



ORDINE DEI MEDICI CHIRURGI E DEGLI ODONTOIATRI
della Provincia di LUCCA

ANNO 2023

**BILANCIO
CONSUNTIVO**



Entrate

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2023

(ART. 39 lettera b DPR 97/2003)

Situazione a domenica 31 dicembre 2023

| Codice | Descrizione | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | GESTIONE DEI RESIDUI | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | Residui al termine dell'Esercizio (9 + 15) | |
|------------|--|------------------------|---------------------|------------------------|----------------------|--------------------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------------------|-----------------------------------|--------------------|---------------------------------|------------------|----------------------|----------------------|---------------------|--|--------------------------------|
| | | PREVISIONI | | | ACCERTAMENTI | | | | Diff. rispetto alle Previsioni | 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) | € +238.922,59 | € +4.485,29 | € +243.407,88 | € +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 | |
| A-1 | FONDO DI CASSA (presunto) | | | | | | | | | | | | | € +279.113,13 | € +279.113,13 | € +0,00 | | |
| E-1 | ENTRATE CORRENTI | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| E-1-01 | Contributi associativi | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| E-1-01-001 | Quota annuale a ruolo | € +315.000,00 | € +6.500,00 | € +321.500,00 | € +318.861,00 | € +2.622,00 | € +321.483,00 | € +17,00 | € +15.314,00 | € +13.525,00 | € +1.321,00 | € +14.846,00 | € -468,00 | € +336.814,00 | € +332.386,00 | € +4.428,00 | € +3.943,00 | |
| E-1-01-002 | Quota annuale a ruolo suppletivo | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +23,60 | € +23,60 | € +0,00 | € +23,60 | € +0,00 | € +23,60 | € +23,60 | € +0,00 | € +0,00 | |
| E-1-01-003 | Quota annuale a esazione diretta | € +0,00 | € +5.000,00 | € +5.000,00 | € +3.995,00 | € +0,00 | € +3.995,00 | € +1.005,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +5.000,00 | € +3.995,00 | € +1.005,00 | € +0,00 | |
| | TOTALI CATEGORIA I E-1-01 | € +315.000,00 | € +11.500,00 | € +326.500,00 | € +322.856,00 | € +2.622,00 | € +325.478,00 | € +1.022,00 | € +15.337,60 | € +13.548,60 | € +1.321,00 | € +14.869,60 | € -468,00 | € +341.837,60 | € +336.404,60 | € +5.433,00 | € +3.943,00 | |
| E-1-02 | Entrate per la prestazione di servizi | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| E-1-02-001 | Tesserini / Distintivi | € +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-1-02-002 | Rimborso spese 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-1-02-003 | Tassa pareri di congruità | € +0,00 | € +650,00 | € +650,00 | € +613,62 | € +0,00 | € +613,62 | € +36,38 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +650,00 | € +613,62 | € +36,38 | € +0,00 | |
| E-1-02-004 | Tassa iscrizione (prima iscrizione e iscrizione per trasferimento) | € +0,00 | € +50,00 | € +50,00 | € +40,00 | € +0,00 | € +40,00 | € +10,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +50,00 | € +40,00 | € +10,00 | € +0,00 | |
| | TOTALI CATEGORIA II E-1-02 | € +0,00 | € +700,00 | € +700,00 | € +653,62 | € +0,00 | € +653,62 | € +46,38 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +700,00 | € +653,62 | € +46,38 | € +0,00 | |
| E-1-03 | Redditi e proventi patrimoniali | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| E-1-03-001 | Interessi attivi su depositi | € +0,00 | € +9.400,00 | € +9.400,00 | € +783,07 | € +8.597,86 | € +9.380,93 | € +19,07 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +9.400,00 | € +783,07 | € +8.616,93 | € +8.597,86 | |
| E-1-03-002 | Interessi attivi su prestiti al personale | € +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-1-03-003 | Altri proventi patrimoniali | € +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 | € +0,00 | € +9.400,00 | € +9.400,00 | € +783,07 | € +8.597,86 | € +9.380,93 | € +19,07 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +9.400,00 | € +783,07 | € +8.616,93 | € +8.597,86 | |
| E-1-04 | Poste correttive e compensative di spese correnti | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| E-1-04-001 | Rimborsi spese per utilizzo sede | € +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-1-04-002 | Contributi FNOMCeO o altri Enti di aggiornamento | € +0,00 | € +30.000,00 | € +30.000,00 | € +29.261,96 | € +0,00 | € +29.261,96 | € +738,04 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +30.000,00 | € +29.261,96 | € +738,04 | € +0,00 | |
| E-1-04-003 | Recuperi e rimborsi diversi | € +0,00 | € +21.600,00 | € +21.600,00 | € +17.163,05 | € +3.832,79 | € +20.995,84 | € +604,16 | € +2.561,20 | € +2.358,20 | € +203,00 | € +2.561,20 | € +0,00 | € +24.161,20 | € +19.521,25 | € +4.639,95 | € +4.035,79 | |
| | TOTALI CATEGORIA IV E-1-04 | € +0,00 | € +51.600,00 | € +51.600,00 | € +46.425,01 | € +3.832,79 | € +50.257,80 | € +1.342,20 | € +2.561,20 | € +2.358,20 | € +203,00 | € +2.561,20 | € +0,00 | € +54.161,20 | € +48.783,21 | € +5.377,99 | € +4.035,79 | |
| E-1-05 | Entrate non classificabili in altre voci | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| E-1-05-001 | Altri redditi e proventi diversi | € +0,00 | € +17,00 | € +17,00 | € +17,00 | € +0,00 | € +17,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +17,00 | € +17,00 | € +0,00 | € +0,00 | |
| | TOTALI CATEGORIA V E-1-05 | € +0,00 | € +17,00 | € +17,00 | € +17,00 | € +0,00 | € +17,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +17,00 | € +17,00 | € +0,00 | € +0,00 | |
| | TOTALI TITOLO I E-1 | € +315.000,00 | € +73.217,00 | € +388.217,00 | € +370.734,70 | € +15.052,65 | € +385.787,35 | € +2.429,65 | € +17.898,80 | € +15.906,80 | € +1.524,00 | € +17.430,80 | € -468,00 | € +406.115,80 | € +386.641,50 | € +19.474,30 | € +16.576,65 | |
| E-2 | ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| E-2-06 | Alienazione beni mobili | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| E-2-06-001 | Cessione beni mobili, attrezzature e 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 | |
| | 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 | |
| E-2-07 | Alienazione beni immobili | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| E-2-07-001 | Cessione 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 VII E-2-07 | € +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-2-08 | Assunzione mutui e prestiti | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| E-2-08-001 | Assunzione mutui per sede | € +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-2-08-002 | Assunzione prestiti | € +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-2-08 | € +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-2-09 | Riscossione di crediti | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| E-2-09-001 | Rimborso quote per prestiti al personale | € +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 | |



Entrate

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2023

(ART. 39 lettera b DPR 97/2003)

