

## **RELAZIONE PROGRAMMATICA DEL PRESIDENTE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2018**

In osservanza all'art. 6, comma 2, lettera a) del Regolamento di Contabilità adottato dal nostro Ordine espongo le linee programmatiche e di sviluppo e le attività che il Consiglio intenderà realizzare il prossimo anno.

Come emerge nel dettaglio dalla relazione del Tesoriere la situazione economica permette di coprire tutte le spese di gestione ordinaria. Prendendo in considerazione la situazione legata all'avanzo di amministrazione, possiamo contare su una stabile situazione economico-finanziaria.

L'attuale situazione contabile è in linea con gli obiettivi previsti che consistono nel garantire all'Ordine una stabilità presente e futura.

Sono state prodotte attività dirette al miglioramento degli atti e dei procedimenti amministrativi con riferimento ai principi del buon funzionamento dell'amministrazione pubblica.

Nel 2017 è proseguita la rivisitazione dell'impianto informatico e delle macchine d'ufficio in uso presso la nostra sede; sono stati sostituiti i monitor delle postazioni dei dipendenti; per la sala convegni sono stati acquistati un nuovo PC portatile, due televisori led e sostituita la lampada del proiettore. Nel prossimo anno sarà probabilmente necessaria la sostituzione del server per gestire al meglio la grande mole di dati ormai in essere.

Dal 1/1/2017 gli Ordini sono soggetti alla procedura dello split payment (scissione dei pagamenti) così come introdotto dall'art.1 del D.L. 50/2017 convertito con L. 96/2017 e quindi l'ente dovrà versare direttamente all'Erario l'IVA addebitata dal fornitore. Questo aumenta la mole di procedure da seguire in campo amministrativo con conseguente acquisto di moduli aggiornati di software operativi.

Visti gli adempimenti derivanti dalla Legge 190/2012 art. 1, comma 32 e alle linee guida dell'ANAC soprattutto in riferimento alle modalità di acquisti, appalti, incarichi, gestione fornitori l'Ordine ha stanziato una somma per interpellare un consulente esterno che possa avviare l'ente nelle nuove procedure.

L'AgID inoltre, in base al Codice dell'amministrazione digitale il D.L. 179/2012, ha stabilito l'obbligo per le pubbliche amministrazioni di aderire al sistema dei pagamenti elettronici PagoPA. Nel 2017 non è stata iniziata la procedura in quanto la nostra banca, che rientra nell'elenco dei "Prestatori di Servizi di Pagamento", non è ancora abilitata. Nel 2018 dovrebbe partire anche tale nuovo sistema, con un impegno economico ancora non ipotizzabile.

Durante l'anno in corso ci sono stati diversi interventi nella sede del condominio dovuti in parte anche ad errori tecnici di costruzione e uso di materiali non propriamente idonei; questo porterà certamente ad un aumento delle spese condominiali nel 2018. Inoltre nella sala riunioni si è verificato un'infiltrazione dovuto ad errori fatti negli scarichi dei terrazzi al piano superiore. È stato deciso di stanziare una somma per provvedere non solo al ripristino della sala, ma anche alla sistemazione a monte del problema.

Si proseguirà con la consegna della medaglia d'oro ai 50°, 60° e 70° anni di laurea.

Continueremo con il "*Premio Culturale dell'Ordine dei Medici e Odontoiatri di Forlì-Cesena*", che verrà consegnato durante la Giornata del Medico e dell'Odontoiatra. Questa iniziativa prevede un'uscita economica minima per la consegna ai vincitori di una targa.

Tutti gli acquisti e le attività previste sono svolte sempre in termini di spending review, con particolare attenzione alla ricerca di un buon rapporto di qualità/prezzo.

**IL PRESIDENTE  
Dott. Michele Gaudio**

## ***RELAZIONE DEL TESORIERE***

### **BILANCIO DI PREVISIONE ES. 2018**

#### ***Note illustrative***

#### **PREMESSA**

L'avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2017 da applicare al bilancio dell'anno 2018 risulta essere di € 46.790,40; posso affermare che la quota è raggiunta e si sta mantenendo stabile nel tempo. Alla fine del mio mandato la situazione finanziaria è perfettamente sotto controllo, grazie ad un'attenta e sempre prudente scelta nelle spese e il non aver mai fatto il passo più lungo della gamba. La vita dell'Ordine sta procedendo tranquilla e con un filo di vento navighiamo tranquilli, sicuri che le scorte che abbiamo in cambusa ci permetteranno di parare anche gli imprevisti e i continui aggiornamenti informatico amministrativi a cui siamo obbligati. Il nostro obiettivo è sempre quello di aiutare i giovani medici e di coinvolgere le nuove generazioni, questa è la rotta che stiamo seguendo.

\*\*\*\*\*

L'impostazione del presente bilancio di previsione segue quella consueta, in ottemperanza al Regolamento della contabilità.

Esso consta di:

- Relazione programmatica del Presidente;
- Tabella dimostrativa dell'avanzo presunto di amministrazione al termine dell'esercizio 2017, da applicare al bilancio dell'esercizio 2018;
- Bilancio Preventivo esercizio 2018, che mette in evidenza gli stanziamenti dei singoli capitoli, posti a confronto con quelli dell'anno 2017; la prima posta attiva è costituita dall'avanzo presunto di amministrazione scaturito dalla precedente tabella;
- Quadro generale delle Entrate e delle Uscite per categorie;
- Preventivo Economico 2018;
- Pianta organica del personale.

## ENTRATE

### TIT.I – ENTRATE CORRENTI

#### **CAT.I – Contributi Associativi**

I contributi delle quote annuali a carico degli iscritti concorrono all'introito, previsto in € 345.995; esso è indicato al lordo sia delle quote di spettanza della Federazione (€ 23,00 ad iscritto), sia degli oneri relativi alla riscossione (MAV e RID) e al netto del contributo di esazione concesso dalla Federazione (€ 0,52 ad iscritto). Le quote per il 2018 sono state stabilite in € 140,00 per la singola quota e € 257,00 per i doppi iscritti. Dal 2016 i nuovi iscritti per 3 anni pagheranno solo la metà della quota, dedotta la quota di spettanza della Fnomceo, e quindi € 80,00.

Il conteggio di seguito riportato chiarisce la composizione della posta attiva; si rammenta che gli oneri relativi all'esazione e ai contributi FNOMCeO sono indicati nelle poste passive di competenza. Per l'esercizio 2018 è quindi previsto, considerando i Medici risultanti iscritti a ruolo al 20/09/2017 (2385+155D):

|   |                    |                  |
|---|--------------------|------------------|
| Medici n.2305 x € 139,48 (140,00 – 0,52 contributo FNOMCeO)           | € 321.501,40 +     |                  |
| Doppie iscrizioni n.155 x € 117,00                                    | € 18.135,00+       |                  |
| Nuovi iscritti 2016 n. 40 x € 79,48 (80,00 – 0,52 contributo FNOMCeO) | € 3.179,20+        |                  |
| Nuovi iscritti 2017_n. 40 x € 79,48 (80,00 – 0,52 contributo FNOMCeO) | <u>€ 3.179,20=</u> |                  |
|   | € 345.994,80       |                  |
| Totale arrotondato all'unità  |                    | € 345.995 +      |
| Presunte nuove iscrizioni n.30 x € 79,48                              | € 2.384,40         |                  |
| Totale arrotondato all'unità  |                    | <u>€ 2.384</u>   |
|   |                    | € <b>348.379</b> |

#### **CAT. II – Entrate derivanti dalla prestazione di servizi**

I proventi relativi alla tassa prima iscrizione e di trasferimento sono state abolite dal nostro Ordine dal 18/05/2005. L'unica tassa rimasta è quella di opinamento parcelle (parere di congruità stabilito al 4%). La previsione di incasso è stata definita in base al trend rilevato.

#### **CAT. III – Redditi e proventi patrimoniali**

Questa categoria raggruppa diversi capitoli di entrate rappresentative di proventi puramente di capitale; sono quindi indicate unicamente le entrate per interessi su depositi di c/c bancario, previste in € 500. Il tasso d'interesse applicato da Credito di Romagna è del 0,25% sul conto corrente e 1,5% sul conto deposito.

#### **CAT. IV – Poste correttive e compensative di spese correnti**

In questa categoria sono previsti: il contributo di € 0,52 della FNOMCeO per le spese di esazione della quota di iscrizione dell'Ordine; i rimborsi derivanti dall'utilizzo della sala riunioni; gli introiti relativi a etichette richieste da ditte o da medici e i contributi che l'Enpam eroga come rimborso spese per le pratiche di pensione effettuate dagli Ordini provinciali (un contributo ordinario fisso in base al numero degli iscritti e un contributo straordinario in base ad attività aggiuntive per conto dell'ente previdenziale).

#### **CAT. V – Entrate non classificabili in altre voci**

Non sono previste entrate che non trovano collocazione nelle categorie sopra esaminate.

### **TIT. II – ENTRATE IN CONTO CAPITALE**

Nelle Categorie di questo Titolo non sono presenti importi di previsione perché riferiti ad attività non espletate dal nostro Ordine; tuttavia essi sono presenti nello schema di Bilancio fornito dalla FNOMCeO e potrebbero, in futuro, avere un utilizzo.

### **TIT. III – PARTITE DI GIRO**

#### **CAT. X - Entrate aventi natura di partite di giro**

Questa categoria riporta in modo dettagliato, nei vari capitoli, le entrate che l'Ordine effettua per conto dell'Erario, in qualità di sostituto di imposta: sono costituite da ritenute in percentuale sulle somme corrisposte a dipendenti, lavoratori autonomi e Consiglieri, Iva per normativa split payment. L'importo totale è di € 81.450: esso corrisponde ad uguale importo nel Titolo IV delle spese per i versamenti alle scadenze di legge con modello F24 per le ritenute d'acconto, l'IVA, contributi previdenziali dei dipendenti e dei revisori.

# USCITE

## **TIT. I - SPESE CORRENTI**

### **CAT. I – Spese per gli organi istituzionali dell'ente**

L'impiego totale della spesa è di € 50.685,00; stanziamento in base al trend dell'anno precedente.

