

ORDINE DEI MEDICI CHIRURGHI E ODONTOIATRI DI FORLÌ-CESENA	
0000547	
DATA PROTOCOLLO 06-03-2026	E

PROPOSTA DI ASSESTAMENTO AL BILANCIO 2026

In sede di assestamento del bilancio ho proceduto alla verifica delle risultanze della gestione finanziaria e alla conseguente rimodulazione degli stanziamenti di entrata e di spesa. Le operazioni di assestamento hanno determinato una variazione complessiva pari a € 37.704,55, finalizzata ad allineare le previsioni di bilancio alle effettive esigenze gestionali e a garantire la coerenza contabile delle poste.

Ho assestato € 14.273,00 nei capitoli ritenuti più utili; il resto di € 23.431,55 si lascia nell'Avanzo di Amministrazione da utilizzare per eventuali spese in conto capitale.

In totale così l'Avanzo libero è di € 37.295,85.

AVANZO PRESUNTO 2025	€ 134.984,30
AVANZO CONSUNTIVO 2025	€ 169.398,85
ASSESTAMENTO NEL 2026	€ 34.414,55

ENTRATE

CAP. E-1-01-001 Tassa annuale a Ruolo	+ € 3.290,00
TOTALE DA ASSESTARE	+ € 37.704,55

USCITE

CAP. U-1-01-003 Spese assicurazione organi istit.	+ € 2.000,00
CAP. U-1-02-001 Trattamento economico lordo	+ € 3.000,00
CAP. U-1-02-006 Indennità di mensa	+ € 500,00
CAP. U-1-02-007 Benefici assistenziali	+ € 823,00
CAP. U-1-09-010 Consulenze	+ € 5.000,00
CAP. U-1-09-012 Assicurazione sede	+ € 150,00
CAP. U-1-12-003 Quota FNOMCeO ruoli	+ € 2.000,00
CAP. U-1-14-002 FONDO DI RISERVA	+ € 800,00
TOTALE USCITE	+ € 14.273,00

PARTITE DI GIRO

(non alterano il bilancio in quanto le variamo sia in entrata che in uscita)

CAP. E-3-10-007 Ritenute sindacali dipendenti	+ € 200,00
CAP. U-3-21-007 Ritenute sindacali dipendenti	+ € 200,00

IL TESORIERE
Dott. Fabio Balistreri



Entrate

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE COMPETENZA ESERCIZI 2026 Situazione a martedì 3 marzo 2026

Codice	Descrizione	PREVISIONI			ACCERTAMENTI			Diff. rispetto alle Previsioni
		Iniziali	Variazioni + o -	Definitive (4 + 5 - 6)	Riscosse	Rimasti da riscuotere	Totale Accertamenti (8 + 9)	
1/2	3	4	5/6	7	8	9	10	11/12
A-0	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (presunto)	€ +134.984,30	€ +34.414,55	€ +169.398,85	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
A-1	FONDO DI CASSA (presunto)							
E-1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI							
E-1-01	CATEGORIA I - Contributi associativi							
E-1-01-001	Tassa annuale a ruolo	€ +392.057,00	€ +3.290,00	€ +395.347,00	€ +94.493,00	€ +0,00	€ +94.493,00	€ +300.854,00
E-1-01-002	Tassa annuale a ruolo suppletivo	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-1-01-003	Tassa annuale a esazione diretta	€ +3.200,00	€ +0,00	€ +3.200,00	€ +160,00	€ +0,00	€ +160,00	€ +3.040,00
TOTALI CATEGORIA I E-1-01		€ +395.257,00	€ +3.290,00	€ +398.547,00	€ +94.653,00	€ +0,00	€ +94.653,00	€ +303.894,00
E-1-02	CATEGORIA II - Entrate derivanti dalla prestazione di servizi							
E-1-02-001	Tassa rilascio certificati di iscrizione	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-1-02-002	Tassa rilascio nulla osta trasferimento	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-1-02-003	Pareri di congruità	€ +100,00	€ +0,00	€ +100,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +100,00
E-1-02-004	Tassa iscrizione (prima iscrizione e iscrizione per trasferimento)	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
TOTALI CATEGORIA II E-1-02		€ +100,00	€ +0,00	€ +100,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +100,00
E-1-03	CATEGORIA III - Redditi e proventi patrimoniali							
E-1-03-001	Interessi attivi su depositi	€ +300,00	€ +0,00	€ +300,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +300,00
E-1-03-002	Fitti attivi	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-1-03-003	Interessi su mutui al personale	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-1-03-004	Interessi su prestiti al personale	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-1-03-005	Altri proventi patrimoniali	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
TOTALI CATEGORIA III E-1-03		€ +300,00	€ +0,00	€ +300,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +300,00
E-1-04	CATEGORIA IV - Poste correttive e compensative di spese correnti							
E-1-04-001	Rimborsi spese per utilizzo salone sede	€ +500,00	€ +0,00	€ +500,00	€ +50,00	€ +0,00	€ +50,00	€ +450,00
E-1-04-002	Contributi FNOMCeO o altri enti settore pubblico per formazione e aggiornamento professionale	€ +7.500,00	€ +0,00	€ +7.500,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +7.500,00



