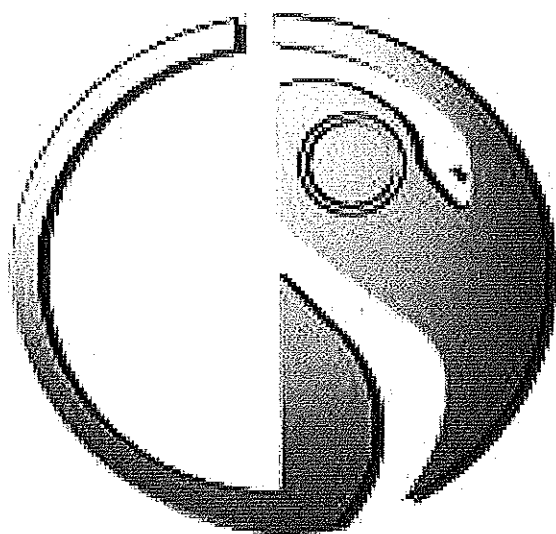


**Ordine dei Medici Chirurghi e Odontoiatri
di Napoli e Provincia**

Bilancio Preventivo anno 2018



4

**BILANCIO PREVENTIVO
DAL 1 GENNAIO AI 31 DICEMBRE 2018**

Importi in Unità di Euro

ENTRATE

USCITE

<p>TITOLO I <u>ENTRATE ORDINARIE:</u></p> <p>CATEG. I Avanzi di Amministrazione 1.068.494</p> <p>CATEG. II Redditi Patrimoniali 20.952</p> <p>CATEG. III Contributi Associativi 2.338.877</p> <p>CATEG. IV Entrate Diverse 5.450</p> <p>TITOLO II <u>ENTRATE STRAORDINARIE :</u></p> <p>CATEG. I Contributi Straordinari 32.000</p> <p>TITOLO III <u>ENTRATE per PARTITE di GIRO :</u></p> <p>CATEG. I Partite di Giro 469.000</p> <p style="text-align: right;">=====</p> <p>TOTALE ENTRATE Euro 3.934.773</p>	<p>TITOLO I <u>USCITE ORDINARIE:</u></p> <p>CATEG. I Spese per Riscossione Quote 86.837</p> <p>CATEG. II Contributi alla Federazione 712.811</p> <p>CATEG. III Spese per il funzionamento degli Organi rappresentativi e controllo 167.000</p> <p>CATEG. IV Spese per manifestazioni, iniziative formative, divulgative e culturali ed onorificenze 207.000</p> <p>CATEG. V Spese per Bollettino, pubblicazioni, rapporti con i media 175.000</p> <p>CATEG. VI Spese per il Personale 944.934</p> <p>CATEG. VII Spese per consulenze 143.000</p> <p>CATEG. VIII Spese per beni e servizi per il funzionamento degli Uffici 342.779</p> <p>CATEG. IX Spese per il " C.E.D." 74.000</p> <p>CATEG. X Spese non classificabili in altre voci 55.000</p> <p>CATEG. XI Oneri Tributari 100.000</p> <p>TITOLO II <u>USCITE STRAORDINARIE:</u></p> <p>CATEG. I Spese per " Organi Istituzionali " accantonamento 40.000</p> <p>CATEG. II Spese per "Locali Uffici " 417.412</p> <p>TITOLO III <u>USCITE per PARTITE di GIRO:</u></p> <p>CATEG. I Partite di Giro 469.000</p> <p style="text-align: right;">=====</p> <p>TOTLE USCITE Euro 3.934.773</p>
---	---

Napoli, li 12/03/2018

IL CONSIGLIERE TESORIERE
dott. Gennaro Volpe



" BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2018"

