



OMCeO

Ordine dei Medici Chirurghi
e degli Odontoiatri
della Provincia di Benevento

ORDINE DEI MEDICI CHIRURGHI E DEGLI ODONTOIATRI DI BENEVENTO

Ente pubblico non economico

BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2024

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE COMPETENZA E RESIDUI

CONTO CONSUNTIVO

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

STATO PATRIMONIALE

CONTO ECONOMICO

RELAZIONE DEL TESORIERE

NOTA INTEGRATIVA

Entrate

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2024

(ART. 39 lettera b DPR 97/2003)

Situazione a martedì 31 dicembre 2024

Codice	Descrizione	GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA			Residui al termine dell'Esercizio (9 + 15)
		PREVISIONI			ACCERTAMENTI			Diff. rispetto alle Previsioni (10 - 7)	Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16 - 14)	Totali (14+15)	Variazioni	Previsioni	Riscossioni	Diff. rispetto alle Previsioni	
		Iniziali	Variazioni + o -	Definitive (4 + 5 - 6)	Riscosse	Rimasti da riscuotere (10 - 8)	Totale Accertamenti (8 + 9)										
1/2	3	4	5/6	7	8	9	10	11/12	13	14	15	16	17/18	19	20	21/22	23
A-0	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (presunto)	€ +526.851,05	€ -33.695,34	€ +493.155,71	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
A-1	FONDO DI CASSA (presunto)													€ +633.300,56	€ +633.300,56	€ +0,00	
E-1	ENTRATE CORRENTI																
E-1-01	Contributi associativi																
E-1-01-001	Tassa annuale a ruolo	€ +390.240,00	€ +0,00	€ +390.240,00	€ +370.080,00	€ +22.440,00	€ +392.520,00	€ +2.280,00	€ +17.520,00	€ +16.260,00	€ +360,00	€ +16.620,00	€ -900,00	€ +407.760,00	€ +386.340,00	€ +21.420,00	€ +22.800,00
E-1-01-002	Tassa prima iscrizione medici e odontoiatri	€ +9.000,00	€ +0,00	€ +9.000,00	€ +7.560,00	€ +0,00	€ +7.560,00	€ -1.440,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +9.000,00	€ +7.560,00	€ +1.440,00	€ +0,00
E-1-01-003	Tassa annuale iscrizione stp	€ +4.000,00	€ +0,00	€ +4.000,00	€ +6.000,00	€ +1.000,00	€ +7.000,00	€ +3.000,00	€ +1.000,00	€ +0,00	€ +1.000,00	€ +1.000,00	€ +0,00	€ +5.000,00	€ +6.000,00	€ -1.000,00	€ +2.000,00
	TOTALI CATEGORIA I E-1-01	€ +403.240,00	€ +0,00	€ +403.240,00	€ +383.640,00	€ +23.440,00	€ +407.080,00	€ +3.840,00	€ +18.520,00	€ +16.260,00	€ +1.360,00	€ +17.620,00	€ -900,00	€ +421.760,00	€ +399.900,00	€ +21.860,00	€ +24.800,00
E-1-02	Entrate per le prestazioni di servizio																
E-1-02-004	Tassa rilascio certificati di iscrizione	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-1-02-005	Tassa rilascio nulla osta trasferimenti	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-1-02-006	Pareri di congruità su parcella	€ +1.000,00	€ +0,00	€ +1.000,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ -1.000,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +1.000,00	€ +0,00	€ +1.000,00	€ +0,00
E-1-02-007	Entrate diverse non classificabili su altre voci	€ +5.000,00	€ +0,00	€ +5.000,00	€ +744,42	€ +0,00	€ +744,42	€ -4.255,58	€ +500,00	€ +0,00	€ +500,00	€ +500,00	€ +0,00	€ +5.500,00	€ +744,42	€ +4.755,58	€ +500,00
	TOTALI CATEGORIA II E-1-02	€ +6.000,00	€ +0,00	€ +6.000,00	€ +744,42	€ +0,00	€ +744,42	€ -5.255,58	€ +500,00	€ +0,00	€ +500,00	€ +500,00	€ +0,00	€ +6.500,00	€ +744,42	€ +5.755,58	€ +500,00
E-1-03	Redditi e Proventi Patrimoniali																
E-1-03-008	Interessi attivi su Depositi Bancari	€ +10.000,00	€ +0,00	€ +10.000,00	€ +18.321,66	€ +0,00	€ +18.321,66	€ +8.321,66	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +10.000,00	€ +18.321,66	€ -8.321,66	€ +0,00
E-1-03-009	Polizza TFR	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
	TOTALI CATEGORIA III E-1-03	€ +10.000,00	€ +0,00	€ +10.000,00	€ +18.321,66	€ +0,00	€ +18.321,66	€ +8.321,66	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +10.000,00	€ +18.321,66	€ -8.321,66	€ +0,00
E-1-04	Poste Correttive e Compensative di Spese Correnti																
E-1-04-009	Rimborso Acq. Tess. e contributi	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-1-04-010	Contr. FNOMCeO ed altri corsi aggiornamento	€ +13.000,00	€ +0,00	€ +13.000,00	€ +1.992,92	€ +0,00	€ +1.992,92	€ -11.007,08	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +13.000,00	€ +1.992,92	€ +11.007,08	€ +0,00
E-1-04-011	Concorso spese per utilizzo sede	€ +3.500,00	€ +0,00	€ +3.500,00	€ +2.000,00	€ +0,00	€ +2.000,00	€ -1.500,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +3.500,00	€ +2.000,00	€ +1.500,00	€ +0,00
	TOTALI CATEGORIA IV E-1-04	€ +16.500,00	€ +0,00	€ +16.500,00	€ +3.992,92	€ +0,00	€ +3.992,92	€ -12.507,08	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +16.500,00	€ +3.992,92	€ +12.507,08	€ +0,00
E-1-05	Entrate non classificabili in altre voci																
E-1-05-011	Contributi da Enti Diversi	€ +10.000,00	€ +0,00	€ +10.000,00	€ +22.675,34	€ +0,00	€ +22.675,34	€ +12.675,34	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +10.000,00	€ +22.675,34	€ -12.675,34	€ +0,00
E-1-05-012	Arrotondamenti attivi	€ +100,00	€ +0,00	€ +100,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ -100,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +100,00	€ +0,00	€ +100,00	€ +0,00
E-1-05-013	Recupero quota 1/3 del Buono pasto	€ +1.600,00	€ +0,00	€ +1.600,00	€ +1.180,81	€ +0,00	€ +1.180,81	€ -419,19	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +1.600,00	€ +1.180,81	€ +419,19	€ +0,00
	TOTALI CATEGORIA V E-1-05	€ +11.700,00	€ +0,00	€ +11.700,00	€ +23.856,15	€ +0,00	€ +23.856,15	€ +12.156,15	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +11.700,00	€ +23.856,15	€ -12.156,15	€ +0,00
	TOTALI TITOLO I E-1	€ +447.440,00	€ +0,00	€ +447.440,00	€ +430.555,15	€ +23.440,00	€ +453.995,15	€ +6.555,15	€ +19.020,00	€ +16.260,00	€ +1.860,00	€ +18.120,00	€ -900,00	€ +466.460,00	€ +446.815,15	€ +19.644,85	€ +25.300,00
E-2	ENTRATE IN CONTO CAPITALE																
E-2-06	Entrate per alienazione di beni																
E-2-06-012	Alienazione beni mobili e ,attrezzature varie	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-2-06-013	Alienazione beni immobili	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
	TOTALI CATEGORIA VI E-2-06	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
	TOTALI TITOLO II E-2	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-3	PARTITE DI GIRO																
E-3-07	Ritenute varie																
E-3-07-014	Ritenute erariali varie per il personale	€ +30.000,00	€ +10.000,00	€ +40.000,00	€ +32.474,69	€ +0,00	€ +32.474,69	€ -7.525,31	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +40.000,00	€ +32.474,69	€ +7.525,31	€ +0,00
E-3-07-015	Ritenute previdenziali per il personale	€ +13.000,00	€ +0,00	€ +13.000,00	€ +10.362,36	€ +0,00	€ +10.362,36	€ -2.637,64	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +13.000,00	€ +10.362,36	€ +2.637,64	€ +0,00
E-3-07-016	Ritenute di acconto	€ +5.000,00	€ +0,00	€ +5.000,00	€ +1.887,00	€ +1.259,93	€ +3.146,93	€ -1.853,07	€ +414,10	€ +414,10	€ +0,00	€ +414,10	€ +0,00	€ +5.414,10	€ +2.301,10	€ +3.113,00	€ +1.259,93
E-3-07-017	Ritenute sindacali per il personale	€ +550,00	€ +150,00	€ +700,00	€ +655,82	€ +0,00	€ +655,82	€ -44,18	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +700,00	€ +655,82	€ +44,18	€ +0,00

