ORDINE DELLE OSTETRICHE DELLA PROVINCIA DI PERUGIA
06134 PERUGIA – Via Arno
Tel./fax:075-5849122
E-mail: ostetrichepg@virgilio.it PEC: collegioost.perugia@pec.it web: www.ostetrichep.it

RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 2021

ORDINE DELLE OSTETRICHE DELLA PROVINCIA DI PERUGIA
06134 PERUGIA – Via Arno
Tel./fax:075-5849122
E-mail: ostetrichepg@virgilio.it **PEC:** collegioost.perugia@pec.it **web:** www.ostetrichep.it

Consiglio Direttivo

CRUCIANI NAZZARENO	Presidente
MAZZONI LAURA	Vice Presidente
CRUCIANI ELEONORA	Segretaria
SFORNA SARA	Tesoriere
BELLI SOFIA	Consigliere
BERRETTONI DANIELA	Consigliere
TIBERI BEATRICE	Consigliere

Revisori dei Conti

RAG. SABBA ROSANNA	Presidente
OST. CAPONECCHI CARLA	Membro effettivo
OST. FALINI MARICA	Membro effettivo
OST. GIANNANGELI MICHELA	Membro supplente

ORDINE DELLE OSTETRICHE DELLA PROVINCIA DI PERUGIA
06134 PERUGIA – via Arno
Tel./fax:075-5849122
E-mail: ostetrichepg@virgilio.it PEC: collegioost.perugia@pec.it web: www.ostetrichep.it

Relazione del tesoriere al Rendiconto Finanziario-Gestionale dell'esercizio 2021

Egregie Colleghe, Egregi Colleghi,

Vi do il buongiorno e desidero ringraziarVi per essere intervenuti all'Assemblea dell'Ordine, che costituisce il più importante momento di confronto tra gli iscritti e ci permette di fornire a tutti la sintesi del lavoro svolto nel corso dell'anno passato.

Nonostante il perdurare delle difficoltà legate alla pandemia tutt'ora in corso, quest'anno siamo riusciti a convocare l'assemblea annuale ben prima di quanto riuscimmo lo scorso anno, addirittura con congruo anticipo rispetto ai termini di legge e ciò anche perché il Consiglio, che vi ricordo si è insediato alla fine del mese di marzo 2021, è riuscito a ripartire in maniera adeguata tutte le funzioni necessarie allo svolgimento dei compiti che la Legge ci assegna, e che spesso esulano dalle nostre specifiche conoscenze, poiché hanno a che fare più con la materia legale/amministrativa, che non quella sanitaria.

Il Bilancio Consuntivo 2021 oggi sottoposto alla Vostra attenzione, è stato predisposto nel rispetto del "Regolamento di Amministrazione e Contabilità" approvato dalla Federazione Nazionale degli Ordini della Professione di Ostetrica (F.N.O.P.O.) e con l'osservanza delle vigenti norme di Legge in materia.

Il Bilancio consuntivo rappresenta il risultato della gestione del Consiglio, così come risultante dalle scritture e dalla documentazione contabile ed amministrativa dell'Ente al 31.12.2021.

Tenuto conto delle ridotte dimensioni del nostro Ordine, il Bilancio consuntivo al 31.12.2021 è composto, oltre che dalla relazione del Tesoriere, dai seguenti documenti: "Rendiconto Finanziario Gestionale", prospetto della "Situazione amministrativa" e prospetto della "Situazione di cassa" ed è corredato dal

ORDINE DELLE OSTETRICHE DELLA PROVINCIA DI PERUGIA
06134 PERUGIA – via Arno
Tel./fax:075-5849122
E-mail: ostetrichepg@virgilio.it PEC: collegioost.perugia@pec.it web: www.ostetrichep.it

"Prospetto di concordanza della gestione" e dal prospetto di "Attestazione dei tempi di pagamento".