Entrate

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE COMPETENZA ESERCIZI 2026

Situazione a martedì 3 marzo 2026

Codice	Descrizione	PREVISIONI			ACCERTAMENTI			Diff. rispetto alle Previsioni
		Iniziali	Variazioni + o -	Definitive (4 + 5 - 6)	Riscosse	Rimasti da riscuotere	Totale Accertamenti (8 + 9)	
1/2	3	4	5/6	7	8	9	10	11/12
E-1-04-003	Contributo Fromceo per spese di esazione	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-1-04-004	Recuperi e rimborsi diversi	€ +100,00	€ +0,00	€ +100,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +100,00
E-1-04-005	Rimborso spese associazioni	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-1-04-006	Interessi di mora e penalità	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
TOTALI CATEGORIA IV E-1-04		€ +8.100,00	€ +0,00	€ +8.100,00	€ +50,00	€ +0,00	€ +50,00	€ +8.050,00
E-1-05	CATEGORIA V - Entrate non classificabili in altre voci							
E-1-05-001	Entrate non classificabili in altre voci	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
TOTALI CATEGORIA V E-1-05		€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
TOTALI TITOLO I E-1		€ +403.757,00	€ +3.290,00	€ +407.047,00	€ +94.703,00	€ +0,00	€ +94.703,00	€ +312.344,00
E-2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE							
E-2-06	CATEGORIA VI - Partecipazione e acquisto valori mobiliari							
E-2-06-001	Realizzo titoli emessi o garantiti dallo Stato e assimilati	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-2-06-002	Realizzo di buoni postali	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-2-06-003	Realizzo altri titoli di credito	€ +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
E-2-07	CATEGORIA VII - Entrate per alienazione beni patrimoniali e riscossione di crediti							
E-2-07-001	Alienazione di immobili e diritti reali	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-2-07-002	Alienazione di immobilizzazioni tecniche	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-2-07-003	Riscossione di crediti	€ +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
E-2-08	CATEGORIA VIII - Riscossione di crediti e anticipazioni							
E-2-08-001	Riscossione mutui a medio e lungo termine	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-2-08-002	Riscossione prestiti e anticipazioni	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-2-08-003	Riscossione depositi a cauzione	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00