Entrate

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2024

(ART. 39 lettera b DPR 97/2003)

Situazione a martedì 31 dicembre 2024

Codice	Descrizione	GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA			Residui al termine dell'Esercizio (9 + 15)
		PREVISIONI			ACCERTAMENTI			Diff. rispetto alle Previsioni (10 - 7)	Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16 - 14)	Totali (14+15)	Variazioni	Previsioni	Riscossioni	Diff. rispetto alle Previsioni	
		Iniziali	Variazioni + o -	Definitive (4 + 5 - 6)	Riscosse	Rimasti da riscuotere (10 - 8)	Totale Accertamenti (8 + 9)										
1/2	3	4	5/6	7	8	9	10	11/12	13	14	15	16	17/18	19	20	21/22	23
E-3-07-018	IVA per Split Payment	€ +10.000,00	€ +10.000,00	€ +20.000,00	€ +12.297,03	€ +2.834,92	€ +15.131,95	€ -4.868,05	€ +2.586,17	€ +2.466,61	€ +0,00	€ +2.466,61	€ -119,56	€ +22.586,17	€ +14.763,64	€ +7.822,53	€ +2.834,92
TOTALI CATEGORIA VII E-3-07		€ +58.550,00	€ +20.150,00	€ +78.700,00	€ +57.676,90	€ +4.094,85	€ +61.771,75	€ -16.928,25	€ +3.000,27	€ +2.880,71	€ +0,00	€ +2.880,71	€ -119,56	€ +81.700,27	€ +60.557,61	€ +21.142,66	€ +4.094,85
E-3-08	Contributi obbligatori																
E-3-08-018	Contributi in partita di giro	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-3-08-019	Quota FNOMCeO prima iscrizione	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
TOTALI CATEGORIA VIII E-3-08		€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-3-09	Girofondi																
E-3-09-019	Girofondi	€ +20.000,00	€ +0,00	€ +20.000,00	€ +10.962,05	€ +0,00	€ +10.962,05	€ -9.037,95	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +20.000,00	€ +10.962,05	€ +9.037,95	€ +0,00
TOTALI CATEGORIA IX E-3-09		€ +20.000,00	€ +0,00	€ +20.000,00	€ +10.962,05	€ +0,00	€ +10.962,05	€ -9.037,95	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +20.000,00	€ +10.962,05	€ +9.037,95	€ +0,00
E-3-10	Fondo cassa economato																
E-3-10-020	Fondo cassa economato	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
TOTALI CATEGORIA X E-3-10		€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
TOTALI TITOLO III E-3		€ +78.550,00	€ +20.150,00	€ +98.700,00	€ +68.638,95	€ +4.094,85	€ +72.733,80	€ -25.966,20	€ +3.000,27	€ +2.880,71	€ +0,00	€ +2.880,71	€ -119,56	€ +101.700,27	€ +71.519,66	€ +30.180,61	€ +4.094,85
TOTALE GENERALE Entrate		€ +525.990,00	€ +20.150,00	€ +546.140,00	€ +499.194,10	€ +27.534,85	€ +526.728,95	€ -19.411,05	€ +22.020,27	€ +19.140,71	€ +1.860,00	€ +21.000,71	€ -1.019,56	€ +568.160,27	€ +518.334,81	€ +49.825,46	€ +29.394,85

Uscite

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2024

(ART. 39 lettera b DPR 97/2003)

Situazione a martedì 31 dicembre 2024

Codice	Descrizione	GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA			Residui al termine dell'Esercizio (9 + 15)
		PREVISIONI			IMPEGNI			Diff. rispetto alle Previsioni (10 - 7)	Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16 - 14)	Totali (14+15)	Variazioni	Previsioni	Pagamenti	Diff. rispetto alle Previsioni	
		Iniziali	Variazioni + o -	Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Rimasti da pagare (10 - 8)	Totale Impegni (8 + 9)										
1/2	3	4	5/6	7	8	9	10	11/12	13	14	15	16	17/18	19	20	21/22	23
C-4	SOPRAVVENIENZE PASSIVE																
C-4-01-001	Sopraavvenienze passive	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
	TOTALI CAPITOLO I C-4-01-001	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
	TOTALI TITOLO IV C-4	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
P-0	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE (presunto)	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1	USCITE CORRENTI																
U-1-01	Spese per gli Organi Istituzionali																
U-1-01-001	Convocazione Elezioni Organi Istituzionali	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-01-002	Spese assemblea ordinaria	€ +200,00	€ +0,00	€ +200,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ -200,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +200,00	€ +0,00	€ +200,00	€ +0,00
U-1-01-003	Spese di rappresentanza Organi Istituzionali	€ +1.500,00	€ +0,00	€ +1.500,00	€ +200,00	€ +0,00	€ +200,00	€ -1.300,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +1.500,00	€ +200,00	€ +1.300,00	€ +0,00
U-1-01-004	Rimborso spese viaggio	€ +2.300,00	€ +0,00	€ +2.300,00	€ +0,00	€ +395,90	€ +395,90	€ -1.904,10	€ +357,94	€ +357,94	€ +0,00	€ +357,94	€ +0,00	€ +2.657,94	€ +357,94	€ +2.300,00	€ +395,90
U-1-01-005	Elezioni Organi istituzionali	€ +11.000,00	€ +0,00	€ +11.000,00	€ +9.600,07	€ +372,10	€ +9.972,17	€ -1.027,83	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +11.000,00	€ +9.600,07	€ +1.399,93	€ +372,10
U-1-01-006	Elezioni Specialistiche Ambulatoriali	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-01-007	indennità e oneri per organi istituzionali	€ +4.800,00	€ +0,00	€ +4.800,00	€ +0,00	€ +4.350,00	€ +4.350,00	€ -450,00	€ +1.800,00	€ +1.800,00	€ +0,00	€ +1.800,00	€ +0,00	€ +6.600,00	€ +1.800,00	€ +4.800,00	€ +4.350,00
U-1-01-008	Indennità di presenza consiglieri	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
	TOTALI CATEGORIA I U-1-01	€ +19.800,00	€ +0,00	€ +19.800,00	€ +9.800,07	€ +5.118,00	€ +14.918,07	€ -4.881,93	€ +2.157,94	€ +2.157,94	€ +0,00	€ +2.157,94	€ +0,00	€ +21.957,94	€ +11.958,01	€ +9.999,93	€ +5.118,00
U-1-02	Spese svolgimento di attrib. Ist. e Formazione																
U-1-02-009	Spese formazione e Convegni	€ +20.000,00	€ +0,00	€ +20.000,00	€ +9.778,43	€ +0,00	€ +9.778,43	€ -10.221,57	€ +9.004,00	€ +9.004,00	€ +0,00	€ +9.004,00	€ +0,00	€ +29.004,00	€ +18.782,43	€ +10.221,57	€ +0,00
U-1-02-010	Spese per Organizzazione Eventi socio culturali	€ +10.000,00	€ +0,00	€ +10.000,00	€ +9.401,00	€ +0,00	€ +9.401,00	€ -599,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +10.000,00	€ +9.401,00	€ +599,00	€ +0,00
U-1-02-011	Onoreficenze e Festa del Medico	€ +20.000,00	€ +0,00	€ +20.000,00	€ +375,00	€ +12.378,10	€ +12.753,10	€ -7.246,90	€ +14.318,52	€ +14.318,52	€ +0,00	€ +14.318,52	€ +0,00	€ +34.318,52	€ +14.693,52	€ +19.625,00	€ +12.378,10
U-1-02-012	Borse di Studio	€ +20.000,00	€ +0,00	€ +20.000,00	€ +0,00	€ +20.000,00	€ +20.000,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +20.000,00	€ +0,00	€ +20.000,00	€ +20.000,00
	TOTALI CATEGORIA II U-1-02	€ +70.000,00	€ +0,00	€ +70.000,00	€ +19.554,43	€ +32.378,10	€ +51.932,53	€ -18.067,47	€ +23.322,52	€ +23.322,52	€ +0,00	€ +23.322,52	€ +0,00	€ +93.322,52	€ +42.876,95	€ +50.445,57	€ +32.378,10
U-1-03	Spese per stampa periodici e varie - Comunicazione																
U-1-03-013	Stampa e spedizione Bollettino	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-03-014	Stampa e spedizione Albo	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-03-015	Comunicazione	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
	TOTALI CATEGORIA III U-1-03	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-04	Spese per il personale																
U-1-04-016	Stipendi	€ +96.957,72	€ +0,00	€ +96.957,72	€ +93.018,98	€ +0,00	€ +93.018,98	€ -3.938,74	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +96.957,72	€ +93.018,98	€ +3.938,74	€ +0,00
U-1-04-017	Indennità di Ente	€ +4.065,96	€ +0,00	€ +4.065,96	€ +4.020,78	€ +0,00	€ +4.020,78	€ -45,18	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +4.065,96	€ +4.020,78	€ +45,18	€ +0,00
U-1-04-018	Prestazioni Enpam	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-04-019	Fondo retribuzione di risultato	€ +33.015,50	€ +0,00	€ +33.015,50	€ +32.771,08	€ +0,00	€ +32.771,08	€ -244,42	€ +13.476,67	€ +13.476,67	€ +0,00	€ +13.476,67	€ +0,00	€ +46.492,17	€ +46.247,75	€ +244,42	€ +0,00
U-1-04-020	Oneri previdenziali e assicurativi per il personale	€ +35.295,72	€ +0,00	€ +35.295,72	€ +28.059,24	€ +7.010,59	€ +35.069,83	€ -225,89	€ +4.394,75	€ +4.394,75	€ +0,00	€ +4.394,75	€ +0,00	€ +39.690,47	€ +32.453,99	€ +7.236,48	€ +7.010,59
U-1-04-021	Premi assicurativi per infortuni	€ +671,18	€ +0,00	€ +671,18	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ -671,18	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +671,18	€ +0,00	€ +671,18	€ +0,00
U-1-04-022	Irap Dipendenti	€ +12.010,66	€ +437,28	€ +12.447,94	€ +9.945,29	€ +2.502,65	€ +12.447,94	€ +0,00	€ +1.491,24	€ +1.491,24	€ +0,00	€ +1.491,24	€ +0,00	€ +13.939,18	€ +11.436,53	€ +2.502,65	€ +2.502,65
U-1-04-023	Rimborso spese per missioni e Aggiornam. Professionale	€ +2.000,00	€ +0,00	€ +2.000,00	€ +1.533,18	€ +244,00	€ +1.777,18	€ -222,82	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +2.000,00	€ +1.533,18	€ +466,82	€ +244,00
U-1-04-024	Buoni pasto	€ +3.050,66	€ +0,00	€ +3.050,66	€ +3.009,19	€ +0,00	€ +3.009,19	€ -41,47	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +3.050,66	€ +3.009,19	€ +41,47	€ +0,00
U-1-04-025	Straordinario dipendenti	€ +7.000,00	€ +0,00	€ +7.000,00	€ +4.026,79	€ +0,00	€ +4.026,79	€ -2.973,21	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +7.000,00	€ +4.026,79	€ +2.973,21	€ +0,00
U-1-04-026	Competenze arretrate	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-04-027	Fondo di responsabilità art. 18 CCNL	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-04-028	Tfr Esercizio	€ +10.466,80	€ +0,00	€ +10.466,80	€ +282,71	€ +11.558,40	€ +11.841,11	€ +1.374,31	€ +95.177,09	€ +136,99	€ +95.040,10	€ +95.177,09	€ +0,00	€ +105.643,89	€ +419,70	€ +105.224,19	€ +106.598,50

