

ORDINE DEI FARMACISTI DELLA PROVINCIA DI MATERA – PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2018

PARTE I - ENTRATE

Capitolo Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno 2017	Previsioni iniziali dell'anno 2017	Variazioni	Previsioni di competenza per l'anno 2018	Previsioni di cassa per l'anno 2018
		a	b	c	d = b +/- c	e
1.01	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI					
1.01.01	ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO DEGLI ISCRITTI	4.400,00	74.800,00	0,00	74.800,00	79.200,00
1.01.01.01	Contributi ordinari					
	<i>TOTALE ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO DEGLI ISCRITTI</i>	4.400,00	74.800,00	0,00	74.800,00	79.200,00
1.01.02	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI					
1.01.02.01	Diritti di segreteria	0,00	100,00	0,00	100,00	100,00
	<i>TOTALE QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI</i>	0,00	100,00	0,00	100,00	100,00
1.01.03	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI					
1.01.03.01	Interessi attivi su depositi e conti correnti	0,00	100,00	-100,00	0,00	100,00
	<i>TOTALE REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI</i>	0,00	100,00	-100,00	0,00	100,00
1.01.04	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI					
1.01.04.01	Recuperi e rimborsi	600,00	1.500,00	0,00	1.500,00	2.100,00
	<i>TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI</i>	600,00	1.500,00	0,00	1.500,00	2.100,00
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	5.000,00	76.500,00	-100,00	76.400,00	81.500,00
1.02	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE					
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE FINALI	5.000,00	76.500,00	-100,00	76.400,00	81.500,00
1.03	TITOLO III - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO					
1.03.01	Ritenute erariali	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	1.300,00
1.03.02	Ritenute previdenziali e assistenziali	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	1.800,00
1.03.03	Ritenute diverse	0,00	400,00	0,00	400,00	400,00
	TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	3.500,00
	<i>Riepilogo dei titoli</i>					
	Titolo I	5.000,00	76.500,00	-100,00	76.400,00	81.500,00
	Titolo II		0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo III		3.500,00	0,00	3.500,00	3.500,00
	AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		48.101,00	523,00	48.624,00	48.624,00
	TOTALE GENERALE	5.000,00	128.101,00	423,00	128.524,00	133.624,00