TITOLO I - ENTRATE ORDINARIE

	01.01.2017	VARIAZIONI		01.01.2018
		in aumento	in diminuzione	
CATEG. I AVANZI DI AMMINISTRAZIONE :				
Cap. 1 CARIPARMA c/c	1.330.487		262.503	1.067.984
" 2 POSTEITALIANE S.p.A. c/c	0			0
" 3 Cassa "Servizio economato"	874		364	510
TOTALE CAT. I	1.331.361	0	262.867	1.068.494
	PREVENTIVO	VARIAZIONI		PREVENTIVO
	ANNO 2017	in aumento	in diminuzione	ANNO 2018
	In Unità di Euro			In Unità di Euro
CATEG. II REDDITI PATRIMONIALI :				
Cap. 4 Interessi attivi su c/c	20.774	178		20.952
TOTALE CAT. II	20.774	178	0	20.952
CATEG. III CONTRIBUTI ASSOCIATIVI:				
Cap. 5 Esazione Diretta	30.000			30.000
" 6 Esazione a mezzo Ruoli esattoriali	1.900.592	25.750		1.926.342
" 7 Esazione da residui	387.939		8.404	379.535
8 Esazione mora su quote associative	3.000			3.000
TOTALE CAT. III	2.321.531	25.750	8.404	2.338.877
CATEG. IV ENTRATE DIVERSE:				
Cap. 9 Corsi di aggiornamento e Convegni	250		250	0
" 10 Conferenze e Varie	250		250	0
" 11 Tasse ammissione albo e Trasferimenti	1.500			1.500
" 12 Doppia iscrizione	300			300
" 13 Tessere	400			400
" 14 Certificati, Tassazione parcelle e Contrassegni	2.000			2.000
" 15 Recuperi e Rimborsi diversi	250			250
" 16 Contributi FNOMCeO per Corsi aggiornamenti	1.000			1.000
TOTALE CAT. IV	5.950	0	500	5.450
RIASSUNTO TITOLO I "ENTRATE ORDINARIE"				
CATEG. I AVANZI DI AMMINISTRAZIONE	1.331.361	0	262.867	1.068.494
CATEG. II REDDITI PATRIMONIALI	20.774	178	0	20.952
CATEG. III CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	2.321.531	25.750	8.404	2.338.877
CATEG. IV ENTRATE DIVERSE	5.950	0	500	5.450
TOTALE ENTRATE ORDINARIE	3.679.616	25.928	271.771	3.433.773
TITOLO II - "ENTRATE STRAORDINARIE"				
CATEG. I				
Cap. 17 Contributi E.N.P.A.M.	27.000			27.000
" 18 Contributi da Enti e/o Istituzioni	5.000			5.000
TOTALE ENTRATE STRAORDINARIE	32.000	0	0	32.000
RIASSUNTO ENTRATE				
TITOLO I ENTRATE ORDINARIE	3.679.616	25.928	271.771	3.433.773
TITOLO II ENTRATE STRAORDINARIE	32.000	0	0	32.000
TOTALE ENTRATE EFFETTIVE	3.711.616	25.928	271.771	3.465.773
TITOLO III - "ENTRATE PER PARTITE DI GIRO"				
CATEG. I				
Cap. 19 Contributi previdenziali INPS ed INPDAP	74.000			74.000
" 20 Ritenute fiscali (Cod.1001 - 1002 - 1012 e 1040)	210.000			210.000
" 21 Addizionale Regionale IRPEF	16.000			16.000
" 22 Addizionale Comunale IRPEF	5.000			5.000
" 23 Compensi per conto Terzi	17.000			17.000
" 24 Anticipazioni in c/ T.F.R. o T.F.R. Dipendenti	147.000			147.000
TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	469.000	0	0	469.000
RIASSUNTO GENERALE ENTRATE				
TITOLO I e II ENTRATE ORDINARIE	3.711.616	25.928	271.771	3.465.773
TITOLO III ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	469.000	0	0	469.000
TOTALE GENERALE ENTRATE in €uro	4.180.616	25.928	271.771	3.934.773

" BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2018"

	PREVENTIVO ANNO 2017 in Unità di Euro	VARIAZIONI		PREVENTIVO ANNO 2018 in Unità di Euro
		in aumento	in diminuzione	
TITOLO I - "USCITE ORDINARIE"				
CATEG. I SPESE PER RISCOSSIONE QUOTE :				
Cap. 1	106.889		40.352	66.537
" 2	300			300
" 3	20.000			20.000
TOTALE CAT. I				
	127.189	0	40.352	86.837
CATEG. II CONTRIBUTI ALLA FEDERAZIONE:				
Cap. 4	10.000			10.000
" 5	530.104	7.774		537.878
" 6	154.031	10.902		164.933
TOTALE CAT. II				
	694.135	18.676	0	712.811
CATEG. III SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DEGLI ORGANI RAPPRESENTATIVI E DI CONTROLLO:				
Cap. 7				
" 8	100.000			100.000
" 9	5.000			5.000
" 10	60.000			60.000
" 11	1.000			1.000
" 12	1.000		1.000	0
TOTALE CAT. III				
	168.000	0	1.000	167.000
CATEG. IV SPESE PER MANIFESTAZIONI, INIZIATIVE FORMATIVE, DIVULGATIVE E CULTURALI ED ONORIFICENZE :				
Cap. 13				
" 14	15.000			15.000
" 15	77.000			77.000
" 16	40.000			40.000
" 17	60.000			60.000
" 18	15.000			15.000
TOTALE CAT. IV				
	207.000	0	0	207.000
CATEG. V SPESE PER BOLLETTINO, PUBBLICAZIONI, RAPPORTI CON I MEDIA :				
Cap. 18	105.000		10.000	95.000
" 19	50.000			50.000
" 20	20.000			20.000
" 21	10.000			10.000
TOTALE CAT. V				
	185.000	0	10.000	175.000
CATEG. VI SPESE PER IL PERSONALE :				
Cap. 22	401.000	65.500		466.500
" 23	56.000			56.000
" 24	65.000			65.000
" 25	30.000			30.000
" 26	32.000			32.000
" 27	5.000			5.000
" 28	150.000			150.000
" 29	66.000			66.000
" 30	25.000			25.000
" 31	10.000	10.000		20.000
" 32	10.000			10.000
" 33	11.434			11.434
" 34	8.000			8.000
TOTALE CAT. VI				
	869.434	75.500	0	944.934

" BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2018 "

