

ORDINE DEI MEDICI-CHIRURGHI E DEGLI ODONTOIATRI DELLA PROVINCIA DI BERGAMO

Bilancio consuntivo 2011

PARTE I: ENTRATE

Descrizione	PREVISIONI		ACCERTAMENTI			
	Iniziali	Definitive	Totale Accertamenti	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Diff. rispetto alle Previsioni
Avanzo di amministrazione	132.204,57	132.204,57	0,00	0,00	0,00	+132.204,57
TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE						
Categoria I - Contributi associativi						
Quota annuale a ruolo Albo Medici	516.532,96	516.532,96	516.532,96	505.403,66	11.129,30	0,00
Quota annuale a ruolo Albo Odontoiatri	101.557,28	101.557,28	101.557,28	101.557,28	0,00	0,00
Contributo Obbligatorio Albo Medici non a ruolo	8.503,60	8.503,60	11.905,04	11.905,04	0,00	-3.401,44
Contributo obblig. Albo Odontoiatri non a ruolo	1.214,80	1.214,80	2.672,56	2.672,56	0,00	-1.457,76
Contributo e tassa prima iscrizione	201,60	201,60	291,54	291,54	0,00	-89,94
TOTALI CATEGORIA I E-1-01	628.010,24	628.010,24	632.959,38	621.830,08	11.129,30	-4.949,14
TOTALE TITOLO I E-1	628.010,24	628.010,24	632.959,38	621.830,08	11.129,30	- 4.949,14
TITOLO II - ENTRATE DIVERSE						
Categoria I - Entrate per la prestazione di servizi						
Tassa certificati di iscrizione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rimborso spese varie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tassa pareri di congruità	1.000,00	1.000,00	696,40	604,40	92,00	-303,60
TOTALI CATEGORIA I E-2-01	1.000,00	1.000,00	696,40	604,40	92,00	+303,60
Categoria II - Redditi e proventi patrimoniali						
Interessi attivi su depositi	5.000,00	5.000,00	9.039,08	9.039,08	0,00	-4.039,08
Altri proventi patrimoniali (interessi di mora su ritardati pagamenti ruoli)	500,00	500,00	323,01	323,01	0,00	+176,99
TOTALI CATEGORIA II E-2-02	5.500,00	5.500,00	9.362,09	9.362,09	0,00	-3.862,09
Categoria III - Poste correttive e compensative di spese correnti						
Contributo FNOMCeO per Iva ed aggi esattoriali	2.402,40	2.402,40	2.402,40	2.402,40	0,00	0,00
Contributi FNOMCeO - informatizzazione dati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rimborso per Costituzione parte civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALI CATEGORIA III E-2-03	2.402,40	2.402,40	2.402,40	2.402,40	0,00	0,00
Categoria IV - Entrate non classificabili in altre voci						
Altri redditi e proventi diversi	6.000,00	6.000,00	25.473,20	25.473,20	0,00	-19.473,20
TOTALI CATEGORIA IV E-2-04	6.000,00	6.000,00	25.473,20	25.473,20	0,00	-19.473,20
TOTALE TITOLO II E-2	14.902,40	14.902,40	37.934,09	37.842,09	+92,00	-23.031,69
TITOLO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI						
Categoria I - Alienazione beni mobili						
Cessione beni mobili, attrezzature e varie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALI CATEGORIA I E-3-01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO III E-3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO V - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO						
Categoria I - Entrate aventi natura di partite di giro						
Quota annuale FNOMCeO a ruolo	108.662,40	108.662,40	108.662,40	108.662,40	0,00	+0,00
Quota annuale FNOMCeO a esazione diretta	3.000,00	3.000,00	2.728,32	2.728,32	0,00	+271,68
Ritenute erariali per lavoro autonomo	30.000,00	30.000,00	34.099,77	33.814,77	+285,00	-4.099,77
Ritenute erariali per lavoro dipendente	40.000,00	40.000,00	43.657,56	43.657,56	0,00	-3.657,56
Ritenute previdenziali e assistenziali lavoro autonomo	1.500,00	1.500,00	868,88	868,88	0,00	+631,12
Ritenute previdenziali e assistenziali lavoro dipendente	20.000,00	20.000,00	17.987,93	17.987,93	0,00	+2.012,07
Ritenute sindacali dipendenti	1.000,00	1.000,00	838,56	838,56	0,00	+161,44
Rimborso somme pagate per conto di Enti e sogg. vari	5.000,00	5.000,00	2.791,74	1.920,00	+871,74	+2.208,26
Giroconto cassa interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	+0,00
Altri conti d'ordine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	+0,00
TOTALI CATEGORIA I E-5-01	209.162,40	209.162,40	211.635,16	210.478,42	1.156,74	-2.472,76
TOTALE TITOLO V E-5	209.162,40	209.162,40	211.635,16	210.478,42	1.156,74	- 2.472,76
TOTALE GENERALE ENTRATE	984.279,61	984.279,61	882.528,63	870.150,59	12.378,04	+101.750,98