ORDINE DEI FARMACISTI DELLA PROVINCIA DI MATERA – PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2018

PARTE II - USCITE

Capitolo Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno 2017	Previsioni iniziali dell'anno 2017	Variazioni	Previsioni di competenza per l'anno 2018	Previsioni di cassa per l'anno 2018
		a	b	c	d = b +/- c	e
2.01	TITOLO I - USCITE CORRENTI					
2.01.01	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE					
2.01.01.01	Compensi, indennità e rimborsi ai Consiglieri	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
	<i>TOTALE USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE</i>	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
2.01.02	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO					
2.01.02.01	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	0,00	17.500,00	500,00	18.000,00	18.000,00
2.01.02.02	Oneri previdenziali	0,00	9.500,00	0,00	9.500,00	9.500,00
	<i>TOTALE ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO</i>	0,00	27.000,00	500,00	27.500,00	27.500,00
2.01.03	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI					
2.01.03.01	Acquisti libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	0,00	300,00	0,00	300,00	300,00
2.01.03.02	Consulenze esterne	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	4.500,00
2.01.03.03	Cancelleria e stampati	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00
2.01.03.04	Spese telefoniche e internet	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
2.01.03.05	Italgas – Enel – Acquedotto	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00
2.01.03.06	Spese postali	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
2.01.03.07	Pulizia locali	0,00	1.000,00	200,00	1.200,00	1.200,00
	<i>TOTALE USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI</i>	0,00	11.300,00	200,00	11.500,00	11.500,00
2.01.04	USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI					
2.01.04.01	Affitto e spese condominiali	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
	<i>TOTALE USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI</i>	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
2.01.05	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI					
2.01.05.01	Spese pe la tutela professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.05.02	Spese per corsi ECM e convegni	0,00	6.000,00	-2.000,00	4.000,00	4.000,00
2.01.05.03	Interventi assistenziali a favore di particolari categorie di iscritti	0,00	3.500,00	-2.000,00	1.500,00	1.500,00
2.01.05.04	Assistenza e contributi a Enti terzi	0,00	1.000,00	-500,00	500,00	500,00
	<i>TOTALE USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</i>	0,00	10.500,00	-4.500,00	6.000,00	6.000,00
2.01.06	TRASFERIMENTI PASSIVI					
2.01.06.01	Trasferimento quote FOFI 2016	0,00	15.000,00	1.000,00	16.000,00	16.000,00
	<i>TOTALE TRASFERIMENTI PASSIVI</i>	0,00	15.000,00	1.000,00	16.000,00	16.000,00
2.01.07	ONERI FINANZIARI					
2.01.07.01	Spese e commissioni bancarie	0,00	700,00	0,00	700,00	700,00
2.01.07.02	Commissioni per riscossione quote Albo	0,00	500,00	0,00	500,00	500,00
	<i>TOTALE ONERI FINANZIARI</i>	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	1.200,00
2.01.08	ONERI TRIBUTARI					
2.01.08.01	Imposte , tasse, ecc.	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00
	<i>TOTALE ONERI TRIBUTARI</i>	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00
2.01.09	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI					
2.01.09.01	Rimborsi vari	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	<i>TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI</i>	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00
2.01.10	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI					
2.01.10.01	Fondo di riserva per spese impreviste	0,00	600,00	400,00	1.000,00	1.000,00
	<i>TOTALE USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</i>	0,00	600,00	400,00	1.000,00	1.000,00
2.01.11	ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO					
2.01.11.01	Accantonamento al trattamento di fine rapporto per dipendenti	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	1.800,00
	<i>TOTALE ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</i>	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	1.800,00
2.01.12	ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI					

Capitolo Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno 2017	Previsioni iniziali dell'anno 2017	Variazioni	Previsioni di competenza per l'anno 2018	Previsioni di cassa per l'anno 2018
2.01.12.01	Accantonamento al fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>TOTALE ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI</i>	0,00				
	TOTALE USCITE CORRENTI	0,00	72.400,00	-1.900,00	70.000,00	70.000,00
2.02	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE					
2.02.01	ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE					
2.02.02.01	Acquisto mobili e impianti	0,00	200,00	300,00	500,00	500,00
2.02.02.02	Acquisto macchinari e attrezzature d'ufficio	0,00	500,00	500,00	1.000,00	1.000,00
	<i>TOTALE ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</i>	0,00	700,00	800,00	1.500,00	1.500,00
2.02.06	RIMBORSI DI MUTUI					
2.02.06.01	Rate di rimborso mutuo	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00
	<i>TOTALE RIMBORSI DI MUTUI</i>	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	0,00	4.700,00	800,00	5.500,00	5.500,00
	TOTALE USCITE FINALI	0,00	77.100,00	-1.100,00	75.500,00	75.500,00
2.03	TITOLO III - USCITE PER PARTITE DI GIRO					
2.03.01	Ritenute erariali	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	1.300,00
2.03.02	Ritenute previdenziali e assistenziali	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	1.800,00
2.03.03	Ritenute diverse	0,00	400,00	0,00	400,00	400,00
	TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	3.500,00
	<i>Riepilogo dei titoli</i>					
	Titolo I	0,00	72.400,00	-1.900,00	70.000,00	70.000,00
	Titolo II	0,00	4.700,00	800,00	5.500,00	5.500,00
	Titolo III	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	3.500,00
	TOTALE GENERALE	1.000,00	80.600,00	-1.100,00	79.000,00	79.000,00

