

anno 2024 ORDINE DEI MEDICI CHIRURGHI E ODONTOIATRI DI ISEKINJA

| CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO GESTIONALE - ENTRATE |   |                        |            |            |                 |           |              |             |           |
|--|---|------------------------|------------|------------|-----------------|-----------|--------------|-------------|-----------|
| CODICE   | DESCRIZIONE   | GESTIONE DI COMPETENZA |            |            |                 |           |              |             |           |
|  |   | PREVISIONI             |            |            | SOMME ACCERTATE |           |              | scostamento |           |
|  |   | Iniziali               | variazioni | definitive | accertato       | incassato | da incassare |             |           |
| 1  | TITOLO I - ENTRATE CORRENTI   |                        | +/-        |            | accertato       |           |              |             |           |
| 1.1  | ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO DEGLI ISCRITTI                                    |                        |            | 0,00       |                 |           |              |             | 0,00      |
| 1.1.1  | contributi ordinari e doppia iscrizione   | 94.298,00              |            | 94.298,00  | 96.601,00       | 96.601,00 |              |             | -2.303,00 |
| 1.1.2  | tassa prima iscrizione all'albo   | 2.812,26               |            | 2.812,26   | 1.287,00        | 1.287,00  |              |             | 1.525,26  |
| 1.1.3  |   |                        |            | 0,00       |                 |           |              |             | 0,00      |
|  | TOTALE ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO DEGLI ISCRITTI                             | 97.110,26              | 0,00       | 97.110,26  | 97.888,00       | 97.888,00 | 0,00         |             | -777,74   |
| 1.2  | ENTRATE PER INIZIATIVE CULTURALI ED AGGIORNAMENTI PROFESSIONALI                 |                        |            |            |                 |           |              |             |           |
| 1.2.3  | formazione prof. Continua   |                        |            | 0,00       |                 |           |              |             | 0,00      |
|  | TOTALE ENTRATE PER INIZIATIVE CULTURALI ED AGGIORNAMENTI PROFESSIONALI          | 0,00                   | 0,00       | 0,00       | 0,00            | 0,00      | 0,00         |             | 0,00      |
| 1.3  | QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI        |                        |            |            |                 |           |              |             |           |
| 1.3.1  | diritti di segreteria   |                        |            | 0,00       |                 |           |              |             | 0,00      |
| 1.3.3  | proventi rilascio certificati   |                        |            | 0,00       |                 |           |              |             | 0,00      |
| 1.3.4  | contributi EMPAM  | 6.000,00               |            | 6.000,00   | 6.678,58        | 6.678,58  |              |             | -678,58   |
| 1.3.5  | Contributi FNOMCEO  |                        |            |            |                 |           |              |             | 0,00      |
|  | TOTALE QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI | 6.000,00               | 0,00       | 6.000,00   | 0,00            | 0,00      | 0,00         |             | -678,58   |
| 1.6  | TRASFERIMENTI CORRENTI  |                        |            |            |                 |           |              |             |           |
| 1.6.2  | contributi enti vari  |                        |            | 0,00       |                 |           |              |             | 0,00      |
|  | TOTALE TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DI COMUNI E PROVINCE                     | 0,00                   | 0,00       | 0,00       | 0,00            | 0,00      | 0,00         |             | 0,00      |
| 1.9  | REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI   |                        |            |            |                 |           |              |             |           |
| 1.9.1  | interessi attivi su depositi e conti correnti                                   | 3,00                   |            | 3,00       | 0,39            | 0,39      |              |             | 2,61      |
|  | TOTALE CREDITI E PROVENTI PATRIMONIALI  | 3,00                   | 0,00       | 3,00       | 0,39            | 0,39      | 0,00         |             | 2,61      |
| 1.10   | POSTE CORRETTIVE ECOMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI                               |                        |            |            |                 |           |              |             |           |
| 1.10.1   | recuperi e rimborsi   |                        |            | 0,00       |                 |           |              |             | 0,00      |
| 1.10.2   | proventi rimborsi spese   |                        |            | 0,00       |                 |           |              |             | 0,00      |



[illegible]



## CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO GESTIONALE - USCITE

| CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO GESTIONALE - USCITE |  |                        |            |            |                 |           |           |             |       |
|---|--|------------------------|------------|------------|-----------------|-----------|-----------|-------------|-------|
| CODICE  | DESCRIZIONE  | GESTIONE DI COMPETENZA |            |            |                 |           |           |             |       |
|   |  | PREVISIONI             |            |            | SOMME ACCERTATE |           |           |             |       |
|   |  | Iniziali               | variazioni | definitive | impegnato       | pagato    | da pagare | scostamento |       |
| 1   | TITOLO I - USCITE CORRENTI                                   |                        | +/ -       |            |                 |           |           |             |       |
| 1.1   | USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE                              |                        |            | 0,00       |                 |           |           |             | 0,00  |
| 1.1.2   | Assicurazione rc e patrimoniali                              |                        |            | 0,00       |                 |           |           |             | 0,00  |
| 1.1.3   | spese elezioni   | 6.000,00               | 898,90     | 6.898,90   | 6.898,90        | 6.898,90  |           |             | 0,00  |
| 1.1.4   | competenze commissioni albo odontoiatri                      | 5.000,00               | -5.000,00  | 0,00       |                 |           |           |             | 0,00  |
| 1.1.5   | onoreficenze ad iscritti                                     | 1.000,00               | 2.902,39   | 3.902,39   | 3.902,39        | 3.902,39  |           |             | 0,00  |
|   | TOTALE USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE                       | 12.000,00              | -1.198,71  | 10.801,29  | 10.801,29       | 10.801,29 | 0,00      |             | 0,00  |
| 1.2   | ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO              |                        |            |            |                 |           |           |             |       |
| 1.2.1   | stipendi e altri assegni fissi al personale                  | 35.600,00              | 13.989,12  | 49.589,12  | 49.589,12       | 49.589,12 |           |             | 0,00  |
| 1.2.3   | oneri previdenziali ed assistenziali                         | 17.000,00              | -2.754,56  | 14.245,44  | 14.245,44       | 14.245,56 |           |             | 0,00  |
| 1.2.4   | indennità di fine rapporto                                   |                        | 269,15     | 269,15     | 269,15          | 269,15    |           |             | 0,00  |
| 1.2.5   | spese per corso addestramento personale                      |                        |            |            |                 |           |           |             |       |
|   | TOTALE ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO       | 52.600,00              | 11.503,71  | 64.103,71  | 64.103,71       | 64.103,83 | 0,00      |             | 0,00  |
| 1.3   | USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI        |                        |            |            |                 |           |           |             |       |
| 1.3.3   | acquisto materiale di consumo e noleggio materiale tecnico   | 7.000,00               | -6.753,02  | 246,98     | 202,90          | 202,90    |           |             | 44,08 |
| 1.3.4   | uscite di rappresentanza                                     | 5.000,00               | 445,49     | 5.445,49   | 5.445,49        | 5.445,49  |           |             | 0,00  |
| 1.3.5   | consulenze amministrative e tecniche                         | 12.500,00              | 1.222,31   | 13.722,31  | 13.722,31       | 13.722,31 |           |             | 0,00  |
|   | TOTALE USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI | 24.500,00              | -5.085,22  | 19.414,78  | 19.370,70       | 19.370,70 | 0,00      |             | 44,08 |
| 1.4   | USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI                              |                        |            |            |                 |           |           |             |       |
| 1.4.1   | spese condominiali ed esattoria                              | 1.400,00               | -1.175,23  | 224,77     | 224,77          | 224,77    |           |             | 0,00  |
| 1.4.2   | servizi di pulizia   | 1.800,00               | -1.085,06  | 714,94     | 714,94          | 714,94    |           |             | 0,00  |
| 1.4.3   | servizi telefonici   | 2.500,00               | -1.762,45  | 737,55     | 737,55          | 737,55    |           |             | 0,00  |
| 1.4.4   | servizi fornitura energia, gas, acqua                        | 3.000,00               | -847,56    | 2.152,44   | 2.152,44        | 2.152,44  |           |             | 0,00  |
| 1.4.5   | servizi postali  | 2.000,00               | -1.988,65  | 11,35      | 11,35           | 11,35     |           |             | 0,00  |
| 1.4.6   | cancelleria e stampati e nolo                                | 2.000,00               | 138,87     | 2.138,87   | 2.138,87        | 2.138,87  |           |             | 0,00  |
| 1.4.7   | Spese manutenzione uffici adeg. L.81 e privacy               | 3.000,00               | 3,00       | 3.003,00   | 3.003,00        | 3.003,00  |           |             | 0,00  |
| 1.4.8   | canone software e manutenzione sito web                      | 9.000,00               | -2.483,80  | 6.516,20   | 6.516,20        | 6.516,20  |           |             | 0,00  |
|   | TOTALE USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI                       | 24.700,00              | -9.200,88  | 15.499,12  | 15.499,12       | 15.499,12 | 0,00      |             | 0,00  |
| 1.5   | USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI                         |                        |            |            |                 |           |           |             |       |
| 1.5.1   | spese per la tutela professionale                            |                        |            | 0,00       |                 |           |           |             | 0,00  |
| 1.5.2   | organizzazione convegni e seminari                           | 4.000,00               | -1.156,12  | 2.843,88   | 2.843,88        | 2.843,88  |           |             | 0,00  |
|   | TOTALE USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI                  | 4.000,00               | -1.156,12  | 2.843,88   | 2.843,88        | 2.843,88  | 0,00      |             | 0,00  |
| 1.7   | ONERI FINANZIARI   |                        |            |            |                 |           |           |             |       |
| 1.7.1   | spese e commissioni bancari                                  | 300,00                 | -61,81     | 238,19     | 238,19          | 238,19    |           |             | 0,00  |
| 1.7.2   | interessi passivi mutui ENPAM e c/c                          |                        |            | 0,00       |                 |           |           |             | 0,00  |
|   | TOTALE ONERI FINANZIARI                                      | 300,00                 | -61,81     | 238,19     | 238,19          | 238,19    | 0,00      |             | 0,00  |
| 1.8   | ONERI TRIBUTARI  |                        |            |            |                 |           |           |             |       |



