

ORDINE DEI MEDICI CHIRURGHI E DEGLI ODONTOIATRI  
DELLA PROVINCIA DI FORLI'-CESENA

RENDICONTO GENERALE  
DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2016

Approvato Consiglio Direttivo del 21/3/2017

Approvato Assemblea del 4/4/2017

# RENDICONTO GENERALE ESERCIZIO 2016

## NOTA INTEGRATIVA E RELAZIONE DEL TESORIERE

Il Rendiconto generale dell'esercizio 2016, redatto in ottemperanza del DPR 18/12/1975 n.696, del Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla legge 20/3/1975 n.70 e del D.P.R. 27/02/2003 n.97, è stato predisposto secondo le linee di indirizzo del "Regolamento per l'amministrazione e la contabilità", approvato dal Consiglio Diretto dell'Ordine dei Medici Chirurghi e degli Odontoiatri di Forlì-Cesena il 27/05/2014 e successivamente ratificato dalla FNOMCeO il 27/06/2014.

Il rendiconto generale è costituito da: Conto del Bilancio con Situazione Amministrativa; Conto economico; Stato Patrimoniale; Nota integrativa in forma abbreviata, ossia comprensiva della relazione sulla gestione, tre tabelle: situazione amministrativa, conto economico e situazione patrimoniale. Questa Nota integrativa ai sensi e per gli effetti dell'art. 243 C.C. costituisce parte integrante del bilancio di esercizio ed ha la funzione di illustrare, analizzare ed in taluni casi integrare i dati di bilancio ai fini di una chiara informativa.

Sussistendo i requisiti ci si è avvalsi della facoltà, prevista dall'art. 2435 bis del C.C., secondo cui è possibile predisporre il Bilancio d'Esercizio in forma abbreviata. Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2016 corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli artt. 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis C.C.

Il conto di bilancio espone i risultati della gestione delle entrate e delle uscite. Il criterio di competenza finanziaria attribuisce un'operazione di entrata o di spesa all'esercizio nel quale è stata accertata o impegnata. Il criterio di cassa invece pone l'attenzione sul momento dell'incasso o del pagamento. Attraverso la gestione dei residui attivi e passivi, si ha la connessione tra la gestione di competenza finanziaria e quella di cassa.

Il Bilancio Consuntivo del 2016 può essere così riassunto:

<b>TIPOLOGIA DI ENTRATE</b>	<b>PREVISIONI DEFINITIVE 2016</b>	<b>CONSUNTIVO 2016</b>
<b>ENTRATE CORRENTI</b>		
Contributi associativi	343.141,00	343.200,60
Pareri di congruità	100,00	164,00
Interessi sul conto corrente	2.000,00	2.048,15
Poste correttive di spese correnti	9.066,00	11.001,97
<b><i>Totale Entrate Correnti</i></b>	<b>354.307,00</b>	<b>356.414,72</b>
<b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>		
<b><i>Totale Entrate in Conto Capitale</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PARTITE DI GIRO</b>		
Entrate per partite di giro	57.500,00	389.227,61
<b><i>Totale Partite di Giro</i></b>	<b>57.500,00</b>	<b>389.227,61</b>
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>411.807,00</b>	<b>745.642,33</b>
<b><i>UTILIZZO AVANZO FINAN. 2015</i></b>	<b>75.464,76</b>	<b>20.089,25</b>
<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>487.271,76</b>	<b>765.731,58</b>

<b>TIPOLOGIA DI USCITE</b>	<b>PREVISIONI DEFINITIVE 2016</b>	<b>CONSUNTIVO 2016</b>
<b>USCITE CORRENTI</b>		
Elezioni	0,00	0,00
Compensi, indennità e rimborsi ai Consiglieri	47.735,00	37.485,30
Assicurazioni Consiglieri	10.000,00	7.022,00
Spese per il personale dipendente	117.500,00	108.725,88
Spese di rappresentanza	10.500,00	7.711,42
Acquisto beni di consumo e servizi	85.500,00	69.208,66
Spese di noleggio attrezzature e mobili	14.500,00	14.457,28
Oneri tributari e finanziari	8.600,00	6.401,00
Spese non classificabili in altre voci	0,00	0,00
Poste correttive di entrate correnti	59.000,00	57.809,30
Fondi di Riserva	6.736,76	0,00
<b><i>Totale uscite correnti</i></b>	<b>360.071,76</b>	<b>308.820,84</b>
<b>USCITE IN CONTO CAPITALE</b>		
Acquisto mobili e attrezzature	14.000,00	12.832,86
Accantonamento TFR dipendenti	7.300,00	6.493,54
Rata mutuo	48.400,00	48.366,56
<b><i>Totale uscite in conto capitale</i></b>	<b>69.700,00</b>	<b>67.692,96</b>
<b>PARTITE DI GIRO</b>		
Uscite per partite di giro	57.500,00	389.217,78
<b><i>Totale Partite di Giro</i></b>	<b>57.500,00</b>	<b>389.217,78</b>
<b>TOTALE USCITE COMPLESSIVE</b>	<b>487.271,76</b>	<b>765.731,58</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>487.271,76</b>	<b>765.731,58</b>

## **ENTRATE CORRENTI**

**TOTALE € 356.414,72**

## **CONTRIBUTI ASSOCIATIVI**

**€ 343.200,60**

La quota di iscrizione, in base alla Delibera n. 4 del 4.11.2014 che ha stabilito una diminuzione di € 10,00 per ogni iscritto, è di € 140,00 per un albo e € 257,00 per la doppia iscrizione; sono indicate al lordo della quota di competenza FNOMCeO di € 23,00 per ogni iscritto e al netto del contributo di € 0,52 per le spese di esazione da parte della Federazione.

Sono stati elaborati 2309 ruoli (di cui 160 doppi), ma sono stati incassati solo 2303 ruoli (di cui 160 doppi). La differenza tra i ruoli elaborati e quelli incassati riguarda 6 medici che sono stati cancellati: n. 1 per morosità e irreperibilità e 5 per decesso, ma che non hanno pagato la quota.

Le nuove iscrizioni sono state 41 rispetto alla previsione di 30. Con delibera n. 22 del 20/10/2015 il Consiglio ha deliberato di diminuire del 50% la tassa di iscrizione (dedotto l'importo di competenza della FNOMCeO) per i nuovi iscritti che, al momento della prima iscrizione, abbiano un'età inferiore ai 40 anni, per i primi tre anni a partire dal 2016. Dal quarto anno di iscrizione sarà dovuta la quota intera. La quota per la prima iscrizione all'Albo dei Medici Chirurghi e a quello degli Odontoiatri per il 2016 è stata quindi di € 80,00. La riduzione non riguarda gli iscritti per trasferimento.

**PARERI DI CONGRUITA' € 164,00**

La parcella opinata è stata una riguardante gli odontoiatri (la tassa di opinamento è il 4%).

**INTERESSI SUL CONTO CORRENTE € 2.048,15**

Tale introito riguarda sia gli interessi maturati sul c/c bancario attivo presso il Credito di Romagna sede di Forlì (il tasso di interesse applicato dalla banca per il 2016 è passato dall' 0,50% nel primo trimestre, allo 0,25% dal secondo trimestre), sia gli interessi su un conto deposito aperto da aprile 2016 sempre presso la stessa banca (tasso di interesse 1,5%).

**POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI € 11.001,97**

- Affittata la sala riunioni n.8 volte a pagamento e numerose volte a piccoli gruppi di medici gratuitamente.
- L'importo incassato dall'Enpam di € 7.500,00 riguarda il recupero spese per le pratiche previdenziali, l'organizzazione di un convegno e le informazioni agli iscritti sui regolamenti e pratiche dell'Ente sulla newsletter e bollettino ordini stico.
- La Fnomceo ha elargito un contributo di € 924,55 per un convegno ECM, di cui 398,17 imputate in questo capitolo e il restante nelle partite di giro.
- La Fnomceo elargisce € 0,52 per ogni iscritto a ruolo e nuove iscrizioni, (esclusi i doppi iscritti).
- Rientrano in questo capitolo anche gli incassi per le etichette degli iscritti richieste da ditte o da medici, recupero marche da bollo, more sulla quota di iscrizione, rimborso assicurazione Allianz Ras di € 215,70 perché non dovuta.

**ENTRATE IN CONTO CAPITALE TOTALE € 0,00**

Non erano previste entrate per queste categorie.

**PARTITE DI GIRO TOTALE € 389.227,61**

Ritenute sui compensi per i consulenti (A.M. Alessandri Giunchi, F. Farolfi, S. Palai), per i consiglieri, per i relatori dei corsi di aggiornamento BLSO, per la fotografa della Giornata del Medico, per il Dott. Benzoni sul compenso da Direttore del Bollettino; IRPEF e le addizionali comunali e regionali sugli stipendi dei dipendenti e sui gettoni dei medici assimilati al lavoro dipendente (revisori); Inps sui gettoni dei revisori; contributo

previdenziale INPDAP sugli stipendi dei dipendenti, di competenza degli stessi.

Il Servizio economato riguarda la cosiddetta pronta cassa (€ 500,00) per le piccole spese, tenuta dalla dipendente Leonelli; questa posizione viene aperta all'inizio dell'anno e chiusa alla fine, per non avere partite sospese da riportare al nuovo esercizio. Inoltre sono transitati in questa voce anche i contributi Enpam per i corsi di aggiornamento di due dipendenti e il contributo Fnomceo per un convegno organizzato dall'Ordine.

Alla voce Servizio economato sono transitati anche gli spostamenti di quote nel conto di deposito presso il Credito di Romagna e nel nuovo conto corrente aperto presso la Cassa dei Risparmi di Forlì e della Romagna, il tutto al fine di ripartizione di rischio bancario bail in.

## **SPESE CORRENTI**

**TOTALE € 308.820,84**

**COMPENSI, INDENNITÀ E RIMBORSI AI CONSIGLIERI € 37.485,30** – Spese postali di convocazione due assemblee ordinarie € 218,04; indennità di carica per Presidente, Vice Presidente, Segretario, Tesoriere e Presidente CAO € 25.176,00; gettoni di presenza per tutti i Consiglieri e i componenti di CAO e Commissioni istituzionali € 8.232,85; rimborsi kilometrici dei Consiglieri e componenti Commissioni che vengono da fuori comune, rimborsi per presenza convegni fuori provincia, spese ristoro in sede Consiglio € 3.478,13; IRAP su revisori €132,28; INPS su revisori € 248,00.

**ASSICURAZIONI CONSIGLIERI € 7.022,00** - Con Allianz Ras Moschini-Pierotti-Pratesi srl: Kasko € 5.130,00 (anche per i dipendenti) e polizza infortuni Consiglieri € 1.650,00; polizza infortuni componenti commissioni € 242,00.

**SPESE PER IL PERSONALE DIPENDENTE € 108.725,88** – Trattamento economico lordo di tre dipendenti € 61.269,77; trasferta Leonelli e Laghi a Roma e a Rimini per corsi di aggiornamento Fnomceo, Leonelli e Gavelli per un corso di aggiornamento Tecsis, € 223,26; indennità di ente, trattamento accessorio, rimborso spese Kilometriche, contributo Enpam e ripartizione del fondo art.25 del CCNL € 18.566,39; buoni pasto di € 7,50 cadauno per i due dipendenti a tempo pieno nelle giornate di martedì e giovedì e per la dipendente part time il martedì € 1.616,16; spese treno pre i corsi di aggiornamento a Roma, Rimini e Mestre e buffet per un corso di aggiornamento Tecsis per gli Ordini della Romagna tenuto presso la nostra sede, € 652,30; INAIL sui dipendenti € 417,71; contributi previdenziali, compreso il nuovo contributo Enpdep, € 19.209,47; IRAP sugli stipendi € 6.770,82.

**SPESE DI RAPPRESENTANZA € 7.711,42** - Manifesti lutto e partecipazione sul Resto del Carlino per i medici deceduti, dei quali ci è pervenuta comunicazione in tempo utile (dr. Toledo, dr. Ghetti, dr. Morgagni, dr. Tentoni, prof. Prati, prof. Vannucchi, dr. Paganelli, dr. Casadei, dr. Pentoli e dr. Pedrini) € 1.601,41; cena con Prof. Prati e buffet di Natale € 504,30; Giornata del Medico e Odontoiatra (fiori, buffet, foto, cartelline) e biglietti di Natale € 2.593,13; medaglie d'oro per i 50° anni di laurea e targhe per concorso letterario € 3.012,58.

**ACQUISTO BENI DI CONSUMO E SERVIZI € 69.208,66** – Abbonamenti a Il Resto del Carlino Forlì e Cesena, La Voce, Il Corriere di Romagna tutti in formato digitale e compenso Responsabile del Bollettino € 1.154,98; cancelleria varia, tesserini di iscrizione e contrassegni auto (Publiloto di Torino), cartelline personalizzate € 2.018,73; tutte le spese che riguardano la fotocopiatrice (fotocopie, carta e toner), il sistema informatico (hosting, toner per stampanti, antivirus, assistenza sistemica e sito, conservazione digitale registro giornaliero protocollo informatico,

assistenza programma di contabilità Conto, fatturaPA, protocollo informatico Iride Doc e anagrafica Iride) e la fornitura di PEC agli iscritti tramite convenzione con Aruba € 12.900,69; spese minute (caffè, marche da bollo Tribunale, carta igienica, acqua, pile, francobolli, asciugamani, bicchieri) € 730,82; Spese condominiali € 10.876,23; pulizie sede, manutenzione estintori, noleggio macchina affrancatrice € 3.474,51; servizio di vigilanza, manutenzione condizionatore € 1.427,40; spese postali e telefoniche € 4.094,84 (da novembre è stata cambiata compagnia telefonica in sostituzione della Telecom, ZAL Telecomunicazioni di C.F.O. srl, per un risparmio economico; omaggi per relatori ai convegni, buoni BLSD ai neoiscritti, gettone relatori corso BLSD, buffet per convegno Enpam € 4.863,52; Enel € 2.525,70; consulenze (medico competente, consulente fiscale, consulente legale, consulente buste paga Dominus srl, RSPP) € 24.566,24; Assicurazione Ufficiopiù per furto e incendio € 575,00.

**SPESE DI NOLEGGIO ATTREZZATURE E MOBILI € 14.457,28** - In questo capitolo confluisce la spesa annua per il noleggio dei mobili e del sistema audio-video-sicurezza della nuova sede (scade il 30/3/2017).

**ONERI TRIBUTARI E FINANZIARI € 6.401,00** – Commissioni bancarie su conto corrente, effetti insoluti e pos € 536,50; TARI € 1.273,00; consorzio bonifica € 45,88; IMU € 3.502,00; IRES € 1.019,00, sanzioni su versamento IRAP gennaio € 18,83 e procedura esecutiva Equitalia anni precedenti € 5,79.

**POSTE CORRETTIVE DI ENTRATE CORRENTI € 57.809,30** - Commissioni per i Mav (€ 1,95) e SEPA (€ 1,00 o € 0,80 se su Credito di Romagna) spediti dal Credito di Romagna € 3.897,30; quota di competenza della Fnomceo (€ 23,00 per ruolo) su quelle di iscrizione a ruolo e sui nuovi iscritti € 53.912,00.