Uscite

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2024

(ART. 39 lettera b DPR 97/2003)

Situazione a martedì 31 dicembre 2024

Codice	Descrizione	GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA			Residui al termine dell'Esercizio (9 + 15)
		PREVISIONI			IMPEGNI			Diff. rispetto alle Previsioni (10 - 7)	Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16 - 14)	Totali (14+15)	Variazioni	Previsioni	Pagamenti	Diff. rispetto alle Previsioni	
		Iniziali	Variazioni + o -	Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Rimasti da pagare (10 - 8)	Totale Impegni (8 + 9)										
1/2	3	4	5/6	7	8	9	10	11/12	13	14	15	16	17/18	19	20	21/22	23
TOTALI CATEGORIA IV U-1-04		€ +204.534,20	€ +437,28	€ +204.971,48	€ +176.667,24	€ +21.315,64	€ +197.982,88	€ -6.988,60	€ +114.539,75	€ +19.499,65	€ +95.040,10	€ +114.539,75	€ +0,00	€ +319.511,23	€ +196.166,89	€ +123.344,34	€ +116.355,74
U-1-05	Accantonamento TFR																
U-1-05-028	Trattamento di fine rapporto	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
TOTALI CATEGORIA V U-1-05		€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-06	Spese Acquisto Beni di Consumo e Servizi																
U-1-06-029	Acquisto quotidiani e abbonamenti vari	€ +600,00	€ +0,00	€ +600,00	€ +199,99	€ +0,00	€ +199,99	€ -400,01	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +600,00	€ +199,99	€ +400,01	€ +0,00
U-1-06-030	Abbonamento Gazzetta Ufficiale	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-06-031	Abbonamento BURC	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-06-032	Gestione quote nodo PA	€ +6.000,00	€ +0,00	€ +6.000,00	€ +3.411,50	€ +0,00	€ +3.411,50	€ -2.588,50	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +6.000,00	€ +3.411,50	€ +2.588,50	€ +0,00
U-1-06-033	Visite Mediche dipendenti	€ +250,00	€ +12,00	€ +262,00	€ +262,00	€ +0,00	€ +262,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +262,00	€ +262,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-06-034	Spese condominiali e di riscaldamento	€ +8.000,00	€ +0,00	€ +8.000,00	€ +3.960,00	€ +0,00	€ +3.960,00	€ -4.040,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +8.000,00	€ +3.960,00	€ +4.040,00	€ +0,00
U-1-06-035	Energia elettrica	€ +4.500,00	€ +0,00	€ +4.500,00	€ +3.292,78	€ +517,22	€ +3.810,00	€ -690,00	€ +663,03	€ +663,03	€ +0,00	€ +663,03	€ +0,00	€ +5.163,03	€ +3.955,81	€ +1.207,22	€ +517,22
U-1-06-036	Spese per Utenze idriche	€ +300,00	€ +0,00	€ +300,00	€ +80,13	€ +0,00	€ +80,13	€ -219,87	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +300,00	€ +80,13	€ +219,87	€ +0,00
U-1-06-037	Spese per la pulizia locali	€ +7.500,00	€ +0,00	€ +7.500,00	€ +7.366,32	€ +0,00	€ +7.366,32	€ -133,68	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +7.500,00	€ +7.366,32	€ +133,68	€ +0,00
U-1-06-038	Cancelleria e stampati	€ +1.800,00	€ +0,00	€ +1.800,00	€ +1.165,91	€ +0,00	€ +1.165,91	€ -634,09	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +1.800,00	€ +1.165,91	€ +634,09	€ +0,00
U-1-06-039	Gestione PEC	€ +4.000,00	€ +1.000,00	€ +5.000,00	€ +4.984,44	€ +0,00	€ +4.984,44	€ -15,56	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +5.000,00	€ +4.984,44	€ +15,56	€ +0,00
U-1-06-040	Manutenzione Appar.informatiche e assist. Software	€ +23.000,00	€ +0,00	€ +23.000,00	€ +22.422,32	€ +0,00	€ +22.422,32	€ -577,68	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +23.000,00	€ +22.422,32	€ +577,68	€ +0,00
U-1-06-041	Manutenzione ordinaria locali	€ +4.000,00	€ +0,00	€ +4.000,00	€ +2.196,00	€ +0,00	€ +2.196,00	€ -1.804,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +4.000,00	€ +2.196,00	€ +1.804,00	€ +0,00
U-1-06-042	Spese telefoniche	€ +2.000,00	€ +0,00	€ +2.000,00	€ +1.307,73	€ +228,69	€ +1.536,42	€ -463,58	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +2.000,00	€ +1.307,73	€ +692,27	€ +228,69
U-1-06-043	Spese postali	€ +500,00	€ +0,00	€ +500,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ -500,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +500,00	€ +0,00	€ +500,00	€ +0,00
U-1-06-044	Assicurazioni incendi e furto e R.C.	€ +1.500,00	€ +0,00	€ +1.500,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ -1.500,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +1.500,00	€ +0,00	€ +1.500,00	€ +0,00
U-1-06-045	Spese di rappresentanza	€ +1.655,80	€ +0,00	€ +1.655,80	€ +0,00	€ +225,00	€ +225,00	€ -1.430,80	€ +320,00	€ +320,00	€ +0,00	€ +320,00	€ +0,00	€ +1.975,80	€ +320,00	€ +1.655,80	€ +225,00
U-1-06-046	Spese per servizi amministrativi	€ +3.200,00	€ +907,00	€ +4.107,00	€ +4.106,70	€ +0,00	€ +4.106,70	€ -0,30	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +4.107,00	€ +4.106,70	€ +0,30	€ +0,00
U-1-06-047	Servizi di segreteria	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-06-048	Spese x acquisto tesserini e contrassegni	€ +700,00	€ +0,00	€ +700,00	€ +287,56	€ +0,00	€ +287,56	€ -412,44	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +700,00	€ +287,56	€ +412,44	€ +0,00
U-1-06-049	Servizio DPO	€ +3.200,00	€ +0,00	€ +3.200,00	€ +0,00	€ +2.496,00	€ +2.496,00	€ -704,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +3.200,00	€ +0,00	€ +3.200,00	€ +2.496,00
U-1-06-050	Servizio di Vigilanza sede	€ +1.000,00	€ +0,00	€ +1.000,00	€ +941,40	€ +0,00	€ +941,40	€ -58,60	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +1.000,00	€ +941,40	€ +58,60	€ +0,00
U-1-06-051	Servizio portavoce e stampa	€ +5.200,00	€ +0,00	€ +5.200,00	€ +5.117,52	€ +0,00	€ +5.117,52	€ -82,48	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +5.200,00	€ +5.117,52	€ +82,48	€ +0,00
U-1-06-052	Servizio assistenza legale	€ +6.500,00	€ +4.217,44	€ +10.717,44	€ +6.344,00	€ +4.373,44	€ +10.717,44	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +10.717,44	€ +6.344,00	€ +4.373,44	€ +4.373,44
U-1-06-053	Servizio sicurezza sul lavoro	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-06-054	Spese generali economale	€ +5.000,00	€ +0,00	€ +5.000,00	€ +4.350,08	€ +0,00	€ +4.350,08	€ -649,92	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +5.000,00	€ +4.350,08	€ +649,92	€ +0,00
TOTALI CATEGORIA VI U-1-06		€ +90.405,80	€ +6.136,44	€ +96.542,24	€ +71.796,38	€ +7.840,35	€ +79.636,73	€ -16.905,51	€ +983,03	€ +983,03	€ +0,00	€ +983,03	€ +0,00	€ +97.525,27	€ +72.779,41	€ +24.745,86	€ +7.840,35
U-1-07	Spese per consulenza																
U-1-07-049	Consulenze esterne	€ +2.000,00	€ +0,00	€ +2.000,00	€ +0,00	€ +990,00	€ +990,00	€ -1.010,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +2.000,00	€ +0,00	€ +2.000,00	€ +990,00
TOTALI CATEGORIA VII U-1-07		€ +2.000,00	€ +0,00	€ +2.000,00	€ +0,00	€ +990,00	€ +990,00	€ -1.010,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +2.000,00	€ +0,00	€ +2.000,00	€ +990,00
U-1-08	Spese per trasferimenti																
U-1-08-049	Quote fnomceo contributo obbligatorio	€ +50.000,00	€ +0,00	€ +50.000,00	€ +39.026,40	€ +10.791,60	€ +49.818,00	€ -182,00	€ +10.106,20	€ +10.106,20	€ +0,00	€ +10.106,20	€ +0,00	€ +60.106,20	€ +49.132,60	€ +10.973,60	€ +10.791,60
TOTALI CATEGORIA VIII U-1-08		€ +50.000,00	€ +0,00	€ +50.000,00	€ +39.026,40	€ +10.791,60	€ +49.818,00	€ -182,00	€ +10.106,20	€ +10.106,20	€ +0,00	€ +10.106,20	€ +0,00	€ +60.106,20	€ +49.132,60	€ +10.973,60	€ +10.791,60
U-1-09	Spese e oneri tributari																
U-1-09-050	IMU - TARES	€ +10.000,00	€ +0,00	€ +10.000,00	€ +8.666,00	€ +0,00	€ +8.666,00	€ -1.334,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +10.000,00	€ +8.666,00	€ +1.334,00	€ +0,00
U-1-09-051	IRES	€ +600,00	€ +0,00	€ +600,00	€ +592,00	€ +0,00	€ +592,00	€ -8,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +600,00	€ +592,00	€ +8,00	€ +0,00

