

ORDINE PROVINCIALE DEI MEDICI CHIRURGHI E DEGLI ODONTOIATRI DI TERNI

Relazione del Tesoriere sul Bilancio preventivo per l'anno 2020

In ottemperanza alle disposizioni del Regolamento per l'amministrazione e la contabilità del nostro Ente, il Consiglio Direttivo, riunito il dicembre 2019, ha preso in esame il Bilancio di previsione dell'esercizio 2020 predisposto dal Tesoriere e, visto il parere favorevole del Collegio dei Revisori dei conti, ha deliberato l'approvazione e di sottoporlo all'Assemblea degli iscritti convocata per il 15 dicembre 2019.

Nella stesura del Bilancio preventivo per il prossimo anno si è tenuto conto della linea di oculata gestione condotta nel corso delle varie consiliature, si è inteso pertanto mantenere la stessa linea di programmazione economica che mantiene il massimo livello di risparmio sostenibile. Il Consiglio ha, inoltre, rinnovato l'intenzione, come per il 2020, di rinunciare alle indennità di carica, indicate dalla Federazione anche per i piccoli Ordini.

Il Consiglio Direttivo, nella seduta di ottobre 2018, ha provveduto a deliberare la conferma degli importi delle seguenti entrate:

- € 185,00 per l'iscrizione a ruolo,
- € 277,50 per le doppie iscrizioni,
- € 250,00 per le STP,
- € 15,00 per la tassa di iscrizione per trasferimento.

La tassa di prima iscrizione o iscrizione per trasferimento è stata confermata ad euro 1,00 ed è stato confermato di non applicare la tassa sul rilascio dei certificati di iscrizione, il rilascio gratuito di contrassegni auto e tesserini.

La quota individuale di competenza della Federazione è rimasta invariata ed è pari ad € 23,00.

Si è previsto nelle entrate, per le quote a ruolo, un importo di € 325.045,00, per un totale di n. 1565 iscritti ad un albo e n. 128 in doppia iscrizione.

La somma delle entrate a ruolo è prevista al lordo delle spese per la riscossione e della quota di competenza della FNOMCeO di € 23,00.

Il Consiglio ha previsto lo stanziamento di una cifra superiore sul capitolo delle spese per l'emissione del ruolo vista l'obbligatorietà del sistema PAGOPA che, pertanto, salvo proroghe dell'ultimo momento, sarà adottato dal 1° gennaio 2020.

Il Consiglio, nel caso di proroga valuterà, visto l'esito positivo delle annualità precedenti, l'affidamento del servizio di riscossione delle quote al Monte dei Paschi di Siena.

Altri importi previsti:

- 25 nuove iscrizioni e 2 iscrizioni per trasferimento per un importo totale di € 4.655,00
- € 10,00 sul capitolo Interessi attivi constatato l'ulteriore ribasso dei tassi di interesse sui c/c,
- € 5.000,00 per i "Contributi vari" che si prevede di ricevere, tra cui l'Enpam per attività svolta a supporto della Fondazione. Nel capitolo Rimborso spese per uso sala riunioni sono previste € 700,00 per i rimborsi spese per l'utilizzo della sala riunioni dell'Ordine.

Si riepilogano gli stanziamenti sui capitoli in uscita più significativi:

In considerazione del maggior numero dei componenti il Consiglio Direttivo visto che il numero degli iscritti è superiore ai 1500 è stato previsto, già nell'esercizio precedente, un aumento delle indennità di presenza, indennità di missione, al lordo delle ritenute di legge e compreso il rimborso spese di viaggio ammonta ad € 28.300,00, in quanto il Consiglio ha confermato la volontà di rinunciare alle indennità di accesso.

Per il personale è stato previsto € 82.000,00, al lordo delle ritenute di legge. Si è previsto stanziamento del Fondo Risorse Decentrate lordo € 24.000,00.

Il Fondo sarà attribuito sulla base dei progetti obiettivo stabiliti annualmente dal Consiglio e finanzia eventuale ore di straordinario e il passaggio di qualifica da B1 a B2 di una dipendente.

Sul capitolo "*Contributi previdenziali*" sono stati stanziati € 26.500,00.

Sono stati stanziati € 2.000,00 per l'aggiornamento vista la necessaria formazione a seguito delle nuove normative ed € 1.200,00 per i rimborsi delle spese di viaggio.

La spesa prevista al capitolo "*Consulenze, formazione amministrativa, legale, fiscale e varie*" di € 30.000,00 tiene conto della consulenza contabile – fiscale per il quale il Consiglio ha deliberato l'incarico allo Studio Bartomeoli ed ha accettato il preventivo della dr.ssa Narlini Monica di Padova, consulente della Società di informatica TECSIS che gestisce il programma di contabilità, la quale fornirà previa richiesta dell'Ordine, pareri in merito a quesiti specifici. Nello stesso capitolo è inoltre previsto l'incarico di:

- RSPP all'ing. Catia Quirini
- consulenza legale amministrativa divenuta indispensabile per le continue normative di cui l'Ordine è destinatario ai sensi della L. 165, art. 1. all'avv. Daniele Proietti
- DPO, Regolamento Europeo 679 all'avv. Silvia Boschello
- Trasparenza e Corruzione Avv. Flavio Corsinovi.