## **SPESE IN CONTO CAPITALE € 67.692,96**

**ACQUISTO MOBILI E ATTREZZATURE € 12.832,86** – Acquistato: nuovi estintori € 219,60; n.2 gruppi di continuità e 1 tastiera € 242,97; modulo Sepa nel programma Iride € 1.451,80; computer Gavelli € 547,50; aggiornamento programma IrideDoc per conservazione digitale €2.928,00; nuovo sito e App € 7.320,00; € 99,00 Google per App store; € 23,99 Apple per App store.

**ACCANTONAMENTO TFR DIPENDENTI € 6.493,54** – quota di competenza del 2016.

**RATA MUTUO € 48.366,56** – due rate semestrali mutuo ventennale con la Fondazione Enpam con il nuovo importo rinegoziato.

## **PARTITE DI GIRO € 389.217,78**

Gli importi dovrebbero essere gli stessi dell'analogo capitolo delle entrate; la differenza in meno di € 9,83 riguarda: € 10,00 ritenuta d'acconto di un Consigliere che sarà versata a febbraio 2017; € 0,17 arrotondamento per il versamento IRPEF su stipendi dipendenti di maggio.

## LA GESTIONE DEI RESIDUI

Nella gestione dei residui sono esposti i residui attivi e passivi degli esercizi precedenti, iniziali, riscossi, da riscuotere, pagati, da pagare.

### **RESIDUI ATTIVI RISCOSSI NEL 2016**

<b>Anno formazione</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
2015	contributo FNOMCeO per convegno inquinamento	€ 572,00
2015	contributo straordinario ENPAM	€ 2.500,00
2015	mora due medici per ritardo pagamento quota	€ 28,00
2015	bonus Laghi dicembre 2015	€ 80,00
	<b>TOTALE</b>	<b>€ 3.180,00</b>

### **RESIDUI PASSIVI PAGATI NEL 2016**

<b>Anno formazione</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
2015	saldo polizza infortuni Commissioni – Allianz Ras	€ 200,00
2015	indennità di carica Segretario	€ 4.392,00
2015	gettone di presenza di un consigliere	€ 59,78
2015	rimborso spese kilomeriche dipendenti 2° sem. 2016	€ 61,17
2015	contributo straordinario Enpam ai dipendenti	€ 1.250,00
2015	contributo previdenziali su stipendi dicembre	€ 2.707,21
2015	compenso responsabile del Bollettino	€ 600,00
2015	tesserini di iscrizione dicembre	€ 35,00
2015	partecipazione e manifesti decesso dott. Rusticali	€ 172,82
2015	fotocopie dicembre	€ 52,90
2015	Pec dicembre	€ 32,21
2015	telegrammi novembre-dicembre	€ 3,62
2015	bolletta Tim	€ 120,08
2015	corso BLSA ai nuovi iscritti	€ 354,00
2015	bolletta novembre-dicembre	€ 377,07
2015	contributi previdenziali INPS sui revisori	€ 322,80
2015	IRAP su stipendi dicembre	€ 963,34
2015	IRAP su compenso revisori	€ 174,00
2015	saldo quote FNOMCeO su ruoli (10%+nuovi iscritti)	€ 6.095,00
2015	saldo programma Tesis per FatturaPA	€ 466,65
2015	ritenuta d'acconto su indennità, gettoni, avvocato	€ 5.112,28
2015	IRPEF su stipendi dicembre	€ 2.338,27

2015	IRPEF su gettoni revisori	€ 461,50
2015	INPS su gettoni revisori	€ 161,20
2015	INPDAP su stipendi dicembre	€ 1.068,14
<b>TOTALE</b>		<b>€ 27.581,04</b>

#### **RESIDUI RIMASTI DA PAGARE**

2015	restituzione quota medico di cui non accettata iscrizione	€ 117,00
2015	fatture pulizia ditta Nova Service srl	€ 2.684,00
2015	Servizio medicina del lavoro, medico competente	€ 102,00
2015	Fondo TFR al 31/12/2015	€ 62.393,00
<b>TOTALE</b>		<b>€ 65.296,00</b>

#### **ECONOMIA DI SCALA (ANNULLATO DEBITO PERCHÉ NON RICHIESTO O NON DOVUTO)**

2015	polizza infortuni Commissioni – Allianz Ras	€ 28,00
2015	Fondo Dipendenti art. 25	€ 2.538,94
2014	Fondo Dipendenti art. 25	€ 2.538,94
2013	Fondo Dipendenti art. 25	€ 2.667,87
2012	Fondo Dipendenti art. 25	€ 660,58
2015	spesa telegrammi ultimo bimestre	€ 3,63
2015	corso BLSA ai nuovi iscritti	€ 536,00
2014	Servizio medicina del lavoro, medico competente	€ 102,00
2015	programma Tecsis per FatturaPA	€ 155,55
<b>TOTALE</b>		<b>€ 9.231,51</b>

## **VARIAZIONI ALLE PREVISIONI FINANZIARIE**

Durante l'esercizio sono state apportate n. 2 variazioni al bilancio di previsione, che vengono riportate di seguito.

### **VARIAZIONE del 22/03/2016 (approvata in Assemblea il 12/04/2016)**

<b><u>ENTRATE</u></b>	
<b>Maggiore AVANZO EFFETTIVO</b>	<b>+ € 12.136,76</b>
<b>TOTALE VARIAZIONI ENTRATE</b>	<b>+ € 12.136,76</b>
<b><u>USCITE</u></b>	
CAP. U-1-05-004 Spese minute varie	+ € 500,00
CAP. U-1-06-001 Spese di rappresentanza	+ € 1.000,00
CAP. U-1-09-001 Spese condominiali	+ € 4.000,00
CAP. U-1-09-009 Energia elettrica, acqua, gas	+ € 1.500,00
CAP. U-1-09-010 Consulenza legale, ammin., tributaria	+ € 2.000,00
CAP. U-1-14-001 Fondo Riserva spese prev. stanz. Insuf.	+ € 136,76
CAP. U-1-16-005 Acquisto mobili, macchine, attrezz. inf.	+ € 3.000,00
<b>TOTALE VARIAZIONI USCITE</b>	<b>+ € 12.136,76</b>

## **VARIAZIONE del 06/09/2016 (approvata in Assemblea il 29/11/2016)**

### **USCITE**

CAP. U-1-14-001 - Fondo riserva spese previste stanz. insuff.	- € 3.400,00
CAP. U-1-05-003 – Spese gestione fotocop. – sistema infor.	+ € 3.000,00
CAP. U-1-10-002 – Commissioni bancarie	+ € 400,00

### **VARIAZIONI COPERTE CON L'UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE:**

### **USCITE**

CAP. U-2-16-005 – Acquisto mobili, macchine, attrezzature	+ € 5.000,00
---	--------------

<b>TOTALE VARIAZIONI USCITE</b>	<b>+ € 8.400,00</b>
---------------------------------	---------------------

## **SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

In essa, considerando anche il fondo di cassa all'inizio dell'esercizio 2016 di € 181.267,92, sono espressi i risultati della gestione delle entrate e delle spese, separatamente per competenza, per residui e per cassa; poiché al fondo finale di cassa del 2016 si aggiungono anche i residui attivi/passivi di competenza di quell'anno, ma riscossi/pagati nel 2017, si mette in evidenza l'avanzo di amministrazione del 2016, pari a **€71.481,63**, al netto del Fondo TFR in quanto non utilizzabile.

### **QUADRO RIASSUNTIVO**

<b>GESTIONE DI COMPETENZA</b>	
Accertamenti di competenza	+ € 745.642,33
Impegni di competenza	- € 765.731,58
<b>Saldo gestione di competenza</b>	<b>- € 20.089,25</b>
<b>GESTIONE RESIDUI</b>	
Residui incassati	+ € 3.180,00
Residui pagati e impegnati	- € 92.877,04
<b>Saldo gestione residui</b>	<b>- € 89.697,04</b>
<b>RIEPILOGO</b>	
Saldo gestione di competenza	- € 20.089,25
Saldo gestione residui	- € 89.697,04
Cassa al 31/12/2015	+ € 181.267,92
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>	<b>+ € 71.481,63</b>

### **RISULTANZE FINANZIARIE COMPLESSIVE**

	<b>Residui</b>	<b>GESTIONE Competenza</b>	<b>Totale</b>
<b>Fondo di cassa iniziale</b>			<b>181.267,92</b>
+ Riscossioni	3.180,00	600.217,78	603.397,78
- Pagamenti	27.581,04	736.849,01	764.430,05
<b>Fondo di cassa finale</b>			<b>20.235,65</b>
+ Residui attivi	0,00	145.424,55	145.424,55
- Residui passivi	65.296,00	28.882,57	94.178,57
<b>Avanzo di amministrazione</b>			<b>71.481,63</b>

## **CONTO ECONOMICO**

Esso indica l'utile o la perdita di esercizio in base all'art. 41 DPR 97/2003, senza considerare eventuali avanzi finanziari degli esercizi precedenti.

### **A) VALORE DELLA PRODUZIONE**

Ricavi delle vendite e delle prestazioni: Tassa annuale a ruolo € 339.941,92 e tassa annuale ad esazione diretta € 3.258,68.

Altri ricavi e proventi: Opinamento parcelle € 164,00; rimborso per affitto sala € 1.200,00; contributi FNOMCeO e ENPAM € 7.898,17; contributo Fnomceo per spese esazione € 1.219,40; recuperi e rimborsi diversi € 684,40.

### **B) COSTI DELLA PRODUZIONE**

Per Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci: acquisto cancelleria e tesserini di iscrizione € 2.018,73; spese per il fotocopiatore e per il sistema informatico € 12.900,69; spese per minute varie € 730,82.

Per Servizi: Spese per convocazione due assemblee € 218,04; spese per varie assicurazioni consiglieri € 7.022,00; rimborso spese consiglieri € 3.478,13; indennità di carica € 25.176,00; gettoni consiglieri € 8.232,85; spese noleggio mobili e sistema audio-video-sicurezza € 14.457,28; manutenzione macchine e pulizie € 3.474,51; spese manutenzione sede € 1.427,40; spese postali e telefoniche € 4.094,84; enel € 2.525,70; consulenze varie € 24.566,24; assicurazione furto e incendio € 575,00.

Per il personale:

*Salari e stipendi*: stipendi lordi € 61.269,77; indennità di ente, trattamento accessorio, lavoro straordinario e contributo Enpam € 18.566,39.

*Oneri sociali*: INAIL € 417,71; contributi INPDAP a carico dell'ente € 19.209,47; IRAP su stipendi € 6.770,82.

*Trattamento di fine rapporto*: accantonamento TFR € 6.493,54.

*Altri costi*: indennità di trasferta € 223,26; buoni pasto € 1.616,16; aggiornamento e formazione € 652,30.

Ammortamenti e svalutazioni: quota ammortamento mobili e attrezzature di competenza dell'esercizio € 6.242,85.

Oneri diversi di gestione: gettone Responsabile Bollettino € 600,00; Abbonamenti ai quotidiani € 554,98; spese di rappresentanza € 2.176,47; spese per Giornata del Medico e dell'Odontoiatra € 1.975,15; medaglie d'oro ai 50° di laurea € 3.562,80; spese condominiali € 10.876,23; aggiornamento professionale € 4.863,52; INPS su revisori € 248,00; IRAP su revisori € 132,28; spese emissione ruoli € 3.897,30; quota FNOMCeO su ruoli e nuovi iscritti € 53.912,00.

### **C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI**

Altri proventi finanziari: Sono gli interessi maturati sul conto corrente bancario e sul conto di deposito € 2.048,15.

Interessi e altri oneri finanziari: commissioni bancarie € 536,00; quota interessi 2016 sulla rata del mutuo pagata nell'esercizio € 17.417,02.

**IL RISULTATO DEL CONTO ECONOMICO**, al netto delle imposte e tasse, è un utile di € 17.440,47.

## **SITUAZIONE PATRIMONIALE**

Essa costituisce la dimostrazione della consistenza degli elementi attivi e passivi alla fine dell'esercizio in base all'art. 42 DPR 97/2003.

I criteri di valutazione adottati nella formazione della Situazione Patrimoniale sono stati i seguenti.

### **ATTIVO**

#### **B) IMMOBILIZZAZIONI**

##### **II. Materiali**

Terreni e fabbricati: rappresenta il costo di acquisto della nuova sede dell'Ordine, immobile di Viale Italia n.153 al 1° piano, comprensivo di varianti. Per legge non è ammortizzabile.

Altri beni: Sono iscritti al costo storico ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi; sono state utilizzate le aliquote di ammortamento stabilite dalla legge.

Le medaglie d'oro e d'argento sono state valutate applicando, per oro e argento, il fixing al 31/12/2016 pubblicato da "GoldBroker" (€ 5.636,03 non ammortizzabile).

Il valore delle attrezzature, macchine d'ufficio e mobili di proprietà dell'Ordine, risultano dall'inventario chiuso al 31/12/2016 (€ 98.303,80).

La quota di ammortamento dell'esercizio è di € 6.242,85. Il Fondo di ammortamento degli esercizi precedenti è di € 74.871,63. Risultano ancora da ammortizzare beni per un valore di € 22.825,35.

##### Acquisizioni dell'esercizio per un totale di € 12.832,86

estintori	€ 219,60
n. 2 gruppi di continuità e n.1 tastiera	€ 242,97
n. 1 computer	€ 547,50
modulo Sepa nel programma Iride	€ 1.451,80
aggiornamento programma IrideDoc per conservazione digitale	€ 2.928,00
nuovo sito e App	€ 7.442,99

##### Beni dismessi durante il 2016 in quanto non più funzionanti:

Gruppo di continuità	€ 80,00
Tastiera	

## **C) ATTIVO CIRCOLANTE**

### **II. Crediti**

Sono esposti al presumibile valore di realizzo, coincidente con il valore nominale. Riporta i “Residui attivi” al 31/12/2016 distinti per titoli.

Crediti Verso altri: contributo straordinario Enpam di € 2.500,00; contributo Fnomceo € 924,55 come rimborso spese per un convegno; contributo corso di aggiornamento Enpam per Leonelli € 1.000,00; € 140.000,00 dal conto di deposito e € 1.000,00 dal conto CARISP.

### **RACCORDO TRA RESIDUI ATTIVI E CREDITI**

<b>Descrizione</b>	<b>Residui attivi</b>	<b>Crediti in SP</b>	<b>Differenze</b>	<b>Note</b>
Contributi FNOMCeO o altri enti	2.898,17			Contrib. Enpam e parte Fnom
Partite di giro	142.526,38			Saldo contributo Fnom e conto deposito e CARISP
Crediti verso altri		145.424,55		
<b>Totale</b>	<b>145.424,55</b>	<b>145.424,55</b>		

### **IV. Disponibilità liquide**

Depositi bancari e postali: è la consistenza del conto corrente acceso presso il Credito di Romagna sede di Forlì € 20.235,65 al netto delle commissioni bancarie ancora da pagare di competenza del 2016 di € 108,00 e il credito nel conto postale dell'affrancatrice di € 127,13.

