ORDINE DEI MEDICI-CHIRURGHI E DEGLI ODONTOIATRI DELLA PROVINCIA DI LATINA

ADUNANZA N. 10/2012 DEL CONSIGLIO DIRETTIVO DEL 31/10/2012
DELIBERAZIONE N. 10/131

PROPOSTA DI ASSESTAMENTO BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO/ANALITICO 2012

Relatore: Dott. Giovanni Maria Righetti
Responsabile dell'istruttoria: Dr. Massimo Frattarelli

IL CONSIGLIO DIRETTIVO

- su proposta del Presidente;
-Ascoltata la relazione del Dott. Righetti, che ha illustrato la proposta di delibera di cui all'oggetto;
-Introdotte le eventuali modifiche al testo proposto;
-Ricordato che l'Assemblea straordinaria degli Iscritti ha approvato il bilancio preventivo per l'anno 2012 con deliberazione n.02/03 del 30 novembre 2011, recepita dal Consiglio Direttivo con deliberazione n. 09/131 del 30 novembre 2011;
-Ricordato altresì che l'Assemblea straordinaria degli Iscritti ha già approvato un primo assestamento del bilancio preventivo per l'anno 2012 con deliberazione n.01/02 del 30 marzo 2012, recepita dal Consiglio Direttivo con deliberazione n. 04/056 del 30 marzo 2012;
-Ritenuto opportuno sottolineare che, per anche per il 2012, il bilancio di previsione non si presenta solo nella forma finanziaria ma anche in quella analitica per centri di costo;
-Tenuto presente, quindi, che l'assestamento del bilancio di previsione anno 2012, oltre che le spese ordinarie, riguarda anche l'articolazione per centri di costo poiché una diversa attribuzione dei budget comporta di conseguenza la rideterminazione degli impegni dei collegati capitoli di spesa;
-Ritenuto necessario, alla luce della programmazione annuale delle spese ordinarie e dei progetti innovativi, provvedere ad un ulteriore assestamento del bilancio di previsione 2012 rideterminando la distribuzione degli importi per capitoli per quanto riguarda le entrate e le uscite;
-Visto che le variazioni interessate riguardano i seguenti capitoli di entrata per i quali si sono verificate variazioni nelle previsioni in aumento:

ENTRATE IN AUMENTO

Cdr. 1, Tit. 1, U.P. 1, Cat. 1, Cap. 1 "Tassa annuale a ruolo"
Euro 9.000,00 in aumento
a seguito di una rideterminazione delle previsioni in merito alla misura delle quote annuali da incassare per l'anno 2012;

-Visto che per i seguenti capitoli di uscita si sono verificate variazioni nelle previsioni in diminuzione:

USCITE IN DIMINUZIONE

Cdr. 1, Tit. 1, U.P. 1, Cat. 2, Cap. 3 "Assunzione personale dipendente"
Euro 8.000,00 in diminuzione
a fronte della revoca del bando di concorso previsto per il 2012 relativo all'assunzione di personale dipendente;
Cdr. 1, Tit. 1, U.P. 1, Cat. 2, Cap. 8 "Trattamento economico fondamentale"
Euro 3.000,00 in diminuzione

a fronte di una riduzione delle spese previste per il 2012;
Cdr. 1, Tit. 1, U.P. 1, Cat. 7, Cap. 35 "Cancelleria"
Euro 1.000,00 in diminuzione
a fronte di una riduzione delle spese previste per il 2012;
Cdr. 1, Tit. 1, U.P. 1, Cat. 7, Cap. 37 "Giornali riviste libri"
Euro 1.000,00 in diminuzione
a fronte di una riduzione delle spese previste per il 2012;

- Con riguardo invece ai seguenti capitoli di uscita si sono verificate variazioni nelle previsioni in aumento:

-USCITE IN AUMENTO

Cdr. 1, Tit. 1, U.P. 1, Cat. 2, Cap. 3 "Gettoni di presenza Organi Istituzionali"
Euro 3.000,00 in aumento
a seguito di una maggiore attività svolta dal Consiglio Direttivo e di una conseguente maggiore partecipazione dei componenti gli Organi Istituzionali;
Cdr. 1, Tit. 1, U.P. 1, Cat. 2, Cap. 4 "Rimborso spese Organi Istituzionali"
Euro 1.000,00 in aumento
a seguito di una maggiore attività svolta dal Consiglio Direttivo e di una conseguente maggiore partecipazione dei componenti gli Organi Istituzionali;
Cdr. 1, Tit. 1, U.P. 1, Cat. 2, Cap. 10 "**Trattamento accessorio, incentivazioni"**
Euro 3.000,00 in aumento
a seguito della rideterminazione delle spese previste per il 2012;
Cdr. 1, Tit. 1, U.P. 1, Cat. 4, Cap. 19 "Condominio, assicurazioni, pulizie"
Euro 1.000,00 in aumento
a seguito della rideterminazione di maggiori spese condominiali verificatesi per il 2012;
Cdr. 1, Tit. 1, U.P. 1, Cat. 4, Cap. 21 "Apparato informatico – manutenzione, prestazioni di servizio, materiale di consumo"
Euro 2.000,00 in aumento
a seguito della rideterminazione di maggiori spese possibili per il 2012;
Cdr. 1, Tit. 1, U.P. 1, Cat. 5, Cap. 23 "Poste"
Euro 5.000,00 in aumento
a seguito della rideterminazione di maggiori spese possibili per il 2012;
Cdr. 1, Tit. 1, U.P. 1, Cat. 5, Cap. 24 "Telefoni"
Euro 5.000,00 in aumento
a seguito della rideterminazione di maggiori spese previste per il 2012 a fronte di un maggior utilizzo degli strumenti di comunicazione a favore degli iscritti;
Cdr. 1, Tit. 1, U.P. 1, Cat. 8, Cap. 42 "Oneri verso fisco e altre P.A."
Euro 2.000,00 in aumento
a seguito della rideterminazione di maggiori spese previste per il 2012 derivanti da una maggiore incidenza degli oneri tributari (IMU ed IRAP);

-Ribadito che le variazioni proposte relative ai capitoli di spesa del bilancio finanziario 2012, sono anche necessarie per armonizzare il bilancio finanziario con quello analitico tenuto conto delle proposte di modifica apportate ai budget precedentemente assegnati ai centri di costo di 1° livello e, in via sperimentale, ai centri di costo di 2° livello;

- visto il Regolamento dell'Ordine Sezione Bilancio e Contabilità dall'art. 1 all'art. 8,

DELIBERA

Per quanto sopra espresso,

-di apportare le variazioni in aumento ed in diminuzione sui capitoli di entrata e di uscita del bilancio di previsione 2012 per gli importi complessivi di seguito indicati:

	DIMINUZIONE	***AUMENTO***	***DIFFERENZA***
ENTRATE	***0,00***	***9.000,00***	***9.000,00***
USCITE	***13.000,00***	***22.000,00***	***9.000,00***

-di approvare
* il bilancio di previsione anno 2012 cosi come meglio precisato nell'allegato prospetto (allegato A) nella tabella riepilogativa (allegato B), sia per la parte "Entrate" che per la parte "Uscite", e nel preventivo economico (allegato C), che formano parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
* l'adeguamento del budget preventivo per centri di costo di primo livello, cosi come riportato nell'allegato D, precisando che il budget dei Progetti innovativi potrà essere modificato anche con i poteri del Presidente, che riferirà al Consiglio Direttivo, così come meglio precisato con la deliberazione n.01/015 del 08/01/2010;

-di sottoporre la presente proposta all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e, successivamente, all'approvazione della prossima Assemblea degli Iscritti.

Letto, approvato e sottoscritto con la seguente votazione:

a favore n. 11 consiglieri
contrari n. 00 consiglieri
astenuti n. 00 consiglieri

Latina, 31.10.2012

Il Segretario
Pasquale Milo

Il Presidente
Giovanni Maria Righetti

Allegati: n. 4:

A. Prospetti delle Entrate e delle Uscite
B. Quadro riepilogativo
C. Preventivo economico
D. Somme distribuite per centri di costo di 1° livello