Il bilancio, con i suoi allegati, è stato preliminarmente sottoposto alla verifica del Collegio dei Revisori ai quali va il mio personale ringraziamento.

RENDICONTO FINANZIARIO-GESTIONALE

Il rendiconto finanziario espone le entrate e le uscite sostenute dell'anno 2021 per titoli e categorie di entrate e uscite. Più precisamente lo stesso è costituito da:

rendiconto finanziario entrate
rendiconto finanziario uscite
rendiconto finanziario residui attivi
rendiconto finanziario residui passivi

Le colonne "previsioni" dei predetti elaborati espongono le previsioni di incasso e di spesa approvate per il 2021, mentre le colonne "somme accertate" e "somme impegnate" riepilogano invece le somme che, alla chiusura dell'esercizio, sono da ritenersi da riternersi effettivamente realizzate e spese ai fini del bilancio.

La colonna "differenze sulle previsioni" rileva invece gli scostamenti, attraverso i quali si registrano le maggiori e/o minori entrate ed uscite rispetto alle previsioni iniziali.

In tutti i prospetti le colonne "da riscuotere" e "da pagare" rappresentano gli importi che pur accertati e impegnati per l'esercizio 2021 saranno incassati e/o pagati nel 2022.

Ciò premesso si ritiene innanzitutto opportuno evidenziare che nel corso del 2021 si sono registrate minori entrate rispetto alle previsioni per euro 98,00; differenza originata dalla quota dovuta da una collega deceduta nei primi mesi del 2021 che il Consiglio ha ritenuto corretto cancellare dal bilancio. Vi sono state poi maggiori entrate per euro 0,64 relativi ad interessi attivi sul conto corrente bancario e per euro 6,72 per il riaccredito di commissioni bancarie che ci erano state erroneamente addebitate. La maggior entrata di euro 0,10 che avrete sicuramente notato alla voce

ORDINE DELLE OSTETRICHE DELLA PROVINCIA DI PERUGIA
06134 PERUGIA – via Arno
Tel./fax:075-5849122
E-mail: ostetrichepg@virgilio.it PEC: collegioost.perugia@pec.it web: www.ostetrichep.it

"Recuperi e rimborsi diversi" è legata al test del sistema PagoPa, messo in funzione come è noto a tutti, a partire proprio dall'esercizio 2021.

Infine si è reso necessario registrare una variazione in diminuzione di euro 354,00 relativa alla quota anno 2020 erroneamente prevista da incassare riguardante tre colleghe che invece si erano cancellate. Tale variazione la trovate esposta nel rendiconto residui attivi.

Si sono poi avute minori uscite, da intendersi come economie di spesa, per euro 1.842,40 oltre a minori uscite in conto residui per euro 20,00 legate ad un abbuono.

Per quanto concerne le minori uscite, queste derivano da risparmi rispetto al preventivato soprattutto circa le spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi (euro 1.678,96).

Ulteriori risparmi poi si sono avuto anche negli oneri finanziari, tributari ed altri (euro 86,90).

Tali variazioni sono dettagliatamente esposte nei prospetti che formano il rendiconto.

Venendo invece alla sintesi, le entrate accertate per il 2021 sono state pari ad euro 38.658,82 mentre le uscite impegnate sono state pari ad euro 38.964,19 generando un disavanzo finanziario di euro 305,37.
Dal punto di vista delle entrate ed uscite effettive invece il totale incassato (competenza+residui) ammonta ad euro 40.543,21 che contrapposto al totale pagato di euro 37.370,02 ha determinato un avanzo di cassa di euro 3.173,19.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La situazione amministrativa riepiloga l'andamento finanziario e, tenuto conto delle entrate e delle uscite effettive e della dinamica dei residui accertati, espone un avanzo di amministrazione complessivo di euro 82.104,64.

SITUAZIONE DI CASSA

Il prospetto di riepiloga le entrate e le uscite totali dell'esercizio evidenziando le disponibilità finanziarie del Ordine alla data di chiusura dell'esercizio.

