



FEDERAZIONE ORDINI FARMACISTI ITALIANI

BILANCIO DI PREVISIONE 2021



RELAZIONE DEL PRESIDENTE

La predisposizione del Bilancio di previsione per l'esercizio 2021 rappresenta, nelle previsioni di entrata e di spesa in esso contenute, la trasposizione in termini finanziari delle finalità da perseguire attraverso l'utilizzo delle risorse ad essi correlate, nell'ambito di un più ampio processo di programmazione che prende avvio dalla definizione degli obiettivi, così come indicato dagli organi dell'ente, e che ribadisce l'importanza del legame tra il ciclo della pianificazione strategica ed il ciclo della programmazione operativa delle attività e dell'impiego delle risorse.

Sulla base degli obiettivi strategici, sono state individuate linee guida gestionali annuali cui correlare, conseguentemente, le attività federali sintetizzabili nei seguenti termini:

- promozione dell'aderenza alle terapie farmacologiche e delle specifiche competenze professionali del farmacista, anche con riferimento alla sperimentazione della Farmacia dei servizi;
- attività in ambito ECM, con particolare riguardo alla promozione del dossier formativo come strumento di aggiornamento professionale, allo studio delle esigenze formative dei farmacisti ed alla valorizzazione di tutte le iniziative a sostegno della professionalità;
- consolidamento dell'assistenza nei confronti degli Ordini provinciali, anche attraverso il supporto alla realizzazione degli obiettivi formativi individuati nel dossier formativo attivato dalla Federazione;
- promozione e aggiornamento della piattaforma *FARMA LAVORO*, volta a facilitare l'orientamento, l'informazione e la qualificazione dei farmacisti iscritti all'Albo, nonché l'incontro tra domande e offerte di lavoro;
- partecipazione al Cogeaps;
- adesione a progetti ed iniziative finalizzati allo studio dell'evoluzione della professione di farmacista ed alla valorizzazione del suo ruolo nel sistema sanitario nazionale;
- organizzazione di convegni a livello nazionale su tematiche riguardanti la professione ed il settore farmaceutico;
- sviluppo delle relazioni con gli stakeholder esterni;
- potenziamento delle attività di comunicazione istituzionale e promozione dell'attività federale;
- partecipazione a Tavoli e gruppi di lavoro su tematiche di interesse per la professione e l'assistenza farmaceutica;
- prosecuzione dell'attività di monitoraggio parlamentare e delle relazioni istituzionali;

Federazione Ordini Farmacisti Italiani

00185 ROMA – VIA PALESTRO, 75 – TELEFONO (06) 4450361 – TELEFAX (06) 4941093
c/c POSTALE 28271005 – CODICE FISCALE n° 00640930582

e-mail: posta@fofi.it – sito: www.fofi.it

- supporto, attraverso un contributo agli Ordini provinciali, per la digitalizzazione e l’informatizzazione delle relative attività;
- potenziamento della struttura federale e dell’organizzazione del relativo personale;
- mantenimento dei costi e il governo della spesa, già realizzati nei precedenti esercizi.

Per il perseguimento delle finalità sopra indicate, le entrate correnti della Federazione finanziano le uscite correnti di gestione del bilancio di previsione, mentre alcune tra le iniziative vengono finanziate anche vincolando l’avanzo di amministrazione a specifiche finalità.

IL PRESIDENTE
(f.to Andrea Mandelli)



RELAZIONE DEL TESORIERE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2021

Il bilancio di previsione della Federazione degli Ordini dei Farmacisti Italiani per l'esercizio finanziario 2021 è predisposto nella forma e con i contenuti previsti nel Regolamento di amministrazione e contabilità (RAC) vigente.

Il bilancio di previsione presentato alla Vostra approvazione è composto dai seguenti prospetti contabili:

- preventivo finanziario gestionale
- preventivo finanziario decisionale
- preventivo economico

Ai documenti citati è allegata la tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione e la dotazione organica del personale.

Il preventivo finanziario gestionale e il preventivo finanziario decisionale sono stati elaborati considerando che è previsto un unico centro di responsabilità e di costo/provento. Tale circostanza consente l'applicazione dell'art. 16 co. 4 del RAC, in base al quale non è necessario elaborare il budget di gestione come documento autonomo, poiché esso coincide con il bilancio di previsione.

La classificazione delle entrate e delle uscite è stata operata nel rispetto dell'art. 8 del RAC.

Il preventivo finanziario decisionale e il preventivo finanziario gestionale hanno il medesimo contenuto sostanziale, ma si differenziano in relazione al dettaglio nell'articolazione delle singole voci: il primo è elaborato seguendo una classificazione delle entrate e delle uscite per categoria, sulla quale si incentra il vincolo autorizzativo, mentre il secondo è articolato per capitoli. L'articolazione per capitoli ha un'elevata valenza informativa poiché rende maggiormente trasparente l'indirizzo della spesa e questo è tanto più evidente laddove si consideri che tale documento costituisce il budget su cui sarà improntata la gestione e la successiva rendicontazione.

Va considerato che il vincolo autorizzativo è incentrato sul totale delle categorie, non rilevando la ripartizione per capitoli che può essere variata con atto del Direttore Generale.

Nella presente relazione si forniscono le informazioni necessarie per la corretta interpretazione e per l'agevole raffronto dei dati.

Federazione Ordini Farmacisti Italiani

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E GESTIONALE

Le previsioni di spesa sono state effettuate considerando le politiche di gestione dell'Ente decise dal Comitato Centrale.

La previsione delle spese di competenza avente carattere ricorrente è stata effettuata anche in base all'andamento delle stesse osservato nell'esercizio 2019, tenuto conto che in quello corrente alcune spese sono risultate ridotte in conseguenza del lockdown per la pandemia da COVID-19.

Le previsioni di cassa, che ai sensi dell'art. 7, co. 2 del RAC non sono vincolanti, sono state realizzate considerando i prevedibili esborsi e incassi che si potranno realizzare nel corso del 2021, anche stimando, per gli incassi e pagamenti di natura ricorrente, l'andamento osservato negli esercizi precedenti.

I residui presunti alla fine del 2020 sono stati stimati elaborando un preconsuntivo, sia in termini di competenza che di cassa, relativo all'esercizio finanziario in corso.