Situazione a domenica 31 dicembre 2023

| Codice | Descrizione | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | GESTIONE DEI RESIDUI | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | Residui al termine dell'Esercizio (9 + 15) |
|---|--|------------------------|---------------------|------------------------|----------------------|--------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|---------------------|---------------------------------|---------------------|------------------|----------------------|----------------------|--------------------------------|--|
| | | PREVISIONI | | | ACCERTAMENTI | | | Diff. rispetto alle Previsioni | 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-2-09-002 | Riscossione crediti diversi | € +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 E-2-09 | | € +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-2-10 | Entrate in conto capitale | | | | | | | | | | | | | | | | |
| E-2-10-001 | Polizza SARGENTINI accant. indennità anzianità (esclusivo interessi) | € +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-2-10-002 | Polizza PASQUINI accant. indennità anzianità | € +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-2-10 | | € +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 |
| E-2-11 | Entrate relative a gestione separata commerciale | | | | | | | | | | | | | | | | |
| E-2-11-001 | Entrate da attività commerciale (IVA inclusa) | € +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 XI E-2-11 | | € +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 | ENTRATE PER PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | | | | | | | | |
| E-3-12 | Entrate aventi natura di partite di giro | | | | | | | | | | | | | | | | |
| E-3-12-001 | Quota annuale FNOMCeO a ruolo | € +66.000,00 | € +0,00 | € +66.000,00 | € +65.274,00 | € +575,00 | € +65.849,00 | € +151,00 | € +2.760,00 | € +2.254,00 | € +414,00 | € +2.668,00 | € -92,00 | € +68.760,00 | € +67.528,00 | € +1.232,00 | € +989,00 |
| E-3-12-002 | Quota annuale FNOMCeO a esazione diretta | € +0,00 | € +1.725,00 | € +1.725,00 | € +1.725,00 | € +0,00 | € +1.725,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +1.725,00 | € +1.725,00 | € +0,00 | € +0,00 |
| E-3-12-003 | Ritenute previdenziali e assistenziali lavoro autonomo | € +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-3-12-004 | Ritenute previdenziali e assistenziali lavoro dipendente | € +15.000,00 | € +0,00 | € +15.000,00 | € +4.264,80 | € +1.358,58 | € +5.623,38 | € +9.376,62 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +15.000,00 | € +4.264,80 | € +10.735,20 | € +1.358,58 |
| E-3-12-005 | Versamento Irpef lavoro autonomo | € +6.000,00 | € +6.800,00 | € +12.800,00 | € +6.165,00 | € +6.544,70 | € +12.709,70 | € +90,30 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +12.800,00 | € +6.165,00 | € +6.635,00 | € +6.544,70 |
| E-3-12-006 | Versamento Irpef lavoro dipendente | € +20.000,00 | € +0,00 | € +20.000,00 | € +13.820,37 | € +3.701,53 | € +17.521,90 | € +2.478,10 | € +12,72 | € +0,00 | € +12,72 | € +12,72 | € +0,00 | € +20.012,72 | € +13.820,37 | € +6.192,35 | € +3.714,25 |
| E-3-12-007 | Altri conti d'ordine | € +5.000,00 | € +1.500,00 | € +6.500,00 | € +6.294,58 | € +5,42 | € +6.300,00 | € +200,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +6.500,00 | € +6.294,58 | € +205,42 | € +5,42 |
| E-3-12-008 | IVA split payment | € +14.500,00 | € +0,00 | € +14.500,00 | € +11.584,30 | € +144,90 | € +11.729,20 | € +2.770,80 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +14.500,00 | € +11.584,30 | € +2.915,70 | € +144,90 |
| TOTALI CATEGORIA XII E-3-12 | | € +126.500,00 | € +10.025,00 | € +136.525,00 | € +109.128,05 | € +12.330,13 | € +121.458,18 | € +15.066,82 | € +2.772,72 | € +2.254,00 | € +426,72 | € +2.680,72 | € -92,00 | € +139.297,72 | € +111.382,05 | € +27.915,67 | € +12.756,85 |
| TOTALI TITOLO III E-3 | | € +126.500,00 | € +10.025,00 | € +136.525,00 | € +109.128,05 | € +12.330,13 | € +121.458,18 | € +15.066,82 | € +2.772,72 | € +2.254,00 | € +426,72 | € +2.680,72 | € -92,00 | € +139.297,72 | € +111.382,05 | € +27.915,67 | € +12.756,85 |
| TOTALE GENERALE Entrate | | € +441.500,00 | € +83.242,00 | € +524.742,00 | € +479.862,75 | € +27.382,78 | € +507.245,53 | € +17.496,47 | € +20.671,52 | € +18.160,80 | € +1.950,72 | € +20.111,52 | € -560,00 | € +545.413,52 | € +498.023,55 | € +47.389,97 | € +29.333,50 |
| TOTALE ENTRATE COMPLESSIVE | | € 441.500,00 | | € 524.742,00 | | | | | | | | | | | | | |
| Utilizzo dell'avanzo di amministrazione | | € 207.232,00 | | € 207.232,00 | | | | | | | | | | | | | |
| TOTALE GENERALE ENTRATE | | € 648.732,00 | | € 731.974,00 | | | | | | | | | | | | | |

IL SEGRETARIO

Dott.ssa Piera Banti

IL TESORIERE

Dott. Gilberto Martinelli

IL PRESIDENTE

Dott. Umberto Quiriconi



Uscite

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2023

(ART. 39 lettera b DPR 97/2003)

Situazione a domenica 31 dicembre 2023

| Codice | Descrizione | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | GESTIONE DEI RESIDUI | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | Residui al termine dell'Esercizio (9 + 15) |
|------------|--|------------------------|--------------------|------------------------|---------------------|----------------------------|------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------|---------------------|---------------------|--------------------------------|--|
| | | PREVISIONI | | | IMPEGNI | | | Diff. rispetto alle Previsioni | 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 |
| 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 | SPESE CORRENTI | | | | | | | | | | | | | | | | |
| U-1-01 | Spese per gli organi istituzionali | | | | | | | | | | | | | | | | |