	PREVENTIVO ANNO 2017 in Unità di Euro	VARIAZIONI		PREVENTIVO ANNO 2018 in Unità di Euro
		In aumento	In diminuzione	
CATEG. VII SPESE PER CONSULENZE :				
Cap. 35 Consulenza tributaria, Tecnico - contabile per l'Ordine e Consulenza fiscale Iscritti	63.000			63.000
" 36 Consulenze e Collaborazioni legali, amministrative e professionali	40.000	40.000		80.000
TOTALE CAT. VII	103.000	40.000	0	143.000
CATEG. VIII SPESE PER BENI e SERVIZI PER IL FUNZIONAMENTO DEGLI UFFICI:				
Cap. 37 Mobili e Arredi	20.572			20.572
" 38 Macchine ed Attrezzature varie	40.000		20.000	20.000
" 39 Assicurazione R.C. Sede ed Oneri condominiali	170.426		100.000	70.426
" 40 ENEL " Forza motrice ed Illuminazione "	20.000			20.000
" 41 Servizi Prevenzione e sicurezza lavoro	9.846			9.846
" 42 Manutenzione ordinaria locali ed impianto elettrico	30.000			30.000
" 43 Pulizie locali e Materiale igienico	50.000			50.000
" 44 Cancelleria, Stampati e Varie	20.000			20.000
" 45 Manutenzione e riparazione macchine, mobili ed attrezzature varie	8.000			8.000
" 46 Assistenza ed aggiornamento "Sito internet"	25.000			25.000
" 47 Postali , Spedizioni,Telegrafiche ,Telefoniche ed oneri e bolli Tesoreria	41.935			41.935
" 48 Tesserini e Contrassegni	10.000			10.000
" 49 Locomozioni e Rimborsi spese	5.000			5.000
" 50 Pubblicazioni, Abbonamenti a: G.U., Riviste, Giornali	7.000			7.000
" 51 Stampa ed Aggiornamento Albo	5.000			5.000
TOTALE CAT. VIII	462.779	0	120.000	342.779
CATEG. IX SPESE PER IL CENTRO ELABORAZIONE DATI :				
Cap. 52 Acquisti e/o sostituzione hardware	10.000		3.000	7.000
" 53 Accessori, Licenze, Software e Varie	10.000		3.000	7.000
" 54 Assistenza hardware	20.000		4.000	16.000
" 55 Assistenza software varia: ufficio, Privacy ,Protocollo etc.	44.000			44.000
TOTALE CAT. IX	84.000	0	10.000	74.000
CATEG. X SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI:				
Cap. 56 Restituzioni e Rimborsi diversi	5.000			5.000
" 57 Fondo spese impreviste e per integrazione stanziamenti insufficienti	50.000			50.000
TOTALE CAT. X	55.000	0	0	55.000
CATEG. XI ONERI TRIBUTARI:				
Cap. 58 Imposte, Tasse e Tributi Vari	50.000			50.000
" 59 IRAP	50.000			50.000
TOTALE CAT. XI	100.000	0	0	100.000
RIASSUNTO TITOLO I - "USCITE ORDINARIE"				
CAT. I - SPESE PER RISCOSSIONE QUOTE	127.189	0	40.352	86.837
CAT. II - CONTRIBUTI FEDERAZIONE	694.135	18.676	0	712.811
CAT. III - SPESE PER IL FUNZIONAMENTO ORGANI RAPPRESENTATIVI E DI CONTROLLO	168.000	0	1.000	167.000
CAT. IV - SPESE PER MANIFESTAZIONI , INIZIATIVE DIVULGATIVE E CULTURALI ED ONORIFICENZE	207.000	0	0	207.000
CAT. V - SPESE PER BOLLETTINO, PUBBLICAZIONI, RAPPORTI CON I MEDIA	185.000		10.000	175.000
CAT. VI - SPESE PER IL PERSONALE	869.434	75.500	0	944.934
CAT. VII - SPESE PER CONSULENZE	103.000	40.000	0	143.000
CAT. VIII - SPESE PER BENI E SERVIZI PER FUNZIONAMENTO DEGLI UFFICI	462.779	0	120.000	342.779
CAT. IX - SPESE PER IL "Centro Elaborazione Dati"	84.000	0	10.000	74.000
CAT. X - SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	55.000	0	0	55.000
CAT. XI - ONERI TRIBUTARI	100.000	0	0	100.000
TOTALE USCITE ORDINARIE	3.055.537	134.176	181.352	3.008.361

" BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2018 "