Il preventivo finanziario gestionale 2021 è stato elaborato tenendo conto anche dell'assestamento della previsione 2020, così come deliberato dal Consiglio Nazionale del 26.6.2020.

Le entrate correnti di competenza dell'esercizio 2021 sono state previste per euro 4.281.835,00 (al netto delle partite di giro) con un incremento rispetto alle previsioni iniziali dell'esercizio precedente di euro 2.093,80.

Le previsioni di entrate derivanti da contributi da Ordini sono state stimate in base all'andamento prevedibile delle iscrizioni e cancellazioni nel corso del 2020.

| | |
|-------------------------|----------------------|
| Contributo da Ordini | euro 4.287.635,00 |
| Altre entrate | euro <u>2.200,00</u> |
| Totale entrate correnti | euro 4.289.835,00 |

Le spese correnti per l'anno 2021 sono previste, nei limiti delle entrate correnti, nella misura di euro 4.289.835,00.

Quanto sopra esposto evidenzia il pareggio delle entrate correnti di competenza con le uscite correnti di competenza. Le spese in conto capitale, invece, devono essere coperte facendo ricorso all'avanzo di amministrazione accumulato nelle gestioni precedenti. Detto comportamento è in linea con quanto previsto dal RAC a proposito delle modalità di utilizzo dell'avanzo di amministrazione.

La previsione delle spese relative agli Organi dell'Ente, alla Commissione Centrale Esercenti Professioni Sanitarie, alle commissioni e comitati (Conferenza delle regioni) è stimata complessivamente in euro 920.000,00, incrementata, rispetto all'esercizio 2020, in relazione alle

maggiori spese per la riunione in più di Consiglio Nazionale per le elezioni e tenuto conto dell'aumento di due unità del numero dei componenti il Comitato Centrale.

La spesa per il Presidente del Collegio dei revisori dei conti iscritto nel Registro dei revisori legali - che sarà nominato dal Comitato Centrale con una selezione tramite avviso da pubblicare sul sito federale - sarà posta a carico del capitolo "Onorari e compensi a terzi", che presenta uno stanziamento di 20.000 euro.

La spesa per il personale è stimata per l'anno 2021 in euro 1.610.944,36, anch'essa in aumento rispetto all'esercizio 2020, in relazione all'incarico attribuito al nuovo Direttore generale e in previsione dell'assunzione di quattro unità di personale, per cui sono in corso le relative procedure concorsuali.

Le spese per acquisto di beni di consumo e servizi, stanziati in euro 680.300, sono state stimate in diminuzione rispetto al precedente esercizio sulla base di un costante monitoraggio della spesa volto a contenere i costi.

Le spese istituzionali sono stanziati in 651.390 euro e tengono conto dei medesimi impegni, anche per l'esercizio 2021, per servizi ECM e per attività della Federazione come provider ECM, per stampa e comunicazione, per intranet e spese correlate, per Coordinamento Ordini, per i servizi del Cogeaps e per l'assistenza legale.

Le spese per trasferimenti passivi correnti sono stanziati per euro 110.000,00 e riguardano il contributo per l'adesione al PGEU, nonché i contributi agli Ordini per le iniziative culturali e per i corsi di aggiornamento prevedendo un incremento premiante del 50% per quelli che perseguono gli obiettivi di cui al dossier formativo di gruppo individuato dalla Federazione.

La spesa per oneri tributari è prevista per euro 280.000,00 sulla base della vigente normativa. Tale stanziamento tiene conto degli obblighi fiscali ivi compreso il versamento mensile dell'Irap calcolato su base retributiva.

Il fondo di riserva per spese impreviste, che può essere utilizzato con una procedura semplificata rispetto alla variazione del bilancio di previsione, per ricostituire la dotazione di capitoli di spesa deficitari, è stato previsto pari a euro 33.000,00.

Le spese in conto capitale sono complessivamente previste per euro 1.150.000,00, e si riferiscono alle spese per la manutenzione della palazzina e per l'acquisto di mobili, macchine e attrezzature. Quanto sopra esposto evidenzia il pareggio delle entrate correnti di competenza con le uscite correnti di competenza. Le spese in conto capitale, invece, devono essere coperte facendo ricorso all'avanzo di amministrazione accumulato nelle gestioni precedenti. Detto comportamento è in linea con quanto previsto dal RAC a proposito delle modalità di utilizzo dell'avanzo di amministrazione.

Tenuto conto del presunto avanzo di amministrazione 2020, sono mantenuti i vincoli di cui all'assestamento al bilancio di previsione 2020. In particolare si evidenziano il "Vincolo iniziative assistenziali COVID-19", stanziato per euro 2.000.000, il "Vincolo Assistenza e Sussidi", stanziato per euro 1.020.000, e il "Vincolo coordinamento Ordini e iniziative straordinarie", stanziato per euro 650.000 per finanziare, tra l'altro, il contributo per la digitalizzazione e informatizzazione degli Ordini.

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL PRESUNTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2020

Tale tabella espone il calcolo del presunto avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio in corso. I calcoli e le previsioni effettuati portano a quantificare tale risultato in euro 7.530.913,77.

In particolare l'avanzo di amministrazione è destinato alla copertura dei seguenti vincoli:

| | |
|---|----------------|
| - Trattamento di Fine Servizio | € 398.297,05 |
| - Trattamento di Fine Rapporto | € 80.383,36 |
| - Vincolo coordinamento Ordini e iniziative straordinarie | € 650.000,00 |
| - Vincolo promozione, pubblicità, immagine e informazione | € 350.000,00 |
| - Vincolo consulenze e assistenza legale | € 180.000,00 |
| - Vincolo per attività istituzionali e servizi amministrativi | € 450.000,00 |
| - Vincolo manutenzione sede federale | € 350.000,00 |
| - Vincolo Assistenza e Sussidi | € 1.020.000,00 |
| - Vincolo iniziative assistenziali COVID-19 | € 2.000.000,00 |

La residua parte disponibile dell'avanzo di amministrazione è destinata, per euro 1.150.000,00, alla copertura delle spese in conto capitale previste per l'esercizio 2021 e per euro 902.233,36 per la copertura di spese future che saranno determinate.