| U-1-01-001 | Spese convocazione assemblee | € +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 elezioni | € +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-1-01-003 | Spese assicurazione componenti organi istituzionali | € +9.000,00 | € +0,00 | € +9.000,00 | € +7.584,17 | € +0,00 | € +7.584,17 | € +1.415,83 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +9.000,00 | € +7.584,17 | € +1.415,83 | € +0,00 |
| U-1-01-004 | Rimborso spese viaggio, soggiorno, indennità | € +25.000,00 | € +2.000,00 | € +27.000,00 | € +11.384,69 | € +7.711,45 | € +19.096,14 | € +7.903,86 | € +5.775,10 | € +5.775,10 | € +0,00 | € +5.775,10 | € +0,00 | € +32.775,10 | € +17.159,79 | € +15.615,31 | € +7.711,45 |
| U-1-01-005 | Spese 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 |
| U-1-01-006 | Contributi previdenziali carico Ordine su indennità | € +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 | € +34.000,00 | € +2.000,00 | € +36.000,00 | € +18.968,86 | € +7.711,45 | € +26.680,31 | € +9.319,69 | € +5.775,10 | € +5.775,10 | € +0,00 | € +5.775,10 | € +0,00 | € +41.775,10 | € +24.743,96 | € +17.031,14 | € +7.711,45 |
| U-1-02 | Spese di rappresentanza | | | | | | | | | | | | | | | | |
| U-1-02-001 | Spese di rappresentanza | € +2.000,00 | € +600,00 | € +2.600,00 | € +2.229,00 | € +341,00 | € +2.570,00 | € +30,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +2.600,00 | € +2.229,00 | € +371,00 | € +341,00 |
| U-1-02-002 | Iniziative divulgative | € +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-1-02-003 | Onorificenze agli iscritti | € +7.427,00 | € +2.500,00 | € +9.927,00 | € +7.441,64 | € +171,44 | € +7.613,08 | € +2.313,92 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +9.927,00 | € +7.441,64 | € +2.485,36 | € +171,44 |
| U-1-02-004 | Spese afferenti la pubblicità | € +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 II U-1-02 | € +9.427,00 | € +3.100,00 | € +12.527,00 | € +9.670,64 | € +512,44 | € +10.183,08 | € +2.343,92 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +12.527,00 | € +9.670,64 | € +2.856,36 | € +512,44 |
| U-1-03 | Spese per il funzionamento di organi e commissioni | | | | | | | | | | | | | | | | |
| U-1-03-001 | Contributi Federazione Regionale Ordini | € +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-1-03-002 | Spese funzionamento commissioni varie | € +4.000,00 | € +0,00 | € +4.000,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +4.000,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +4.000,00 | € +0,00 | € +4.000,00 | € +0,00 |
| | TOTALI CATEGORIA III U-1-03 | € +4.000,00 | € +0,00 | € +4.000,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +4.000,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +4.000,00 | € +0,00 | € +4.000,00 | € +0,00 |
| U-1-04 | Promozione culturale, convegni, congressi e altre manifestazioni | | | | | | | | | | | | | | | | |
| U-1-04-001 | Aggiornamento professionale e culturale, convegni, congressi e manifestazioni | € +15.000,00 | € +0,00 | € +15.000,00 | € +12.900,73 | € +1.599,88 | € +14.500,61 | € +499,39 | € +300,00 | € +300,00 | € +0,00 | € +300,00 | € +0,00 | € +15.300,00 | € +13.200,73 | € +2.099,27 | € +1.599,88 |
| U-1-04-002 | Corsi/ Eventi esterni | € +2.000,00 | € +0,00 | € +2.000,00 | € +1.100,00 | € +500,00 | € +1.600,00 | € +400,00 | € +500,00 | € +0,00 | € +500,00 | € +500,00 | € +0,00 | € +2.500,00 | € +1.100,00 | € +1.400,00 | € +1.000,00 |
| U-1-04-003 | Dispositivi protezione al Covid19 | € +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 IV U-1-04 | € +17.000,00 | € +0,00 | € +17.000,00 | € +14.000,73 | € +2.099,88 | € +16.100,61 | € +899,39 | € +800,00 | € +300,00 | € +500,00 | € +800,00 | € +0,00 | € +17.800,00 | € +14.300,73 | € +3.499,27 | € +2.599,88 |
| U-1-05 | Spese pubblicazioni, acquisto libri, riviste, e altre pubblicazioni | | | | | | | | | | | | | | | | |
| U-1-05-001 | Spese pubblicazione albi, codice e opuscoli vari | € +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-1-05-002 | Spese pubblicazione e spedizione bollettino | € +18.000,00 | € +0,00 | € +18.000,00 | € +15.114,02 | € +27,99 | € +15.142,01 | € +2.857,99 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +18.000,00 | € +15.114,02 | € +2.885,98 | € +27,99 |
| U-1-05-003 | Abbonamenti ed acquisto pubblicazioni 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 |
| | TOTALI CATEGORIA V U-1-05 | € +18.000,00 | € +0,00 | € +18.000,00 | € +15.114,02 | € +27,99 | € +15.142,01 | € +2.857,99 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +18.000,00 | € +15.114,02 | € +2.885,98 | € +27,99 |
| U-1-06 | Spese per il personale | | | | | | | | | | | | | | | | |
| U-1-06-001 | Trattamento economico | € +120.000,00 | € -23.230,00 | € +96.770,00 | € +90.958,17 | € +5.059,00 | € +96.017,17 | € +752,83 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +96.770,00 | € +90.958,17 | € +5.811,83 | € +5.059,00 |
| U-1-06-002 | Indennità integrativa speciale lorda | € +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-1-06-003 | Arretrati aumenti periodici lordi | € +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-1-06-004 | Quote per aggiunte di famiglia | € +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-1-06-005 | Fondo incentivazione e trattamento accessorio lordi | € +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-1-06-006 | Buoni pasto | € +8.000,00 | € +0,00 | € +8.000,00 | € +5.831,28 | € +0,00 | € +5.831,28 | € +2.168,72 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +8.000,00 | € +5.831,28 | € +2.168,72 | € +0,00 |
| U-1-06-007 | Benefici assistenziali | € +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-1-06-008 | Indennità e spese varie per missioni, corsi aggiornamento, formazione e seminari | € +0,00 | € +3.000,00 | € +3.000,00 | € +1.729,15 | € +73,00 | € +1.802,15 | € +1.197,85 | € +131,00 | € +131,00 | € +0,00 | € +131,00 | € +0,00 | € +3.131,00 | € +1.860,15 | € +1.270,85 | € +73,00 |
| U-1-06-009 | Assicurazioni (inglob. con assic. organi istituz.) | € +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 2023