ORDINE DELLE OSTETRICHE DELLA PROVINCIA DI PERUGIA
06134 PERUGIA – via Arno
Tel./fax:075-5849122
E-mail: ostetrichepg@virgilio.it PEC: collegioost.perugia@pec.it web: www.ostetrichep.it

Tali somme disponibili permettono un'efficace gestione dell'attività dell' Ordine sin dai primi mesi dell'anno, anche se sarà necessario procedere al recupero di alcune quote relative al 2021 non ancora riscosse alla data del 31/12/2021 e che risultano evidenziate tra i residui attivi finali alla voce "Contributi iscritti" dei prospetti di rendiconto. Per completezza vi informiamo che, alla data del 28/02/2022, tutte le predette quote arretrate sono state incassate tranne due per un residuo da recuperare di euro 198.
Tali dinamiche sono ulteriormente sintetizzate nel "Prospetto di concordanza" che fornisce un dato di ulteriore sintesi dell'andamento.

PROSPETTO DI ATTESTAZIONE DEI TEMPI DI PAGAMENTO

Ai sensi e per gli effetti di quanto previsto dall'art. 41 del D.L. n. 66 del 24/04/2014, si attesta che nessun pagamento è stato effettuato dopo la scadenza dei termini previsti dal Decreto Legislativo 9 ottobre 2002 n. 231.

Il presente bilancio, comprensivo degli allegati, rappresenta in modo completo e veritiero la situazione finanziaria dell'Ordine ed è corrispondente alle risultanze delle scritture e dei documenti contabili dell'Ente.

Dopo avere letto gli elaborati che Vi sono stati consegnati, e posta ogni eventuale richiesta di chiarimenti, Vi invito pertanto a deliberare in merito all'approvazione del Bilancio Consuntivo per l'anno 2021.

Perugia, 25 marzo 2022

LA TESORIERA
Ost. Sara Sforna

Dal 01/01/2021 al 31/12/2021

RENDICONTO FINANZIARIO - ENTRATE

CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	RISCOSSE	DA RISCUOTERE	TOTALE		PREVISIONI	DIFFERENZE
01 001 0010	Contributi iscritti all'Albo	36.008,00		36.008,00	35.224,00	686,00	35.910,00	-98,00	38.250,00	-1.138,00
01 001 0030	Contributi nuovi iscritti								236,00	
01 001	CONTRIBUTI A CARICO DEGLI ISCRITTI	36.008,00		36.008,00	35.224,00	686,00	35.910,00	-98,00	38.486,00	-1.138,00
01 002 0070	Proventi vari				6,72		6,72	6,72		6,72
01 002	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI				6,72		6,72	6,72		6,72
01 003 0020	Interessi attivi su conti correnti bancari				0,64		0,64	0,64		0,64
01 003	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI				0,64		0,64	0,64		0,64
01 004 0010	Recuperi e rimborsi diversi				0,10		0,10	0,10		0,10
01 004	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI				0,10		0,10	0,10		0,10
01	**TITOLO I - ENTRATE CORRENTI**	**36.008,00**		**36.008,00**	**35.231,46**	**686,00**	**35.917,46**	**-90,54**	**38.486,00**	**-1.130,54**
03 001 0020	Ritenute erariali sui redditi di lavoro autonomo	1.810,00		1.810,00	1.680,00		1.680,00	-130,00	1.810,00	-130,00
03 001 0090	IVA Split Payment	1.007,90		1.007,90	1.009,19		1.009,19	1,29	1.007,90	1,29
03 001 0230	Partite in sospeso				-27,80	79,97	52,17	52,17	630,66	-132,10
03 001	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	2.817,90		2.817,90	2.661,39	79,97	2.741,36	-76,54	3.448,56	-260,81
03	**TITOLO III - PARTITE DI GIRO**	**2.817,90**		**2.817,90**	**2.661,39**	**79,97**	**2.741,36**	**-76,54**	**3.448,56**	**-260,81**
	TOTALE ENTRATE €	**38.825,90**		**38.825,90**	**37.892,85**	**765,97**	**38.658,82**	**-167,08**	**41.934,56**	**-1.391,35**
	Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale			**1.980,69**			**305,37**		**21,89**	
	TOTALE GENERALE €	**38.825,90**		**40.806,59**			**38.964,19**		**41.956,45**	