Uscite

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2024

(ART. 39 lettera b DPR 97/2003)

Situazione a martedì 31 dicembre 2024

Codice	Descrizione	GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA			Residui al termine dell'Esercizio (9 + 15)
		PREVISIONI			IMPEGNI			Diff. rispetto alle Previsioni (10 - 7)	Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16 - 14)	Totali (14+15)	Variazioni	Previsioni	Pagamenti	Diff. rispetto alle Previsioni	
		Iniziali	Variazioni + o -	Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Rimasti da pagare (10 - 8)	Totale Impegni (8 + 9)										
1/2	3	4	5/6	7	8	9	10	11/12	13	14	15	16	17/18	19	20	21/22	23
U-1-09-052	Interessi passivi e oneri bancari	€ +1.500,00	€ +0,00	€ +1.500,00	€ +1.200,00	€ +0,00	€ +1.200,00	€ -300,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +1.500,00	€ +1.200,00	€ +300,00	€ +0,00
U-1-09-053	Adempimenti Legge 196/2003 Privacy	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-09-054	Spese per aggi e compensi esattoriali	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-09-055	Fondo Applicazione Legge 626 (Sicurezza sul lavoro)	€ +2.500,00	€ +0,00	€ +2.500,00	€ +1.971,52	€ +444,08	€ +2.415,60	€ -84,40	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +2.500,00	€ +1.971,52	€ +528,48	€ +444,08
U-1-09-056	Rimborso fondo corso 10/10/88	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-09-057	Rimborso elezioni Comit. Cons.	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
TOTALI CATEGORIA IX U-1-09		€ +14.600,00	€ +0,00	€ +14.600,00	€ +12.429,52	€ +444,08	€ +12.873,60	€ -1.726,40	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +14.600,00	€ +12.429,52	€ +2.170,48	€ +444,08
U-1-10	Spese per poste correttive e compensative delle spese																
U-1-10-058	Rimborso Tassa Iscrizione	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-10-059	Accertam. Rischi su quote inesigibili	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
TOTALI CATEGORIA X U-1-10		€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-11	Spese non classificate in altre voci																
U-1-11-060	Fondo riserva per stanziamenti insufficienti	€ +3.000,00	€ -2.356,28	€ +643,72	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ -643,72	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +643,72	€ +0,00	€ +643,72	€ +0,00
U-1-11-061	Spese varie e straordinarie	€ +3.000,00	€ +0,00	€ +3.000,00	€ +2.717,30	€ -385,82	€ +2.331,48	€ -668,52	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +3.000,00	€ +2.717,30	€ +282,70	€ -385,82
U-1-11-062	Fondo di Solidarietà	€ +1.000,00	€ +0,00	€ +1.000,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ -1.000,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +1.000,00	€ +0,00	€ +1.000,00	€ +0,00
U-1-11-063	Arrotondamenti passivi	€ +100,00	€ +0,00	€ +100,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ -100,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +100,00	€ +0,00	€ +100,00	€ +0,00
TOTALI CATEGORIA XI U-1-11		€ +7.100,00	€ -2.356,28	€ +4.743,72	€ +2.717,30	€ -385,82	€ +2.331,48	€ -2.412,24	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +4.743,72	€ +2.717,30	€ +2.026,42	€ -385,82
TOTALI TITOLO I U-1		€ +458.440,00	€ +4.217,44	€ +462.657,44	€ +331.991,34	€ +78.491,95	€ +410.483,29	€ -52.174,15	€ +151.109,44	€ +56.069,34	€ +95.040,10	€ +151.109,44	€ +0,00	€ +613.766,88	€ +388.060,68	€ +225.706,20	€ +173.532,05
U-2	SPESE IN CONTO CAPITALE																
U-2-12	Acquisto beni durevoli																
U-2-12-063	Acquisto mobili e arredi	€ +15.000,00	€ +0,00	€ +15.000,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ -15.000,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +15.000,00	€ +0,00	€ +15.000,00	€ +0,00
U-2-12-064	Acquisto attrezzature	€ +5.000,00	€ +0,00	€ +5.000,00	€ +1.586,00	€ +0,00	€ +1.586,00	€ -3.414,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +5.000,00	€ +1.586,00	€ +3.414,00	€ +0,00
U-2-12-065	Acquisto computers - software	€ +1.500,00	€ +0,00	€ +1.500,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ -1.500,00	€ +1.466,63	€ +1.466,63	€ +0,00	€ +1.466,63	€ +0,00	€ +2.966,63	€ +1.466,63	€ +1.500,00	€ +0,00
U-2-12-066	Ristrutturazione locali	€ +45.000,00	€ +0,00	€ +45.000,00	€ +29.404,00	€ +0,00	€ +29.404,00	€ -15.596,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +45.000,00	€ +29.404,00	€ +15.596,00	€ +0,00
U-2-12-067	Acquisto nuovi locali	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
TOTALI CATEGORIA XII U-2-12		€ +66.500,00	€ +0,00	€ +66.500,00	€ +30.990,00	€ +0,00	€ +30.990,00	€ -35.510,00	€ +1.466,63	€ +1.466,63	€ +0,00	€ +1.466,63	€ +0,00	€ +67.966,63	€ +32.456,63	€ +35.510,00	€ +0,00
U-2-13	Accantonamento TFR																
U-2-13-001	Accantonamento TFR	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