(ART. 39 lettera b DPR 97/2003)

Situazione a domenica 31 dicembre 2023

| Codice | Descrizione | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | GESTIONE DEI RESIDUI | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | |
|-------------------------------------|--|------------------------|---------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|---------------------|-----------------------------|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------------------------|--|
| | | PREVISIONI | | | IMPEGNI | | | Diff. rispetto alle Previsioni | 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 |
| U-1-06-010 | Personale straordinario, sostituzioni personale assente | € +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-1-06-011 | Copertura posti vacanti | € +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-1-06-012 | Contributi previdenziali, assistenziali a carico dell'Ente | € +36.000,00 | € +0,00 | € +36.000,00 | € +23.303,89 | € +4.449,73 | € +27.753,62 | € +8.246,38 | € +3.892,67 | € +3.892,67 | € +0,00 | € +3.892,67 | € +0,00 | € +39.892,67 | € +27.196,56 | € +12.696,11 | € +4.449,73 |
| U-1-06-013 | Altri oneri sociali a carico dell'Ente | € +12.000,00 | € +0,00 | € +12.000,00 | € +7.481,76 | € +1.639,98 | € +9.121,74 | € +2.878,26 | € +2.736,93 | € +2.533,69 | € +203,24 | € +2.736,93 | € +0,00 | € +14.736,93 | € +10.015,45 | € +4.721,48 | € +1.843,22 |
| TOTALI CATEGORIA VI U-1-06 | | € +176.000,00 | € -20.230,00 | € +155.770,00 | € +129.304,25 | € +11.221,71 | € +140.525,96 | € +15.244,04 | € +6.760,60 | € +6.557,36 | € +203,24 | € +6.760,60 | € +0,00 | € +162.530,60 | € +135.861,61 | € +26.668,99 | € +11.424,95 |
| U-1-07 | Spese per accertamenti sanitari | | | | | | | | | | | | | | | | |
| U-1-07-001 | Visite fiscali | € +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-1-07-002 | Visite mediche e di controllo | € +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 VII U-1-07 | | € +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-1-08 | Oneri e compensi per speciali incarichi | | | | | | | | | | | | | | | | |
| U-1-08-001 | Consulenza LEGALE | € +16.000,00 | € +16.000,00 | € +32.000,00 | € +0,00 | € +31.137,16 | € +31.137,16 | € +862,84 | € +15.828,28 | € +15.828,28 | € +0,00 | € +15.828,28 | € +0,00 | € +47.828,28 | € +15.828,28 | € +32.000,00 | € +31.137,16 |
| U-1-08-002 | Consulenze: fiscale, paghe | € +2.600,00 | € +1.500,00 | € +4.100,00 | € +2.724,80 | € +0,00 | € +2.724,80 | € +1.375,20 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +4.100,00 | € +2.724,80 | € +1.375,20 | € +0,00 |
| U-1-08-003 | Collaborazioni varie | € +20.556,00 | € +0,00 | € +20.556,00 | € +15.616,00 | € +4.559,20 | € +20.175,20 | € +380,80 | € +1.903,20 | € +1.903,20 | € +0,00 | € +1.903,20 | € +0,00 | € +22.459,20 | € +17.519,20 | € +4.940,00 | € +4.559,20 |
| U-1-08-004 | Contributi previdenziali carico Ordine su collaborazioni | € +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 U-1-08 | | € +39.156,00 | € +17.500,00 | € +56.656,00 | € +18.340,80 | € +35.696,36 | € +54.037,16 | € +2.618,84 | € +17.731,48 | € +17.731,48 | € +0,00 | € +17.731,48 | € +0,00 | € +74.387,48 | € +36.072,28 | € +38.315,20 | € +35.696,36 |
| U-1-09 | Spese per la sede | | | | | | | | | | | | | | | | |
| U-1-09-001 | Spese condominiali e di riscaldamento | € +2.300,00 | € +0,00 | € +2.300,00 | € +0,00 | € +300,00 | € +300,00 | € +2.000,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +2.300,00 | € +0,00 | € +2.300,00 | € +300,00 |
| U-1-09-002 | Spese per energia elettrica e per acqua | € +4.900,00 | € +0,00 | € +4.900,00 | € +2.380,45 | € +1.364,47 | € +3.744,92 | € +1.155,08 | € +244,00 | € +244,00 | € +0,00 | € +244,00 | € +0,00 | € +5.144,00 | € +2.624,45 | € +2.519,55 | € +1.364,47 |
| U-1-09-003 | Spese riscaldamento | € +7.600,00 | € +0,00 | € +7.600,00 | € +2.766,78 | € +497,36 | € +3.264,14 | € +4.335,86 | € +1.062,41 | € +1.062,41 | € +0,00 | € +1.062,41 | € +0,00 | € +8.662,41 | € +3.829,19 | € +4.833,22 | € +497,36 |
| U-1-09-004 | Assicurazioni sede | € +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-1-09-005 | Pulizia locali e relativo materiale | € +5.000,00 | € +0,00 | € +5.000,00 | € +3.661,12 | € +238,00 | € +3.899,12 | € +1.100,88 | € +290,36 | € +290,36 | € +0,00 | € +290,36 | € +0,00 | € +5.290,36 | € +3.951,48 | € +1.338,88 | € +238,00 |
| U-1-09-006 | Manutenzione e riparazioni locali e impianti | € +300,00 | € +1.000,00 | € +1.300,00 | € +447,70 | € +0,00 | € +447,70 | € +852,30 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +1.300,00 | € +447,70 | € +852,30 | € +0,00 |
| TOTALI CATEGORIA IX U-1-09 | | € +20.100,00 | € +1.000,00 | € +21.100,00 | € +9.256,05 | € +2.399,83 | € +11.655,88 | € +9.444,12 | € +1.596,77 | € +1.596,77 | € +0,00 | € +1.596,77 | € +0,00 | € +22.696,77 | € +10.852,82 | € +11.843,95 | € +2.399,83 |
| U-1-10 | Spese funzionamento, acquisto beni consumo, servizi, manutenzioni, noleggio materiali | | | | | | | | | | | | | | | | |
| U-1-10-001 | Cancelleria, carta, stampati, rilegatura | € +1.500,00 | € +0,00 | € +1.500,00 | € +204,12 | € +927,80 | € +1.131,92 | € +368,08 | € +1.567,40 | € +1.457,60 | € +109,80 | € +1.567,40 | € +0,00 | € +3.067,40 | € +1.661,72 | € +1.405,68 | € +1.037,60 |
| U-1-10-002 | Assistenza, manutenzione, riparazione attrezzature macchine, mobili | € +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-1-10-003 | Assistenza, manutenzione procedure informatiche | € +20.000,00 | € +2.000,00 | € +22.000,00 | € +20.537,66 | € +0,00 | € +20.537,66 | € +1.462,34 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +22.000,00 | € +20.537,66 | € +1.462,34 | € +0,00 |
| U-1-10-004 | Spese per l'acquisto di beni, materiali e servizi di consumo | € +1.200,00 | € +2.000,00 | € +3.200,00 | € +2.012,18 | € +0,00 | € +2.012,18 | € +1.187,82 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +3.200,00 | € +2.012,18 | € +1.187,82 | € +0,00 |
| U-1-10-005 | Spese servizi audiovisivi e noleggio materiale tecnico | € +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-1-10-006 | Spese per trasporti, imballaggi, facchinaggi, servizi vari | € +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-1-10-007 | Spese varie (minute) | € +200,00 | € +2.000,00 | € +2.200,00 | € +2.162,12 | € +0,00 | € +2.162,12 | € +37,88 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +2.200,00 | € +2.162,12 | € +37,88 | € +0,00 |
| TOTALI CATEGORIA X U-1-10 | | € +23.100,00 | € +6.000,00 | € +29.100,00 | € +24.916,08 | € +927,80 | € +25.843,88 | € +3.256,12 | € +1.567,40 | € +1.457,60 | € +109,80 | € +1.567,40 | € +0,00 | € +30.667,40 | € +26.373,68 | € +4.293,72 | € +1.037,60 |
| U-1-11 | Spese postali, telefoniche, telegrafiche e internet | | | | | | | | | | | | | | | | |
| U-1-11-001 | Spese postali | € +850,00 | € +1.000,00 | € +1.850,00 | € +1.302,56 | € +6,84 | € +1.309,40 | € +540,60 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +1.850,00 | € +1.302,56 | € +547,44 | € +6,84 |
| U-1-11-002 | Spese abbonamento telefonico, fax ed internet | € +2.400,00 | € +250,00 | € +2.650,00 | € +2.276,27 | € +328,84 | € +2.605,11 | € +44,89 | € +186,23 | € +186,23 | € +0,00 | € +186,23 | € +0,00 | € +2.836,23 | € +2.462,50 | € +373,73 | € +328,84 |
| U-1-11-003 | Spese sito internet | € +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 XI U-1-11 | | € +3.250,00 | € +1.250,00 | € +4.500,00 | € +3.578,83 | € +335,68 | € +3.914,51 | € +585,49 | € +186,23 | € +186,23 | € +0,00 | € +186,23 | € +0,00 | € +4.686,23 | € +3.765,06 | € +921,17 | € +335,68 |
| U-1-12 | Oneri tributari | | | | | | | | | | | | | | | | |
| U-1-12-001 | Imposte, tasse, tributi e bolli | € +3.400,00 | € +600,00 | € +4.000,00 | € +2.723,69 | € +1.204,00 | € +3.927,69 | € +72,31 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +4.000,00 | € +2.723,69 | € +1.276,31 | € +1.204,00 |
| TOTALI CATEGORIA XII U-1-12 | | € +3.400,00 | € +600,00 | € +4.000,00 | € +2.723,69 | € +1.204,00 | € +3.927,69 | € +72,31 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +4.000,00 | € +2.723,69 | € +1.276,31 | € +1.204,00 |



Uscite

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2023

(ART. 39 lettera b DPR 97/2003)