PREVENTIVO ECONOMICO

In osservanza del RAC è stato redatto il preventivo economico per l'anno 2021. Secondo la dottrina aziendalistica prevalente, per estrapolare il preventivo economico da dati di carattere finanziario, si può considerare che le entrate e le uscite correnti rappresentino ricavi e costi dell'esercizio. In seguito a tale prima elaborazione, occorre operare ulteriori stime per la corretta applicazione dei principi di competenza economica. Di seguito si espongono i commenti al preventivo economico:

- nei ricavi dell'esercizio sono stati considerati i proventi derivanti dalle quote relative alle iscrizioni 2021;

- sono stati imputati i componenti negativi che non hanno manifestazione numeraria, in particolare gli ammortamenti calcolati sul patrimonio mobiliare e immobiliare attuale della Federazione.

IL TESORIERE
(f.to Mario Giaccone)



RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Il bilancio di previsione sottoposto alla nostra analisi si compone del:

- preventivo finanziario gestionale;
- preventivo finanziario decisionale;
- preventivo economico;

ed è accompagnato dalla:

- tabella dimostrativa del presunto avanzo di amministrazione;
- Relazione del Presidente;
- Relazione del Tesoriere;
- dotazione organica del personale.

Il bilancio di previsione, approvato dal Comitato Centrale con deliberazione n. 98 del 25.9.2020, è proposto alla deliberazione del Consiglio Nazionale nel rispetto dei termini previsti dall'art. 6 del Regolamento di amministrazione e contabilità.

I preventivi finanziari decisionale e gestionale contengono le entrate e le uscite che presuntivamente saranno accertate e impegnate nel corso dell'esercizio 2021. I residui finali riportati nei preventivi finanziari sono quelli che si presume sussisteranno alla fine dell'esercizio 2020. Le previsioni assestate dell'esercizio precedente sono quelle approvate dal Consiglio Nazionale con deliberazione n. 4 del 26.6.2020.

Le entrate e le spese, come precisato dalla Relazione del Tesoriere, sono state previste in base a criteri razionali e pertanto risultano congrui e coerenti rispetto ai programmi e indirizzi desumibili dalla Relazione del Presidente.

Il Collegio dei Revisori dei conti, dopo aver esaminato il bilancio di previsione, esprime parere favorevole alla sua approvazione, avendo giudicato attendibili le entrate e congrue e coerenti le uscite in esso previste.

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
Il Presidente
(f.to Antonino D'Alessandro)

Federazione Ordini Farmacisti Italiani

00185 ROMA – VIA PALESTRO, 75 – TELEFONO (06) 4450361 – TELEFAX (06) 4941093
c/c POSTALE 28271005 – CODICE FISCALE n° 00640930582
e-mail: posta@fofi.it – sito: www.fofi.it

FEDERAZIONE ORDINI FARMACISTI ITALIANI
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2021

| CODICE CAPITOLO | DESCRIZIONE | ANNO FINANZIARIO 2021 | | | ANNO FINANZIARIO 2020 | | |
|--------------------|--|--|-----------------------------|------------------------|------------------------------|------------------------|------------------------|
| | | RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DEL 2020 | PREVISIONI DI COMPETENZA | PREVISIONI DI CASSA | RESIDUI INIZIALI DEL 2020 | PREVISIONI INIZIALI | PREVISIONI DI CASSA |
| | <i>Avanzo di amministrazione iniziale presunto</i> | | 7.530.913,77 | | | - | |
| | <i>Avanzo di cassa iniziale presunto</i> | | | 8.595.907,44 | | | |
| 1 | TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI | | | | | | |
| 1.1 | ENTRATE CONTRIBUTIVE | 552.541,85 | 4.287.635,00 | 4.281.741,20 | 11.641,85 | 4.281.741,20 | 4.281.741,20 |
| 1.2 | ALTRE ENTRATE | 2.150,00 | 2.200,00 | 2.200,00 | 2.150,00 | 6.000,00 | 6.000,00 |
| | TOTALE TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI | 554.691,85 | 4.289.835,00 | 4.283.941,20 | 13.791,85 | 4.287.741,20 | 4.287.741,20 |
| 2 | TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | | | | | |
| 2.1 | ENTRATE IN CONTO CAPITALE | - | - | - | - | - | - |
| | TOTALE TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE | - | - | - | - | - | - |
| 4 | TITOLO 4 - PARTITE DI GIRO | | | | | | |
| 4.1 | ENTRATE AVENTI NATURA PARTITE DI GIRO | 102.830,08 | 1.168.500,00 | 1.013.500,00 | 125.796,54 | 1.148.000,00 | 1.004.000,00 |
| | TOTALE TITOLO 4 - PARTITE DI GIRO | 102.830,08 | 1.168.500,00 | 1.013.500,00 | 125.796,54 | 1.148.000,00 | 1.004.000,00 |
| | TOTALE ENTRATE | 657.521,93 | 5.458.335,00 | 5.297.441,20 | 139.588,39 | 5.435.741,20 | 5.291.741,20 |
| | Utilizzo dell'avanzo di amministrazione | - | 6.628.680,41 | - | - | 6.328.963,97 | - |
| | TOTALE GENERALE | 657.521,93 | 12.087.015,41 | 5.297.441,20 | 139.588,39 | 11.764.705,17 | 5.291.741,20 |
| 1 | TITOLO 1 - USCITE CORRENTI | | | | | | |
| 1.1 | SPESE ORGANI, C.C.E.P.S., COMM.NI COMITATI | 43.000,00 | 920.000,00 | 840.000,00 | 57.452,93 | 870.000,00 | 840.000,00 |
| 1.2 | SPESE PER IL PERSONALE IN SERVIZIO | 236.395,26 | 1.615.144,36 | 1.566.144,36 | 316.838,44 | 1.527.700,00 | 1.481.700,00 |
| 1.3 | SPESE ACQUISTO BENI DI CONSUMO E SERVIZI | 144.666,45 | 680.300,00 | 598.800,00 | 193.144,60 | 756.041,20 | 692.841,20 |
| 1.4 | SPESE ISTITUZIONALI | 231.973,84 | 651.390,64 | 531.000,00 | 445.843,24 | 701.000,00 | 566.000,00 |
| 1.5 | TRASFERIMENTI PASSIVI CORRENTI | 8.000,00 | 110.000,00 | 105.000,00 | 8.082,00 | 120.000,00 | 120.000,00 |
| 1.6 | ONERI TRIBUTARI | 25.240,00 | 280.000,00 | 260.000,00 | 40.006,15 | 280.000,00 | 260.000,00 |
| 1.7 | SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | - | 33.000,00 | 33.000,00 | - | 33.000,00 | 33.000,00 |
| | TOTALE TITOLO 1 - USCITE CORRENTI | 689.275,55 | 4.289.835,00 | 3.933.944,36 | 1.061.367,36 | 4.287.741,20 | 3.993.541,20 |
| 2 | TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE | | | | | | |
| 2.1 | USCITE IN CONTO CAPITALE | 28.011,20 | 1.150.000,00 | 1.150.000,00 | 28.011,20 | 1.150.000,00 | 1.150.000,00 |
| | TOTALE TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE | 28.011,20 | 1.150.000,00 | 1.150.000,00 | 28.011,20 | 1.150.000,00 | 1.150.000,00 |
| 4 | TITOLO 4 - PARTITE DI GIRO | | | | | | |
| 4.1 | SPESE AVENTI NATURA PARTITE DI GIRO | 117.691,73 | 1.168.500,00 | 943.000,00 | 115.258,79 | 1.148.000,00 | 922.500,00 |
| | TOTALE TITOLO 4 - PARTITE DI GIRO | 117.691,73 | 1.168.500,00 | 943.000,00 | 115.258,79 | 1.148.000,00 | 922.500,00 |
| 5 | TITOLO 5 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | | | | | |
| 5.1 | FONDO DI QUIESCENZA | - | 478.680,41 | 478.680,41 | - | 488.963,97 | 488.963,97 |
| 5.2 | VINCOLI | 160.112,01 | 5.000.000,00 | 2.980.000,00 | 307.169,75 | 4.690.000,00 | 2.630.000,00 |
| | TOTALE TITOLO 5 - AVANZO DI AMMINISTRAZ. | 160.112,01 | 5.478.680,41 | 3.458.680,41 | 307.169,75 | 4.690.000,00 | 3.118.963,97 |
| | TOTALE SPESE | 995.090,49 | 12.087.015,41 | 9.485.624,77 | 1.511.807,10 | 11.764.705,17 | 9.185.005,17 |