PARTE II: USCITE

Descrizione	PREVISIONI		IMPEGNI			
	Iniziali	Definitive	Totale Impegni	Pagati	Rimasti da pagare	Diff. rispetto alle Previsioni
TITOLO I - SPESE CORRENTI						
Categoria I - Spese per gli organi istituzionali						
Spese elezioni	18.000,00	18.000,00	15.577,02	15.577,02	0,00	+2.422,98
Spese assicurazione componenti organi istituzionali	8.700,00	8.700,00	8.656,00	8.656,00	0,00	+44,00
Rimborso spese viaggio, soggiorno, indennità	120.000,00	120.000,00	97.034,81	97.034,81	0,00	+22.965,19
Contributi previdenziali carico Ordine su indennità	2.000,00	2.000,00	1.735,12	1.088,93	646,19	+264,88
TOTALI CATEGORIA I U-1-01	148.700,00	148.700,00	123.002,95	122.356,76	646,19	+25.697,05
Categoria II - Spese di rappresentanza						
Spese di rappresentanza	6.000,00	6.000,00	3.423,27	3.423,27	0,00	+2.576,73
Onorificenze agli iscritti	4.000,00	4.000,00	3.291,45	3.291,45	0,00	+708,55
TOTALI CATEGORIA II U-1-02	10.000,00	10.000,00	6.714,72	6.714,72	0,00	+3.285,28
Categoria III - Spese per il funz. di organi e commissioni						
Spese per rapporti con gli altri Ordini della Lombardia art. 3 L.233	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	+2.000,00
TOTALI CATEGORIA III U-1-03	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	+2.000,00
Categoria IV - Promozione culturale, convegni, congressi e altre manifestazioni						
Aggiornamento professionale e culturale, convegni, congressi e manifestazioni	20.000,00	20.000,00	7.469,40	6.622,40	847,00	+12.530,60
Rimborso Ministero Salute accredit. corsi ECM	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	+3.500,00
TOTALI CATEGORIA IV U-1-04	23.500,00	23.500,00	7.469,40	6.622,40	847,00	+16.030,60
Categoria V - Spese pubblicazioni, acquisto libri, riviste, e altre pubblicazioni						
Spese pubblicazione e spedizione bollettino, pagina web e altre iniziat. di informazione ed editoriali	20.000,00	20.000,00	23.205,79	20.591,89	2.613,90	-3.205,79
Spese per tesserini di iscrizione	1.500,00	1.500,00	809,40	809,40	0,00	+690,60
TOTALI CATEGORIA V U-1-05	21.500,00	21.500,00	24.015,19	21.401,29	2.613,90	-2.515,19
Categoria VI - Spese per il personale						
Stipendi lordi	150.000,00	150.000,00	150.804,18	150.804,18	0,00	-804,18
Quote per aggiunte di famiglia	1.200,00	1.200,00	882,78	882,78	0,00	+317,22
Fondo incentivazione e trattamento accessori lordi	40.000,00	40.000,00	37.871,09	37.871,09	0,00	+2.128,91
Buoni pasto	11.000,00	11.000,00	10.670,40	10.670,40	0,00	+329,60
Contributi ad altri Enti (ARAN)	100,00	100,00	15,50	15,50	0,00	+84,50
Indennità e spese varie per missioni, corsi aggiornamento, formazione e seminari	1.000,00	1.000,00	317,10	63,00	254,10	+682,90
Assicurazioni (inglob. con assic. organi istituz.)	1.450,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00	0,00	0,00
Tassa IRAP Reg. Lombardia su stipendi	16.500,00	16.500,00	16.477,82	14.671,82	1.806,00	+22,18