TOTALI CATEGORIA XIII U-2-13		€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
TOTALI TITOLO II U-2		€ +66.500,00	€ +0,00	€ +66.500,00	€ +30.990,00	€ +0,00	€ +30.990,00	€ -35.510,00	€ +1.466,63	€ +1.466,63	€ +0,00	€ +1.466,63	€ +0,00	€ +67.966,63	€ +32.456,63	€ +35.510,00	€ +0,00
U-3	PARTITE DI GIRO																
U-3-13	Ritenute varie																
U-3-13-068	Ritenute erariali varie personale	€ +30.000,00	€ +10.000,00	€ +40.000,00	€ +25.192,11	€ +7.282,58	€ +32.474,69	€ -7.525,31	€ +3.688,79	€ +3.688,79	€ +0,00	€ +3.688,79	€ +0,00	€ +43.688,79	€ +28.880,90	€ +14.807,89	€ +7.282,58
U-3-13-069	Ritenute previdenziali per lavoro dipendente	€ +13.000,00	€ +0,00	€ +13.000,00	€ +7.715,95	€ +2.646,41	€ +10.362,36	€ -2.637,64	€ +1.117,25	€ +1.117,25	€ +0,00	€ +1.117,25	€ +0,00	€ +14.117,25	€ +8.833,20	€ +5.284,05	€ +2.646,41
U-3-13-070	Ritenute d'acconto	€ +5.000,00	€ +0,00	€ +5.000,00	€ +925,00	€ +2.221,93	€ +3.146,93	€ -1.853,07	€ +964,10	€ +964,10	€ +0,00	€ +964,10	€ +0,00	€ +5.964,10	€ +1.889,10	€ +4.075,00	€ +2.221,93
U-3-13-071	Ritenute sindacali per il personale	€ +550,00	€ +150,00	€ +700,00	€ +270,00	€ +385,82	€ +655,82	€ -44,18	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +700,00	€ +270,00	€ +430,00	€ +385,82
U-3-13-072	IVA per Split Payment	€ +10.000,00	€ +10.000,00	€ +20.000,00	€ +11.476,84	€ +3.655,11	€ +15.131,95	€ -4.868,05	€ +3.818,91	€ +3.818,91	€ +0,00	€ +3.818,91	€ +0,00	€ +23.818,91	€ +15.295,75	€ +8.523,16	€ +3.655,11
TOTALI CATEGORIA XIII U-3-13		€ +58.550,00	€ +20.150,00	€ +78.700,00	€ +45.579,90	€ +16.191,85	€ +61.771,75	€ -16.928,25	€ +9.589,05	€ +9.589,05	€ +0,00	€ +9.589,05	€ +0,00	€ +88.289,05	€ +55.168,95	€ +33.120,10	€ +16.191,85
U-3-14	Contributi obbligatori																
U-3-14-072	Contributi in partita di giro	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-3-14-073	Quota FNOMCeO prime iscrizioni	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00

Uscite

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2024

(ART. 39 lettera b DPR 97/2003)

Situazione a martedì 31 dicembre 2024

Codice	Descrizione	GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA				
		PREVISIONI			IMPEGNI				Diff. rispetto alle Previsioni (10 - 7)	Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16 - 14)	Totali (14+15)	Variazioni	Previsioni	Pagamenti	Diff. rispetto alle Previsioni	Residui al termine dell'Esercizio (9 + 15)
		Iniziali	Variazioni + o -	Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Rimasti da pagare (10 - 8)	Totale Impegni (8 + 9)											
1/2	3	4	5/6	7	8	9	10	11/12	13	14	15	16	17/18	19	20	21/22	23	
TOTALI CATEGORIA XIV U-3-14		€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	
U-3-15	Girofondi																	
U-3-15-073	Girofondi	€ +20.000,00	€ +0,00	€ +20.000,00	€ +10.962,05	€ +0,00	€ +10.962,05	€ -9.037,95	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +20.000,00	€ +10.962,05	€ +9.037,95	€ +0,00	
TOTALI CATEGORIA XV U-3-15		€ +20.000,00	€ +0,00	€ +20.000,00	€ +10.962,05	€ +0,00	€ +10.962,05	€ -9.037,95	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +20.000,00	€ +10.962,05	€ +9.037,95	€ +0,00	
U-3-16	Fondo cassa economato																	
U-3-16-074	Fondo cassa economato	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	
TOTALI CATEGORIA XVI U-3-16		€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	
TOTALI TITOLO III U-3		€ +78.550,00	€ +20.150,00	€ +98.700,00	€ +56.541,95	€ +16.191,85	€ +72.733,80	€ -25.966,20	€ +9.589,05	€ +9.589,05	€ +0,00	€ +9.589,05	€ +0,00	€ +108.289,05	€ +66.131,00	€ +42.158,05	€ +16.191,85	
TOTALE GENERALE Uscite		€ +603.490,00	€ +24.367,44	€ +627.857,44	€ +419.523,29	€ +94.683,80	€ +514.207,09	€ -113.650,35	€ +162.165,12	€ +67.125,02	€ +95.040,10	€ +162.165,12	€ +0,00	€ +790.022,56	€ +486.648,31	€ +303.374,25	€ +189.723,90	

IL SEGRETARIO

DOTT. RAFFAELE DE LONGIS

IL TESORIERE

DOTT. FEDERICO ROSA

IL PRESIDENTE

DOTT. LUCA MILANO

Entrate

CONTO CONSUNTIVO DEL BILANCIO DELL'ESERCIZIO

2024

Titolo	COMPETENZA					RESIDUI			CASSA
	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Accertamenti	Riscossioni	Residui della competenza	Residui Attivi inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€ +526.851,05	€ +493.155,71	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
FONDO DI CASSA							€ +633.300,56		€ +633.300,56
TITOLO I ENTRATE CORRENTI	€ +447.440,00	€ +447.440,00	€ +453.995,15	€ +430.555,15	€ +23.440,00	€ +19.020,00	€ +16.260,00	€ +1.860,00	€ +446.815,15
TITOLO II ENTRATE IN CONTO CAPITALE	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
TITOLO III PARTITE DI GIRO	€ +78.550,00	€ +98.700,00	€ +72.733,80	€ +68.638,95	€ +4.094,85	€ +3.000,27	€ +2.880,71	€ +0,00	€ +71.519,66
Totale complessivo	€ +525.990,00	€ +546.140,00	€ +526.728,95	€ +499.194,10	€ +27.534,85	€ +22.020,27	€ +652.441,27	€ +1.860,00	€ +1.151.635,37