Entrate

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE COMPETENZA ESERCIZI 2026

Situazione a martedì 3 marzo 2026

Codice	Descrizione	PREVISIONI			ACCERTAMENTI			Diff. rispetto alle Previsioni
		Iniziali	Variazioni + o -	Definitive (4 + 5 - 6)	Riscosse	Rimasti da riscuotere	Totale Accertamenti (8 + 9)	
1/2	3	4	5/6	7	8	9	10	11/12
E-2-08-004	Riscossione crediti diversi	€ +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
E-2-09	CATEGORIA IX - Entrate Comuni							
E-2-09-001	Assunzione di mutui	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-2-09-002	Assunzione di anticipazioni passive	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-2-09-003	Assunzione debiti diversi	€ +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
TOTALI TITOLO II E-2		€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO							
E-3-10	CATEGORIA X - Entrate aventi natura di partite di giro							
E-3-10-001	Ritenute erariali per lavoro autonomo	€ +10.000,00	€ +0,00	€ +10.000,00	€ +2.019,00	€ +0,00	€ +2.019,00	€ +7.981,00
E-3-10-002	Ritenute erariali per lavoro dipendente	€ +26.000,00	€ +0,00	€ +26.000,00	€ +1.797,32	€ +0,00	€ +1.797,32	€ +24.202,68
E-3-10-003	Ritenute erariali lavoro assimilato a dipendente	€ +8.000,00	€ +0,00	€ +8.000,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +8.000,00
E-3-10-004	Ritenute previdenziali e assistenziali lavoro assimilato a dipendente	€ +500,00	€ +0,00	€ +500,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +500,00
E-3-10-005	Ritenute previdenziali e assistenziali lavoro autonomo	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-3-10-006	Ritenute previdenziali e assistenziali lavoro dipendente	€ +18.000,00	€ +0,00	€ +18.000,00	€ +2.132,52	€ +0,00	€ +2.132,52	€ +15.867,48
E-3-10-007	Ritenute sindacali dipendenti	€ +800,00	€ +200,00	€ +1.000,00	€ +99,88	€ +0,00	€ +99,88	€ +900,12
E-3-10-008	Ritenute per conto terzi	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-3-10-009	Versamento bollo virtuale	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-3-10-010	Servizio economato	€ +6.000,00	€ +0,00	€ +6.000,00	€ +500,00	€ +0,00	€ +500,00	€ +5.500,00
E-3-10-011	Indennità di anzianità accantonata	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-3-10-012	Scissione dei pagamenti	€ +18.000,00	€ +0,00	€ +18.000,00	€ +4.604,93	€ +0,00	€ +4.604,93	€ +13.395,07
TOTALI CATEGORIA X E-3-10		€ +87.300,00	€ +200,00	€ +87.500,00	€ +11.153,65	€ +0,00	€ +11.153,65	€ +76.346,35
TOTALI TITOLO III E-3		€ +87.300,00	€ +200,00	€ +87.500,00	€ +11.153,65	€ +0,00	€ +11.153,65	€ +76.346,35



Entrate

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE COMPETENZA ESERCIZI 2026

Situazione a martedì 3 marzo 2026

Codice	Descrizione	PREVISIONI			ACCERTAMENTI			Diff. rispetto alle Previsioni
		Iniziali	Variazioni + o -	Definitive (4 + 5 - 6)	Riscosse	Rimasti da riscuotere	Totale Accertamenti (8 + 9)	
1/2	3	4	5/6	7	8	9	10	11/12
TOTALE GENERALE Entrate		€ +491.057,00	€ +3.490,00	€ +494.547,00	€ +105.856,65	€ +0,00	€ +105.856,65	€ +388.690,35
TOTALE ENTRATE COMPLESSIVE		€ 491.057,00		€ 494.547,00				
Utilizzo dell'avanzo di amministrazione		€ 121.120,00		€ 132.103,00				
TOTALE GENERALE ENTRATE		€ 612.177,00		€ 626.650,00				

IL TESORIERE

Dott. Fabio Balistreri

IL PRESIDENTE

Dott. Michele Gaudio



Uscite

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE COMPETENZA ESERCIZI 2026 Situazione a martedì 3 marzo 2026