Dal 01/01/2021 al 31/12/2021

RENDICONTO FINANZIARIO - USCITE

CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Differenze	GESTIONE DI CASSA	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE	sulle previsioni	PREVISIONI	DIFFERENZE
11 001 0030	Compensi, indennità e rimborsi al Collegio dei Revisori	1.522,56		1.522,56		1.522,56	1.522,56		1.522,56	-1.522,56
11 001	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	1.522,56		1.522,56		1.522,56	1.522,56		1.522,56	-1.522,56
11 003 0020	Spese acquisto materiali di consumo, stampati, cancelleria e varie	600,00		600,00	98,10		98,10	-501,90	600,00	-501,90
11 003 0040	Spese per attività di collaborazione e consulenza di professionisti	9.516,00	348,92	9.864,92	9.864,92		9.864,92		10.657,92	
11 003 0070	Spese telefoniche e collegamenti telematici	1.000,00	66,45	1.066,45	1.066,45		1.066,45		1.066,45	
11 003 0090	Spese per l'energia elettrica, gas e acqua	800,00	479,28	1.279,28	922,94	318,23	1.241,17	-38,11	1.412,78	-426,88
11 003 0120	Manutenzione e riparazione macchine d'ufficio e assistenza software	1.627,50		1.627,50	966,55		966,55	-660,95	1.627,50	-660,95
11 003 0130	Spese di pulizia locali Sede	600,00		600,00	122,00		122,00	-478,00	600,00	-478,00
11 003 0200	Spese per affitto locali Sede	5.400,00		5.400,00	5.400,00		5.400,00		5.400,00	
11 003 0210	Spese condominiali e oneri accessori	360,00		360,00	360,00		360,00		360,00	
11 003 0220	Spese varie beni e servizi								20,00	-20,00
11 003	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	19.903,50	894,65	20.798,15	18.800,96	318,23	19.119,19	-1.678,96	21.744,65	-2.087,73
11 004 0010	Spese per convegni, riunioni e assemblee degli iscritti		475,82	475,82	475,82		475,82		475,82	
11 004 0100	Quote spettanti alla FNOPO Federazione Nazionale Ordini Professione Ostetrica	11.094,12	381,82	11.475,94	11.475,94		11.475,94		11.475,94	
11 004	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	11.094,12	857,64	11.951,76	11.951,76		11.951,76		11.951,76	
11 005 0020	Spese e commisioni bancarie e postali	600,00		600,00	595,39		595,39	-4,61	600,00	-4,61
11 005 0030	Spese riscossione contributi iscritti	500,00		500,00	426,63		426,63	-73,37	500,00	-73,37
11 005	ONERI FINANZIARI	1.100,00		1.100,00	1.022,02		1.022,02	-77,98	1.100,00	-77,98
11 007 0010	Imposte, tasse e trubuti vari	750,00	40,90	790,90	728,68	62,22	790,90		790,90	-62,22
11 007	ONERI TRIBUTARI	750,00	40,90	790,90	728,68	62,22	790,90		790,90	-62,22
11 010 0090	Altre uscite non classificabili in altre voci	265,32	187,50	452,82	443,90		443,90	-8,92	452,82	-8,92
11 010	SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	265,32	187,50	452,82	443,90		443,90	-8,92	452,82	-8,92
11	**TITOLO I - USCITE CORRENTI**	**34.635,50**	**1.980,69**	**36.616,19**	**32.947,32**	**1.903,01**	**34.850,33**	**-1.765,86**	**37.562,69**	**-3.759,41**
12 001 0040	Acquisto software e licenze	1.372,50		1.372,50	1.372,50		1.372,50		1.372,50	
12 001	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	1.372,50		1.372,50	1.372,50		1.372,50		1.372,50	
12	**TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE**	**1.372,50**		**1.372,50**	**1.372,50**		**1.372,50**		**1.372,50**	
13 001 0020	Ritenute erariali sui redditi di lavoro autonomo	1.810,00		1.810,00	1.505,00	175,00	1.680,00	-130,00	1.935,00	-305,00
13 001 0090	IVA Split Payment	1.007,90		1.007,90	437,65	571,54	1.009,19	1,29	1.086,26	-574,19