Situazione a domenica 31 dicembre 2023

| Codice | Descrizione | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | GESTIONE DEI RESIDUI | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | |
|------------|--|------------------------|---------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|---------------------|-----------------------------|---------------------|-------------------|----------------------|----------------------|--------------------------------|--|
| | | PREVISIONI | | | IMPEGNI | | | Diff. rispetto alle Previsioni | 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 |
| U-1-13 | Oneri finanziari | | | | | | | | | | | | | | | | |
| U-1-13-001 | Spese commissioni e oneri bancari | € +1.000,00 | € +575,00 | € +1.575,00 | € +293,33 | € +1.281,57 | € +1.574,90 | € +0,10 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +1.575,00 | € +293,33 | € +1.281,67 | € +1.281,57 |
| U-1-13-002 | Oneri e interessi passivi | € +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-1-13 | € +1.000,00 | € +575,00 | € +1.575,00 | € +293,33 | € +1.281,57 | € +1.574,90 | € +0,10 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +1.575,00 | € +293,33 | € +1.281,67 | € +1.281,57 |
| U-1-14 | Poste correttive e compensative entrate correnti | | | | | | | | | | | | | | | | |
| U-1-14-001 | Rimborso quote di iscrizione non dovute | € +0,00 | € +2.000,00 | € +2.000,00 | € +939,00 | € +832,00 | € +1.771,00 | € +229,00 | € +190,00 | € +70,00 | € +120,00 | € +190,00 | € +0,00 | € +2.190,00 | € +1.009,00 | € +1.181,00 | € +952,00 |
| U-1-14-002 | Spese varie e aggio esattoriale emissione ruoli | € +5.000,00 | € +800,00 | € +5.800,00 | € +1.618,71 | € +7,84 | € +1.626,55 | € +4.173,45 | € +3.619,58 | € +3.619,58 | € +0,00 | € +3.619,58 | € +0,00 | € +9.419,58 | € +5.238,29 | € +4.181,29 | € +7,84 |
| U-1-14-003 | Rimborsi diversi | € +200,00 | € +0,00 | € +200,00 | € +17,00 | € +86,00 | € +103,00 | € +97,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +200,00 | € +17,00 | € +183,00 | € +86,00 |
| | TOTALI CATEGORIA XIV U-1-14 | € +5.200,00 | € +2.800,00 | € +8.000,00 | € +2.574,71 | € +925,84 | € +3.500,55 | € +4.499,45 | € +3.809,58 | € +3.689,58 | € +120,00 | € +3.809,58 | € +0,00 | € +11.809,58 | € +6.264,29 | € +5.545,29 | € +1.045,84 |
| U-1-15 | Spese non classificabili in altre voci | | | | | | | | | | | | | | | | |
| U-1-15-001 | Fondo di riserva per spese imprevedute o straordinarie | € +0,00 | € +44.122,00 | € +44.122,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +44.122,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +44.122,00 | € +0,00 | € +44.122,00 | € +0,00 |
| | TOTALI CATEGORIA XV U-1-15 | € +0,00 | € +44.122,00 | € +44.122,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +44.122,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +44.122,00 | € +0,00 | € +44.122,00 | € +0,00 |
| U-1-16 | Fondo di riserva per stanziamenti insufficienti | | | | | | | | | | | | | | | | |
| U-1-16-001 | Fondo di riserva per spese previste con stanziamenti insufficienti | € +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-1-16 | € +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 I U-1 | € +353.633,00 | € +58.717,00 | € +412.350,00 | € +248.741,99 | € +64.344,55 | € +313.086,54 | € +99.263,46 | € +38.227,16 | € +37.294,12 | € +933,04 | € +38.227,16 | € +0,00 | € +450.577,16 | € +286.036,11 | € +164.541,05 | € +65.277,59 |
| U-2 | SPESE IN CONTO CAPITALE | | | | | | | | | | | | | | | | |
| U-2-17 | Spese beni patrimoniali | | | | | | | | | | | | | | | | |
| U-2-17-001 | Acquisizione beni patrimoniali | € +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-2-17-002 | Spese ripristino e miglioramenti immobile | € +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 XVII U-2-17 | € +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-2-18 | Spese per immobilizzazioni tecniche | | | | | | | | | | | | | | | | |
| U-2-18-001 | Acquisizione macchine, mobili, attrezzature per gli uffici | € +0,00 | € +8.500,00 | € +8.500,00 | € +8.479,00 | € +0,00 | € +8.479,00 | € +21,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +8.500,00 | € +8.479,00 | € +21,00 | € +0,00 |
| U-2-18-002 | Acquisto e aggiornamento procedure informatiche | € +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 XVIII U-2-18 | € +0,00 | € +8.500,00 | € +8.500,00 | € +8.479,00 | € +0,00 | € +8.479,00 | € +21,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +8.500,00 | € +8.479,00 | € +21,00 | € +0,00 |
| U-2-19 | Accantonamento indennità anzianità e similari | | | | | | | | | | | | | | | | |
| U-2-19-001 | Accantonamento indennità anzianità e similari | € +110.060,00 | € +5.000,00 | € +115.060,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +115.060,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +115.060,00 | € +0,00 | € +115.060,00 | € +0,00 |
| U-2-19-002 | Polizze accantonamento indennità anzianità (escluso interessi) | € +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-2-19-003 | Accantonamento ind. anz. e similari ANNO CORRENTE | € +11.000,00 | € +0,00 | € +11.000,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +11.000,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +11.000,00 | € +0,00 | € +11.000,00 | € +0,00 |
| U-2-19-004 | Acc.to Fondo svalutaz.ne crediti anno corrente | € +20.000,00 | € +0,00 | € +20.000,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +20.000,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +20.000,00 | € +0,00 | € +20.000,00 | € +0,00 |
| U-2-19-005 | Fondo svalutaz.ne crediti | € +23.539,00 | € +1.000,00 | € +24.539,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +24.539,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +24.539,00 | € +0,00 | € +24.539,00 | € +0,00 |
| U-2-19-006 | Amm.to Beni Mobili anno corrente | € +3.000,00 | € +0,00 | € +3.000,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +3.000,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +3.000,00 | € +0,00 | € +3.000,00 | € +0,00 |
| U-2-19-007 | Amm.to beni Immobili anno corrente | € +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 |
| | TOTALI CATEGORIA XIX U-2-19 | € +168.599,00 | € +6.000,00 | € +174.599,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +174.599,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +174.599,00 | € +0,00 | € +174.599,00 | € +0,00 |
| U-2-20 | Quote mutui | | | | | | | | | | | | | | | | |
| U-2-20-001 | Rimborso quote per sottoscrizione mutui | € +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-2-20-002 | Rimborso quote per sottoscrizione prestiti | € +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 XX U-2-20 | € +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 | € +168.599,00 | € +14.500,00 | € +183.099,00 | € +8.479,00 | € +0,00 | € +8.479,00 | € +174.620,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +183.099,00 | € +8.479,00 | € +174.620,00 | € +0,00 |
| U-3 | USCITE PER PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | | | | | | | | |



Uscite

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2023

(ART. 39 lettera b DPR 97/2003)

Situazione a domenica 31 dicembre 2023

| Codice | Descrizione | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | GESTIONE DEI RESIDUI | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | Residui al termine dell'Esercizio (9 + 15) |
|---|---|------------------------|---------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|---------------------|-----------------------------|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------------------------|--|
| | | PREVISIONI | | | IMPEGNI | | | Diff. rispetto alle Previsioni | 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-3-22 | Spese aventi natura di partite di giro | | | | | | | | | | | | | | | | |
| U-3-22-001 | Versamento quota annuale a ruolo FNOMCeO | € +66.000,00 | € +0,00 | € +66.000,00 | € +53.176,00 | € +12.673,00 | € +65.849,00 | € +151,00 | € +13.225,00 | € +13.225,00 | € +0,00 | € +13.225,00 | € +0,00 | € +79.225,00 | € +66.401,00 | € +12.824,00 | € +12.673,00 |
| U-3-22-002 | Versamento quota annuale a esazione diretta FNOMCeO | € +0,00 | € +1.725,00 | € +1.725,00 | € +0,00 | € +1.725,00 | € +1.725,00 | € +0,00 | € +621,00 | € +621,00 | € +0,00 | € +621,00 | € +0,00 | € +2.346,00 | € +621,00 | € +1.725,00 | € +1.725,00 |
| U-3-22-003 | Versamento ritenute previdenziali e assistenziali per lavoro autonomo | € +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-3-22-004 | Versamento ritenute previdenziali e assistenziali per lavoro dipendente | € +15.000,00 | € +0,00 | € +15.000,00 | € +4.264,80 | € +1.358,58 | € +5.623,38 | € +9.376,62 | € +1.044,33 | € +1.044,33 | € +0,00 | € +1.044,33 | € +0,00 | € +16.044,33 | € +5.309,13 | € +10.735,20 | € +1.358,58 |
| U-3-22-005 | Versamento Irpef lavoro autonomo | € +6.000,00 | € +6.800,00 | € +12.800,00 | € +6.165,00 | € +6.544,70 | € +12.709,70 | € +90,30 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +12.800,00 | € +6.165,00 | € +6.635,00 | € +6.544,70 |
| U-3-22-006 | Versamento Irpef lavoro dipendente | € +20.000,00 | € +0,00 | € +20.000,00 | € +13.820,37 | € +3.701,53 | € +17.521,90 | € +2.478,10 | € +3.259,28 | € +3.259,28 | € +0,00 | € +3.259,28 | € +0,00 | € +23.259,28 | € +17.079,65 | € +6.179,63 | € +3.701,53 |
| U-3-22-007 | Altri conti d'ordine | € +5.000,00 | € +1.500,00 | € +6.500,00 | € +6.300,00 | € +0,00 | € +6.300,00 | € +200,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +6.500,00 | € +6.300,00 | € +200,00 | € +0,00 |
| U-3-22-008 | IVA split payment | € +14.500,00 | € +0,00 | € +14.500,00 | € +10.713,12 | € +1.016,08 | € +11.729,20 | € +2.770,80 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +0,00 | € +14.500,00 | € +10.713,12 | € +3.786,88 | € +1.016,08 |
| TOTALI CATEGORIA XXII U-3-22 | | € +126.500,00 | € +10.025,00 | € +136.525,00 | € +94.439,29 | € +27.018,89 | € +121.458,18 | € +15.066,82 | € +18.149,61 | € +18.149,61 | € +0,00 | € +18.149,61 | € +0,00 | € +154.674,61 | € +112.588,90 | € +42.085,71 | € +27.018,89 |
| TOTALI TITOLO III U-3 | | € +126.500,00 | € +10.025,00 | € +136.525,00 | € +94.439,29 | € +27.018,89 | € +121.458,18 | € +15.066,82 | € +18.149,61 | € +18.149,61 | € +0,00 | € +18.149,61 | € +0,00 | € +154.674,61 | € +112.588,90 | € +42.085,71 | € +27.018,89 |
| TOTALE GENERALE Uscite | | € +648.732,00 | € +83.242,00 | € +731.974,00 | € +351.660,28 | € +91.363,44 | € +443.023,72 | € +288.950,28 | € +56.376,77 | € +55.443,73 | € +933,04 | € +56.376,77 | € +0,00 | € +788.350,77 | € +407.104,01 | € +381.246,76 | € +92.296,48 |
| TOTALE USCITE COMPLESSIVE | | € 648.732,00 | | € 731.974,00 | | | | | | | | | | | | | |
| Risultato della gestione di competenza | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTALE GENERALE USCITE | | € 648.732,00 | | € 731.974,00 | | | | | | | | | | | | | |