Codice	Descrizione	PREVISIONI			IMPEGNI			Diff. rispetto alle Previsioni
		Iniziali	Variazioni + o -	Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Rimasti da pagare	Totale Impegni (8 + 9)	
1/2	3	4	5/6	7	8	9	10	11/12
P-0	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE (presunto)	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1	TITOLO I - SPESE CORRENTI							
U-1-01	CATEGORIA I - Spese per gli organi istituzionali dell'ente							
U-1-01-001	Spese convocazione assemblea	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-01-002	Spese elezioni organi istituzionali	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-01-003	Spese assicurazione componenti organi istituzionali	€ +10.000,00	€ +2.000,00	€ +12.000,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +12.000,00
U-1-01-004	Rimborso spese viaggio, soggiorno, indennità di trasferta organi istituzionali	€ +8.000,00	€ +0,00	€ +8.000,00	€ +76,58	€ +0,00	€ +76,58	€ +7.923,42
U-1-01-005	Indennità di carica organi istituzionali	€ +38.800,00	€ +0,00	€ +38.800,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +38.800,00
U-1-01-006	Gettoni di presenza organi istituzionali	€ +15.000,00	€ +0,00	€ +15.000,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +15.000,00
	TOTALI CATEGORIA I U-1-01	€ +71.800,00	€ +2.000,00	€ +73.800,00	€ +76,58	€ +0,00	€ +76,58	€ +73.723,42
U-1-02	CATEGORIA II - Spese per il personale dipendente							
U-1-02-001	Trattamento economico fondamentale lordo	€ +77.000,00	€ +3.000,00	€ +80.000,00	€ +10.632,00	€ +0,00	€ +10.632,00	€ +69.368,00
U-1-02-002	Indennità di trasferta	€ +500,00	€ +0,00	€ +500,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +500,00
U-1-02-003	Banca ore - straordinario	€ +5.000,00	€ +0,00	€ +5.000,00	€ +67,62	€ +0,00	€ +67,62	€ +4.932,38
U-1-02-004	Indennità di ente, trattamento accessorio e differenziali	€ +26.000,00	€ +0,00	€ +26.000,00	€ +3.158,63	€ +0,00	€ +3.158,63	€ +22.841,37
U-1-02-005	Compensi altri Enti	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-02-006	Indennità di mensa	€ +2.000,00	€ +500,00	€ +2.500,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +2.500,00
U-1-02-007	Benefici assistenziali	€ +1.177,00	€ +823,00	€ +2.000,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +2.000,00
U-1-02-008	Aggiornamento e formazione	€ +3.000,00	€ +0,00	€ +3.000,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +3.000,00
U-1-02-009	Assicurazione del personale	€ +600,00	€ +0,00	€ +600,00	€ +470,06	€ +0,00	€ +470,06	€ +129,94
	TOTALI CATEGORIA II U-1-02	€ +115.277,00	€ +4.323,00	€ +119.600,00	€ +14.328,31	€ +0,00	€ +14.328,31	€ +105.271,69
U-1-03	CATEGORIA III - Oneri previdenziali, sociali e assistenziali a carico dell'ente							
U-1-03-001	Contributi previdenziali e assistenziali	€ +29.000,00	€ +0,00	€ +29.000,00	€ +2.264,32	€ +0,00	€ +2.264,32	€ +26.735,68
	TOTALI CATEGORIA III U-1-03	€ +29.000,00	€ +0,00	€ +29.000,00	€ +2.264,32	€ +0,00	€ +2.264,32	€ +26.735,68
U-1-04	CATEGORIA IV - Acquisto libri, riviste, giornali e altre pubblicazioni							



Uscite

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE COMPETENZA ESERCIZI 2026

Situazione a martedì 3 marzo 2026

Codice	Descrizione	PREVISIONI			IMPEGNI			Diff. rispetto alle Previsioni
		Iniziali	Variazioni + o -	Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Rimasti da pagare	Totale Impegni (8 + 9)	
1/2	3	4	5/6	7	8	9	10	11/12
U-1-04-001	Spese pubblicazione albo e opuscoli vari	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-04-002	Spese pubblicazione e spedizione bollettino	€ +600,00	€ +0,00	€ +600,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +600,00
U-1-04-003	Abbonamenti a riviste amministrative, acquisto pubblicazioni varie	€ +500,00	€ +0,00	€ +500,00	€ +89,00	€ +0,00	€ +89,00	€ +411,00
TOTALI CATEGORIA IV U-1-04		€ +1.100,00	€ +0,00	€ +1.100,00	€ +89,00	€ +0,00	€ +89,00	€ +1.011,00
U-1-05	CATEGORIA V - Spese per l'acquisto di materiali di consumo e per il noleggio di materiale tecnico							
U-1-05-001	Spese servizi audiovisivi	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-05-002	Cancelleria, stampati, rilegatura	€ +3.000,00	€ +0,00	€ +3.000,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +3.000,00
U-1-05-003	Spese gestione fotocopiatrice- sistema informatico	€ +40.000,00	€ +0,00	€ +40.000,00	€ +22.789,09	€ +0,00	€ +22.789,09	€ +17.210,91
U-1-05-004	Spese minute varie	€ +2.000,00	€ +0,00	€ +2.000,00	€ +73,48	€ +0,00	€ +73,48	€ +1.926,52
TOTALI CATEGORIA V U-1-05		€ +45.000,00	€ +0,00	€ +45.000,00	€ +22.862,57	€ +0,00	€ +22.862,57	€ +22.137,43
U-1-06	CATEGORIA VI - Spese di rappresentanza							
U-1-06-001	Spese di rappresentanza	€ +5.000,00	€ +0,00	€ +5.000,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +5.000,00
U-1-06-002	Iniziative divulgative	€ +3.000,00	€ +0,00	€ +3.000,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +3.000,00
U-1-06-003	Onorificenze agli iscritti	€ +4.000,00	€ +0,00	€ +4.000,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +4.000,00
TOTALI CATEGORIA VI U-1-06		€ +12.000,00	€ +0,00	€ +12.000,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +12.000,00
U-1-07	CATEGORIA VII - Spese per il funzionamento di commissioni							
U-1-07-001	Contributo funzionamento commissioni varie	€ +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
U-1-08	CATEGORIA VIII - Spese per accertamenti sanitari							
U-1-08-001	Visite fiscali	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-08-002	Visite mediche e di controllo	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
TOTALI CATEGORIA VIII U-1-08		€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-09	CATEGORIA IX - Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi							
U-1-09-001	Spese condominiali	€ +8.000,00	€ +0,00	€ +8.000,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +8.000,00