Uscite

CONTO CONSUNTIVO DEL BILANCIO DELL'ESERCIZIO

2024

Titolo	COMPETENZA					RESIDUI			CASSA
	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Impegni	Pagamenti	Residui della competenza	Residui Passivi inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	
TITOLO IV SOPRAVVENIENZE PASSIVE	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
TITOLO I USCITE CORRENTI	€ +458.440,00	€ +462.657,44	€ +410.483,29	€ +331.991,34	€ +78.491,95	€ +151.109,44	€ +56.069,34	€ +95.040,10	€ +388.060,68
TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE	€ +66.500,00	€ +66.500,00	€ +30.990,00	€ +30.990,00	€ +0,00	€ +1.466,63	€ +1.466,63	€ +0,00	€ +32.456,63
TITOLO III PARTITE DI GIRO	€ +78.550,00	€ +98.700,00	€ +72.733,80	€ +56.541,95	€ +16.191,85	€ +9.589,05	€ +9.589,05	€ +0,00	€ +66.131,00
Totale complessivo	€ +603.490,00	€ +627.857,44	€ +514.207,09	€ +419.523,29	€ +94.683,80	€ +162.165,12	€ +67.125,02	€ +95.040,10	€ +486.648,31

IL SEGRETARIO

DOTT. RAFFAELE DE LONGIS

IL TESORIERE

DOTT. FEDERICO ROSA

IL PRESIDENTE

DOTT. LUCA MILANO

Situazione a martedì 31 dicembre 2024

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA 2024

(ART. 45 DPR 97/2003)

Consistenza della cassa inizio esercizio:			€ +633.300,56
Riscossioni	in c/competenza	€ +499.194,10	
	in c/residui	€ +19.140,71	€ +518.334,81
Pagamenti	in c/competenza	€ +419.523,29	
	in c/residui	€ +67.125,02	€ -486.648,31
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			€ +664.987,06
Residui attivi	degli esercizi precedenti	€ +1.860,00	
	dell'esercizio	€ +27.534,85	€ +29.394,85
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€ +95.040,10	
	dell'esercizio	€ +94.683,80	€ -189.723,90
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio			€ +504.658,01

IL SEGRETARIO

DOTT. RAFFAELE DE LONGIS

IL TESORIERE

DOTT. FEDERICO ROSA

IL PRESIDENTE

DOTT. LUCA MILANO

SITUAZIONE PATRIMONIALE DELL'ESERCIZIO 2024

(ART. 42 DPR 97/2003)

StatoPatrimoniaale Attivo			31/12/2024	31/12/2023
	Costo storico	F.do amm.to		
A) Crediti verso lo Stato e altri Enti Pubblici per la partecipazione al patrimonio iniziale				€ +0,00
Totale Crediti verso lo Stato e altri Enti Pubblici per la partecipazione al patrimonio iniziale				€ +0,00
B) Immobilizzazioni				€ +0,00
I. Immateriali				€ +0,00
3) Diritti di brevetto e di utilizzo di opere dell'ingegno	€ +4.026,00	€ +1.451,80	€ +2.574,20	€ +1.952,00
7) Altre				€ +0,00
II. Materiali				€ +0,00
1) Terreni e fabbricati	€ +47.996,44	€ +19.574,53	€ +28.421,91	€ +0,00
4) Altri beni	€ +89.485,63	€ +41.443,17	€ +48.042,46	€ +59.319,06
III. Finanziarie				€ +0,00
Totale Immobilizzazioni	€ +141.508,07	€ +62.469,50	€ +79.038,57	€ +61.271,06
C) Attivo circolante				€ +0,00
I. Rimanenze				€ +0,00
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo				€ +0,00
4) Prodotti finiti e merci				€ +0,00
II. Crediti				€ +0,00
1) Verso Iscritti				€ +0,00
- entro 12 mesi			€ +24.800,00	€ +18.520,00
- oltre 12 mesi				€ +0,00
4-bis) Per crediti tributari				€ +0,00
- entro 12 mesi			€ +4.094,85	€ +3.000,27
- oltre 12 mesi				€ +0,00
5) Verso altri				€ +0,00
- entro 12 mesi			€ +500,00	€ +500,00
- oltre 12 mesi				€ +0,00
III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni				€ +0,00
6) Altri titoli				€ +0,00
IV. Disponibilità liquide				€ +0,00
1) Depositi bancari e postali			€ +73.114,01	€ +73.114,01
3) Denaro e valori in cassa			€ +591.873,05	€ +560.186,55
Totale Attivo circolante			€ +694.381,91	€ +655.320,83
D) Ratei e risconti attivi				€ +0,00
Totale Ratei e risconti attivi				€ +0,00
Totale Attivo	€ +141.508,07	€ +62.469,50	€ +773.420,48	€ +716.591,89

IL SEGRETARIO

IL TESORIERE

IL PRESIDENTE

DOTT. RAFFAELE DE LONGIS

DOTT. FEDERICO ROSA

DOTT.LUCA MILANO

SITUAZIONE PATRIMONIALE DELL'ESERCIZIO 2024

(ART. 42 DPR 97/2003)

Stato Patrimoniales Passivo	31/12/2024	31/12/2023
A) Patrimonio netto	€ +0,00	€ +0,00
I. Fondo di dotazione	€ +54.486,65	€ +54.486,65
II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		€ +0,00
III. Riserve di rivalutazione		€ +0,00
IV. Contributi a fondo perduto		€ +0,00
V. Contributi per ripiano disavanzi		€ +0,00
VI. Riserve statutarie		€ +0,00
VII. Riserva disponibile		€ +0,00
VIII. Avanzi (disavanzi) economici portati a nuovo	€ +499.940,12	€ +458.800,65
IX. Avanzo (disavanzo) economico dell'esercizio	€ +29.269,81	€ +41.139,47
X. Perdita d'esercizio		€ +0,00
Totale Patrimonio netto	€ +583.696,58	€ +554.426,77
Abis) Contributi in conto capitale		€ +0,00
Totale Contributi in conto capitale		€ +0,00
B) Fondi per rischi e oneri	€ +0,00	€ +0,00
Totale Fondi per rischi e oneri	€ +0,00	€ +0,00
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	€ +106.598,50	€ +95.177,09
Totale Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	€ +106.598,50	€ +95.177,09
D) Debiti		€ +0,00
4) Debiti verso le banche		€ +0,00
- entro 12 mesi		€ +0,00
- oltre 12 mesi		€ +0,00
7) Debiti verso fornitori		€ +0,00
- entro 12 mesi	€ +51.097,01	€ +35.215,35
- oltre 12 mesi		€ +0,00
12) Debiti tributari		€ +0,00
- entro 12 mesi	€ +16.106,35	€ +9.963,04
- oltre 12 mesi		€ +0,00
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		€ +0,00
- entro 12 mesi	€ +10.042,82	€ +5.512,00
- oltre 12 mesi		€ +0,00
14) Altri debiti		€ +0,00
- entro 12 mesi	€ +5.879,22	€ +16.297,64
- oltre 12 mesi		€ +0,00
Totale Debiti	€ +83.125,40	€ +66.988,03
E) Ratei e risconti passivi		€ +0,00
Totale Ratei e risconti passivi		€ +0,00

SITUAZIONE PATRIMONIALE DELL'ESERCIZIO 2024

(ART. 42 DPR 97/2003)

Totale Passivo

€ +773.420,48

€ +716.591,89

IL SEGRETARIO

IL TESORIERE

IL PRESIDENTE

DOTT. RAFFAELE DE LONGIS

DOTT. FEDERICO ROSA

DOTT.LUCA MILANO

CONTO ECONOMICO 2024
(ART. 41 DPR 97/2003)

	31/12/2024	31/12/2023
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	€ 407.080,00	€ 397.500,00
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	€ 0,00	
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	€ 0,00	
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	€ 0,00	
5) Altri ricavi e proventi	€ 46.915,15	€ 24.791,53
Totale Valore della produzione	€ 453.995,15	€ 422.291,53
B) Costi della produzione		
6) Per Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	€ 1.453,47	€ 1.764,75
7) Per servizi	€ 170.339,85	€ 152.985,47
8) Per godimento di beni di terzi	€ 0,00	
9) Per il personale	€ 0,00	
a) Salari e stipendi	€ 97.045,77	€ 90.331,61
b) Oneri sociali	€ 47.517,77	€ 36.720,10
c) Trattamento di fine rapporto	€ 11.841,11	€ 15.624,19
d) Trattamento di quiescenza e simili	€ 0,00	
e) Altri costi	€ 41.578,23	€ 36.717,50
10) Ammortamenti e svalutazioni	€ 13.222,49	€ 13.352,40
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	€ 0,00	
12) Accantonamento per rischi	€ 0,00	€ 0,00
13) Altri accantonamenti	€ 0,00	
14) Oneri diversi di gestione	€ 40.707,09	€ 37.946,99
Totale Costi della produzione	€ 423.705,78	€ 385.443,01
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	€ 30.289,37	€ 36.848,52
C) Proventi e oneri finanziari		
15) Proventi da partecipazioni	€ 0,00	
16) Altri proventi finanziari	€ 0,00	
17) Interessi e altri oneri finanziari	€ 0,00	
17-bis) Utili e perdite su cambi	€ 0,00	
Totale Proventi e oneri finanziari	€ 0,00	
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
18) Rivalutazioni	€ 0,00	
19) Svalutazioni	€ 0,00	
Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie	€ 0,00	