## **D) RATEI E RISCOINTI ATTIVI**

Misurano proventi e oneri la cui consistenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; sono costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi futuri, che si configurano in quote comuni a due o più esercizi.

Non sussistono ratei e risconti attivi nell'esercizio 2016.

## **PASSIVO**

### **A) PATRIMONIO NETTO**

VIII. Avanzi economici portati a nuovo: è il risultato economico dell'esercizio precedente (disavanzo).

IX. Avanzo/Disavanzo economico dell'esercizio: è il risultato economico dell'esercizio 2016 (in questo caso avanzo/utile).

### **C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO**

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito maturato al 31/12/2016 verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

€ 61.659,96 Fondo al 31/12/2015 + € 6.493,54 quota di competenza del 2016 = € 68.153,50 Fondo TFR al 31/12/2016.

I dipendenti in forza presso l'Ordine al 31/12/2016 sono i seguenti:

Leonelli Elisabetta, contratto a tempo indeterminato full time, qualifica C3;

Gavelli Michele, contratto a tempo indeterminato full time, qualifica B2;

Laghi Laila, contratto a tempo indeterminato part time di 24 h settimanali, qualifica B2.

### **D) DEBITI**

Sono valutati al loro valore nominale.

Debiti verso le banche (oltre 12 mesi): Questo è il valore del mutuo ventennale acceso con la Fondazione Enpam, solo per la quota capitale che rimane al 31/12/2016.

Debiti Verso Fornitori: saldo polizza infortuni componenti commissioni € 42,00; gettone Direttore Bollettino € 600,00; € 25,00 tesserini Publiloto dicembre; cancelleria dicembre € 139,26 e Pec iscritti dicembre € 43,92; restituzione una quota non dovute Dott. U.T. € 117,00; acqua €21,96; pulizie marzo-dicembre 2015 € 2.684,00; rata manutenzione condizionatori € 183,00; € 147,09 due bollette Telecom a saldo; € 558,74 Enel novembre-dicembre; € 204,00 medico del lavoro 2015 e 2016 e € 396,50 consulente del lavoro.

Debiti tributari: IRAP su gettoni revisori € 132,28.

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale: Imposta sostitutiva su TFR dipendenti € 188,18.

Altri debiti: rimborso spese Dott.ri Zambelli, Sapigni e Giorgi € 138,97; indennità di carica Dott.ssa Zambelli € 4.392,00; gettoni di 4 Consiglieri €793,00; indennità di trasferimento dipendenti corsi Enpam e Fnomceo € 179,00; € 1.250,00 contributo straordinario Enpam; € 31,12 rimborso spese chilometriche; corso BLSO nuovi iscritti € 1.938,00; € 6.118,00 saldo quote FNOMCeO su ruoli e prime iscrizioni; residuo spese corso Enpam Gavelli e Leonelli.

## RACCORDO TRA RESIDUI PASSIVI E DEBITI

Descrizione	Residui passivi	Debiti in SP	Differenze	Note
Debiti verso banche		547.779,18	+ 547.779,18	Capitale mutuo Enpam
Spese assicurazione consiglieri	42,00	42,00		
Rimborso spese consiglieri	138,97	138,97		
Indennità di carica	4.392,00	4.392,00		
Gettoni consiglieri	793,00	793,00		
Indennità di trasferta	179,00	179,00		
Indennità, trattamento access.	1.281,12	1.281,12		
Aggiornamento e formazione	205,67	205,67		
Contributi previdenziali dip.	188,18	188,18		
Spese pubblicaz. Bollettino	600,00	600,00		
Cancelleria e stampati	25,00	25,00		
Spese gestione fotocopiatrice	183,18	183,18		
Spese minute varie	21,96	138,96	+ 117,00	diff. quota da restit. Medico
Spese manutenzione sede		2.684,00	+ 2.684,00	pulizie 2015
Spese manutenz. Ordinarie	183,00	183,00		
Spese telefoniche	147,09	147,09		
Aggiornamento professionale	1.938,00	1.938,00		
Enel	558,74	558,74		
Consulenze	498,50	600,50	+ 102,00	diff. Medico Lavoro 2015
Commissioni bancarie	108,00		- 108,00	indicati in SP, Depositi postali
IRAP co.co.co.	132,28	132,28		
Quota FNOMCeO su ruoli	6.118,00	6.118,00		
Acquisto mobili macchine	3.830,49		- 3.830,49	indicati in SP, immobilizzaz.
Accantonamento TFR	6.493,54		- 6.493,54	indicati in SP, FondoTFR
Partite di giro	824,85	824,85		corso Enpam dipendenti
<b>Totale</b>	<b>28.882,57</b>	<b>569.132,72</b>	<b>+ 540.250,15</b>	

## ALTRE INFORMAZIONI

Si precisa inoltre, ai sensi dell'art. 33 del Regolamento di contabilità, quanto segue:

- L'Ordine non ha ricevuto contributi in conto capitale ed in conto esercizio.
- Non esistono diritti reali di godimento.
- Non vi sono in essere contenziosi alla data di chiusura dell'esercizio.

Il presente Bilancio rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione finanziaria e patrimoniale, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili; è stato valutato dai Revisori dei Conti, dei quali è allegata specifica relazione.

Vi ringrazio per l'attenzione prestata a questa esposizione di cifre; rammento ai Colleghi che si possono richiedere più ampi dettagli alla dr.ssa Elisabetta Leonelli, addetta alla elaborazione periodica e redazione della parte contabile, ed alla rag. Alessandra Montserrat Alessandri Giunchi, incaricata della supervisione e consulenza fiscale e contabile.

Si sottolinea che, come di consueto, agli atti è conservato il "Controllo di contabilità relativo all'esercizio 2016" dello Studio Giunchi Alessandri, a cura della consulente fiscale rag. A. M. Alessandri Giunchi.

**IL TESORIERE**

**Dott. Fabio Balistreri**

# RENDICONTO GENERALE ESERCIZIO FINANZIARIO 2016

## RELAZIONE DEI REVISORI DEI CONTI

Il Collegio dei Revisori dei Conti, dopo aver verificato le procedure contabili dei movimenti delle entrate (reversali) e delle uscite (mandati), dei relativi partitari e della corretta applicazione della convenzione per il servizio di cassa con la banca tesoriera Credito di Romagna, ha accertato la corrispondenza con gli stanziamenti iscritti nel bilancio di previsione e le risultanze contabili e l'ammontare del c/c bancario e il registro dei beni ammortizzabili.

Il Rendiconto Generale è stato redatto in base al nuovo regolamento di contabilità e secondo la legge n.97/2003; si compone:

- del **Rendiconto finanziario** dell'esercizio 2016 che esprime le effettive entrate e spese per ogni singolo capitolo del bilancio; esso è distinto per competenza, per residui e per cassa;
- della **Situazione amministrativa** che esprime il risultato finanziario dell'anno: **l'avanzo di amministrazione è di € 71.481,63**. Esso è determinato sommando al fondo di cassa all'inizio dell'esercizio le riscossioni eseguite e sottraendo i pagamenti effettuati, sia di competenza del 2016 che i residui del 2015, e aggiungendo al fondo finale di cassa i residui attivi e sottraendo i residui passivi di competenza del 2016 (compreso il fondo TFR), ma che saranno riscossi e pagati materialmente nell'esercizio 2017;
- del **Conto economico** che evidenzia il risultato economico ottenuto alla fine dell'esercizio considerando solo le entrate e le spese correnti, oltre alla quota di ammortamento e all'accantonamento del TFR di competenza del 2016 e alla quota di interessi sulla rata di mutuo pagata nell'esercizio. In questo esercizio tale risultato è, al netto delle imposte, un'utile di esercizio di € 17.440,47;
- della **Situazione patrimoniale** che costituisce la dimostrazione della consistenza degli elementi attivi (valore della sede, dei beni mobili e attrezzature al netto degli ammortamenti, crediti diversi, depositi bancari e postali) e passivi (avanzo economico dell'esercizio in corso e di quello precedente, fondo TFR, quota capitale del mutuo ancora da pagare, debiti diversi) alla fine dell'esercizio;
- del **quadro generale** riassuntivo delle entrate e delle uscite, distinto per titoli;
- del **verbale di verifica** di cassa al 31/12/2016 del Credito di Romagna.

Il bilancio 2016 si è chiuso con un avanzo di amministrazione più alto rispetto alle previsioni, evidenziando la solidità economica dell'Ente e quindi la correttezza amministrativa e legale della gestione economica.

Il conto economico 2016 ha mostrato un'utile nonostante la diminuzione delle quote di iscrizioni dei giovani medici che per i primi 3 anni di iscrizione pagheranno solo € 80,00 anziché € 140,00; è stato quindi confermato che con i soli ruoli dell'anno sono state ampiamente sostenute tutte le spese programmate, sebbene ci siano stati alcuni aumenti di spese rispetto all'anno precedente (creazione nuovo sito e app, spese condominiali, manutenzione sistema informatico, spese telefoniche, spese per corsi BLSd ai giovani medici e spese per corsi di aggiornamento).

L'utilizzo dei risparmi gestionali accantonati negli esercizi degli anni precedenti, sommati ai risultati dei provvedimenti economici di contenimento delle spese attuati nel 2016 (assicurazioni consiglieri, notule consulenti, gettoni consiglieri), hanno assicurato la stabilità della gestione economica e finanziaria dell'ente con ampio margine operativo gestionale finanziario per gli anni futuri.

I Revisori dei Conti hanno partecipato alle sedute del Consiglio Direttivo, quando convocati, per esaminare argomenti di carattere economico e finanziario.

Alla luce dei risultati dell'esercizio e alla rispondenza delle norme contabili il Collegio dei Revisori esprime parere favorevole alla redazione del Rendiconto Generale dell'esercizio finanziario 2016.

Forlì, 21 marzo 2017

**IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI**

Dott. Pierdomenico Tolomei (Presidente)

Dott. Matteo Costantini

Dott. Marco Gardini

Dott.ssa Daniela Zanetti



**Entrate** **RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE COMPETENZA ESERCIZI 2016** Situazione a sabato 31 dicembre 2016

Codice	Descrizione	PREVISIONI			ACCERTAMENTI			Diff. rispetto alle Previsioni
		Iniziali	Variazioni + o -	Definitive (4 + 5 - 6)	Riscosse	Rimasti da riscuotere	Totale Accertamenti (8 + 9)	
1/2	3	4	5/6	7	8	9	10	11/12
A-0	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (presunto)	€ +70.935,65	€ +12.136,76	€ +83.072,41	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
A-1	FONDO DI CASSA (presunto)							
E-1	<b>TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>							
E-1-01	<b>CATEGORIA I - Contributi associativi</b>							
E-1-01-001	Tassa annuale a ruolo	€ +340.757,00	€ +0,00	€ +340.757,00	€ +339.941,92	€ +0,00	€ +339.941,92	€ +815,08
E-1-01-002	Tassa annuale a ruolo suppletivo	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-1-01-003	Tassa annuale a esazione diretta	€ +2.384,00	€ +0,00	€ +2.384,00	€ +3.258,68	€ +0,00	€ +3.258,68	€ -874,68
<b>TOTALI CATEGORIA I E-1-01</b>		<b>€ +343.141,00</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +343.141,00</b>	<b>€ +343.200,60</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +343.200,60</b>	<b>€ -59,60</b>
E-1-02	<b>CATEGORIA II - Entrate derivanti dalla prestazione di servizi</b>							
E-1-02-001	Tassa rilascio certificati di iscrizione	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-1-02-002	Tassa rilascio nulla osta trasferimento	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-1-02-003	Pareri di congruità	€ +100,00	€ +0,00	€ +100,00	€ +164,00	€ +0,00	€ +164,00	€ -64,00
E-1-02-004	Tassa iscrizione (prima iscrizione e iscrizione per trasferimento)	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
<b>TOTALI CATEGORIA II E-1-02</b>		<b>€ +100,00</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +100,00</b>	<b>€ +164,00</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +164,00</b>	<b>€ -64,00</b>
E-1-03	<b>CATEGORIA III - Redditi e proventi patrimoniali</b>							
E-1-03-001	Interessi attivi su depositi	€ +2.000,00	€ +0,00	€ +2.000,00	€ +2.048,15	€ +0,00	€ +2.048,15	€ -48,15
E-1-03-002	Fitti attivi	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-1-03-003	Interessi su mutui al personale	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-1-03-004	Interessi su prestiti al personale	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-1-03-005	Altri proventi patrimoniali	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
<b>TOTALI CATEGORIA III E-1-03</b>		<b>€ +2.000,00</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +2.000,00</b>	<b>€ +2.048,15</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +2.048,15</b>	<b>€ -48,15</b>
E-1-04	<b>CATEGORIA IV - Poste correttive e compensative di spese correnti</b>							
E-1-04-001	Rimborsi spese per utilizzo salone sede	€ +150,00	€ +0,00	€ +150,00	€ +1.200,00	€ +0,00	€ +1.200,00	€ -1.050,00
E-1-04-002	Contributi FNOMCeO o altri enti settore pubblico per formazione e aggiornamento professionale	€ +7.500,00	€ +0,00	€ +7.500,00	€ +5.000,00	€ +2.898,17	€ +7.898,17	€ -398,17



Entrate

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE COMPETENZA ESERCIZI 2016 Situazione a sabato 31 dicembre 2016

Codice	Descrizione	PREVISIONI			ACCERTAMENTI			Diff. rispetto alle Previsioni
		Iniziali	Variazioni + o -	Definitive (4 + 5 - 6)	Riscosse	Rimasti da riscuotere	Totale Accertamenti (8 + 9)	
1/2	3	4	5/6	7	8	9	10	11/12
E-1-04-003	Contributo Fnomceo per spese di esazione	€ +1.216,00	€ +0,00	€ +1.216,00	€ +1.219,40	€ +0,00	€ +1.219,40	€ -3,40
E-1-04-004	Recuperi e rimborsi diversi	€ +200,00	€ +0,00	€ +200,00	€ +684,40	€ +0,00	€ +684,40	€ -484,40
E-1-04-005	Rimborso spese associazioni	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-1-04-006	Interessi di mora e penalità	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
<b>TOTALI CATEGORIA IV E-1-04</b>		<b>€ +9.066,00</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +9.066,00</b>	<b>€ +8.103,80</b>	<b>€ +2.898,17</b>	<b>€ +11.001,97</b>	<b>€ -1.935,97</b>
E-1-05	<b>CATEGORIA V - Entrate non classificabili in altre voci</b>							
E-1-05-001	Entrate non classificabili in altre voci	€ +0,00	€ +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>€ +0,00</b>
<b>TOTALI TITOLO I E-1</b>		<b>€ +354.307,00</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +354.307,00</b>	<b>€ +353.516,55</b>	<b>€ +2.898,17</b>	<b>€ +356.414,72</b>	<b>€ -2.107,72</b>
E-2	<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>							
E-2-06	<b>CATEGORIA VI - Partecipazione e acquisto valori mobiliari</b>							
E-2-06-001	Realizzo titoli emessi o garantiti dallo Stato e assimilati	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-2-06-002	Realizzo di buoni postali	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-2-06-003	Realizzo altri titoli di credito	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
<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>	<b>€ +0,00</b>
E-2-07	<b>CATEGORIA VII - Entrate per alienazione beni patrimoniali e riscossione di crediti</b>							
E-2-07-001	Alienazione di immobili e diritti reali	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-2-07-002	Alienazione di immobilizzazioni tecniche	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-2-07-003	Riscossione di crediti	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
<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>	<b>€ +0,00</b>
E-2-08	<b>CATEGORIA VIII - Riscossione di crediti e anticipazioni</b>							
E-2-08-001	Riscossione mutui a medio e lungo termine	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-2-08-002	Riscossione prestiti e anticipazioni	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-2-08-003	Riscossione depositi a cauzione	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00