Dal 01/01/2021 al 31/12/2021

RENDICONTO FINANZIARIO - USCITE

CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE		PREVISIONI	DIFFERENZE
13 001 0230	Partite in sospeso				52,17		52,17	52,17		52,17
13 001	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	2.817,90		2.817,90	1.994,82	746,54	2.741,36	-76,54	3.021,26	-827,02
13	**TITOLO III - PARTITE DI GIRO**	**2.817,90**		**2.817,90**	**1.994,82**	**746,54**	**2.741,36**	**-76,54**	**3.021,26**	**-827,02**
	TOTALE USCITE €	**38.825,90**	**1.980,69**	**40.806,59**	**36.314,64**	**2.649,55**	**38.964,19**	**-1.842,40**	**41.956,45**	**-4.586,43**
	TOTALE GENERALE €	**38.825,90**		**40.806,59**			**38.964,19**		**41.956,45**	

La Tesoriera

_____

Il Presidente:

_____

Dal 01/01/2021 al 31/12/2021

RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI ATTIVI

CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	RISCOSSE	DA RISCUOTERE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI
21 001 0010	Contributi iscritti all'Albo	2.242,00	-354,00	1.888,00		686,00	686,00
21 001 0030	Contributi nuovi iscritti	236,00		236,00			
21 001	CONTRIBUTI A CARICO DEGLI ISCRITTI	2.478,00	-354,00	2.124,00		686,00	686,00
21	**TITOLO I - ENTRATE CORRENTI**	**2.478,00**	**-354,00**	**2.124,00**		**686,00**	**686,00**
23 001 0230	Partite in sospeso	630,66		526,36	104,30	79,97	184,27
23 001	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	630,66		526,36	104,30	79,97	184,27
23	**TITOLO III - PARTITE DI GIRO**	**630,66**		**526,36**	**104,30**	**79,97**	**184,27**
	TOTALE RESIDUI ATTIVI	**€ 3.108,66**	**€ -354,00**	**€ 2.650,36**	**€ 104,30**	**€ 765,97**	**€ 870,27**

Dal 01/01/2021 al 31/12/2021

RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI PASSIVI

CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	PAGATE	DA PAGARE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI
31 001 0030	Compensi, indennità e rimborsi al Collegio dei Revisori					1.522,56	1.522,56
31 001	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE					1.522,56	1.522,56
31 003 0040	Spese per attività di collaborazione e consulenza di professionisti	793,00		793,00			
31 003 0090	Spese per l'energia elettrica, gas e acqua	133,50		62,96	70,54	318,23	388,77
31 003 0220	Spese varie beni e servizi	20,00	-20,00				
31 003	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	946,50	-20,00	855,96	70,54	318,23	388,77
31 007 0010	Imposte, tasse e trubuti vari					62,22	62,22
31 007	ONERI TRIBUTARI					62,22	62,22
31	**TITOLO I - USCITE CORRENTI**	**946,50**	**-20,00**	**855,96**	**70,54**	**1.903,01**	**1.973,55**
33 001 0020	Ritenute erariali sui redditi di lavoro autonomo	125,00		125,00		175,00	175,00
33 001 0090	IVA Split Payment	78,36		74,42	3,94	571,54	575,48
33 001	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	203,36		199,42	3,94	746,54	750,48
		203,36		**199,42**	**3,94**	**746,54**	**750,48**
	TOTALE RESIDUI PASSIVI	**€ 1.149,86**	**€ -20,00**	**€ 1.055,38**	**€ 74,48**	**€ 2.649,55**	**€ 2.724,03**

