

BILANCIO PREVENTIVO 2023

seduta Consiglio direttivo 07.11.2022

E/U	DESCRIZIONE	(1) Residui presunti iniziali 2023	Previsioni competenza anno precedente (2022)	(2) Previsioni competenza 2023	(3) = (1) + (2) Previsioni cassa 2023
	Fondo cassa presunto al 01/01/2023		2.263.364,84		2.090.365,42
	Avanzo di amministrazione presunto		2.221.263,34	841.875,91	
	ENTRATE				
	TITOLO I: ENTRATE CORRENTI				
	CATEGORIA I: REDDITI PATRIMONIALI				
E	11 - Interessi attivi su depositi bancari e titoli	0,00	2.500,00	0,00	0,00
E	12 - Altri redditi, proventi	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E	13 - Contributi spese gestione - manutenzione locali rappresentanza convegnistica	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	TOTALE REDDITI PATRIMONIALI	0,00	18.500,00	16.000,00	16.000,00
	CATEGORIA II: CONTRIBUTI ASSOCIATIVI				
E	21 - Ruolo principale quote associative	245.996,00	1.857.301,00	1.865.827,50	2.111.823,50
E	22 - Quote associative nuove iscrizioni	0,00	56.700,00	47.250,00	47.250,00
E	23 - Incasso per conto FNOMCeO di contributi su quote annuali	56.709,00	0,00	423.775,00	480.484,00
	TOTALE CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	302.705,00	1.914.001,00	2.336.852,50	2.639.557,50
	CATEGORIA III: PROVENTI DIVERSI				
E	31 - Introiti per diritti di segreteria e diversi	0,00	21.257,60	20.000,00	20.000,00
E	32 - Trasferimenti da FNOMCeO, ENPAM, altri enti	66.974,47	159.000,00	197.689,85	264.664,32
E	33 - Arrotondamenti attivi	0,00	150,00	100,00	100,00
E	34 - Recupero spese di lite/arbitrati	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
E	35 - Contributo emergenza Covid19	0,00	0,00	0,00	0,00
E	36 - Rimborsi, risarcimenti e indennizzi	0,00	35.000,00	50.000,00	50.000,00
	TOTALE PROVENTI DIVERSI	66.974,47	230.407,60	282.789,85	349.764,32
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	369.679,47	2.162.908,60	2.635.642,35	3.005.321,82
	TITOLO II: ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
E	/	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO III: ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI				
E	/	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO IV: ENTRATE PER ACCENSIONE DI PRESTITI E MUTUI				
E	/	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE PER ACCENSIONE DI PRESTITI E MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO V: ENTRATE PER PARTITE DI GIRO				
E	72 - Ritenute d'acconto su compensi vari	5.000,00	60.000,00	90.000,00	95.000,00
E	73 - Ritenute IRPEF su stipendi dipendenti	10.000,00	110.000,00	95.000,00	105.000,00
E	74 - Ritenute Prevido-assistenziali dipendenti	4.000,00	40.000,00	40.000,00	44.000,00
E	75 - Ritenute previdenziali Consiglieri	700,00	10.000,00	10.000,00	10.700,00
E	77 - Girofondi CC	0,00	300.000,00	180.000,00	180.000,00
E	78 - Altre entrate per partite di giro diverse	0,00	1.500,00	1.000,00	1.000,00
E	79 - Iva split payment	5.000,00	130.000,00	150.000,00	155.000,00
E	80 - Cassa economale	0,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
E	81 - Insoluti SDD	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	TOTALE PARTITE DI GIRO	24.700,00	1.123.498,86	580.500,00	605.200,00
	TOTALE TITOLI ENTRATE	394.379,47	3.286.407,46	3.216.142,35	3.610.521,82
	TOTALE GENERALE ENTRATE	394.379,47	5.507.670,80	4.058.018,26	5.700.887,24