**Entrate**

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE COMPETENZA ESERCIZI 2016 Situazione a sabato 31 dicembre 2016**

Codice	Descrizione	PREVISIONI			ACCERTAMENTI			Diff. rispetto alle Previsioni
		Iniziali	Variazioni + o -	Definitive (4 + 5 - 6)	Riscosse	Rimasti da riscuotere	Totale Accertamenti (8 + 9)	
1/2	3	4	5/6	7	8	9	10	11/12
E-2-08-004	Riscossione crediti diversi	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
<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>	<b>€ +0,00</b>
E-2-09	<b>CATEGORIA IX - Entrate Comuni</b>							
E-2-09-001	Assunzione di mutui	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-2-09-002	Assunzione di anticipazioni passive	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-2-09-003	Assunzione debiti diversi	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
<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>€ +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>	<b>€ +0,00</b>
E-3	<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>							
E-3-10	<b>CATEGORIA X - Entrate aventi natura di partite di giro</b>							
E-3-10-001	Ritenute erariali per lavoro autonomo	€ +17.000,00	€ +0,00	€ +17.000,00	€ +9.911,22	€ +0,00	€ +9.911,22	€ +7.088,78
E-3-10-002	Ritenute erariali per lavoro dipendente	€ +17.000,00	€ +0,00	€ +17.000,00	€ +14.705,61	€ +0,00	€ +14.705,61	€ +2.294,39
E-3-10-003	Ritenute erariali lavoro assimilato a dipendente	€ +1.500,00	€ +0,00	€ +1.500,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +1.500,00
E-3-10-004	Ritenute previdenziali e assistenziali lavoro assimilato a dipendente	€ +1.000,00	€ +0,00	€ +1.000,00	€ +124,00	€ +0,00	€ +124,00	€ +876,00
E-3-10-005	Ritenute previdenziali e assistenziali lavoro autonomo	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-3-10-006	Ritenute previdenziali e assistenziali lavoro dipendente	€ +15.000,00	€ +0,00	€ +15.000,00	€ +11.460,40	€ +0,00	€ +11.460,40	€ +3.539,60
E-3-10-007	Ritenute sindacali dipendenti	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-3-10-008	Ritenute per conto terzi	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-3-10-009	Versamento bollo virtuale	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-3-10-010	Servizio economato	€ +6.000,00	€ +0,00	€ +6.000,00	€ +210.500,00	€ +142.526,38	€ +353.026,38	€ -347.026,38
E-3-10-011	Indennità di anzianità accantonata	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
<b>TOTALI CATEGORIA X E-3-10</b>		<b>€ +57.500,00</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +57.500,00</b>	<b>€ +246.701,23</b>	<b>€ +142.526,38</b>	<b>€ +389.227,61</b>	<b>€ -331.727,61</b>
<b>TOTALI TITOLO III E-3</b>		<b>€ +57.500,00</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +57.500,00</b>	<b>€ +246.701,23</b>	<b>€ +142.526,38</b>	<b>€ +389.227,61</b>	<b>€ -331.727,61</b>
<b>TOTALE GENERALE Entrate</b>		<b>€ +411.807,00</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +411.807,00</b>	<b>€ +600.217,78</b>	<b>€ +145.424,55</b>	<b>€ +745.642,33</b>	<b>€ -333.835,33</b>



**Ordine Medici Chirurghi e  
Odontoiatri di Forlì - Cesena**

Viale Italia, 153 scala A - 47122 Forlì (Italia)  
C.F. 80001750407  
Tel. 054327157 - Fax 054327157

Internet: [www.ordinemedicifc.it](http://www.ordinemedicifc.it)

e-mail: [info@ordinemedicifc.it](mailto:info@ordinemedicifc.it)

**IL TESORIERE**

**Dott. Fabio Balistreri**

**IL PRESIDENTE**

**Dott. Michele Gaudio**



**Uscite** **RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE COMPETENZA ESERCIZI 2016** Situazione a sabato 31 dicembre 2016

Codice	Descrizione	PREVISIONI			IMPEGNI			Diff. rispetto alle Previsioni
		Iniziali	Variazioni + o -	Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Rimasti da pagare	Totale Impegni (8 + 9)	
1/2	3	4	5/6	7	8	9	10	11/12
P-0	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE (presunto)	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1	<b>TITOLO I - SPESE CORRENTI</b>							
U-1-01	<b>CATEGORIA I - Spese per gli organi istituzionali dell'ente</b>							
U-1-01-001	Spese convocazione assemblea	€ +350,00	€ +0,00	€ +350,00	€ +218,04	€ +0,00	€ +218,04	€ +131,96
U-1-01-002	Spese elezioni organi istituzionali	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-01-003	Spese assicurazione componenti organi istituzionali	€ +10.000,00	€ +0,00	€ +10.000,00	€ +6.980,00	€ +42,00	€ +7.022,00	€ +2.978,00
U-1-01-004	Rimborso spese viaggio, soggiorno, indennità di trasferta organi istituzionali	€ +8.000,00	€ +0,00	€ +8.000,00	€ +3.339,16	€ +138,97	€ +3.478,13	€ +4.521,87
U-1-01-005	Indennità di carica organi istituzionali	€ +27.000,00	€ +0,00	€ +27.000,00	€ +20.784,00	€ +4.392,00	€ +25.176,00	€ +1.824,00
U-1-01-006	Gettoni di presenza organi istituzionali	€ +11.285,00	€ +0,00	€ +11.285,00	€ +7.439,85	€ +793,00	€ +8.232,85	€ +3.052,15
<b>TOTALI CATEGORIA I U-1-01</b>		<b>€ +56.635,00</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +56.635,00</b>	<b>€ +38.761,05</b>	<b>€ +5.365,97</b>	<b>€ +44.127,02</b>	<b>€ +12.507,98</b>
U-1-02	<b>CATEGORIA II - Spese per il personale dipendente</b>							
U-1-02-001	Trattamento economico fondamentale lordo	€ +61.500,00	€ +0,00	€ +61.500,00	€ +61.269,77	€ +0,00	€ +61.269,77	€ +230,23
U-1-02-002	Indennità di trasferta	€ +300,00	€ +0,00	€ +300,00	€ +44,26	€ +179,00	€ +223,26	€ +76,74
U-1-02-003	Quote per aggiunte di famiglia	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-02-004	Indennità, trattamento accessorio e lavoro straordinario lordo	€ +23.000,00	€ +0,00	€ +23.000,00	€ +17.285,27	€ +1.281,12	€ +18.566,39	€ +4.433,61
U-1-02-005	Compensi altri Enti	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-02-006	Indennità di mensa	€ +2.000,00	€ +0,00	€ +2.000,00	€ +1.616,16	€ +0,00	€ +1.616,16	€ +383,84
U-1-02-007	Benefici assistenziali	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-02-008	Aggiornamento e formazione	€ +700,00	€ +0,00	€ +700,00	€ +446,63	€ +205,67	€ +652,30	€ +47,70
U-1-02-009	Assicurazione del personale	€ +500,00	€ +0,00	€ +500,00	€ +417,71	€ +0,00	€ +417,71	€ +82,29
<b>TOTALI CATEGORIA II U-1-02</b>		<b>€ +88.000,00</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +88.000,00</b>	<b>€ +81.079,80</b>	<b>€ +1.665,79</b>	<b>€ +82.745,59</b>	<b>€ +5.254,41</b>
U-1-03	<b>CATEGORIA III - Oneri previdenziali, sociali e assistenziali a carico dell'ente</b>							
U-1-03-001	Contributi previdenziali e assistenziali	€ +22.000,00	€ +0,00	€ +22.000,00	€ +19.021,29	€ +188,18	€ +19.209,47	€ +2.790,53
<b>TOTALI CATEGORIA III U-1-03</b>		<b>€ +22.000,00</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +22.000,00</b>	<b>€ +19.021,29</b>	<b>€ +188,18</b>	<b>€ +19.209,47</b>	<b>€ +2.790,53</b>
U-1-04	<b>CATEGORIA IV - Acquisto libri, riviste, giornali e altre pubblicazioni</b>							



Uscite

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE COMPETENZA ESERCIZI 2016 Situazione a sabato 31 dicembre 2016

Codice	Descrizione	PREVISIONI			IMPEGNI			Diff. rispetto alle Previsioni
		Iniziali	Variazioni + o -	Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Rimasti da pagare	Totale Impegni (8 + 9)	
1/2	3	4	5/6	7	8	9	10	11/12
U-1-04-001	Spese pubblicazione albo e opuscoli vari	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-04-002	Spese pubblicazione e spedizione bollettino	€ +700,00	€ +0,00	€ +700,00	€ +0,00	€ +600,00	€ +600,00	€ +100,00
U-1-04-003	Abbonamenti a riviste amministrative, acquisto pubblicazioni varie	€ +700,00	€ +0,00	€ +700,00	€ +554,98	€ +0,00	€ +554,98	€ +145,02
<b>TOTALI CATEGORIA IV U-1-04</b>		<b>€ +1.400,00</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +1.400,00</b>	<b>€ +554,98</b>	<b>€ +600,00</b>	<b>€ +1.154,98</b>	<b>€ +245,02</b>
U-1-05	<b>CATEGORIA V - Spese per l'acquisto di materiali di consumo e per il noleggio di materiale tecnico</b>							
U-1-05-001	Spese servizi audiovisivi	€ +14.500,00	€ +0,00	€ +14.500,00	€ +14.457,28	€ +0,00	€ +14.457,28	€ +42,72
U-1-05-002	Cancelleria, stampati, rilegatura	€ +2.500,00	€ +0,00	€ +2.500,00	€ +1.993,73	€ +25,00	€ +2.018,73	€ +481,27
U-1-05-003	Spese gestione fotocopiatrice- sistema informatico	€ +12.000,00	€ +3.000,00	€ +15.000,00	€ +12.717,51	€ +183,18	€ +12.900,69	€ +2.099,31
U-1-05-004	Spese minute varie	€ +1.500,00	€ +500,00	€ +2.000,00	€ +708,86	€ +21,96	€ +730,82	€ +1.269,18
<b>TOTALI CATEGORIA V U-1-05</b>		<b>€ +30.500,00</b>	<b>€ +3.500,00</b>	<b>€ +34.000,00</b>	<b>€ +29.877,38</b>	<b>€ +230,14</b>	<b>€ +30.107,52</b>	<b>€ +3.892,48</b>
U-1-06	<b>CATEGORIA VI - Spese di rappresentanza</b>							
U-1-06-001	Spese di rappresentanza	€ +2.500,00	€ +1.000,00	€ +3.500,00	€ +2.176,47	€ +0,00	€ +2.176,47	€ +1.323,53
U-1-06-002	Iniziativa divulgative	€ +2.500,00	€ +0,00	€ +2.500,00	€ +1.972,15	€ +0,00	€ +1.972,15	€ +527,85
U-1-06-003	Onorificenze agli iscritti	€ +4.500,00	€ +0,00	€ +4.500,00	€ +3.562,80	€ +0,00	€ +3.562,80	€ +937,20
<b>TOTALI CATEGORIA VI U-1-06</b>		<b>€ +9.500,00</b>	<b>€ +1.000,00</b>	<b>€ +10.500,00</b>	<b>€ +7.711,42</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +7.711,42</b>	<b>€ +2.788,58</b>
U-1-07	<b>CATEGORIA VII - Spese per il funzionamento di commissioni</b>							
U-1-07-001	Contributo funzionamento commissioni varie	€ +500,00	€ +0,00	€ +500,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +500,00
<b>TOTALI CATEGORIA VII U-1-07</b>		<b>€ +500,00</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +500,00</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +500,00</b>
U-1-08	<b>CATEGORIA VIII - Spese per accertamenti sanitari</b>							
U-1-08-001	Visite fiscali	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-08-002	Visite mediche e di controllo	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
<b>TOTALI CATEGORIA VIII U-1-08</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>	<b>€ +0,00</b>
U-1-09	<b>CATEGORIA IX - Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi</b>							
U-1-09-001	Spese condominiali	€ +8.000,00	€ +4.000,00	€ +12.000,00	€ +10.876,23	€ +0,00	€ +10.876,23	€ +1.123,77



**Uscite**

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE COMPETENZA ESERCIZI 2016 Situazione a sabato 31 dicembre 2016**