|        |  |            |           |           |            |            |          |           |
|--------|--|------------|-----------|-----------|------------|------------|----------|-----------|
| 1.8.1  | imposte, tasse, ecc  | 2.500,00   | -418,48   | 2.081,52  | 2.081,52   | 2.081,52   | 3.348,00 | 0,00      |
| 1.8.2  | trap dipendenti  |            |           |           |            |            |          |           |
|        |  | 2.500,00   | -418,48   | 2.081,52  | 3.348,00   | 3.348,00   | 0,00     | -3.348,00 |
| 1.9    | POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI        |            |           |           |            |            |          |           |
| 1.9.1  | rimborsi vari  |            |           | 0,00      |            |            |          | 0,00      |
| 1.9.6  | abbuoni e arrotondamenti passivi                           |            |           | 0,00      |            |            |          | 0,00      |
|        |  | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00       | 0,00       | 0,00     | 0,00      |
| 1.10   | TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI |            |           |           |            |            |          |           |
| 1.10.1 | USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI                    |            |           |           |            |            |          |           |
|        | fondo di riserva   | 1.220,26   |           | 1.220,26  |            |            |          | 1.220,26  |
|        |  | 1.220,26   | 0,00      | 1.220,26  | 0,00       | 0,00       | 0,00     | 1.220,26  |
| 1.14   | TOTALE USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI             |            |           |           |            |            |          |           |
| 1.14.1 | SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI                     |            |           |           |            |            |          |           |
|        | spese non classificabili in altre voci                     | 0,00       | 668,11    | 668,11    | 668,11     | 668,11     | 0,00     | 0,00      |
|        |  | 0,00       | 668,11    | 668,11    | 668,11     | 668,11     | 0,00     | 0,00      |
|        | TOTALE SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI              |            |           |           |            |            |          |           |
|        |  | 121.820,26 | -4.949,40 | 97.456,08 | 118.954,52 | 118.954,64 | 0,00     | -2.083,66 |
| 2      | TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE                       |            |           |           |            |            |          |           |
| 2.2    | ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE                  |            |           |           |            |            |          |           |
| 2.2.1  | acquisto mobili e impianti                                 | 20.000,00  | -3.670,66 | 16.329,34 | 15.965,75  | 15.965,75  |          | 363,59    |
| 2.2.2  | acquisto macchine ufficio                                  | 2.000,00   | 3.274,75  | 5.274,75  | 5.274,75   | 5.274,75   |          | 0,00      |
| 2.2.3  | acquisto software su licenza d'uso                         | 1.000,00   | -205,00   | 795,00    | 795,00     | 795,00     |          | 0,00      |
| 2.2.4  | aggio esattoria P.A.                                       |            |           | 0,00      |            |            |          | 0,00      |
| 2.2.5  | quote ammortamento mutuo ENPAM                             | 32.893,00  | 4.208,09  | 37.101,09 | 37.101,09  | 37.101,09  |          | 0,00      |
| 2.2.6  | fondo tfr  | 55.893,00  | 3.607,18  | 59.500,18 | 59.136,59  | 59.136,59  | 0        | 363,59    |
|        | TOTALE ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE           |            |           |           |            |            |          |           |
|        |  | 55.893,00  | 3.607,18  | 59.500,18 | 59.136,59  | 59.136,59  | 0        | 363,59    |
|        | TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE                |            |           |           |            |            |          |           |
| 3      | TITOLO III - PARTITE DI GIRO                               |            |           |           |            |            |          |           |
| 3.1    | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO                    |            |           |           |            |            |          |           |
| 3.1.1  | ritenute erariali  | 10.000,00  |           | 10.000,00 | 9.822,55   | 9.822,55   |          | 177,45    |
| 3.1.2  | ritenute previdenziali e assistenziali                     | 17.000,00  |           | 17.000,00 | 14.245,44  | 14.245,44  |          | 2.754,56  |
| 3.1.3  | ritenute fiscali autonome                                  | 2.500,00   |           | 2.500,00  | 2.978,08   | 2.978,08   | 0        | -478,08   |
| 3.1.7  | trattenute a favore di terzi                               |            |           | 0,00      |            |            |          | 0,00      |
| 3.1.8  | rimborsi di somme pagate per conto terzi                   | 18.032,00  |           | 18.032,00 | 10.755,30  | 10.755,30  |          | 7.276,70  |
| 3.1.9  | contributo annuale FNOMCEO iscritti al ruolo               | 230,00     |           | 230,00    | 253,00     | 253,00     |          | -23,00    |
| 3.1.10 | contributo annuale FNOMCEO non iscritti al ruolo           |            |           | 0,00      |            |            |          | 0,00      |
| 3.1.11 | partite in sospeso   | 8.500,00   |           | 8.500,00  | 5.274,75   | 5.274,75   |          | 3.225,25  |
| 3.1.12 | iva split payment  |            |           |           |            |            |          |           |
|        |  | 56.262,00  | 0,00      | 56.262,00 | 43.329,12  | 43.329,12  | 0        | 12.932,88 |
|        | TOTALE ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO            |            |           |           |            |            |          |           |
|        |  | 56.262,00  | 0,00      | 56.262,00 | 43.329,12  | 43.329,12  | 0        | 12.932,88 |
|        | TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO                        |            |           |           |            |            |          |           |