IL SEGRETARIO

Dott.ssa Piera Banti

IL TESORIERE

Dott. Gilberto Martinelli

IL PRESIDENTE

Dott. Umberto Quiriconi



Situazione a domenica 31 dicembre 2023

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA 2023
(ART. 45 DPR 97/2003)

| | | | |
|--|--|---------------|---------------|
| Consistenza della cassa inizio esercizio: | | | € +279.113,13 |
| Riscossioni | in c/competenza | € +479.862,75 | |
| | in c/residui | € +18.160,80 | € +498.023,55 |
| Pagamenti | in c/competenza | € +351.660,28 | |
| | in c/residui | € +55.443,73 | € -407.104,01 |
| Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio | | | € +370.032,67 |
| Residui attivi | degli esercizi precedenti dell'esercizio | € +1.950,72 | |
| | | € +27.382,78 | € +29.333,50 |
| Residui passivi | degli esercizi precedenti dell'esercizio | € +933,04 | |
| | | € +91.363,44 | € -92.296,48 |
| Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio | | | € +307.069,69 |

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2024 risulta così prevista:

| | | | |
|---|---------------------------------|--|--------------|
| Parte vincolata | | | |
| Accantonamento indennità anzianità e similari | | | € 122.868,67 |
| Fondo di svalutazione crediti | | | € 8.967,79 |
| | Totale parte vincolata | | € 131.836,46 |
| Parte disponibile | | | |
| Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2024 | | | |
| | Totale parte disponibile | | € 175.233,23 |
| Totale Risultato di amministrazione | | | € 307.069,69 |

IL SEGRETARIO

Dott.ssa Piera Banti

IL TESORIERE

Dott. Gilberto Martinelli

IL PRESIDENTE

Dott. Umberto Quiriconi



SITUAZIONE PATRIMONIALE DELL'ESERCIZIO 2023

(ART. 42 DPR 97/2003)

| Stato Patrimoniale Attivo | | | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | Costo storico | F.do amm.to | | |
| A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti | | | € +0,00 | € +0,00 |
| Totale Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti | | | € +0,00 | € +0,00 |
| B) Immobilizzazioni | | | € +0,00 | € +0,00 |
| I. Immateriali | | | € +0,00 | € +0,00 |
| 3) Diritti di brevetto e di utilizzo di opere dell'ingegno | | | € +0,00 | € +0,00 |
| 7) Altre | | | € +0,00 | € +0,00 |
| II. Materiali | | | € +0,00 | € +0,00 |
| 1) Terreni e fabbricati | € +497.930,00 | € -490.951,60 | € +6.978,40 | € +7.216,30 |
| 4) Altri beni | € +86.010,63 | € -52.048,82 | € +33.961,81 | € +33.604,04 |
| III. Finanziarie | | | € +0,00 | € +0,00 |
| Totale Immobilizzazioni | € +583.940,63 | € -543.000,42 | € +40.940,21 | € +40.820,34 |
| C) Attivo circolante | | | € +0,00 | € +0,00 |
| I. Rimanenze | | | € +0,00 | € +0,00 |
| 1) Materie prime, sussidiarie e di consumo | | | € +0,00 | € +0,00 |
| 4) Prodotti finiti e merci | | | € +0,00 | € +0,00 |
| II. Crediti | | | € +0,00 | € +0,00 |
| 1) Verso Iscritti | | | € +0,00 | € +4.627,60 |
| - entro 12 mesi | € +4.932,00 | € -4.932,00 | € +0,00 | € +4.627,60 |
| - oltre 12 mesi | | | € +0,00 | € +0,00 |
| 4-bis) Per crediti tributari | | | € +0,00 | € +12,72 |
| - entro 12 mesi | | | € +0,00 | € +12,72 |
| - oltre 12 mesi | | | € +0,00 | € +0,00 |
| 5) Verso altri | | | € +20.365,71 | € +2.561,20 |
| - entro 12 mesi | € +24.401,50 | € -4.035,790 | € +20.365,71 | € +2.561,20 |
| - oltre 12 mesi | | | € +0,00 | € +0,00 |
| III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni | | | € +93.288,45 | € +88.418,20 |
| 6) Altri titoli | | | € +93.288,45 | € +88.418,20 |
| IV. Disponibilità liquide | | | € +276.241,98 | € +185.322,44 |
| 1) Depositi bancari e postali | | | € +276.241,74 | € +185.322,20 |
| 3) Denaro e valori in cassa | | | € +0,24 | € +0,24 |
| Totale Attivo circolante | | | € +389.896,14 | € +280.942,16 |
| D) Ratei e risconti attivi | | | € +0,00 | € +0,00 |
| Totale Ratei e risconti attivi | | | € +0,00 | € +0,00 |
| Totale Attivo | | | € +430.836,35 | € +321.762,50 |

IL SEGRETARIO

Dott.ssa Piera Banti

IL TESORIERE

Dott. Gilberto Martinelli

IL PRESIDENTE

Dott. Umberto Quiriconi



SITUAZIONE PATRIMONIALE DELL'ESERCIZIO 2023

(ART. 42 DPR 97/2003)

| Stato Patrimoniale Passivo | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--|----------------------|----------------------|
| A) Patrimonio netto | | |
| I. Capitale | € +146.200,30 | € +146.200,30 |
| II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni | € +0,00 | € +0,00 |
| III. Riserva di rivalutazione | € +0,00 | € +0,00 |
| IV. Riserva legale | € +0,00 | € +0,00 |
| V. Riserva Statutarie | € +0,00 | € +0,00 |
| VI. Riserva vincolante | € +0,00 | € +0,00 |
| VII. Riserva disponibile | € +0,00 | € +0,00 |
| VIII. Avanzi (disavanzi) economici portati a nuovo | € +4.433,14 | € +1.231,95 |
| IX. Avanzo (disavanzo) economico dell'esercizio | € +65.037,76 | € +3.201,19 |
| X. Perdita d'esercizio | € +0,00 | € +0,00 |
| Totale Patrimonio netto | € +215.671,20 | € +150.633,44 |
| Abis) Contributi in conto capitale | € +0,00 | € +0,00 |
| Totale Contributi in conto capitale | € +0,00 | € +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 | € +122.868,67 | € +114.752,29 |
| Totale Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato | € +122.868,67 | € +114.752,29 |
| D) Debiti | € +0,00 | € +0,00 |
| 4) Debiti verso le banche | € +0,00 | € +0,00 |
| - entro 12 mesi | € +1.281,57 | € +0,00 |
| - oltre 12 mesi | € +0,00 | € +0,00 |
| 7) Debiti verso fornitori | € +0,00 | € +0,00 |
| - entro 12 mesi | € +42.617,62 | € +25.501,46 |
| - oltre 12 mesi | € +0,00 | € +0,00 |
| 12) Debiti tributari | € +0,00 | € +0,00 |
| - entro 12 mesi | € +12.466,31 | € +3.259,28 |
| - oltre 12 mesi | € +0,00 | € +0,00 |
| 13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | € +0,00 | € +0,00 |
| - entro 12 mesi | € +7.651,53 | € +7.673,93 |
| - oltre 12 mesi | € +0,00 | € +0,00 |
| 14) Altri debiti | € +0,00 | € +0,00 |
| - entro 12 mesi | € +28.279,45 | € +19.942,10 |
| - oltre 12 mesi | € +0,00 | € +0,00 |
| Totale Debiti | € +92.296,48 | € +56.376,77 |
| E) Ratei e risconti passivi | € +0,00 | € +0,00 |
| Totale Ratei e risconti passivi | € +0,00 | € +0,00 |
| Totale Passivo | € +430.836,35 | € +321.762,50 |