Uscite

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE COMPETENZA ESERCIZI 2026

Situazione a martedì 3 marzo 2026

Codice	Descrizione	PREVISIONI			IMPEGNI			Diff. rispetto alle Previsioni
		Iniziali	Variazioni + o -	Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Rimasti da pagare	Totale Impegni (8 + 9)	
1/2	3	4	5/6	7	8	9	10	11/12
U-1-09-002	Affitto sede	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-09-003	Manutenzioni e riparazioni ordinarie: macchine, mobili e pulizie sede	€ +5.000,00	€ +0,00	€ +5.000,00	€ +277,55	€ +0,00	€ +277,55	€ +4.722,45
U-1-09-004	Spese manutenzione sede	€ +8.000,00	€ +0,00	€ +8.000,00	€ +475,80	€ +0,00	€ +475,80	€ +7.524,20
U-1-09-005	Spese postali, telefoniche e telegrafiche	€ +2.500,00	€ +0,00	€ +2.500,00	€ +147,80	€ +0,00	€ +147,80	€ +2.352,20
U-1-09-006	Aggiornamento professionale e culturale	€ +3.000,00	€ +0,00	€ +3.000,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +3.000,00
U-1-09-007	Copertura posti vacanti	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-09-008	Spese di locomozione	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-09-009	Energia elettrica, acqua, gas	€ +6.000,00	€ +0,00	€ +6.000,00	€ +375,89	€ +0,00	€ +375,89	€ +5.624,11
U-1-09-010	Consulenze: legale, amministrativa, tributaria	€ +45.000,00	€ +5.000,00	€ +50.000,00	€ +3.594,04	€ +0,00	€ +3.594,04	€ +46.405,96
U-1-09-011	Collaborazioni coordinate continuative	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-09-012	Assicurazione: furto e incendio, polizza elettronica su beni patrimoniali	€ +700,00	€ +150,00	€ +850,00	€ +17,00	€ +0,00	€ +17,00	€ +833,00
TOTALI CATEGORIA IX U-1-09		€ +78.200,00	€ +5.150,00	€ +83.350,00	€ +4.888,08	€ +0,00	€ +4.888,08	€ +78.461,92
U-1-10	CATEGORIA X - Oneri finanziari							
U-1-10-001	Interessi passivi	€ +6.500,00	€ +0,00	€ +6.500,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +6.500,00
U-1-10-002	Commissioni bancarie	€ +1.500,00	€ +0,00	€ +1.500,00	€ +42,00	€ +0,00	€ +42,00	€ +1.458,00
TOTALI CATEGORIA X U-1-10		€ +8.000,00	€ +0,00	€ +8.000,00	€ +42,00	€ +0,00	€ +42,00	€ +7.958,00
U-1-11	CATEGORIA XI - Oneri tributari e altri obbligatori							
U-1-11-001	Contributi INPS L. 335/95	€ +500,00	€ +0,00	€ +500,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +500,00
U-1-11-002	IRAP personale dipendente	€ +11.000,00	€ +0,00	€ +11.000,00	€ +786,83	€ +0,00	€ +786,83	€ +10.213,17
U-1-11-003	IRAP prestazioni lavoro autonomo - occasionale e co.co.co.	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-11-004	Inail co.co.co.	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-11-005	Imposte, tasse e tributi vari	€ +1.500,00	€ +0,00	€ +1.500,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +1.500,00
U-1-11-006	IMU - TARI e altri oneri	€ +4.500,00	€ +0,00	€ +4.500,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +4.500,00
TOTALI CATEGORIA XI U-1-11		€ +17.500,00	€ +0,00	€ +17.500,00	€ +786,83	€ +0,00	€ +786,83	€ +16.713,17
U-1-12	CATEGORIA XII - Poste correttive e compensative di entrate correnti							



