

Relazione del Tesoriere sul Bilancio Consuntivo per l'anno 2019

e Assestamento del Bilancio di previsione dell'esercizio 2020

Il Consiglio Direttivo ha preso in esame il Bilancio Consuntivo dell'esercizio 2019 e, in ottemperanza alle disposizioni del Regolamento per l'amministrazione e la contabilità del nostro Ente, ha proceduto all'approvazione, nella riunione in videoconferenza tenutasi il 28 maggio 2020, visto il parere favorevole del Collegio dei Revisori dei conti, del Bilancio Consuntivo 2019 insieme all'assestamento del Bilancio di Previsione dell'esercizio 2020.

Il Bilancio Consuntivo si compone del rendiconto finanziario, della situazione patrimoniale, della situazione amministrativa, del conto economico e dell'inventario dei beni mobili ed immobili e libro dei cespiti ammortizzabili:

1. il rendiconto finanziario comprende i risultati della gestione di bilancio per l'entrata e per la spesa, distintamente per titoli, categorie e per capitoli, per competenza e per residui;
2. la situazione patrimoniale indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi;
3. la situazione amministrativa evidenzia la consistenza dei conti di cassa all'inizio dell'esercizio, a) gli incassi ed i pagamenti complessivi fatti nell'anno in conto competenza e in conto residui e il saldo alla chiusura dell'esercizio, b) il totale complessivo delle somme rimaste da riscuotere (residui attivi) e da pagare (residui passivi) alla fine dell'esercizio, c) l'avanzo di amministrazione;
4. il conto economico deve dare la dimostrazione dei risultati economici conseguiti durante l'esercizio finanziario comprensivo della quota TFR dell'anno nonché delle quote di ammortamento riferite all'anno;
5. l'inventario dei beni mobili ed immobili e il libro dei cespiti ammortizzabili.

Il rendiconto finanziario dell'anno 2019 rispecchia la linea programmatica ed economica tracciata nel bilancio di previsione.

Ai fini dell'illustrazione dei dati del Bilancio è importante evidenziare l'attività svolta nel corso dell'anno.

Il Consiglio, visto il rinvio dell'obbligo di riscossione delle quote di iscrizione con PAGOPA e in considerazione del positivo rapporto con il Monte dei Paschi di Siena aveva rinnovato la Convenzione per l'anno 2019, per il servizio mav che ha consentito, anche con la collaborazione degli uffici di segreteria dell'Ordine, la completa riscossione delle quote ad eccezione di una, sono mancanti due quote per le quali si è proceduto ai vari adempimenti al fine di pronunciare le cancellazioni per morosità, irreperibilità e per un caso anche per permesso di soggiorno scaduto.

L'Ordine, nell'ambito della attività di formazione ha organizzato i seguenti Convegni alcuni con accreditamento ECM e su proposta della Consulta Giovani Medici e Odontoiatri:

13 aprile "Uso terapeutico della Cannabis"

21 maggio "Vaccini – EBM"

28 settembre "Osas"

15 ottobre "Gastroprotettori"

19 ottobre "La Previdenza"

23 novembre "Malattie professionali emergenti".

Per venire incontro alle esigenze dei medici neolaureati, si è tenuto, nei giorni 9, 12, 19 marzo 2019, il consueto Seminario, con la collaborazione del dr. Giacomo Giovannelli, sul tema “*Introduzione alla sostituzione in Assistenza Primaria e Continuità Assistenziale*”.

Il Presidente ed il Consiglio hanno accolto, anche quest’anno, la proposta della Preside del Liceo Classico di realizzazione dello stage formativo per illustrare la professione medica ed odontoiatrica, con la partecipazione, in qualità di Relatori, di alcuni Consiglieri, alcuni Iscritti agli Albi e rappresentanti di altre professioni sanitarie, nei giorni 10, 11, 12, 13 giugno.

E’ stato, inoltre, organizzato il corso di BLS-D con la collaborazione di Ambulaife ed il rilascio delle prevista certificazione oltre che dei crediti ecm in fad per il 22 giugno.

Il Consiglio, anche per l’anno 2019, ha inteso rinunciare all’indennità di carica e di accesso.

Si riportano i dati riepilogativi del Rendiconto Finanziario:

Conto consuntivo generale

Entrate

○	Entrate contributive	€ 326.302,50 competenza / € 555,00 residui
○	Entrate diverse	€ 14.688,35 competenza / € 20.705,32 residui
○	Entrate in c/capitale	€ 0,00
○	Entrate per partite di giro	€ 52.546,91 competenza / € 4.033,59 residui

Totale Riscossioni (Reversali) di € 393.537,76 (compreso partite di giro) più residui per € 25.293,91.