IL SEGRETARIO

Dott.ssa Piera Banti

IL TESORIERE

Dott. Gilberto Martinelli

IL PRESIDENTE

Dott. Umberto Quiriconi



CONTO ECONOMICO 2023
(ART. 41 DPR 97/2003)

| | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--|---------------------|---------------------|
| A) Valore della produzione | | |
| 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni | € 393.705,62 | € 390.786,07 |
| 2) Variazioni delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti | € 0,00 | € 0,00 |
| 3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione | € 0,00 | € 0,00 |
| 4) Incremento di immobilizzazioni per lavori interni | € 0,00 | € 0,00 |
| 5) Altri ricavi e proventi | € 54.217,01 | € 40.825,36 |
| Totale Valore della produzione | € 447.922,63 | € 431.611,43 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) Per Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | € 3.144,10 | € 3.766,20 |
| 7) Per servizi | € 227.012,59 | € 207.177,49 |
| 8) Per godimento di beni terzi | € 0,00 | € 0,00 |
| 9) Per il personale | € 0,00 | € 0,00 |
| a) Salari e stipendi | € 96.017,17 | € 120.853,62 |
| b) Oneri sociali | € 36.875,36 | € 40.053,10 |
| c) Trattamento di fine rapporto | € 8.116,38 | € 15.192,29 |
| d) Trattamento di quiescenza e simili | € 0,00 | € 0,00 |
| e) Altri costi | € 0,00 | € 0,00 |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni | € 8.359,13 | € 6.692,74 |
| 11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | € 0,00 | € 0,00 |
| 12) Accantonamento per rischi | € 0,00 | € 13.470,00 |
| 13) Altri accantonamenti | € 0,00 | € 0,00 |
| 14) Oneri diversi di gestione | € 17.611,32 | € 20.116,40 |
| Totale Costi della produzione | € 397.136,05 | € 427.321,84 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A-B) | € 50.786,58 | € 4.289,59 |
| 15) Proventi da partecipazioni | € 0,00 | € 0,00 |
| 16) Altri proventi finanziari | € 9.380,93 | € 0,00 |
| 17) Interessi e altri oneri finanziari | € 0,00 | € 0,00 |
| 17-bis) Utili e perdite su cambi | € 0,00 | € 0,00 |
| Totale Proventi e oneri finanziari | € 9.380,93 | € 0,00 |
| 18) Rivalutazioni | € 4.870,25 | € 0,00 |
| 19) Svalutazioni | € 0,00 | -€ 5.372,49 |
| Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie | €4.870,25 | -€ 5.372,49 |



CONTO ECONOMICO 2023
(ART. 41 DPR 97/2003)

| | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|--------------------|-------------------|
| E) Proventi e oneri straordinari | | |
| 20) Proventi | € 0,00 | € 4.322,62 |
| 21) Oneri | € 0,00 | -€ 38,53 |
| Totale Proventi e oneri straordinari | € 0,00 | € 4.284,09 |
| Risultato prima delle imposte | € 65.037,76 | € 3.201,19 |
| 22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti differite e anticipate | | |
| 23) Avanzo (disavanzo) dell'esercizio | € 65.037,76 | € 3.201,19 |

IL SEGRETARIO

Dott.ssa Piera Banti

IL TESORIERE

Dott. Gilberto Martinelli

IL PRESIDENTE

Dott. Umberto Quiriconi



ORDINE DEI MEDICI CHIRURGHI E DEGLI ODONTOIATRI
della Provincia di LUCCA

Lucca, 14 aprile 2024

RELAZIONE di TESORERIA all'ASSEMBLEA 2024

Relativamente al bilancio consuntivo 2023 (in dettaglio allegato alla presente relazione e illustrato nella relazione del Collegio dei Revisori dei Conti) occorre evidenziare che lo stesso è in linea con le previsioni deliberate dall'Assemblea dello scorso anno.

In particolare si può sottolineare che:

- l'esercizio finanziario si è chiuso con un attivo di oltre 136000 € e questo “tesoretto” consente di affrontare con tranquillità anche l'anno 2024 con le sue uscite previste (e speriamo anche quelle impreviste);
- le uscite relative alle trasferte, soggiorni, indennità sono rientrate praticamente nei parametri ante COVID
- le uscite relative all'aggiornamento e alla formazione degli iscritti sono rimaste sostanzialmente invariate nonostante l'attività sia stata rimarchevole
- le spese gestionali dell'Ordine (bollette) sono parzialmente diminuite in virtù della riduzione generalizzata delle forniture; invariate, come previsto, le spese per il progressivo adeguamento del software alle esigenze imposte dalla normativa per il passaggio integrale al mondo cloud
- un aumento considerevole è registrato dalle spese per le consulenze legali: ciò è avvenuto solo perchè il professionista ha concentrato nell'anno le sue parcelle per diversa attività venuta a maturazione precedentemente.

Riguardo alle previsioni per l'esercizio 2024 (allegato in dettaglio alla presente relazione) si può dire che:

- le tasse annuali di iscrizione agli Albi sono state mantenute invariate anche per il 2024, grazie al buon andamento dell'esercizio finanziario 2023
- le spese per i rimborsi di trasferta e soggiorno continueranno a rimanere sostanzialmente sui livelli precedenti anche se subiranno un moderato incremento quelle per l'aggiornamento del personale dovuto alle sempre più specifiche esigenze imposte dalla gestione amministrativa e digitale;
- un moderato aumento è previsto nelle uscite per i corsi di aggiornamento corrispondentemente ad un ulteriore significativo incremento dell'attività formativa;
- le spese per il consulente legale rimarranno presuntivamente stabili rispetto agli anni passati, tenuto conto della riduzione rispetto al 2023 conseguente ad una diversa modalità di fatturazione che consenta un miglior controllo nell'esercizio di riferimento già richiesta all'Avv. Nocco, dal momento che l'assistenza sia in fase giudiziaria (contenziosi aperti soprattutto a seguito di fenomeni di abusivismo, in crescita) sia in fase di consultazione in ordine allo svolgimento dell'attività ordinistica e disciplinare si fa sempre più intensa;
- spesa prevista e necessaria è quella legata alle elezioni per il rinnovo del Consiglio dell'ordine per il prossimo quadriennio.

Per tutti questi motivi, si propone all'Assemblea di deliberare l'approvazione sia del bilancio consuntivo 2023 sia del bilancio preventivo 2024

Il Tesoriere
Dott. Gilberto Martinelli



ORDINE DEI MEDICI CHIRURGHI E DEGLI ODONTOIATRI della Provincia di LUCCA

Verbale n.03/2024

RELAZIONE DEI SINDACI REVISORI DEI CONTI SUL BILANCIO CONSUNTIVO 2023

Il Collegio dei Revisori dei Conti, si è riunito in data 12.04.2024 per procedere all'esame del Conto Consuntivo 2023 che sarà approvato dall'Assemblea degli Iscritti, come stabilito dall'art. 4 del Decreto Legislativo del Capo Provvisorio dello Stato, 13 Settembre 1946 n. 233 in occasione della prossima assemblea convocata, in prima convocazione alle ore 23 del giorno 12 aprile 2024 ed in seconda convocazione, comunque valida, alle ore 10 di domenica 14 aprile 2024.

La presente relazione fa riferimento ai dati di consuntivo tenendo conto anche delle verifiche effettuate nel corso del 2023 e in particolare alla verifica di cassa relativa al IV trimestre 2023 effettuata in data 10/04/2024.