Uscite

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE COMPETENZA ESERCIZI 2026

Situazione a martedì 3 marzo 2026

Codice	Descrizione	PREVISIONI			IMPEGNI			Diff. rispetto alle Previsioni
		Iniziali	Variazioni + o -	Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Rimasti da pagare	Totale Impegni (8 + 9)	
1/2	3	4	5/6	7	8	9	10	11/12
U-1-12-001	Rimborso quote di iscrizione e tasse non dovute	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-12-002	Spese varie emissione ruoli	€ +3.000,00	€ +0,00	€ +3.000,00	€ +759,50	€ +0,00	€ +759,50	€ +2.240,50
U-1-12-003	Quota Fnomceo per tassa annuale a ruolo e esazione diretta	€ +66.000,00	€ +2.000,00	€ +68.000,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +68.000,00
TOTALI CATEGORIA XII U-1-12		€ +69.000,00	€ +2.000,00	€ +71.000,00	€ +759,50	€ +0,00	€ +759,50	€ +70.240,50
U-1-13	CATEGORIA XIII - Spese non classificabili in altre voci							
U-1-13-001	Spese per liti e arbitraggi, risarcimenti ed accessori	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-13-002	Oneri vari straordinari	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-13-003	Spese di realizzo entrate	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
TOTALI CATEGORIA XIII U-1-13		€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-14	CATEGORIA XIV - Fondi di riserva							
U-1-14-001	Fondo di riserva per spese previste con stanziamenti insufficienti	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-14-002	Fondo di riserva per spese imprevedute o straordinarie (art. 34 DPR 221/50)	€ +13.000,00	€ +800,00	€ +13.800,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +13.800,00
TOTALI CATEGORIA XIV U-1-14		€ +13.000,00	€ +800,00	€ +13.800,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +13.800,00
TOTALI TITOLO I U-1		€ +459.877,00	€ +14.273,00	€ +474.150,00	€ +46.097,19	€ +0,00	€ +46.097,19	€ +428.052,81
U-2	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE							
U-2-15	CATEGORIA XV - Acquisizione beni di uso durevole ed opere immobiliari							
U-2-15-001	Acquisto immobili	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-2-15-002	Ricostruzione e ripristino immobili	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-2-15-003	Spese per costruzioni in corso	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
TOTALI CATEGORIA XV U-2-15		€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-2-16	CATEGORIA XVI - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche							
U-2-16-001	Acquisto impianti, attrezzature e macchinari	€ +6.000,00	€ +0,00	€ +6.000,00	€ +451,40	€ +0,00	€ +451,40	€ +5.548,60
U-2-16-002	Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti attrezzature e macchinari	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-2-16-003	Acquisto automezzi	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00