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

Codice	ENTRATE	ANNO 2018		ANNO 2017	
		Competenza	Cassa	Competenza	Cassa
0.01.01	ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO DEGLI ISCRITTI	74.800,00	79.200,00	74.800,00	74.800,00
0.01.03	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI	100,00	100,00	100,00	100,00
0.01.09	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	0,00	100,00	100,00	100,00
0.01.10	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	1.500,00	2.100,00	1.500,00	1.500,00
0.01.11	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	0,00	0,00	0,00
	A) Totale entrate correnti	76.400,00	81.500,00	76.500,00	76.500,00
	B) Totale entrate c/capitale	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
0.03.01	C) ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	(A+B+C) Totale entrate complessive	79.900,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00
	Totali a pareggio	79.900,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00

Codice	USCITE	ANNO 2018		ANNO 2017	
		Competenza	Cassa	Competenza	Cassa
0.01.01	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
0.01.02	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	27.500,00	27.500,00	27.000,00	27.000,00
0.01.03	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	11.500,00	11.500,00	11.300,00	11.300,00
0.01.04	USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
0.01.05	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	6.000,00	6.000,00	10.500,00	10.500,00
0.01.06	TRASFERIMENTI PASSIVI	16.000,00	16.000,00	15.000,00	15.000,00
0.01.07	ONERI FINANZIARI	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
0.01.08	ONERI TRIBUTARI	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
0.01.09	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	500,00	500,00	500,00	500,00
0.01.10	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	1.000,00	1.000,00	600,00	600,00
0.01.12	ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	A1) Totale uscite correnti	70.000,00	70.000,00	72.400,00	72.400,00
0.02.02	ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	1.500,00	1.500,00	700,00	700,00
0.02.06	RIMBORSI DI MUTUI	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	B1) Totale uscite c/c capitale	5.500,00	5.500,00	4.700,00	4.700,00
0.03.01	C1) USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	(A1+B1+C1) Totale uscite complessive	79.000,00	79.000,00	80.600,00	80.600,00
	Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale				
	Totali a pareggio	79.000,00	79.000,00	80.600,00	80.600,00

RISULTATI DIFFERENZIALI	ANNO 2018		ANNO 2017	
	Competenza	Cassa	Competenza	Cassa
(A - A1) Saldo di parte corrente	6.400,00	11.500,00	4.100,00	4.100,00
(B - B1) Saldo movimenti in c/capitale	-5.500,00	-5.500,00	300,00	300,00
(A+B) - (A1 + B1) Indebitamento/Accreditamento netto	900,00	6.000,00	4.400,00	4.400,00
(A+B+C) - (A1 + B1+C1) Avanzo/disavanzo di competenza previsto	900,00	6.000,00	4.400,00	4.400,00

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO
AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2018)

Fondo cassa iniziale	52.136	disponibilità liquide da stato patrimoniale		
+ Residui attivi iniziali	5.226	da iscritti messi a ruolo + federfarma 2017	fedrfarma	iscritti
- Residui passivi iniziali	-4.900	Condominio + stipendio dicembre 2016	stipendio	condominio
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione iniziale	52.462		1607	3293
+ Entrate già accertate nell'esercizio	79.423	da libro mastro		
- Uscite già impegnate nell'esercizio	-68.843	da libro mastro		
+/- Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio	0			
-/+ Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio	0			
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione alla data di redazione del bilancio	63.042			
+ Entrate presunte per il restante periodo	2.182	50% dei crediti vs. iscritti + federfarma 2017+fidia	totali	2182
- Uscite presunte per il restante periodo	-16.600	Stipendi 4000+contributi 2000+mutuo 1800+ aruba 500 + consulenti 1500		
+/- Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo	+ farma.for 3000 + irap 300 + varie 2000 + ecm ottobre 1500	16600	
-/+ Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo			
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione presunto al 31/12/2017 da applicare al bilancio dell'anno 2018	48.624			

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2017 risulta così prevista:	
Parte vincolata	
al Trattamento di fine rapporto	-27.500
ai Fondi per rischi ed oneri	-15
.....
.....
al Fondo ripristino investimenti
per i seguenti altri vincoli
.....
.....
Totale parte vincolata	-27.515
Parte disponibile	21.109
.....
.....
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2017	10.000
Totale parte disponibile	11.109
Totale Risultato di amministrazione presunto	48.624