Codice	Descrizione	PREVISIONI			IMPEGNI			Diff. rispetto alle Previsioni
		Iniziali	Variazioni + o -	Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Rimasti da pagare	Totale Impegni (8 + 9)	
1/2	3	4	5/6	7	8	9	10	11/12
U-1-09-002	Affitto sede	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-09-003	Manutenzioni e riparazioni ordinarie: macchine, mobili e publiez sede	€ +5.000,00	€ +0,00	€ +5.000,00	€ +3.474,51	€ +0,00	€ +3.474,51	€ +1.525,49
U-1-09-004	Spese manutenzione sede	€ +2.000,00	€ +0,00	€ +2.000,00	€ +1.244,40	€ +183,00	€ +1.427,40	€ +572,60
U-1-09-005	Spese postali, telefoniche e telegrafiche	€ +5.000,00	€ +0,00	€ +5.000,00	€ +3.947,75	€ +147,09	€ +4.094,84	€ +905,16
U-1-09-006	Aggiornamento professionale e culturale	€ +5.000,00	€ +0,00	€ +5.000,00	€ +2.925,52	€ +1.938,00	€ +4.863,52	€ +136,48
U-1-09-007	Copertura posti vacanti	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-09-008	Spese di locomozione	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-09-009	Energia elettrica, acqua, gas	€ +3.000,00	€ +1.500,00	€ +4.500,00	€ +1.966,96	€ +558,74	€ +2.525,70	€ +1.974,30
U-1-09-010	Consulenze: legale, amministrativa, tributaria	€ +28.000,00	€ +2.000,00	€ +30.000,00	€ +24.067,74	€ +498,50	€ +24.566,24	€ +5.433,76
U-1-09-011	Collaborazioni coordinate continuative	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-09-012	Assicurazione: furto e incendio, polizza elettronica su beni patrimoniali	€ +600,00	€ +0,00	€ +600,00	€ +575,00	€ +0,00	€ +575,00	€ +25,00
<b>TOTALI CATEGORIA IX U-1-09</b>		<b>€ +56.600,00</b>	<b>€ +7.500,00</b>	<b>€ +64.100,00</b>	<b>€ +49.078,11</b>	<b>€ +3.325,33</b>	<b>€ +52.403,44</b>	<b>€ +11.696,56</b>
U-1-10	<b>CATEGORIA X - Oneri finanziari</b>							
U-1-10-001	Interessi passivi	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-10-002	Commissioni bancarie	€ +200,00	€ +400,00	€ +600,00	€ +428,50	€ +108,00	€ +536,50	€ +63,50
<b>TOTALI CATEGORIA X U-1-10</b>		<b>€ +200,00</b>	<b>€ +400,00</b>	<b>€ +600,00</b>	<b>€ +428,50</b>	<b>€ +108,00</b>	<b>€ +536,50</b>	<b>€ +63,50</b>
U-1-11	<b>CATEGORIA XI - Oneri tributari e altri obbligatori</b>							
U-1-11-001	Contributi INPS L. 335/95	€ +600,00	€ +0,00	€ +600,00	€ +248,00	€ +0,00	€ +248,00	€ +352,00
U-1-11-002	IRAP personale dipendente	€ +7.500,00	€ +0,00	€ +7.500,00	€ +6.770,82	€ +0,00	€ +6.770,82	€ +729,18
U-1-11-003	IRAP prestazioni lavoro autonomo - occasionale e co.co.co.	€ +500,00	€ +0,00	€ +500,00	€ +0,00	€ +132,28	€ +132,28	€ +367,72
U-1-11-004	Inail co.co.co.	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-11-005	Imposte, tasse e tributi vari	€ +8.000,00	€ +0,00	€ +8.000,00	€ +5.864,50	€ +0,00	€ +5.864,50	€ +2.135,50
<b>TOTALI CATEGORIA XI U-1-11</b>		<b>€ +16.600,00</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +16.600,00</b>	<b>€ +12.883,32</b>	<b>€ +132,28</b>	<b>€ +13.015,60</b>	<b>€ +3.584,40</b>
U-1-12	<b>CATEGORIA XII - Poste correttive e compensative di entrate correnti</b>							
U-1-12-001	Rimborso quote di iscrizione e tasse non dovute	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00



**Uscite** **RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE COMPETENZA ESERCIZI 2016** Situazione a sabato 31 dicembre 2016

Codice	Descrizione	PREVISIONI			IMPEGNI			Diff. rispetto alle Previsioni
		Iniziali	Variazioni + o -	Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Rimasti da pagare	Totale Impegni (8 + 9)	
1/2	3	4	5/6	7	8	9	10	11/12
U-1-12-002	Spese varie emissione ruoli	€ +4.000,00	€ +0,00	€ +4.000,00	€ +3.897,30	€ +0,00	€ +3.897,30	€ +102,70
U-1-12-003	Quota Fnomceo per tassa annuale a ruolo e esazione diretta	€ +55.000,00	€ +0,00	€ +55.000,00	€ +47.794,00	€ +6.118,00	€ +53.912,00	€ +1.088,00
<b>TOTALI CATEGORIA XII U-1-12</b>		<b>€ +59.000,00</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +59.000,00</b>	<b>€ +51.691,30</b>	<b>€ +6.118,00</b>	<b>€ +57.809,30</b>	<b>€ +1.190,70</b>
U-1-13	<b>CATEGORIA XIII - Spese non classificabili in altre voci</b>							
U-1-13-001	Spese per liti e arbitrati, risarcimenti ed accessori	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-13-002	Oneri vari straordinari	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-13-003	Spese di realizzo entrate	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
<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>	<b>€ +0,00</b>
U-1-14	<b>CATEGORIA XIV - Fondi di riserva</b>							
U-1-14-001	Fondo di riserva per spese previste con stanziamenti insufficienti	€ +5.000,00	€ -3.263,24	€ +1.736,76	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +1.736,76
U-1-14-002	Fondo di riserva per spese imprevedute o straordinarie (art. 34 DPR 221/50)	€ +5.000,00	€ +0,00	€ +5.000,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +5.000,00
<b>TOTALI CATEGORIA XIV U-1-14</b>		<b>€ +10.000,00</b>	<b>€ -3.263,24</b>	<b>€ +6.736,76</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +6.736,76</b>
<b>TOTALI TITOLO I U-1</b>		<b>€ +350.935,00</b>	<b>€ +9.136,76</b>	<b>€ +360.071,76</b>	<b>€ +291.087,15</b>	<b>€ +17.733,69</b>	<b>€ +308.820,84</b>	<b>€ +51.250,92</b>
U-2	<b>TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>							
U-2-15	<b>CATEGORIA XV - Acquisizione beni di uso durevole ed opere immobiliari</b>							
U-2-15-001	Acquisto immobili	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-2-15-002	Ricostruzione e ripristino immobili	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-2-15-003	Spese per costruzioni in corso	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
<b>TOTALI CATEGORIA XV U-2-15</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>€ +0,00</b>
U-2-16	<b>CATEGORIA XVI - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche</b>							
U-2-16-001	Acquisto impianti, attrezzature e macchinari	€ +1.000,00	€ +0,00	€ +1.000,00	€ +219,60	€ +0,00	€ +219,60	€ +780,40
U-2-16-002	Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti attrezzature e macchinari	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-2-16-003	Acquisto automezzi	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-2-16-004	Grandi manutenzioni di automezzi	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00



**Uscite**

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE COMPETENZA ESERCIZI 2016 Situazione a sabato 31 dicembre 2016**

Codice	Descrizione	PREVISIONI			IMPEGNI			Diff. rispetto alle Previsioni
		Iniziali	Variazioni + o -	Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Rimasti da pagare	Totale Impegni (8 + 9)	
1/2	3	4	5/6	7	8	9	10	11/12
U-2-16-005	Acquisto di mobili, macchine d'ufficio e attrezzature informatiche	€ +5.000,00	€ +8.000,00	€ +13.000,00	€ +8.782,77	€ +3.830,49	€ +12.613,26	€ +386,74
<b>TOTALI CATEGORIA XVI U-2-16</b>		<b>€ +6.000,00</b>	<b>€ +8.000,00</b>	<b>€ +14.000,00</b>	<b>€ +9.002,37</b>	<b>€ +3.830,49</b>	<b>€ +12.832,86</b>	<b>€ +1.167,14</b>
U-2-17	<b>CATEGORIA XVII - Partecipazioni e acquisto di valori mobiliari</b>							
U-2-17-001	Acquisto titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-2-17-002	Depositi di buoni postali	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-2-17-003	Acquisto di altri titoli di credito	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
<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>	<b>€ +0,00</b>
U-2-18	<b>CATEGORIA XVIII - Indennità di anzianità e similari</b>							
U-2-18-001	Accantonamento indennità di anzianità e similari	€ +7.300,00	€ +0,00	€ +7.300,00	€ +0,00	€ +6.493,54	€ +6.493,54	€ +806,46
<b>TOTALI CATEGORIA XVIII U-2-18</b>		<b>€ +7.300,00</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +7.300,00</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +6.493,54</b>	<b>€ +6.493,54</b>	<b>€ +806,46</b>
U-2-19	<b>CATEGORIA XIX - Concessione di crediti e anticipazioni</b>							
U-2-19-001	Concessione di mutui a medio e lungo termine	€ +48.400,00	€ +0,00	€ +48.400,00	€ +48.366,56	€ +0,00	€ +48.366,56	€ +33,44
U-2-19-002	Concessione prestiti e anticipazioni	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-2-19-003	Depositi a cauzione	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-2-19-004	Concessione crediti diversi	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
<b>TOTALI CATEGORIA XIX U-2-19</b>		<b>€ +48.400,00</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +48.400,00</b>	<b>€ +48.366,56</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +48.366,56</b>	<b>€ +33,44</b>
U-2-20	<b>CATEGORIA XX - Oneri Comuni</b>							
U-2-20-001	Rimborsi di mutui	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-2-20-002	Rimborsi di anticipazioni passive	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-2-20-003	Estinzione debiti diversi	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
<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>€ +0,00</b>
<b>TOTALI TITOLO II U-2</b>		<b>€ +61.700,00</b>	<b>€ +8.000,00</b>	<b>€ +69.700,00</b>	<b>€ +57.368,93</b>	<b>€ +10.324,03</b>	<b>€ +67.692,96</b>	<b>€ +2.007,04</b>
U-3	<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>							
U-3-21	<b>CATEGORIA XXI - Spese aventi natura di partite di giro</b>							



**Uscite**

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE COMPETENZA ESERCIZI 2016 Situazione a sabato 31 dicembre 2016**

Codice	Descrizione	PREVISIONI			IMPEGNI			Diff. rispetto alle Previsioni
		Iniziali	Variazioni + o -	Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Rimasti da pagare	Totale Impegni (8 + 9)	
1/2	3	4	5/6	7	8	9	10	11/12
U-3-21-001	Ritenute erariali per lavoro autonomo	€ +17.000,00	€ +0,00	€ +17.000,00	€ +9.901,22	€ +0,00	€ +9.901,22	€ +7.098,78
U-3-21-002	Ritenute erariali per lavoro dipendente	€ +17.000,00	€ +0,00	€ +17.000,00	€ +14.705,78	€ +0,00	€ +14.705,78	€ +2.294,22
U-3-21-003	Ritenute erariali per lavoro assimilato a dipendente	€ +1.500,00	€ +0,00	€ +1.500,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +1.500,00
U-3-21-004	Ritenute previdenziali e assistenziali lavoro assimilato a dipendente	€ +1.000,00	€ +0,00	€ +1.000,00	€ +124,00	€ +0,00	€ +124,00	€ +876,00
U-3-21-005	Ritenute previdenziali e assistenziali lavoro autonomo	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-3-21-006	Ritenute previdenziali e assistenziali lavoro dipendente	€ +15.000,00	€ +0,00	€ +15.000,00	€ +11.460,40	€ +0,00	€ +11.460,40	€ +3.539,60
U-3-21-007	Ritenute sindacali dipendenti	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-3-21-008	Ritenute per conto terzi	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-3-21-009	Versamento bollo virtuale	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-3-21-010	Servizio economato	€ +6.000,00	€ +0,00	€ +6.000,00	€ +352.201,53	€ +824,85	€ +353.026,38	€ -347.026,38
U-3-21-011	Indennità di anzianità	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
<b>TOTALI CATEGORIA XXI U-3-21</b>		<b>€ +57.500,00</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +57.500,00</b>	<b>€ +388.392,93</b>	<b>€ +824,85</b>	<b>€ +389.217,78</b>	<b>€ -331.717,78</b>
<b>TOTALI TITOLO III U-3</b>		<b>€ +57.500,00</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +57.500,00</b>	<b>€ +388.392,93</b>	<b>€ +824,85</b>	<b>€ +389.217,78</b>	<b>€ -331.717,78</b>
<b>TOTALE GENERALE Uscite</b>		<b>€ +470.135,00</b>	<b>€ +17.136,76</b>	<b>€ +487.271,76</b>	<b>€ +736.849,01</b>	<b>€ +28.882,57</b>	<b>€ +765.731,58</b>	<b>€ -278.459,82</b>

**IL TESORIERE**

**Dott. Fabio Balistreri**

**IL PRESIDENTE**

**Dott. Michele Gaudio**



**ATTIVI** **RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE RESIDUI ESERCIZIO 2016** **Situazione a sabato 31 dicembre 2016**

Codice	Descrizione	Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16 - 14)	Totale (14+15)	Variazioni	Residui al termine dell'Esercizio (9 + 15)
1/2	3	13	14	15	16	17/18	23
E-1	<b>TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>						
E-1-01	<b>CATEGORIA I - Contributi associativi</b>						
E-1-01-001	Tassa annuale a ruolo	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-1-01-002	Tassa annuale a ruolo suppletivo	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-1-01-003	Tassa annuale a esazione diretta	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
<b>TOTALI CATEGORIA I E-1-01</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-1-02	<b>CATEGORIA II - Entrate derivanti dalla prestazione di servizi</b>						
E-1-02-001	Tassa rilascio certificati di iscrizione	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-1-02-002	Tassa rilascio nulla osta trasferimento	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-1-02-003	Pareri di congruità	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-1-02-004	Tassa iscrizione (prima iscrizione e iscrizione per trasferimento)	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
<b>TOTALI CATEGORIA II E-1-02</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-1-03	<b>CATEGORIA III - Redditi e proventi patrimoniali</b>						
E-1-03-001	Interessi attivi su depositi	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-1-03-002	Fitti attivi	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-1-03-003	Interessi su mutui al personale	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-1-03-004	Interessi su prestiti al personale	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-1-03-005	Altri proventi patrimoniali	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
<b>TOTALI CATEGORIA III E-1-03</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-1-04	<b>CATEGORIA IV - Poste correttive e compensative di spese correnti</b>						
E-1-04-001	Rimborsi spese per utilizzo salone sede	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-1-04-002	Contributi FNOMCeO o altri enti settore pubblico per formazione e aggiornamento professionale	€ +2.609,80	€ +2.609,80	€ +0,00	€ +2.609,80	€ +0,00	€ +2.898,17
E-1-04-003	Contributo Fnomceo per spese di esazione	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-1-04-004	Recuperi e rimborsi diversi	€ +28,00	€ +28,00	€ +0,00	€ +28,00	€ +0,00	€ +0,00



**ATTIVI** RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE RESIDUI ESERCIZIO 2016 Situazione a sabato 31 dicembre 2016

Codice	Descrizione	Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16 - 14)	Totale (14+15)	Variazioni	Residui al termine dell'Esercizio (9 + 15)
1/2	3	13	14	15	16	17/18	23
E-1-04-005	Rimborso spese associazioni	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-1-04-006	Interessi di mora e penalità	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
<b>TOTALI CATEGORIA IV E-1-04</b>		<b>€ +2.637,80</b>	<b>€ +2.637,80</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +2.637,80</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +2.898,17</b>
E-1-05	<b>CATEGORIA V - Entrate non classificabili in altre voci</b>						
E-1-05-001	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>€ +2.637,80</b>	<b>€ +2.637,80</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +2.637,80</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +2.898,17</b>
E-2	<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>						
E-2-06	<b>CATEGORIA VI - Partecipazione e acquisto valori mobiliari</b>						
E-2-06-001	Realizzo titoli emessi o garantiti dallo Stato e assimilati	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-2-06-002	Realizzo di buoni postali	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-2-06-003	Realizzo altri titoli di credito	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
<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	<b>CATEGORIA VII - Entrate per alienazione beni patrimoniali e riscossione di crediti</b>						
E-2-07-001	Alienazione di immobili e diritti reali	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-2-07-002	Alienazione di immobilizzazioni tecniche	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-2-07-003	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	<b>CATEGORIA VIII - Riscossione di crediti e anticipazioni</b>						
E-2-08-001	Riscossione mutui a medio e lungo termine	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-2-08-002	Riscossione prestiti e anticipazioni	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-2-08-003	Riscossione depositi a cauzione	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-2-08-004	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>



**ATTIVI** **RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE RESIDUI ESERCIZIO 2016** **Situazione a sabato 31 dicembre 2016**