|  |                                   |           |            |            |            |  |      |  |          |  |
|--|-----------------------------------|-----------|------------|------------|------------|--|------|--|----------|--|
|  | TOTALE USCITE                     |           |            |            |            |  |      |  |          |  |
|  | Avanzo finanziario dell'esercizio |           |            |            |            |  |      |  |          |  |
|  | TOTALE GENERALE                   |           |            |            |            |  |      |  |          |  |
|  |                                   |           |            |            |            |  |      |  |          |  |
|  | 233.975,26                        | -1.342,22 | 213.218,26 | 221.420,23 | 221.420,35 |  | 0,00 |  | 1.212,81 |  |
|  |                                   |           |            | 20.742,57  |            |  |      |  |          |  |
|  |                                   |           |            |            |            |  |      |  |          |  |
|  | 233.975,26                        | -1.342,22 | 213.218,26 | 242.162,80 | 221.420,35 |  | 0,00 |  | 1.212,81 |  |



| SITUAZIONE AMMINISTRATIVA   |                     |           |            |
|---|---------------------|-----------|------------|
| Ordine dei Medici Chirurghi e degli odontoiatri della provincia di Isernia ANNO 2024      |                     |           |            |
| CONSISTENZA DI CASSA DI INIZIO ESERCIZIO  |                     |           | 70.865,30  |
| RISCOSSIONI   | In c/competenza     |           | 135.922,46 |
|   | In c/residui        |           | 0,00       |
| PAGAMENTI   | In c/competenza     |           | 221.420,35 |
|   | In c/residui        |           | 0,00       |
| CONSISTENZA DI CASSA DI FINE ESERCIZIO  |                     |           | 70.865,30  |
| RESIDUI ATTIVI  | Esercizi Precedenti |           |            |
|   | Esercizio in Corso  | 0,00      | 0,00       |
| RESIDUI PASSIVI   | Esercizi Preceden   | 30.115,00 |            |
|   | Esercizio in Corso  | 20.007,73 | 50.122,73  |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE   |                     |           | 20.742,57  |
| L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2022 risulta così prevista |                     |           |            |
| Parte Vincolata   |                     |           |            |
| TFR   | al 31.12.2024       |           | 37.101,09  |
|   |                     |           | 0,00       |
|   |                     |           | 0,00       |
| Totale parte vincolata  |                     |           | 37.101,09  |
| Parte Disponibile   |                     |           |            |
| Totale risultato di amministrazione   |                     |           | 37.101,09  |