CONTO CONSUNTIVO 2023

La giacenza di cassa al 31/12/2023 ammonta ad **euro 370.032,67** ed è sostanzialmente aumentata rispetto a quella del 31/12 dello scorso anno pari ad euro 279.113,13. Tale saldo è composto quanto ad euro 275.924,74 dalla giacenza sul c/c acceso presso la banca tesoriaria Banca Popolare di Sondrio, quanto ad euro 317,00 dalla giacenza sul c/c acceso presso Banca Fideuram, quanto ad euro 0,24 dalla giacenza della Cassa Economale e quanto ad euro 93.790,69 dalle somme investite presso Banca Fideuram. Tale importo è stato verificato dallo scrivente Collegio in occasione della verifica trimestrale di cassa svoltasi in data 10 aprile 2024 presso la sede dell'Ordine.

GESTIONE FINANZIARIA

Il risultato di amministrazione è pari ad **euro 307.069,69** con un incremento di circa il 26% rispetto al risultato del 2022 di **euro 243.407,88**.

Le entrate accertate ammontano ad **euro 507.805,53** (di cui euro 121.458,18 per partite di giro) e sono state incassate per **euro 479.862,75**.

I residui attivi iniziali, pari ad **euro 20.671,52**, sono stati incassati per **euro 18.160,80**. I residui attivi al 31/12/2023 ammontano ad **euro 29.333,50**.

Rispetto alle previsioni definitive sono state previste maggiori entrate relativamente a:

- Categoria I “contributi associativi” per **euro 11.500,00**;
- Categoria II “entrate per la prestazione di servizi” per **euro 700,00**;
- Categoria III “redditi e proventi patrimoniali” per **euro 9.400,00**;
- Categoria IV “poste correttive e compensative di spese correnti” per **euro 51.600,00** (di cui **euro 30.000,00** per contributi da Fnomceo ed Enpam);
- Categoria V “entrate non classificabili in altre voci” per proventi vari **euro 17,00**.

Con specifico riferimento ai Contributi associativi, il ruolo principale, che comprende le quote di tutti i medici e gli odontoiatri iscritti, accertato nel corso dell'anno 2023 ammonta ad **euro 325.478,00** sostanzialmente invariato rispetto a quanto accertato nel 2022 pari ad **euro 323.858,87**. Si ricorda che l'Ordine ha stabilito quote associative differenti per i giovani iscritti e i medici ultrasessantacinquenni. In merito alla riscossione delle morosità il Collegio invita il Consiglio dell'Ordine ad attivarsi per il recupero delle quote non pagate ricordando che la mancata regolarità contributiva comporta la cancellazione dell'iscritto inadempiente dall'Albo.

Si pone all'attenzione dell'Assemblea anche la variazione delle principali voci di entrata 2023 rispetto al 2022:

i Contributi FNOMCeO ed ENPAM accertati sono pari ad **euro 29.261,96** rispetto ad **euro 24.744,29** del 2022; i Recuperi e rimborsi diversi sono stati accertati per **euro 21.555,84** rispetto ad **euro 15.409,07** del 2022. Nel 2023 l'Ordine ha ricevuto contributi dalla Fnomceo per **euro 20.542,71**.

Il Collegio passa quindi all'esame delle spese.

Le spese impegnate ammontano ad **euro 443.023,72** e risultano pagate per **euro 351.660,28**. I residui passivi iniziali pari ad **euro 56.376,77** sono stati pagati per **euro 55.443,73**. I residui passivi al 31/12/2023 ammontano ad **euro 92.296,48**.

Rispetto alle previsioni definitive sono stati registrati sia maggiori che minori impegni sulle seguenti categorie di spesa corrente:

- Categoria I “spese per gli organi istituzionali”, incremento di **euro 2.000,00**;
- Categoria II “spese di rappresentanza”, incremento di **euro 3.100,00**;
- Categoria VI “spese per il personale”, decremento di **euro 20.230,00**;
- Categoria VIII “oneri e compensi per speciali incarichi”, incremento di **euro 17.500,00**;
- Categoria IX “spese per la sede”, incremento di **euro 1.000,00**;
- Categoria X “spese funzionamento, acquisto beni consumo, servizi, manutenzioni, noleggio materiali”, incremento di **euro 6.000,00**;

- Categoria XI “spese postali, telefoniche, telegrafiche e internet”, incremento di **euro 1.250,00**;
- Categoria XII “oneri tributari”, incremento di **euro 600,00**;
- Categoria XIII “oneri finanziari” incremento di **euro 575,00**;
- Categoria XIV “poste correttive e compensative entrate correnti”, incremento netto di **euro 2.800,00**;
- Categoria XV “fondo di riserva per spese impreviste o straordinarie” incremento di **euro 44.122,00**.

Riguardo alle spese in conto capitale, sono registrate variazioni in aumento di complessivi **euro 8.500,00** tutte ascrivibili alla Categoria XVIII “spese per immobilizzazioni tecniche”.

Si pone all’attenzione dell’Assemblea anche la variazione delle principali voci di spesa 2023 rispetto al 2022.

Rispetto all’anno 2022 si riscontrano **euro 1.714,28** di maggiori *spese di rappresentanza*, **euro 2.919,93** di maggiori spese per *Aggiornamento professionale e organizzazione corsi*, **euro 19.818,88** di maggiori *spese per oneri e compensi per speciali incarichi* ascrivibili in buona parte a consulenza legale e a collaborazioni varie, **euro 1.946,61** di maggiori spese per *funzionamento, acquisto beni consumo, servizi, manutenzioni, noleggio materiali*, euro 1.522,71 di maggiori spese per commissioni e oneri bancari.

Gli importi relativi agli oneri del personale risultano tutti regolari e in linea con le norme contrattuali. Le “spese per il personale” del 2023 sono risultate pari ad **euro 140.525,96** contro **euro 168.267,16** del 2022 la cui differenza è imputabile sia all’erogazione degli arretrati per adeguamenti stipendiali a seguito rinnovo contratto comparto 2019-2021 che al rientro in servizio attivo nel periodo dal febbraio 2022 ad aprile 2023 di una dipendente.

Le quote FNOMCeO a ruolo 2023 pari a complessivi **euro 67.574,00** sono state pagate per **euro 53.176,00** e il saldo di **euro 14.398,00** verrà regolato nel 2024.

GESTIONE ECONOMICO PATRIMONIALE

La gestione economica si chiude con un utile di **euro 65.037,76** in aumento rispetto al risultato, sempre positivo di **euro 3.201,19** registrato nel precedente esercizio. Il miglioramento del risultato è ascrivibile principalmente all’incremento degli “altri ricavi”, alla riduzione del costo del lavoro dipendente e ai proventi finanziari e alla rivalutazione delle attività finanziarie.

Il Patrimonio netto (differenza tra attivo e passivo patrimoniale), è passato da **euro 155.633,44** del 2022 ad **euro 215.671,20** e la differenza è ascrivibile al risultato di esercizio del 2023.

I crediti al 31/12/2023 ammontano ad **euro 29.333,50** che, al netto della svalutazione di **euro 8.967,79**, risultano iscritti in bilancio per **euro 20.365,71**.

I debiti si assestano ad **euro 92.296,48** (mentre al 31/12/2022 risultavano pari euro 56.376,77).

Gli importi lordi dei debiti e crediti corrispondono rispettivamente ai residui attivi e passivi della contabilità finanziaria.

Il debito al 31/12/2023 maturato per il Trattamento di Fine Rapporto di lavoro subordinato dei dipendenti ammonta ad **euro 122.868,67** ed è interamente accantonato nel risultato di amministrazione.

Tutto ciò premesso,

il Collegio dei Revisori esprime parere favorevole all'approvazione del Bilancio Consuntivo 2023.

Letto, approvato e sottoscritto.

Lucca, lì 12 aprile 2024

Il Collegio dei Revisori

Dott. FAZZI Luciano (Presidente)

Dott. LUCCHESI Ferruccio (Componente)

Dott. ALLEGRIANI Aldo (Componente)