	PREVENTIVO ANNO 2017 in Unità di Euro	VARIAZIONI		PREVENTIVO ANNO 2018 in Unità di Euro
		in aumento	in diminuzione	
TITOLO II - "USCITE STRAORDINARIE"				
CATEG. I SPESE PER "ORGANI ELETTIVI"				
Cap. 60 Elezioni Organi istituzionali - accantonamento annuale	43.333		3.333	40.000
TOTALE CAT. I	43.333	0	3.333	40.000
CATEG. II SPESE PER "LOCALI UFFICI" SEDE				
Cap. 61 Rifacimento Impianti, Ristrutt. ed attintature locali	534.458		145.046	389.412
" 62 Rinnovo Mobili ed Arredi; Macchine ed Attrezzature	78.288		50.288	28.000
TOTALE CAT. II	612.746	0	195.334	417.412
RIASSUNTO TITOLO II - "USCITE STRAORDINARIE"				
CAT. I - SPESE PER "ORGANI ELETTIVI"	43.333	0	3.333	40.000
CAT. II - SPESE PER "LOCALI UFFICI" SEDE	612.746	0	195.334	417.412
TOTALE USCITE STRAORDINARIE	656.079	0	198.667	457.412
RIASSUNTO USCITE				
TITOLO I - USCITE ORDINARIE	3.055.537	134.176	181.352	3.008.361
TITOLO II - USCITE STRAORDINARIE	656.079	0	198.667	457.412
TOTALE USCITE EFFETTIVE	3.711.616	134.176	380.019	3.465.773
TITOLO III CATEG. I "USCITE PER PARTITE DI GIRO"				
Cap. 63 Contributi previdenziali INPS ed INPDAP	74.000			74.000
" 64 Ritenute Fiscali (Cod.1001 - 1002 - 1012 e 1040)	210.000			210.000
" 65 Addizionale Regionale IRPEF	16.000			16.000
" 66 Addizionale Comunale IRPEF	5.000			5.000
" 67 Compensi per conto Terzi	17.000			17.000
" 68 Anticipazioni in c/ T.F.R. o T.F.R. Dipendenti	147.000			147.000
TOTALE TITOLO III	469.000	0	0	469.000
RIASSUNTO GENERALE DELLE USCITE				
TITOLO I e II USCITE EFFETTIVE	3.711.616	134.176	380.019	3.465.773
TITOLO III USCITE PER PARTITE DI GIRO	469.000	0	0	469.000
TOTALE GENERALE USCITE in €uro	4.180.616	134.176	380.019	3.934.773

Napoli, li 12/03/2018

IL CONSIGLIERE TESORIERE
dott. *Gennaro Volpe*



ORDINE PROVINCIALE DEI MEDICI CHIRURGHI E DEGLI ODONTOIATRI DI NAPOLI

Relazione sul Bilancio Preventivo Anno 2018

Il Bilancio Preventivo per l'esercizio finanziario 2018 è stato strutturato secondo quanto previsto dagli artt. 33 e 34 del D.P.R. 5/4/50 n. 221 e successive modificazioni ed integrazioni.

Il preventivo di spesa è stato predisposto sulla base dei dati emergenti dal Conto Consuntivo 2017, razionalizzando sia le singole voci di entrata che le singole voci di spesa, rendendole più congrue rispetto a quelle realmente accertate e considerando gli orientamenti consiliari in merito al programma relativo all'anno 2018.

Si è, pertanto, proceduto ad una rivisitazione dei capitoli di entrata e di spesa e, in particolare, sono state effettuate le seguenti variazioni, rispetto al preventivo 2017.

Nello specifico:

In riferimento alle Entrate Previste:

La Categoria III Contributi associativi, in relazione all'aumentato numero degli iscritti, è stata aumentata di € 25.750, considerando un incremento del capitolo 6 "Esazione a mezzo Ruoli esattoriali" per € 25.750 ed un decremento del capitolo 7 "Esazione da residui" per € 8.404.

Sul fronte delle Uscite Previste, alla luce degli ultimi Bilanci, si è cercato di rendere le voci di spesa più congrue rispetto a quelle realmente accertate.

Da una lettura d'insieme, si evidenzia: che la Categoria I denominata "Spese per riscossione quote" è stata ridotta di € 40.352,00 in seguito alla nuova convenzione firmata con l'Agenzia delle Entrate Riscossione che prevede una riduzione dell'aggio esattoriale da € 3,50 ad € 2,20 (entrambi oltre iva).

La Categ. II "Contributi alla Federazione" è stata aumentata di € 18.676, in previsione delle nuove quote che saranno incassate.