Codice	Descrizione	Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16 - 14)	Totale (14+15)	Variazioni	Residui al termine dell'Esercizio (9 + 15)
1/2	3	13	14	15	16	17/18	23
E-2-09	<b>CATEGORIA IX - Entrate Comuni</b>						
E-2-09-001	Assunzione di mutui	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-2-09-002	Assunzione di anticipazioni passive	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-2-09-003	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	<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>						
E-3-10	<b>CATEGORIA X - Entrate aventi natura di partite di giro</b>						
E-3-10-001	Ritenute erariali per lavoro autonomo	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-3-10-002	Ritenute erariali per lavoro dipendente	€ +80,00	€ +80,00	€ +0,00	€ +80,00	€ +0,00	€ +0,00
E-3-10-003	Ritenute erariali lavoro assimilato a dipendente	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-3-10-004	Ritenute previdenziali e assistenziali lavoro assimilato a dipendente	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-3-10-005	Ritenute previdenziali e assistenziali lavoro autonomo	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-3-10-006	Ritenute previdenziali e assistenziali lavoro dipendente	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-3-10-007	Ritenute sindacali dipendenti	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-3-10-008	Ritenute per conto terzi	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-3-10-009	Versamento bollo virtuale	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-3-10-010	Servizio economato	€ +462,20	€ +462,20	€ +0,00	€ +462,20	€ +0,00	€ +142.526,38
E-3-10-011	Indennità di anzianità accantonata	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
<b>TOTALI CATEGORIA X E-3-10</b>		<b>€ +542,20</b>	<b>€ +542,20</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +542,20</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +142.526,38</b>
<b>TOTALI TITOLO III E-3</b>		<b>€ +542,20</b>	<b>€ +542,20</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +542,20</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +142.526,38</b>
<b>TOTALE GENERALE Attivi</b>		<b>€ +3.180,00</b>	<b>€ +3.180,00</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +3.180,00</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +145.424,55</b>



**Ordine Medici Chirurghi e  
Odontoiatri di Forlì - Cesena**

Viale Italia, 153 scala A - 47122 Forlì (Italia)  
C.F. 80001750407  
Tel. 054327157 - Fax 054327157

Internet: [www.ordinemedicifc.it](http://www.ordinemedicifc.it)

e-mail: [info@ordinemedicifc.it](mailto:info@ordinemedicifc.it)

**IL TESORIERE**

**Dott. Fabio Balistreri**

**IL PRESIDENTE**

**Dott. Michele Gaudio**











**PASSIVI** **RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE RESIDUI ESERCIZIO 2016** **Situazione a sabato 31 dicembre 2016**

Codice	Descrizione	Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16 - 14)	Totale (14+15)	Variazioni	Residui al termine dell'Esercizio (9 + 15)
1/2	3	13	14	15	16	17/18	23
U-2-16-003	Acquisto automezzi	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-2-16-004	Grandi manutenzioni di automezzi	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-2-16-005	Acquisto di mobili, macchine d'ufficio e attrezzature informatiche	€ +622,20	€ +466,65	€ +0,00	€ +466,65	€ -155,55	€ +3.830,49
<b>TOTALI CATEGORIA XVI U-2-16</b>		<b>€ +622,20</b>	<b>€ +466,65</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +466,65</b>	<b>€ -155,55</b>	<b>€ +3.830,49</b>
U-2-17	<b>CATEGORIA XVII - Partecipazioni e acquisto di valori mobiliari</b>						
U-2-17-001	Acquisto titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-2-17-002	Depositi di buoni postali	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-2-17-003	Acquisto di altri titoli di credito	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
<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	<b>CATEGORIA XVIII - Indennità di anzianità e similari</b>						
U-2-18-001	Accantonamento indennità di anzianità e similari	€ +62.393,00	€ +0,00	€ +62.393,00	€ +62.393,00	€ +0,00	€ +68.886,54
<b>TOTALI CATEGORIA XVIII U-2-18</b>		<b>€ +62.393,00</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +62.393,00</b>	<b>€ +62.393,00</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +68.886,54</b>
U-2-19	<b>CATEGORIA XIX - Concessione di crediti e anticipazioni</b>						
U-2-19-001	Concessione di mutui a medio e lungo termine	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-2-19-002	Concessione prestiti e anticipazioni	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-2-19-003	Depositi a cauzione	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-2-19-004	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>€ +0,00</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +0,00</b>
U-2-20	<b>CATEGORIA XX - Oneri Comuni</b>						
U-2-20-001	Rimborsi di mutui	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-2-20-002	Rimborsi di anticipazioni passive	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-2-20-003	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>€ +63.015,20</b>	<b>€ +466,65</b>	<b>€ +62.393,00</b>	<b>€ +62.859,65</b>	<b>€ -155,55</b>	<b>€ +72.717,03</b>



**PASSIVI** RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE RESIDUI ESERCIZIO 2016 Situazione a sabato 31 dicembre 2016

Codice	Descrizione	Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16 - 14)	Totale (14+15)	Variazioni	Residui al termine dell'Esercizio (9 + 15)
1/2	3	13	14	15	16	17/18	23
U-3	<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>						
U-3-21	<b>CATEGORIA XXI - Spese aventi natura di partite di giro</b>						
U-3-21-001	Ritenute erariali per lavoro autonomo	€ +5.112,28	€ +5.112,28	€ +0,00	€ +5.112,28	€ +0,00	€ +0,00
U-3-21-002	Ritenute erariali per lavoro dipendente	€ +2.338,27	€ +2.338,27	€ +0,00	€ +2.338,27	€ +0,00	€ +0,00
U-3-21-003	Ritenute erariali per lavoro assimilato a dipendente	€ +461,50	€ +461,50	€ +0,00	€ +461,50	€ +0,00	€ +0,00
U-3-21-004	Ritenute previdenziali e assistenziali lavoro assimilato a dipendente	€ +161,20	€ +161,20	€ +0,00	€ +161,20	€ +0,00	€ +0,00
U-3-21-005	Ritenute previdenziali e assistenziali lavoro autonomo	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-3-21-006	Ritenute previdenziali e assistenziali lavoro dipendente	€ +1.068,14	€ +1.068,14	€ +0,00	€ +1.068,14	€ +0,00	€ +0,00
U-3-21-007	Ritenute sindacali dipendenti	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-3-21-008	Ritenute per conto terzi	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-3-21-009	Versamento bollo virtuale	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-3-21-010	Servizio economato	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +824,85
U-3-21-011	Indennità di anzianità	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
<b>TOTALI CATEGORIA XXI U-3-21</b>		<b>€ +9.141,39</b>	<b>€ +9.141,39</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +9.141,39</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +824,85</b>
<b>TOTALI TITOLO III U-3</b>		<b>€ +9.141,39</b>	<b>€ +9.141,39</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +9.141,39</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +824,85</b>
<b>TOTALE GENERALE Passivi</b>		<b>€ +102.108,55</b>	<b>€ +27.581,04</b>	<b>€ +65.296,00</b>	<b>€ +92.877,04</b>	<b>€ -9.231,51</b>	<b>€ +94.178,57</b>

**IL TESORIERE**

**Dott. Fabio Balistreri**

**IL PRESIDENTE**

**Dott. Michele Gaudio**



**Entrate** **RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE DI CASSA 2016** Situazione a sabato 31 dicembre 2016

Codice	Descrizione	Previsioni	Riscossioni	Diff. rispetto alle Previsioni
1/2	3	19	20	21/22
A-0	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			
A-1	FONDO DI CASSA	€ +181.267,92	€ +181.267,92	€ +0,00
E-1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI			
E-1-01	CATEGORIA I - Contributi associativi			
E-1-01-001	Tassa annuale a ruolo	€ +340.757,00	€ +339.941,92	€ +815,08
E-1-01-002	Tassa annuale a ruolo suppletivo	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-1-01-003	Tassa annuale a esazione diretta	€ +2.384,00	€ +3.258,68	€ -874,68
<b>TOTALI CATEGORIA I E-1-01</b>		<b>€ +343.141,00</b>	<b>€ +343.200,60</b>	<b>€ -59,60</b>
E-1-02	CATEGORIA II - Entrate derivanti dalla prestazione di servizi			
E-1-02-001	Tassa rilascio certificati di iscrizione	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-1-02-002	Tassa rilascio nulla osta trasferimento	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-1-02-003	Pareri di congruità	€ +100,00	€ +164,00	€ -64,00
E-1-02-004	Tassa iscrizione (prima iscrizione e iscrizione per trasferimento)	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
<b>TOTALI CATEGORIA II E-1-02</b>		<b>€ +100,00</b>	<b>€ +164,00</b>	<b>€ -64,00</b>
E-1-03	CATEGORIA III - Redditi e proventi patrimoniali			
E-1-03-001	Interessi attivi su depositi	€ +2.000,00	€ +2.048,15	€ -48,15
E-1-03-002	Fitti attivi	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-1-03-003	Interessi su mutui al personale	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-1-03-004	Interessi su prestiti al personale	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-1-03-005	Altri proventi patrimoniali	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
<b>TOTALI CATEGORIA III E-1-03</b>		<b>€ +2.000,00</b>	<b>€ +2.048,15</b>	<b>€ -48,15</b>
E-1-04	CATEGORIA IV - Poste correttive e compensative di spese correnti			
E-1-04-001	Rimborsi spese per utilizzo salone sede	€ +150,00	€ +1.200,00	€ -1.050,00
E-1-04-002	Contributi FNOMCeO o altri enti settore pubblico per formazione e aggiornamento professionale	€ +10.109,80	€ +7.609,80	€ +2.500,00
E-1-04-003	Contributo Fnomceo per spese di esazione	€ +1.216,00	€ +1.219,40	€ -3,40



**Entrate** **RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE DI CASSA 2016** Situazione a sabato 31 dicembre 2016

Codice	Descrizione	Previsioni	Riscossioni	Diff. rispetto alle Previsioni
1/2	3	19	20	21/22
E-1-04-004	Recuperi e rimborsi diversi	€ +228,00	€ +712,40	€ -484,40
E-1-04-005	Rimborso spese associazioni	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-1-04-006	Interessi di mora e penalità	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
<b>TOTALI CATEGORIA IV E-1-04</b>		<b>€ +11.703,80</b>	<b>€ +10.741,60</b>	<b>€ +962,20</b>
E-1-05	<b>CATEGORIA V - Entrate non classificabili in altre voci</b>			
E-1-05-001	Entrate non classificabili in altre voci	€ +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>TOTALI TITOLO I E-1</b>		<b>€ +356.944,80</b>	<b>€ +356.154,35</b>	<b>€ +790,45</b>
E-2	<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>			
E-2-06	<b>CATEGORIA VI - Partecipazione e acquisto valori mobiliari</b>			
E-2-06-001	Realizzo titoli emessi o garantiti dallo Stato e assimilati	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-2-06-002	Realizzo di buoni postali	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-2-06-003	Realizzo altri titoli di credito	€ +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>
E-2-07	<b>CATEGORIA VII - Entrate per alienazione beni patrimoniali e riscossione di crediti</b>			
E-2-07-001	Alienazione di immobili e diritti reali	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-2-07-002	Alienazione di immobilizzazioni tecniche	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-2-07-003	Riscossione di crediti	€ +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>
E-2-08	<b>CATEGORIA VIII - Riscossione di crediti e anticipazioni</b>			
E-2-08-001	Riscossione mutui a medio e lungo termine	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-2-08-002	Riscossione prestiti e anticipazioni	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-2-08-003	Riscossione depositi a cauzione	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-2-08-004	Riscossione crediti diversi	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00



**Entrate** **RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE DI CASSA 2016** Situazione a sabato 31 dicembre 2016

Codice	Descrizione	Previsioni	Riscossioni	Diff. rispetto alle Previsioni
1/2	3	19	20	21/22
<b>TOTALI CATEGORIA VIII E-2-08</b>		<b>€ +0,00</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +0,00</b>
E-2-09	<b>CATEGORIA IX - Entrate Comuni</b>			
E-2-09-001	Assunzione di mutui	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-2-09-002	Assunzione di anticipazioni passive	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-2-09-003	Assunzione debiti diversi	€ +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>TOTALI TITOLO II E-2</b>		<b>€ +0,00</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +0,00</b>
E-3	<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>			
E-3-10	<b>CATEGORIA X - Entrate aventi natura di partite di giro</b>			
E-3-10-001	Ritenute erariali per lavoro autonomo	€ +17.000,00	€ +9.911,22	€ +7.088,78
E-3-10-002	Ritenute erariali per lavoro dipendente	€ +17.080,00	€ +14.785,61	€ +2.294,39
E-3-10-003	Ritenute erariali lavoro assimilato a dipendente	€ +1.500,00	€ +0,00	€ +1.500,00
E-3-10-004	Ritenute previdenziali e assistenziali lavoro assimilato a dipendente	€ +1.000,00	€ +124,00	€ +876,00
E-3-10-005	Ritenute previdenziali e assistenziali lavoro autonomo	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-3-10-006	Ritenute previdenziali e assistenziali lavoro dipendente	€ +15.000,00	€ +11.460,40	€ +3.539,60
E-3-10-007	Ritenute sindacali dipendenti	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-3-10-008	Ritenute per conto terzi	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-3-10-009	Versamento bollo virtuale	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
E-3-10-010	Servizio economato	€ +6.462,20	€ +210.962,20	€ -204.500,00
E-3-10-011	Indennità di anzianità accantonata	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
<b>TOTALI CATEGORIA X E-3-10</b>		<b>€ +58.042,20</b>	<b>€ +247.243,43</b>	<b>€ -189.201,23</b>
<b>TOTALI TITOLO III E-3</b>		<b>€ +58.042,20</b>	<b>€ +247.243,43</b>	<b>€ -189.201,23</b>
<b>TOTALE GENERALE Entrate</b>		<b>€ +596.254,92</b>	<b>€ +784.665,70</b>	<b>€ -188.410,78</b>



**Ordine Medici Chirurghi e  
Odontoiatri di Forlì - Cesena**

Viale Italia, 153 scala A - 47122 Forlì (Italia)  
C.F. 80001750407  
Tel. 054327157 - Fax 054327157

Internet: [www.ordinemedicifc.it](http://www.ordinemedicifc.it)

e-mail: [info@ordinemedicifc.it](mailto:info@ordinemedicifc.it)

**IL TESORIERE**

**Dott. Fabio Balistreri**

**IL PRESIDENTE**

**Dott. Michele Gaudio**



**Uscite** **RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE DI CASSA 2016** Situazione a sabato 31 dicembre 2016