Nei capitoli Canoni e assistenza sistema informatico e Aggiornamento software è prevista la somma di € 26.000,00 per:

- la gestione della società Tecsnet, fornitrice dei programmi di anagrafica iscritti, contabilità, protocollo informatico, amministratore di sistema, manutenzione evolutiva procedure tabelle FNOMCeO-ENPAM, fatturazione elettronica, conservazione digitale, PAGOPA, antivirus, adempimenti AGID Misure minime di sicurezza informatica, sviluppo/assistenza/formazione sito web
- il canone di manutenzione del nuovo orologio marcatempo per i rilevamenti relativi al personale.

Sono state, inoltre, previste:

- € 4.900,00, sul capitolo Spese per convocazione assemblea per due assemblee annuali
- € 14.000,00 sul capitolo Spese elezioni organi istituzionali per due convocazioni visto il quorum alto da raggiungere nella prima
- € 1.300,00 per acquisto materiali di consumo quali toner, stampati e cancelleria,
- € 1.200,00 per spese di attività istituzionali e gestionali,
- € 4.500,00 per onorificenze agli iscritti,
- € 19.100,00 per spese generali sede quali utenze, condominio, pulizie e manutenzioni,
- € 3.300,00 per spese postali, telefoniche,
- € 13.000,00 per corsi di aggiornamento e servizi agli iscritti, tra cui il rilascio gratuito delle pec
- € 22.000,00 per imposte e tasse,
- € 5.000,00 per spese riscossione delle quote degli iscritti,
- € 38.939,00 per quote di competenza della FNOMCeO su iscrizioni a ruolo ed € 575,00 sulle nuove iscrizioni.

Alla voce "*Accantonamento indennità di anzianità*" è prevista la quota presunta relativa all'esercizio 2020 di € 10.000,00.

Nelle spese in c/capitale sono stati previsti:

- € 1.000,00 sul capitolo Macchine ufficio e attrezzature

Non sono stati previsti stanziamenti su altri capitoli in quanto saranno oggetto di eventuali variazioni di bilancio a seguito dell'esito della domanda di contributo straordinario relativa al Bando della FNOMCeO 2019.

Per il Bando in oggetto, il Consiglio, nella seduta del 9 dicembre 2019, ha deciso di partecipare con la richiesta di contributo per acquisto di arredi a completamento degli uffici, adeguamento sistema di illuminazione.

Per il contributo ordinario si ritiene di prevedere l'aggiornamento e la formazione di software gestionali e per adempimenti normativi.

Per il rimborso del mutuo contratto con la Fondazione ENPAM sono previsti:

- "Interessi passivi mutui" € 9.970,08
- "Rimborso quota capitale mutuo" € 24.577,47.

Alla data della chiusura provvisoria dell'esercizio 2019, tenendo conto delle presunzioni degli importi che si prevedono in entrata ed in uscita fino al 31 dicembre, il consuntivo dell'esercizio 2019 si chiude con un avanzo di amministrazione presunto di € 82.573,41 che viene sommato alle Entrate previste.

Il Bilancio di previsione per il 2020 presenta, nella sessione "**Entrate**", **compresi i residui attivi e le partite di giro**, un totale stanziamenti di € 678.127,83:

Avanzo di amministrazione <u>presunto</u> al 31/12/2019	€ 82.573,41
Entrate contributive	€ 331.060,00
Entrate diverse	€ 25.737,00
Entrate per partite di giro	€ 75.220,00

Nella sessione "**Uscite**", **compresi i residui passivi**, un totale stanziamenti di € 678.127,83:

Spese correnti	€ 405.662,94
(compreso Fondo di Riserva)	
Spese in conto capitale	€ 165.298,09
(compreso accantonamento TFR)	
Rimborsi di mutui	€ 24.577,47
Uscite per partite di giro	€ 81.589,33

Il Bilancio Preventivo 2020 sarà sottoposto ad un assestamento poiché la chiusura dei conti di gestione dell'anno in corso è stata effettuata in via anticipata, tale assestamento sarà approvato dal Consiglio Direttivo, unitamente al Bilancio Consuntivo dell'esercizio 2019, entro aprile 2020 e presentato all'approvazione dell'Assemblea degli Iscritti secondo la normativa vigente. Tutte le scritture sono state eseguite in conformità alle norme ed al Regolamento di Contabilità vigenti e i dati sono stati riportati nell'allegato bilancio preventivo in entrata ed in uscita.

Terni, 15 dicembre 2019

IL TESORIERE
Dott. Massimo Lancia

