenza pari ad € **23.117,79**.

E' stato rilevato che:

- L'ammontare delle somme accertate e delle somme riscosse nei singoli capitoli del bilancio hanno trovato riscontro nei totali risultanti dalle corrispondenti schede del partitario delle entrate;
- L'ammontare delle somme impegnate e delle somme pagate nei singoli capitoli del bilancio hanno trovato riscontro nei totali risultanti dalle corrispondenti schede del partitario delle uscite;
- L'ammontare delle somme da riscuotere e da pagare in conto residui trova riscontro per ciascun capitolo nelle schede del partitario dei debitori e creditori;
- Il totale complessivo delle somme riscosse in conto competenza ed in conto residui e quello delle somme pagate in conto competenze ed in conto residui trova riscontro nel totale risultante dalle reversali e dai mandati;
- *I residui attivi di maggiore anzianità, comunque oggetto di attenzione, sono a tutt'oggi ancora esigibili;*
- L'avanzo di amministrazione trova riscontro nell'avanzo di amministrazione dell'anno precedente e nelle entrate ed uscite di competenza dell'anno 2018, al netto delle variazioni dei residui;
- Si è evidenziato il contenimento degli impegni di spesa nei limiti dello stanziamento assegnato a ciascun capitolo di bilancio fatti salvi gli utilizzi del fondo spese impreviste comunque nei limiti del fondo stesso.

Situazione Patrimoniale:

La situazione patrimoniale rispecchia i risultati della gestione dell'Ordine, con fedeltà ed evidenza le effettive componenti del patrimonio netto.

Tali risultati trovano riscontro nelle scritture contabili ed avallo nella documentazione attestante l'effettiva consistenza di ciascun elemento patrimoniale.

Per quanto riguarda le disponibilità liquide trovano riscontro nella consistenza di cassa alla fine dell'esercizio al 31 dicembre 2018, così come comunicato dagli istituti bancari e dalla posta e dalla verifica della consistenza della cassa contanti.

Per quanto riguarda gli immobili e le immobilizzazioni tecniche il valore esposto trova riscontro nella situazione patrimoniale.

VALUTAZIONE CONCLUSIVA

Considerato:

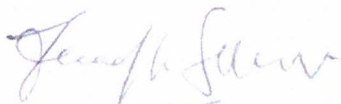
- che c'è stata una corretta imputazione delle spese ai pertinenti capitoli;
- che si è verificata regolarità formale e sostanziale dei singoli atti ed osservanza delle norme che stabiliscono la competenza dei singoli organi ad assumere impegni di spesa;
- che il pagamento delle spese impegnate alle relative scadenze è stato puntuale;
- che la gestione delle disponibilità finanziaria è stata corretta;
- che c'è stata regolarità degli adempimenti richiesti dalla vigente normativa fiscale.

E' stato inoltre valutato:

- l'esito dei riscontri contabili eseguiti;
- la correttezza dei criteri adottati per la valutazione del patrimonio;
- la completezza dei dati riportati nel conto economico;
- la regolarità della gestione dell'esercizio finanziario per l'anno 2018.

I Revisori dei Conti esprimono pertanto parere favorevole all'approvazione del rendiconto generale dell'esercizio 2018.

PRESIDENTE



REVISORE EFFETTIVO



REVISORE EFFETTIVO