Codice	Descrizione	Previsioni	Pagamenti	Diff. rispetto alle Previsioni
1/2	3	19	20	21/22
P-0	<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>			
U-1	<b>TITOLO I - SPESE CORRENTI</b>			
U-1-01	<b>CATEGORIA I - Spese per gli organi istituzionali dell'ente</b>			
U-1-01-001	Spese convocazione assemblea	€ +350,00	€ +218,04	€ +131,96
U-1-01-002	Spese elezioni organi istituzionali	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-01-003	Spese assicurazione componenti organi istituzionali	€ +10.228,00	€ +7.180,00	€ +3.048,00
U-1-01-004	Rimborso spese viaggio, soggiorno, indennità di trasferta organi istituzionali	€ +8.000,00	€ +3.339,16	€ +4.660,84
U-1-01-005	Indennità di carica organi istituzionali	€ +31.392,00	€ +25.176,00	€ +6.216,00
U-1-01-006	Gettoni di presenza organi istituzionali	€ +11.344,78	€ +7.499,63	€ +3.845,15
<b>TOTALI CATEGORIA I U-1-01</b>		<b>€ +61.314,78</b>	<b>€ +43.412,83</b>	<b>€ +17.901,95</b>
U-1-02	<b>CATEGORIA II - Spese per il personale dipendente</b>			
U-1-02-001	Trattamento economico fondamentale lordo	€ +61.500,00	€ +61.269,77	€ +230,23
U-1-02-002	Indennità di trasferta	€ +300,00	€ +44,26	€ +255,74
U-1-02-003	Quote per aggiunte di famiglia	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-02-004	Indennità, trattamento accessorio e lavoro straordinario lordo	€ +32.717,50	€ +18.596,44	€ +14.121,06
U-1-02-005	Compensi altri Enti	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-02-006	Indennità di mensa	€ +2.000,00	€ +1.616,16	€ +383,84
U-1-02-007	Benefici assistenziali	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-02-008	Aggiornamento e formazione	€ +700,00	€ +446,63	€ +253,37
U-1-02-009	Assicurazione del personale	€ +500,00	€ +417,71	€ +82,29
<b>TOTALI CATEGORIA II U-1-02</b>		<b>€ +97.717,50</b>	<b>€ +82.390,97</b>	<b>€ +15.326,53</b>
U-1-03	<b>CATEGORIA III - Oneri previdenziali, sociali e assistenziali a carico dell'ente</b>			
U-1-03-001	Contributi previdenziali e assistenziali	€ +24.707,21	€ +21.728,50	€ +2.978,71
<b>TOTALI CATEGORIA III U-1-03</b>		<b>€ +24.707,21</b>	<b>€ +21.728,50</b>	<b>€ +2.978,71</b>
U-1-04	<b>CATEGORIA IV - Acquisto libri, riviste, giornali e altre pubblicazioni</b>			



**Uscite** **RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE DI CASSA 2016** Situazione a sabato 31 dicembre 2016

Codice	Descrizione	Previsioni	Pagamenti	Diff. rispetto alle Previsioni
1/2	3	19	20	21/22
U-1-04-001	Spese pubblicazione albo e opuscoli vari	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-04-002	Spese pubblicazione e spedizione bollettino	€ +1.300,00	€ +600,00	€ +700,00
U-1-04-003	Abbonamenti a riviste amministrative, acquisto pubblicazioni varie	€ +700,00	€ +554,98	€ +145,02
<b>TOTALI CATEGORIA IV U-1-04</b>		<b>€ +2.000,00</b>	<b>€ +1.154,98</b>	<b>€ +845,02</b>
U-1-05	<b>CATEGORIA V - Spese per l'acquisto di materiali di consumo e per il noleggio di materiale tecnico</b>			
U-1-05-001	Spese servizi audiovisivi	€ +14.500,00	€ +14.457,28	€ +42,72
U-1-05-002	Cancelleria, stampati, rilegatura	€ +2.616,42	€ +2.110,15	€ +506,27
U-1-05-003	Spese gestione fotocopiatrice- sistema informatico	€ +15.085,11	€ +12.802,62	€ +2.282,49
U-1-05-004	Spese minute varie	€ +2.117,00	€ +708,86	€ +1.408,14
<b>TOTALI CATEGORIA V U-1-05</b>		<b>€ +34.318,53</b>	<b>€ +30.078,91</b>	<b>€ +4.239,62</b>
U-1-06	<b>CATEGORIA VI - Spese di rappresentanza</b>			
U-1-06-001	Spese di rappresentanza	€ +3.591,40	€ +2.267,87	€ +1.323,53
U-1-06-002	Iniziative divulgative	€ +2.500,00	€ +1.972,15	€ +527,85
U-1-06-003	Onorificenze agli iscritti	€ +4.500,00	€ +3.562,80	€ +937,20
<b>TOTALI CATEGORIA VI U-1-06</b>		<b>€ +10.591,40</b>	<b>€ +7.802,82</b>	<b>€ +2.788,58</b>
U-1-07	<b>CATEGORIA VII - Spese per il funzionamento di commissioni</b>			
U-1-07-001	Contributo funzionamento commissioni varie	€ +500,00	€ +0,00	€ +500,00
<b>TOTALI CATEGORIA VII U-1-07</b>		<b>€ +500,00</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +500,00</b>
U-1-08	<b>CATEGORIA VIII - Spese per accertamenti sanitari</b>			
U-1-08-001	Visite fiscali	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-08-002	Visite mediche e di controllo	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
<b>TOTALI CATEGORIA VIII U-1-08</b>		<b>€ +0,00</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +0,00</b>
U-1-09	<b>CATEGORIA IX - Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi</b>			
U-1-09-001	Spese condominiali	€ +12.000,00	€ +10.876,23	€ +1.123,77



**Uscite** **RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE DI CASSA 2016** Situazione a sabato 31 dicembre 2016

Codice	Descrizione	Previsioni	Pagamenti	Diff. rispetto alle Previsioni
1/2	3	19	20	21/22
U-1-09-002	Affitto sede	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-09-003	Manutenzioni e riparazioni ordinarie: macchine, mobili e publie sede	€ +7.684,00	€ +3.474,51	€ +4.209,49
U-1-09-004	Spese manutenzione sede	€ +2.000,00	€ +1.244,40	€ +755,60
U-1-09-005	Spese postali, telefoniche e telegrafiche	€ +5.127,33	€ +4.071,45	€ +1.055,88
U-1-09-006	Aggiornamento professionale e culturale	€ +5.890,00	€ +3.279,52	€ +2.610,48
U-1-09-007	Copertura posti vacanti	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-09-008	Spese di locomozione	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-09-009	Energia elettrica, acqua, gas	€ +4.877,07	€ +2.344,03	€ +2.533,04
U-1-09-010	Consulenze: legale, amministrativa, tributaria	€ +30.204,00	€ +24.067,74	€ +6.136,26
U-1-09-011	Collaborazioni coordinate continuative	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-09-012	Assicurazione: furto e incendio, polizza elettronica su beni patrimoniali	€ +600,00	€ +575,00	€ +25,00
<b>TOTALI CATEGORIA IX U-1-09</b>		<b>€ +68.382,40</b>	<b>€ +49.932,88</b>	<b>€ +18.449,52</b>
U-1-10	<b>CATEGORIA X - Oneri finanziari</b>			
U-1-10-001	Interessi passivi	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-10-002	Commissioni bancarie	€ +600,00	€ +428,50	€ +171,50
<b>TOTALI CATEGORIA X U-1-10</b>		<b>€ +600,00</b>	<b>€ +428,50</b>	<b>€ +171,50</b>
U-1-11	<b>CATEGORIA XI - Oneri tributari e altri obbligatori</b>			
U-1-11-001	Contributi INPS L. 335/95	€ +922,80	€ +570,80	€ +352,00
U-1-11-002	IRAP personale dipendente	€ +8.463,34	€ +7.734,16	€ +729,18
U-1-11-003	IRAP prestazioni lavoro autonomo - occasionale e co.co.co.	€ +674,00	€ +174,00	€ +500,00
U-1-11-004	Inail co.co.co.	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-11-005	Imposte, tasse e tributi vari	€ +8.000,00	€ +5.864,50	€ +2.135,50
<b>TOTALI CATEGORIA XI U-1-11</b>		<b>€ +18.060,14</b>	<b>€ +14.343,46</b>	<b>€ +3.716,68</b>
U-1-12	<b>CATEGORIA XII - Poste correttive e compensative di entrate correnti</b>			
U-1-12-001	Rimborso quote di iscrizione e tasse non dovute	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00



**Uscite** **RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE DI CASSA 2016** Situazione a sabato 31 dicembre 2016

Codice	Descrizione	Previsioni	Pagamenti	Diff. rispetto alle Previsioni
1/2	3	19	20	21/22
U-1-12-002	Spese varie emissione ruoli	€ +4.000,00	€ +3.897,30	€ +102,70
U-1-12-003	Quota Fnomceo per tassa annuale a ruolo e esazione diretta	€ +61.095,00	€ +53.889,00	€ +7.206,00
<b>TOTALI CATEGORIA XII U-1-12</b>		<b>€ +65.095,00</b>	<b>€ +57.786,30</b>	<b>€ +7.308,70</b>
U-1-13	<b>CATEGORIA XIII - Spese non classificabili in altre voci</b>			
U-1-13-001	Spese per liti e arbitraggi, risarcimenti ed accessori	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-13-002	Oneri vari straordinari	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-1-13-003	Spese di realizzo entrate	€ +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>
U-1-14	<b>CATEGORIA XIV - Fondi di riserva</b>			
U-1-14-001	Fondo di riserva per spese previste con stanziamenti insufficienti	€ +1.736,76	€ +0,00	€ +1.736,76
U-1-14-002	Fondo di riserva per spese imprevedute o straordinarie (art. 34 DPR 221/50)	€ +5.000,00	€ +0,00	€ +5.000,00
<b>TOTALI CATEGORIA XIV U-1-14</b>		<b>€ +6.736,76</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +6.736,76</b>
<b>TOTALI TITOLO I U-1</b>		<b>€ +390.023,72</b>	<b>€ +309.060,15</b>	<b>€ +80.963,57</b>
U-2	<b>TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>			
U-2-15	<b>CATEGORIA XV - Acquisizione beni di uso durevole ed opere immobiliari</b>			
U-2-15-001	Acquisto immobili	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-2-15-002	Ricostruzione e ripristino immobili	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-2-15-003	Spese per costruzioni in corso	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
<b>TOTALI CATEGORIA XV U-2-15</b>		<b>€ +0,00</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +0,00</b>
U-2-16	<b>CATEGORIA XVI - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche</b>			
U-2-16-001	Acquisto impianti, attrezzature e macchinari	€ +1.000,00	€ +219,60	€ +780,40
U-2-16-002	Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti attrezzature e macchinari	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-2-16-003	Acquisto automezzi	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-2-16-004	Grandi manutenzioni di automezzi	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-2-16-005	Acquisto di mobili, macchine d'ufficio e attrezzature informatiche	€ +13.622,20	€ +9.249,42	€ +4.372,78



**Uscite** **RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE DI CASSA 2016** Situazione a sabato 31 dicembre 2016

Codice	Descrizione	Previsioni	Pagamenti	Diff. rispetto alle Previsioni
<b>1/2</b>	<b>3</b>	<b>19</b>	<b>20</b>	<b>21/22</b>
<b>TOTALI CATEGORIA XVI U-2-16</b>		<b>€ +14.622,20</b>	<b>€ +9.469,02</b>	<b>€ +5.153,18</b>
U-2-17	<b>CATEGORIA XVII - Partecipazioni e acquisto di valori mobiliari</b>			
U-2-17-001	Acquisto titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-2-17-002	Depositi di buoni postali	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-2-17-003	Acquisto di altri titoli di credito	€ +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>
U-2-18	<b>CATEGORIA XVIII - Indennità di anzianità e similari</b>			
U-2-18-001	Accantonamento indennità di anzianità e similari	€ +69.693,00	€ +0,00	€ +69.693,00
<b>TOTALI CATEGORIA XVIII U-2-18</b>		<b>€ +69.693,00</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +69.693,00</b>
U-2-19	<b>CATEGORIA XIX - Concessione di crediti e anticipazioni</b>			
U-2-19-001	Concessione di mutui a medio e lungo termine	€ +48.400,00	€ +48.366,56	€ +33,44
U-2-19-002	Concessione prestiti e anticipazioni	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-2-19-003	Depositi a cauzione	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-2-19-004	Concessione crediti diversi	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
<b>TOTALI CATEGORIA XIX U-2-19</b>		<b>€ +48.400,00</b>	<b>€ +48.366,56</b>	<b>€ +33,44</b>
U-2-20	<b>CATEGORIA XX - Oneri Comuni</b>			
U-2-20-001	Rimborsi di mutui	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-2-20-002	Rimborsi di anticipazioni passive	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-2-20-003	Estinzione debiti diversi	€ +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>TOTALI TITOLO II U-2</b>		<b>€ +132.715,20</b>	<b>€ +57.835,58</b>	<b>€ +74.879,62</b>
U-3	<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>			
U-3-21	<b>CATEGORIA XXI - Spese aventi natura di partite di giro</b>			
U-3-21-001	Ritenute erariali per lavoro autonomo	€ +22.112,28	€ +15.013,50	€ +7.098,78



**Uscite** **RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE DI CASSA 2016** Situazione a sabato 31 dicembre 2016

Codice	Descrizione	Previsioni	Pagamenti	Diff. rispetto alle Previsioni
1/2	3	19	20	21/22
U-3-21-002	Ritenute erariali per lavoro dipendente	€ +19.338,27	€ +17.044,05	€ +2.294,22
U-3-21-003	Ritenute erariali per lavoro assimilato a dipendente	€ +1.961,50	€ +461,50	€ +1.500,00
U-3-21-004	Ritenute previdenziali e assistenziali lavoro assimilato a dipendente	€ +1.161,20	€ +285,20	€ +876,00
U-3-21-005	Ritenute previdenziali e assistenziali lavoro autonomo	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-3-21-006	Ritenute previdenziali e assistenziali lavoro dipendente	€ +16.068,14	€ +12.528,54	€ +3.539,60
U-3-21-007	Ritenute sindacali dipendenti	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-3-21-008	Ritenute per conto terzi	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-3-21-009	Versamento bollo virtuale	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
U-3-21-010	Servizio economato	€ +6.000,00	€ +352.201,53	€ -346.201,53
U-3-21-011	Indennità di anzianità	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
<b>TOTALI CATEGORIA XXI U-3-21</b>		<b>€ +66.641,39</b>	<b>€ +397.534,32</b>	<b>€ -330.892,93</b>
<b>TOTALI TITOLO III U-3</b>		<b>€ +66.641,39</b>	<b>€ +397.534,32</b>	<b>€ -330.892,93</b>
<b>TOTALE GENERALE Uscite</b>		<b>€ +589.380,31</b>	<b>€ +764.430,05</b>	<b>€ -175.049,74</b>