Uscite

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE COMPETENZA ESERCIZI 2026

Situazione a martedì 3 marzo 2026

Codice	Descrizione	PREVISIONI			IMPEGNI			Diff. rispetto alle Previsioni
		Iniziali	Variazioni + o -	Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Rimasti da pagare	Totale Impegni (8 + 9)	
1/2	3	4	5/6	7	8	9	10	11/12
U-2-16-004	Grandi manutenzioni di automezzi	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-2-16-005	Acquisto di mobili, macchine d'ufficio e attrezzature informatiche	€ +6.000,00	€ +0,00	€ +6.000,00	€ +97,09	€ +0,00	€ +97,09	€ +5.902,91
TOTALI CATEGORIA XVI U-2-16		€ +12.000,00	€ +0,00	€ +12.000,00	€ +548,49	€ +0,00	€ +548,49	€ +11.451,51
U-2-17	CATEGORIA XVII - Partecipazioni e acquisto di valori mobiliari							
U-2-17-001	Acquisto titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-2-17-002	Depositi di buoni postali	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-2-17-003	Acquisto di altri titoli di credito	€ +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
U-2-18	CATEGORIA XVIII - Indennità di anzianità e similari							
U-2-18-001	Accantonamento indennità di anzianità e similari	€ +11.000,00	€ +0,00	€ +11.000,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +11.000,00
TOTALI CATEGORIA XVIII U-2-18		€ +11.000,00	€ +0,00	€ +11.000,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +11.000,00
U-2-19	CATEGORIA XIX - Concessione di crediti e anticipazioni							
U-2-19-001	Concessione di mutui a medio e lungo termine	€ +42.000,00	€ +0,00	€ +42.000,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +42.000,00
U-2-19-002	Concessione prestiti e anticipazioni	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-2-19-003	Depositi a cauzione	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-2-19-004	Concessione crediti diversi	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
TOTALI CATEGORIA XIX U-2-19		€ +42.000,00	€ +0,00	€ +42.000,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +42.000,00
U-2-20	CATEGORIA XX - Oneri Comuni							
U-2-20-001	Rimborsi di mutui	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-2-20-002	Rimborsi di anticipazioni passive	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-2-20-003	Estinzione debiti diversi	€ +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
TOTALI TITOLO II U-2		€ +65.000,00	€ +0,00	€ +65.000,00	€ +548,49	€ +0,00	€ +548,49	€ +64.451,51
U-3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO							



Uscite

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE COMPETENZA ESERCIZI 2026

Situazione a martedì 3 marzo 2026

Codice	Descrizione	PREVISIONI			IMPEGNI			Diff. rispetto alle Previsioni
		Iniziali	Variazioni + o -	Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Rimasti da pagare	Totale Impegni (8 + 9)	
1/2	3	4	5/6	7	8	9	10	11/12
U-3-21	CATEGORIA XXI - Spese aventi natura di partite di giro							
U-3-21-001	Ritenute erariali per lavoro autonomo	€ +10.000,00	€ +0,00	€ +10.000,00	€ +890,72	€ +103,80	€ +994,52	€ +9.005,48
U-3-21-002	Ritenute erariali per lavoro dipendente	€ +26.000,00	€ +0,00	€ +26.000,00	€ +1.865,58	€ +0,00	€ +1.865,58	€ +24.134,42
U-3-21-003	Ritenute erariali per lavoro assimilato a dipendente	€ +8.000,00	€ +0,00	€ +8.000,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +8.000,00
U-3-21-004	Ritenute previdenziali e assistenziali lavoro assimilato a dipendente	€ +500,00	€ +0,00	€ +500,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +500,00
U-3-21-005	Ritenute previdenziali e assistenziali lavoro autonomo	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-3-21-006	Ritenute previdenziali e assistenziali lavoro dipendente	€ +18.000,00	€ +0,00	€ +18.000,00	€ +1.174,12	€ +0,00	€ +1.174,12	€ +16.825,88
U-3-21-007	Ritenute sindacali dipendenti	€ +800,00	€ +200,00	€ +1.000,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +1.000,00
U-3-21-008	Ritenute per conto terzi	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-3-21-009	Versamento bollo virtuale	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-3-21-010	Servizio economato	€ +6.000,00	€ +0,00	€ +6.000,00	€ +302.680,00	€ +0,00	€ +302.680,00	€ -296.680,00
U-3-21-011	Indennità di anzianità	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-3-21-012	Scissione dei pagamenti	€ +18.000,00	€ +0,00	€ +18.000,00	€ +3.648,72	€ +956,21	€ +4.604,93	€ +13.395,07
TOTALI CATEGORIA XXI U-3-21		€ +87.300,00	€ +200,00	€ +87.500,00	€ +310.259,14	€ +1.060,01	€ +311.319,15	€ -223.819,15
TOTALI TITOLO III U-3		€ +87.300,00	€ +200,00	€ +87.500,00	€ +310.259,14	€ +1.060,01	€ +311.319,15	€ -223.819,15
TOTALE GENERALE Uscite		€ +612.177,00	€ +14.473,00	€ +626.650,00	€ +356.904,82	€ +1.060,01	€ +357.964,83	€ +268.685,17
TOTALE USCITE COMPLESSIVE		€ 612.177,00		€ 626.650,00				
Risultato della gestione di competenza								
TOTALE GENERALE USCITE		€ 612.177,00		€ 626.650,00				

IL TESORIERE

Dott. Fabio Balistreri

IL PRESIDENTE

Dott. Michele Gaudio