CONTO ECONOMICO 2024

(ART. 41 DPR 97/2003)

	31/12/2024	31/12/2023
E) Proventi e oneri straordinari		
20) Proventi	€ 0,00	€ 5.430,95
21) Oneri	-€ 1.019,56	-€ 1.140,00
Totale Proventi e oneri straordinari	-€ 1.019,56	€ 4.290,95
Risultato prima delle imposte	€ 29.269,81	€ 41.139,47
22) Imposte sul reddito dell'esercizio corrente, differite e anticipate		
23) Avanzo (disavanzo) dell'esercizio	€ 29.269,81	€ 41.139,47

IL SEGRETARIO

IL TESORIERE

IL PRESIDENTE

DOTT. RAFFAELE DE LONGIS

DOTT. FEDERICO ROSA

DOTT. LUCA MILANO



OMCeO

Ordine dei Medici Chirurghi
e degli Odontoiatri
della Provincia di Benevento

RELAZIONE SULLA GESTIONE DEL TESORIERE

Care Colleghe, cari Colleghi,

il bilancio Consuntivo 2024 che viene sottoposto alla Vostra attenzione è stato predisposto nel rispetto dei principi del D.P.R 97/2003 e del Regolamento di "Amministrazione e Contabilità" approvato dal Comitato Centrale della FNOMCeO.

Il rendiconto generale si compone dei seguenti documenti:

- Rendiconto Finanziario 2024 gestione di competenza e residui;
- Conto Consuntivo
- Situazione Amministrativa
- Stato Patrimoniale
- Conto economico
- Relazione sulla gestione del Tesoriere;

Il presente consuntivo 2024 è stato redatto secondo i principi della integralità ed universalità del bilancio:

- Tutte le entrate sono state iscritte nel bilancio al lordo delle spese di riscossione e di altre eventuali spese connesse alle entrate stesse;
- Tutte le spese sono state iscritte nel bilancio nel loro importo integrale senza alcuna riduzione per effetto di correlative entrate.

L'unità elementare del bilancio è rappresentata dal capitolo, gli aggregati superiori sono le categorie ed i titoli. Per quanto attiene all'aspetto finanziario per ottenere la gestione di cassa per l'anno 2024, alle entrate riscosse di competenza sono stati aggiunti i residui attivi (entrate accertate negli anni precedenti ma non incassate) e alle somme pagate di competenza sono stati aggiunti i residui passivi (somme impegnate negli anni precedenti ma non spese).

Nel rendiconto vengono evidenziate anche le variazioni intervenute al Conto Preventivo, deliberate dal Consiglio. I valori riportati nei detti documenti sono espressi in unità di euro.

Il documento è firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. 82/2005 s.m.i. e norme collegate e sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.



OMCeO

Ordine dei Medici Chirurghi
e degli Odontoiatri
della Provincia di Benevento

Per quanto riguarda il risultato finale, ossia l'Avanzo di Amministrazione 2024, esso è dato dalla differenza tra le riscossioni ed i pagamenti effettuati nell'anno e dai residui attivi e passivi.

**QUEST'ANNO SI EVIDENZIA UN AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PARI AD € 504.658.01,
MENTRE LA CONSISTENZA DI CASSA È PARI € 664.987.06.**

Tale consistenza di cassa è data da:

- conto cassa economale (dotazione economo)
- consistenza deposito banca)
- consistenza polizza Assicurativa (TFR)

ENTRATE

Il totale delle entrate in conto competenza ammonta ad € **499.194,10**, le entrate invece incassate in conto residui pari a € **19.140,71** per un totale delle entrate complessive per l'Ente di € 518.334,81. Risultano invece ancora da incassare al 31 dicembre 2024 € **29.394,85**, tale residuo attivo è riconducibile in gran parte alle tasse di iscrizione degli iscritti agli Albi per le annualità 2024 non riscosse al 31/12/2024.

Per quanto riguarda le singole voci, si specifica quanto segue:

TITOLO I - E-1

ENTRATE CORRENTI

Categoria I "CONTRIBUTI ASSOCIATIVI" E- 1-01

- **Tassa annuale a ruolo:** L'importo accertato per la tassa annuale a ruolo è di € **392.520,00**. Il residuo attivo che si rileva a fine esercizio è pari ad € **22.800,00 di cui € 22.440,00** riferiti all'esercizio 2024 e € **360,00** attribuiti ad esercizi precedenti.
- **Tassa di prima iscrizione** - totale riscosso in conto competenza € 7.560,00.
- **Tassa Annuale STP** – l'importo accertato per la tassa Stp e di € 7.000,00 in conto competenza e di € 1.000,00 in conto residui. Sono stati riscossi € 6.000,00 in conto competenza Il residuo

Il documento è firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. 82/2005 s.m.i. e norme collegate e sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.



OMCeO

Ordine dei Medici Chirurghi
e degli Odontoiatri
della Provincia di Benevento

attivo che si rileva a fine esercizio è di € 2.000,00, € 1.000,00 riferiti all' esercizio 2024 ed € 1.000,00 riferiti agli esercizi precedenti.

Categoria II "ENTRATE PER PRESTAZIONI DI SERVIZIO"

- **Entrate Diverse** l'importo accertato e riscosso in conto competenza pari a euro 744,42 euro. Il residuo attivo che si rileva a fine esercizio è pari ad € 500.00 riferito ad esercizi precedenti.

Categoria III "REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI"

- **Interessi attivi su Depositi Bancari** l'importo accertato e riscosso in conto competenza pari a € 18.321,66.

Categoria IV POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI

- Contributi FNOMCeO si rileva un importo accertato e riscosso pari ad € 1.992,92 in conto competenza.
- Concorso spese utilizzo sede si rileva un importo accertato e riscosso pari ad € 2.000,00 in conto competenza.

Categoria V ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

- **Contributi da enti diversi:** si rileva per un importo complessivo riscosso di € 22.675,34 da attribuirsi al contributo annuale Enpam per la gestione del servizio offerto agli iscritti e il credito pari ad € 14.000,00 relativo alla partecipazione al bando PNRR.
- **Il recupero sul buono pasto** è pari ad € 1.180,81.

TITOLO II - E-2

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Non si rilevano movimenti attribuiti al titolo II

TITOLO III - E-3

PARTITE DI GIRO

Categoria VII RITENUTE VARIE

- **Nelle Partite di giro** sono inserite tutte quelle voci, che devono essere versate a terzi (Erario, INPS, FNOMCeO, Ritenute sindacali, Iva Split) e, quindi, non possono essere direttamente impegnate per la copertura di spese. Ed è per questo motivo che le voci e gli importi rilevati

Il documento è firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. 82/2005 s.m.i. e norme collegate e sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.



OMCeO

Ordine dei Medici Chirurghi
e degli Odontoiatri
della Provincia di Benevento

nelle entrate, tra le Partite di giro, li ritroviamo in corrispondenza tra le partite di giro in uscita. per un totale di categoria accertato di € 51.771,75.

Categoria VIII CONTRIBUTI OBBLIGATORI

Non si rilevano movimenti attribuiti alla Categoria

Categoria IX FONDO CASSA ECONOMATO

Non si rilevano movimenti attribuiti alla Categoria

USCITE

Il totale delle uscite in conto competenza ammonta ad € **419.523,29** e in conto residui ad € **67.125,02 per un totale complessivo di Ente pari ad € 486.648,31.**

Risultano ancora da pagare al 31 dicembre 2024 in conto competenza e € **94.683,80** (di cui 11.558,40 TFR di competenza) ed € **95.040,10** in conto residui (interamente accantonato per TFR dipendenti)

Si espongono di seguito le categorie di spesa che si sono manifestate nel corso dell'esercizio chiuso al 31.12.2024

USCITE

TITOLO I U-1

USCITE CORRENTI

Categoria I SPESE PER ORGANI ISTITUZIONALI

- **Spese di rappresentanza gli organi istituzionali:** tali spese si riferiscono alle attività degli organi istituzionali e ammontano a complessivi € 200,00 impegnati e pagati in conto competenza.
- **Rimborso spese viaggio** si rileva un importo impegnato ma rimasto da pagare in conto competenza pari a € 395,90, e un importo impegnato e pagato pari a € 357,94 in conto residui anni precedenti.
- **Elezioni organi istituzionali** si rileva un importo impegnato in conto competenza pari a € 9.972,17 di cui pagati 9.600,07 e rimasti da pagare € 372,10.