FEDERAZIONE ORDINI FARMACISTI ITALIANI
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE 2021

| CODICE CAPITOLO | DESCRIZIONE | ANNO FINANZIARIO 2021 | | | ANNO FINANZIARIO 2020 | | |
|--------------------|---|--|-----------------------------|------------------------|------------------------------|------------------------|------------------------|
| | | RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DEL 2020 | PREVISIONI DI COMPETENZA | PREVISIONI DI CASSA | RESIDUI INIZIALI DEL 2020 | PREVISIONI INIZIALI | PREVISIONI DI CASSA |
| | RIEPILOGO PER TITOLI | | | | | | |
| | ENTRATE | | | | | | |
| | TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI | 554.691,85 | 4.289.835,00 | 4.283.941,20 | 13.791,85 | 4.287.741,20 | 4.287.741,20 |
| | TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE | - | - | - | - | - | - |
| | TITOLO 4 - PARTITE DI GIRO | 102.830,08 | 1.168.500,00 | 1.013.500,00 | 125.796,54 | 1.148.000,00 | 1.004.000,00 |
| | Utilizzo dell'avanzo di amministrazione | | 6.628.680,41 | | | 6.328.963,97 | |
| | TOTALE GENERALE | 657.521,93 | 12.087.015,41 | 5.297.441,20 | 139.588,39 | 11.764.705,17 | 5.291.741,20 |
| | USCITE | | | | | | |
| | TITOLO 1 - SPESE CORRENTI | 689.275,55 | 4.289.835,00 | 3.933.944,36 | 1.061.367,36 | 4.287.741,20 | 3.993.541,20 |
| | TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE | 28.011,20 | 1.150.000,00 | 1.150.000,00 | 28.011,20 | 1.150.000,00 | 1.150.000,00 |
| | TITOLO 4 - PARTITE DI GIRO | 117.691,73 | 1.168.500,00 | 943.000,00 | 115.258,79 | 1.148.000,00 | 922.500,00 |
| | TITOLO 5 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | 160.112,01 | 5.478.680,41 | 3.458.680,41 | 307.169,75 | 4.690.000,00 | 3.118.963,97 |
| | TOTALE SPESE | 995.090,49 | 12.087.015,41 | 9.485.624,77 | 1.511.807,10 | 11.764.705,17 | 9.185.005,17 |

FEDERAZIONE ORDINI FARMACISTI ITALIANI
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2021