La Tesoriera

_____

Il Presidente:

_____

2021 - ORDINE DELLA PROFESSIONE DI OSTETRICA DELLA PROVINCIA DI PERUGIA

Anno 2021 SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

CONSISTENZA DI CASSA INIZIO ESERCIZIO			Ä 80.785,21
RISCOSSIONI	In c/ competenza	37.892,85	40.543,21
	In c/ residui	2.650,36	
PAGAMENTI	In c/ competenza	36.314,64	37.370,02
	In c/ residui	1.055,38	
CONSISTENZA DI CASSA FINE ESERCIZIO			83.958,40
RESIDUI ATTIVI	Esercizi precedenti	104,30	870,27
	Esercizio in corso	765,97	
RESIDUI PASSIVI	Esercizi precedenti	74,48	2.724,03
	Esercizio in corso	2.649,55	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			Ä 82.104,64

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio successivo risulta cosÏ prevista	
Parte Vincolata	
Parte Disponibile	**Ä 82.104,64**
Totale Risultato di Amministrazione	**Ä 82.104,64**

La Tesoriera

_____

Il Presidente:

_____

SITUAZIONE AVANZO/DISAVANZO DI CASSA

2021 - ORDINE DELLA PROFESSIONE DI OSTETRICA DELLA PROVINCIA DI PERUGIA

Dal 01/01/2021 al 31/12/2021

Conto Cassa/Banca	Entrate	Uscite	Saldo
500010001 Cassa Contanti	-27,80	-27,80	0,00
500020001 Conto Corrente bancario	121.356,22	37.397,82	83.958,40
Totale Avanzo di Cassa	**Ä121.328,42**	**Ä37.370,02**	**Ä83.958,40**

La Tesoriera

_____

Il Presidente:

_____

Dal 01/01/2021 al 31/12/2021

PROSPETTO DI CONCORDANZA

Situazione Amministrativa Iniziale		Gestione dell'Anno								Situazione Amministrativa Finale	
Fondo Cassa Iniziale		Entrate Riscosse		Uscite Pagate						Fondo Cassa Finale	
Ä 80.785,21	+	Ä 40.543,21	-	Ä 37.370,02					=	Ä 83.958,40	**Gestione di Cassa**
+		+								+	
Residui Attivi Iniziali		Residui Attivi Anno		Residui Attivi Riscossi		Variazione Residui Attivi				Residui Attivi Finali	
Ä 3.108,66	+	Ä 765,97	-	Ä 2.650,36	+	Ä -354,00			=	Ä 870,27	**Gestione dei Residui Attivi**
-		-								-	
Residui Passivi Iniziali		Residui Passivi Anno		Residui Passivi Pagati		Variazione Residui Passivi				Residui Passivi Finali	
Ä 1.149,86	+	Ä 2.649,55	-	Ä 1.055,38	+	Ä -20,00			=	Ä 2.724,03	**Gestione dei Residui Passivi**
=		=								=	
Risultato di Amm.ne Iniziale		Entrate Accertate		Uscite Impegnate		Variazione Residui Attivi		Variazione Residui Passivi		Risultato di Amm.e Finale	
Ä 82.744,01	+	Ä 38.658,82	-	Ä 38.964,19	+	Ä -354,00	-	Ä -20,00	=	Ä 82.104,64	**Gestione di Competenza**

La Tesoriera

_____

Il Presidente:

_____

ORDINE DELLA PROFESSIONE DI OSTETRICA PERUGIA

ANNO 2021 - PROSPETTO ATTESTAZIONE TEMPI DI PAGAMENTO (art. 41 DL 66/2014)