### **CAT. II – Spese per il personale dipendente**

La spesa per il personale dipendente è rimasta invariata rispetto all'anno precedente visti i blocchi dei contratti.

### **CAT. III – Oneri previdenziali, sociali e assistenziali a carico dell'ente**

Raggruppa i contributi previdenziali a carico dell'ente sugli stipendi dei dipendenti riportati nella precedente categoria II.

### **CAT. IV – Acquisto libri, riviste, giornali e altre pubblicazioni**

Lo stanziamento per questa categoria è invariato. Le pubblicazioni ordinistiche sono distribuite solo con strumenti informatici agli iscritti; la spesa per la stampa del Bollettino riguarda solo il gettone per il Direttore Responsabile Dott. Benzoni. Gli abbonamenti ai quotidiani sono solo informatici con un risparmio di spesa.

### **CAT. V – Spese per l'acquisto di materiali di consumo e per il noleggio di materiale tecnico**

Questa categoria di spesa raggruppa gli oneri da sostenere per la gestione del sistema informatico e dalla fotocopiatrice, la PEC che forniamo agli iscritti gratuitamente, oltre alle spese del materiale di consumo relativo e la conservazione dei documenti digitalizzati. L'importo impegnato è di €18.000. Nel 2017 è terminato il noleggio per gli arredi e il sistema di video e sicurezza con la ditta Grenke, della durata di 5 anni.

### **CAT. VI – Spese di rappresentanza**

L'importo in questa categoria riguarda l'acquisto anche quest'anno delle medaglie d'oro per i medici che compiono i 50, 60 e 70 anni di laurea (per il 2018 sono rispettivamente 18-2-2), le partecipazioni ai lutti degli iscritti e alla spesa per la organizzazione della Giornata del Medico e dell'Odontoiatra.

**CAT. VII – Spese per il funzionamento di commissioni**

Non sono stati impegnati fondi per la partecipazione al CUP (Comitato Unitario delle Professioni), in quanto negli ultimi due anni non è stata fatta pagare la quota.

**CAT. VIII – Spese per accertamenti sanitari**

Si prevedono accertamenti sanitari a tutti e 3 i dipendenti nel 2018.

**CAT. IX – Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi**

Questa categoria è una delle più impegnative, raggruppando i seguenti oneri, per un totale di € 58.600: spese condominiali; utenze; manutenzione sede Ordine; consulenza legale, amministrativa e fiscale; aggiornamento professionale; assicurazioni di furto e incendio per la sede; spese postali.

**CAT. X – Oneri finanziari**

Si prevedono spese sui bolli del conto corrente accesso con il Credito di Romagna e commissioni bancarie sui pagamenti con POS e sugli eventuali effetti insoluti RID (€ 0,50 cadauno) e MAV (€ 1,00 cadauno) da parte dei Colleghi che non pagano la quota di iscrizione alla scadenza indicata del 28/02.

**CAT. XI – Oneri tributari ed altri obbligatori**

La categoria XI raggruppa gli oneri tributari (IMU, IRES, IRAP, INPS, TARI, consorzio bonifica e imposte varie) e l'importo che risulta impegnato è di € 18.500.

**CAT. XII – Poste correttive e compensative di entrate correnti**

La quota a favore della FNOMCeO sui ruoli degli iscritti (€ 23,00) e le spese relative all'emissione dei ruoli (€ 1,95 MAV; € 0,80 RID e € 1,00 RID su altre banche) vengono riportate per correzione dell'importo iscritto al lordo alla categoria I delle Entrate.

Il totale dell'impegno è di € 60.300.

**CAT. XIII – Spese non classificabili in altre voci**

Non si prevedono spese non classificabili.

**CAT. XIV - Fondi di riserva**

Si precisa che il "Fondo di riserva per spese impreviste o straordinarie" deve essere inferiore al 3% del totale delle spese correnti, secondo il Nuovo Regolamento di contabilità e la normativa che è in vigore dal 2015, prevedendo un impegno di € 3.000,00.

## **TIT. II – SPESE IN CONTO CAPITALE**

### **CAT. XV – Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari**

Si stanZIA la somma di € 15.000,00 per la necessità di ripristino di difetti di costruzione di alcune parti del condominio.

### **CAT. XVI – Acquisizione di immobilizzazioni tecniche**

L'importo impegnato è di € 6.000,00 in quanto è in previsione l'acquisto del nuovo server.

### **CAT. XVII - Partecipazioni e acquisto di valori mobiliari**

Non risultano impegnati fondi per mancanza di previsione di esigenze specifiche, a tempi brevi.

### **CAT. XVIII – Indennità di anzianità e similari**

E' costituito dall'accantonamento della quota di competenza dell'esercizio 2018 per il TFR (trattamento di fine rapporto) dei dipendenti dell'Ordine.

### **CAT. XIX – Concessione di crediti e anticipazioni**

In questa categoria, l'unico importo di previsione é riferito alla rata di mutuo ventennale accesso per l'acquisizione della nuova sede in favore della Fondazione Enpam, diminuito grazie alla rinegoziazione fatta nel 2015.

### **CAT. XX – Oneri comuni**

Non risultano impegnati fondi per mancanza di previsione di esigenze specifiche.

## **TIT. III – PARTITE DI GIRO**

### **CAT. XXI – Spese aventi natura di partita di giro**

Gli importi qui annoverati sono, come devono, identici a quelli delle entrate.

Il Bilancio di Previsione 2018 è stato valutato dai Revisori dei Conti, dei quali è allegata specifica relazione.

Ringrazio la dr.ssa Elisabetta Leonelli per i contributi nella preparazione e redazione di tale Bilancio e saluto cordialmente i Colleghi restando a disposizione per eventuali chiarimenti.

**IL TESORIERE**  
*Dr. Fabio Balistreri*

## ***RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI SUL BILANCIO DI PREVISIONE ES. 2018***

È compito istituzionale del Collegio dei Revisori dei Conti predisporre una relazione sul bilancio di previsione.

Il bilancio di previsione, che viene presentato alla Vostra attenzione, prevede un totale di entrate correnti di € 357.985,00 che coprono interamente le spese correnti di € 327.885,00. Le partite di giro di € 81.450,00 sono esattamente di uguale importo nelle entrate e nelle uscite. Le spese in conto capitale di € 76.400,00 saranno invece coperte per la maggior parte dal presunto avanzo di amministrazione che risulterà alla fine del 2017 che è di € 46.790,40.

Nel complesso gli stanziamenti risultano congrui a garantire il corretto funzionamento della struttura ordinistica e attendibili risultano le previsioni delle entrate. Questo bilancio è stato prodotto in base al nuovo regolamento per la stesura dei bilanci e della contabilità approvato dalla FNOMCeO e dall'OMCeO di Forlì-Cesena a norma del DPR 97/2003 i cui effetti sono obbligatori per gli Enti Pubblici dello Stato Italiano. Il nuovo regolamento semplifica le operazioni amministrative e migliora la trasparenza della contabilità allo scopo di ottimizzare la gestione dell'amministrazione rendendo ad esempio immediatamente evidente durante l'esercizio l'eventuale necessità di utilizzo dell'avanzo di amministrazione dell'anno precedente allorché le spese in conto capitale superano lo stanziamento; in questo modo non si incorre in un eventuale disavanzo di gestione finale.

Nel 2017 ci sarà un impegno economico importante per:

- lavori di ristrutturazione del condominio a causa di difetti di costruzione resisi palesi in occasione di infiltrazioni nella sala riunioni dell'Ordine e ripristino dei danni alla sala stessa;
- le ultime normative sulla trasparenza e anticorruzione impongono nuove modalità di appalti, acquisti, conferimento incarichi, accesso ai documenti amministrativi, con aumento delle spese in termini di software e consulenze informatiche;
- probabile nuova gestione fiscale dei gettoni e indennità di carica, con aumento di contributi previdenziali e Irap a carico dell'Ordine;
- aumento notevole del numero dei premiati per i 50, 60 e 70 anni di laurea.

Il Collegio, esaminate le singole postazioni relative alle spese, e giudicate congrue e in indirizzo cogli scopi istituzionali dell'Ordine, esprime valutazione positiva sulla redazione del Bilancio di Previsione 2018, ottemperante alle norme che regolano la contabilità degli enti pubblici non economici.

Egredi Colleghi,

il Collegio dei Revisori dei Conti ha esaminato il bilancio di previsione 2018, che viene presentato alla Vostra attenzione; costituisce uno strumento di corretta gestione dell'Ente e ne approva la stesura operata dal Tesoriere Dott. Fabio Balistreri secondo le indicazioni di indirizzo di gestione date dal Consiglio Direttivo. I Revisori invitano pertanto il Consiglio Direttivo prima e l'Assemblea poi ad approvare incondizionatamente il Bilancio di Previsione 2018.

**IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI**





**Tabella dimostrativa di avanzo/disavanzo di amministrazione  
al termine dell'esercizio 2017 da applicare al bilancio dell'esercizio 2018**

(ART. 15 DPR 97/2003)

|   |                     |
|---|---------------------|
| Fondo cassa iniziale  | € +20.235,65        |
| Residui attivi iniziali   | € +145.424,55       |
| Residui passivi iniziali  | € -94.178,57        |
| Avanzo di amministrazione iniziale  | € +71.481,63        |
| Entrate già accertate nell'esercizio  | € +460.365,49       |
| Uscite già impegnate nell'esercizio   | € -540.370,66       |
| Variazione dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio                                       | € -1,00             |
| Variazione dei residui Passivi già verificatesi nell'esercizio                                      | € +733,04           |
| Disavanzo di amministrazione alla data di redazione del bilancio                                    | € -7.791,50         |
| Entrate presunte per il restante periodo  | € +288.176,06       |
| Uscite presunte per il restante periodo   | € -233.594,16       |
| Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo                                     | € +0,00             |
| Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo                                    | € +0,00             |
| <b>Avanzo di amministrazione presunto al<br/>31/12/2017 da applicare al bilancio dell'anno 2018</b> | <b>€ +46.790,40</b> |

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2018 risulta così prevista:

|   |                    |
|---|--------------------|
| <b>Parte vincolata</b>  |                    |
| Indennità di anzianità e similari                               | € 7.000,00         |
| Fondi di riserva  | € 3.000,00         |
| <b>Totale parte vincolata</b>                                   | <b>€ 10.000,00</b> |
| <b>Parte disponibile</b>  |                    |
| Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2018 |                    |
| <b>Totale parte disponibile</b>                                 | <b>€ 36.790,40</b> |
| <b>Totale Risultato di amministrazione presunto</b>             | <b>€ 46.790,40</b> |

**IL TESORIERE**

**Dott. Fabio Balistreri**

**IL PRESIDENTE**

**Dott. Michele Gaudio**



**ENTRATE**

**PREVENTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2018**

Approvato il:

| Codice                             | Sigla     | Descrizione   | ANNO FINANZIARIO 2018                                      |                          |                      | ANNO FINANZIARIO 2017           |                                   |                              |
|------------------------------------|-----------|---|--|--------------------------|----------------------|---------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|
|                                    |           |   | Residui presunti a fine dell'anno in corso (iniziali 2018) | Previsione di competenza | Previsioni di cassa  | Residui iniziali dell'anno 2017 | Previsione iniziale di competenza | Previsioni iniziali di cassa |
| A-0                                |           | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (presunto)                                    | € +0,00  | € +46.790,40             | € +0,00              | € +0,00                         | € +51.638,14                      | € +0,00                      |
| A-1                                |           | FONDO DI CASSA (presunto)   | € +0,00  | € +0,00                  | € +122.140,73        | € +0,00                         | € +0,00                           | € +58.138,14                 |
| E-1                                |           | <b>TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>                                      |  |                          |                      | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| E-1-01                             | I - I     | <b>CATEGORIA I - Contributi associativi</b>                             |  |                          |                      | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| E-1-01-001                         | I-I-1     | Tassa annuale a ruolo   | € +0,00  | € +345.995,00            | € +345.995,00        | € +0,00                         | € +343.420,00                     | € +343.420,00                |
| E-1-01-002                         | I-I-2     | Tassa annuale a ruolo suppletivo  | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00              | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| E-1-01-003                         | I-I-3     | Tassa annuale a esazione diretta  | € +0,00  | € +2.384,00              | € +2.384,00          | € +0,00                         | € +2.384,00                       | € +2.384,00                  |
| <b>TOTALI CATEGORIA I E-1-01</b>   |           |   | <b>€ +0,00</b>   | <b>€ +348.379,00</b>     | <b>€ +348.379,00</b> | <b>€ +0,00</b>                  | <b>€ +345.804,00</b>              | <b>€ +345.804,00</b>         |
| E-1-02                             | II - II   | <b>CATEGORIA II - Entrate derivanti dalla prestazione di servizi</b>    |  |                          |                      | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| E-1-02-001                         | II-II-6   | Tassa rilascio certificati di iscrizione                                | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00              | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| E-1-02-002                         | II-II-7   | Tassa rilascio nulla osta trasferimento                                 | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00              | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| E-1-02-003                         | II-II-8   | Pareri di congruità   | € +0,00  | € +100,00                | € +100,00            | € +0,00                         | € +100,00                         | € +100,00                    |
| E-1-02-004                         | II-II-9   | Tassa iscrizione (prima iscrizione e iscrizione per trasferimento)      | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00              | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| <b>TOTALI CATEGORIA II E-1-02</b>  |           |   | <b>€ +0,00</b>   | <b>€ +100,00</b>         | <b>€ +100,00</b>     | <b>€ +0,00</b>                  | <b>€ +100,00</b>                  | <b>€ +100,00</b>             |
| E-1-03                             | II - III  | <b>CATEGORIA III - Redditi e proventi patrimoniali</b>                  |  |                          |                      | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| E-1-03-001                         | II-III-15 | Interessi attivi su depositi  | € +0,00  | € +500,00                | € +500,00            | € +0,00                         | € +1.000,00                       | € +1.000,00                  |
| E-1-03-002                         | II-III-16 | Fitti attivi  | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00              | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| E-1-03-003                         | II-III-17 | Interessi su mutui al personale   | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00              | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| E-1-03-004                         | II-III-18 | Interessi su prestiti al personale                                      | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00              | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| E-1-03-005                         | II-III-19 | Altri proventi patrimoniali   | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00              | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| <b>TOTALI CATEGORIA III E-1-03</b> |           |   | <b>€ +0,00</b>   | <b>€ +500,00</b>         | <b>€ +500,00</b>     | <b>€ +0,00</b>                  | <b>€ +1.000,00</b>                | <b>€ +1.000,00</b>           |
| E-1-04                             | II - IV   | <b>CATEGORIA IV - Poste correttive e compensative di spese correnti</b> |  |                          |                      | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| E-1-04-001                         | II-IV-25  | Rimborsi spese per utilizzo salone sede                                 | € +0,00  | € +150,00                | € +150,00            | € +0,00                         | € +150,00                         | € +150,00                    |



**ENTRATE**

**PREVENTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2018**

Approvato il:

| Codice                             | Sigla      | Descrizione   | ANNO FINANZIARIO 2018                                      |                          |                      | ANNO FINANZIARIO 2017           |                                   |                              |
|------------------------------------|------------|---|--|--------------------------|----------------------|---------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|
|                                    |            |   | Residui presunti a fine dell'anno in corso (iniziali 2018) | Previsione di competenza | Previsioni di cassa  | Residui iniziali dell'anno 2017 | Previsione iniziali di competenza | Previsioni iniziali di cassa |
| E-1-04-002                         | II-IV-26   | Contributi FNOMCeO o altri enti settore pubblico per formazione e aggiornamento professionale | € +0,00  | € +7.500,00              | € +7.500,00          | € +0,00                         | € +7.500,00                       | € +7.500,00                  |
| E-1-04-003                         | II-IV-27   | Contributo Fnomceo per spese di esazione  | € +0,00  | € +1.256,00              | € +1.256,00          | € +0,00                         | € +1.236,00                       | € +1.236,00                  |
| E-1-04-004                         | II-IV-28   | Recuperi e rimborsi diversi   | € +0,00  | € +100,00                | € +100,00            | € +0,00                         | € +200,00                         | € +200,00                    |
| E-1-04-005                         | II-IV-29   | Rimborso spese associazioni   | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00              | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| E-1-04-006                         | II-IV-30   | Interessi di mora e penali  | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00              | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| <b>TOTALI CATEGORIA IV E-1-04</b>  |            |   | <b>€ +0,00</b>   | <b>€ +9.006,00</b>       | <b>€ +9.006,00</b>   | <b>€ +0,00</b>                  | <b>€ +9.086,00</b>                | <b>€ +9.086,00</b>           |
| E-1-05                             | II - V     | <b>CATEGORIA V - Entrate non classificabili in altre voci</b>                                 |  |                          |                      | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| E-1-05-001                         | II-V-35    | Entrate non classificabili in altre voci  | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00              | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| <b>TOTALI CATEGORIA V E-1-05</b>   |            |   | <b>€ +0,00</b>   | <b>€ +0,00</b>           | <b>€ +0,00</b>       | <b>€ +0,00</b>                  | <b>€ +0,00</b>                    | <b>€ +0,00</b>               |
| <b>TOTALI TITOLO I E-1</b>         |            |   | <b>€ +0,00</b>   | <b>€ +357.985,00</b>     | <b>€ +357.985,00</b> | <b>€ +0,00</b>                  | <b>€ +355.990,00</b>              | <b>€ +355.990,00</b>         |
| E-2                                | III        | <b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>  |  |                          |                      | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| E-2-06                             | III - VI   | <b>CATEGORIA VI - Partecipazione e acquisto valori mobiliari</b>                              |  |                          |                      | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| E-2-06-001                         | III-VI-40  | Realizzo titoli emessi o garantiti dallo Stato e assimilati                                   | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00              | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| E-2-06-002                         | III-VI-41  | Realizzo di buoni postali   | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00              | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| E-2-06-003                         | III-VI-42  | Realizzo altri titoli di credito  | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00              | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| <b>TOTALI CATEGORIA VI E-2-06</b>  |            |   | <b>€ +0,00</b>   | <b>€ +0,00</b>           | <b>€ +0,00</b>       | <b>€ +0,00</b>                  | <b>€ +0,00</b>                    | <b>€ +0,00</b>               |
| E-2-07                             | III - VII  | <b>CATEGORIA VII - Entrate per alienazione beni patrimoniali e riscossione di crediti</b>     |  |                          |                      | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| E-2-07-001                         | III-VII-45 | Alienazione di immobili e diritti reali   | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00              | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| E-2-07-002                         | III-VII-46 | Alienazione di immobilizzazioni tecniche  | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00              | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| E-2-07-003                         | III-VII-47 | Riscossione di crediti  | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00              | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| <b>TOTALI CATEGORIA VII E-2-07</b> |            |   | <b>€ +0,00</b>   | <b>€ +0,00</b>           | <b>€ +0,00</b>       | <b>€ +0,00</b>                  | <b>€ +0,00</b>                    | <b>€ +0,00</b>               |
| E-2-08                             | IV-VIII    | <b>CATEGORIA VIII - Riscossione di crediti e anticipazioni</b>                                |  |                          |                      | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |



**ENTRATE**

**PREVENTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2018**

Approvato il:

| Codice                              | Sigla      | Descrizione   | ANNO FINANZIARIO 2018                                      |                          |                     | ANNO FINANZIARIO 2017           |                                   |                              |
|-------------------------------------|------------|---|--|--------------------------|---------------------|---------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|
|                                     |            |   | Residui presunti a fine dell'anno in corso (iniziali 2018) | Previsione di competenza | Previsioni di cassa | Residui iniziali dell'anno 2017 | Previsione iniziali di competenza | Previsioni iniziali di cassa |
| E-2-08-001                          | IV-VIII-55 | Riscossione mutui a medio e lungo termine                             | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00             | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| E-2-08-002                          | IV-VIII-56 | Riscossione prestiti e anticipazioni                                  | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00             | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| E-2-08-003                          | IV-VIII-57 | Riscossione depositi a cauzione                                       | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00             | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| E-2-08-004                          | IV-VIII-58 | Riscossione crediti diversi   | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00             | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| <b>TOTALI CATEGORIA VIII E-2-08</b> |            |   | <b>€ +0,00</b>   | <b>€ +0,00</b>           | <b>€ +0,00</b>      | <b>€ +0,00</b>                  | <b>€ +0,00</b>                    | <b>€ +0,00</b>               |
| E-2-09                              | IV-IX      | <b>CATEGORIA IX - Entrate Comuni</b>                                  |  |                          |                     | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| E-2-09-001                          | IV-IX-60   | Assunzione di mutui   | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00             | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| E-2-09-002                          | IV-IX-61   | Assunzione di anticipazioni passive                                   | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00             | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| E-2-09-003                          | IV-IX-62   | Assunzione debiti diversi   | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00             | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| <b>TOTALI CATEGORIA IX E-2-09</b>   |            |   | <b>€ +0,00</b>   | <b>€ +0,00</b>           | <b>€ +0,00</b>      | <b>€ +0,00</b>                  | <b>€ +0,00</b>                    | <b>€ +0,00</b>               |
| <b>TOTALI TITOLO II E-2</b>         |            |   | <b>€ +0,00</b>   | <b>€ +0,00</b>           | <b>€ +0,00</b>      | <b>€ +0,00</b>                  | <b>€ +0,00</b>                    | <b>€ +0,00</b>               |
| E-3                                 | V          | <b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>                                   |  |                          |                     | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| E-3-10                              | V - X      | <b>CATEGORIA X - Entrate aventi natura di partite di giro</b>         |  |                          |                     | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| E-3-10-001                          | V-X-65     | Ritenute erariali per lavoro autonomo                                 | € +0,00  | € +15.000,00             | € +15.000,00        | € +0,00                         | € +17.000,00                      | € +17.000,00                 |
| E-3-10-002                          | V-X-66     | Ritenute erariali per lavoro dipendente                               | € +0,00  | € +17.000,00             | € +17.000,00        | € +0,00                         | € +17.000,00                      | € +17.000,00                 |
| E-3-10-003                          | V-X-67     | Ritenute erariali lavoro assimilato a dipendente                      | € +0,00  | € +6.000,00              | € +6.000,00         | € +0,00                         | € +1.500,00                       | € +1.500,00                  |
| E-3-10-004                          | V-X-68     | Ritenute previdenziali e assistenziali lavoro assimilato a dipendente | € +0,00  | € +2.000,00              | € +2.000,00         | € +0,00                         | € +1.000,00                       | € +1.000,00                  |
| E-3-10-005                          | V-X-69     | Ritenute previdenziali e assistenziali lavoro autonomo                | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00             | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| E-3-10-006                          | V-X-70     | Ritenute previdenziali e assistenziali lavoro dipendente              | € +0,00  | € +15.000,00             | € +15.000,00        | € +0,00                         | € +15.000,00                      | € +15.000,00                 |
| E-3-10-007                          | V-X-71     | Ritenute sindacali dipendenti   | € +0,00  | € +450,00                | € +450,00           | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| E-3-10-008                          | V-X-72     | Ritenute per conto terzi  | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00             | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| E-3-10-009                          | V-X-73     | Versamento bollo virtuale   | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00             | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| E-3-10-010                          | V-X-74     | Servizio economato  | € +0,00  | € +6.000,00              | € +6.000,00         | € +0,00                         | € +6.000,00                       | € +6.000,00                  |



**ENTRATE**

**PREVENTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2018**

Approvato il:

| Codice  | Sigla  | Descrizione                                      | ANNO FINANZIARIO 2018                                      |                          |                      | ANNO FINANZIARIO 2017           |                                   |                              |
|---|--------|--|--|--------------------------|----------------------|---------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|
|   |        |  | Residui presunti a fine dell'anno in corso (iniziali 2018) | Previsione di competenza | Previsioni di cassa  | Residui iniziali dell'anno 2017 | Previsione iniziali di competenza | Previsioni iniziali di cassa |
| E-3-10-011                                      | V-X-75 | Indennità di anzianità accantonata               | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00              | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| E-3-10-012                                      |        | Scissione dei pagamenti                          | € +0,00  | € +20.000,00             | € +20.000,00         | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| <b>TOTALI CATEGORIA X E-3-10</b>                |        |  | <b>€ +0,00</b>   | <b>€ +81.450,00</b>      | <b>€ +81.450,00</b>  | <b>€ +0,00</b>                  | <b>€ +57.500,00</b>               | <b>€ +57.500,00</b>          |
| <b>TOTALI TITOLO III E-3</b>                    |        |  | <b>€ +0,00</b>   | <b>€ +81.450,00</b>      | <b>€ +81.450,00</b>  | <b>€ +0,00</b>                  | <b>€ +57.500,00</b>               | <b>€ +57.500,00</b>          |
| <b>RIEPILOGO COMPLESSIVO DEI TITOLI Entrate</b> |        |  | <b>€ +0,00</b>   | <b>€ +439.435,00</b>     | <b>€ +439.435,00</b> | <b>€ +0,00</b>                  | <b>€ +413.490,00</b>              | <b>€ +413.490,00</b>         |
|   |        | <b>TOTALE ENTRATE COMPLESSIVE</b>                | € +0,00  | € 439.435,00             | € 439.435,00         | € +0,00                         | € 413.490,00                      | € 413.490,00                 |
|   |        | Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale |  | € 46.300,00              |                      |                                 | € 48.745,00                       |                              |
|   |        | Utilizzo del Fondo di cassa iniziale             |  |                          | € 121.650,33         |                                 |                                   | € 55.245,00                  |
|   |        | <b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>                   | € +0,00  | € 485.735,00             | € 561.085,33         | € +0,00                         | € 462.235,00                      | € 468.735,00                 |

**IL TESORIERE**

**Dott. Fabio Balistreri**

**IL PRESIDENTE**

**Dott. Michele Gaudio**



**USCITE**

**PREVENTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2018**

Approvato il:

| Codice                            | Sigla    | Descrizione  | ANNO FINANZIARIO 2018                                      |                          |                     | ANNO FINANZIARIO 2017           |                                   |                              |
|-----------------------------------|----------|--|--|--------------------------|---------------------|---------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|
|                                   |          |  | Residui presunti a fine dell'anno in corso (iniziali 2018) | Previsione di competenza | Previsioni di cassa | Residui iniziali dell'anno 2017 | Previsione iniziali di competenza | Previsioni iniziali di cassa |
| P-0                               |          | DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE (presunto)  | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00             | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-1                               | I        | <b>TITOLO I - SPESE CORRENTI</b>   |  |                          |                     | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-1-01                            | I - I    | <b>CATEGORIA I - Spese per gli organi istituzionali dell'ente</b>                      |  |                          |                     | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-1-01-001                        | I-I-1    | Spese convocazione assemblea   | € +0,00  | € +300,00                | € +300,00           | € +0,00                         | € +350,00                         | € +350,00                    |
| U-1-01-002                        | I-I-2    | Spese elezioni organi istituzionali  | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00             | € +0,00                         | € +12.000,00                      | € +12.000,00                 |
| U-1-01-003                        | I-I-3    | Spese assicurazione componenti organi istituzionali                                    | € +42,00   | € +7.100,00              | € +7.142,00         | € +0,00                         | € +8.000,00                       | € +8.000,00                  |
| U-1-01-004                        | I-I-4    | Rimborso spese viaggio, soggiorno, indennità di trasferta organi istituzionali         | € +32,83   | € +6.000,00              | € +6.032,83         | € +0,00                         | € +7.500,00                       | € +7.500,00                  |
| U-1-01-005                        | I-I-5    | Indennità di carica organi istituzionali   | € +0,00  | € +26.000,00             | € +26.000,00        | € +0,00                         | € +26.500,00                      | € +26.500,00                 |
| U-1-01-006                        | I-I-6    | Gettoni di presenza organi istituzionali   | € +122,00  | € +11.285,00             | € +11.407,00        | € +0,00                         | € +11.285,00                      | € +11.285,00                 |
| <b>TOTALI CATEGORIA I U-1-01</b>  |          |  | <b>€ +196,83</b>   | <b>€ +50.685,00</b>      | <b>€ +50.881,83</b> | <b>€ +0,00</b>                  | <b>€ +65.635,00</b>               | <b>€ +65.635,00</b>          |
| U-1-02                            | I - II   | <b>CATEGORIA II - Spese per il personale dipendente</b>                                |  |                          |                     | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-1-02-001                        | I-II-10  | Trattamento economico fondamentale lordo   | € +0,00  | € +68.500,00             | € +68.500,00        | € +0,00                         | € +61.500,00                      | € +61.500,00                 |
| U-1-02-002                        | I-II-11  | Indennità di trasferta   | € +0,00  | € +300,00                | € +300,00           | € +0,00                         | € +300,00                         | € +300,00                    |
| U-1-02-003                        | I-II-12  | Quote per aggiunte di famiglia   | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00             | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-1-02-004                        | I-II-13  | Indennità, trattamento accessorio e lavoro straordinario lordo                         | € +0,00  | € +12.000,00             | € +12.000,00        | € +0,00                         | € +23.000,00                      | € +23.000,00                 |
| U-1-02-005                        | I-II-14  | Compensi altri Enti  | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00             | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-1-02-006                        | I-II-15  | Indennità di mensa   | € +0,00  | € +2.000,00              | € +2.000,00         | € +0,00                         | € +2.000,00                       | € +2.000,00                  |
| U-1-02-007                        | I-II-16  | Benefici assistenziali   | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00             | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-1-02-008                        | I-II-17  | Aggiornamento e formazione   | € +0,00  | € +1.000,00              | € +1.000,00         | € +0,00                         | € +500,00                         | € +500,00                    |
| U-1-02-009                        | I-II-18  | Assicurazione del personale  | € +0,00  | € +500,00                | € +500,00           | € +0,00                         | € +500,00                         | € +500,00                    |
| <b>TOTALI CATEGORIA II U-1-02</b> |          |  | <b>€ +0,00</b>   | <b>€ +84.300,00</b>      | <b>€ +84.300,00</b> | <b>€ +0,00</b>                  | <b>€ +87.800,00</b>               | <b>€ +87.800,00</b>          |
| U-1-03                            | I - III  | <b>CATEGORIA III - Oneri previdenziali, sociali e assistenziali a carico dell'ente</b> |  |                          |                     | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-1-03-001                        | I-III-25 | Contributi previdenziali e assistenziali   | € +0,00  | € +20.500,00             | € +20.500,00        | € +0,00                         | € +21.500,00                      | € +21.500,00                 |