| CODICE CAPITOLO | DESCRIZIONE | RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DEL 2020 | PREVISIONI INIZIALI DELL'ANNO 2020 | PREVISIONI ASSESTATE A GIUGNO 2020 | VARIAZIONI | PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO 2021 | PREVISIONI DI CASSA PER L'ANNO 2021 |
|--------------------|---|---|---------------------------------------|--|---------------------|--|---|
| | Avanzo di amministrazione iniziale presunto | | - | | | 7.530.913,77 | |
| | Avanzo di cassa iniziale presunto | | | | | | 8.595.907,44 |
| | Avanzo di amministrazione anno 2018 riportato a nuovo | | | 879.928,39 | - | - | |
| | TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI | | | | | | |
| | CATEGORIA 1 | | | | | | |
| | ENTRATE CONTRIBUTIVE | | | | | | |
| 1.1.1 | Contributo da Ordini | 552.541,85 | 4.281.741,20 | 4.278.021,00 | 9.614,00 | 4.287.635,00 | 4.281.741,20 |
| | TOTALE CATEGORIA 1 | - | - | - | - | - | - |
| | ENTRATE CONTRIBUTIVE | 552.541,85 | 4.281.741,20 | 4.278.021,00 | 9.614,00 | 4.287.635,00 | 4.281.741,20 |
| | CATEGORIA 2 | | | | | | |
| | ALTRE ENTRATE | | | | | | |
| 1.2.1 | Interessi attivi | - | 6.000,00 | 4.000,00 | - 1.800,00 | 2.200,00 | 2.200,00 |
| 1.2.2 | Proventi diversi | - | - | 239.024,80 | - 239.024,80 | - | - |
| 1.2.4 | Recupero spese diverse | 2.150,00 | - | - | - | - | - |
| | TOTALE CATEGORIA 2 | | | | | | |
| | ALTRE ENTRATE | 2.150,00 | 6.000,00 | 243.024,80 | - 240.824,80 | 2.200,00 | 2.200,00 |
| | TOTALE TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI | 554.691,85 | 4.287.741,20 | 5.400.974,19 | - 231.210,80 | 4.289.835,00 | 4.283.941,20 |
| | TITOLO 4 - PARTITE DI GIRO | | | | | | |
| | CATEGORIA 1 | | | | | | |
| | ENTRATE | | | | | | |
| | AVENTI NATURA PARTITE DI GIRO | | | | | | |
| 4.1.1 | Ritenute erariali | 2.118,94 | 600.000,00 | 600.000,00 | 50.000,00 | 650.000,00 | 650.000,00 |
| 4.1.2 | Ritenute previdenziali e assistenziali | - | 135.000,00 | 135.000,00 | 10.000,00 | 145.000,00 | 145.000,00 |
| 4.1.3 | Riscossioni c/terzi | - | 2.000,00 | 2.000,00 | 500,00 | 2.500,00 | 2.500,00 |
| 4.1.4 | Anticipazioni spese trasferta | - | 1.000,00 | 1.000,00 | - | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 4.1.5 | Prestiti al personale | 65.716,63 | 150.000,00 | 150.000,00 | - | 150.000,00 | 35.000,00 |
| 4.1.7 | Stipendi e oneri personale distaccato/comando | 34.994,51 | 80.000,00 | 40.000,00 | - | 40.000,00 | - |
| 4.1.15 | Ritenute IVA split payment | - | 180.000,00 | 180.000,00 | - | 180.000,00 | 180.000,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 1 | | | | | | |
| | ENTRATE | | | | | | |
| | AVENTI NATURA PARTITE DI GIRO | 102.830,08 | 1.148.000,00 | 1.108.000,00 | 60.500,00 | 1.168.500,00 | 1.013.500,00 |
| | TOTALE TITOLO 4 - PARTITE DI GIRO | 102.830,08 | 1.148.000,00 | 1.108.000,00 | 60.500,00 | 1.168.500,00 | 1.013.500,00 |
| | TOTALE ENTRATE | 657.521,93 | 5.435.741,20 | 6.508.974,19 | - 170.710,80 | 5.458.335,00 | 5.297.441,20 |
| | Utilizzo dell'avanzo di amministrazione | | 6.328.963,97 | 5.963.474,73 | 299.716,44 | 6.628.680,41 | |
| | TOTALE GENERALE | 657.521,93 | 11.764.705,17 | 12.472.448,92 | - 385.433,51 | 12.087.015,41 | 5.297.441,20 |

FEDERAZIONE ORDINI FARMACISTI ITALIANI
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2021

| CODICE CAPITOLO | DESCRIZIONE | RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DEL 2020 | PREVISIONI INIZIALI DELL'ANNO 2020 | PREVISIONI ASSESTATE A GIUGNO 2020 | VARIAZIONI | PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO 2021 | PREVISIONI DI CASSA PER L'ANNO 2021 |
|--------------------|---|---|---------------------------------------|--|------------------|--|---|
| | TITOLO 1 - USCITE CORRENTI | | | | | | |
| | CATEGORIA 1 | | | | | | |
| | SPESE ORGANI, C.C.E.P.S., COMM.NI, COMITATI | | | | | | |
| 1.1.4 | Compensi e indennità Organi e Rappresentanti | - | 500.000,00 | 500.000,00 | 20.000,00 | 520.000,00 | 500.000,00 |
| 1.1.5 | Spese Organi e Rappresentanti | 43.000,00 | 370.000,00 | 370.000,00 | 30.000,00 | 400.000,00 | 340.000,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 1 | | | | | | |
| | SPESE ORGANI,C.C.E.P.S.,COMM.NI COMITATI | 43.000,00 | 870.000,00 | 870.000,00 | 50.000,00 | 920.000,00 | 840.000,00 |
| | CATEGORIA 2 | | | | | | |
| | SPESE PER IL PERSONALE IN SERVIZIO | | | | | | |
| 1.2.1 | Stipendi e assegni fissi | - | 655.000,00 | 655.000,00 | 40.000,00 | 695.000,00 | 695.000,00 |
| 1.2.2 | Retribuzione di risultato | - | - | - | - | - | - |
| 1.2.3 | Oneri previdenziali e assistenziali | 40.400,00 | 310.000,00 | 335.000,00 | 15.000,00 | 350.000,00 | 320.000,00 |
| 1.2.4 | Indennità e rimborsi spese per missioni | - | 3.000,00 | 3.000,00 | - | 3.000,00 | 3.000,00 |
| 1.2.5 | Quota accantonamento fondo quiescenza | - | 52.200,00 | 52.200,00 | 4.200,00 | 56.400,00 | 56.400,00 |
| 1.2.6 | Fondo trattamenti accessori del personale | 132.895,72 | 269.500,00 | 272.206,48 | - | 272.206,48 | 272.206,48 |
| 1.2.7 | Corsi di aggiornamento e interventi formativi | - | 35.000,00 | 32.293,52 | - 2.293,52 | 30.000,00 | 15.000,00 |
| 1.2.10 | Fondo assistenza CCNL | - | 5.000,00 | 10.537,88 | - | 10.537,88 | 10.537,88 |
| 1.2.11 | Fondi di posizione e di risultato dirigenti II fascia | 58.999,54 | 140.000,00 | 140.000,00 | - | 140.000,00 | 140.000,00 |
| 1.2.12 | Buoni pasto | 2.500,00 | 30.000,00 | 35.000,00 | - 5.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| 1.2.13 | Fondo lavoro straordinario | 1.600,00 | 28.000,00 | 28.000,00 | - | 28.000,00 | 24.000,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 2 | | | | | | |
| | SPESE PER IL PERSONALE IN SERVIZIO | 236.395,26 | 1.527.700,00 | 1.563.237,88 | 51.906,48 | 1.615.144,36 | 1.566.144,36 |
| | CATEGORIA 3 | | | | | | |
| | SPESE ACQUISTO BENI DI CONSUMO E SERVIZI | | | | | | |
| 1.3.1 | Acquisto libri, riviste ed altre pubblicazioni | 200,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | - | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 1.3.2 | Spese stampati, cancelleria ed altro materiale | 483,00 | 8.000,00 | 11.000,00 | - 6.000,00 | 5.000,00 | 3.500,00 |
| 1.3.3 | Spese postali, telegrafiche e telefoniche | 3.000,00 | 23.000,00 | 30.000,00 | - 10.000,00 | 20.000,00 | 17.500,00 |
| 1.3.4 | Spese per illuminazione e forza motrice | 2.600,00 | 25.000,00 | 25.000,00 | - | 25.000,00 | 22.500,00 |
| 1.3.6 | Spese per pulizia e manutenzione ordinaria | 94.583,40 | 200.000,00 | 342.000,00 | - 126.000,00 | 216.000,00 | 180.000,00 |
| 1.3.7 | Oneri e compensi a terzi | - | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 20.000,00 | 18.000,00 |
| 1.3.9 | Spese e commissioni bancari e postali | - | 1.000,00 | 1.000,00 | - 200,00 | 800,00 | 800,00 |
| 1.3.10 | Trasporti e facchinaggi | - | 5.000,00 | 5.000,00 | - 3.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| 1.3.11 | Spese per elaborazioni elettroniche | 3.494,70 | 50.000,00 | 82.695,11 | - 22.695,11 | 60.000,00 | 55.000,00 |
| 1.3.12 | Assicurazioni | - | 30.000,00 | 30.000,00 | - | 30.000,00 | 30.000,00 |
| 1.3.13 | Vigilanza locali | 4.235,75 | 55.000,00 | 55.000,00 | - 5.000,00 | 50.000,00 | 46.000,00 |
| 1.3.14 | Spese di rappresentanza | 4.000,00 | 24.000,00 | 33.000,00 | - 9.000,00 | 24.000,00 | 21.500,00 |
| 1.3.15 | Organizz. Convegni, Congressi | - | 14.041,20 | 14.041,20 | - 4.041,20 | 10.000,00 | 8.000,00 |
| 1.3.16 | Canoni d'acqua e utenze varie | 500,00 | 5.000,00 | 6.000,00 | - 1.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |

FEDERAZIONE ORDINI FARMACISTI ITALIANI
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2021

| CODICE CAPITOLO | DESCRIZIONE | RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DEL 2020 | PREVISIONI INIZIALI DELL'ANNO 2020 | PREVISIONI ASSESTATE A GIUGNO 2020 | VARIAZIONI | PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO 2021 | PREVISIONI DI CASSA PER L'ANNO 2021 |
|--------------------|---|---|---------------------------------------|--|---------------------|--|---|
| 1.3.17 | Spese per accertamenti sanitari | - | 500,00 | 500,00 | - | 500,00 | 500,00 |
| 1.3.19 | Noleggio e leasing macchine e attrezzature | 450,00 | 6.500,00 | 14.500,00 | - 1.500,00 | 13.000,00 | 11.000,00 |
| 1.3.20 | Spese pubblicitarie | - | 1.000,00 | 1.000,00 | - | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 1.3.21 | Spese per concorsi | - | 12.000,00 | 12.000,00 | - | 12.000,00 | 12.000,00 |
| 1.3.22 | Spese attuazione D.Lgs. 81/2008 | 6.119,60 | 10.000,00 | 10.000,00 | - | 10.000,00 | 8.500,00 |
| 1.3.23 | Borse di studio | - | 1.000,00 | 1.000,00 | - | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 1.3.24 | Spese per servizi amministrativi e collaboratori | 25.000,00 | 270.000,00 | 285.000,00 | - 115.000,00 | 170.000,00 | 150.000,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 3 | | | | | | |
| | SPESE ACQUISTO BENI DI CONSUMO E SERVIZI | 144.666,45 | 756.041,20 | 973.736,31 | - 293.436,31 | 680.300,00 | 598.800,00 |
| | CATEGORIA 4 | | | | | | |
| | SPESE ISTITUZIONALI | | | | | | |
| 1.4.3 | Delegati Regionali | - | 21.000,00 | 21.000,00 | - | 21.000,00 | 21.000,00 |
| 1.4.6 | Coordinamento Ordini | 5.490,58 | 100.000,00 | 180.000,00 | - 59.609,36 | 120.390,64 | 90.000,00 |
| 1.4.8 | Stampa comunicazione informazione e immagine | 13.150,65 | 190.000,00 | 190.000,00 | 10.000,00 | 200.000,00 | 170.000,00 |
| 1.4.11 | Assistenza legale e stragiudiziale | 19.582,61 | 60.000,00 | 60.000,00 | - 20.000,00 | 40.000,00 | 30.000,00 |
| 1.4.16 | Quota partecipazione COGEAPS | - | 30.000,00 | 30.000,00 | - | 30.000,00 | 30.000,00 |
| 1.4.17 | Spese accreditamento ECM | 79.298,00 | 150.000,00 | 150.000,00 | - 50.000,00 | 100.000,00 | 70.000,00 |
| 1.4.18 | Spese per iniziative professionali | 111.280,00 | 150.000,00 | 150.000,00 | - 10.000,00 | 140.000,00 | 120.000,00 |
| 1.4.103 | Vincolo tutela legale | 3.172,00 | - | - | - | - | - |
| | TOTALE CATEGORIA 4 | | | | | | |
| | SPESE ISTITUZIONALI | 231.973,84 | 701.000,00 | 781.000,00 | - 129.609,36 | 651.390,64 | 531.000,00 |
| | CATEGORIA 5 | | | | | | |
| | TRASFERIMENTI PASSIVI CORRENTI | | | | | | |
| 1.5.1 | Contributo per attività e iniziative culturali | 8.000,00 | 80.000,00 | 80.000,00 | - 10.000,00 | 70.000,00 | 65.000,00 |
| 1.5.2 | Iscrizione ad associazioni nazionali e internazionali | - | 40.000,00 | 40.000,00 | - | 40.000,00 | 40.000,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 5 | | | | | | |
| | TRASFERIMENTI PASSIVI CORRENTI | 8.000,00 | 120.000,00 | 120.000,00 | - 10.000,00 | 110.000,00 | 105.000,00 |
| | CATEGORIA 6 | | | | | | |
| | ONERI TRIBUTARI | | | | | | |
| 1.6.01 | Imposte tasse e tributi vari | 13.500,00 | 260.000,00 | 280.000,00 | - 20.000,00 | 260.000,00 | 240.000,00 |
| 1.6.02 | Competenze INPS, INAIL, Erario c/terzi | 11.740,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | - | 20.000,00 | 20.000,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 6 | | | | | | |
| | ONERI TRIBUTARI | 25.240,00 | 280.000,00 | 300.000,00 | - 20.000,00 | 280.000,00 | 260.000,00 |
| | CATEGORIA 7 | | | | | | |
| | SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | | | | |
| 1.7.2 | Fondo di riserva per spese impreviste | - | 33.000,00 | 33.000,00 | - | 33.000,00 | 33.000,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 7 | | | | | | |
| | SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | - | 33.000,00 | 33.000,00 | - | 33.000,00 | 33.000,00 |
| | TOTALE TITOLO 1 - USCITE CORRENTI | 689.275,55 | 4.287.741,20 | 4.640.974,19 | - 351.139,19 | 4.289.835,00 | 3.933.944,36 |