	USCITE IMPEGNATE	PAGAMENTI ESEGUITI	di cui nei termini previsti dal D.LGS 231/2002	di cui oltre i termini previsti dal D.LGS 231/2002
IN C/RESIDUI	€ 1.149,86	€ 1.055,38	€ 1.055,38	€ -
IN C/COMPETENZA	€ 38.964,19	€ 36.314,64	€ 36.314,64	€ -
	€ 40.114,05	**€ 37.370,02**	**€ 37.370,02**	**€ -**
			100%	0%

LA TESORIERA

IL PRESIDENTE

ORDINE DELLE OSTETRICHE DELLA PROVINCIA DI PERUGIA
06134 PERUGIA - Via Arno
Tel./fax:075-5849122
E-mail: ostetrichepg@virgilio.it PEC: collegioost.perugia@pec.it web: www.ostetrichep.it

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL RENDICONTO GENERALE 2021

Egregi Iscritti,
la presente relazione è stata redatta, come previsto dall'art. 34 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità della F.N.C.O. adottato dall'Ente, sulla scorta dei documenti approvati dal Consiglio Direttivo relativi al rendiconto generale chiuso il 31/12/2021, che il Tesoriere ha tempestivamente trasmesso al Collegio dei Revisori.
Il Rendiconto è composto dai seguenti documenti:

- Rendiconto Finanziario (parte Entrate e parte Spese);
- Rendiconto Finanziario (Residui Attivi – Residui Passivi);
- Prospetto della Situazione Amministrativa;
- Prospetto della Situazione di Cassa;
- Prospetto di conciliazione dimostrativo del Risultato di Amministrazione;
- Prospetto attestazione tempi di pagamento;
- Relazione del Tesoriere al Rendiconto Finanziario-Gestionale dell'esercizio 2021.

Il rendiconto generale 2021 è stato redatto nel rispetto della Legge nonché del Regolamento di Amministrazione e contabilità.
L'Ente al momento adotta la sola contabilità finanziaria in quanto ritiene che le risorse umane ed i sistemi contabili integrati necessari per la tenuta della contabilità finanziaria in armonia con la contabilità economico-patrimoniale sono economicamente troppo onerosi in relazione alle ridotte dimensioni dell'Ordine. Si sta comunque organizzando per la predisposizione dello Stato Patrimoniale e del Rendiconto Economico che prossimamente saranno allegati al Rendiconto di esercizio.
Il Rendiconto Finanziario Gestione di competenza esprime le seguenti risultanze:

ENTRATE	TOTALE ACCERTATO	TOTALE INCASSATO	Resudui attivi c/competenza
Contributi a carico degli iscritti	35.910,00	35.224,00	686,00
Proventi vari	6,72	6,72	
Interessi attivi su c/c bancari	0,64	0,64	-
Recuperi e rimborsi diversi	0,10	0,10	
TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	**35.917,46**	**35.231,46**	**686,00**
Ritenute erariali su redditi di lavoro autonomo	1.680,00	1.680,00	-
Iva Split Payment	1.009,19	1.009,19	-
Partite in sospeso	52,17	- 27,80	79,97
TOTALE TITOLO III - Partite di giro	**2.741,36**	**2.661,39**	**79,97**
TOTALE ENTRATE	**38.658,82**	**37.892,85**	**765,97**
utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	305,37		
TOTALE GENERALE	**38.964,19**	**37.892,85**	**765,97**

ORDINE DELLE OSTETRICHE DELLA PROVINCIA DI PERUGIA
06134 PERUGIA - Via Arno
Tel./fax:075-5849122
E-mail: ostetrichepg@virgilio.it PEC: collegioost.perugia@pec.it web: www.ostetrichep.it

