

RELAZIONE DEL TESORIERE SU BILANCIO CONSUNTIVO 2020

La presente relazione integra e sostituisce la versione letta ed approvata durante il Consiglio Direttivo del 31/03/2021 a seguito di ulteriori controlli ed approfondimenti sulla bozza del bilancio consuntivo 2020 da sottoporre all'Assemblea degli iscritti, che hanno evidenziato la presenza di errori formali dovuti essenzialmente al passaggio ad un nuovo software di contabilità. Il bilancio consuntivo è stato quindi ricontrollato e riformulato in maniera corretta.

La relazione rappresenta attraverso parametri numerici le attività svolte dall'Ordine dei Medici Chirurghi e degli Odontoiatri della Provincia di Matera durante l'anno appena trascorso, caratterizzato dai non pochi ostacoli al funzionamento dell'azione amministrativa a favore degli iscritti e dei cittadini, derivanti dall'imperversare della pandemia da Covid-19. Nonostante le difficoltà gli organi istituzionali dell'Ente hanno profuso ogni sforzo per alleviare i disagi e continuare a fornire alla comunità medica ed alla popolazione, nei limiti delle possibilità imposte dalla contingenza, i servizi e le prestazioni connaturate alla funzione esercitata.

BILANCIO CONSUNTIVO 2020

Preliminarmente, occorre precisare che pur sulla scia, secondo tradizione ormai consolidata, di contenere al massimo le spese correnti, non si è rinunciato al perseguimento degli obiettivi propri dell'attività istituzionale dell'Ente ed ai compiti di rappresentanza e difesa della categoria medica e odontoiatrica.

Per quanto riguarda la contabilità finanziaria, la consistenza di cassa iniziale per l'esercizio 2020 ammonta a 318.455,98 euro. Sono state eseguite riscossioni per un ammontare di 272.637,10 euro (di cui 7.656,37 euro in conto residui) ed eseguiti pagamenti per 336.111,80 euro (di cui 71.703,06 euro in conto residui). La consistenza di cassa alla fine dell'esercizio ammonta a 254.981,28 euro.

I residui attivi dell'esercizio 2020 ammontano a 52.715,93 euro (più 26.667,00 euro relativi agli esercizi precedenti), mentre i residui passivi sono pari a 21.782,29 (più 23.527,67 euro relativi agli esercizi precedenti). L'avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio ammonta a 289.054,25 euro.

I ricavi dell'esercizio 2020 ammontano a 317.696,66 euro, mentre i costi pesano per 248.335,65 euro; l'avanzo economico pertanto è di 69.361,01 euro.

Nel corso del 2020, per quanto riguarda la gestione di competenza, sono stati assunti impegni di spesa pari ad euro 286.191,03. Detti impegni sono stati onorati per un importo di euro 264.408,74 mentre rimangono da pagare nella misura di euro 21.782,29 a titolo di residui passivi.

La contabilità finanziaria, derivante dalla differenza tra reversali/accertamenti e mandati/impegni evidenzia per l'esercizio 2020 un avanzo economico di 69.361,01 euro.

La gestione di cassa, a fronte di una previsione di spesa di 516.918,88 euro, ha evidenziato pagamenti per un totale di 336.111,80 euro, con una differenza rispetto alle previsioni di 180.805,08 euro.

In particolare, per quanto riguarda le uscite correnti, le spese riguardanti gli oneri di funzionamento degli organi istituzionali ammontano a 953,23 euro; per lo svolgimento delle attribuzioni istituzionali e iniziative per la promozione culturale sono stati spesi 15.829,86 euro.

Nel mese di ottobre 2020 si sono svolte le elezioni per il rinnovo delle cariche ordinistiche, che insieme all'organizzazione di assemblee hanno comportato un onere di spesa di 1.664,91 euro; per quanto concerne il personale prestante servizio presso la sede dell'Ordine sono stati spesi complessivamente (tenendo anche conto dei contributi previdenziali e del TFR) 117.040,26 euro.

Per il trattamento di fine rapporto dell'impiegato Stefano De Vietro sono stati spesi 54.030,17 euro; le spese di consulenza ammontano a 6.687,10 euro; per l'acquisto di beni di consumo e

servizi sono stati spesi 68.576,08 euro. La maggior parte di queste spese (oltre 51.000,00 euro) ha riguardato la consulenza, l'assistenza e la manutenzione dell'hardware e del software d'ufficio. Sono stati effettuati piccoli interventi di manutenzione della sede. Il sito Web è stato costantemente aggiornato con notizie utili per gli iscritti ed i cittadini; gli oneri finanziari e tributari (inclusi il pagamento dei ruoli alla FNOMCeO) hanno comportato spese per 40.676,82 euro. Anche per quest'anno le spese bancarie per la tenuta del conto corrente presso la Banca Mediolanum sono state contenute in 227,00 euro.

Relativamente alle uscite in conto capitale, risultano spesi 37.855,38 euro per l'acquisto di attrezzature, macchine d'ufficio, computers e software.

Nel 2021 il Consiglio Direttivo ha deliberato la variazione della pianta organica dell'Ente nel senso della trasformazione di un posto di livello A in uno di livello B, in vista dell'assunzione a tempo indeterminato di un nuovo dipendente.

Per quanto riguarda le entrate, occorre preliminarmente rilevare la presenza di un avanzo di amministrazione relativo al precedente esercizio finanziario di 193.290,87 euro. Le entrate ordinarie, determinate dal contributo che ogni iscritto versa annualmente per l'iscrizione all'Ordine, ammontano a 186.261,48 euro. Sono stati incassati 7.615,54 euro per il recupero parziale di morosità relative ad anni precedenti. Rimangono ancora da riscuotere somme da iscritti morosi relativamente agli anni dal 2016 in poi, che si cercheranno di recuperare nel prossimo esercizio finanziario.

Le entrate straordinarie e le altre entrate, compresi i contributi ENPAM e FNOMCEO, ammontano a 45.877,08 euro.

Ammontano invece a 32.883,00 euro le entrate per partite di giro, che comprendono le ritenute erariali previdenziali TFR del personale dipendente, le ritenute IVA, INPS, IRPEF e le ritenute di acconto dei professionisti.

Matera, 27/04/2021

Il Tesoriere

(Dott. Antonio Pandiscia)