**USCITE**

**PREVENTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2018**

Approvato il:

| Codice                             | Sigla     | Descrizione  | ANNO FINANZIARIO 2018                                      |                          |                     | ANNO FINANZIARIO 2017           |                                   |                              |
|------------------------------------|-----------|--|--|--------------------------|---------------------|---------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|
|                                    |           |  | Residui presunti a fine dell'anno in corso (iniziali 2018) | Previsione di competenza | Previsioni di cassa | Residui iniziali dell'anno 2017 | Previsione iniziali di competenza | Previsioni iniziali di cassa |
| <b>TOTALI CATEGORIA III U-1-03</b> |           |  | <b>€ +0,00</b>   | <b>€ +20.500,00</b>      | <b>€ +20.500,00</b> | <b>€ +0,00</b>                  | <b>€ +21.500,00</b>               | <b>€ +21.500,00</b>          |
| U-1-04                             | I - IV    | <b>CATEGORIA IV - Acquisto libri, riviste, giornali e altre pubblicazioni</b>                            |  |                          |                     | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-1-04-001                         | I-IV-30   | Spese pubblicazione albo e opuscoli vari   | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00             | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-1-04-002                         | I-IV-31   | Spese pubblicazione e spedizione bollettino  | € +0,00  | € +600,00                | € +600,00           | € +0,00                         | € +700,00                         | € +700,00                    |
| U-1-04-003                         | I-IV-32   | Abbonamenti a riviste amministrative, acquisto pubblicazioni varie                                       | € +0,00  | € +500,00                | € +500,00           | € +0,00                         | € +700,00                         | € +700,00                    |
| <b>TOTALI CATEGORIA IV U-1-04</b>  |           |  | <b>€ +0,00</b>   | <b>€ +1.100,00</b>       | <b>€ +1.100,00</b>  | <b>€ +0,00</b>                  | <b>€ +1.400,00</b>                | <b>€ +1.400,00</b>           |
| U-1-05                             | I - V     | <b>CATEGORIA V - Spese per l'acquisto di materiali di consumo e per il noleggio di materiale tecnico</b> |  |                          |                     | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-1-05-001                         | I-V-33    | Spese servizi audiovisivi  | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00             | € +0,00                         | € +3.600,00                       | € +3.600,00                  |
| U-1-05-002                         | I-V-34    | Cancelleria, stampati, rilegatura  | € +0,00  | € +2.000,00              | € +2.000,00         | € +0,00                         | € +2.100,00                       | € +2.100,00                  |
| U-1-05-003                         | I-V-35    | Spese gestione fotocopiatrice- sistema informatico   | € +0,00  | € +15.000,00             | € +15.000,00        | € +0,00                         | € +14.000,00                      | € +14.000,00                 |
| U-1-05-004                         | I-V-36    | Spese minute varie   | € +0,00  | € +1.000,00              | € +1.000,00         | € +0,00                         | € +1.500,00                       | € +1.500,00                  |
| <b>TOTALI CATEGORIA V U-1-05</b>   |           |  | <b>€ +0,00</b>   | <b>€ +18.000,00</b>      | <b>€ +18.000,00</b> | <b>€ +0,00</b>                  | <b>€ +21.200,00</b>               | <b>€ +21.200,00</b>          |
| U-1-06                             | I - VI    | <b>CATEGORIA VI - Spese di rappresentanza</b>  |  |                          |                     | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-1-06-001                         | I-VI-37   | Spese di rappresentanza  | € +0,00  | € +2.000,00              | € +2.000,00         | € +0,00                         | € +2.000,00                       | € +2.000,00                  |
| U-1-06-002                         | I-VI-38   | Iniziative divulgative   | € +0,00  | € +2.500,00              | € +2.500,00         | € +0,00                         | € +2.500,00                       | € +2.500,00                  |
| U-1-06-003                         | I-VI-39   | Onorificenze agli iscritti   | € +0,00  | € +7.500,00              | € +7.500,00         | € +0,00                         | € +5.000,00                       | € +5.000,00                  |
| <b>TOTALI CATEGORIA VI U-1-06</b>  |           |  | <b>€ +0,00</b>   | <b>€ +12.000,00</b>      | <b>€ +12.000,00</b> | <b>€ +0,00</b>                  | <b>€ +9.500,00</b>                | <b>€ +9.500,00</b>           |
| U-1-07                             | I - VII   | <b>CATEGORIA VII - Spese per il funzionamento di commissioni</b>   |  |                          |                     | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-1-07-001                         | I-VII-40  | Contributo funzionamento commissioni varie   | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00             | € +0,00                         | € +500,00                         | € +500,00                    |
| <b>TOTALI CATEGORIA VII U-1-07</b> |           |  | <b>€ +0,00</b>   | <b>€ +0,00</b>           | <b>€ +0,00</b>      | <b>€ +0,00</b>                  | <b>€ +500,00</b>                  | <b>€ +500,00</b>             |
| U-1-08                             | I - VIII  | <b>CATEGORIA VIII - Spese per accertamenti sanitari</b>  |  |                          |                     | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-1-08-001                         | I-VIII-41 | Visite fiscali   | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00             | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |



**USCITE**

**PREVENTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2018**

Approvato il:

| Codice                              | Sigla     | Descrizione   | ANNO FINANZIARIO 2018                                      |                          |                     | ANNO FINANZIARIO 2017           |                                   |                              |
|-------------------------------------|-----------|---|--|--------------------------|---------------------|---------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|
|                                     |           |   | Residui presunti a fine dell'anno in corso (iniziali 2018) | Previsione di competenza | Previsioni di cassa | Residui iniziali dell'anno 2017 | Previsione iniziale di competenza | Previsioni iniziali di cassa |
| U-1-08-002                          | I-VIII-42 | Visite mediche e di controllo   | € +0,00  | € +300,00                | € +300,00           | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| <b>TOTALI CATEGORIA VIII U-1-08</b> |           |   | <b>€ +0,00</b>   | <b>€ +300,00</b>         | <b>€ +300,00</b>    | <b>€ +0,00</b>                  | <b>€ +0,00</b>                    | <b>€ +0,00</b>               |
| U-1-09                              | I-IX      | <b>CATEGORIA IX - Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi</b>   |  |                          |                     | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-1-09-001                          | I-IX-46   | Spese condominiali  | € +0,00  | € +10.000,00             | € +10.000,00        | € +0,00                         | € +11.500,00                      | € +11.500,00                 |
| U-1-09-002                          | I-IX-47   | Affitto sede  | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00             | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-1-09-003                          | I-IX-48   | Manutenzioni e riparazioni ordinarie: macchine, mobili e publiez sede     | € +0,00  | € +4.000,00              | € +4.000,00         | € +0,00                         | € +4.500,00                       | € +4.500,00                  |
| U-1-09-004                          | I-IX-49   | Spese manutenzione sede   | € +0,00  | € +2.000,00              | € +2.000,00         | € +0,00                         | € +1.800,00                       | € +1.800,00                  |
| U-1-09-005                          | I-IX-50   | Spese postali, telefoniche e telegrafiche                                 | € +0,00  | € +3.000,00              | € +3.000,00         | € +0,00                         | € +3.800,00                       | € +3.800,00                  |
| U-1-09-006                          | I-IX-51   | Aggiornamento professionale e culturale                                   | € +0,00  | € +5.000,00              | € +5.000,00         | € +0,00                         | € +4.000,00                       | € +4.000,00                  |
| U-1-09-007                          | I-IX-52   | Copertura posti vacanti   | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00             | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-1-09-008                          | I-IX-53   | Spese di locomozione  | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00             | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-1-09-009                          | I-IX-54   | Energia elettrica, acqua, gas   | € +0,00  | € +3.000,00              | € +3.000,00         | € +0,00                         | € +3.500,00                       | € +3.500,00                  |
| U-1-09-010                          | I-IX-55   | Consulenze: legale, amministrativa, tributaria                            | € +0,00  | € +31.000,00             | € +31.000,00        | € +0,00                         | € +26.000,00                      | € +26.000,00                 |
| U-1-09-011                          | I-IX-56   | Collaborazioni coordinate continuative                                    | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00             | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-1-09-012                          | I-IX-57   | Assicurazione: furto e incendio, polizza elettronica su beni patrimoniali | € +0,00  | € +600,00                | € +600,00           | € +0,00                         | € +600,00                         | € +600,00                    |
| <b>TOTALI CATEGORIA IX U-1-09</b>   |           |   | <b>€ +0,00</b>   | <b>€ +58.600,00</b>      | <b>€ +58.600,00</b> | <b>€ +0,00</b>                  | <b>€ +55.700,00</b>               | <b>€ +55.700,00</b>          |
| U-1-10                              | I-X       | <b>CATEGORIA X - Oneri finanziari</b>                                     |  |                          |                     | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-1-10-001                          | I-X-60    | Interessi passivi   | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00             | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-1-10-002                          | I-X-61    | Commissioni bancarie  | € +0,00  | € +600,00                | € +600,00           | € +0,00                         | € +500,00                         | € +500,00                    |
| <b>TOTALI CATEGORIA X U-1-10</b>    |           |   | <b>€ +0,00</b>   | <b>€ +600,00</b>         | <b>€ +600,00</b>    | <b>€ +0,00</b>                  | <b>€ +500,00</b>                  | <b>€ +500,00</b>             |
| U-1-11                              | I-XI      | <b>CATEGORIA XI - Oneri tributari e altri obbligatori</b>                 |  |                          |                     | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-1-11-001                          | I-XI-65   | Contributi INPS L. 335/95   | € +0,00  | € +3.500,00              | € +3.500,00         | € +0,00                         | € +500,00                         | € +500,00                    |
| U-1-11-002                          | I-XI-66   | IRAP personale dipendente   | € +0,00  | € +7.000,00              | € +7.000,00         | € +0,00                         | € +7.200,00                       | € +7.200,00                  |





