

Relazione del Tesoriere sul Bilancio Consuntivo per l'anno 2017

e Assestamento del Bilancio di previsione dell'esercizio 2018

Il Consiglio Direttivo ha preso in esame il Bilancio Consuntivo dell'esercizio 2017 e, in ottemperanza alle disposizioni del Regolamento per l'amministrazione e la contabilità del nostro Ente, ha proceduto all'approvazione, visto il parere favorevole del Collegio dei Revisori dei conti, del Bilancio Consuntivo 2017 con deliberazione n. 80 e con deliberazione n. 81, entrambe del 16 aprile 2018, ha approvato l'assestamento del Bilancio di Previsione dell'esercizio 2018.

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 2017 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 aveva rinnovato la Convenzione per la riscossione delle quote di iscrizione agli Albi per l'anno 2017, con il Monte dei Paschi di Siena 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 due.

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:

- "Dolore addominale dal sintomo alla diagnosi collaborazione intraprofessionale" – 25 febbraio
- "Cronicità: Professioni e Persone – Integrarsi per integrare" 31 marzo
- "Sicurezza delle cure e responsabilità" – 4 maggio
- "Bifosfonati : osteonecrosi dei mascellari" – 6 maggio
- "Cefalee primarie" – 20 maggio
- "Tumefazioni e linfadenopatie laterocervicali" – 27 maggio
- "Criticità della medicina del lavoro tra la pratica clinica, aspetti legislativi e deontologia" – 28 ottobre
- "L'aneurisma dell'aorta dalla diagnosi al follow up!" – 23 settembre
- "Nuovo regolamento regionale apertura studi" – 28 novembre
- "Come regolarizzare la posizione dei crediti formativi" – 12 dicembre.

Per venire incontro alle esigenze dei medici neolaureati, si è tenuto, nei giorni 28, 29 aprile 2017, 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 ed alcuni Iscritti agli Albi, nei giorni 11, 12, 13, 14 giugno.

Il Consiglio, anche per l’anno 2017, ha inteso rinunciare all’indennità di carica, di accesso.

Si riportano i dati riepilogativi del Rendiconto Finanziario:

Conto consuntivo generale

Entrate

○	Entrate contributive	€ 318.242,50 competenza / € 740,00 residui
○	Entrate diverse	€ 14.928,39 competenza / € 145,76 residui
○	Entrate in c/capitale	€ 0,00
○	Entrate per partite di giro	€ 52.236,13 competenza / € 3.184,51 residui

Totale Riscossioni di € 385.407,02(compreso partite di giro) più residui per € 4.070,27.

Uscite

○	Spese correnti	€ 240.629,72 competenza / € 43.200,79 residui
○	Spese in c/capitale	€ 133.071,13 residui (compreso TFR)
○	Estinzioni mutui	€ 22.443,94 competenza
○	Uscite per partite di giro	€ 46.787,35 competenza / € 8.177,48 residui

Totale Pagamenti di € 309.861,01 (compreso partite di giro) più residui per € 184.449,40 (compreso TFR).

Il Fondo per il Trattamento di fine rapporto dei dipendenti maturato al 31 dicembre 2017 ammonta ad € 138.687,82, compreso della quota relativa all’anno 2017 di € 8.662,16 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 periodicamente gli interessi maturati, al netto delle spese, vengono prelevati e girati sul c/c ordinario di gestione.

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 2017, in € 17.612,24.

Il saldo del c/c bancario presso il Monte dei Paschi di Siena, c/c operativo, è di € 65.976,66

Il saldo del c/c bancario presso il Monte dei Paschi di Siena, c/c flusso mav, è di € 70.291,69

Il saldo del c/c bancario presso la Banca Unipol è di € 9.748,88

Il saldo del c/c bancario presso la Banca Nazionale del Lavoro è di € 99.38,67

Il saldo della Carta di credito € 553,53

Il saldo della Carta di Credito iniziativa PEC € 333,62

Il saldo del c/cassa è pari ad € 35,86

Il Fondo di riserva presenta un saldo di € 7.882,22

Con la chiusura definitiva del conto consuntivo dell'esercizio 2017, si è determinato l'**effettivo Avanzo di amministrazione** pari ad € 90.965,35 con un maggiore avanzo, rispetto alla presunzione, di € 6.216,56 e, conseguentemente, l'assestamento del Bilancio di Previsione dell'esercizio 2018:

- Stanziamento sul capitolo "TFR" per adeguamento della quota, di euro 5.700,00
- Stanziamento della differenza di euro 516,56 sul capitolo Fondo di riserva.

Terni, 16 aprile 2018

IL TESORIERE
Dr. Massimo Lancia