USCITE	TOTALE IMPEGNATO	TOTALE PAGATO	residui passivi c/competenza
Compensi, indennità e rimborsi Revisori	1.522,56	-	1.522,56
Spese acquisto materiali di consumo, stampati,cancelleria e varie	98,10	98,10	-
Spese per attività di collaborazione e consulenza di professionisti	9.864,92	9.864,92	-
Spese telefoniche e collegamenti telefonici	1.066,45	1.066,45	-
Spese per utenze energia elettrica, gas, acqua	1.241,17	922,94	318,23
Manut.riparazione macchine d'ufficio e assistenza software	966,55	966,55	-
Spese di pulizia locali sede	122,00	122,00	-
Spese di affitto locali sede	5.400,00	5.400,00	-
Spese condominiali e oneri accessori	360,00	360,00	-
Spese per convegni, riunioni e assemblee iscritti	475,82	475,82	-
Quote spettanti alla FNOPO	11.475,94	11.475,94	-
Spese e commissioni bancarie e postali	595,39	595,39	-
Spese riscossione contributi iscritti	426,63	426,63	-
Imposte, tasse e tributi vari	790,90	728,68	62,22
Altre uscite non classificabili in altre voci	443,90	443,90	-
TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI	**34.850,33**	**32.947,32**	**1.903,01**
Acquisto software e licenze	1.372,50	1.372,50	
TOTALE TITOLO II - USCITE IN C/CAPITALE	**1.372,50**	**1.372,50**	**-**
Ritenute erariali su redditi di lavoro autonomo	1.680,00	1.505,00	175,00
Iva Split Payment	1.009,19	437,65	571,54
Partite in sospeso	52,17	52,17	-
TOTALE TITOLO III - Partite di giro	**2.741,36**	**1.994,82**	**746,54**
TOTALE USCITE	**38.964,19**	**36.314,64**	**2.649,55**
Avanzo di amministrazione dell'esercizio			
TOTALE GENERALE	**38.964,19**	**36.314,64**	**2.649,55**

Nella tabella sottostante si dà evidenza del risultato di amministrazione:

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE	*Iniziali*	*Finali*		
Avanzo di Amministrazione al 31/12/2020			+	82.744,01
Riscossioni 2021 (competenza+residui)			+	40.543,21
Pagamenti 2021 (competenza+residui)			-	37.370,02
Variazione Residui attivi	*3.108,66*	*870,27*	-	2.238,39
Variazione Residui passivi	*1.149,86*	*2.724,03*	+	- 1.574,17
TOTALE RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2021			**+**	**82.104,64**

ORDINE DELLE OSTETRICHE DELLA PROVINCIA DI PERUGIA
06134 PERUGIA - Via Arno
Tel./fax:075-5849122
E-mail: ostetrichepg@virgilio.it PEC: collegioost.perugia@pec.it web: www.ostetrichep.it

La cassa dell'Ente nell'esercizio 2021 ha registrato la seguente movimentazione:

SITUAZIONE DI CASSA		
Consistenza di cassa inizio esercizio	+	80.785,21
Riscossioni	+	40.543,21
Pagamenti	-	37.370,02
Consistenza di cassa a fine esercizio	+	83.958,40

Conto Corrente nr. 00029389433 presso Banca Unicredit saldo al 31/12/2021	+	83.958,40 €

Il Collegio dei Revisori verificata:

- la corrispondenza dei dati riportati nel rendiconto generale con quelli analitici desunti dal sistema di scritture contabili;
- l'esigibilità e correttezza dei residui attivi;
- la regolarità dei residui passivi di fine anno;

preso atto della correttezza dei risultati finanziari;
attesta la corrispondenza del rendiconto alle risultanze della gestione, ne rileva la congruità e la coerenza con le previsioni ed esprime giudizio positivo per l'approvazione del Rendiconto Generale chiuso al 31/12/2021 così come presentato dal Consiglio Direttivo.

Perugia, 29 marzo 2022

Il Collegio dei Revisori

SABBA Rag.Rosanna

CAPONECCHI Ost. Carla

FALINI Ost. Marica