BILANCIO PREVENTIVO 2023

seduta Consiglio direttivo 07.11.2022

E/U	DESCRIZIONE	(1) Residui presunti iniziali 2023	Previsioni competenza anno precedente (2022)	(2) Previsioni competenza 2023	(3) = (1) + (2) Previsioni cassa 2023
	USCITE				
	TITOLO I: SPESE CORRENTI				
	CATEGORIA I: SPESE PER GLI ORGANI ISTITUZIONALI				
U	101 - Spese per elezioni organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00
U	102 - Spese per assemblee	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
U	103 - Spese per rappresentanza	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
U	104 - Premiazione 50-60-70 anni di laurea e giuramento neoiscritti	0,00	300.000,00	100.000,00	100.000,00
	TOTALE SPESE PER GLI ORGANI ISTITUZIONALI	0,00	325.000,00	125.000,00	125.000,00
	CATEGORIA II: SPESE PER AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE E INIZIATIVE CULTURALI				
U	201 - Attività formative, indagini	0,00	190.000,00	104.582,06	104.582,06
U	202 - Abbonamento a riviste	0,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
U	203 - Iniziative in collaborazione con altri enti e associazioni	0,00	37.310,00	34.810,00	34.810,00
U	204 - Spese per convegni	0,00	30.000,00	30.464,80	30.464,80
U	205 - Rivista digitale	0,00	0,00	157.624,00	157.624,00
U	206- Stampa e spedizione rivista	0,00	0,00	19.200,00	19.200,00
U	207 - Direzione e coordinamento rivista	0,00	0,00	31.800,00	31.800,00
	TOTALE SPESE PER AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE E INIZIATIVE CULTURALI	0,00	312.310,00	433.480,86	433.480,86
	CATEGORIA III: SPESE PER FUNZIONAMENTO ORGANI ESECUTIVI E PERSONALE				
U	301 - Emolumenti fissi	0,00	72.000,00	75.927,60	75.927,60
U	302 - Compensi attività Consigli, CAM e Istituzionali	0,00	180.500,00	180.596,75	180.596,75
U	303 - Formazione personale dipendente	0,00	13.256,85	13.256,85	13.256,85
U	304 - Stipendio tabellare personale dipendente	0,00	368.104,28	353.353,66	353.353,66
U	306 - Oneri a carico dell'Ente	0,00	142.124,14	136.268,46	136.268,46
U	307 - Liquidazione TFR dipendenti	0,00	3.340,00	7.050,29	7.050,29
U	308 - Accantonamento TFR quota maturata in competenza	0,00	34.229,86	38.000,00	38.000,00
U	309 - Straordinari personale dipendente	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
U	311 - Fondo per la retribuzione di parte variabile e di risultato personale dipendente	0,00	34.163,16	36.332,40	36.332,40
U	312 - Buoni pasto personale dipendente	0,00	15.000,00	17.472,00	17.472,00
U	313 - Welfare integrativo personale dipendente	6.465,85	6.465,85	6.759,35	13.225,21
U	314 - Riconoscimento per assunzioni specifiche responsabilità	0,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
U	315 - Retribuzione direttore amministrativo	0,00	57.825,88	58.552,00	58.552,00
	TOTALE SPESE PER FUNZIONAMENTO ORGANI ESECUTIVI E PERSONALE	6.465,85	964.710,02	946.269,36	952.735,22
	CATEGORIA IV: SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
U	501 - Rimborso quote associative	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
U	502 -Trasferimento contributi incassati per conto FNOMCeO su quote annuali	84.975,80	0,00	423.775,00	508.750,80
	TOTALE SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	84.975,80	3.000,00	426.775,00	511.750,80
	CATEGORIA V: SPESE ODONTOIATRI				
U	401 - Organizzazione corsi e convegni CAO	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
U	402 - Gettoni componenti CAO e attività istituzionale	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
U	403 - Progetti di comunicazione (stampa - social)	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	TOTALE SPESE ODONTOIATRI	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	CATEGORIA VI: SPESE PER LA COMUNICAZIONE ISTITUZIONALE				
U	604 - Ufficio stampa consulenza comunicazione ordine e aggiornamento contenuti sito istituzionale	0,00	15.600,00	19.000,00	19.000,00
U	610 - Social media	0,00	5.200,00	6.000,00	6.000,00
	TOTALE SPESE PER LA COMUNICAZIONE	0,00	246.927,04	25.000,00	25.000,00