ORDINE PROVINCIALE DEI MEDICI CHIRURGHI E DEGLI ODONTOIATRI DI NAPOLI

La Categ. V “ Spese per il Bollettino, pubblicazioni, rapporti con i media” è stato ridotto di € 10.000;

La Categ. VI “Spese per il Personale” è stata aumentata di € 75.500, per gli imminenti rinnovi contrattuali sia del personale non dirigente (già in vigore), sia di quello di livello dirigenziale (di prossima approvazione) e per l’aggiornamento professionali dei dipendenti (voce che era stata ridotta nell’anno 2017). L’incremento della categoria in esame, inoltre, è funzionale alle assunzioni necessarie, già previste nella scorsa consiliatura.

La Categ. VII “Spese per consulenze” è stata aumentata di € 40.000 relativamente al cap.36, la previsione consentirà di fronteggiare i maggiori oneri occorrenti per gli adempimenti organizzativi e procedurali concernenti la corretta attuazione, sia delle norme in tema di DPO, sia di quelle implicanti la stesura e l’attuazione del Manuale di gestione del Protocollo informatizzato, della fascicolazione elettronica e degli archivi.

La Categ. VIII “spese per beni e servizi per il funzionamento degli uffici” è stata ridotta di € 120.000 in quanto quasi la totalità, eccetto la sostituzione della cabina ascensore e la manutenzione dell’androne, dei lavori condominiali straordinari sono stati già realizzati.

La Categ. IX “spese per il centro elaborazione dati” è stata anch’essa ridotta di € 10.000;

Il titolo II – “Uscite Straordinarie” il cap.60 “Elezioni Organi istituzionali – accantonamento annuale è stato ridotto di € 3.333 anche in coerenza della spesa effettivamente sostenuta per le ultime elezione, per un importo già accantonato negli anni precedenti, di € 81.728,89.

La Categ. II “Spese per Locali Uffici” sede cap. 61 denominato ” Rifacimento Impianti, Ristrutturazioni ed attintature locali” è stata ridotta di € 145.046, poiché è noto il valore del prezzo di aggiudicazione della gara di appalto già conclusa; anche il cap. 62 è stato ridotto di € 50.288.

Si precisa, altresì, che Il Bilancio Preventivo 2018 è stato già esaminato ed approvato dall’Esecutivo (seduta del 14/03/2018) e successivamente dal Collegio dei Revisori sempre nella stessa data e dal Consiglio Direttivo (seduta del 21/03/2018), che hanno espresso parere favorevole in ordine all’attendibilità delle entrate ed alla coerenza ed adeguatezza dei capitoli di spesa.



ORDINE PROVINCIALE DEI MEDICI CHIRURGHI E DEGLI ODONTOIATRI DI NAPOLI

Nella speranza di essere riuscito a coniugare la necessaria sintesi con una sufficiente chiarezza espositiva, sottopongo il Bilancio Preventivo 2018 all'approvazione dell'Assemblea.

Napoli li, 26/03/2018

Il Consigliere Tesoriere
Dr. Gennaro Volpe



ORDINE PROVINCIALE DEI MEDICI CHIRURGHI E DEGLI ODONTOIATRI DI NAPOLI

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI SUL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ANNO 2018

Il Collegio dei Revisori dei Conti dell'Ordine dei Medici Chirurghi e degli Odontoiatri di Napoli, riunitosi per esaminare la bozza del Bilancio Preventivo per l'anno 2018, che sarà esaminato dall'Assemblea degli Iscritti convocati per il 25/26 marzo 2018, esprime parere favorevole in ordine all'attendibilità delle entrate ed alla coerenza e adeguatezza dei capitoli di spesa.

Napoli, li 13/03/2018

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott. Domenico Adinolfi

Dott. Santo Monastra

Dott. Gaetano Piccinocchi

Dott.ssa Clara Imperatore

RESPONSABILE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E PER LA TRASPARENZA

Dott. Fausto Piccolo