**USCITE**

**PREVENTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2018**

Approvato il:

| Codice                              | Sigla     | Descrizione  | ANNO FINANZIARIO 2018                                      |                          |                      | ANNO FINANZIARIO 2017           |                                   |                              |
|-------------------------------------|-----------|--|--|--------------------------|----------------------|---------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|
|                                     |           |  | Residui presunti a fine dell'anno in corso (iniziali 2018) | Previsione di competenza | Previsioni di cassa  | Residui iniziali dell'anno 2017 | Previsione iniziale di competenza | Previsioni iniziali di cassa |
| U-1-11-003                          | I-XI-67   | IRAP prestazioni lavoro autonomo - occasionale e co.co.co.                   | € +0,00  | € +2.000,00              | € +2.000,00          | € +0,00                         | € +400,00                         | € +400,00                    |
| U-1-11-004                          | I-XI-68   | Inail co.co.co.  | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00              | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-1-11-005                          | I-XI-69   | Imposte, tasse e tributi vari  | € +0,00  | € +6.000,00              | € +6.000,00          | € +0,00                         | € +6.500,00                       | € +6.500,00                  |
| <b>TOTALI CATEGORIA XI U-1-11</b>   |           |  | <b>€ +0,00</b>   | <b>€ +18.500,00</b>      | <b>€ +18.500,00</b>  | <b>€ +0,00</b>                  | <b>€ +14.600,00</b>               | <b>€ +14.600,00</b>          |
| U-1-12                              | I - XII   | <b>CATEGORIA XII - Poste correttive e compensative di entrate correnti</b>   |  |                          |                      | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-1-12-001                          | I-XII-75  | Rimborso quote di iscrizione e tasse non dovute                              | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00              | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-1-12-002                          | I-XII-76  | Spese varie emissione ruoli  | € +0,00  | € +4.300,00              | € +4.300,00          | € +0,00                         | € +4.000,00                       | € +4.000,00                  |
| U-1-12-003                          | I-XII-77  | Quota Fnomceo per tassa annuale a ruolo e esazione diretta                   | € +0,00  | € +56.000,00             | € +56.000,00         | € +0,00                         | € +55.500,00                      | € +55.500,00                 |
| <b>TOTALI CATEGORIA XII U-1-12</b>  |           |  | <b>€ +0,00</b>   | <b>€ +60.300,00</b>      | <b>€ +60.300,00</b>  | <b>€ +0,00</b>                  | <b>€ +59.500,00</b>               | <b>€ +59.500,00</b>          |
| U-1-13                              | I - XIII  | <b>CATEGORIA XIII - Spese non classificabili in altre voci</b>               |  |                          |                      | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-1-13-001                          | I-XIII-80 | Spese per liti e arbitrati, risarcimenti ed accessori                        | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00              | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-1-13-002                          | I-XIII-81 | Oneri vari straordinari  | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00              | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-1-13-003                          | I-XIII-82 | Spese di realizzo entrate  | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00              | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| <b>TOTALI CATEGORIA XIII U-1-13</b> |           |  | <b>€ +0,00</b>   | <b>€ +0,00</b>           | <b>€ +0,00</b>       | <b>€ +0,00</b>                  | <b>€ +0,00</b>                    | <b>€ +0,00</b>               |
| U-1-14                              | I - XIV   | <b>CATEGORIA XIV - Fondi di riserva</b>                                      |  |                          |                      | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-1-14-001                          | I-XIV-90  | Fondo di riserva per spese previste con stanziamenti insufficienti           | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00              | € +0,00                         | € +3.000,00                       | € +3.000,00                  |
| U-1-14-002                          | I-XIV-91  | Fondo di riserva per spese imprevedute o straordinarie (art. 34 DPR 221/50)  | € +0,00  | € +3.000,00              | € +3.000,00          | € +0,00                         | € +3.000,00                       | € +3.000,00                  |
| <b>TOTALI CATEGORIA XIV U-1-14</b>  |           |  | <b>€ +0,00</b>   | <b>€ +3.000,00</b>       | <b>€ +3.000,00</b>   | <b>€ +0,00</b>                  | <b>€ +6.000,00</b>                | <b>€ +6.000,00</b>           |
| <b>TOTALI TITOLO I U-1</b>          |           |  | <b>€ +196,83</b>   | <b>€ +327.885,00</b>     | <b>€ +328.081,83</b> | <b>€ +0,00</b>                  | <b>€ +343.835,00</b>              | <b>€ +343.835,00</b>         |
| U-2                                 | II        | <b>TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>                                   |  |                          |                      | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-2-15                              | II - XV   | <b>CATEGORIA XV - Acquisizione beni di uso durevole ed opere immobiliari</b> |  |                          |                      | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-2-15-001                          | II-XV-92  | Acquisto immobili  | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00              | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |



**USCITE**

**PREVENTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2018**

Approvato il:

| Codice                               | Sigla        | Descrizione  | ANNO FINANZIARIO 2018                                      |                          |                     | ANNO FINANZIARIO 2017           |                                   |                              |
|--------------------------------------|--------------|--|--|--------------------------|---------------------|---------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|
|                                      |              |  | Residui presunti a fine dell'anno in corso (iniziali 2018) | Previsione di competenza | Previsioni di cassa | Residui iniziali dell'anno 2017 | Previsione iniziali di competenza | Previsioni iniziali di cassa |
| U-2-15-002                           | II-XV-93     | Ricostruzione e ripristino immobili  | € +0,00  | € +15.000,00             | € +15.000,00        | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-2-15-003                           | II-XV-94     | Spese per costruzioni in corso   | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00             | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| <b>TOTALI CATEGORIA XV U-2-15</b>    |              |  | <b>€ +0,00</b>   | <b>€ +15.000,00</b>      | <b>€ +15.000,00</b> | <b>€ +0,00</b>                  | <b>€ +0,00</b>                    | <b>€ +0,00</b>               |
| U-2-16                               |              | <b>CATEGORIA XVI - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche</b>                           |  |                          |                     | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-2-16-001                           | II-XVI-100   | Acquisto impianti, attrezzature e macchinari   | € +0,00  | € +1.000,00              | € +1.000,00         | € +0,00                         | € +1.000,00                       | € +1.000,00                  |
| U-2-16-002                           | II-XVI-101   | Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti attrezzature e macchinari | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00             | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-2-16-003                           | II-XVI-102   | Acquisto automezzi   | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00             | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-2-16-004                           | II-XVI-103   | Grandi manutenzioni di automezzi   | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00             | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-2-16-005                           | II-XVI-104   | Acquisto di mobili, macchine d'ufficio e attrezzature informatiche                         | € +0,00  | € +5.000,00              | € +5.000,00         | € +0,00                         | € +4.000,00                       | € +4.000,00                  |
| <b>TOTALI CATEGORIA XVI U-2-16</b>   |              |  | <b>€ +0,00</b>   | <b>€ +6.000,00</b>       | <b>€ +6.000,00</b>  | <b>€ +0,00</b>                  | <b>€ +5.000,00</b>                | <b>€ +5.000,00</b>           |
| U-2-17                               | II-XVII      | <b>CATEGORIA XVII - Partecipazioni e acquisto di valori mobiliari</b>                      |  |                          |                     | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-2-17-001                           | II-XVII-110  | Acquisto titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati                               | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00             | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-2-17-002                           | II-XVII-111  | Depositi di buoni postali  | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00             | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-2-17-003                           | II-XVII-112  | Acquisto di altri titoli di credito  | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00             | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| <b>TOTALI CATEGORIA XVII U-2-17</b>  |              |  | <b>€ +0,00</b>   | <b>€ +0,00</b>           | <b>€ +0,00</b>      | <b>€ +0,00</b>                  | <b>€ +0,00</b>                    | <b>€ +0,00</b>               |
| U-2-18                               | II-XVIII     | <b>CATEGORIA XVIII - Indennità di anzianità e similari</b>                                 |  |                          |                     | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-2-18-001                           | II-XVIII-115 | Accantonamento indennità di anzianità e similari   | € +75.153,50   | € +7.000,00              | € +82.153,50        | € +6.500,00                     | € +7.500,00                       | € +14.000,00                 |
| <b>TOTALI CATEGORIA XVIII U-2-18</b> |              |  | <b>€ +75.153,50</b>  | <b>€ +7.000,00</b>       | <b>€ +82.153,50</b> | <b>€ +6.500,00</b>              | <b>€ +7.500,00</b>                | <b>€ +14.000,00</b>          |
| U-2-19                               | III-XIX      | <b>CATEGORIA XIX - Concessione di crediti e anticipazioni</b>                              |  |                          |                     | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-2-19-001                           | III-XIX-118  | Concessione di mutui a medio e lungo termine   | € +0,00  | € +48.400,00             | € +48.400,00        | € +0,00                         | € +48.400,00                      | € +48.400,00                 |
| U-2-19-002                           | III-XIX-119  | Concessione prestiti e anticipazioni   | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00             | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-2-19-003                           | III-XIX-120  | Depositi a cauzione  | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00             | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |



**USCITE**

**PREVENTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2018**

Approvato il:

| Codice                             | Sigla       | Descrizione   | ANNO FINANZIARIO 2018                                      |                          |                      | ANNO FINANZIARIO 2017           |                                   |                              |
|------------------------------------|-------------|---|--|--------------------------|----------------------|---------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|
|                                    |             |   | Residui presunti a fine dell'anno in corso (iniziali 2018) | Previsione di competenza | Previsioni di cassa  | Residui iniziali dell'anno 2017 | Previsione iniziali di competenza | Previsioni iniziali di cassa |
| U-2-19-004                         | III-XIX-121 | Concessione crediti diversi   | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00              | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| <b>TOTALI CATEGORIA XIX U-2-19</b> |             |   | <b>€ +0,00</b>   | <b>€ +48.400,00</b>      | <b>€ +48.400,00</b>  | <b>€ +0,00</b>                  | <b>€ +48.400,00</b>               | <b>€ +48.400,00</b>          |
| U-2-20                             | III-XX      | <b>CATEGORIA XX - Oneri Comuni</b>                                    |  |                          |                      | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-2-20-001                         | III-XX-125  | Rimborsi di mutui   | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00              | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-2-20-002                         | III-XX-126  | Rimborsi di anticipazioni passive                                     | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00              | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-2-20-003                         | III-XX-127  | Estinzione debiti diversi   | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00              | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| <b>TOTALI CATEGORIA XX U-2-20</b>  |             |   | <b>€ +0,00</b>   | <b>€ +0,00</b>           | <b>€ +0,00</b>       | <b>€ +0,00</b>                  | <b>€ +0,00</b>                    | <b>€ +0,00</b>               |
| <b>TOTALI TITOLO II U-2</b>        |             |   | <b>€ +75.153,50</b>  | <b>€ +76.400,00</b>      | <b>€ +151.553,50</b> | <b>€ +6.500,00</b>              | <b>€ +60.900,00</b>               | <b>€ +67.400,00</b>          |
| U-3                                | IV          | <b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>                                   |  |                          |                      | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-3-21                             | IV-XXI      | <b>CATEGORIA XXI - Spese aventi natura di partite di giro</b>         |  |                          |                      | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-3-21-001                         | IV-XXI-130  | Ritenute erariali per lavoro autonomo                                 | € +0,00  | € +15.000,00             | € +15.000,00         | € +0,00                         | € +17.000,00                      | € +17.000,00                 |
| U-3-21-002                         | IV-XXI-131  | Ritenute erariali per lavoro dipendente                               | € +0,00  | € +17.000,00             | € +17.000,00         | € +0,00                         | € +17.000,00                      | € +17.000,00                 |
| U-3-21-003                         | IV-XXI-132  | Ritenute erariali per lavoro assimilato a dipendente                  | € +0,00  | € +6.000,00              | € +6.000,00          | € +0,00                         | € +1.500,00                       | € +1.500,00                  |
| U-3-21-004                         | IV-XXI-133  | Ritenute previdenziali e assistenziali lavoro assimilato a dipendente | € +0,00  | € +2.000,00              | € +2.000,00          | € +0,00                         | € +1.000,00                       | € +1.000,00                  |
| U-3-21-005                         | IV-XXI-134  | Ritenute previdenziali e assistenziali lavoro autonomo                | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00              | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-3-21-006                         | IV-XXI-135  | Ritenute previdenziali e assistenziali lavoro dipendente              | € +0,00  | € +15.000,00             | € +15.000,00         | € +0,00                         | € +15.000,00                      | € +15.000,00                 |
| U-3-21-007                         | IV-XXI-136  | Ritenute sindacali dipendenti   | € +0,00  | € +450,00                | € +450,00            | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-3-21-008                         | IV-XXI-137  | Ritenute per conto terzi  | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00              | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-3-21-009                         | IV-XXI-138  | Versamento bollo virtuale   | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00              | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-3-21-010                         | IV-XXI-139  | Servizio economato  | € +0,00  | € +6.000,00              | € +6.000,00          | € +0,00                         | € +6.000,00                       | € +6.000,00                  |
| U-3-21-011                         | IV-XXI-140  | Indennità di anzianità  | € +0,00  | € +0,00                  | € +0,00              | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| U-3-21-012                         |             | Scissione dei pagamenti   | € +0,00  | € +20.000,00             | € +20.000,00         | € +0,00                         | € +0,00                           | € +0,00                      |
| <b>TOTALI CATEGORIA XXI U-3-21</b> |             |   | <b>€ +0,00</b>   | <b>€ +81.450,00</b>      | <b>€ +81.450,00</b>  | <b>€ +0,00</b>                  | <b>€ +57.500,00</b>               | <b>€ +57.500,00</b>          |



**USCITE**

**PREVENTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2018**

Approvato il:

| Codice                                  | Sigla | Descrizione | ANNO FINANZIARIO 2018                                      |                          |                     | ANNO FINANZIARIO 2017           |                                   |                              |
|---|-------|-------------|--|--------------------------|---------------------|---------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|
|   |       |             | Residui presunti a fine dell'anno in corso (iniziali 2018) | Previsione di competenza | Previsioni di cassa | Residui iniziali dell'anno 2017 | Previsione iniziali di competenza | Previsioni iniziali di cassa |
| TOTALI TITOLO III U-3                   |       |             | € +0,00  | € +81.450,00             | € +81.450,00        | € +0,00                         | € +57.500,00                      | € +57.500,00                 |
| RIEPILOGO COMPLESSIVO DEI TITOLI Uscite |       |             | € +75.350,33   | € +485.735,00            | € +561.085,33       | € +6.500,00                     | € +462.235,00                     | € +468.735,00                |
| TOTALE USCITE COMPLESSIVE               |       |             | € +75.350,33   | € 485.735,00             | € 561.085,33        | € +6.500,00                     | € 462.235,00                      | € 468.735,00                 |
| Risultato della gestione di competenza  |       |             |  |                          |                     |                                 | € 100.383,14                      |                              |
| Risultato della gestione di cassa       |       |             |  |                          |                     |                                 |                                   |                              |
| TOTALE GENERALE USCITE                  |       |             | € +75.350,33   | € 485.735,00             | € 561.085,33        | € +6.500,00                     | € 562.618,14                      | € 468.735,00                 |

**IL TESORIERE**

**Dott. Fabio Balistreri**

**IL PRESIDENTE**

**Dott. Michele Gaudio**



**ENTRATE**

**QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA ESERCIZIO 2018**  
(ART. 13 DPR 97/2003)

Approvato il:

| Codice                   | Descrizione  | 2018          |               | 2017          |               |
|--------------------------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                          |  | Competenza    | Cassa         | Competenza    | Cassa         |
| A-0                      | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (presunto)   | € +46.790,40  | € +0,00       | € +51.638,14  | € +0,00       |
| A-1                      | FONDO DI CASSA (presunto)  | € +0,00       | € +122.140,73 | € +0,00       | € +58.138,14  |
| E-1                      | TITOLO I - ENTRATE CORRENTI  | € +0,00       | € +0,00       | € +0,00       | € +0,00       |
| E-1-01                   | CATEGORIA I - Contributi associativi   | € +348.379,00 | € +348.379,00 | € +345.804,00 | € +345.804,00 |
| E-1-02                   | CATEGORIA II - Entrate derivanti dalla prestazione di servizi                      | € +100,00     | € +100,00     | € +100,00     | € +100,00     |
| E-1-03                   | CATEGORIA III - Redditi e proventi patrimoniali                                    | € +500,00     | € +500,00     | € +1.000,00   | € +1.000,00   |
| E-1-04                   | CATEGORIA IV - Poste correttive e compensative di spese correnti                   | € +9.006,00   | € +9.006,00   | € +9.086,00   | € +9.086,00   |
| E-1-05                   | CATEGORIA V - Entrate non classificabili in altre voci                             | € +0,00       | € +0,00       | € +0,00       | € +0,00       |
| A) TOTALI TITOLO I E-1   |  | € +357.985,00 | € +357.985,00 | € +355.990,00 | € +355.990,00 |
| E-2                      | TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE  | € +0,00       | € +0,00       | € +0,00       | € +0,00       |
| E-2-06                   | CATEGORIA VI - Partecipazione e acquisto valori mobiliari                          | € +0,00       | € +0,00       | € +0,00       | € +0,00       |
| E-2-07                   | CATEGORIA VII - Entrate per alienazione beni patrimoniali e riscossione di crediti | € +0,00       | € +0,00       | € +0,00       | € +0,00       |
| E-2-08                   | CATEGORIA VIII - Riscossione di crediti e anticipazioni (E)                        | € +0,00       | € +0,00       | € +0,00       | € +0,00       |
| E-2-09                   | CATEGORIA IX - Entrate Comuni  | € +0,00       | € +0,00       | € +0,00       | € +0,00       |
| B) TOTALI TITOLO II E-2  |  | € +0,00       | € +0,00       | € +0,00       | € +0,00       |
| E-3                      | TITOLO III - PARTITE DI GIRO   | € +0,00       | € +0,00       | € +0,00       | € +0,00       |
| E-3-10                   | CATEGORIA X - Entrate aventi natura di partite di giro                             | € +81.450,00  | € +81.450,00  | € +57.500,00  | € +57.500,00  |
| C) TOTALI TITOLO III E-3 |  | € +81.450,00  | € +81.450,00  | € +57.500,00  | € +57.500,00  |



**ENTRATE**

**QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA ESERCIZIO 2018**  
(ART. 13 DPR 97/2003)

Approvato il:

| Codice | Descrizione                                      | 2018                 |                      | 2017                 |                      |
|--------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|        |  | Competenza           | Cassa                | Competenza           | Cassa                |
|        | <b>RIEPILOGO COMPLESSIVO DEI TITOLI Entrate</b>  | <b>€ +439.435,00</b> | <b>€ +439.435,00</b> | <b>€ +413.490,00</b> | <b>€ +413.490,00</b> |
|        | <b>TOTALE ENTRATE COMPLESSIVE</b>                | € 439.435,00         | € 439.435,00         | € 413.490,00         | € 413.490,00         |
|        | Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale | € 46.300,00          |                      | € 48.745,00          |                      |
|        | Utilizzo del Fondo di cassa iniziale             |                      | € 121.650,33         |                      | € 55.245,00          |
|        | <b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>                   | <b>€ 485.735,00</b>  | <b>€ 561.085,33</b>  | <b>€ 462.235,00</b>  | <b>€ 468.735,00</b>  |