Contributi previdenziali, assistenziali a carico dell'Ente	48.000,00	48.000,00	49.093,58	43.767,10	5.326,48	-1.093,58
Premio INAIL su stipendi	1.000,00	1.000,00	977,03	977,03	0,00	+22,97
TOTALI CATEGORIA VI U-1-06	270.250,00	270.250,00	268.559,48	261.172,90	7.386,58	+1.690,52
Categoria VII - Spese per accertamenti sanitari						
Visite mediche e di controllo	1.000,00	1.000,00	60,50	0,00	60,50	+939,50
TOTALI CATEGORIA VII U-1-07	1.000,00	1.000,00	60,50	0,00	60,50	+939,50
Categoria VIII - Oneri e compensi per speciali incarichi						
Consulenze legali	60.000,00	60.000,00	56.024,00	56.024,00	0,00	+3.976,00
Consulenze fiscali e amministrative	4.000,00	4.000,00	3.632,99	3.632,99	0,00	+367,01
Consulenze professionali e tecniche	43.000,00	43.000,00	36.418,14	36.418,14	0,00	+6.581,86
Assistenza in materia di lavoro	1.000,00	1.000,00	970,00	970,00	0,00	+30,00
TOTALI CATEGORIA VIII U-1-08	108.000,00	108.000,00	97.045,13	97.045,13	0,00	+10.954,87
Categoria IX - Spese per la sede						
Spese condominiali e di riscaldamento	10.000,00	10.000,00	5.751,40	5.751,40	0,00	+4.248,60
Spese per energia elettrica e per acqua	7.000,00	7.000,00	6.636,02	6.636,02	0,00	+363,98
Assicurazione Sede (furto, incendio, glob. fabbric.)	2.800,00	2.800,00	2.694,50	2.694,50	0,00	+105,50
Pulizia locali e relativo materiale	23.000,00	23.000,00	22.962,83	20.602,36	2.360,47	+37,17
Manutenzione e riparazioni locali e impianti	5.000,00	5.000,00	4.480,73	4.155,00	325,73	+519,27
TOTALI CATEGORIA IX U-1-09	47.800,00	47.800,00	42.525,48	39.839,28	2.686,20	+5.274,52
Categoria X - Spese per funzionamento, acquisto beni consumo, servizi, manutenzioni, noleggio materiali						
Cancelleria, carta, stampati, rilegatura, materiale di consumo, noleggio fotocopiatrice	10.000,00	10.000,00	8.396,25	8.396,25	0,00	+1.603,75
Assistenza, manutenzione, riparazione attrezzature macchine, arredi e corredi	3.000,00	3.000,00	457,69	457,69	0,00	+2.542,31
Assistenza, manutenzione procedure informatiche	10.000,00	10.000,00	10.922,81	10.922,81	0,00	-922,81
Servizio vigilanza	3.000,00	3.000,00	2.568,80	2.568,80	0,00	+431,20
Tassa ritiro immondizie	1.300,00	1.300,00	1.092,00	1.092,00	0,00	+208,00
Spese parcheggio e tessere orarie	8.500,00	8.500,00	6.690,00	6.690,00	0,00	+1.810,00
Abbonamenti ed acquisto pubblicazioni varie	2.500,00	2.500,00	1.886,08	1.886,08	0,00	+613,92
TOTALI CATEGORIA X U-1-10	38.300,00	38.300,00	32.013,63	32.013,63	0,00	+6.286,37

Categoria XI - Spese postali, telefoniche, telegrafiche e internet

Spese postali e spese per corrieri	10.000,00	10.000,00	8.900,26	8.900,26	0,00	+1.099,74
Spese abbonamento telefonico, fax ed internet	10.000,00	10.000,00	5.482,30	5.482,30	0,00	+4.517,70
TOTALI CATEGORIA XI U-1-11	20.000,00	20.000,00	14.382,56	14.382,56	0,00	+5.617,44

Categoria XII - Oneri tributari

Imposte, tasse, tributi e bolli	5.000,00	5.000,00	4.770,74	4.770,74	0,00	+229,26
TOTALI CATEGORIA XII U-1-12	5.000,00	5.000,00	4.770,74	4.770,74	0,00	+229,26