FEDERAZIONE ORDINI FARMACISTI ITALIANI
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2021

| CODICE CAPITOLO | DESCRIZIONE | RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DEL 2020 | PREVISIONI INIZIALI DELL'ANNO 2020 | PREVISIONI ASSESTATE A GIUGNO 2020 | VARIAZIONI | PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO 2021 | PREVISIONI DI CASSA PER L'ANNO 2021 |
|--------------------|---|---|---------------------------------------|--|---------------------|--|---|
| | TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE | | | | | | |
| | CATEGORIA 1 | | | | | | |
| | USCITE IN CONTO CAPITALE | | | | | | |
| 2.1.1 | Acquisto mobili, macchine e attrezzature | 28.011,20 | 300.000,00 | 350.000,00 | - 50.000,00 | 300.000,00 | 300.000,00 |
| 2.1.2 | Spese straordinarie manutenzione palazzina | - | 850.000,00 | 900.000,00 | - 50.000,00 | 850.000,00 | 850.000,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 1 | | | | | | |
| | USCITE IN CONTO CAPITALE | 28.011,20 | 1.150.000,00 | 1.250.000,00 | - 100.000,00 | 1.150.000,00 | 1.150.000,00 |
| | TOTALE TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE | 28.011,20 | 1.150.000,00 | 1.250.000,00 | - 100.000,00 | 1.150.000,00 | 1.150.000,00 |
| | TITOLO 4 - PARTITE DI GIRO | | | | | | |
| | CATEGORIA 1 | | | | | | |
| | SPESE | | | | | | |
| | AVENTI NATURA PARTITE DI GIRO | | | | | | |
| 4.1.1 | Ritenute erariali | 84.000,00 | 600.000,00 | 600.000,00 | 50.000,00 | 650.000,00 | 590.000,00 |
| 4.1.2 | Ritenute previdenziali e assistenziali | 19.000,00 | 135.000,00 | 135.000,00 | 10.000,00 | 145.000,00 | 120.000,00 |
| 4.1.3 | Pagamenti c/terzi | 141,73 | 2.000,00 | 2.000,00 | 500,00 | 2.500,00 | 2.000,00 |
| 4.1.4 | Anticipazioni spese di trasferta | - | 1.000,00 | 1.000,00 | - | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 4.1.5 | Prestiti al personale | - | 150.000,00 | 150.000,00 | - | 150.000,00 | 30.000,00 |
| 4.1.7 | Stipendi e oneri personale distaccato/comando | -- | 80.000,00 | 40.000,00 | - | 40.000,00 | 40.000,00 |
| 4.1.11 | Partite da regolare | - | - | - | - | - | - |
| 4.1.15 | Trattenute IVA split payment | 14.550,00 | 180.000,00 | 180.000,00 | - | 180.000,00 | 160.000,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 1 | | | | | | |
| | SPESE | | | | | | |
| | AVENTI NATURA PARTITE DI GIRO | 117.691,73 | 968.000,00 | 1.108.000,00 | 60.500,00 | 1.168.500,00 | 943.000,00 |
| | TOTALE TITOLO 4 - PARTITE DI GIRO | 117.691,73 | 1.148.000,00 | 1.108.000,00 | 60.500,00 | 1.168.500,00 | 943.000,00 |
| | TITOLO 5 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | | | | | |
| | CATEGORIA 1 | | | | | | |
| | FONDO DI QUIESCENZA | | | | | | |
| 5.1.1 | Trattamento Fine Servizio | - | 366.548,17 | 370.523,32 | 27.773,73 | 398.297,05 | 398.297,05 |
| 5.1.2 | Trattamento Fine Rapporto | - | 122.415,80 | 102.951,41 | - 22.568,05 | 80.383,36 | 80.383,36 |
| | TOTALE CATEGORIA 1 | | | | | | |
| | FONDO DI QUIESCENZA | - | 488.963,97 | 473.474,73 | 5.205,68 | 478.680,41 | 478.680,41 |
| | CATEGORIA 2 | | | | | | |
| | VINCOLI | | | | | | |
| 5.2.1 | Vincolo Coordinamento Ordini e iniziative straordinarie | - | 650.000,00 | 650.000,00 | - | 650.000,00 | 650.000,00 |
| 5.2.2 | Vincolo promozione, pubblicità, immagine e informazione | - | 450.000,00 | 350.000,00 | - | 350.000,00 | 350.000,00 |
| 5.2.3 | Vincolo consulenze e assistenza legale | 25.376,00 | 230.000,00 | 180.000,00 | - | 180.000,00 | 180.000,00 |
| 5.2.4 | Vincolo per attività istituzionali e servizi amministrativi | 124.000,00 | 600.000,00 | 450.000,00 | - | 450.000,00 | 450.000,00 |
| 5.2.5 | Vincolo manutenzione sede federale | 10.736,01 | 500.000,00 | 350.000,00 | - | 350.000,00 | 350.000,00 |
| 5.2.6 | Vincolo Assistenza e Sussidi | - | 2.260.000,00 | FALSO | 1.020.000,00 | 1.020.000,00 | 200.000,00 |
| 5.2.7 | Vincolo iniziative assistenziali COVID-19 | - | - | 2.000.000,00 | - | 2.000.000,00 | 800.000,00 |
| | TOTALE CATEGORIA 2 | | | | | | |
| | VINCOLI | 160.112,01 | 4.690.000,00 | 3.980.000,00 | 1.020.000,00 | 5.000.000,00 | 2.980.000,00 |
| | TOTALE TITOLO 5 - AVANZO DI AMMINISTRAZ. | 160.112,01 | 5.178.963,97 | 4.453.474,73 | 1.025.205,68 | 5.478.680,41 | 3.458.680,41 |
| | TOTALE SPESE | 995.090,49 | 11.764.705,17 | 12.472.448,92 | 634.566,49 | 12.087.015,41 | 9.485.624,77 |