**USCITE**

**QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA ESERCIZIO 2018**  
(ART. 13 DPR 97/2003)

Approvato il:

| Codice                         | Descrizione   | 2018                 |                      | 2017                 |                      |
|--------------------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                                |   | Competenza           | Cassa                | Competenza           | Cassa                |
| P-0                            | DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE (presunto)   | € +0,00              | € +0,00              | € +0,00              | € +0,00              |
| U-1                            | TITOLO I - SPESE CORRENTI   | € +0,00              | € +0,00              | € +0,00              | € +0,00              |
| U-1-01                         | CATEGORIA I - Spese per gli organi istituzionali dell'ente  | € +50.685,00         | € +50.881,83         | € +65.635,00         | € +65.635,00         |
| U-1-02                         | CATEGORIA II - Spese per il personale dipendente  | € +84.300,00         | € +84.300,00         | € +87.800,00         | € +87.800,00         |
| U-1-03                         | CATEGORIA III - Oneri previdenziali, sociali e assistenziali a carico dell'ente                   | € +20.500,00         | € +20.500,00         | € +21.500,00         | € +21.500,00         |
| U-1-04                         | CATEGORIA IV - Acquisto libri, riviste, giornali e altre pubblicazioni                            | € +1.100,00          | € +1.100,00          | € +1.400,00          | € +1.400,00          |
| U-1-05                         | CATEGORIA V - Spese per l'acquisto di materiali di consumo e per il noleggio di materiale tecnico | € +18.000,00         | € +18.000,00         | € +21.200,00         | € +21.200,00         |
| U-1-06                         | CATEGORIA VI - Spese di rappresentanza  | € +12.000,00         | € +12.000,00         | € +9.500,00          | € +9.500,00          |
| U-1-07                         | CATEGORIA VII - Spese per il funzionamento di commissioni   | € +0,00              | € +0,00              | € +500,00            | € +500,00            |
| U-1-08                         | CATEGORIA VIII - Spese per accertamenti sanitari  | € +300,00            | € +300,00            | € +0,00              | € +0,00              |
| U-1-09                         | CATEGORIA IX - Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi                                  | € +58.600,00         | € +58.600,00         | € +55.700,00         | € +55.700,00         |
| U-1-10                         | CATEGORIA X - Oneri finanziari  | € +600,00            | € +600,00            | € +500,00            | € +500,00            |
| U-1-11                         | CATEGORIA XI - Oneri tributari e altri obbligatori  | € +18.500,00         | € +18.500,00         | € +14.600,00         | € +14.600,00         |
| U-1-12                         | CATEGORIA XII - Poste correttive e compensative di entrate correnti                               | € +60.300,00         | € +60.300,00         | € +59.500,00         | € +59.500,00         |
| U-1-13                         | CATEGORIA XIII - Spese non classificabili in altre voci   | € +0,00              | € +0,00              | € +0,00              | € +0,00              |
| U-1-14                         | CATEGORIA XIV - Fondi di riserva  | € +3.000,00          | € +3.000,00          | € +6.000,00          | € +6.000,00          |
| <b>A1) TOTALI TITOLO I U-1</b> |   | <b>€ +327.885,00</b> | <b>€ +328.081,83</b> | <b>€ +343.835,00</b> | <b>€ +343.835,00</b> |



**USCITE**

**QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA ESERCIZIO 2018**  
(ART. 13 DPR 97/2003)

Approvato il:

| Codice   | Descrizione   | 2018                 |                      | 2017                 |                      |
|--|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|  |   | Competenza           | Cassa                | Competenza           | Cassa                |
| U-2  | TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE                                   | € +0,00              | € +0,00              | € +0,00              | € +0,00              |
| U-2-15   | CATEGORIA XV - Acquisizione beni di uso durevole ed opere immobiliari | € +15.000,00         | € +15.000,00         | € +0,00              | € +0,00              |
| U-2-16   | CATEGORIA XVI - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche             | € +6.000,00          | € +6.000,00          | € +5.000,00          | € +5.000,00          |
| U-2-17   | CATEGORIA XVII - Partecipazioni e acquisto di valori mobiliari        | € +0,00              | € +0,00              | € +0,00              | € +0,00              |
| U-2-18   | CATEGORIA XVIII - Indennità di anzianità e similari                   | € +7.000,00          | € +82.153,50         | € +7.500,00          | € +14.000,00         |
| U-2-19   | CATEGORIA XIX - Concessione di crediti e anticipazioni                | € +48.400,00         | € +48.400,00         | € +48.400,00         | € +48.400,00         |
| U-2-20   | CATEGORIA XX - Oneri Comuni   | € +0,00              | € +0,00              | € +0,00              | € +0,00              |
| <b>B1) TOTALI TITOLO II U-2</b>                |   | <b>€ +76.400,00</b>  | <b>€ +151.553,50</b> | <b>€ +60.900,00</b>  | <b>€ +67.400,00</b>  |
| U-3  | TITOLO III - PARTITE DI GIRO  | € +0,00              | € +0,00              | € +0,00              | € +0,00              |
| U-3-21   | CATEGORIA XXI - Spese aventi natura di partite di giro                | € +81.450,00         | € +81.450,00         | € +57.500,00         | € +57.500,00         |
| <b>C1) TOTALI TITOLO III U-3</b>               |   | <b>€ +81.450,00</b>  | <b>€ +81.450,00</b>  | <b>€ +57.500,00</b>  | <b>€ +57.500,00</b>  |
| <b>RIEPILOGO COMPLESSIVO DEI TITOLI USCITE</b> |   | <b>€ +485.735,00</b> | <b>€ +561.085,33</b> | <b>€ +462.235,00</b> | <b>€ +468.735,00</b> |
| <b>TOTALE USCITE COMPLESSIVE</b>               |   | € 485.735,00         | € 561.085,33         | € 462.235,00         | € 468.735,00         |
| <b>Risultato della gestione di competenza</b>  |   |                      |                      | € 100.383,14         |                      |
| <b>Risultato della gestione di cassa</b>       |   |                      |                      |                      |                      |
| <b>TOTALE GENERALE USCITE</b>                  |   | € 485.735,00         | € 561.085,33         | € 562.618,14         | € 468.735,00         |





| RISULTATI DIFFERENZIALI |   | 2018         |               | 2017         |              |
|-------------------------|---|--------------|---------------|--------------|--------------|
|                         |   | Competenza   | Cassa         | Competenza   | Cassa        |
|                         | (A - A1 - Quota in c/c debiti in scadenza) Situazione finanziaria | € 30.100,00  | € 29.903,17   | € 12.155,00  | € 12.155,00  |
|                         | (B - B1) Saldo movimenti in c\capitale                            | -€ 76.400,00 | -€ 151.553,50 | -€ 60.900,00 | -€ 67.400,00 |
|                         | (A + B - E) - (A1 + B1) Indebitamento/Accreditamento netto        | -€ 46.300,00 | -€ 121.650,33 | -€ 48.745,00 | -€ 55.245,00 |
|                         | (A + B) - (A1 + B1) Saldo netto da finanziare/impegnare           | -€ 46.300,00 | -€ 121.650,33 | -€ 48.745,00 | -€ 55.245,00 |
|                         | (A + B +C) - (A1 + B1 + C1) Saldo complessivo                     | -€ 46.300,00 | -€ 121.650,33 | -€ 48.745,00 | -€ 55.245,00 |

**IL TESORIERE**

**Dott. Fabio Balistreri**

**IL PRESIDENTE**

**Dott. Michele Gaudio**



## PREVENTIVO ECONOMICO 2018

(ART. 14 DPR 97/2003)

|  | 31/12/2018           | 31/12/2017           |
|--|----------------------|----------------------|
| A) Valore della produzione   |                      |                      |
| 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni                                      | € +348.379,00        | € +345.804,00        |
| 2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti  |                      |                      |
| 3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione                                 |                      |                      |
| 4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni                             |                      |                      |
| 5) Altri ricavi e proventi   | € +9.106,00          | € +9.186,00          |
| <b>Totale Valore della produzione</b>  | <b>€ +357.485,00</b> | <b>€ +354.990,00</b> |
| B) Costi della produzione  |                      |                      |
| 6) Per Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci                            | € +18.000,00         | € +21.100,00         |
| 7) Per servizi   | € +94.285,00         | € +101.635,00        |
| 8) Per godimento di beni di terzi  |                      |                      |
| 9) Per il personale  |                      |                      |
| a) Salari e stipendi   | € +80.500,00         | € +84.500,00         |
| b) Oneri sociali   | € +28.000,00         | € +29.200,00         |
| c) Trattamento di fine rapporto  | € +7.000,00          | € +7.500,00          |
| d) Trattamento di quiescenza e simili  |                      |                      |
| e) Altri costi   | € +3.600,00          | € +3.800,00          |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni  | € +9.800,00          | € +6.200,00          |
| 11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci |                      |                      |
| 12) Accantonamento per rischi  |                      |                      |
| 13) Altri accantonamenti   | € +3.000,00          | € +6.143,49          |
| 14) Oneri diversi di gestione  | € +93.900,00         | € +106.100,00        |
| <b>Totale Costi della produzione</b>   | <b>€ +338.085,00</b> | <b>€ +366.178,49</b> |
| <b>Differenza tra valore e costi di produzione</b>                               | <b>€ +19.400,00</b>  | <b>€ -11.188,49</b>  |
| C) Proventi e oneri finanziari   |                      |                      |
| 15) Proventi da partecipazioni   |                      |                      |
| 16) Altri proventi finanziari  | € +500,00            | € +1.000,00          |
| 17) Interessi e altri oneri finanziari   | € -16.085,48         | € -18.100,00         |
| 17-bis) Utili e perdite su cambi   |                      |                      |
| <b>Totale Proventi e oneri finanziari</b>  | <b>€ -15.585,48</b>  | <b>€ -17.100,00</b>  |
| D) Rettifiche di valore di attività finanziarie                                  |                      |                      |
| 18) Rivalutazioni  |                      |                      |
| 19) Svalutazioni   |                      |                      |
| <b>Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>                       |                      |                      |



## PREVENTIVO ECONOMICO 2018

(ART. 14 DPR 97/2003)

|   | 31/12/2018         | 31/12/2017          |
|---|--------------------|---------------------|
| E) Proventi e oneri straordinari  |                    |                     |
| 20) Proventi  |                    |                     |
| 21) Oneri   |                    |                     |
| <b>Totale Proventi e oneri straordinari</b>                             |                    |                     |
| <b>Risultato prima delle imposte</b>                                    | <b>€ +3.814,52</b> | <b>€ -28.288,49</b> |
| 22) Imposte sul reddito dell'esercizio corrente, differite e anticipate | € +6.000,00        | € +6.500,00         |
| <b>23) Utile (Perdita) dell'esercizio</b>                               | <b>€ -2.185,48</b> | <b>€ -34.788,49</b> |

**IL TESORIERE**

**Dott. Fabio Balistreri**

**IL PRESIDENTE**

**Dott. Michele Gaudio**