BILANCIO PREVENTIVO 2023

seduta Consiglio direttivo 07.11.2022

E/U	DESCRIZIONE	(1) Residui presunti iniziali 2023	Previsioni competenza anno precedente (2022)	(2) Previsioni competenza 2023	(3) = (1) + (2) Previsioni cassa 2023
CATEGORIA VII: SPESE PER CONSULENZE					
U	701 - Consulenza e assistenza legale	0,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
U	702 - Spese di lite arbitrati e difesa	0,00	15.000,00	70.000,00	70.000,00
U	703 - Consulenza del lavoro	0,00	15.658,05	15.469,15	15.469,15
U	704 - Consulenza Commercialista	0,00	2.400,00	2.211,13	2.211,13
U	705 - Consulenza in materia di sicurezza negli ambienti di lavoro (d.lgs. 81/2008)	0,00	6.344,00	6.344,00	6.344,00
U	706 - Consulenza informatica e di gestione server rete e assistenza tecnica	0,00	57.027,68	58.586,11	58.586,11
U	707 - Prestazioni professionali, occasionali, stage	0,00	5.000,00	11.344,00	11.344,00
U	708 - Consulenza in materia di privacy - DPO	0,00	3.000,00	3.416,00	3.416,00
U	709 - Consulenza in materia di gestione, aggiornamento e implementazioni sito istituzionale	0,00	16.226,00	3.660,00	3.660,00
U	710 - Consulenza tecnica per lavori di ristrutturazione sede (progetto, direzione lavori, RUP)	0,00	139.000,00	0,00	0,00
U	712 - Incarico revisore dei conti	0,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
TOTALE SPESE PER CONSULENZE		0,00	327.655,73	239.030,39	239.030,39
CATEGORIA VIII: SPESE PER SEDE, PER FUNZIONAMENTO UFFICI E PER SERVIZI					
U	801 - Spese telefoniche e centralino	0,00	15.000,00	14.172,69	14.172,69
U	803 - Energia elettrica e combustibili	0,00	115.800,00	116.717,74	116.717,74
U	804 - SMAT spese acqua	0,00	1.500,00	1.300,00	1.300,00
U	805 - Manutenzione , riparazione, noleggio strumentario	0,00	20.000,00	18.000,00	18.000,00
U	806 - Servizio PEC per gli iscritti	83.079,07	37.930,78	36.876,70	119.955,77
U	807 - Premi assicurativi/servizio ispettivo/rinnovo domini	0,00	9.004,76	8.833,48	8.833,48
U	808 - Interessi mutuo edilizio	0,00	5.854,23	3.021,27	3.021,27
U	809 - Cancelleria e materiale di consumo	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
U	810 - Spese telegrafiche, per notifiche, consegne postali e corriere e per necrologi	0,00	5.000,00	6.000,00	6.000,00
U	811 - Commissioni, oneri bancari ,interessi passivi, aggi esattoriali	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
U	812 - Rimborso spese per concessione utilizzo spazi OMCeO	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
U	814 - Imposte, tasse, IMU, tributi vari Villa Raby	0,00	80.000,00	79.700,66	79.700,66
U	815 - Stampe, rilegature e lavori tipografici	0,00	6.000,00	5.000,00	5.000,00
U	816 - Pulizia ordinaria e straordinaria sede	0,00	80.000,00	50.000,00	50.000,00
U	817 - Spese gestione - manutenzione locali rappresentanza convegnistica	0,00	12.000,00	8.000,00	8.000,00
U	818 - Oneri riscossioni quote	0,00	30.000,00	28.178,45	28.178,45
U	819 - Trasporti	0,00	3.125,00	3.000,00	3.000,00
U	821 - Manutenzione impianti elevatori, elettrici, riscaldamento e condizionamento, antincendio	0,00	27.519,31	27.684,51	27.684,51
U	822 - Spese per emergenza Covid19	0,00	5.000,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE PER LA SEDE		83.079,07	501.734,08	424.485,50	507.564,57
CATEGORIA IX: FONDI DI RISERVA					
U	890 - Fondo di riserva per spese impreviste o straordinarie	0,00	54.360,61	54.400,82	54.400,82
TOTALE SPESE PER FONDI DI RISERVA		0,00	54.360,61	54.400,82	54.400,82
TOTALE SPESE CORRENTI		174.520,72	2.835.697,48	2.774.441,93	2.948.962,66
TITOLO II: SPESE IN CONTO CAPITALE					
CATEGORIA I: SPESE PER PROGETTI SEDE					
U	901 - Acquisto beni mobili, arredi, elettrodomestici	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
U	902 - Acquisto software e beni strumentali	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00
U	903 - Acquisto impianti	0,00	0,00	63.440,00	63.440,00
U	904 - Progetti Sede	0,00	350.000,00	479.274,32	479.274,32
TOTALE SPESE PER PROGETTI SEDE		0,00	350.000,00	577.714,32	577.714,32
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE		0,00	350.000,00	577.714,32	577.714,32
TITOLO III: SPESE PER RIMBORSO MUTUI O PRESTITI					

BILANCIO PREVENTIVO 2023

seduta Consiglio direttivo 07.11.2022

E/U	DESCRIZIONE	(1) Residui presunti iniziali 2023	Previsioni competenza anno precedente (2022)	(2) Previsioni competenza 2023	(3) = (1) + (2) Previsioni cassa 2023
U	1100 - Rimborso quota capitale mutuo edilizio	0,00	123.380,03	125.362,01	125.362,01
TOTALE SPESE PER RIMBORSO MUTUI O PRESTITI		0,00	123.380,03	125.362,01	125.362,01
TITOLO IV: SPESE PER PARTITE DI GIRO					
CATEGORIA X: RITENUTE VARIE					
U	1002 - Ritenute d'acconto su compensi vari	5.000,00	60.000,00	90.000,00	95.000,00
U	1003 - Ritenute IRPEF su stipendi dipendenti	10.000,00	110.000,00	95.000,00	105.000,00
U	1004 - Ritenute prevido-assistenziali dipendenti	4.000,00	40.000,00	40.000,00	44.000,00
U	1005 - Ritenute previdenziali Consiglieri	700,00	10.000,00	10.000,00	10.700,00
U	1007 - Girofondi CC	0,00	300.000,00	180.000,00	180.000,00
U	1008 - Altre entrate per partite di giro diverse	0,00	1.500,00	1.000,00	1.000,00
U	1009 - Iva split payment	5.000,00	130.000,00	150.000,00	155.000,00
U	1010 - Cassa economale	0,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
U	1011 - Insoluti SDD	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
TOTALE SPESE PER PARTITE DI GIRO		24.700,00	1.123.498,86	580.500,00	605.200,00
TOTALE GENERALE USCITE		199.220,72	4.432.576,37	4.058.018,26	4.257.238,99