FEDERAZIONE ORDINI FARMACISTI ITALIANI
PREVENTIVO ECONOMICO 2021

| | |
|--|---------------------|
| A) Valore della produzione: | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni: | 4.285.503,00 |
| 2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti: | 0,00 |
| 3) variazione dei lavori in corso su ordinazione: | 0,00 |
| 4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni: | 0,00 |
| 5) altri ricavi e proventi: | 0,00 |
| Totale valore della produzione (A): | 4.285.503,00 |
| B) Costi della produzione: | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci: | 0,00 |
| 7) per servizi: | 2.298.691,00 |
| 8) per godimento di beni di terzi: | 13.000,00 |
| 9) per il personale: | 1.555.144,00 |
| a) salari e stipendi: | 1.135.206,00 |
| b) oneri sociali: | 350.000,00 |
| c) trattamento di fine rapporto: | 28.600,00 |
| d) trattamento di quiescenza e simili: | 27.800,00 |
| e) altri costi: | 13.538,00 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni: | 21.180,07 |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali: | 0,00 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali: | 21.180,07 |
| c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni: | 0,00 |
| d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide: | 0,00 |
| 11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci: | 0,00 |
| 12) accantonamento per rischi: | 33.000,00 |
| 13) altri accantonamenti: | 0,00 |
| 14) oneri diversi di gestione: | 110.000,00 |
| Totale costi della produzione (B) | 4.031.015,07 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A-B): | 254.487,93 |
| C) Proventi e oneri finanziari: | |
| 15) proventi da partecipazioni: | 0,00 |
| 16) altri proventi finanziari: | 2.200,00 |
| 17) interessi e altri oneri finanziari: | |
| Totale Proventi ed oneri finanziari (C) | 2.200,00 |
| D) Rettifiche di valore di attività finanziarie: | |
| 18) rivalutazioni: | 0,00 |
| 19) svalutazioni: | 0,00 |
| Totale delle rettifiche (D): | 0,00 |
| E) Proventi e oneri straordinari: | |
| 20) proventi: | 0,00 |
| 21) oneri: | 0,00 |
| Totale delle partite straordinarie (E): | 0,00 |
| Risultati prima delle imposte | 256.687,93 |
| 22) imposte sul reddito dell'esercizio: | 280.000,00 |
| 23) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO: | -23.312,07 |

FEDERAZIONE ORDINI FARMACISTI ITALIANI

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL PRESUNTO RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2020

| | |
|---|--------------|
| Fondo cassa iniziale | 8.215.621,83 |
| + Residui attivi iniziali | 139.588,39 |
| - Residui passivi iniziali | 1.511.807,10 |
| = Avanzo/Disavanzo di amministrazione iniziale | 6.843.403,12 |
| + Entrate già accertate nell'esercizio | 4.877.233,99 |
| - Uscite già impegnate nell'esercizio | 4.085.393,25 |
| +/- Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio | - |
| -/+ Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio | - |
| = Avanzo/Disavanzo di amministrazione alla data di redazione del bilancio | 7.635.243,86 |
| = Entrate che si presume di accertare per il restante periodo | 589.531,58 |
| - Uscite che si presume di impegnare per il restante periodo | 693.861,67 |
| +/- Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo | - |
| -/+ Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo | - |
| = Avanzo/Disavanzo di amministrazione presunto al 31/12/2020 da applicare al bilancio dell'anno 2021 | 7.530.913,77 |

| | | |
|--|---|---------------------------------|
| L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2021 risulta così prevista: | | |
| | parte vincolata per contratto o per legge | parte vincolata per delibera |
| Parte vincolata | | |
| Fondo di quiescenza | | |
| Trattamento Fine Servizio | 398.297,05 | |
| Trattamento Fine Rapporto | 80.383,36 | |
| Vincolo coordinamento Ordini e iniziative straordinarie | | 650.000,00 |
| Vincolo promozione, pubblicità, immagine e informazione | | 350.000,00 |
| Vincolo consulenze e assistenza legale | | 180.000,00 |
| Vincolo per attività istituzionali e servizi amministrativi | | 450.000,00 |
| Vincolo sede federale | | 350.000,00 |
| Vincolo assistenza e Sussidi | | 1.020.000,00 |
| Vincolo iniziative assistenziali Covid-19 | | 2.000.000,00 |
| | 478.680,41 | 5.000.000,00 |
| Totale parte vincolata avanzo di amministrazione | | 5.478.680,41 |
| Parte disponibile | | |
| di cui si prevede l'utilizzo nell'anno 2021 | | 1.150.000,00 |
| di cui non si prevede l'utilizzo nell'anno 2021 | | 902.233,36 |
| Totale Risultato di amministrazione presunto | | 7.530.913,77 |



| |
|-------------------------------------|
| DOTAZIONE ORGANICA PERSONALE |
|-------------------------------------|

| QUALIFICA | NUMERO UNITÀ |
|----------------------|--------------|
| Dirigente I ^fascia | n. 1 |
| Dirigente II^ fascia | n. 2 |
| Area C | n. 17 |
| Area B | n. 6 |
| Area A | n. 1 |

| |
|----------------------------------|
| CONSISTENZA AL 16.09.2020 |
|----------------------------------|

| | NUMERO UNITÀ |
|---|--------------|
| Dirigente II^ fascia | n. 1 |
| Dirigente II^ fascia a tempo determinato (art. 27 R.I.O.) | n. 1 |
| Area C | n. 9 |
| Area C (fuori ruolo per comando) | n. 1 |