Categoria XIII - Oneri finanziari

Commissioni bancarie ed interessi passivi	2.000,00	2.000,00	509,63	509,63	0,00	+1.490,37
IRAP su compensi Organi Istituzionali	1.400,00	1.400,00	1.302,56	817,12	485,44	+97,44
TOTALI CATEGORIA XIII U-1-13	3.400,00	3.400,00	1.812,19	1.326,75	485,44	+1.587,81

Categoria XIV - Poste correttive e compensative entrate correnti

Rimborso quote di iscrizione non dovute	2.000,00	2.000,00	1.172,16	1.172,16	0,00	+827,84
Spese varie e aggio esattoriale emissione ruoli	16.000,00	16.000,00	14.292,73	14.292,73	0,00	+1.707,27
Rimborso quote Esattoria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	+0,00
TOTALI CATEGORIA XIV U-1-14	18.000,00	18.000,00	15.464,89	15.464,89	0,00	+2.535,11

Categoria XV - Spese non classificabili in altre voci

Oneri vari e straordinari	1.000,00	1.000,00	38,49	38,49	0,00	+961,51
TOTALI CATEGORIA XV U-1-15	1.000,00	1.000,00	38,49	38,49	0,00	+961,51

Categoria XVI - Fondo di riserva per stanziamenti insuff.

Fondo di riserva per spese previste con stanziamenti insuff.	19.667,21	19.667,21	0,00	0,00	0,00	+19.667,21
Fondo spese impreviste o straordinarie	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	+3.000,00
TOTALI CATEGORIA XVI U-1-16	22.667,21	22.667,21	0,00	0,00	0,00	+22.667,21

TOTALE TITOLO I U-1 **741.117,21** **741.117,21** **637.875,35** **623.149,54** **14.725,81** **+103.241,86**

TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE**Categoria I - Spese beni patrimoniali**

Acquisizione beni patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese manutenzione straord. immobile - rinnovo impianti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALI CATEGORIA I U-2-01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Categoria II - Spese per immobilizzazioni tecniche

Acquisto macchine, mobili, attrezzature	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	+2.000,00
Acquisto macchine elettr., software e varie inerenti	12.000,00	12.000,00	11.169,65	11.169,65	0,00	+830,35
TOTALI CATEGORIA II U-2-02	14.000,00	14.000,00	11.169,65	11.169,65	0,00	+2.830,35

Categoria III - Accantonamento indennità anzianità e similari

Accantonamento indennità anzianità e similari	20.000,00	20.000,00	18.703,59	0,00	18.703,59	+1.296,41
TOTALI CATEGORIA III U-2-03	20.000,00	20.000,00	18.703,59	0,00	18.703,59	+1.296,41

TOTALE TITOLO II U-2 **34.000,00** **34.000,00** **29.873,24** **11.169,65** **18.703,59** **+4.126,76**

TITOLO IV - USCITE PER PARTITE DI GIRO**Categoria I - Spese aventi natura di partite di giro**

Versamento FNOMCeO per quota annuale a ruolo	108.662,40	108.662,40	108.662,40	108.662,40	0,00	+0,00
Versamento FNOMCeO per quota annuale a esazione diretta	3.000,00	3.000,00	2.587,20	2.587,20	0,00	+412,80
Versamento ritenute erariali per lavoro autonomo	30.000,00	30.000,00	34.099,77	18.148,31	15.951,46	-4.099,77
Versamento ritenute erariali per lavoro dipendente	40.000,00	40.000,00	43.657,55	39.513,91	4.143,64	-3.657,55
Versamento ritenute previdenziali e assistenziali lavoro autonomo	1.500,00	1.500,00	868,88	545,07	323,81	+631,12
Versamento ritenute previdenziali e assistenziali lavoro dipendente	20.000,00	20.000,00	17.987,93	16.069,50	1.918,43	+2.012,07
Versamento ritenute sindacali dipendenti	1.000,00	1.000,00	838,56	0,00	838,56	+161,44
Spese per conto di Enti e soggetti vari	5.000,00	5.000,00	2.454,74	2.454,74	0,00	+2.545,26
Giroconto cassa interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	+0,00
Altri conti d'ordine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	+0,00
TOTALI CATEGORIA I U-4-01	209.162,40	209.162,40	211.157,03	187.981,13	23.175,90	-1.994,63