Il documento è firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. 82/2005 s.m.i. e norme collegate e sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.



OMCeO

Ordine dei Medici Chirurghi
e degli Odontoiatri
della Provincia di Benevento

- **Indennità e oneri per organi istituzionali** si rileva un importo impegnato in conto competenza pari a € 4.350,00 rimasti interamente da pagare. Si rileva un impegno interamente pagato in conto residui pari a 1.800,00.

Categoria II SPESE ATTR. IST. E FORMAZIONE

- **Spese formazione e convegni:** si rileva un importo impegnato e pagato per la formazione, aggiornamento e convegni pari ad € **9.778,43** in conto competenza e un importo impegnato e pagato pari ad € **9.004,00** in conto residui su esercizi precedenti.
- **Spese eventi socioculturali** si rileva un importo impegnato e pagato per gli eventi pari ad € **9.401,00** in conto competenza.
- **Onorificenze e Festa del Medico** si rileva un importo impegnato in conto competenza pari a € 12.753,10 di cui pagati 375,00 e rimasti da pagare € 12.378,10 considerato che la Cerimonia dell'anno 2024 è stata posticipata nel mese di Maggio 2025.
- **Borse di Studio** si rileva un importo impegnato in conto competenza pari a € 20.000,00 rimasti interamente da pagare tenuto che la cerimonia di assegnazione delle Borse relative al 2004 è stata posticipata nel mese di Maggio 2025 in occasione della Giornata del Medico.

Categoria III

SPESE STAMPA PERIODICI

Non si rilevano movimenti attribuiti alla Categoria.

Categoria IV

SPESE PER IL PERSONALE

- Tale voce rappresenta la maggiore tra le spese fisse correnti ed è stata determinata in base all'applicazione del CCNL del comparto. La voce di spesa degli stipendi lordi impegnato per i dipendenti è stata pari ad € **197.982,88** di cui rimasti da pagare € **21.315,64** (quota Tfr maturata e oneri da versare in F24). Tale importo è comprensivo del fondo retribuzione di risultato pari ad € 32.771,08 e la quota degli oneri previdenziali assicurativi e per infortuni a carico dell'Ente per complessivi € 35.069,83. Il carico fiscale sul costo del lavoro per l'IRAP è

Il documento è firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. 82/2005 s.m.i. e norme collegate e sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.



OMCeO

Ordine dei Medici Chirurghi
e degli Odontoiatri
della Provincia di Benevento

pari ad € 12.447,94. Per la spesa relativa ai buoni pasto è stato impegnato e pagato un importo pari ad € 3.009,19. Lo straordinario dei dipendenti è stato impegnato e pagato un importo pari ad € 4.026,79.

Il trattamento di fine rapporto maturato nell'anno 2024 è stato impegnato per l'importo di € 11.841,11 di cui pagati 282.71. Di tale impegno risultano ancora da pagare al 31/12/2024 € 11.558,40.

Categoria V ACCANTONAMENTO TFR

Non si rilevano movimenti attribuiti alla Categoria

Categoria VI SPESE ACQUISTO BENI DI CONSUMO E SERVIZI

- Tale voce comprende tutte le spese per la ordinaria amministrazione: gestione dei locali (spese condominiali, riscaldamento, pulizia, assicurazione locali, manutenzione ordinaria), Utenze (*Spese telefoniche e connessioni Internet – Energia elettrica - utenze idriche*), Servizi vari (Gestione Pec, cancelleria, manutenzione apparecchiature informatiche, spese rappresentanza ecc), Servizi amministrativi e di segreteria. L'importo complessivamente impegnato è stato pari ad € 79.636,73 di cui rimasti da pagare 7.840,35.

Categoria VII SPESE PER CONSULENZE

- L'importo impegnato e rimasto da pagare è stato di € 990,00.

Categoria VIII SPESE PER TRASFERIMENTI

- **Quote Fnomceo** - L'importo complessivamente impegnato è stato di € 49.818,00 di cui pagato 39.026,40 e rimasto da pagare 10.791,60.

Categoria IV SPESE PER ONERI TRIBUTARI

- Tale categoria comprende le imposte d'esercizio IRES, i tributi locali (Tassa rifiuti e Imu) e gli interessi passivi sul C/c, nonché gli oneri per la sicurezza sul lavoro complessivamente ammontano impegnati € 12.873,60 di cui pagati € 12.429,52 e rimasti da pagare € 444,08.

Il documento è firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. 82/2005 s.m.i. e norme collegate e sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.



OMCeO

Ordine dei Medici Chirurghi
e degli Odontoiatri
della Provincia di Benevento

Categoria X SPESE PER POSTE CORRETTIVE

Non si rilevano movimenti attribuiti alla Categoria

Categoria XI SPESE NON CLASSIFICABILI SU ALTRE VOCI

- **Spese non classificate in altre voci:** tra le sottovoci rilevano le spese varie e straordinarie, comprendendo in esse tutte quelle per le quali non è stato possibile fare una previsione in quanto appunto impreviste, per il 2024 sono state impegnate € 2.331,48 e rimaste da pagare € 385,82.

TITOLO II U-2

SPESE IN CONTO CAPITALE

Categoria XII ACQUISTO BENI DUREVOLI

- Questa categoria comprende le spese per l'acquisto di beni durevoli (computers, attrezzature, mobili e arredo) e quest'anno è stata movimentata per complessivi impegni di € 30.990,00 di cui pagati € 30.990,00.

TITOLO III U-3

PARTITE DI GIRO

- Le partite di giro come già specificato nelle entrate, accolgono le entrate e le uscite che si effettuano per conto terzi e che perciò costituiscono contemporaneamente un credito ed un debito per l'ordine. Per l'anno 2024 complessivamente ammontano ad € 61.771,75 di cui rimasti da pagare 16.191,85.

CONCLUSIONI

Alla luce dell'analisi dei dati contabili e gestionali dell'esercizio appena concluso, si evidenzia una gestione finanziaria improntata a criteri di prudenza, trasparenza ed efficienza. Il bilancio presenta un equilibrio tra entrate e uscite, con un avanzo di gestione che testimonia la solidità economica dell'Ente.

Il documento è firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. 82/2005 s.m.i. e norme collegate e sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.



OMCeO

Ordine dei Medici Chirurghi
e degli Odontoiatri
della Provincia di Benevento

Le risorse disponibili sono state allocate in modo da garantire il funzionamento ottimale delle attività istituzionali, con particolare attenzione al contenimento dei costi e al miglioramento dei servizi offerti agli iscritti.

Si sottolinea l'importanza di proseguire su questa linea di gestione, mantenendo un monitoraggio costante delle spese e delle entrate, al fine di assicurare la sostenibilità finanziaria nel medio-lungo termine. È auspicabile, inoltre, continuare a investire in progetti che possano accrescere il valore e la qualità dell'Istituzione Ordine, sempre nel rispetto delle normative vigenti e delle esigenze della comunità professionale. Considerato l'avanzo di amministrazione cospicuo, Il Presidente dell'Ordine invita il Consiglio Direttivo a valutare, tra i progetti futuri dell'Ordine, l'ipotesi di rinnovamento o di acquisto di una nuova sede. A tal proposito, si propone, in sede di costruzione al prossimo Bilancio Previsionale di valutare l'ipotesi di vincolare parte dell'avanzo stesso a tale finalità, riservando una quota delle risorse disponibili a supporto di questo importante investimento patrimoniale.

Ringrazio il Consiglio Direttivo, il Collegio dei Revisori dei Conti e tutto il personale amministrativo per la collaborazione e l'impegno profuso nell'assicurare una gestione economica responsabile, efficace e trasparente. Vi invito, pertanto, per tutto quanto evidenziato, a deliberare in merito alla sua approvazione e confido che il presente rendiconto possa essere approvato dall'Assemblea degli Iscritti, quale testimonianza della corretta amministrazione dell'Ordine e base solida per le progettualità future.

Benevento 22/04/2025



Il Tesoriere
Dr. Federico Rosa

Rosa
Federico



Il documento è firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. 82/2005 s.m.i. e norme collegate e sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.