**IL TESORIERE**

**Dott. Fabio Balistreri**

**IL PRESIDENTE**

**Dott. Michele Gaudio**



**Entrate**

**CONTO CONSUNTIVO DEL BILANCIO DELL'ESERCIZIO**

**2016**

Titolo	COMPETENZA					RESIDUI			CASSA
	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Accertamenti	Riscossioni	Residui della competenza	Residui Attivi inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€ +70.935,65	€ +83.072,41	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
FONDO DI CASSA							€ +181.267,92		€ +181.267,92
<b>TITOLO I</b> ENTRATE CORRENTI	€ +354.307,00	€ +354.307,00	€ +356.414,72	€ +353.516,55	€ +2.898,17	€ +2.637,80	€ +2.637,80	€ +0,00	€ +356.154,35
<b>TITOLO II</b> ENTRATE IN CONTO CAPITALE	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
<b>TITOLO III</b> PARTITE DI GIRO	€ +57.500,00	€ +57.500,00	€ +389.227,61	€ +246.701,23	€ +142.526,38	€ +542,20	€ +542,20	€ +0,00	€ +247.243,43
<b>Totale complessivo</b>	<b>€ +411.807,00</b>	<b>€ +423.943,76</b>	<b>€ +745.642,33</b>	<b>€ +600.217,78</b>	<b>€ +145.424,55</b>	<b>€ +3.180,00</b>	<b>€ +184.447,92</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +784.665,70</b>

**Uscite**

**CONTO CONSUNTIVO DEL BILANCIO DELL'ESERCIZIO**

**2016**

Titolo	COMPETENZA					RESIDUI			CASSA
	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Impegni	Pagamenti	Residui della competenza	Residui Passivi inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00	€ +0,00
<b>TITOLO I</b> SPESE CORRENTI	€ +350.935,00	€ +360.071,76	€ +308.820,84	€ +291.087,15	€ +17.733,69	€ +29.951,96	€ +17.973,00	€ +2.903,00	€ +309.060,15
<b>TITOLO II</b> SPESE IN CONTO CAPITALE	€ +61.700,00	€ +69.700,00	€ +67.692,96	€ +57.368,93	€ +10.324,03	€ +63.015,20	€ +466,65	€ +62.393,00	€ +57.835,58
<b>TITOLO III</b> PARTITE DI GIRO	€ +57.500,00	€ +57.500,00	€ +389.217,78	€ +388.392,93	€ +824,85	€ +9.141,39	€ +9.141,39	€ +0,00	€ +397.534,32
<b>Totale complessivo</b>	<b>€ +470.135,00</b>	<b>€ +487.271,76</b>	<b>€ +765.731,58</b>	<b>€ +736.849,01</b>	<b>€ +28.882,57</b>	<b>€ +102.108,55</b>	<b>€ +27.581,04</b>	<b>€ +65.296,00</b>	<b>€ +764.430,05</b>



**Ordine Medici Chirurghi e  
Odontoiatri di Forlì - Cesena**

Viale Italia, 153 scala A - 47122 Forlì (Italia)  
C.F. 80001750407  
Tel. 054327157 - Fax 054327157

Internet: [www.ordinemedicifc.it](http://www.ordinemedicifc.it)

e-mail: [info@ordinemedicifc.it](mailto:info@ordinemedicifc.it)

**IL TESORIERE**

**Dott. Fabio Balistreri**

**IL PRESIDENTE**

**Dott. Michele Gaudio**



Situazione a sabato 31 dicembre 2016

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA 2016**

(ART. 45 DPR 97/2003)

<b>Consistenza della cassa inizio esercizio:</b>			€ +181.267,92
<b>Riscossioni</b>	in c/competenza	€ +600.217,78	
	in c/residui	€ +3.180,00	€ +603.397,78
<b>Pagamenti</b>	in c/competenza	€ +736.849,01	
	in c/residui	€ +27.581,04	€ -764.430,05
<b>Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio</b>			€ +20.235,65
<b>Residui attivi</b>	degli esercizi precedenti dell'esercizio	€ +0,00	
		€ +145.424,55	€ +145.424,55
<b>Residui passivi</b>	degli esercizi precedenti dell'esercizio	€ +65.296,00	
		€ +28.882,57	€ -94.178,57
<b>Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio</b>			€ +71.481,63

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2017 risulta così prevista:

<b>Parte vincolata</b>			
Indennità di anzianità e similari			€ 7.500,00
Fondi di riserva			€ 6.000,00
	<b>Totale parte vincolata</b>		€ 13.500,00
<b>Parte disponibile</b>			
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2017			
	<b>Totale parte disponibile</b>		€ 57.981,63
<b>Totale Risultato di amministrazione</b>			€ 71.481,63

**IL TESORIERE**

**Dott. Fabio Balistreri**

**IL PRESIDENTE**

**Dott. Michele Gaudio**



## CONTO ECONOMICO 2016

(ART. 41 DPR 97/2003)

	31/12/2016	31/12/2015
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	€ 343.200,60	€ 342.363,16
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	€ 0,00	
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	€ 0,00	
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	€ 0,00	
5) Altri ricavi e proventi	€ 11.165,97	€ 11.611,94
<b>Totale Valore della produzione</b>	<b>€ 354.366,57</b>	<b>€ 353.975,10</b>
B) Costi della produzione		
6) Per Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	€ 15.650,24	€ 11.526,91
7) Per servizi	€ 95.247,99	€ 109.001,47
8) Per godimento di beni di terzi	€ 0,00	€ 0,00
9) Per il personale	€ 0,00	
a) Salari e stipendi	€ 79.836,16	€ 81.703,42
b) Oneri sociali	€ 26.398,00	€ 26.486,41
c) Trattamento di fine rapporto	€ 6.493,54	€ 6.266,96
d) Trattamento di quiescenza e simili	€ 0,00	
e) Altri costi	€ 2.491,72	€ 2.130,88
10) Ammortamenti e svalutazioni	€ 6.242,85	€ 3.697,63
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	€ 0,00	
12) Accantonamento per rischi	€ 0,00	
13) Altri accantonamenti	€ 0,00	€ 0,00
14) Oneri diversi di gestione	€ 82.795,73	€ 93.590,73
<b>Totale Costi della produzione</b>	<b>€ 315.156,23</b>	<b>€ 334.404,41</b>
<b>Differenza tra valore e costi di produzione</b>	<b>€ 39.210,34</b>	<b>€ 19.570,69</b>
C) Proventi e oneri finanziari	€ 0,00	€ 0,00
15) Proventi da partecipazioni	€ 0,00	€ 0,00
16) Altri proventi finanziari	€ 2.048,15	€ 2.585,40
17) Interessi e altri oneri finanziari	-€ 17.953,52	-€ 18.510,98
17-bis) Utili e perdite su cambi	€ 0,00	
<b>Totale Proventi e oneri finanziari</b>	<b>-€ 15.905,37</b>	<b>-€ 15.925,58</b>
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
18) Rivalutazioni	€ 0,00	
19) Svalutazioni	€ 0,00	
<b>Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	<b>€ 0,00</b>	



**CONTO ECONOMICO 2016**

(ART. 41 DPR 97/2003)

	<b>31/12/2016</b>	<b>31/12/2015</b>
E) Proventi e oneri straordinari		
20) Proventi	€ 0,00	€ 0,00
21) Oneri	€ 0,00	€ 0,00
<b>Totale Proventi e oneri straordinari</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>€ 23.304,97</b>	<b>€ 3.645,11</b>
22) Imposte sul reddito dell'esercizio corrente, differite e anticipate	€ 5.864,50	€ 6.120,01
<b>23) Utile (Perdita) dell'esercizio</b>	<b>€ 17.440,47</b>	<b>-€ 2.474,90</b>

**IL TESORIERE**

**Dott. Fabio Balistreri**

**IL PRESIDENTE**

**Dott. Michele Gaudio**



**SITUAZIONE PATRIMONIALE DELL'ESERCIZIO 2016**

(ART. 42 DPR 97/2003)

Stato Patrimoniales Attivo			31/12/2016	31/12/2015
	Costo storico	F.do amm.to		
A) Crediti verso lo Stato e altri Enti Pubblici per la partecipazione al patrimonio iniziale				€ +0,00
<b>Totale Crediti verso lo Stato e altri Enti Pubblici per la partecipazione al patrimonio iniziale</b>				<b>€ +0,00</b>
B) Immobilizzazioni				€ +0,00
I. Immateriali				€ +0,00
3) Diritti di brevetto e di utilizzo di opere dell'ingegno				€ +0,00
7) Altre				€ +0,00
II. Materiali				€ +0,00
1) Terreni e fabbricati	€ +1.240.145,89	€ +0,00	€ +1.240.145,89	€ +1.240.145,89
4) Altri beni	€ +103.939,83	€ +81.114,48	€ +22.825,35	€ +19.897,45
III. Finanziarie				€ +0,00
<b>Totale Immobilizzazioni</b>	<b>€ +1.344.085,72</b>	<b>€ +81.114,48</b>	<b>€ +1.262.971,24</b>	<b>€ +1.260.043,34</b>
C) Attivo circolante				€ +0,00
I. Rimanenze				€ +0,00
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo				€ +0,00
4) Prodotti finiti e merci				€ +0,00
II. Crediti				€ +0,00
1) Verso Iscritti			€ +0,00	€ +0,00
- entro 12 mesi			€ +0,00	€ +0,00
- oltre 12 mesi				€ +0,00
4-bis) Per crediti tributari				€ +0,00
- entro 12 mesi			€ +0,00	€ +80,00
- oltre 12 mesi				€ +0,00
5) Verso altri				€ +0,00
- entro 12 mesi			€ +145.424,55	€ +3.100,00
- oltre 12 mesi				€ +0,00
III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni				€ +0,00
6) Altri titoli				€ +0,00
IV. Disponibilità liquide				€ +0,00
1) Depositi bancari e postali			€ +20.254,78	€ +181.267,92
3) Denaro e valori in cassa			€ +0,00	€ +0,00
<b>Totale Attivo circolante</b>			<b>€ +165.679,33</b>	<b>€ +184.447,92</b>
D) Ratei e risconti attivi			€ +0,00	€ +0,00
<b>Totale Ratei e risconti attivi</b>			<b>€ +0,00</b>	<b>€ +0,00</b>
<b>Totale Attivo</b>	<b>€ +1.344.085,72</b>	<b>€ +81.114,48</b>	<b>€ +1.428.650,57</b>	<b>€ +1.444.491,26</b>

**IL TESORIERE**

**IL PRESIDENTE**

**Dott. Fabio Balistreri**

**Dott. Michele Gaudio**



**SITUAZIONE PATRIMONIALE DELL'ESERCIZIO 2016**

(ART. 42 DPR 97/2003)

<b>Stato Patrimoniales Passivo</b>	<b>31/12/2016</b>	<b>31/12/2015</b>
A) Patrimonio netto		€ +0,00
I. Fondo di dotazione		€ +0,00
II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		€ +0,00
III. Riserve di rivalutazione		€ +0,00
IV. Contributi a fondo perduto		€ +0,00
V. Contributi per ripiano disavanzi		€ +0,00
VI. Riserve statutarie		€ +0,00
VII. Riserva disponibile		€ +0,00
VIII. Avanzi (disavanzi) economici portati a nuovo	€ -2.474,90	€ +11.929,77
IX. Avanzo (disavanzo) economico dell'esercizio	€ +17.440,47	€ -2.474,90
X. Perdita d'esercizio		€ +0,00
<b>Totale Patrimonio netto</b>	<b>€ +14.965,57</b>	<b>€ +9.454,87</b>
Abis) Contributi in conto capitale		€ +0,00
<b>Totale Contributi in conto capitale</b>		<b>€ +0,00</b>
B) Fondi per rischi e oneri	€ +0,00	€ +0,00
<b>Totale Fondi per rischi e oneri</b>	<b>€ +0,00</b>	<b>€ +0,00</b>
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	€ +68.153,50	€ +61.659,96
<b>Totale Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>€ +68.153,50</b>	<b>€ +61.659,96</b>
D) Debiti		€ +0,00
4) Debiti verso le banche		€ +0,00
- entro 12 mesi	€ +0,00	€ +0,00
- oltre 12 mesi	€ +547.779,18	€ +578.728,72
7) Debiti verso fornitori		€ +0,00
- entro 12 mesi	€ +5.162,47	€ +4.630,33
- oltre 12 mesi		€ +0,00
12) Debiti tributari		€ +0,00
- entro 12 mesi	€ +132,28	€ +9.049,39
- oltre 12 mesi		€ +0,00
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		€ +0,00
- entro 12 mesi	€ +188,18	€ +4.259,35
- oltre 12 mesi		€ +0,00
14) Altri debiti		€ +0,00
- entro 12 mesi	€ +15.870,61	€ +21.264,74
- oltre 12 mesi		€ +0,00
<b>Totale Debiti</b>	<b>€ +569.132,72</b>	<b>€ +617.932,53</b>
E) Ratei e risconti passivi		€ +0,00
<b>Totale Ratei e risconti passivi</b>		<b>€ +0,00</b>



**SITUAZIONE PATRIMONIALE DELL'ESERCIZIO 2016**

(ART. 42 DPR 97/2003)

**Totale Passivo**

**€ +652.251,79**

**€ +689.047,36**

**IL TESORIERE**

**IL PRESIDENTE**

**Dott. Fabio Balistreri**

**Dott. Michele Gaudio**

**ORDINE DEI MEDICI CHIRURGHI E DEGLI  
ODONTOIATRI PROVINCIA FORLI'-CESENA**

**VERBALE DI VERIFICA DI CASSA  
ANNO 2016**

<b>ENTRATE</b>	
Fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio 2014:	€ 181.267,92
Reversali trasmesse dall'ente:	€ 603.397,78
Reversali registrate dal tesoriere (dalla 1 alla 129)	€ 603.397,78
Reversali incassate:	€ 603.397,78
Reversali da incassare/regularizzare:	€ 0
Entrate da regularizzare:	€ 0
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>€ 603.397,78</b>
Differenza tra reversali trasmesse e reversali registrate:	€ 0

<b>USCITE</b>	
Deficienza di cassa alla chiusura dell'esercizio 2014:	€ 0
Mandati trasmessi dall'Ente:	€ 764.430,05
Mandati registrati dal Tesoriere (dal n. 1 al n. 388): 764.430,05	€ 764.430,05
Mandati pagati:	€ 764.430,05
Mandati da pagare/regularizzare:	€ 0
Uscite da regularizzare:	€ 0
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>€ 764.430,05</b>
Differenza tra mandati trasmessi e mandati registrati:	€ 0

Fondi a disposizione dell'Ente per la gestione del bilancio: € 20.235,65

**CREDITO DI ROMAGNA S.p.A.**  
 Filiale Forlì - Via Ravennana  
 Via Ravennana, ang. Via Traiano Imperatore  
 47122 Forlì

Timbro e firma dell'ente

**CREDITO DI ROMAGNA società per azioni**

Sede Via Ravennana angolo Via Traiano Imperatore- 47100 Forlì (FC) - Tel. 0543 811 111 - Fax 0543 811 118

Capitale sociale € 45.000.000,00 interamente versato

Registro delle imprese, codice fiscale e partita IVA: 03374640401 - CCIAA Forlì / Cesena R.E.A. n. 299009

Iscritta all'Albo delle Banche al n. 5597 in data 31/03/2004 - Codice ABI 3273.0

Iscritta alla sezione "D" del Registro Unico degli Intermediari assicurativi e riassicurativi al n. D000026923 in data 1°/2/2007

Aderente al "Fondo Interbancario di Tutela dei Depositi" (artt. 96/96 quater del TUB) ed al "Sistema di garanzia delle operazioni aventi ad oggetto strumenti finanziari" (artt. 70/70ter del TUF)