TOTALE TITOLO IV U-4 **209.162,40** **209.162,40** **211.157,03** **187.981,13** **23.175,90** **-1.994,63**

TOTALE GENERALE USCITE **984.279,61** **984.279,61** **878.905,62** **822.300,32** **56.605,30** **+105.373,99**

QUADRO RIASSUNTIVO 2011

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della liquidità inizio esercizio:		+285.403,47
Riscossione eseguite in c/competenza:	+870.150,59	
Riscossioni eseguite in c/residui:	+ 12.121,93	<u>+882.272,52</u>
		+1.167.675,99
Pagamenti Effettuati in c/competenza:	+822.300,32	
Pagamenti Effettuati in c/residui	+ 35.731,16	<u>- 858.031,48</u>
Consistenza della liquidità alla fine dell'esercizio:		+309.644,51
Residui attivi degli esercizi precedenti:	+ 7.369,55	
Residui attivi dell'esercizio corrente:	+ 12.378,04	+ 19.747,59
Residui passivi degli esercizi precedenti	+ 136.959,22	
Residui passivi dell'esercizio corrente;	+ 56.605,30	<u>- 193.564,52</u>
Avanzo di amministrazione:		+ 135.827,58

PIANTA ORGANICA AL 31/12/2011

Dotazione organica storica	1	Dotazione organica DPR 404/97 del 26/3/98 aprov. F.P. il 3-4/6/98	1	Ipotesi di soluzione al 13/7/98	1
Dirigente	1		1		1
area C	0		1		0
area C	1		1		1
area B	1		1		1
area B	1		1		1
area B	0		1		1
area A	1		1		1
Tot. generale	5		7		6

SITUAZIONE PATRIMONIALE DELL'ESERCIZIO 2011

Descrizione	Attività	Descrizione	Passività
FONDO DI CASSA		DEBITI	
Conti Finanziari		Residui passivi	
Banca Pop. BG. Credito Varesino c/c 40252	€ 2.864,63	Debiti diversi	€ 37.901,71
Servizio cassa interno	€ 2.558,32		
Banca Popolare di Sondrio sede Bergamo c/c 8980	€ 174.753,96	TOTALE	€ 37.901,71
Conti diversi		FONDI	
Titoli Banca Popolare / TFR	€ 129.467,60	Fondo di accantonamento inden. anzianità	
TOTALE	€ 309.644,51	Accant. ind. anz. (escluso interessi): anni precedenti	
CREDITI		€ 136.959,22	
Residui attivi		Accant. ind. anz. (escluso interessi): dell'esercizio	
Entrate contributive	€ 18.498,85	€ 18.703,59	
Crediti diversi	€ 1.248,74	FONDO DI AMMORTAMENTO BENI MOBILI	
TOTALE	€ 19.747,59	Ammortam. beni mobili: anni precedenti	
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		€ 147.368,65	
Beni mobili: Inventario mobili, attrezza. e arredi		Ammortam. beni mobili: dell'esercizio	
(valore acquisti o stima al 31.12)	€ 196.202,81	€ 6.157,05	
Beni immobili: Valore fiscale della sede	€ 967.619,90	FONDO DI AMMORTAMENTO BENI IMMOBILI	
Interv. strutt. alla sede (val. storico)	€ 274.784,89	Ammortam. beni immobili: anni precedenti	
TOTALE	€ 1.438.607,60	€ 309.403,48	
		Ammortam. beni immobili: dell'esercizio	
		€ 24.847,09	
		TOTALE	€ 643.439,08
TOTALE ATTIVITA'	€ 1.767.999,70	TOTALE PASSIVITA'	€ 681.340,79
DISAVANZO PATRIMONIALE	€ 0,00	AVANZO PATRIMONIALE	€ 1.086.658,91
TOTALE A PAREGGIO	€ 1.767.999,70	TOTALE A PAREGGIO	€ 1.767.999,70

IL SEGRETARIO
Dott. Gianpiero Cassina

IL TESORIERE
Dott. Guido Marinoni

IL PRESIDENTE
Dott. Emilio Pozzi