Nei residui attivi è compreso l’accertamento previsto per il contributo della FNOMCeO, per un importo di € 20.000,00, di cui alla partecipazione al bando di dicembre 2018 che consente un buon recupero delle spese sostenute per informatica, software e predisposizione di una stanza riservata agli iscritti per le videoconsulenze con la Fondazione ENPAM in materia previdenziale.

Uscite

○	Spese correnti	€ 288.117,63 competenza / € 25.501,30 residui
○	Spese in c/capitale	€ 11.568,53 competenza / €155.392,04 residui (compreso TFR)
○	Estinzioni mutui	€ 23.844,66 competenza
○	Uscite per partite di giro	€ 46.170,45 competenza / € 10.275,16 residui

Totale Pagamenti di € 369.701,27 (compreso partite di giro) più residui per € 191.168,50 (compreso TFR).

Il Fondo per il Trattamento di fine rapporto dei dipendenti maturato al 31 dicembre 2019 ammonta ad € 155.179,70 e figura tra i residui passivi delle Spese in c/capitale. Per il suddetto importo è aperto un c/c bancario presso il Monte dei Paschi di Siena ed un c/c presso la Banca Nazionale del Lavoro.

Il Fondo trattamento accessorio del personale è stato confermato, in sede di contrattazione decentrata di Ente per l’approvazione di progetti obiettivo per l’anno 2019, in € 18.009,24.

LIQUIDITA’ AL 31 DICEMBRE 2019

C/C OPERATIVO MPS	€ 45.884,04
C/C BPER	€ 56.820,37
CASSA	€ 221,38
TOTALE	€ 192.925,79

C/C per TFR/TFS dipendenti	
BNL	€ 99.533,46
MPS	€ 46.552,29
TOTALE	€ 146.085,75

Il Fondo di riserva presenta un saldo di € 10.633,99

Con la chiusura definitiva del conto consuntivo dell'esercizio 2019, si è determinato l'**effettivo Avanzo di amministrazione** pari ad € 88.103,82 con un maggiore avanzo, rispetto alla presunzione, di € 5.530,41.

Assestamento del bilancio di previsione dell'anno 2020

L'assestamento tiene conto:

- della domanda di partecipazione al bando di erogazione dei contributi della FNOMCeO, infatti sono stati inseriti importi previsionali in entrata ed in uscita che daranno luogo a movimenti economici solo nel caso di erogazione dei contributi suddetti;
- della deliberazione adottata dal Consiglio direttivo nella riunione del 6 maggio 2020 di istituire un fondo finanziato con la restituzione dei gettoni di presenza percepiti dai Componenti il Consiglio, il Collegio dei Revisori dei conti e la Commissione Odontoiatri nel secondo semestre 2019, ad eccezione di un componente che non ha dato adesione, fondo destinato all'acquisto di presidi per l'emergenza sanitaria.

AVANZO PRESUNTO DEL BILANCIO CONSUNTIVO 2019	€ 82.573,41	
AVANZO EFFETTIVO		€ 88.103,82
DIFFERENZA	€ 5.530,41	

STANZIAMENTI SUI CAPITOLI:

- in uscita "Canoni, assistenza sistema informatico, sito web" € 5.530,41

GESTIONE IMPORTI PRESUNTI BANDO FNOMCeO 2019/2020

- in entrata "Contributi vari" € 60.000,00
- in uscita "Mobili e arredi" € 37.000,00
- in uscita "Aggiornamento software-informatica-sito" € 18.000,00
- in uscita "Formazione del personale/Consiglieri" € 5.000,00

GESTIONE DONAZIONE GETTONI PER ACQUISTO PRESIDII

Inserimento nuovo capitolo in entrata "Donazione degli Organi Istituzionali" € 8.085,00
 Gettoni del 2° semestre 2019 (*detrato importo dr. Braccaccia e aggiunto importo dr. Brugia del primo semestre 2019 non avendo presenze nel secondo*)

Inserimento nuovo capitolo in uscita (Spese correnti) "Acquisto presidi emergenza COVID-19" € 8.085,00.

GESTIONE CONTRIBUTO FNOMCeO EMERGENZA COVID-19

Comunicazione n. 109 FNOMCeO
 Inserimento nuovo capitolo in entrata "Contributo FNOMCeO COVID-19" € 6.698,00
 Inserimento nuovo capitolo in uscita (Spese correnti) "Acquisti emergenza COVID-19" € 6.698,00

Terni, 28 maggio 2020

IL TESORIERE
 Dr. Massimo Lancia

